

证券代码: 837505

证券简称: 华奥传媒

主办券商: 中泰证券

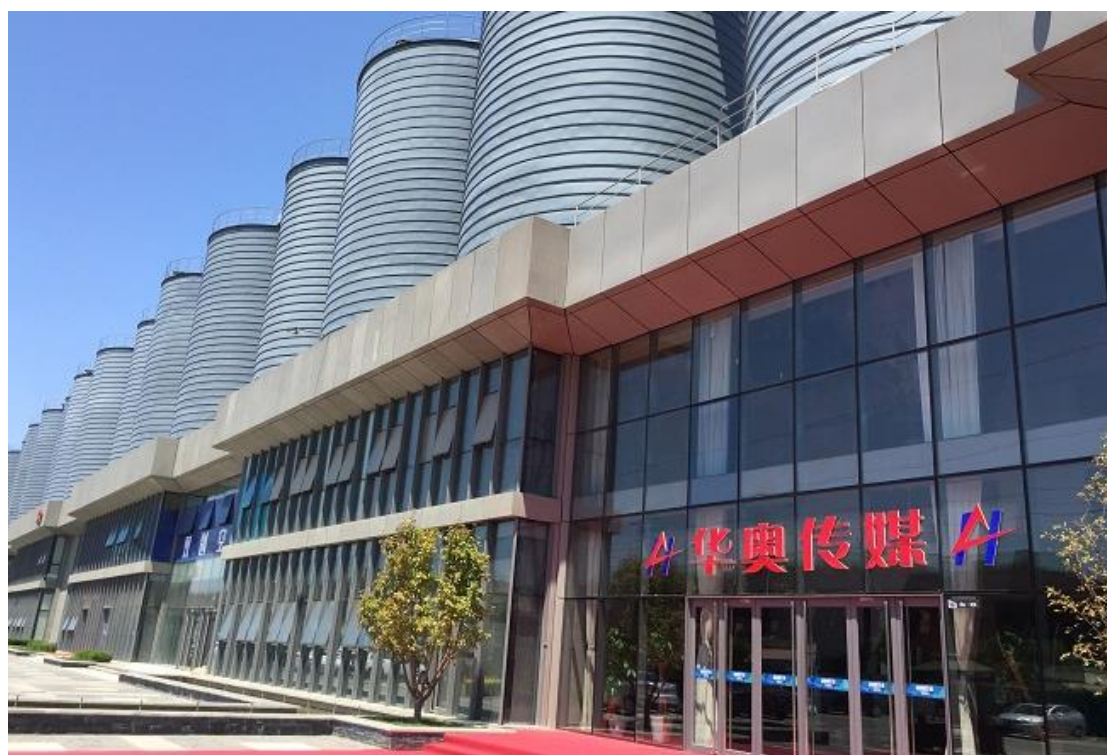


华奥传媒

NEEQ : 837505

北京华奥视美国际文化传媒股份有限公司

Beijing HuaAoShiMei INT Culture Media Co., Ltd.



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

一、2016 年 3 月，公司注册资本由 3,000 万元增加至 3,260.86 万元，股份总数由 3,000 万股增加到 3,260.86 万股，新增的 260.86 万股由深圳市艾比森光电股份有限公司、张立海认购，其中深圳市艾比森光电股份有限公司认购 162.39 万股，张立海认购 98.47 万股，认购金额合计 1,960 万元。

二、2016 年 5 月 30 日，公司股票成功在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

三、公司分别于 2016 年 2 月及 2016 年 6 月对华奥北视（天津）文化传媒有限公司及艾维杰（北京）文化传播有限公司进行了增资，增资后分别持有上述两家公司 51.22%、51.00% 的股份，上述两家公司成为公司的控股子公司。

四、报告期内，公司圆满参与完成了《CCTV-2016 新年戏曲晚会》、《2016 江苏卫视春晚》、《2016 辽宁卫视春晚》、《2016 安徽卫视春晚》、《第 34 届中国洛阳牡丹文化节开幕式》、《第六届北京国际电影节开、闭幕式》、《第 23 届北京大学生电影节闭幕式暨颁奖典礼》、《跨界歌王》、《第十六届中国电影华表奖》等活动，主要负责上述活动的舞台视觉效果呈现。

目 录

声明与提示	1
一、基本信息	
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5
二、非财务信息	
第四节 重要事项	7
第五节 股本变动及股东情况	8
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	10
三、财务信息	
第七节 财务报表	12
第八节 财务报表附注	22

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 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。
	2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京华奥视美国际文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing HuaAoShiMei INT Culture Media Co., Ltd.
证券简称	华奥传媒
证券代码	837505
法定代表人	刘栋
注册地址	北京市朝阳区双桥东路 6 号楼 268 号
办公地址	北京市朝阳区双桥东路 6 号楼 268 号
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书	张敏
电话	010-62518888
传真	010-62518888
电子邮箱	hacmgs@126.com
公司网址	www.mediaha.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区双桥东路 6 号楼 268 号 100024

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 30 日
行业（证监会规定的行业大类）	R87 文化艺术业
主要产品与服务项目	舞台视觉内容创作以及舞台视觉设备租赁与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	32,608,600
控股股东	刘栋
实际控制人	刘栋、金霞
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	60,497,545.07	16,216,702.16	273.06
毛利率%	26.41	29.31	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,199,311.92	1,811,806.56	297.36
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,602,199.51	1,811,806.56	319.59
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）	9.46	5.19	-
加权平均净资产收益率%（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）	9.99	5.19	-
基本每股收益	0.23	0.60	-61.67

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	125,712,634.25	82,466,236.76	52.44
负债总计	37,426,088.12	22,909,443.76	63.37
归属于挂牌公司股东的净资产	86,151,104.92	59,556,793.00	44.65
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	1.99	32.66
资产负债率%	28.00	27.78	-
流动比率	2.07	2.31	-
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	5,394,124.74	4,523,128.29	-
应收账款周转率	2.04	1.41	-
存货周转率	2.37	1.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	52.44	-5.21	-
营业收入增长率%	273.06	12.72	-
净利润增长率%	335.17	10.37	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是一家专注于舞台视觉内容创作以及舞台视觉设备租赁与销售的综合服务提供商。公司依托于自身专业队伍优势、经验优势、品牌优势以及渠道优势，为电视台、影视舞台与剧场等演艺场所、广告传媒公司、公关策划公司、会展会务公司、舞美制作公司、经营视效设备租赁的同业企业，以及具有舞台视效需求的场馆及舞台演出机构提供舞台视觉内容设计、制作、舞台视觉显示设备的租赁、销售以及相关技术服务等。公司通过为客户提供专业的、可定制化的舞台视觉内容创意、设计、制作，以及提供多样性、差异化的舞台视觉显示设备和相关的技术服务获得活动创意收入、租赁和销售收入等。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司继续提升在舞台视觉内容创作以及设备服务业务的竞争能力，圆满参与完成了《CCTV-2016 年新年戏曲晚会》、《2016 江苏卫视春晚》、《2016 辽宁卫视春晚》、《2016 安徽卫视春晚》、《第 34 届中国洛阳牡丹文化节开幕式》、《第六届北京国际电影节开、闭幕式》、《第 23 届北京大学生电影节闭幕式暨颁奖典礼》、《跨界歌王》、《第十六届中国电影华表奖》等活动，主要负责上述活动的舞台视觉效果呈现。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额为 125,712,634.25 元，较期初增长 52.44%；负债总额为 37,426,088.12 元，较期初增长 63.37%。净资产总额为 88,286,546.13 元，较期初增长 48.24%。2016 年 6 月 30 日母公司的资产负债率为 28.00%，与本期期初 27.78% 基本持平。随着公司经营规模持续扩大，公司的资产规模也随之增加，资产负债结构稳定。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 60,497,545.07 元，同比增加了 273.06%；本期归属于挂牌公司股东的净利润为 7,199,311.92 元，同比增加了 297.36%；报告期内公司营业收入、归属于挂牌公司股东的净利润与上年同期相比大幅增加的主要原因是：

(1) 2015 年下半年，公司开始承接包括舞美设计及制作、灯光设计及制作、舞台视觉效果设备的租赁及音响设计制作等全场项目，使得收入规模不断扩大；

(2) 公司在 2016 年 2 月收购了华奥北视（天津）文化传媒有限公司并将其纳入合并范围，该公司在 2016 年 1-6 月收入为 10,239,548.42 元，归属于挂牌公司股东的净利润为 755,509.84 元；

(3) 公司积累了丰富的业务经验，在行业内建立了较好的口碑和品牌，使得收入规模不断扩大。

报告期内，公司的毛利率为 26.41%，比上年同期 29.31% 有所下降，主要原因为公司本期新购置了较多固定资产，折旧费用增加，导致毛利率有所下降。

3、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流为 5,394,124.74 元，同比增加了 19.26%，主要原因为随着公司收入规模的扩大，经营活动产生的现金流入增加。

随着公司业务规模的扩大，对相关舞台视觉设备的需求也不断增加，公司新购入了舞台视觉设备，投资活动支付的现金流量净额为 22,134,208.52 元。

报告期内，深圳市艾比森光电股份有限公司、张立海对公司进行了增资，筹资活动收到的现金流量净额为 19,395,000.00 元。

三、风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为刘栋和金霞，二人合计持有公司 69.18% 的股份。若实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

针对上述风险，公司将继续完善法人治理结构，严格执行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性。

2、技术革新的风险

公司所处的舞台视觉创意与设备租赁行业受新技术的影响较大。公司在发展过程中，一直持续重视新技术的使用，对制作设计产品进行改良和创新。但是，这些技术都存在更新换代的风险，如果企业的创新能力跟不上技术更新的速度，则会对企业的持续经营产生不利影响。

针对该风险，公司将进一步加强技术及产品研发管理体制的优化和完善，引进高水平的技术人才，以应对技术革新的风险。

3、宏观经济和行业政策变化的风险

公司专注于舞台视觉内容创意设计以及视觉设备租赁与销售，公司在为政府会议、体育赛事以及大型文艺演出活动提供视觉服务中，该等客户资金绝大部分来源于财政资金投入。若一旦国家减少对大型文艺或赛事等文化活动的投入，将会对公司经营产生一定影响。

针对这一风险，公司未来除了继续发展原主营业务外，也在大力开拓新的利润增长点及盈利空间，逐步进入视频内容制作等新领域，使公司未来的业务模式更加多样化。

4、公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构和内部控制体系不完善，股份公司成立后建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行需要经过公司实际运营中的检验，同时公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对这一风险，公司股东及董事、监事、高级管理人员加强对《公司法》、《证券法》等相关法律法规的学习，提高公司治理和内部控制水平。经营方面，公司会加强决策风险控制、培训体系建设、客户与供应商管理、技术更新管理、服务标准制定等重点环节的管理工作。

5、应收账款减值风险

截至 2016 年 6 月 30 日公司应收账款账面净值为 40,822,433.20 元，占流动资产的比例为 52.78%，占总资产比例为 32.47%，应收账款账面净值期末余额较大，虽然公司客户整体信用情况良好，且公司制订了相应的应收账款管理政策，但依然存在应收款项不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。

公司应收账款从应收账款账龄来看，账龄 1 年以内应收账款余额占应收账款总额的 95.90%，账龄较短；公司也建立了完善的管理制度，安排专人负责催收应收账款；此外，公司已严格按照会计准则规定计提坏账准备。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	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	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）承诺事项的履行情况

为了避免将来可能发生的同业竞争，2015 年 12 月 18 日，公司的实际控制人刘栋和金霞共同出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，没有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

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	-	-	2,608,600	2,608,600	8.00
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00	-	30,000,000	92.00
	其中：控股股东、实际控制人	22,560,000	75.20	-	22,560,000	69.18
	董事、监事、高管	26,310,000	87.70	-	26,310,000	80.68
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	2,608,600	32,608,600	-
普通股股东人数		12				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘栋	17,310,000	-	17,310,000	53.08	17,310,000	-
2	金霞	5,250,000	-	5,250,000	16.10	5,250,000	-
3	深圳市艾比森光电股份有限公司	-	1,623,900	1,623,900	4.98	-	1,623,900
4	于峰	1,500,000	-	1,500,000	4.60	1,500,000	-
5	王芳韵	1,440,000	-	1,440,000	4.42	1,440,000	-
6	卫晶翀	1,200,000	-	1,200,000	3.68	1,200,000	-
7	李保昌	1,050,000	-	1,050,000	3.22	1,050,000	-
8	张立海	-	984,700	984,700	3.02	-	984,700
9	房瑞良	600,000	-	600,000	1.84	600,000	-
10	马修阁	600,000	-	600,000	1.84	600,000	-
合计		28,950,000	2,608,600	31,558,600	96.78	28,950,000	2,608,600

股东间相互关系说明：

刘栋与金霞二人系夫妻关系；李保昌系金霞的妹夫。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为刘栋。刘栋持有公司股份数量为 17,310,000 股，占公司股份比例为 53.08%，为公司的控股股东。

刘栋，男，汉族，1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1995 年 7 月，毕业于山东德州市供销学校会计专业。1995 年 8 月至 1998 年 8 月，就职于山东德州德科计算机公司担任销售经理；1998 年 9 月至 2008 年 7 月，就职于山东德州市旭日霓虹灯厂担任总经理；2008 年 8 月，出资成立华奥传媒有限公司，担任执行董事兼总经理。股份公司成立后，任公司董事长兼总经理，任期三年。

本报告期内，公司的控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为刘栋和金霞。金霞持有公司 5,250,000 股，占公司股本比例为 16.10%，刘栋与金霞系夫妻关系，其夫妻二人合计持有公司股份数量为 22,560,000 股，占公司股本比例为 69.18%；刘栋一直担任公司董事长和总经理及法定代表人，金霞担任公司的董事，刘栋与金霞夫妇二人为公司的实际控制人。

刘栋，参见第五节、三、（一）。

金霞，女，汉族，1975 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996 年 7 月，毕业于山东德州市供销学校办公自动化专业。1996 年 8 月至 1998 年 3 月，就职于山东德州市酿造厂担任团支书；1998 年 4 月至 2009 年 6 月，就职于山东德州市旭日霓虹灯厂担任副总经理；2009 年 7 月至今就职于华奥传媒有限公司担任财务经理。股份公司成立后，任公司董事，任期三年。

本报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
刘栋	董事长、总经理	男	41	中专	2015年12月2日至2018年12月1日	是
金霞	董事	女	41	中专	2015年12月2日至2018年12月1日	是
于峰	董事	男	53	高中	2015年12月2日至2018年12月1日	否
肖良林	董事	男	41	硕士	2015年12月2日至2018年12月1日	否
丰江舟	董事	男	52	专科	2015年12月2日至2018年12月1日	否
马修阁	监事会主席	男	46	专科	2015年12月2日至2018年12月1日	否
房瑞良	监事	男	51	专科	2015年12月2日至2018年12月1日	否
曹雨菲	职工代表监事	女	31	本科	2015年12月2日至2018年12月1日	是
张敏	董事会秘书	女	39	专科	2015年12月2日至2018年12月1日	是
李保昌	副总经理	男	37	中专	2015年12月2日至2018年12月1日	是
郭小婷	财务总监	女	28	本科	2015年12月2日至2018年12月1日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
刘栋	董事长、总经理	17,310,000	-	17,310,000	53.08	-
金霞	董事	5,250,000	-	5,250,000	16.10	-
于峰	董事	1,500,000	-	1,500,000	4.60	-
肖良林	董事	-	-	-	-	-
丰江舟	董事	-	-	-	-	-
马修阁	监事会主席	600,000	-	600,000	1.84	-
房瑞良	监事	600,000	-	600,000	1.84	-
曹雨菲	职工代表监事	-	-	-	-	-
张敏	董事会秘书	-	-	-	-	-
李保昌	副总经理	1,050,000	-	1,050,000	3.22	-
郭小婷	财务总监	-	-	-	-	-
合计		26,310,000	-	26,310,000	80.68	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
员工人数	35	85

核心员工变动情况:

公司尚未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文:	-

二、财务报表（未经审计）

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	第八节、二、（三）、1	6,898,425.73	4,243,509.51
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	第八节、二、（三）、2	600,000.00	400,000.00
应收账款	第八节、二、（三）、3	40,822,433.20	18,604,370.64
预付款项	第八节、二、（三）、4	8,423,918.10	6,239,876.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、（三）、5	940,397.55	929,907.13
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、（三）、6	16,797,378.61	20,725,524.17
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、（三）、7	2,859,596.77	1,759,045.79
流动资产合计		77,342,149.96	52,902,233.24

非流动资产：			
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	第八节、二、（三）、8	38,655,709.03	28,483,880.35
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉	第八节、二、（三）、9	41,693.99	-
长期待摊费用	第八节、二、（三）、10	9,299,080.68	905,725.05
递延所得税资产	第八节、二、（三）、11	374,000.59	174,398.12
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		48,370,484.29	29,564,003.52
资产总计		125,712,634.25	82,466,236.76
流动负债：			
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		-	-
应付账款	第八节、二、（三）、12	27,622,076.21	14,519,225.00
预收款项	第八节、二、（三）、13	2,877,712.40	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、（三）、14	1,081,447.31	1,149,312.64
应交税费	第八节、二、（三）、15	3,018,377.07	3,797,362.65
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、（三）、16	2,826,475.13	3,443,543.47
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		-	-

划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		37,426,088.12	22,909,443.76
非流动负债：			
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计			
负债合计		37,426,088.12	22,909,443.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（三）、17	32,608,600.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（三）、18	44,702,681.40	27,916,281.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、（三）、19	854,881.90	854,881.90
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、（三）、20	7,984,941.62	785,629.70
归属于母公司所有者权益合计	-	86,151,104.92	59,556,793.00
少数股东权益	-	2,135,441.21	-
所有者权益合计		88,286,546.13	59,556,793.00
负债和所有者权益总计		125,712,634.25	82,466,236.76

法定代表人：刘栋

主管会计工作负责人：郭小婷

会计机构负责人：郭小婷

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	4,758,065.43	4,243,509.51
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	-	600,000.00	400,000.00
应收账款	第八节、(九)、1	36,131,927.39	18,604,370.64
预付款项	-	8,262,251.44	6,239,876.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、(九)、2	940,397.55	929,907.13
存货	-	16,797,378.61	20,725,524.17
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	2,831,423.07	1,759,045.79
流动资产合计	-	70,321,443.49	52,902,233.24
非流动资产：			
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	第八节、(九)、3	1,560,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	37,162,050.01	28,483,880.35
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
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	-	9,299,080.68	905,725.05
递延所得税资产	-	320,028.08	174,398.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	48,341,158.77	29,564,003.52
资产总计	-	118,662,602.26	82,466,236.76
流动负债：			
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	-	-	-
应付账款	-	24,169,412.00	14,519,225.00
预收款项	-	2,822,150.00	
应付职工薪酬	-	984,484.66	1,149,312.64
应交税费	-	2,493,714.05	3,797,362.65
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,761,485.95	3,443,543.47
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	33,231,246.66	22,909,443.76
非流动负债：			
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	33,231,246.66	22,909,443.76
所有者权益：			
股本	-	32,608,600.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	44,702,681.40	27,916,281.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	854,881.90	854,881.90
未分配利润	-	7,265,192.30	785,629.70
所有者权益合计	-	85,431,355.60	59,556,793.00
负债和所有者权益合计	-	118,662,602.26	82,466,236.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(三)、21	60,497,545.07	16,216,702.16
其中：营业收入	第八节、二、(三)、21	60,497,545.07	16,216,702.16
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节、二、(三)、21	49,437,433.28	13,800,960.08
其中：营业成本	第八节、二、(三)、21	44,522,644.68	11,463,459.25
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	-	-	-
营业税金及附加	第八节、二、(三)、22	8,847.99	733.13
销售费用	第八节、二、(三)、23	304,536.84	600,340.00
管理费用	第八节、二、(三)、24	3,880,756.85	853,643.41
财务费用	第八节、二、(三)、25	-6,940.09	-525.71
资产减值损失	第八节、二、(三)、26	727,587.01	883,310.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,060,111.79	2,415,742.08
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(三)、27	402,887.59	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,657,224.20	2,415,742.08
减：所得税费用	第八节、二、(三)、28	2,772,737.25	603,935.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,884,486.95	1,811,806.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	7,199,311.92	1,811,806.56
少数股东损益	-	685,175.03	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	7,884,486.95	1,811,806.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,199,311.92	1,811,806.56
归属于少数股东的综合收益总额	-	685,175.03	-
八、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	第八节、(十)	0.23	0.60
(二)稀释每股收益	第八节、(十)	0.23	0.60

法定代表人：刘栋

主管会计工作负责人：郭小婷

会计机构负责人：郭小婷

(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	第八节、(九)、4	50,231,856.84	16,216,702.16
减：营业成本	第八节、(九)、4	37,236,425.32	11,463,459.25
营业税金及附加	-	-	733.13
销售费用	-	165,962.25	600,340.00
管理费用	-	3,067,042.82	853,643.41
财务费用	-	-6,972.69	-525.71
资产减值损失	-	582,519.82	883,310.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	9,186,879.32	2,415,742.08
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	402,887.59	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	8,783,991.73	2,415,742.08
减：所得税费用	-	2,304,429.13	603,935.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	6,479,562.60	1,811,806.56

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	-	6,479,562.60	1,811,806.56
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.20	0.60
（二）稀释每股收益	-	0.20	0.60

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	47,186,563.49	16,345,731.42
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	第八节、二、（三）、29	343,286.07	1,389,519.03
经营活动现金流入小计		47,529,849.56	17,735,250.45
购买商品、接受劳务支付的现金		31,221,222.35	10,178,813.70
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	-	3,662,949.09	1,649,767.12
支付的各项税费	-	4,181,855.11	147,115.51
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（三）、29	3,069,698.27	1,236,425.83
经营活动现金流出小计		42,135,724.82	13,212,122.16
经营活动产生的现金流量净额		5,394,124.74	4,523,128.29
二、投资活动产生的现金流量：			
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	第八节、二、（三）、29	846,932.14	-
投资活动现金流入小计		846,932.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,981,140.66	3,639,340.43
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计		22,981,140.66	3,639,340.43
投资活动产生的现金流量净额		-22,134,208.52	-3,639,340.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	19,600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计		19,600,000.00	
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、（三）、29	205,000.00	-
筹资活动现金流出小计		205,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		19,395,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	第八节、二、（三）、30	2,654,916.22	883,787.86
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、（三）、30	4,243,509.51	1,298,798.38
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、（三）、30	6,898,425.73	2,182,586.24

法定代表人：刘栋

主管会计工作负责人：郭小婷

会计机构负责人：郭小婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	40,175,965.64	16,345,731.42
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	343,286.07	1,389,519.03
经营活动现金流入小计	-	40,519,251.71	17,735,250.45
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,399,707.25	10,178,813.70
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,037,443.46	1,649,767.12
支付的各项税费	-	4,167,361.67	147,115.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,364,210.97	1,236,425.83
经营活动现金流出小计	-	34,968,723.35	13,212,122.16
经营活动产生的现金流量净额	-	5,550,528.36	4,523,128.29
二、投资活动产生的现金流量：			
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,870,972.44	3,639,340.43
投资支付的现金	-	1,560,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	24,430,972.44	3,639,340.43
投资活动产生的现金流量净额	-	-24,430,972.44	-3,639,340.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	19,600,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	19,600,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	205,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	205,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,395,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	514,555.92	883,787.86
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,243,509.51	1,298,798.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,758,065.43	2,182,586.24

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	是
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

(一) 公司合并报表的合并范围发生了变化：

报告期内，为了开拓天津地区市场及开展视频内容制作业务，公司收购了华奥北视（天津）文化传媒有限公司及艾维杰（北京）文化传播有限公司，并将上述两家公司纳入合并范围，具体情况如下：

1、子公司名称：华奥北视（天津）文化传媒有限公司

注册资本：205 万元

持股比例：51.22%

经营范围：组织文化艺术交流活动、广告业务、展览展示、礼仪庆典、会议服务、商务信息咨询、图文设计制作、舞台设备租赁、舞台形象设计、票务代理、影视策划、文艺创作、企业形象策划、市场调查、劳务服务；软件技术开发、咨询、转让、服务；电子产品、音响设备批发兼零售。

注册地址：天津市河北区昆纬路与东七经路交口西北侧河北新闻大厦主楼二楼 202 室

2、子公司名称：艾维杰（北京）文化传播有限公司

注册资本：100 万元

持股比例：51%

经营范围：组织文化艺术交流活动；承办展览展示；技术推广；租赁灯光音响设备；电脑图文设计、制作；文艺创作；礼仪服务；会议服务；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布广告等。

注册地址：北京市通州区云景东路 5-8 二层 1 号

(二) 重大的固定资产发生了变化：

报告期内，为了满足业务的增长需求，公司新购入了 16,599,718.16 元的专用设备，其中 LED 设备 16,099,552.36 元，控制设备 500,165.80 元。

二、报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指2015年12月31日，“期末”指2016年6月30日，“本期”指2016年1-6月，“上期”指2015年1-6月，金额单位为人民币元。

(一)、公司基本情况

1、北京华奥视美国际文化传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由北京华奥视美国际文化传媒有限公司整体变更设立，于 2015 年 12 月 16 日注册成立。公司社会信用代码为 91110105678796970D，注册资本为 3,260.86 万元。

注册地：北京市朝阳区双桥东路 6 号楼 268 号。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司主要从事文艺演出、电视综艺节目、会展及其他各类舞台活动的舞台视觉内容创意、设计、制作，以及提供视觉设备租赁与销售服务。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2016 年 7 月 22 日召开的第一届董事会第八次会议决议批准报出。

（二）、本年度合并财务报表范围

详见第八节、一、（一）。

（三）、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	109,576.27	116,920.67
银行存款	6,788,849.46	4,126,588.84
合 计	6,898,425.73	4,243,509.51

注 1：货币资金期末较期初增长 62.56%，主要原因系收入的增长带来的现金流入。

注 2：截至 2016 年 6 月 30 日，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	600,000.00	400,000.00
合 计	600,000.00	400,000.00

注 1：截至 2016 年 6 月 30 日止，应收票据均未逾期；

注 2：期末无已质押的应收票据，期末不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据；

注 3：期末不存在未履约将应收票据转应收账款的情况；

注 4：期末应收票据较期初增加了 50.00%，主要原因系本期东方恒美会展设备技术有限公司支付给公司的银行承兑汇票增加，承兑期限为 6 个月。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	42,209,785.46	100.00	1,387,352.26	3.29	40,822,433.20
合 计	42,209,785.46	100.00	1,387,352.26	3.29	40,822,433.20

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,249,416.00	100.00	645,045.36	3.35	18,604,370.64
合 计	19,249,416.00	100.00	645,045.36	3.35	18,604,370.64

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 (%)
1 年以内	40,480,375.46	1,214,411.26	3.00
1 至 2 年	1,729,410.00	172,941.00	10.00
合 计	42,209,785.46	1,387,352.26	-

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,284,232.00	548,526.96	3.00
1 至 2 年	965,184.00	96,518.40	10.00
合 计	19,249,416.00	645,045.36	-

(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 742,306.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 12,288,592.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 29.11%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 372,605.76 元。

(4) 期末应收账款净值较期初增长 119.42%, 主要原因系公司本期收入增长。

(5) 关联方应收情况详见第八节、二、(五)、4。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,423,918.10	100.00	6,239,876.00	100.00
合计	8,423,918.10	100.00	6,239,876.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,088,972.22 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 72.28%。

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日, 预付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末预付账款余额较期初增长 35.00%, 主要系本期预付的房租增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	978,224.79	100.00	37,827.24	3.87	940,397.55
合计	978,224.79	100.00	37,827.24	3.87	940,397.55

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	982,454.26	100.00	52,547.13	5.35	929,907.13

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(%)	
合计	982,454.26	100.00	52,547.13	5.35	929,907.13

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(%)
1年以内	857,074.79	25,712.24	3.00
1至2年	121,150.00	12,115.00	10.00
合计	978,224.79	37,827.24	-

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	728,404.26	21,852.13	3.00
1至2年	201,150.00	20,115.00	10.00
2至3年	52,900.00	10,580.00	20.00
合计	982,454.26	52,547.13	-

(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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 14,719.89 元。

(3) 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
备用金	166,050.00	264,182.00
押金	707,800.00	492,817.33
往来款及其他	104,374.79	225,454.93
合计	978,224.79	982,454.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	比例(%)	坏账准备
北京双桥信泰文化发展有限公司	押金	278,333.33	1年以内	28.45	8,350.00
浙江索菲莉尔家居有限公司	押金	121,150.00	1-2年	12.38	12,115.00
日出东方太阳能股份有限公司	押金	100,000.00	1年以内	10.22	3,000.00
刘东林	备用金	95,417.00	1年以内	9.75	2,862.51
上海梦治投资有限公司	押金	93,334.00	1年以内	9.54	2,800.02

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	比例(%)	坏账准备
合计	—	688,234.33	—	70.36	29,127.53

(5) 关联方应收情况详见第八节、二、(五)、4。

6、存货

存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	4,053,695.23		4,053,695.23
库存商品	12,743,683.38		12,743,683.38
合计	16,797,378.61		16,797,378.61

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	4,292,170.82		4,292,170.82
库存商品	16,433,353.35		16,433,353.35
合计	20,725,524.17		20,725,524.17

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,859,596.77	1,759,045.79
合计	2,859,596.77	1,759,045.79

注：其他流动资产较期初增长 62.57%，主要系本期采购了较多固定资产，待抵扣进项税相应增加。

8、固定资产

项 目	专用设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	71,341,920.17	138,000.00	122,829.00	71,602,749.17
2、本期增加金额	17,005,517.16	-	197,928.00	17,203,445.16
(1) 购置	16,599,718.16	-	197,928.00	16,797,646.16
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	405,799.00	-	-	405,799.00
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	88,347,437.33	138,000.00	320,757.00	88,806,194.33
二、累计折旧				
1、期初余额	42,951,238.18	98,325.00	69,305.64	43,118,868.82
2、本期增加金额	6,991,071.30	21,850.02	18,695.16	7,031,616.48

项 目	专用设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
(1) 计提	6,971,960.72	21,850.02	18,695.16	7,012,505.90
(2) 企业合并增加	19,110.58	-	-	19,110.58
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	49,942,309.48	120,175.02	88,000.80	50,150,485.30
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	38,405,127.85	17,824.98	232,756.20	38,655,709.03
2、期初账面价值	28,390,681.99	39,675.00	53,523.36	28,483,880.35

注 1：本期折旧额为 7,012,505.90 元。

注 2：本期固定资产比期初增加了 35.71%，主要为本期新购入的 LED 设备。

9、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末数
华奥北视（天津）文化传媒有限公司	-	38,688.91	-	38,688.91
艾维杰（北京）文化传播有限公司	-	3,005.08	-	3,005.08
合 计	-	41,693.99	-	41,693.99

注：新增的商誉为公司本期收购华奥北视（天津）文化传媒有限公司及艾维杰（北京）文化传播有限公司过程中形成的商誉。

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
原办公室装修费	45,833.24	-	45,833.24	-	-
新办公场所装修费	859,891.81	8,439,188.87	-	-	9,299,080.68
合 计	905,725.05	8,439,188.87	45,833.24	-	9,299,080.68

注：新增的长期待摊费用主要为公司新租入的塞隆创意文化创意园办公场所装修费，由于新办公场所未装修完毕，故其装修费尚未开始摊销。

11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

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	1,425,179.52	356,294.88	697,592.49	174,398.12
可抵扣亏损	70,822.84	17,705.71	-	-
合计	1,496,002.36	374,000.59	697,592.49	174,398.12

注：递延所得税资产比期初增加了 114.45%，主要为本期计提的坏账准备产生的可抵扣暂时性差异所致。

12、应付账款

(1) 按款项内容列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	13,230,228.00	14,519,225.00
活动款	14,391,848.21	
合计	27,622,076.21	14,519,225.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日，应付账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应付账款比期初增加了 90.24%，主要系本期公司承接了包括舞美设计及制作、灯光设计及制作、舞台视觉效果设备的租赁及音响设计制作等全场项目，使得收入规模不断扩大，同时应付活动款也大幅增加。

13、预收款项

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,950,000.00	
活动款	927,712.40	-
合计	2,877,712.40	-

(2) 无账龄超过 1 年的预收账款。

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日，预收账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末预收账款主要为预收的货款、活动款。

14、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	1,144,794.06	3,480,654.28	3,558,704.51	1,066,743.83
二、离职后福利-设定提存计划	4,518.58	114,429.48	104,244.58	14,703.48
合计	1,149,312.64	3,595,083.76	3,662,949.09	1,081,447.31

(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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,140,264.12	3,219,019.60	3,304,448.95	1,054,834.77
2、职工福利费	-	170,385.00	170,385.00	-
3、社会保险费	4,529.94	65,929.68	58,550.56	11,909.06
其中：医疗保险费	4,180.94	59,271.48	52,784.24	10,668.18
工伤保险费	193.90	3,279.66	2,853.08	620.48
生育保险费	155.10	3,378.54	2,913.24	620.40
4、住房公积金	-	25,320.00	25,320.00	-
合 计	1,144,794.06	3,480,654.28	3,558,704.51	1,066,743.83

(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	4,342.80	108,525.56	98,702.56	14,165.80
2、失业保险费	175.78	5,903.92	5,542.02	537.68
合 计	4,518.58	114,429.48	104,244.58	14,703.48

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工社保基数的 20%、2% 每月向该等机构缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

15、应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	3,008,508.47	3,663,931.55
个人所得税	9,868.60	7,341.14
城市维护建设税	-	73,552.47
教育费附加	-	31,522.49
地方教育费附加	-	21,015.00
合 计	3,018,377.07	3,797,362.65

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
押金	278,057.73	100,000.00
往来款及其他	2,548,417.40	3,343,543.47
合 计	2,826,475.13	3,443,543.47

(2) 关联方应付情况详见第八节、二、(五)、4。

17、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	30,000,000.00	2,608,600.00	-	32,608,600.00

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	27,916,281.40	16,786,400.00	-	44,702,681.40
合计	27,916,281.40	16,786,400.00	-	44,702,681.40

注：2016年3月，张立海、深圳市艾比森光电股份有限公司按照每股7.51元价格以货币方式认购公司股份，其中张立海认购984,700股，深圳市艾比森光电股份有限公司认购1,623,900股，认购金额合计19,600,000.00元，其中2,608,600.00元作为注册资本，扣除本次认购发生的中介费用205,000.00元，余额16,786,400.00元计入资本公积。

19、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	854,881.90	-	-	854,881.90
合计	854,881.90	-	-	854,881.90

20、未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上年未分配利润	785,629.70	28,603,079.49
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	785,629.70	28,603,079.49
加：本期归属于母公司股东的净利润	7,199,311.92	1,811,806.56
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的其他权益项目	-	-
期末未分配利润	7,984,941.62	30,414,886.05

21、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	60,056,770.92	44,121,940.90	15,987,136.47	11,281,768.97
其他业务	440,774.15	400,703.78	229,565.69	181,690.28
合计	60,497,545.07	44,522,644.68	16,216,702.16	11,463,459.25

注：收入比上期增加了273.06%，主要有以下原因：

(1) 2016年1-6月，公司承接了包括舞美设计及制作、灯光设计及制作、舞台视觉效果设备的租赁及音响设计制作等全场项目，使得收入规模不断扩大；

(2) 公司在 2016 年 2 月收购了北视（天津）文化传媒有限公司并将其纳入合并范围，该公司在 2016 年 1-6 月收入为 10,239,548.42 元；

(3) 公司积累了丰富的业务经验，在行业内建立了较好的口碑和品牌，使得收入规模不断扩大。

22、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,403.57	427.66
教育费附加	1,887.26	183.28
地方教育费附加	1,258.17	122.19
防洪费	629.09	-
文化事业建设费	669.90	-
合 计	8,847.99	733.13

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,541.25	32,995.50
房租	66,000.00	420,786.20
汽车费用	139,574.59	119,724.80
其他	3,421.00	26,833.50
合 计	304,536.84	600,340.00

注：销售费用比上期减少了 49.27%，主要有以下原因：

(1) 职工薪酬增加了 189.56%，主要系销售人员增加所致。

(2) 房租减少了 84.32%，原因为公司在本期逐步撤销了销售智能床的店面，店面租金减少。

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,293,288.09	168,699.05
房租	903,333.33	150,000.00
服务费	896,477.09	72,506.80
办公费	311,446.78	142,410.13
通讯交通费	81,310.50	24,160.10
装修费	234,157.66	260,368.40
物业水电费	30,215.55	23,551.20
车辆费用	43,376.31	-
其他	87,151.54	11,947.73
合计	3,880,756.85	853,643.41

注：管理费用比上期增加了 354.61%，主要有以下原因：

(1) 职工薪酬比上期增加了 666.62%，原因为公司收购的两家子公司职工薪酬纳入合并范围；公司管理逐步正规化，管理部门人员增加。

(2) 房租比上期增加了 502.22%，系公司新租用了塞隆文化创意产业园办公室，导致房租增加。

(3) 服务费增加了 1,136.40%，系公司新三板挂牌期间的服务费增加。

(4) 办公费、通讯交通费、物业水电费、车辆费均比上期有所增加，主要系公司收购的两家子公司管理费用纳入合并范围；此外，随着公司业务规模的扩大，各项费用均有所增加。

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	12,496.47	1,914.29
银行手续费	5,556.38	1,388.58
合 计	-6,940.09	-525.71

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	727,587.01	883,310.00
合 计	727,587.01	883,310.00

27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
企业所得税滞纳金	402,887.59	-
合 计	402,887.59	-

注：营业外支出系补缴以前年度的企业所得税滞纳金。

28、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	2,573,134.78	383,108.02
递延所得税费用	199,602.47	220,827.50
合 计	2,772,737.25	603,935.52

(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	10,657,224.20

按法定税率计算的所得税费用	2,664,306.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,431.20
所得税费用	2,772,737.25

29、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,496.47	1,914.29
往来款及其他	330,789.60	1,387,604.74
合 计	343,286.07	1,389,519.03

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
服务费	896,477.09	72,506.80
房租	470,210.00	150,000.00
办公费	311,446.78	142,410.13
往来款及其他	1,391,564.40	871,508.90
合 计	3,069,698.27	1,236,425.83

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业合并日被合并方所持现金及现金等价物	846,932.14	-
合 计	846,932.14	-

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
为增资发生的中介费用	205,000.00	-
合 计	205,000.00	-

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,884,486.95	1,811,806.56
加：资产减值准备	727,587.01	883,310.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,012,505.90	6,168,918.47
长期待摊费用摊销	45,833.24	285,325.39

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-199,602.47	-78,066.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,928,145.56	-2,921,973.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,833,852.39	-1,217,790.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,829,020.94	-408,401.57
经营活动产生的现金流量净额	5,394,124.74	4,523,128.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,898,425.73	2,182,586.24
减：现金的期初余额	4,243,509.51	1,298,798.38
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	2,654,916.22	883,787.86

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,898,425.73	4,243,509.51
其中：库存现金	109,576.27	116,920.67
可随时用于支付的银行存款	6,788,849.46	4,126,588.84
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	6,898,425.73	4,243,509.51
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	-	-

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(四)、合并范围的变动

本期本公司的合并范围发生变更，华奥北视（天津）文化传媒有限公司及艾维杰（北京）文化传播有限公司纳入公司合并范围。

(五)、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

实际控制人名称	对本公司的持股比例（%）	与本公司关系
---------	--------------	--------

刘栋	53.08	董事长、总经理及法定代表人
金霞	16.10	董事

2、本公司的子公司情况

详见第八节、一、（一）。

3、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
德州市德城区旭日广告装饰有限公司	大股东近亲属持有的公司
德州恒责广告有限公司	大股东近亲属持有的公司
李保昌	股东
北京东方浩阳文化传媒有限公司	持股 5% 的股东控股的公司

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德州恒责广告有限公司	分包费	-	1,400,000.00
北京东方浩阳文化传媒有限公司	服务收入	-	170,000.00
刘栋	关联租赁	-	150,000.00

4、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款：		
北京东方浩阳文化传媒有限公司	170,000.00	170,000.00
合计	170,000.00	170,000.00
其他应收款：		
李保昌	10,000.00	18,182.00
合计	10,000.00	18,182.00
其他应付款：		
金霞	2,371,864.92	2,371,864.92
刘栋	100,000.00	100,000.00
李保昌	-	100,000.00
合计	2,471,864.92	2,571,864.92

注：其中其他应收款-李保昌为备用金。

(六)、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(七)、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(八)、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

(九)、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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	37,374,212.46	100.00	1,242,285.07	3.32	36,131,927.39
合 计	37,374,212.46	100.00	1,242,285.07	3.32	36,131,927.39

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,249,416.00	100.00	645,045.36	3.35	18,604,370.64
合 计	19,249,416.00	100.00	645,045.36	3.35	18,604,370.64

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 (%)
1年以内	35,644,802.46	1,069,344.07	3.00
1至2年	1,729,410.00	172,941.00	10.00
合 计	37,374,212.46	1,242,285.07	-

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	18,284,232.00	548,526.96	3.00
1至2年	965,184.00	96,518.40	10.00
合 计	19,249,416.00	645,045.36	-

(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 597,239.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 12,288,592.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 372,605.76 元。

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	978,224.79	100.00	37,827.24	3.87	940,397.55
合 计	978,224.79	100.00	37,827.24	3.87	940,397.55

(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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	982,454.26	100.00	52,547.13	5.35	929,907.13
合 计	982,454.26	100.00	52,547.13	5.35	929,907.13

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 (%)
1 年以内	857,074.79	25,712.24	3.00
1 至 2 年	121,150.00	12,115.00	10.00
合 计	978,224.79	37,827.24	-

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	728,404.26	21,852.13	3.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	201,150.00	20,115.00	10.00
2至3年	52,900.00	10,580.00	20.00
合计	982,454.26	52,547.13	-

(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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 14,719.89 元。

(3) 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
备用金	166,050.00	264,182.00
押金	707,800.00	492,817.33
往来款及其他	104,374.79	225,454.93
合计	978,224.79	982,454.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
北京双桥信泰文化发展有限公司	押金	278,333.33	1年以内	28.45	8,350.00
浙江索菲莉尔家居有限公司	押金	121,150.00	1-2年	12.38	12,115.00
日出东方太阳能股份有限公司	押金	100,000.00	1年以内	10.22	3,000.00
刘东林	备用金	95,417.00	1年以内	9.75	2,862.51
上海梦治投资有限公司	押金	93,334.00	1年以内	9.54	2,800.02
合计	—	688,234.33	—	70.36	29,127.53

3、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
华奥北视(天津)文化传媒有限公司	1,050,000.00	-	1,050,000.00
艾维杰(北京)文化传播有限公司	510,000.00	-	510,000.00
合计	1,560,000.00	-	1,560,000.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
华奥北视(天津)文化传媒有限公司	-	-	-
艾维杰(北京)文化传播有限公司	-	-	-
合计	-	-	-

4、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	49,791,082.69	36,835,721.54	15,887,136.47	11,201,768.97
其他业务	440,774.15	400,703.78	329,565.69	261,690.28
合 计	50,231,856.84	37,236,425.32	16,216,702.16	11,463,459.25

(十)、补充资料**(一) 非经常性损益明细**

明细项目	本年金额	上年金额
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	-	-
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	-	-
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用	-	-
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	-	-
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	-	-
股票投资收益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	402,887.59	-

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-	-
小计	402,887.59	-
减：所得税影响额	-	-
合计	402,887.59	-

(二) 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	9.46	0.23	0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.99	0.24	0.24

北京华奥视美国际文化传媒股份有限公司
董事会

2016 年 07 月 22 日