

证券代码：830888

证券简称：ST 世纪

主办券商：中原证券



**ST 世纪**  
NEEQ : 830888

**北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司**  
**(The Workshop Media Culture Co., Ltd.)**



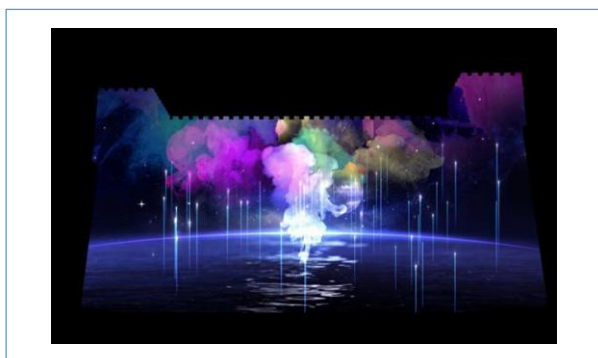
**半年度报告**

**2018**

## 公司半年度大事记



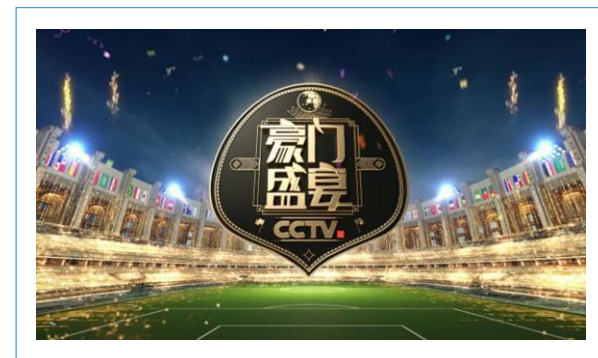
2018 平昌冬奥会总形象片



南诏风情岛宣传片



俄罗斯世界杯-我爱世界杯



俄罗斯世界杯-豪门盛宴

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

### 【声明与提示】

#### 一、基本信息

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

#### 二、非财务信息

第四节	重要事项 .....	14
第五节	股本变动及股东情况 .....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19

#### 三、财务信息

第七节	财务报告 .....	22
第八节	财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
律师事务所	指	北京方谷律师事务所
审计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
章程、公司章程	指	《北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、监事会、董事会
监事会	指	北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司监事会
董事会	指	北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司董事会
股东大会	指	北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司股东大会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 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。

公司负责人丁彬、主管会计工作负责人居奕及会计机构负责人（会计主管人员）居奕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司办公室
备查文件：	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司 2018 年半年度报告原件

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	The Workshop Media Culture Co., Ltd.
证券简称	ST 世纪
证券代码	830888
法定代表人	丁彬
办公地址	北京市朝阳区工体北路 8 号院三里屯 SOHO 六号楼 6129-6130

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	居奕
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-85913161
传真	010-85913161
电子邮箱	workshop830888@126.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区工体北路 8 号院三里屯 SOHO 六号楼 6129-6130;100027
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	北京市朝阳区工体北路 8 号院三里屯 SOHO 六号楼 6129-6130

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 7 月 13 日
挂牌时间	2014 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	广播、电视、电影和影视录音制作业 (R86)
主要产品与服务项目	为大众传媒和企事业单位提供形象、内容、视频的创意设计与制作服务及电商服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	33,656,219
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	丁彬、居奕、倪菊秀
实际控制人及其一致行动人	丁彬、居奕、倪菊秀

#### 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	91110101692346060D	否
注册地址	北京市东城区长青园 7 号 1 栋 3507-045	否
注册资本（元）	33,656,219	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
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	7,826,584.91	7,022,664.86	11.45%
毛利率	57.51%	50.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,565,221.09	-6,223,780.00	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,594,481.09	-6,219,984.83	-
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）	18.22%	-20.55%	-
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）	18.56%	-20.53%	-
基本每股收益	0.05	-0.18	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	15,782,600.65	17,118,555.90	-7.80%
负债总计	5,797,661.80	8,698,838.14	-33.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,371,374.74	7,806,153.65	20.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.28	0.23	21.06%
资产负债率（母公司）	20.79%	36.53%	-
资产负债率（合并）	36.73%	50.82%	-
流动比率	2.69	1.94	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-2,028,935.90	-5,376,216.77	-
应收账款周转率	0.80	0.43	-
存货周转率	2.89	0.47	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.80%	124.80%	-



营业收入增长率	11.45%	30.50%	-
净利润增长率	-125.15%	-	-

## 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	33,656,219	33,656,219	-
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

公司利用自身的人力、品牌资源，依托丰富的行业经验，运用国际先进的CG影视制作加工技术、广播技术、计算机辅助高清摄像技术以及交互技术进行产品的研发、设计与制作，为大众传媒和企事业单位提供品牌形象创意设计与制作、内容的创意设计与制作、视频设计和制作等服务。公司核心业务团队具有丰富的从业经验与过硬的专业素质，通过加强项目承揽阶段预沟通，主动探索、发掘客户需求，提升专业化、定制化服务水准。公司采用“自主策划+自主/外协制作”的业务模式，按照客户需求采用“整体包装”、“一站式全年跟踪”、“定制化服务”等注重客户价值的多种服务方式，向客户收取创意设计和制作费。

#### （一）盈利模式

公司依其向客户提供的服务收取设计费和制作费，该收入在扣除支付给第三方外协成本、其他零星辅助成本，含劳务费、道具费及服装费等，以及期间费用等其他正常运营成本后，构成公司盈利。

#### （二）销售模式

公司的销售方式主要有三类：

第一类为主动客户。基于在业界树立的良好口碑及成功案例的影响力，公司现有客户中较大部分为主动客户。公司在与该等客户充分沟通后，通过评估会议确定是否立项。予以立项后，进入策划、创意、设计制作流程。由公司市场部对接此类客户。

第二类为长期合作客户。此类客户是公司的优质客户。公司核心团队具有优秀的创意制作能力，对客户的品牌定位和推广需求以及潜在需求都有精准的分析，客户信任度较高。通过优质服务，公司成为主流媒体及企事业单位和机构的指定供应商，如中央电视台、北京电视台以及中国节能集团等。成为指定供应商对公司项目的持续性、合同的可靠性以及项目回款都有极大保障。

除成为指定供应商以外，公司与其他卫视频道、新媒体平台都保持密切的合作关系。长期客户的项目分全年合同及项目合同，服务形式与第一类销售方式相同。

第三类为竞标方式。基于公司优质服务形成的市场口碑，公司会收到与主营业务相关的投标邀请，通过公司市场部的分析及市场其他渠道获得的反馈信息，公司有选择地参加目标客户的竞标活动。

#### （三）采购模式

##### （1）采购方式

公司的采购主要是外协的制作机构，鉴于公司目前规模较小，基于项目的需求和出于节约公司内部人力资源的考虑，公司部分项目中的某个制作环节会委托其他专业团队完成，这些环节主要包括耗费公司资源的拍摄、置景和后期合成等，专业的团队提供专业的服务使公司的创意设计能高效率的呈现给客户。

公司的采购方式主要有三类：

第一类是长期合作的机构。此类机构在长期合作过程中能够与公司保持创作理念的一致，契合度较

高，质量能够保证。同时，公司在制作预算上也有较大的弹性空间。

第二类是客户指定的第三方供应商。公司的部分客户会指定拍摄团队及后期制作机构，公司依客户指定的供应商选择合作机构。

第三类是通过商业谈判，在进行性价比较和专业考量后选择新的合作机构。

#### （四）制作模式

创意制作开始前，公司召开制前会议，首先由市场部、创意部向制作部说明最终创意。其后，制作部根据创意，提交制作方案及制作时间表。公司部分项目在具体制作阶段会采用外协制作的方式，聘用专业机构按照创意方案制作，公司自主制作的项目主要由制作部负责。制作完成的小样根据客户反馈意见修改，经客户最终确认后完成制作流程。创意部在制作过程中担任监制，市场部在此过程中实时与客户沟通。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### （一）报告期内公司经营情况

#### 1、公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 15,782,600.65 元，较上年度末减少了 7.80%，主要原因是：（1）货币资金较上年度末减少了 27.91%，减少的原因除了支付每月的员工工资、五险一金及报销款外，本期还支付了 2018 年上半年的房租 58.02 万元、审计费 7.2 万元、律师费 16 万元等服务费；（2）其他应收款较上年度末减少了 47.05%，原因是应收北京市文化科技融资租赁股份有限公司的 50 万元押金本期用于冲抵融资租赁末期的租金；（3）存货较上年度末减少了 69.71%，原因是由于本期平昌冬奥会整体包装项目的完工，因此将该项目的存货结转到主营业务成本中。负债总额为 5,797,661.80 元，比上年度末减少了 33.35%，主要原因是：（1）本期归还了融资租赁租金 250 万元，使其他应付款减少了 250 万元；（2）本期支付了应付外协公司的制作费 70.9 万元，使应付账款减少了 70.9 万元。

#### 2、公司经营成果

报告期内，公司实现主营业务收入 7,826,584.91 元，比去年同期增长 11.45%；营业总成本 6,232,103.82 元，比去年同期减少 62.45%；公司净利润盈利 1,565,221.09 元，比去年同期增加了 11,144,566.63 元。本期公司经营情况好转，财务状况扭亏为盈，主要原因是：（1）公司主营业务上半年实现收入 782.65 万元；（2）公司今年剥离电商业务后，不用再支付电商新业务的开展及市场拓展需要的费用，也不用支付与电商业务开展相关的手续费与利息支出；（3）上海游恩欧网络科技有限公司等子公司的费用减少。

#### 3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额金额为-2,028,935.90 元，比上年同期增加了 3,347,280.87 元，主要变动原因是：公司今年剥离电商业务后，经营活动的现金流入完全来自公司主营业务取得的现金收入；由于本期没有与电商业务的相关支出，因此经营活动现金流出同比减少 95.63%。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 0，原因是本期公司未发生与取得借款、偿还债务相关

的筹资活动；投资活动产生的现金流量净额为-1,858.00 元，比上年同期减少了 91.59%，原因是本期购建固定资产支付的现金减少。

## （二）报告期内公司业务情况

本公司是电影和影视节目制作行业的服务提供商，拥有多次获得国内外大奖的核心团队，为大众传媒机构和企事业单位提供品牌形象和内容的创意、设计和制作等服务。2017-2018年在此领域业务保持稳定，常年合作的客户包括中央电视台体育频道，北京电视台生活频道等。

在 2018 上半年，公司在媒体品牌服务方面继续保持竞争优势，完成了包括中央电视总台体育频道 2018 年平昌冬奥会、2018 俄罗斯世界杯等重大赛事的转播包装项目，且已经都在中央电视总台体育频道中播出，2 个项目共有累计 5 亿人观看，同时为中央电视总台的 2 个项目的广告收入超 100 亿，立下汗马功劳，保持了公司在专业媒体品牌的领先优势，通过完成南邵风情岛建筑投影形象推广项目将业务扩展到新媒体品牌推广领域。

## 三、 风险与价值

### 1、控股股东及实际控制人不当控制风险

控股股东及实际控制人丁彬、居奕、倪菊秀合计持有公司55.02%的股份，丁彬担任公司董事长，居奕担任公司的董事及财务负责人，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控股股东地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司进一步完善管理和决策机制并遵守新公司法对中小股东权益给予保护的规定。

### 2、客户集中度较高风险

截至 2018 年 6 月，来自中央电视台的销售收入占公司当期总收入的 98.18%，公司对其依赖性较强。在报告期内，公司与中央电视台合作关系稳定延续，并通过完成南邵风情岛建筑投影形象推广项目将业务扩展到新媒体品牌推广领域。

应对措施：公司继续开拓新客户，并将客户群扩展到企业和商业机构客户，避免事业单位客户过度集中带来的不良影响。

### 3、供应商稳定性风险

报告期内，公司存在向第三方外协公司采购制作服务的情形。该制作服务系由于项目的需求和出于节约公司内部人力成本的考虑，将部分项目中的某个制作环节委托公司外专业团队完成，这些环节主要包括耗费公司资源的拍摄、置景和后期合成等。公司根据项目需求及进度选择供应商进行采购。报告期内，公司存在所选择的部分供应商资质偏弱、稳定性低等问题。由于对外采购在公司业务成本中所占比重较高，供应商选择的不稳定对公司业务的持续稳定性构成风险。

应对措施：公司逐步建立长期供应商机制，选择优质的供应商建立长期的合作关系，以保证外包业务的稳定性。

### 4、产品独创性导致的审查风险

公司业务立足于文化创意，产品具有独创性特征，根据行业特性，公司提交的产品往往需要经过客户审核结算后才能最终确认收入。因而，公司的创意设计与制作服务，如果最终未获审核通过，或审核通过

的内容较少,将会带来收入不能确认的风险,相应发生的成本也将产生损失风险。一旦出现类似情形,将对公司的经营业绩造成不利影响。因此,公司面临着产品独创性导致的审查风险。

应对措施:公司的业务并不存在审查未通过的情况,这种风险的存在是由于事业单位的结算系统缓慢所导致。公司通过发展影视制作领域的其他业务和企业及商业机构的客户来规避此风险。

#### 四、 企业社会责任

公司在创造经济效益的同时,始终将社会责任摆在企业发展的重要位置。在日常经营活动中,遵纪守法,诚实信用,照章纳税,接受监督;随着企业的发展,创造更多的就业岗位,不断改善员工工作环境,提高员工薪酬和福利待遇。公司将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任,支持地区经济发展,与社会共享企业发展成果。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

##### 1、关于股份自愿锁定暨限制流通的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2014 年 3 月签署《股份转让限制情况声明》，承诺其本人除按照《公司法》第二十四条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条及《公司章程》第二十七条规定的股份转让限制外，不存在其他自愿锁股的承诺。

2016 年 8 月 31 日，股东丁彬、居奕收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司对其出具的《关于对北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司股东丁彬、居奕采取要求提交书面承诺的自律监管措施的决定》（股转系统发【2016】268 号）。收到《自律监管措施》后，公司董事会高度重视，积极整改，《自律监管措施》中所涉及的股东将按照股转系统要求，向股转系统提交书面承诺。

根据《自律监管措施》，承诺人作为公司的共同实际控制人就关于违反《收购管理办法》第十三条有关规定，现做出如下行为保证：

(1) 承诺人一定吸取本次违规的教训，今后将加强自身对于全国股转公司相关业务规则及其他相关证券法律法规的学习，不断提高公司规范化运作。

(2) 承诺人保证将严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统公司有关规范性文件，不会利用实际控制人的地位谋取不当的利益，及时和准确地履行信息披露义务，遵守股转系统的各项规则制度，防止类似情况再次发生，切实维护公司及广大投资者的利益。

## 2、关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，2014 年 3 月，股份公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：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营实体、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。

## 3、关于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 2014 年 3 月签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

## 4、关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2014 年 3 月签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

## 5、关于使用募集资金的承诺

公司实际控制人丁彬先生、居奕先生、倪菊秀女士于 2016 年 8 月 29 日出具《承诺函》，承诺未来，本人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。

承诺履行情况：报告期内，公司全体董事、监事及高级管理人员未有违反上述项承诺事项之情形，报告期无变化。

## （二） 调查处罚事项

### 一、违规事项

挂牌公司未在 2017 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称“《信息披露细则》”）第十一条之规定，构成信息披露违规。

对干挂牌公司的违规行为，时任挂牌公司的董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第 1.5 条的相关规定。

### 二、受到的监管措施

鉴于上述违规事实和情节，根据《信息披露细则》第五十一条第（四）款及《业务规则》第 1.4 条、第 6.1 条的规定，股转公司做出如下决定：

对挂牌公司采取责令改正的自律监管措施。

对挂牌公司的时任董事长丁彬、董事会秘书/信息披露负责人居奕采取责令改正的自律监管措施。

### 三、公司说明及整改措施

1、公司接受全国中小企业股份转让系统有限责任公司所采取的自律监管措施，不申请行政复议或提起行

政诉讼。

2、公司已于 2018 年 5 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《关于公司股票被暂停转让的公告》，公司股票自 2018 年 5 月 2 日起被停牌。暂停转让期间，公司将根据相关事项的进展情况，按照法律法规的有关规定和要求，及时履行信息披露义务。

3、公司对上述违规行为高度重视，将进一步加强公司董事、监事、高级管理人员和相关人员对相关业务规则及法律法规的学习，严格执行各项规章制度，以更积极的态度做好各方面工作，切实维护公司和股东的利益。



## 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	16,769,240	49.83%	0	16,769,240	49.83%
	其中：控股股东、实际控制人	8,044,167	23.90%	0	8,044,167	23.90%
	董事、监事、高管	5,643,990	16.77%	0	5,643,990	16.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,886,979	50.17%	0	16,886,979	50.17%
	其中：控股股东、实际控制人	10,473,416	31.12%	0	10,473,416	31.12%
	董事、监事、高管	16,886,979	50.17%	0	16,886,979	50.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,656,219	-	0	33,656,219	-
普通股股东人数		19				

#### (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	丁彬	9,547,675	0	9,547,675	28.37%	7,160,757	2,386,918
2	倪菊秀	4,553,030	0	4,553,030	13.53%	-	4,553,030
3	居奕	4,416,878	0	4,416,878	13.12%	3,312,659	1,104,219
4	张智梅	2,067,949	0	2,067,949	6.14%	1,550,962	516,987
合计		20,585,532	0	20,585,532	61.16%	12,024,378	8,561,154

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东倪菊秀与居奕为母子关系，除此之外，公司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

公司的控股股东和实际控制人为丁彬、居奕和倪菊秀。报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

丁彬、居奕、倪菊秀分别持有公司 28.37%、13.12%、13.53%的股份，合计持有公司 55.02%的股份，三人已签订《一致行动协议》，构成一致行动人，为公司的控股股东和实际控制人。

丁彬，中国籍，无境外永久居留权，男，58岁，本科学历，画家。1984年起在北方交通大学建筑系工作，任教员；1991年起，赴英国进行艺术交流；2000年起在北京冠华盛嘉传媒文化有限公司工作，任经理；2004年起在北京世纪工场传媒文化有限公司工作，任经理；2005年起在北京世纪光年传媒文化有限公司工作，任经理；2009年起在本公司工作，现持有公司28.37%的股份，任董事长，任期三年。

居奕，中国籍，无境外永久居留权，男，54岁，本科学历。1987年起在北京电影学院美术系工作，任教员；2000年起在北京冠华盛嘉传媒文化有限公司工作，任艺术总监；2004年起在北京世纪工场传媒文化有限公司工作，任艺术总监；2005年起在北京世纪光年传媒文化有限公司工作，任创意总监；2009年起在本公司工作。现持有公司13.12%的股份，任公司董事、财务负责人，任期三年。

倪菊秀，中国籍，无境外永久居留权，女，78岁，专科学历。1958年起在上海市静安区中心医院工作，2004年退休。现持有公司13.53%的股份。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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
丁彬	董事长	男	1960.08.26	本科	2017.7.8-2020.7.7	是
居奕	董事、财务负责人、董事会秘书	男	1964.2.27	本科	2017.7.8-2020.7.7	是
张智梅	董事	女	1965.06.08	在职研究生	2017.7.8-2020.7.7	是
韦晔	董事、总经理	男	1975.2.15	本科	2017.7.8-2020.7.7	是
周伟锋	监事会主席	男	1981.06.06	本科	2017.7.8-2020.7.7	是
周长之	监事	女	1980.02.15	本科	2017.7.8-2020.7.7	是
刘纪钢	监事	男	1978.09.06	专科	2017.7.8-2020.7.7	是
宋杰	副总经理	男	1971.11.24	职高	2017.7.8-2020.7.7	是
董事会人数：						4
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：

董事、监事、高级管理人员相互间之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
丁彬	董事长	9,547,675	0	9,547,675	28.37%	-
居奕	董事、财务负责人、董事会秘书	4,416,878	0	4,416,878	13.12%	-
张智梅	董事	2,067,949	0	2,067,949	6.14%	-
合计	-	16,032,502	0	16,032,502	47.63%	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	□是 √否
--	------------	-------

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
夏如金	董事	离任	董事	去世

**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
行政管理人员	6	6
销售人员	1	1
技术人员	14	15
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>23</b>	<b>24</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	21	22
专科	1	1
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>23</b>	<b>24</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. 人才引进、招聘和人员变动情况

报告期内，随着公司的发展壮大，公司对创意和制作人员做出调整。公司主张以人为本，所以主要通过校园招聘、专业网站等渠道招聘，并提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助优秀人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

#### 2. 员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套的内外部培训体系。报告期内，公司不定期的组织相关岗位的相关人员参加培训学习。公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长，根据员工实际情况和岗位技能要求安排员工培训。除上述培训之外，公司对每一位员工开展入职培训、岗位任职能力培训、企业文化和公司规章制度培训等。通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

### 3. 薪酬政策

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

### 4. 离、退休人员情况

无。

## (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

### 核心人员的变动情况：

无

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年7月23日，公司2017年年度股东大会审议并通过：

因董事夏如金因病辞世，公司董事会人员不足5人，拟补选邢鸿为公司董事。

邢鸿，男，1979年8月生，中国籍，无境外永久居留权。2002年毕业于北方工业大学机电工程专业，本科学历。2002年7月至2005年7月，于深圳天应投资有限公司，担任市场专员；2005年8月至2007年12月，于北京音得立国际音乐文化有限公司，担任市场专员；2007年12月至2015年6月，于天合文化集团有限公司，担任大区经理；2015年7月至今，于北京合众春晖文化传播有限公司，担任副总经理。

## 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	六、1	5,245,315.91	7,276,109.81
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	六、2	9,054,800.00	6,401,800.00
预付款项	六、3	1,022.09	269,917.07
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	452,477.05	854,462.05
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	534,537.45	1,764,490.70
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六、6	20,700.00	20,700.00
其他流动资产	六、7	268,610.61	268,610.61
<b>流动资产合计</b>		<b>15,577,463.11</b>	<b>16,856,090.24</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	六、8	197,467.22	234,136.05
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	7,670.32	28,329.61
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		205,137.54	262,465.66
<b>资产总计</b>		15,782,600.65	17,118,555.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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	六、10	2,517,121.29	3,225,768.76
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、11	96,004.71	104,963.43
应交税费	六、12	655,400.04	365,053.35
其他应付款	六、13	2,529,135.76	5,003,052.60
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		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		5,797,661.80	8,698,838.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		5,797,661.80	8,698,838.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	六、14	33,656,219.00	33,656,219.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、15	440,952.80	440,952.80
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、16	848,685.70	848,685.70
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、17	-25,574,482.76	-27,139,703.85
归属于母公司所有者权益合计		9,371,374.74	7,806,153.65
少数股东权益		613,564.11	613,564.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>9,984,938.85</b>	<b>8,419,717.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>15,782,600.65</b>	<b>17,118,555.90</b>

法定代表人：丁彬

主管会计工作负责人：居奕

会计机构负责人：居奕

**(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		5,223,878.39	7,256,274.89
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	十二、1	9,054,800.00	6,401,800.00
预付款项		1,022.09	269,917.07
其他应收款	十二、2	453,240.43	855,225.43
存货		534,537.45	1,764,490.70
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>15,267,478.36</b>	<b>16,547,708.09</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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		142,502.63	163,095.66



在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	142,502.63	163,095.66
<b>资产总计</b>	15,409,980.99	16,710,803.75
<b>流动负债：</b>		
短期借款	-	-
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	-	709,000.00
预收款项	-	-
应付职工薪酬	21,469.32	30,426.03
应交税费	655,418.36	365,053.35
其他应付款	2,526,083.16	5,000,000.00
持有待售负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	3,202,970.84	6,104,479.38
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	-	-
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	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-
<b>负债合计</b>	3,202,970.84	6,104,479.38
<b>所有者权益：</b>		
股本	33,656,219.00	33,656,219.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-

资本公积		440,952.80	440,952.80
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		848,685.70	848,685.70
一般风险准备		-	-
未分配利润		-22,738,847.35	-24,339,533.13
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,207,010.15</b>	<b>10,606,324.37</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>15,409,980.99</b>	<b>16,710,803.75</b>

法定代表人：丁彬

主管会计工作负责人：居奕

会计机构负责人：居奕

**(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>		7,826,584.91	7,022,664.86
其中：营业收入	六、18	7,826,584.91	7,022,664.86
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		6,232,103.82	16,598,154.57
其中：营业成本	六、18	3,325,747.67	3,496,314.26
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	六、19	16,118.89	
销售费用	六、20	73,013.78	1,515,232.02
管理费用	六、21	2,982,189.54	10,053,773.59
研发费用		-	-
财务费用	六、22	-164,966.06	1,520,143.97
资产减值损失		-	12,690.73
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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>1,594,481.09</b>	<b>-9,575,489.71</b>

加：营业外收入	六、23	10,000.00	0.03
减：营业外支出		39,260.00	3,855.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,565,221.09	-9,579,345.54
减：所得税费用		-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,565,221.09	-9,579,345.54
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		1,565,221.09	-9,579,345.54
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-3,355,565.54
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,565,221.09	-6,223,780.00
<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>		1,565,221.09	-9,579,345.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,565,221.09	-6,223,780.00
归属于少数股东的综合收益总额		-	-3,355,565.54
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	-0.18
（二）稀释每股收益		0.05	-0.18

法定代表人：丁彬

主管会计工作负责人：居奕

会计机构负责人：居奕

**（四） 母公司利润表**

单位：元

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

<b>一、营业收入</b>	十二、4	7,826,584.91	7,022,664.86
减：营业成本	十二、4	3,325,747.67	3,496,314.26
税金及附加		16,118.89	-
销售费用		73,013.78	1,369,429.59
管理费用		2,937,296.65	3,351,025.33
研发费用			
财务费用		-165,537.86	1,520,725.51
其中：利息费用		-	1,491,058.94
利息收入		-168,497.62	-899.43
资产减值损失		-	12,690.73
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,639,945.78	-2,727,520.56
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		39,260.00	3,732.05
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,600,685.78	-2,731,252.61
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,600,685.78	-2,731,252.61
（一）持续经营净利润		1,600,685.78	-2,731,252.61
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		1,600,685.78	-2,731,252.61
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	-0.08
（二）稀释每股收益		0.05	-0.08

法定代表人：丁彬

主管会计工作负责人：居奕

会计机构负责人：居奕

**(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		5,640,000.00	4,465,700.00
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	六、25	200,806.62	170,271,215.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,840,806.62</b>	<b>174,736,915.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,998,536.00	3,625,757.51
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		2,671,469.43	5,182,109.64
支付的各项税费		150,442.99	
支付其他与经营活动有关的现金	六、25	3,049,294.10	171,305,264.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,869,742.52</b>	<b>180,113,131.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,028,935.90</b>	<b>-5,376,216.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
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>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,858.00	22,085.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,858.00	22,085.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,858.00	-22,085.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	4,900,000.00
取得借款收到的现金		-	260,000.00
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>		-	5,160,000.00
偿还债务支付的现金		-	2,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	14,451.67
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>		-	2,984,451.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	2,175,548.33
<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>		-2,030,793.90	-3,222,753.44
加：期初现金及现金等价物余额		7,276,109.81	4,151,870.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,245,315.91	929,116.75

法定代表人：丁彬

主管会计工作负责人：居奕

会计机构负责人：居奕

**(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		5,640,000.00	4,465,700.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		190,774.42	170,263,356.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		5,830,774.42	174,729,056.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,998,536.00	1,209,966.92
支付给职工以及为职工支付的现金		2,671,467.42	3,141,881.19
支付的各项税费		150,442.99	-
支付其他与经营活动有关的现金		3,040,866.51	169,949,622.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		7,861,312.92	174,301,470.35

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,030,538.50	427,585.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
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>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,858.00	8,997.00
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,858.00	8,997.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,858.00	-8,997.00
<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		-	260,000.00
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>		-	260,000.00
偿还债务支付的现金		-	2,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	14,451.67
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>		-	2,984,451.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-2,724,451.67
<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>		-2,032,396.50	-2,305,862.81
加：期初现金及现金等价物余额		7,256,274.89	2,695,696.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,223,878.39	389,834.02

法定代表人：丁彬

主管会计工作负责人：居奕

会计机构负责人：居奕

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

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. 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	
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	

#### (一) 附注事项索引

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

#### 北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注

#### 一、 公司的基本情况

北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2009 年 7 月 13 日，注册地址为北京市东城区长青园 7 号 1 栋 3507-045，现经营地址为北京市朝阳区工体北路 8 号院三里屯 SOHO5 楼六号商场 1 层 6129-1、6130-1，注册资本为 3365.6219 万元人民币，统一社会信用代码为 91110101692346060D，法定代表人为丁彬。

本公司属广播电影电视行业。经营范围主要为：组织文化艺术交流活动（演出除外）；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；影视策划；公关策划；企业形象策划；营销策划；承办展览展示；经济信息咨询（中介除外）。公司目前的主营业务是为大众传媒和企业事业单位提供形象、内容、视频的创意设计与制作服务及电商服务。

#### 二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括易场（上海）影视文化传播有限公司、上海游恩欧网络科技



有限公司 2 家公司。

### 三、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货发出的计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用

并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

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

#### 9. 应收款项坏账准备

本公司的应收款项包括应收账款、其他应收款等。

##### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：1) 债务人发生严重的财务困难；2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

##### (2) 坏账准备的计提方法

###### 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

###### 2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### ①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
保证金、押金、职工欠款等	未逾期的保证金、押金、在职职工欠款
关联方	关联方往来
账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

###### ②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
保证金、押金、职工欠款	不计提
关联方	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3-4 年	80	80
4-5 年	90	90
5 年以上	100	100

### 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 10. 存货

本公司存货主要主要为影视制作成本和低值易耗品。

本公司为影视制作项目发生的实际成本均在影视制作成本中进行归集，待完成制作，向客户提交“成片”等标的物时，结转至营业成本。

低值易耗品取得时按实际成本计价，采用一次性摊销法摊销。

## 11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资及对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券

的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持



有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括电子设备、办公家具。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	5	5	19
2	办公家具	5	5	19

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 13. 无形资产

本公司无形资产主要为软件产品，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值迹象如下：

(1) 资产的市值当期大幅下降，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括办公室装修和企业邮箱费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

在本公司内部退休计划采用上述辞退福利相同的处理原则。本公司为内部退休人员在其正式退休之前提供社保及生活补贴，以将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险等，在符合预计负债确认条件时计入当期损益。

#### 17. 收入确认原则和计量方法

##### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 本公司收入确认具体原则：本公司的营业收入主要包括影视制作销售和电商营销服务，具体收入确认方法如下：

#### 1) 影视制作销售收入

以向客户提交“成片”等标的物，并取得客户验收确认单时确认收入。

#### 2) 电商营销服务收入

服务费收入：本公司为商户提供营销服务，向商户收取一定的营销服务费。收费的方式为消费者通过消费平台（票夹平台）向商家付款，票夹平台代收货款，并按照与商户约定的周期将扣除一定比例服务费后的剩余代收款净额支付给商家。

本公司每月月末确认服务费收入，每月确认的服务费收入根据票夹平台已代收的消费者货款及约定的服务费比例确定。

供应链金融溢价服务收入：本公司与金融平台及通过票夹平台收款的商户签订三方协议，由金融平台向商户提供供应链金融借款，本公司按照约定期限替商户向金融平台还款（本金+利息），商户需向本公司提供高于还款金额一定比例的签单权（本金+利息+金融溢价，即在票夹平台收取等值金额货款的权利）。当票夹平台收取的货款金额达到签单权并支付给公司时，本公司确认收入的实现。

### 18. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

#### 20. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

##### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来

现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的电子设备、办公家具等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (3) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于本公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (4) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### 21. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本公司在报告期间不存在重要的会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

本公司在报告期间不存在重要的会计估计变更。

## 五、 税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	服务收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%、2%
企业所得税	计税所得额	25%

## 六、 合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	16,119.72	5,960.42
银行存款	5,229,196.19	7,270,149.39
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>5,245,315.91</b>	<b>7,276,109.81</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 2. 应收票据及应收账款

#### (1) 应收账款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,595,980.89	14.43	1,595,980.89	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,461,000.00	85.57	406,200.00	4.29	9,054,800.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>11,056,980.89</b>	<b>100.00</b>	<b>2,002,180.89</b>	<b>18.11</b>	<b>9,054,800.00</b>

续上表：

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,595,980.89	18.99	1,595,980.89	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,808,000.00	81.01	406,200.00	5.97	6,401,800.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>8,403,980.89</b>	<b>100.00</b>	<b>2,002,180.89</b>	<b>23.82</b>	<b>6,401,800.00</b>

备注：按照企业会计政策，坏账准备在年末进行计提，半年报期间未计提坏账准备。

(2) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
中央电视台	8,145,000.00	1年以内	73.67
优异精彩(北京)科技有限公司	1,595,980.89	1年以内	14.43
北京众合动力影视文化传播有限公司	1,316,000.00	1至2年	11.90
<b>合计</b>	<b>11,056,980.89</b>		<b>100.00</b>

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			267,668.58	99.17
1—2年	1,022.09	100.00	2,248.49	0.83
2—3年				
3年以上				
<b>合计</b>	<b>1,022.09</b>	<b>100.00</b>	<b>269,917.07</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
北京新网数码信息技术有限公司第一分公司	1,022.09	1 至 2 年	100.00
<b>合计</b>	1,022.09	-	100.00

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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(%)	
单项金额重大并单项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其他应收款	453,335.40	27.50	858.35	0.19	452,477.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,194,857.51	72.50	1,194,857.51	100.00	0.00
<b>合计</b>	1,648,192.91	100.00	1,195,715.86	72.55	452,477.05

续上表：

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(%)	
单项金额重大并单项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其他应收款	855,320.40	41.72	858.35	0.10	854,462.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,194,857.51	58.28	1,194,857.51	100.00	0.00
<b>合计</b>	2,050,177.91	100.00	1,195,715.86	58.32	854,462.05



备注：按照企业会计政策，坏账准备在年末进行计提，半年报期间未计提坏账准备。

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	436,168.47	838,153.47
职工欠款	2,000.00	17,166.93
关联方	882,982.51	882,982.51
其他	327,041.93	311,875.00
<b>合计</b>	<b>1,648,192.91</b>	<b>2,050,177.91</b>

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
哈尔滨华展文化科技有限公司	关联方借款	是	882,982.51	1至2年	53.57
哈尔滨中泰兄弟文化传媒有限公司	借款	否	311,875.00	1至2年	18.92
北京京威房地产开发有限公司	押金	否	240,550.70	1年以内	14.59
北京益彰商贸有限公司	押金	否	172,192.00	2至3年	10.45
北京戴德梁行物业管理有限公司	押金	否	23,385.77	1年以内	1.42
<b>合计</b>			<b>1,630,985.98</b>		<b>98.96</b>

5. 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
影视制作成本	5,377,413.35	4,842,875.90	534,537.45
<b>合计</b>	<b>5,377,413.35</b>	<b>4,842,875.90</b>	<b>534,537.45</b>

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
影视制作成本	6,607,366.60	4,842,875.90	1,764,490.70
<b>合计</b>	<b>6,607,366.60</b>	<b>4,842,875.90</b>	<b>1,764,490.70</b>

6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	20,700.00	20,700.00
<b>合计</b>	<b>20,700.00</b>	<b>20,700.00</b>

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	268,610.61	268,610.61
<b>合计</b>	<b>268,610.61</b>	<b>268,610.61</b>

8. 固定资产

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,019,852.62	577,023.74	1,596,876.36
2. 本年增加金额		1,588.03	1,588.03
(1) 购置		1,588.03	1,588.03
3. 本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	1,019,852.62	578,611.77	1,598,464.39
二、累计折旧			
1. 期初余额	815,249.18	547,491.13	1,362,740.31
2. 本年增加金额	37,766.12	490.74	38,256.86
(1) 计提	37,766.12	490.74	38,256.86
3. 本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	853,015.30	547,981.87	1,400,997.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			

项目	电子设备	办公设备	合计
3. 本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	166,837.32	30,629.90	197,467.22
2. 期初账面价值	204,603.44	29,532.61	234,136.05

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额
办公室装修					
企业邮箱	4,057.72		785.40		3,272.32
音乐版权费	24,271.89		19,873.89		4,398.00
合计	28,329.61		20,659.29		7,670.32

10. 应付票据及应付账款

应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,517,121.29	3,225,768.76
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	2,517,121.29	3,225,768.76

11. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	104,963.43	2,549,886.30	2,558,845.02	96,004.71
离职后福利-设定提存计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	104,963.43	2,549,886.30	2,558,845.02	96,004.71

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		2,413,966.93	2,413,966.93	-
职工福利费				
社会保险费	91,303.43	135,919.37	144,878.09	82,344.71
其中：医疗保险费	81,520.35	129,825.46	138,721.63	72,624.18
工伤保险费	2,407.89	2,031.55	2,052.40	2,387.04
生育保险费	7,375.19	4,062.36	4,104.06	7,333.49
住房公积金	13,660.00	150,963.00	150,963.00	13,660.00
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>104,963.43</b>	<b>2,700,849.30</b>	<b>2,709,808.02</b>	<b>96,004.71</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险				
失业保险费				
企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

12. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	531,858.81	291,278.35
个人所得税	92,492.03	42,725.80
印花税	31,049.20	31,049.20
<b>合 计</b>	<b>655,400.04</b>	<b>365,053.35</b>

13. 其他应付款

其他应付款按款项性质分类

款项性质	是否为关联方	期末余额	期初余额
融资租赁费	否		2,500,000.00

款项性质	是否为关联方	期末余额	期初余额
报销款	否		
代扣代垫款	否	29,135.76	3,052.60
代付款	是	2,500,000.00	2,500,000.00
<b>合计</b>		<b>2,529,135.76</b>	<b>5,003,052.60</b>

14. 股本

项目	期初余额	本年变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	33,656,219.00						33,656,219.00

15. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	440,952.80			440,952.80
<b>合计</b>	<b>440,952.80</b>			<b>440,952.80</b>

16. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	848,685.70			848,685.70
<b>合计</b>	<b>848,685.70</b>			<b>848,685.70</b>

17. 未分配利润

项目	期末	期初
上期期末余额	-27,139,703.85	-1,543,590.85
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		

项目	期末	期初
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本期期初余额</b>	-27,139,703.85	-1,543,590.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,565,221.09	-25,596,113.00
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		
<b>本期期末余额</b>	-25,574,482.76	-27,139,703.85

18. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	7,826,584.91	3,325,747.67
其中：影视制作收入	7,826,584.91	3,325,747.67
营销服务收入		
其他业务		
<b>合计</b>	<b>7,826,584.91</b>	<b>3,325,747.67</b>

续上表：

项目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务	7,022,664.86	3,496,314.26
其中：影视制作收入	5,799,716.98	1,881,207.01
营销服务收入	1,222,947.88	1,615,107.25
其他业务		
<b>合计</b>	<b>7,022,664.86</b>	<b>3,496,314.26</b>

19. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,402.69	
教育费附加	4,029.72	
地方教育费附加	2,686.48	
印花税		
<b>合计</b>	<b>16,118.89</b>	<b>-</b>

20. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
推广费		19,275.79
职工薪酬	73,013.78	1,319,769.28
交通费、差旅费		
办公费		648.00
服务费		175,538.95
<b>合计</b>	<b>73,013.78</b>	<b>1,515,232.02</b>

21. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,683,161.79	3,577,752.50
租赁费	818,222.89	1,730,937.64
折旧、摊销费	38,256.86	145,643.84
服务费	23,301.89	3,917,930.11
差旅费、交通费	23,192.36	214,953.08
律师费	153,965.95	113,207.54
办公费	32,586.67	148,135.41
审计费	56,603.77	188,679.25
其他	152,897.36	16,534.22
<b>合计</b>	<b>2,982,189.54</b>	<b>10,053,773.59</b>

22. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,491,058.94
减：利息收入	168,529.82	-2,098.77

项目	本期发生额	上期发生额
加：汇兑损失		
加：手续费支出	3,563.76	31,183.80
合计	-164,966.06	1,520,143.97

23. 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
政府补助	10,000.00		10,000.00
其他		0.03	-
合计	10,000.00	0.03	10,000.00

24. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	39,260.00	3,855.86	39,260.00
合计	39,260.00	3,855.86	39,260.00

25. 现金流量表项目

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,565,221.09	-9,579,345.54
加：资产减值准备		12,690.73



项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,256.86	45,753.20
无形资产摊销		427.38
长期待摊费用摊销	20,659.29	99,463.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-	1,491,058.94
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,229,953.25	517,325.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,982,120.02	-57,028,493.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-2,901,176.34	57,886,483.11
其他	269.97	3,331,883.17
经营活动产生的现金流量净额	-2,028,935.90	-3,222,753.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	5,245,315.91	929,116.75
减：现金的期初余额	7,276,109.81	4,151,870.19
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	-2,030,793.90	-3,222,753.44

## (2) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	5,245,315.91	929,116.75
其中：库存现金	16,119.72	2,457.38
可随时用于支付的银行存款	5,229,196.19	926,659.37
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		
期末现金和现金等价物余额	5,245,315.91	929,116.75
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		

(3) 收到/支付的其他与经营活动/筹资有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		6,000,000.00
金融公司商户预付款		137,921,710.91
商户退款		897,521.63
商户押金退回		311,000.00
商户款		24,571,600.00
往来款		500,000.00
其他	200,806.62	69,382.48
<b>合计</b>	<b>200,806.62</b>	<b>170,271,215.02</b>

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
保证金		2,000,000.00
房租物业费	580,182.00	1,760,041.80

商户预付款		141,491,042.36
咨询\技术服务费	160,000.00	1,601,432.85
商户押金		1,253,636.47
审计费	72,000.00	200,000.00
推广费		86,371.22
手续费	2,613.76	29,881.00
往来款	2,000,000.00	500,000.00
商户回款		21,702,573.11
其他	234,498.34	680,285.83
<b>合计</b>	<b>3,049,294.10</b>	<b>171,305,264.64</b>

## 七、 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
易场(上海)影视文化传播有限公司	上海	上海	文化交流与策划;影视领域技术开发、转让等	100.00		新设
上海游恩欧网络科技有限公司	上海	上海	文化交流与策划;影视领域技术开发、转让等	51.00		新设

注：1) 易场(上海)影视文化传播有限公司为本公司于 2016 年 2 月 24 日设立的全资子公司，公司注册资本 500 万元人民币。该子公司报告年度未发生业务。

2) 上海游恩欧网络科技有限公司是由本公司与上海育碧电脑软件有限公司、网易(杭州)网络有限公司及夏如金先生共同出资设立。公司注册资本 1000.00 万元，其中本公司认缴注册资本 510.00 万元，持股 51%，为公司第一大股东。

(2) 重要的非全资子公司

## 重要的非全资子公司财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海游恩欧网络科技有限公司	310,382.46	62,634.91	373,017.37	2,594,690.96	-	2,594,690.96	308,680.89	99,370.00	408,050.89	2,594,358.76	-	2,594,358.76

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海游恩欧网络科技有限公司	-	-35,365.72	-35,365.72	1,701.57	-	-6,848,092.93	-6,848,092.93	-5,803,802.63

## 2. 在合营企业或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名 称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
哈尔滨华展 文化科技有 限公司	哈尔滨	哈尔滨	设计、制 作，创意 策划等	50.00		权益法

说明：2016年1月16号，北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司与哈尔滨中泰兄弟文化传媒有限公司签订《投资合作协议》及《投资合作协议之补充协议》，由双方各出资250万元，共同投资设立并经营哈尔滨华展文化科技有限责任公司，公司注册资本500万元。截至目前公司未实际出资，因公司目前与哈尔滨华展文化科技有限责任公司存在纠纷，无法确认未来可能承担的风险，出于谨慎性原则，全额确认长期股权投资，并全额计提长期股权投资减值准备。

## 八、 关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与本公司关系
丁彬	公司控股股东、实际控制人、一致行动人、法定代表人及董事长，持股比例：28.37%
居奕	公司控股股东、实际控制人、一致行动人、董事、董事会秘书、财务负责人，持股比例：13.12%
倪菊秀	公司控股股东、实际控制人、一致行动人，持股比例：13.53%

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“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关系
张智梅	公司股东、董事
夏如金	公司董事
周伟锋	公司监事会主席
刘纪钢	职工监事
周长之	公司监事
韦晔	董事, 总经理
宋杰	公司副总经理
北京宝船创意文化有限公司	董事长丁彬的妻子全资控股公司

## 九、 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、 承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收票据及应收账款

## (1) 应收账款分类

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,595,980.89	14.43	1,595,980.89	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,461,000.00	85.57	406,200.00	4.29	9,054,800.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>11,056,980.89</b>	<b>100.00</b>	<b>2,002,180.89</b>	<b>18.11</b>	<b>9,054,800.00</b>

续上表：

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,595,980.89	18.99	1,595,980.89	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,808,000.00	81.01	406,200.00	5.97	6,401,800.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>8,403,980.89</b>	<b>100.00</b>	<b>2,002,180.89</b>	<b>23.82</b>	<b>6,401,800.00</b>



备注：按照企业会计政策，坏账准备在年末进行计提，半年报期间未计提坏账准备。

(2) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
中央电视台	8,145,000.00	1 年以内	73.67
优异精彩（北京）科技有限公司	1,595,980.89	1 年以内	14.43
北京众合动力影视文化传播有限公司	1,316,000.00	1 至 2 年	11.90
合计	11,056,980.89		100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项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其他应收款	454,085.27	27.54	844.84	0.19	453,240.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,194,857.51	72.46	1,194,857.51	100.00	0.00
合计	1,648,942.78	100.00	1,195,702.35		453,240.43

续上表：

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 (%)	
单项金额重大并单项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其他应收款	856,070.27	41.74	844.84	0.10	855,225.43
单项金额不重大但	1,194,857.51	58.26	1,194,857.51		0.00

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(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款				100.00	
<b>合计</b>	2,050,927.78	100.00	1,195,702.35	58.30	855,225.43

备注：按照企业会计政策，坏账准备在年末进行计提，半年报期间未计提坏账准备。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	434,168.47	836,153.47
职工欠款	2,000.00	2,000.00
关联方	1,195,877.51	1,195,877.51
其他	16,896.80	16,896.80
<b>合计</b>	1,648,942.78	2,050,927.78

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	是否为关联方
哈尔滨华展文化科技有限公司	关联方借款	882,982.51	1至2年	53.55	是
哈尔滨中泰兄弟文化传媒有限公司	借款	311,875.00	1至2年	18.91	否
北京京威房地产开发有限公司	押金	240,550.70	1年以内	14.59	否
北京益彰商贸有限公司	押金	172,192.00	2至3年	10.44	否
北京戴德梁行物业管理有限公司	押金	23,385.77	1年以内	1.42	否
<b>合计</b>		1,630,985.98		98.91	

## 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	5,100,000.00	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00	5,100,000.00	0.00
对联营、合营企业投资	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00
合 计	7,600,000.00	7,600,000.00	0.00	7,600,000.00	7,600,000.00	0.00

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	7,826,584.91	3,325,747.67
其中：影视制作收入	7,826,584.91	3,325,747.67
营销服务收入		
其他业务		
合计	7,826,584.91	3,325,747.67

续上表：

项目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务	7,022,664.86	3,496,314.26
其中：影视制作收入	5,799,716.98	1,881,207.01
营销服务收入	1,222,947.88	1,615,107.25
其他业务		
合计	7,022,664.86	3,496,314.26

## 十三、财务报表补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,000.00	政府补助
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		
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		
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	-39,260.00	滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-29,260.00	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-29,260.00	

## 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
归属于母公司股东的净利润	18.22%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	18.56%	0.05	0.05

北京环球世纪工场文化传媒股份有限公司

二〇一八年八月二十三日