

证券代码：837505

证券简称：华奥传媒

主办券商：中泰证券

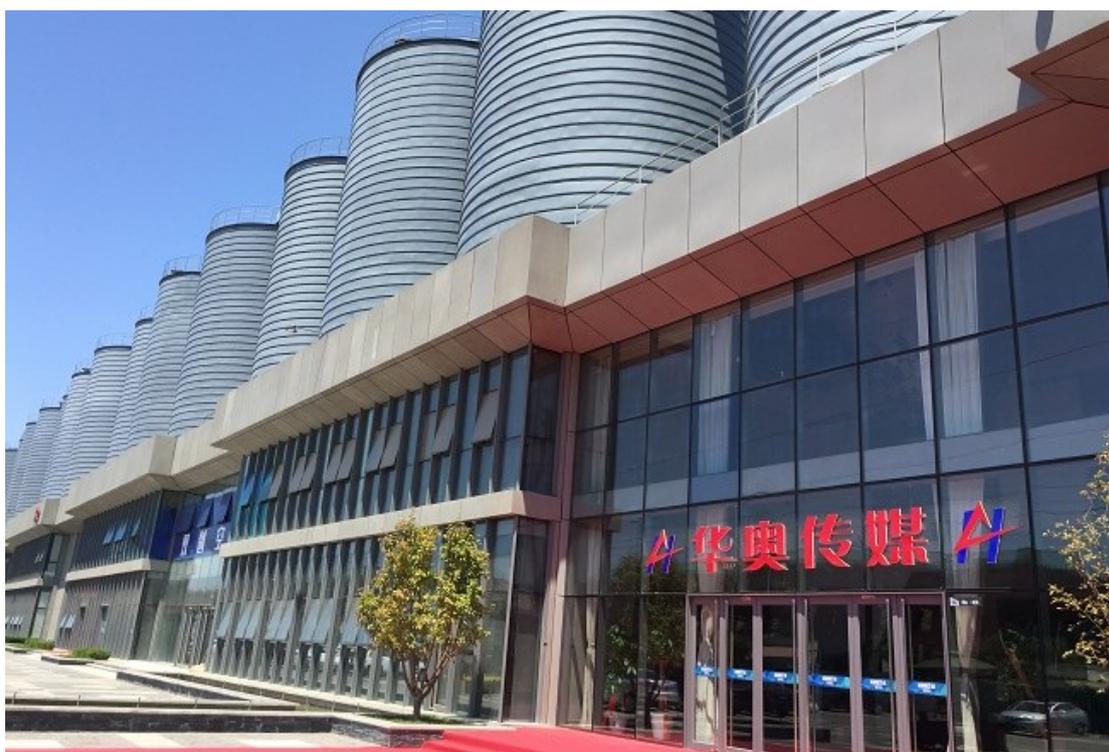


华奥传媒

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

— 2017 —

公 司 半 年 度 大 事 记

一、报告期内，公司承接了《洛邑古城》夜游项目，《拆弹专家》电影营销沉浸式互动体验馆项目，中国法院博物馆新媒体交互体验展厅项目，拓宽了传统视频业务应用领域，该类项目成为公司新的业务增长点。

二、报告期内，公司圆满参与完成了《千年之约》“一带一路”国际合作高峰论坛文艺晚会、2017 中国成都·金砖国家电影节开、闭幕式暨颁奖典礼等活动，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
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
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况	9
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	11
第七节财务报表	13
第八节财务报表附注	23

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告。
	2. 报告期内在指定网站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
会计师事务所	无

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
分层情况	基础层
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	65,702,025.14	60,497,545.07	8.60%
毛利率	27.83%	26.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,954,977.17	7,199,311.92	-3.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,954,977.17	7,602,199.51	-8.51%
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）	7.26%	9.46%	-
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）	7.26%	9.99%	-
基本每股收益	0.21	0.23	-8.70%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	148,150,441.90	132,958,802.65	11.43%
负债总计	46,691,112.82	38,235,161.82	22.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,241,695.02	92,286,717.85	7.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.04	2.83	7.54%
资产负债率（母公司）	32.17%	28.89%	-
资产负债率（合并）	31.52%	28.76%	-
流动比率	202.62%	220.24%	-
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	7,146,960.85	5,394,124.74	-
应收账款周转率	1.20	2.04	-
存货周转率	2.52	2.37	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.43%	52.44%	-
营业收入增长率	8.60%	273.06%	-
净利润增长率	-14.57%	335.17%	-

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。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

目前舞台视效显示设备主要采用的是 LED 技术，视效显示屏的价格比较贵，设备更新换代速度较快，购买后还会涉及复杂的维护问题，因此行业内几乎都是选择租赁舞美视效设备。随着我国居民消费水平的提高，文化娱乐消费将进一步扩张，人民对于休闲娱乐类产品和服务的消费需求逐渐提升，我国舞台美视效创意以及设备租赁的需求会保持持续增长。

公司作为一家专业为文化演艺活动提供包括舞台舞美视觉内容创意、设计、制作、视觉设备租赁与销售等在内的的综合服务商，主要是根据客户的不同需求，为文艺演出、电视综艺节目、会展及其他各类舞台活动提供全方位、专业化、可定制化的舞台舞美视觉创作设计方案及视觉设备的租赁与销售服务。公司研发团队自主设计了多种类型尺寸、形状的视效显示屏，巩固了公司在行业中的地位。

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《千年之约》“一带一路”国际合作高峰论坛文艺晚会、2017 中国成都·金砖国家电影节开、闭幕式暨颁奖典礼、《第 24 届北京大学生电影节闭幕式暨颁奖典礼》、《跨界歌王》等活动，主要负责上述活动的舞台视觉效果呈现。公司还承接了《洛邑古城》夜游项目，《拆弹专家》电影营销沉浸式互动体验馆项目，中国法院博物馆新媒体交互体验展厅项目，拓宽了传统视频业务应用领域，该类项目成为公司新的业务增长点。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额为 148,150,441.90 元，较期初增长 11.43%；负债总额为 46,691,112.82 元，较期初增长 22.12%。净资产总额为 101,459,329.08 元，较期初增长 7.11%。2017 年 6 月 30 日母公司的资产负债率为 32.17%，与本期期初 28.89%相差不大。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。

货币资金期末余额为 4,017,598.88 元，较期初减少 61.36%，固定资产期末净值为 41,797,659.51 元，较期初增加 10.30%，主要是由于本期公司购置大量专用设备所致。

应收账款期末净值为 65,348,153.66 元，较期初增长 47.69%，主要是由于公司本期临近期末结束的活动较多，相应款项还未收回所致。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 65,702,025.14 元，同比增加了 8.60%；本期归属于挂牌公司股东的净利润为 6,954,977.17 元，同比减少了 3.39%；报告期内公司营业收入增加、归属于挂牌公司股东的净利润减少的主要原因是：

（1）报告期内，公司通过购置先进设备依旧在行业中维持着稳定的市场份额，营业收入实现了稳中有升，但先进设备的购置也导致本期折旧增加；（2）公司进一步完善公司治理结构，配备了专业人

员，同时为鼓励员工积极性，对薪酬进行了适当调整；（3）公司为了实现业务升级，投入大量研发支出，使得本期研发费用大幅增加，导致归属于挂牌公司股东的净利润减少。

3、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为 7,146,960.85 元，同比增加了 32.50%，主要原因：（1）随着公司收入规模的扩大，公司本期销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加了 2,572,966.17 元；（2）由于公司临近期末的活动较多，相应的活动成本尚未支付，导致本期购买商品、接受劳务支付的现金比上期减少了 2,302,101.26 元；（3）公司进一步完善公司治理结构，配备了专业人员，同时为鼓励员工积极性，对薪酬进行了适当调整，导致本期支付给职工以及为职工支付的现金比上期增加了 2,549,752.91 元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-13,527,979.00 元，较上期减少了 41.13%，主要原因是由于上期公司购置了大量的舞台视觉设备，已满足了公司目前业务开展的大部分需要，本期购置舞台视觉设备的数量同比有所减少。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 0 元，同比上期的 19,395,000.00 元，减少了 100%，主要原因是上期公司进行了增资，而本期公司未定向发行股票。

三、风险与价值

（一）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 75.90%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，公司将进一步完善法人治理结构，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。

（二）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。

（三）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。

（四）公司治理风险

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，公司组织员工定期培训学习，经常开展讨论，统一思想，明确目标，提高公司治理和内部控制水平。经营方面，公司严格执行决策风险控制、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工作规范。

（五）应收账款减值风险

截至 2017 年 6 月 30 日公司应收账款账面净值为 65,348,153.66 元，占流动资产的比例为 69.07%，占总资产比例为 44.11%，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 85.48%，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	8.00%	8,625,000	11,233,600	34.45%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,187,500	6,187,500	18.98%
	董事、监事、高管	-	-	8,175,000	8,175,000	25.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	92.00%	-8,625,000	21,375,000	65.55%
	其中：控股股东、实际控制人	22,560,000	69.18%	-3,997,500	18,562,500	56.93%
	董事、监事、高管	26,310,000	80.68%	-5,385,000	20,925,000	64.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		32,608,600	100.00%	0	32,608,600	100.00%
普通股股东人数		10				

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘栋	17,310,000	2,190,000	19,500,000	59.80%	14,625,000	4,875,000
2	金霞	5,250,000	-	5,250,000	16.10%	3,937,500	1,312,500
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%	1,125,000	375,000
5	卫晶翀	1,200,000	-	1,200,000	3.68%	-	1,200,000
6	李保昌	1,050,000	-	1,050,000	3.22%	787,500	262,500
7	张立海	984,700	-	984,700	3.02%	-	984,700
8	马修阁	600,000	-	600,000	1.84%	450,000	150,000
9	房瑞良	600,000	-150,000	450,000	1.38%	450,000	-
10	李洪刚	450,000	-	450,000	1.38%	-	450,000
合计		30,568,600	2,040,000	32,608,600	100.00%	21,375,000	11,233,600

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；李洪刚系金霞的舅舅。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

刘栋持有公司股份数量为 19,500,000 股，占公司股份比例为 59.80%，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，出资成立北京华奥视美国际文化传媒有限公司，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

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 24,750,000 股，占公司股本比例为 75.90%；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 月至今就职于北京华奥视美国际文化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	42	中专	2015年12月2日至2018年12月1日	是
金霞	董事	女	42	中专	2015年12月2日至2018年12月1日	是
于峰	董事	男	54	高中	2015年12月2日至2018年12月1日	否
肖良林	董事	男	42	硕士	2015年12月2日至2018年12月1日	否
丰江舟	董事	男	53	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	47	专科	2015年12月2日至2018年12月1日	否
卫晶翀	监事	男	44	专科	2017年6月10日至2018年12月1日	否
曹雨菲	职工代表监事	女	32	本科	2015年12月2日至2018年12月1日	是
张敏	董事会秘书	女	40	专科	2015年12月2日至2018年12月1日	是
李保昌	副总经理	男	38	中专	2015年12月2日至2018年12月1日	是
郭小婷	财务总监	女	29	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	2,190,000	19,500,000	59.80%	-
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%	-
卫晶翀	监事	1,200,000	-	1,200,000	3.68%	-
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		26,910,000	2,190,000	29,100,000	89.24%	-

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
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
房瑞良	监事	离任	-	个人原因
卫晶翀	-	新任	监事	原监事辞职

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	111	125

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	无
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	4,017,598.88	10,398,617.03
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	-	200,000.00
应收账款	第八节、二、（三）、3	65,348,153.66	44,246,339.55
预付款项	第八节、二、（三）、4	4,923,790.18	5,886,289.62
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	1,571,371.09	1,095,054.71
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、（三）、6	17,459,019.41	20,245,880.82
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	1,287,227.34	2,135,502.90
流动资产合计		94,607,160.56	84,207,684.63

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	41,797,659.51	37,894,239.80
在建工程	第八节、二、（三）、9	-	628,244.13
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）、10	41,693.99	41,693.99
长期待摊费用	第八节、二、（三）、11	10,997,733.83	9,695,800.24
递延所得税资产	第八节、二、（三）、12	706,194.01	491,139.86
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		53,543,281.34	48,751,118.02
资产总计		148,150,441.90	132,958,802.65
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）、13	39,355,297.32	28,098,751.00
预收款项	第八节、二、（三）、14	2,913,345.57	889,416.00
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）、15	1,359,531.54	2,159,423.74
应交税费	第八节、二、（三）、16	2,381,195.94	3,989,696.90
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、（三）、17	681,742.45	3,097,874.18
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		46,691,112.82	38,235,161.82
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		46,691,112.82	38,235,161.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（三）、18	32,608,600.00	32,608,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（三）、19	44,702,681.40	44,702,681.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、（三）、20	2,085,028.03	2,085,028.03
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、（三）、21	19,845,385.59	12,890,408.42
归属于母公司所有者权益合计	-	99,241,695.02	92,286,717.85
少数股东权益	-	2,217,634.06	2,436,922.98
所有者权益合计		101,459,329.08	94,723,640.83
负债和所有者权益总计		148,150,441.90	132,958,802.65

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	-	2,213,277.24	7,976,742.25
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	-	-	200,000.00
应收账款	第八节、二、（九）、1	63,877,054.57	42,141,263.07
预付款项	-	4,779,623.52	5,846,622.96
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、（九）、2	1,551,777.09	914,478.54
存货	-	17,459,019.41	20,245,880.82
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	-	1,287,227.34	2,110,152.78
流动资产合计	-	91,167,979.17	79,435,140.42
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、二、（九）、3	1,560,000.00	1,560,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	40,709,912.79	36,533,766.98
在建工程	-	-	628,244.13
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	-	10,997,733.83	9,695,800.24
递延所得税资产	-	695,632.81	473,366.77
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	53,963,279.43	48,891,178.12
资产总计	-	145,131,258.60	128,326,318.54
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	-	38,944,980.32	27,466,179.00
预收款项	-	2,897,345.57	873,416.00
应付职工薪酬	-	1,359,531.54	1,910,905.62
应交税费	-	2,300,607.83	3,724,689.49

应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,191,329.33	3,097,874.18
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	-	46,693,794.59	37,073,064.29
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	-	46,693,794.59	37,073,064.29
所有者权益：			
股本	-	32,608,600.00	32,608,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	44,702,681.40	44,702,681.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,085,028.03	2,085,028.03
未分配利润	-	19,041,154.58	11,856,944.82
所有者权益合计	-	98,437,464.01	91,253,254.25
负债和所有者权益合计	-	145,131,258.60	128,326,318.54

(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		65,702,025.14	60,497,545.07
其中：营业收入	第八节、二、（三）、22	65,702,025.14	60,497,545.07
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		56,956,676.39	49,437,433.28
其中：营业成本	第八节、二、（三）、22	47,414,325.77	44,522,644.68
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）、23	14,704.06	8,847.99
销售费用	第八节、二、（三）、24	561,537.95	304,536.84
管理费用	第八节、二、（三）、25	8,102,302.40	3,880,756.85
财务费用	第八节、二、（三）、26	-269.55	-6,940.09
资产减值损失	第八节、二、（三）、27	864,075.76	727,587.01
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,745,348.75	11,060,111.79
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）、28	-	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）		8,745,348.75	10,657,224.20
减：所得税费用	第八节、二、（三）、29	2,009,660.49	2,772,737.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,735,688.26	7,884,486.95
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	-	6,954,977.17	7,199,311.92
少数股东损益	-	-219,288.91	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	-	6,735,688.26	7,884,486.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,954,977.17	7,199,311.92
归属于少数股东的综合收益总额	-	-219,288.91	685,175.03
八、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	第八节、二、(十)	0.21	0.23
(二)稀释每股收益	第八节、二、(十)	0.21	0.23

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、二、(九)、4	63,022,808.57	50,231,856.84
减：营业成本	第八节、二、(九)、4	45,462,196.80	37,236,425.32
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	467,198.33	165,962.25
管理费用	-	7,009,813.68	3,067,042.82
财务费用	-	665.31	-6,972.69
资产减值损失	-	889,064.20	582,519.82
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
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）	-	9,193,870.25	9,186,879.32
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）	-	9,193,870.25	8,783,991.73
减：所得税费用	-	2,009,660.49	2,304,429.13

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,184,209.76	6,479,562.60
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	-	7,184,209.76	6,479,562.60
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（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	-	49,759,529.66	47,186,563.49
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）、30	280,856.14	343,286.07
经营活动现金流入小计		50,040,385.80	47,529,849.56
购买商品、接受劳务支付的现金		28,919,121.09	31,221,222.35
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	-	6,212,702.00	3,662,949.09
支付的各项税费	-	4,720,621.87	4,181,855.11
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（三）、30	3,040,979.99	3,069,698.27
经营活动现金流出小计		42,893,424.95	42,135,724.82
经营活动产生的现金流量净额		7,146,960.85	5,394,124.74
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）、30	-	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	-	13,527,979.00	22,981,140.66
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		13,527,979.00	22,981,140.66
投资活动产生的现金流量净额		-13,527,979.00	-22,134,208.52
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）、30	-	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）、31	-6,381,018.15	2,654,916.22
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、（三）、31	10,398,617.03	4,243,509.51
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、（三）、31	4,017,598.88	6,898,425.73

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	-	45,602,395.77	40,175,965.64
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	758,915.30	343,286.07
经营活动现金流入小计	-	46,361,311.07	40,519,251.71
购买商品、接受劳务支付的现金	-	27,363,516.01	25,399,707.25
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,800,665.39	3,037,443.46
支付的各项税费	-	4,400,107.82	4,167,361.67
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,032,507.86	2,364,210.97
经营活动现金流出小计	-	38,596,797.08	34,968,723.35
经营活动产生的现金流量净额	-	7,764,513.99	5,550,528.36
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	-	13,527,979.00	22,870,972.44
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	-	13,527,979.00	24,430,972.44
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,527,979.00	-24,430,972.44
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	-	-5,763,465.01	514,555.92
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,976,742.25	4,243,509.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,213,277.24	4,758,065.43

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	否
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	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

(一) 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 12,602,051.28 元的专用设备，其中 LED 设备 12,565,538.87 元，研发设备 36,512.41 元。

(二) 重大的研究和开发支出：

报告期内，为保持公司在行业内的优势地位，结合市场发展趋势，公司主导研发设计异形屏等新型设备，共计投入了 2,535,547.60 元的研发费用。

二、报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指2016年12月31日，“期末”指2017年6月30日，“本期”指2017年1-6月，“上期”指2016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 2017 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十三次会议批准报出。

(二)、本年度合并财务报表范围

报告期内，公司合并财务报表范围未发生变动，包括两家控股子公司及一家全资子公司，具体情况如下：

1、控股子公司名称：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、控股子公司名称：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

3、全资子公司名称：北京华奥视美光电技术有限公司

注册资本：100 万元

持股比例：100%

经营范围：技术推广服务；销售电子产品、机械设备、音响设备；舞台灯光音响设计；租赁舞台灯光音响设备；票务代理（不含航空机票销售代理）；承办展览展示活动；企业策划；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；软件开发。

注册地址：北京市朝阳区双桥东路 6 幢 132 号

(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	57,787.02	52,153.17
银行存款	3,959,811.86	10,346,463.86
合计	4,017,598.88	10,398,617.03

注 1：货币资金期末余额较期初减少 61.36%，主要是由于本期公司购置大量固定资产所致。

注 2：截至 2017 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	-	200,000.00
合计	-	200,000.00

注 1：截至 2017 年 6 月 30 日止，无应收票据；

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：应收票据期末余额较期初减少了 100.00%，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到期已存入银行。

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	68,082,860.95	100.00%	2,734,707.29	4.02%	65,348,153.66
合计	68,082,860.95	100.00%	2,734,707.29	4.02%	65,348,153.66

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,148,694.50	100.00%	1,902,354.95	4.12%	44,246,339.55
合计	46,148,694.50	100.00%	1,902,354.95	4.12%	44,246,339.55

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	58,193,982.95	1,745,819.49	3.00%
1至2年	9,888,878.00	988,887.80	10.00%
合计	68,082,860.95	2,734,707.29	-

(续)

账龄	期初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	39,735,921.50	1,192,077.65	3.00%
1至2年	5,722,773.00	572,277.30	10.00%
2至3年	690,000.00	138,000.00	20.00%
合计	46,148,694.50	1,902,354.95	-

(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 832,352.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 23,122,400.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 33.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 693,672.00 元。

(4) 应收账款期末净值较期初增长 47.69%，主要是由于公司本期临近期末结束的活动较多，相应款项还未收回所致。

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日，应收账款中不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

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	2,377,726.66	48.29%	5,386,289.62	91.51%
1至2年	2,546,063.52	51.71%	500,000.00	8.49%
合计	4,923,790.18	100.00%	5,886,289.62	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 4,761,299.52 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 96.70%。

(3) 截止 2017 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。

5、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	1,665,299.00	100.00%	93,927.91	5.64%	1,571,371.09
合计	1,665,299.00	100.00%	93,927.91	5.64%	1,571,371.09

(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	1,157,259.20	100.00%	62,204.49	5.38%	1,095,054.71
合计	1,157,259.20	100.00%	62,204.49	5.38%	1,095,054.71

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	1,037,172.00	31,115.21	3.00%
1至2年	628,127.00	62,812.70	10.00%
合计	1,665,299.00	93,927.91	-

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	764,591.87	22,937.76	3.00%
1至2年	392,667.33	39,266.73	10.00%
合计	1,157,259.20	62,204.49	-

(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 31,723.42 元；本期转回坏账准备金额 0.00 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	785,909.00	706,350.00
押金	870,150.00	407,909.20
往来款及其他	9,240.00	43,000.00
合计	1,665,299.00	1,157,259.20

(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	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	比例	坏账准备
北京塞隆国际文化发展有限公司	非关联方	押金	278,333.33	1-2年	16.71%	27,833.33
日出东方太阳能股份有限公司	非关联方	押金	100,000.00	1-2年	6.00%	10,000.00
北京戴德梁行物业管理有限公司	非关联方	押金	100,000.00	1年以内	6.00%	3,000.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	比例	坏账准备
上海梦治投资有限公司	非关联方	押金	95,934.00	1年以内 2,600.00元, 1-2 年 93,334.00元	5.76%	9,411.40
辽宁浩亿招投标有限公司	非关联方	押金	90,000.00	1年以内	5.40%	2,700.00
合计			664,267.33		39.87%	52,944.73

(5) 其他应收款期末净值较期初增长 43.50%，主要是由于公司为开展项目支付押金增加所致。

(6) 截止 2017 年 6 月 30 日，其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

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	3,529,820.63		3,529,820.63
库存商品	13,929,198.78		13,929,198.78
合计	17,459,019.41		17,459,019.41

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	3,504,799.24		3,504,799.24
库存商品	16,741,081.58		16,741,081.58
合计	20,245,880.82		20,245,880.82

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	1,287,227.34	2,110,888.63
预缴税费		24,614.27
合计	1,287,227.34	2,135,502.90

注：其他流动资产期末余额较期初降低 39.72%，主要原因系本期采购固定资产金额减少，待抵扣进项税相应减少。

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	95,535,473.16	138,000.00	899,035.72	96,572,508.88

项目	专用设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2、本期增加金额	12,602,051.28	-	187,596.41	12,789,647.69
(1) 购置	12,602,051.28	-	187,596.41	12,789,647.69
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	108,137,524.44	138,000.00	1,086,632.13	109,362,156.57
二、累计折旧				
1、期初余额	58,391,695.85	123,816.69	162,756.54	58,678,269.08
2、本期增加金额	8,504,448.49	-	381,779.49	8,886,227.98
(1) 计提	8,504,448.49	-	381,779.49	8,886,227.98
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	66,896,144.34	123,816.69	544,536.03	67,564,497.06
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	41,241,380.10	14,183.31	542,096.10	41,797,659.51
2、期初账面价值	37,143,777.31	14,183.31	736,279.18	37,894,239.80

注 1：本期折旧额为 8,886,227.98 元。

注 2：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在抵押、融资租赁租入、经营租赁租出、未办妥产权证书的固定资产。

9、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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基地 C 区装修	-	-	-	628,244.13	-	628,244.13
合计	-	-	-	628,244.13	-	628,244.13

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
基地C区装修	1,000,000.00	628,244.13	5,000.00	-	633,244.13	-
合计	1,000,000.00	628,244.13	5,000.00	-	633,244.13	-

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
基地C区装修	63.32%	100%	-	-	-	自筹资金
合计	-	-	-	-	-	-

注：本期其他减少金额为转入长期待摊费用。

(3) 在建工程期末余额较期初降低 100%，主要是由于公司对办公场所的装修已经完成。

10、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

11、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
房屋装修费	9,695,800.24	1,887,701.42	585,767.83	-	10,997,733.83
合计	9,695,800.24	1,887,701.42	585,767.83	-	10,997,733.83

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业园办公场所装修费。

12、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
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	2,828,635.20	706,194.01	1,964,559.44	491,139.86
合计	2,828,635.20	706,194.01	1,964,559.44	491,139.86

注：递延所得税资产期末余额比期初增加了 43.79%，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。

13、应付账款

(1) 按款项内容列示

项目	期末余额	期初余额
货款	16,174,117.00	23,772,572.00
活动款	23,181,180.32	4,326,179.00
合计	39,355,297.32	28,098,751.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 截止 2017 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) 应付账款期末余额比期初增加了 40.06%，主要原因系公司临近期末的活动较多，相应的活动成本尚未支付。

14、预收款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	-	-
活动款	2,000,453.33	889,416.00
房屋租赁款	912,892.24	-
合计	2,913,345.57	889,416.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(3) 截止 2017 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) 预收账款期末余额比期初增加 227.56%，主要原因系公司将闲置的房屋出租，预收的房屋租赁款增加，同时随着公司业务的增多，预收的活动款也增加。

15、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	2,123,143.74	5,110,146.04	5,933,474.34	1,299,815.44
二、离职后福利-设定提存计划	36,280.00	302,663.76	279,227.66	59,716.10
合计	2,159,423.74	5,412,809.80	6,212,702.00	1,359,531.54

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,093,757.35	4,836,916.55	5,676,609.03	1,254,064.87
2、职工福利费				
3、社会保险费	19,964.05	159,839.49	145,092.97	34,710.57
其中：医疗保险费	17,048.78	146,664.80	133,337.85	30,375.73
工伤保险费	1,906.29	5,753.77	5,220.58	2,439.48
生育保险费	1,008.98	7,420.92	6,534.54	1,895.36
4、住房公积金	-	113,390.00	102,350.00	11,040.00
5、工会经费和职工教育经费	9,422.34	-	9,422.34	-
合计	2,123,143.74	5,110,146.04	5,933,474.34	1,299,815.44

(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	35,100.00	293,205.37	270,566.95	57,738.42

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	1,180.00	9,458.39	8,660.71	1,977.68
合计	36,280.00	302,663.76	279,227.66	59,716.10

(4) 应付职工薪酬期末余额较期初减少 37.04%，主要原因系公司部分员工的工资按年发放，本期已发放上年度的工资。

16、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	2,339,505.04	3,826,727.40
增值税	4,548.14	44,614.45
个人所得税	33,645.83	11,401.69
城市维护建设税	3,007.17	56,374.61
教育费附加	293.86	23,488.92
地方教育费附加	195.90	15,659.28
印花税		10,782.81
地方教育费附加		647.74
合计	2,381,195.94	3,989,696.90

注：应交税费期末余额较期初减少 40.32%，主要原因系本期实现的应缴纳的所得税减少。

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款	238,270.83	653,110.83
押金	367,758.50	1,080,000.00
费用及其他	75,713.12	1,364,763.35
合计	681,742.45	3,097,874.18

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 其他应付款期末余额较期初减少 77.99%，主要原因系公司本期支付了相关项目的押金及上期发生的相关费用。

(4) 关联方其他应付情况详见第八节、二、（五）、5。

18、股本

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

19、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	44,702,681.40	-	-	44,702,681.40

合计	44,702,681.40	-	-	44,702,681.40
----	---------------	---	---	---------------

20、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	2,085,028.03	-	-	2,085,028.03
合计	2,085,028.03	-	-	2,085,028.03

21、未分配利润

项目	期末	期初
调整前上年未分配利润	12,890,408.42	785,629.70
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	12,890,408.42	785,629.70
加: 本期归属于母公司股东的净利润	6,954,977.17	13,334,924.85
减: 提取法定盈余公积	-	1,230,146.13
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	19,845,385.59	12,890,408.42

22、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	65,702,025.14	47,414,325.77	60,056,770.92	44,121,940.90
其他业务			440,774.15	400,703.78
合计	65,702,025.14	47,414,325.77	60,497,545.07	44,522,644.68

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,901.44	4,403.57
教育费附加	3,462.47	1,887.26
地方教育费附加	2,308.32	1,258.17
防洪费	1,031.83	629.09
文化事业建设费		669.9
合计	14,704.06	8,847.99

注: 税金及附加本期发生额比上期增长 66.19%, 主要是由于本期公司营业收入增加及固定资产采购减少导致的增值税增加。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	277,776.39	95,541.25
房租	0.00	66,000.00
汽车费用	176,467.86	139,574.59
广告费	94,339.62	-
其他	12,954.08	3,421.00
合计	561,537.95	304,536.84

注：销售费用本期发生额比上期减少了 84.39%，主要有以下原因：

(1) 职工薪酬本期发生额比上期增加了 190.74%，主要系销售人员增加所致。

(2) 房租本期发生额比上期减少了 100.00%，原因为公司在上期已撤销了销售智能床的店面。

(3) 广告费主要系子公司华奥北视（天津）文化传媒有限公司为开拓市场而投入的广告宣传费。

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,242,484.57	1,293,288.09
房租	1,221,329.13	903,333.33
服务费	469,588.12	896,477.09
办公费	361,574.31	311,446.78
通讯交通费	85,343.84	81,310.50
装修费	536,885.36	234,157.66
物业水电费	67,833.05	30,215.55
车辆费用	13,790.09	43,376.31
研发费	2,535,547.60	-
招待费	281,363.80	-
差旅费	193,687.72	-
其他	92,874.81	87,151.54
合计	8,102,302.40	3,880,756.85

注：管理费用本期发生额比上期增加了 108.78%，主要有以下原因：

(1) 职工薪酬本期发生额比上期增加了 73.39%，主要原因系管理部门人员增加，工资标准提高所致。

(2) 房租本期发生额比上期增加了 35.20%，物业水电费比上期增加了 124.50%，主要原因系公司上期新租用了塞隆文化创意产业园办公室，本期租用塞隆文化创意产业园办公室的时间比上期长。

(3) 服务费本期发生额比上期减少了 47.62%，主要原因系公司新三板挂牌后的中介服务费降低。

(4) 装修费本期发生额比上期增加了 129.28%，主要原因系公司对新租入办公室装修费摊销所致。

(5) 车辆费用本期发生额比上期减少了 68.21%，主要是由于本期公司规范了车辆使用，导致相关的费用减少。

(6) 研发费用本期发生额比上期增加了 2,535,547.60 元，主要原因是为保持公司在行业内的优势地位，结合市场发展趋势，公司进行了大量的研发投入，主导研发设计异形屏等新型设备。

(7) 招待费本期发生额比上期增加了 281,363.80 元，主要原因是公司新建设的新媒体创研基地吸引了国内外很多同行及相关人士进行参观访问，为了拓展公司业务，公司对有价值的客户进行了招待，导致业务招待费增加。

(8) 差旅费本期发生额比上期增加了 193,687.72 元，主要原因是为了增强公司的核心竞争力，学习先进技术与设计，公司管理人员本期考察了行业内的优秀项目，如 2017 奥兰多国际 InfoComm 视听设备技术展，现实版沉浸式《阿凡达》主题公园等，导致差旅费增加。

26、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	8,643.44	12,496.47
银行手续费	8,373.89	5,556.38
合计	-269.55	-6,940.09

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	864,075.76	727,587.01
合计	864,075.76	727,587.01

28、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

29、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	2,224,714.64	2,573,134.78
递延所得税费用	-215,054.15	199,602.47
合计	2,009,660.49	2,772,737.25

(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	8,745,348.75
按法定税率计算的所得税费用	2,186,337.19
研发费用加计扣除的影响	-204,813.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,136.38
所得税费用	2,009,660.49

30、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	8,643.44	12,496.47
往来款及其他	272,212.70	330,789.60
合计	280,856.14	343,286.07

(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	469,588.12	896,477.09
房租	1,823,372.00	470,210.00
办公费	333,179.87	311,446.78
往来款及其他	414,840.00	1,391,564.40
合计	3,040,979.99	3,069,698.27

(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
非同一控制下收购子公司时的货币资金	-	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

31、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	6,735,688.26	7,884,486.95
加：资产减值准备	864,075.76	727,587.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,886,227.98	7,012,505.90
长期待摊费用摊销	585,767.83	45,833.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-215,054.15	-199,602.47

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,786,861.41	3,928,145.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,139,314.67	-25,833,852.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,642,708.43	11,829,020.94
经营活动产生的现金流量净额	7,146,960.85	5,394,124.74
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	4,017,598.88	6,898,425.73
减：现金的期初余额	10,398,617.03	4,243,509.51
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	-6,381,018.15	2,654,916.22

(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	4,017,598.88	10,398,617.03
其中：库存现金	57,787.02	52,153.17
可随时用于支付的银行存款	3,959,811.86	10,346,463.86
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	4,017,598.88	10,398,617.03
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不变。

(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	59.80%	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、二、（二）。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	对本公司的持股比例	其他关联方与本公司关系
于峰	4.60%	董事

肖良林	-	董事
丰江舟	-	董事
马修阁	1.84%	监事会主席
卫晶翀	3.68%	监事
曹雨菲	-	职工代表监事
张敏	-	董事会秘书
李保昌	3.22%	副总经理
郭小婷		财务总监
德州市德城区恒责会展服务有限公司		实际控制人刘栋近亲属控制的公司
北京东方浩阳文化传媒有限公司		董事于峰持有该公司 50%的股份

4、关联方交易情况

无

5、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
金霞	238,270.83	638,270.83
合计	238,270.83	638,270.83

6、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	384,339.98	286,926.64
合计	384,339.98	286,926.64

(六)、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

截至 2017 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 2017 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	66,566,263.95	100.00%	2,689,209.38	4.04%	63,877,054.57
合计	66,566,263.95	100.00%	2,689,209.38	4.04%	63,877,054.57

(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	43,978,110.50	100.00%	1,836,847.43	4.18%	42,141,263.07
合计	43,978,110.50	100.00%	1,836,847.43	4.18%	42,141,263.07

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	56,677,385.95	1,700,321.58	3.00%
1至2年	9,888,878.00	988,887.80	10.00%
合计	66,566,263.95	2,689,209.38	-

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	37,552,337.50	1,126,570.13	3.00%
1至2年	5,722,773.00	572,277.30	10.00%
2至3年	690,000.00	138,000.00	20.00%
合计	43,965,110.50	1,836,847.43	-

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	13,000.00	-	-
合计	13,000.00	-	-

(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 852,361.95 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 23,122,400.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 34.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 693,672.00 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	1,645,099.00	100.00%	93,321.91	5.67%	1,551,777.09
合计	1,645,099.00	100.00%	93,321.91	5.67%	1,551,777.09

(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	971,098.20	100.00%	56,619.66	5.83%	914,478.54
合计	971,098.20	100.00%	56,619.66	5.83%	914,478.54

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	1,016,972.00	30,509.21	3.00%
1至2年	628,127.00	62,812.70	10.00%
合计	1,645,099.00	93,321.91	-

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	578,430.87	17,352.93	3.00%
1至2年	392,667.33	39,266.73	10.00%
合计	971,098.20	56,619.66	-

(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 36,702.25 元；本期转回坏账准备金额 0 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	785,909.00	231,748.20
押金	849,950.00	696,350.00
往来款及其他	9,240.00	43,000.00
合计	1,645,099.00	971,098.20

(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
北京塞隆国际文化发展有限公司	押金	278,333.33	1-2 年	16.92%	27,833.33
日出东方太阳能股份有限公司	押金	100,000.00	1-2 年	6.08%	10,000.00
北京戴德梁行物业管理有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	6.08%	3,000.00
上海梦治投资有限公司	押金	95,934.00	1 年以内 2,600.00 元, 1-2 年 93,334.00 元	5.83%	9,411.40
辽宁浩亿招投标有限公司	押金	90,000.00	1 年以内	5.47%	2,700.00
合计	—	664,267.33	—	40.38%	52,944.73

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	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

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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,022,808.57	45,462,196.80	49,791,082.69	36,835,721.54
其他业务	-	-	440,774.15	400,703.78
合计	63,022,808.57	45,462,196.80	50,231,856.84	37,236,425.32

(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	7.26%	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.26%	0.21	0.21

北京华奥视美国际文化传媒股份有限公司
董事会

2017年08月02日