



瑞诚股份

NEEQ:838285

北京瑞诚广告股份有限公司

Beijing Ruicheng Advertising Co., Ltd.



半年度报告

2017

## 公司半年度大事记

一、2017 年 5 月 16 日，公司选送的“海尔冰箱《星厨驾到 3》定制综艺新玩儿法”和“太阳雨太阳能《我们的法则》项目合作案例”，从众多案例中脱颖而出，获得数百名专家评审肯定，揽获了第 17 届 IAI 国际广告奖“电视频植入营销类”优秀奖。

二、2017 年 6 月，公司完成收购青岛经济技术开发区超群文化有限公司 100% 股权。

## 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 声明与提示.....               | 1  |
| <b>一、基本信息</b>            |    |
| 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  |
| <b>二、非财务信息</b>           |    |
| 第四节 重要事项.....            | 9  |
| 第五节 股本变动及股东情况.....       | 11 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 13 |
| <b>三、财务信息</b>            |    |
| 第七节 财务报表.....            | 15 |
| 第八节 财务报表附注.....          | 26 |

## 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、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。              |
|         | 2、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。 |

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 北京瑞诚广告股份有限公司                             |
| 英文名称及缩写 | BeijingRuicheng Advertising Co., Ltd.    |
| 证券简称    | 瑞诚股份                                     |
| 证券代码    | 838285                                   |
| 法定代表人   | 李娜                                       |
| 注册地址    | 北京市朝阳区东大桥路 8 号院 3 号楼 17 层 1907、1908、1909 |
| 办公地址    | 北京市朝阳区东大桥路 8 号院 3 号楼 17 层 1907、1908、1909 |
| 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     | 冷学军                                      |
| 电话        | 010-59001218                             |
| 传真        | 010-59001217                             |
| 电子邮箱      | lengxuejun8208@163.com                   |
| 公司网址      | http://www.reach-ad.com                  |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市朝阳区东大桥路 8 号 SOHO 尚都北塔 B 座 1907;100020 |

### 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 8 月 2 日       |
| 分层情况           | 基础层                  |
| 行业（证监会规定的行业大类） | L72 商务服务业            |
| 主要产品与服务项目      | 广告代理服务及影视剧投资、发行与广告植入 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                 |
| 普通股总股本（股）      | 80,000,000           |
| 控股股东           | 王蕾                   |
| 实际控制人          | 王蕾                   |
| 是否拥有高新技术企业资格   | 否                    |
| 公司拥有的专利数量      | 0                    |
| 公司拥有的“发明专利”数量  | 0                    |

## 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                                  | 265,049,955.16 | 145,142,276.72 | 82.61%  |
| 毛利率                                   | 10.87%         | 12.66%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | 10,852,554.24  | 3,537,928.10   | 206.75% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | 10,284,714.41  | 2,537,480.50   | 305.31% |
| 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）         | 10.00%         | 3.87%          | -       |
| 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） | 9.48%          | 2.78%          | -       |
| 基本每股收益                                | 0.14           | 0.04           | 250.00% |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 189,081,012.70 | 134,755,764.54 | 40.31%  |
| 负债总计            | 75,153,612.01  | 31,680,918.10  | 137.22% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 113,927,400.69 | 103,074,846.44 | 10.53%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.42           | 1.29           | 10.53%  |
| 资产负债率（母公司）      | 44.16%         | 21.08%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 39.75%         | 23.51%         | -       |
| 流动比率            | 2.03           | 4.10           | -       |
| 利息保障倍数          | 42.27          | -              | -       |

### 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 | -23,969,736.75 | -33,877,407.31 | -    |
| 应收账款周转率       | 4.46           | 3.05           | -    |

|       |   |   |   |
|-------|---|---|---|
| 存货周转率 | - | - | - |
|-------|---|---|---|

#### 四、成长情况

|         | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率  | 40.31%  | -7.18% | -    |
| 营业收入增长率 | 82.61%  | -3.99% | -    |
| 净利润增长率  | 206.75% | 12.69% | -    |

#### 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

公司立足于广告业，是专业的电视、网络等媒体广告代理商。公司拥有较高的品牌知名度、经验丰富的业务拓展团队和成熟的广告投放能力，以央视、省级卫视等主要合作媒体平台为依托，通过对媒体大数据分析，按客户需求定制专业化传播策略与媒介计划，并对广告投放进行数据监测及效果评估，更精准、经济、有效的提供传播服务，为王老吉、方太厨具、海尔家电等各个行业领域的知名企业提供电视、互联网等媒体广告代理服务。公司通过直销模式拓展业务，报告期内，公司收入主要来源于媒介广告代理业务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

报告期内，公司经营稳定，并在保持原有客户的广告项目上不断开拓新渠道，增加新项目，同时又不断开发新客户，加大了广告投入，但传统广告代理市场的竞争日益激烈，行业毛利率逐步下降，此外全国经济环境疲软使客户的平均账期有所延长；公司积极扩大市场份额抢占行业先机，同时向上游延伸，涉足电视节目、影视剧的植入、发行等，不断完善公司价值产业链。

#### 1、财务状况：

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 189,081,012.70 元，较期初增加 54,325,248.16 元，增幅 40.31%，其主要原因为本期业务量增加导致客户应收账款增加 34,191,285.94 元及本年收购了青岛经济技术开发区超群文化有限公司合并固定资产和在建工程所致；

负债总额为 75,153,612.01 元，较期初增加 43,472,693.91 元，增幅 137.22%，主要系本期新增 2500 万元银行短期借款及应付媒体款增加使应付账款增加 12,498,548.52 元所致；

净资产为 113,927,400.69 元，较期初增加 10,852,554.25 元，增幅 10.53%，主要为本期



实现的净利润。

## 2、经营成果：

报告期内公司实现营业收入 265,049,955.16 元，较上年同期增加 119,907,678.44 元，增幅 82.61%；本年公司的净利润为 10,852,554.24 元，较上年同期 3,537,928.10 元上涨 206.75%，主要原因系公司本期增加了广告客户及广告项目，加大了广告投入，报告期营业收入大幅增加，毛利较上年同期增加 10,438,469.64 元，另公司从去年初开始积极应对毛利率下降的行业趋势，继续保持“开源节流”，在公司业绩大幅增加的同时，又通过费用控制等手段实现了净利润的大幅上涨。

## 3、现金流量：

报告期内公司经营活动产生的现金净流出为 23,969,736.75 元，较上年同期的 -33,877,407.31 元，减少现金流出 9,907,670.56 元，主要原因是公司本期营业收入增长使提供劳务收到的现金增加 96,447,980.24 元，同时购买商品、接受劳务支付的现金增加 84,474,869.32 元；

投资活动产生的现金净流出 8,004,553.96 元，较上年同期的 -1,012,947.30 元，增加现金流出 6,991,606.66 元，其原因是公司在本期收购了青岛经济技术开发区超群文化有限公司，收购成本为 8,000,000.00 元，上期支出主要是购买固定资产支出。

筹资活动产生的现金流量净额本期为 24,662,875.00 元，其原因是公司在本年发生了贷款业务，借入短期借款 2500 万元，同时支付了与之相关的利息费用所致。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

## 三、风险与价值

### 1.宏观经济波动风险

广告行业与商品生产、消费领域密切相关，并通过生产和消费领域的广告投放实现效益，广告行业规模取决于广告投放需求的大小；广告行业是经济的晴雨表，与整体宏观经济周期有一定相关性，随着宏观经济和商品消费需求的快速增长，广告需求也出现了较大幅度的增长，这时企业会扩大对于广告的投入，塑造品牌，提高竞争力。但是，在经济低

迷时期，可能导致的客户削减广告支出，从而导致整体广告投放需求出现减缓，进而影响公司的收入和业绩。

应对措施：（1）公司将坚持开拓优质客户的发展战略，加强新客户开拓、深挖存量客户、激活沉睡客户，深度整合各子公司的能力及资源，发挥协同效应。（2）在当前经济形势之下，严格筛选下游客户，保证公司客户品质，进而保证公司收入和业绩。

## 2、行业政策风险

由于媒体对大众的影响力巨大，电视广告必然受到相关媒体政策与相关管理部门的政策变化影响；新《广告法》出台，对大众媒体和互联网广告的监管力度加强，“限娱令”“限播令”“限模令”等各种广告限令政策，使广告受到更多的限制；《网络出版服务管理规定》施行，加强了对网络内容的监管，广告主和媒体代理商在选择互联网媒体和内容时，需要更加慎重地考虑政策风险。

应对措施：（1）了解并严格遵守国家广告政策法规（2）公司为广告主进行媒体代理时，选择大众媒体、互联网媒体平台和内容合作时，需要规避政策限令，更加慎重地考虑政策风险。

## 3.主要客户流失风险

报告期内对前五名主要客户的销售额占当期营业收入的比例为 87.89%，占比较高。公司与客户签订的合同一般都是根据客户广告投放需求，按一定时期签订的。公司与海尔、王老吉、方太等主要客户维持着良好的合作关系，该业务是持续、稳定的。随着公司营业的推广，几大客户的业务量占营业收入的比重会逐渐下降。但是，短期内，公司如果不能维持与这几大客户的合作关系，主要客户流失或削减广告费用支出，或其在本公司的广告投放金额大幅下降，则可能会对公司经营业绩产生较大不利影响。

应对措施：（1）公司将继续保持对主要客户广告营销全案服务的优势，通过对媒体资源的开发，为主要客户提供多样化、效果更好、成本更低的营销方案，维护与主要客户良好的合作关系；（2）积极拓展新的客户，以降低主要客户的集中程度。

## 4. 供应商集中或无法持续获得优质媒体资源的风险

公司依托媒体资源给客户综合性的广告服务。报告期内，公司向前五大供应商媒

体，资源采购的金额分别占当期采购总额的 82.95%，因此，能够长期、稳定地获得优质的媒体资源对公司的经营非常重要。尽管公司与前五大供应商媒体保持着良好的合作关系，但是如果公司在以后年度不能持续获得优质媒体资源，或者供应商提供媒体资源的采购价格上涨，导致公司获取媒体资源的成本上升，将对公司的业务收入和盈利能力产生不利影响。

应对措施：（1）公司将继续保持与主要媒体的长期稳定、互惠互利的合作关系；（2）积极拓展媒体资源的获得渠道，通过媒体一级代理公司采购媒体资源；（3）投资参与内容制作获得内容资源，公司可直接将广告客户的广告需求植入到公司投资的影视剧、栏目制作中。

#### 5.新业务拓展风险

为进一步增强公司核心竞争力，提高公司盈利水平，公司除继续保持代理业务外，积极发展内容及内容项目合作，以内容为核心，推动内容植入、多屏联动、线上线下互动的整合传播；未来将从项目合作切入内容制作，特别是影视剧、综艺的投资和制作，实现广告植入代理、项目合作、内容制作业务共同发展的局面，为公司带来新的利润增长点。但由于内容的好坏主要基于观众的主观喜好和独立判断，这种喜好和判断会随着社会、经济和文化环境的变化而不断变化，难以事先预测；而且公司在影视剧、综艺栏目制作业务上经验较为缺乏；所以，公司投资的内容可能存在滞销风险，使得公司的投资回报存在一定的不确定性，从而对公司的经营业绩产生不利影响，影响公司的正常营运发展。

应对措施：（1）通过影视剧植入代理模式进入影视圈，了解运营规则方式，拓展人脉，形成专业基础。（2）通过参与投资国内优秀出品方的优质剧集，打磨制作和发行的核心团队，积累丰富和加强公司在影视剧、动画片业务上的先进经验；（3）公司已加强与国内外多家王牌制作团队（《running man》的制作公司、Urban Works 等）以及优秀制作方（柠萌影业、芒果娱乐等）紧密联系、沟通、跟进将完善对新项目的评估体系，从而避免不必要的风险。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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                    | 是   | 二、(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | 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、(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | 是   | 二、(三) |
| 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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 |               |               |            |
|-----------|---------------|---------------|------------|
| 关联方       | 交易内容          | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 |
| 李娜、王蕾     | 为公司银行借款进行保证担保 | 25,000,000.00 | 是          |
| 总计        | -             | 25,000,000.00 | -          |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

关联方为公司提供担保，有利于提高公司的筹资效率，解决公司因业务发展产生的资金需求，有利于公司日常业务的开展，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### (二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌前，2016 年 3 月公司控股股东及实际控制人、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争及关联交易承诺函》，报告期内，各相关人员均严格

履行了相关承诺，未有任何违背。

公司在申请挂牌前，公司控股股东、实际控制人王蕾出具了《实际控制人不占用公司资金资产承诺》，报告期内，王蕾严格履行了相关承诺，未有任何违背。

### （三）公司资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况

单位：元

| 资产    | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-------|--------|--------------|---------|------|
| 房屋建筑物 | 抵押     | 2,484,921.11 | 1.31%   | 银行贷款 |
| 累计值   | -      | 2,484,921.11 | 1.31%   | -    |

## 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       | 0          | 0.00%   | 32,511,666  | 32,511,666 | 40.64%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%   | 13,194,000  | 13,194,000 | 16.49%  |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%   | 3,855,000   | 3,855,000  | 4.82%   |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%   | 0           | 0          | 0.00%   |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 80,000,000 | 100.00% | -32,511,666 | 47,488,334 | 59.36%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 43,980,000 | 54.98%  | -13,194,000 | 30,786,000 | 38.49%  |
|         | 董事、监事、高管      | 15,420,000 | 19.28%  | -3,855,000  | 11,565,000 | 14.47%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%   | 0           | 0          | 0.00%   |
| 总股本     |               | 80,000,000 | 100.00% | 0           | 80,000,000 | 100.00% |
| 普通股股东人数 |               | 37         |         |             |            |         |

### 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  | 王蕾              | 43,980,000 | 0    | 43,980,000 | 54.98% | 30,786,000  | 13,194,000  |
| 2  | 李娜              | 12,000,000 | 0    | 12,000,000 | 15.00% | 9,000,000   | 3,000,000   |
| 3  | 天津润升富科技中心(有限合伙) | 4,200,000  | 0    | 4,200,000  | 5.25%  | -           | 4,200,000   |
| 4  | 王平频             | 3,400,000  | 0    | 3,400,000  | 4.25%  | 1,133,334   | 2,266,666   |
| 5  | 佟靖坤             | 3,230,000  | 0    | 3,230,000  | 4.04%  | -           | 3,230,000   |
| 6  | 天津嘉赫科技中心(有限合伙)  | 3,200,000  | 0    | 3,200,000  | 4.00%  | 2,240,000   | 960,000     |

|    |     |            |   |            |        |            |            |
|----|-----|------------|---|------------|--------|------------|------------|
| 7  | 刘储郡 | 2,000,000  | 0 | 2,000,000  | 2.50%  | -          | 2,000,000  |
| 8  | 冯兴  | 1,500,000  | 0 | 1,500,000  | 1.88%  | 1,125,000  | 375,000    |
| 9  | 林姿  | 1,500,000  | 0 | 1,500,000  | 1.88%  | 1,125,000  | 375,000    |
| 10 | 王欣  | 750,000    | 0 | 750,000    | 0.94%  | 525,000    | 225,000    |
| 合计 |     | 75,760,000 | - | 75,760,000 | 94.72% | 45,934,334 | 29,825,666 |

前十名股东间相互关系说明：

王蕾和王欣为姐妹关系；王蕾和王平频为姐弟关系；王欣和王平频为姐弟关系。王蕾和王平频分别持有北京瑞诚创投商业运营管理有限公司 80%和 20%的股权，王蕾为瑞诚创投的实际控制人，瑞诚创投为天津嘉赫的执行事务合伙人。除此以外，公司股东之间不存在任何其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

王蕾目前直接持有瑞诚广告的股份 43,980,000 股，占公司股本总额的 54.98%，为公司第一大股东，其持股比例足以对股东大会产生重大影响，系公司控股股东。王蕾依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司实际控制人。

王蕾，女，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年 8 月至 1998 年 3 月，就职于济南三联家电有限公司，担任销售员；1998 年 4 月至 2002 年 6 月，就职于青岛海景花园大酒店，担任销售经理；2002 年 7 月参与筹建青岛瑞诚广告有限公司，2002 年 8 月至 2016 年 3 月，就职于青岛瑞诚广告有限公司，担任经理；2003 年 4 月参与筹建北京瑞诚广告有限公司，2003 年 5 月至 2016 年 2 月，担任北京瑞诚广告有限公司监事；2014 年 2 月至 2015 年 7 月，担任北京瑞梵珠宝有限公司监事；2015 年 10 月参与筹建北京瑞诚创投商业运营管理有限公司，2015 年 11 月至今，担任北京瑞诚创投商业运营管理有限公司监事。

报告期内，公司控股股东、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<br>领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|-----|--------------------------|---------------|
| 李娜        | 董事长      | 女  | 40 | 本科  | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 是             |
| 冯兴        | 董事、总经理   | 男  | 39 | 本科  | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 是             |
| 林姿        | 董事、副总经理  | 女  | 42 | 本科  | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 是             |
| 冷学军       | 董事、董事会秘书 | 男  | 35 | 本科  | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 是             |
| 刘晓光       | 董事       | 男  | 36 | 本科  | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 否             |
| 赵善升       | 监事会主席    | 男  | 35 | 本科  | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 是             |
| 张宇        | 监事       | 男  | 39 | 研究生 | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 是             |
| 钟伟        | 职工监事     | 男  | 36 | 本科  | 2016年3月4日至<br>2019年3月3日  | 是             |
| 孙丽君       | 财务总监     | 女  | 45 | 大专  | 2017年6月27日至<br>2019年3月3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 |
|-----|----------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 李娜  | 董事长      | 12,000,000 | 0    | 12,000,000 | 15.00%    | 0          |
| 冯兴  | 董事、总经理   | 1,500,000  | 0    | 1,500,000  | 1.88%     | 0          |
| 林姿  | 董事、副总经理  | 1,500,000  | 0    | 1,500,000  | 1.88%     | 0          |
| 冷学军 | 董事、董事会秘书 | 50,000     | 0    | 50,000     | 0.06%     | 0          |
| 刘晓光 | 董事       | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          |
| 赵善升 | 监事会主席    | 95,000     | 0    | 95,000     | 0.12%     | 0          |



|     |      |            |   |            |        |   |
|-----|------|------------|---|------------|--------|---|
| 张宇  | 监事   | 175,000    | 0 | 175,000    | 0.22%  | 0 |
| 钟伟  | 职工监事 | 100,000    | 0 | 100,000    | 0.13%  | 0 |
| 孙丽君 | 财务总监 | 0          | 0 | 0          | 0.00%  | 0 |
| 合计  | -    | 15,420,000 | - | 15,420,000 | 19.29% | 0 |

### 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  |                |      | 是       |
| 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  |
| 孙丽君  | 无           | 新任             | 财务总监 | 公司董事会聘任 |
| 潘红霞  | 财务总监        | 离任             | 无    | 个人原因辞职  |

### 四、员工数量

|             | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工        | 0      | 0      |
| 核心技术人员      | 3      | 3      |
| 截止报告期末的员工人数 | 89     | 82     |

#### 核心员工变动情况:

公司尚未进行核心员工认定；  
核心技术人员为冯兴、单战、李小丽，报告期内未发生变动。

## 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

#### (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>           |             | 0             | 0             |
| 货币资金                   | 第八节、二、(一)、1 | 4,942,973.63  | 12,254,389.34 |
| 结算备付金                  |             | 0.00          | 0.00          |
| 拆出资金                   |             | 0.00          | 0.00          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |             | 0.00          | 0.00          |
| 衍生金融资产                 |             | 0.00          | 0.00          |
| 应收票据                   | 第八节、二、(一)、2 | 15,800,000.00 | 7,430,000.00  |
| 应收账款                   | 第八节、二、(一)、3 | 76,513,106.39 | 42,321,820.45 |
| 预付款项                   | 第八节、二、(一)、4 | 34,261,685.00 | 57,617,865.47 |
| 应收保费                   |             | 0.00          | 0.00          |
| 应收分保账款                 |             | 0.00          | 0.00          |
| 应收分保合同准备金              |             | 0.00          | 0.00          |
| 应收利息                   |             | 0.00          | 0.00          |
| 应收股利                   |             | 0.00          | 0.00          |
| 其他应收款                  | 第八节、二、(一)、5 | 10,525,003.97 | 9,667,299.48  |
| 买入返售金融资产               |             | 0.00          | 0.00          |
| 存货                     |             | 0.00          | 0.00          |
| 划分为持有待售的资产             |             | 0.00          | 0.00          |
| 一年内到期的非流动资产            |             | 0.00          | 0.00          |

|                        |              |                       |                       |
|------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动资产                 | 第八节、二、(一)、6  | 2,751,406.67          | 644,708.33            |
| <b>流动资产合计</b>          |              | <b>144,794,175.66</b> | <b>129,936,083.07</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 发放贷款及垫款                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 可供出售金融资产               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有至到期投资                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应收款                  |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期股权投资                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 投资性房地产                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 固定资产                   | 第八节、二、(一)、7  | 11,035,534.19         | 3,532,435.58          |
| 在建工程                   | 第八节、二、(一)、8  | 17,364,237.30         | 0.00                  |
| 工程物资                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 固定资产清理                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 生产性生物资产                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 油气资产                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 无形资产                   | 第八节、二、(一)、9  | 10,170,399.62         | 43,212.27             |
| 开发支出                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 商誉                     | 第八节、二、(一)、10 | 4,082,168.80          | 0.00                  |
| 长期待摊费用                 | 第八节、二、(一)、11 | 457,998.20            | 520,452.50            |
| 递延所得税资产                | 第八节、二、(一)、12 | 1,176,498.93          | 723,581.12            |
| 其他非流动资产                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动资产合计</b>         |              | <b>44,286,837.04</b>  | <b>4,819,681.47</b>   |
| <b>资产总计</b>            |              | <b>189,081,012.70</b> | <b>134,755,764.54</b> |
| <b>流动负债：</b>           |              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 短期借款                   | 第八节、二、(一)、13 | 25,000,000.00         | 0.00                  |
| 向中央银行借款                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 吸收存款及同业存放              |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 拆入资金                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 衍生金融负债                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付账款                   | 第八节、二、(一)、14 | 30,077,647.20         | 17,579,098.68         |
| 预收款项                   | 第八节、二、(一)、15 | 12,094,986.12         | 6,522,561.64          |
| 卖出回购金融资产款              |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付手续费及佣金               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付职工薪酬                 | 第八节、二、(一)、16 | 1,089,794.75          | 1,551,421.32          |
| 应交税费                   | 第八节、二、(一)、17 | 2,907,357.57          | 5,787,031.46          |
| 应付利息                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付股利                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他应付款                  | 第八节、二、(一)、18 | 64,123.09             | 240,805.00            |
| 应付分保账款                 |              | 0.00                  | 0.00                  |

|                      |              |                       |                       |
|----------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 保险合同准备金              |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 代理买卖证券款              |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 代理承销证券款              |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 划分为持有待售的负债           |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动负债          |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动负债               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>        |              | <b>71,233,908.73</b>  | <b>31,680,918.10</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 长期借款                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付债券                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                  |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付职工薪酬             |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项应付款                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 预计负债                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延收益                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税负债              | 第八节、二、(一)、12 | 3,919,703.28          | 0.00                  |
| 其他非流动负债              |              | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>       |              | <b>3,919,703.28</b>   | <b>0.00</b>           |
| <b>负债合计</b>          |              | <b>75,153,612.01</b>  | <b>31,680,918.10</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 股本                   | 第八节、二、(一)、19 | 80,000,000.00         | 80,000,000.00         |
| 其他权益工具               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债                  |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 资本公积                 | 第八节、二、(一)、20 | 3,140,575.38          | 3,140,575.37          |
| 减：库存股                |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他综合收益               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项储备                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积                 | 第八节、二、(一)、21 | 352,808.86            | 352,808.86            |
| 一般风险准备               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 未分配利润                | 第八节、二、(一)、22 | 30,434,016.45         | 19,581,462.21         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |              | 113,927,400.69        | 103,074,846.44        |
| 少数股东权益               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>所有者权益合计</b>       |              | <b>113,927,400.69</b> | <b>103,074,846.44</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |              | <b>189,081,012.70</b> | <b>134,755,764.54</b> |

法定代表人：李娜

主管会计工作负责人：孙丽君

会计机构负责人：赵善升

## (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>           |             | 0                     | 0                     |
| 货币资金                   |             | 489,559.60            | 11,550,366.89         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 衍生金融资产                 |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收票据                   |             | 15,800,000.00         | 2,730,000.00          |
| 应收账款                   | 第八节、二、(九)、1 | 48,343,877.20         | 14,381,082.30         |
| 预付款项                   |             | 21,193,310.00         | 39,742,162.42         |
| 应收利息                   |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 应收股利                   |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他应收款                  | 第八节、二、(九)、2 | 32,478,230.67         | 31,441,921.23         |
| 存货                     |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 划分为持有待售的资产             |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动资产            |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动资产                 |             | 745,090.49            | 0.00                  |
| <b>流动资产合计</b>          |             | <b>119,050,067.96</b> | <b>99,845,532.84</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |             | 0                     | 0                     |
| 可供出售金融资产               |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 持有至到期投资                |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应收款                  |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期股权投资                 | 第八节、二、(九)、3 | 39,209,930.33         | 7,209,930.33          |
| 投资性房地产                 |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 固定资产                   |             | 3,230,026.75          | 3,503,731.47          |
| 在建工程                   |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 工程物资                   |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 固定资产清理                 |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 生产性生物资产                |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 油气资产                   |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 无形资产                   |             | 40,994.19             | 43,212.27             |
| 开发支出                   |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 商誉                     |             | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期待摊费用                 |             | 457,998.20            | 520,452.50            |
| 递延所得税资产                |             | 746,642.55            | 231,496.49            |
| 其他非流动资产                |             | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动资产合计</b>         |             | <b>43,685,592.02</b>  | <b>11,508,823.06</b>  |
| <b>资产总计</b>            |             | <b>162,735,659.98</b> | <b>111,354,355.90</b> |
| <b>流动负债：</b>           |             | 0                     | 0                     |
| 短期借款                   |             | 25,000,000.00         | 0.00                  |
| 以公允价值计量且其变动            |             | 0.00                  | 0.00                  |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 计入当期损益的金融负债       |  |                       |                       |
| 衍生金融负债            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付账款              |  | 29,721,316.20         | 12,508,829.77         |
| 预收款项              |  | 2,701,230.00          | 6,522,561.64          |
| 应付职工薪酬            |  | 1,044,574.39          | 1,538,855.32          |
| 应交税费              |  | 143,108.19            | 2,905,514.86          |
| 应付利息              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付股利              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他应付款             |  | 13,249,744.09         | 0.00                  |
| 划分为持有待售的负债        |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他流动负债            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>71,859,972.87</b>  | <b>23,475,761.59</b>  |
| <b>非流动负债：</b>     |  | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 长期借款              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付债券              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债               |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付款             |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 长期应付职工薪酬          |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项应付款             |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 预计负债              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延收益              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 递延所得税负债           |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他非流动负债           |  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>71,859,972.87</b>  | <b>23,475,761.59</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 股本                |  | 80,000,000.00         | 80,000,000.00         |
| 其他权益工具            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：优先股            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 永续债               |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 资本公积              |  | 4,350,505.70          | 4,350,505.70          |
| 减：库存股             |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 其他综合收益            |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项储备              |  | 0.00                  | 0.00                  |
| 盈余公积              |  | 352,808.86            | 352,808.86            |
| 未分配利润             |  | 6,172,372.55          | 3,175,279.75          |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>90,875,687.11</b>  | <b>87,878,594.31</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>162,735,659.98</b> | <b>111,354,355.90</b> |

## (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>             |              | 265,049,955.16 | 145,142,276.72 |
| 其中：营业收入                    | 第八节、二、(一)、23 | 265,049,955.16 | 145,142,276.72 |
| 利息收入                       |              | 0.00           | 0.00           |
| 已赚保费                       |              | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金收入                   |              | 0.00           | 0.00           |
| <b>二、营业总成本</b>             |              | 251,135,553.72 | 141,738,504.54 |
| 其中：营业成本                    | 第八节、二、(一)、23 | 236,236,858.44 | 126,767,649.64 |
| 利息支出                       |              | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金支出                   |              | 0.00           | 0.00           |
| 退保金                        |              | 0.00           | 0.00           |
| 赔付支出净额                     |              | 0.00           | 0.00           |
| 提取保险合同准备金净额                |              | 0.00           | 0.00           |
| 保单红利支出                     |              | 0.00           | 0.00           |
| 分保费用                       |              | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加                      | 第八节、二、(一)、24 | 1,337,294.80   | 309,186.97     |
| 销售费用                       | 第八节、二、(一)、25 | 7,790,509.72   | 7,171,020.09   |
| 管理费用                       | 第八节、二、(一)、26 | 4,457,084.83   | 4,494,978.37   |
| 财务费用                       | 第八节、二、(一)、27 | 259,254.47     | -57,486.10     |
| 资产减值损失                     | 第八节、二、(一)、28 | 1,811,671.24   | 3,053,155.57   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |              | 0.00           | 0.00           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |              | 0.00           | 0.00           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |              | 0.00           | 0.00           |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |              | 0.00           | 0.00           |
| 其他收益                       | 第八节、二、(一)、29 | 757,119.78     | 0.00           |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |              | 13,914,401.44  | 3,403,772.18   |
| 加：营业外收入                    | 第八节、二、(一)、30 | 0.00           | 1,333,930.13   |
| 其中：非流动资产处置利得               |              | 0.00           | 0.00           |
| 减：营业外支出                    |              | 0.00           | 0.00           |
| 其中：非流动资产处置损失               |              | 0.00           | 0.00           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |              | 13,914,401.44  | 4,737,702.31   |
| 减：所得税费用                    | 第八节、二、(一)、31 | 3,061,847.20   | 1,199,774.21   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |              | 10,852,554.24  | 3,537,928.10   |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          |              | 0.00           | 0.00           |
| 归属于母公司所有者的净利润              |              | 10,852,554.24  | 3,537,928.10   |
| 少数股东损益                     |              | 0.00           | 0.00           |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |              | 0.00           | 0.00           |

|                                    |  |               |              |
|------------------------------------|--|---------------|--------------|
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |  | 0.00          | 0.00         |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  | 0.00          | 0.00         |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 0.00          | 0.00         |
| 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  |  | 0.00          | 0.00         |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |  | 0.00          | 0.00         |
| 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 |  | 0.00          | 0.00         |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 0.00          | 0.00         |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  | 0.00          | 0.00         |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  | 0.00          | 0.00         |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  | 0.00          | 0.00         |
| 6.其他                               |  | 0.00          | 0.00         |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  | 0.00          | 0.00         |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |  | 10,852,554.24 | 3,537,928.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 10,852,554.24 | 3,537,928.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | 0.00          | 0.00         |
| <b>八、每股收益：</b>                     |  | 0             | 0            |
| （一）基本每股收益                          |  | 0.14          | 0.04         |
| （二）稀释每股收益                          |  | 0.14          | 0.04         |

法定代表人：李娜

主管会计工作负责人：孙丽君

会计机构负责人：赵善升

**（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>         | 第八节、二、(九)、4 | 159,999,856.64 | 47,466,449.08 |
| 减：营业成本                | 第八节、二、(九)、4 | 144,024,604.49 | 42,803,933.43 |
| 税金及附加                 |             | 718,262.87     | 90,637.86     |
| 销售费用                  |             | 5,662,252.47   | 6,104,004.99  |
| 管理费用                  |             | 3,915,802.54   | 4,309,446.20  |
| 财务费用                  |             | 309,087.71     | -12,447.24    |
| 资产减值损失                |             | 2,060,584.24   | 701,224.85    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |             | 0.00           | 0.00          |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |             | 0.00           | 0.00          |



|                                    |  |              |               |
|------------------------------------|--|--------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |  | 0.00         | 0.00          |
| 其他收益                               |  | 0.00         | 0.00          |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>           |  | 3,309,262.32 | -6,530,351.01 |
| 加：营业外收入                            |  | 0.00         | 0.00          |
| 其中：非流动资产处置利得                       |  | 0.00         | 0.00          |
| 减：营业外支出                            |  | 0.00         | 0.00          |
| 其中：非流动资产处置损失                       |  | 0.00         | 0.00          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         |  | 3,309,262.32 | -6,530,351.01 |
| 减：所得税费用                            |  | 312,169.52   | -1,620,074.62 |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           |  | 2,997,092.80 | -4,910,276.39 |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>               |  | 0.00         | 0.00          |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  | 0.00         | 0.00          |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 0.00         | 0.00          |
| 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  |  | 0.00         | 0.00          |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |  | 0.00         | 0.00          |
| 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 |  | 0.00         | 0.00          |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 0.00         | 0.00          |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  | 0.00         | 0.00          |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  | 0.00         | 0.00          |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  | 0.00         | 0.00          |
| 6.其他                               |  | 0.00         | 0.00          |
| <b>六、综合收益总额</b>                    |  | 2,997,092.80 | -4,910,276.39 |
| <b>七、每股收益：</b>                     |  | 0            | 0             |
| （一）基本每股收益                          |  | 0.00         | 0.00          |
| （二）稀释每股收益                          |  | 0.00         | 0.00          |

**（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> |    | 0              |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 207,362,993.45 | 110,915,013.21 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    | 0.00           | 0.00           |
| 向中央银行借款净增加额           |    | 0.00           | 0.00           |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    | 0.00           | 0.00           |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    | 0.00           | 0.00           |
| 收到再保险业务现金净额           |    | 0.00           | 0.00           |

|                              |              |                       |                       |
|------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 保户储金及投资款净增加额                 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 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 |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 拆入资金净增加额                     |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 回购业务资金净增加额                   |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 收到的税费返还                      |              | 757,119.78            | 1,333,930.13          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 第八节、二、(一)、32 | 978,403.06            | 10,212,572.79         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |              | <b>209,098,516.29</b> | <b>122,461,516.13</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |              | 175,361,595.56        | 90,886,726.24         |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付保单红利的现金                    |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |              | 6,837,382.29          | 6,229,315.55          |
| 支付的各项税费                      |              | 10,210,639.73         | 3,253,297.24          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 第八节、二、(一)、32 | 40,658,635.46         | 55,969,584.41         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |              | <b>233,068,253.04</b> | <b>156,338,923.44</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |              | <b>-23,969,736.75</b> | <b>-33,877,407.31</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 收回投资收到的现金                    |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |              | 5,968.04              | 0.00                  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |              | <b>5,968.04</b>       | <b>0.00</b>           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |              | 10,522.00             | 1,012,947.30          |
| 投资支付的现金                      |              | 8,000,000.00          | 0.00                  |
| 质押贷款净增加额                     |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |              | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |              | <b>8,010,522.00</b>   | <b>1,012,947.30</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |              | <b>-8,004,553.96</b>  | <b>-1,012,947.30</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 吸收投资收到的现金                    |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |              | 0.00                  | 0.00                  |
| 取得借款收到的现金                    |              | 25,000,000.00         | 0.00                  |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 发行债券收到的现金                 |  | 0.00          | 0.00           |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 25,000,000.00 | 0.00           |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0.00          | 0.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 337,125.00    | 0.00           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 0.00          | 0.00           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00          | 0.00           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 337,125.00    | 0.00           |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 24,662,875.00 | 0.00           |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0.00          | 0.00           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -7,311,415.71 | -34,890,354.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,254,389.34 | 50,996,073.46  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,942,973.63  | 16,105,718.85  |

法定代表人：李娜

主管会计工作负责人：孙丽君

会计机构负责人：赵善升

**(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>     |    | 0              | 0              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 82,210,276.45  | 22,104,116.50  |
| 收到的税费返还                   |    | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 54,394,975.69  | 84,635,692.90  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 136,605,252.14 | 106,739,809.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 91,088,373.16  | 45,685,603.04  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 6,738,894.29   | 6,179,062.80   |
| 支付的各项税费                   |    | 5,764,488.67   | 51,093.08      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 36,726,656.31  | 61,513,904.52  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 140,318,412.43 | 113,429,663.44 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -3,713,160.29  | -6,689,854.04  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    | 0              | 0              |
| 收回投资收到的现金                 |    | 0.00           | 0.00           |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 0.00           | 0.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 0.00           | 0.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 0.00           | 0.00           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 0.00           | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 10,522.00      | 1,012,947.30   |
| 投资支付的现金                   |    | 8,000,000.00   | 0.00           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 24,000,000.00  | 0.00           |

|                           |  |                       |                      |
|---------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0.00                  | 0.00                 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>32,010,522.00</b>  | <b>1,012,947.30</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-32,010,522.00</b> | <b>-1,012,947.30</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0.00                  | 0.00                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 25,000,000.00         | 0.00                 |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0.00                  | 0.00                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00                  | 0.00                 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>25,000,000.00</b>  | <b>0.00</b>          |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0.00                  | 0.00                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 337,125.00            | 0.00                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00                  | 0.00                 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>337,125.00</b>     | <b>0.00</b>          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>24,662,875.00</b>  | <b>0.00</b>          |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-11,060,807.29</b> | <b>-7,702,801.34</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 11,550,366.89         | 11,123,383.50        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>489,559.60</b>     | <b>3,420,582.16</b>  |

## 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          | 是   |
| 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                | 否   |
| 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：

1、半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表变化情况说明：

关于政府补助的会计政策发生变化，根据 2017 年修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号），与日常活动相关的政府补助计入其他收益。

2、公司合并财务报表的合并范围发生变化情况：

2017 年 6 月，公司收购了青岛经济技术开发区超群文化有限公司 100% 股权，与上期相比，公司合并范围增加了青岛经济技术开发区超群文化有限公司。

### 二、报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指 2016 年 12 月 31 日财务报表数，期末余额指 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本期发生额指 2017 年 1 月—2017 年 6 月，上期发生额指 2016 年 1 月—2016 年 6 月。

#### （一）合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

## (1) 明细情况

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 26,715.02    | 2,646.77      |
| 银行存款 | 4,916,258.61 | 12,251,742.57 |
| 合 计  | 4,942,973.63 | 12,254,389.34 |

(2) 报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(3) 货币资金本期末比期初减少 7,311,415.71 元，减幅 59.66%，主要原因系本年收购了青岛经济技术开发区超群文化有限公司支付收购款 8,000,000.00 元所致。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 15,800,000.00 | 7,430,000.00 |
| 商业承兑汇票 |               |              |
| 合 计    | 15,800,000.00 | 7,430,000.00 |

(2) 本报告期末无已质押的应收票据情况。

(3) 本报告期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 本报告期末无期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 期末应收票据中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据及应收其他关联方票据。

(6) 应收票据本期末比期初增加 8,370,000.00 元，增幅是 112.65%，主要原因系本期业务量增加，收到的银行承兑汇票较多。

## 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(%) |      |
| 单项金额重大并单 |      |       |      |         |      |

| 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 (%) |               |
| 独计提坏账准备的<br>应收款项              |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组<br>合计计提坏账准备的<br>应收款项 | 80,601,668.20 | 100.00 | 4,088,561.81 | 5.07     | 76,513,106.39 |
| 单项金额不重大但<br>单独计提坏账准备<br>的应收款项 |               |        |              |          |               |
| 合计                            | 80,601,668.20 | 100.00 | 4,088,561.81 | 5.07     | 76,513,106.39 |

(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 (%) |               |
| 单项金额重大并单<br>独计提坏账准备的<br>应收款项  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组<br>合计计提坏账准备的<br>应收款项 | 44,549,284.68 | 100.00 | 2,227,464.23 | 5.00     | 42,321,820.45 |
| 单项金额不重大但<br>单独计提坏账准备<br>的应收款项 |               |        |              |          |               |
| 合计                            | 44,549,284.68 | 100.00 | 2,227,464.23 | 5.00     | 42,321,820.45 |

(2) 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   | 79,432,100.20 | 3,971,605.01 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 1,169,568.00  | 116,956.80   | 10.00    |
| 合计      | 80,601,668.20 | 4,088,561.81 | 5.07     |

(3) 本期计提坏账准备金额 1,861,097.58 元, 无收回或转回坏账准备。

- (4) 本期无实际核销的应收账款情况。
- (5) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 72,742,624.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,695,609.61 元。
- (6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- (7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。
- (8) 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。
- (9) 应收账款期末比期初增加 34,191,285.94 元，增幅是 80.79%，原因系主要客户在本报告期内发生了较多业务，受账期影响，导致报告期末应收账款金额较大。

#### 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   | 33,661,485.00 | 98.25  | 56,657,940.49 | 98.33  |
| 1 至 2 年 | 600,200.00    | 1.75   | 959,924.98    | 1.67   |
| 合 计     | 34,261,685.00 | 100.00 | 57,617,865.47 | 100.00 |

- (2) 本期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。
- (3) 按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额31,835,000.00元，占预付款项期末余额合计数的比例92.92%。
- (4) 预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。
- (5) 预付款项本期末比期初减少 23,356,180.47 元，减幅是 40.54%，主要原因系公司前期部分预付款项在报告期内业务执行完毕。

#### 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 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 11,142,437.84 | 100.00 | 617,433.87 | 5.54     | 10,525,003.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |            |          |               |
| 合计                     | 11,142,437.84 | 100.00 | 617,433.87 | 5.54     | 10,525,003.97 |

(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 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 10,334,159.69 | 100.00 | 666,860.21 | 6.45     | 9,667,299.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |            |          |              |
| 合计                     | 10,334,159.69 | 100.00 | 666,860.21 | 6.45     | 9,667,299.48 |

(2) 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 | 9,936,198.34  | 496,809.92 | 5.00     |
| 1至2年 | 1,206,239.50  | 120,623.95 | 10.00    |
| 合计   | 11,142,437.84 | 617,433.87 | 5.54     |

(3) 本期计提坏账准备金额-49,426.34元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金       | 6,245,916.00  | 10,089,080.00 |
| 备用金       | 480,721.84    | 36,687.11     |
| 媒体策略创意、咨询 | 4,415,800.00  |               |
| 其他        |               | 208,392.58    |
| 合计        | 11,142,437.84 | 10,334,159.69 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 是否属于关联方 | 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(%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|---------|----------|--------------|------|---------------------|------------|
| 浙江广播电视传媒集团有限公司 | 否       | 保证金      | 4,023,676.00 | 1年以内 | 36.11               | 201,183.80 |
| 上海世纯动漫设计事务所    | 否       | 媒体传播策略咨询 | 2,481,000.00 | 1年以内 | 22.27               | 124,050.00 |
| 上海奥畅创意服务事务所    | 否       | 媒体创意服务   | 1,934,800.00 | 1年以内 | 17.36               | 96,740.00  |
| 广州市医药海马广告有限公司  | 否       | 保证金      | 500,000.00   | 1至2年 | 4.49                | 50,000.00  |
| 北京天达华联服装服饰有限公司 | 否       | 保证金      | 408,140.00   | 1年以内 | 3.66                | 20,407.00  |
| 合计             |         | —        | 9,347,616.00 | —    | 83.89               | 492,380.80 |

(6) 期末其他应收款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；无其他关联方欠款。

## 6、其他流动资产

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 未认证进项税 | 1,021,462.35 | 643,658.33 |
| 预交所得税  | 1,011,793.04 | 1,050.00   |

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 未抵扣进项税 | 718,151.28   |            |
| 合计     | 2,751,406.67 | 644,708.33 |

(1) 其他流动资产本期末比上期末增加 2,106,698.34 元，增幅是 326.77%，主要是本期公司业务量增加，未认证进项税、预交所得税、未抵扣进项税均有大幅增加所致。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备       | 运输设备         | 电子设备       | 其他         | 合计            |
|------------|---------------|------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |              |            |            |               |
| 1、期初余额     | 3,400,120.00  |            | 5,471,801.00 | 974,666.06 | 151,242.00 | 9,997,829.06  |
| 2、本期增加金额   | 13,165,986.30 | 251,331.17 | -            | 10,522.00  | 8,793.00   | 13,436,632.47 |
| (1) 购置     | -             | -          | -            | 10,522.00  |            | 10,522.00     |
| (2) 在建工程转入 | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| (3) 企业合并增加 | 13,165,986.30 | 251,331.17 | -            | -          | 8,793.00   | 13,426,110.47 |
| 3、本期减少金额   | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| (1) 处置或报废  | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| 4、期末余额     | 16,566,106.30 | 251,331.17 | 5,471,801.00 | 985,188.06 | 160,035.00 | 23,434,461.53 |
| 二、累计折旧     |               |            |              |            |            |               |
| 1、期初余额     | 834,446.15    |            | 5,032,306.76 | 582,800.27 | 15,840.30  | 6,465,393.48  |
| 2、本期增加金额   | 5,485,823.66  | 239,847.94 | 110,602.80   | 77,490.67  | 19,768.79  | 5,933,533.86  |
| (1) 计提     | 227,620.53    | 21,666.77  | 110,602.80   | 77,490.67  | 18,101.54  | 455,482.31    |
| (2) 企业合并增加 | 5,258,203.13  | 218,181.17 |              |            | 1,667.25   | 5,478,051.55  |
| 3、本期减少     | -             | -          | -            | -          | -          | -             |

| 项目            | 房屋及建筑物        | 机器设备       | 运输设备         | 电子设备       | 其他         | 合计            |
|---------------|---------------|------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 金额            |               |            |              |            |            |               |
| (1) 处置或<br>报废 | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| 4、期末余额        | 6,320,269.81  | 239,847.94 | 5,142,909.56 | 660,290.94 | 35,609.09  | 12,398,927.34 |
| 三、减值准<br>备    |               |            |              |            |            |               |
| 1、期初余额        | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| 2、本期增加<br>金额  | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| (1) 计提        | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| 3、本期减少<br>金额  | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| (1) 处置或<br>报废 | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| 4、期末余额        | -             | -          | -            | -          | -          | -             |
| 四、账面价<br>值    |               |            |              |            |            |               |
| 1、期末账面<br>价值  | 10,245,836.49 | 11,483.23  | 328,891.44   | 324,897.12 | 124,425.91 | 11,035,534.19 |
| 2、期初账面<br>价值  | 2,565,673.85  | -          | 439,494.24   | 391,865.79 | 135,401.70 | 3,532,435.58  |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末无通过融资租赁租入、经营租赁租出、持有待售的固定资产情况。

(4) 固定资产本期末比期初增长了 7,503,098.61 元，升幅 212.41%，主要原因系本期收购了青岛经济技术开发区超群文化有限公司合并增加所致。

(5) 期末用于抵押的固定资产净值为 2,484,921.11 元，抵押情况详见第八节、二、(一)、14、短期借款。

## 8、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额 |      |      |
|-----------|---------------|------|---------------|------|------|------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 房屋修缮及扩建项目 | 17,364,237.30 | -    | 17,364,237.30 |      |      |      |
| 合计        | 17,364,237.30 | -    | 17,364,237.30 |      |      |      |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 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          |
|-----------------|---------------|------|---------------|------------|----------|---------------|
| 影视城房屋及周边设施修缮及扩建 | 23,000,000.00 |      | 17,364,237.30 |            |          | 17,364,237.30 |
| 合计              | 23,000,000.00 |      | 17,364,237.30 |            |          | 17,364,237.30 |

(续)

| 项目名称            | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 工程投入占预算的比例(%) | 工程进度(%) | 资金来源 |
|-----------------|-----------|--------------|-------------|---------------|---------|------|
| 影视城房屋及周边设施修缮及扩建 |           |              |             | 75.50         | 75.50   | 自筹   |
| 合计              |           |              |             | 75.50         | 75.50   |      |

(3) 期末在建工程无减值情况。

(4) 期末在建工程中无用于担保、抵押或所有权受限情况。

(5) 本期新增在建工程 17,364,237.30 元，为公司在本期收购青岛经济技术开发区超群文化有限公司，合并增加所致。

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

| 项目       | 土地使用权         | 软件        | 合计            |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值   |               |           |               |
| 1、期初余额   | -             | 46,697.00 | 46,697.00     |
| 2、本期增加金额 | 10,355,347.14 | -         | 10,355,347.14 |

| 项目         | 土地使用权         | 软件        | 合计            |
|------------|---------------|-----------|---------------|
| (1) 购置     | -             | -         | -             |
| (2) 内部研发   | -             | -         | -             |
| (3) 企业合并增加 | 10,355,347.14 | -         | 10,355,347.14 |
| 3、本期减少金额   | -             | -         | -             |
| (1) 处置     | -             | -         | -             |
| 4、期末余额     | 10,355,347.14 | 46,697.00 | 10,402,044.14 |
| 二、累计摊销     |               |           |               |
| 1、期初余额     | -             | 3,484.73  | 3,484.73      |
| 2、本期增加金额   | 225,941.71    | 2,218.08  | 228,159.79    |
| (1) 计提     | 39,261.26     | 2,218.08  | 41,479.34     |
| (2) 企业合并增加 | 186,680.45    |           | 186,680.45    |
| 3、本期减少金额   | -             | -         | -             |
| (1) 处置     | -             | -         | -             |
| 4、期末余额     | 225,941.71    | 5,702.81  | 231,644.52    |
| 三、减值准备     | -             | -         | -             |
| 1、期初余额     | -             | -         | -             |
| 2、本期增加金额   | -             | -         | -             |
| (1) 计提     | -             | -         | -             |
| 3、本期减少金额   | -             | -         | -             |
| (1) 处置     | -             | -         | -             |
| 4、期末余额     | -             | -         | -             |
| 四、账面价值     |               |           |               |
| 1、期末账面价值   | 10,129,405.43 | 40,994.19 | 10,170,399.62 |
| 2、期初账面价值   | -             | 43,212.27 | 43,212.27     |

(2) 期末未发现账面价值高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备

(3) 期末无用于抵押的无形资产。

(4) 无形资产本期末比期初增加了 10,127,187.35 元，增幅 23,435.91%，，主要原因系本期收购青岛经济技术开发区超群文化有限公司合并增加所致。

## 10、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项   | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|-------------------|------|--------------|------|--------------|
|                   |      | 企业合并形成的      | 处置   |              |
| 青岛经济技术开发区超群文化有限公司 |      | 4,082,168.80 |      | 4,082,168.80 |
| 合计                |      | 4,082,168.80 |      | 4,082,168.80 |

(2) 本期增加的商誉系为收购青岛经济技术开发区超群文化有限公司投资成本8,000,000.00元与收购日青岛经济技术开发区超群文化有限公司净资产公允价值之间的差异产生。

(3) 本期末不存在商誉减值。

### 11、长期待摊费用

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末数        |
|-----|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | 520,452.50 | -      | 62,454.30 | -      | 457,998.20 |
| 合计  | 520,452.50 | -      | 62,454.30 | -      | 457,998.20 |

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

| 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 | 4,705,995.68 | 1,176,498.93 | 2,894,324.44 | 723,581.12 |
| 合计     | 4,705,995.68 | 1,176,498.93 | 2,894,324.44 | 723,581.12 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 项目               | 期末余额          |              | 期初余额     |         |
|------------------|---------------|--------------|----------|---------|
|                  | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 15,678,813.12 | 3,919,703.28 |          |         |
| 合计               | 15,678,813.12 | 3,919,703.28 |          |         |

(3) 递延所得税资产及负债不以抵销后净额列示。

(4) 本公司不存在未确认递延所得税资产事项。

(5) 本公司不存在未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(6) 递延所得税资产本期末比期初增加了 452,917.81 元，增幅是 62.59%，主要原因系应收账款增加，相应坏账准备增加的影响。

(7) 期末未经抵销的递延所得税负债系为本期收购青岛经济技术开发区超群文化有限公司房产、土地及设备评估增值所致。资产评估增值导致购买日递延所得税负债增加 3,964,238.93 元，购买日至期末因资产评估增值部分计提折旧及摊销，导致冲减递延所得税负债 44,535.65 元。

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 保证、抵押借款 | 25,000,000.00 |      |
| 合 计     | 25,000,000.00 |      |

#### (2) 短期借款分类的说明：

2017 年 3 月 20 日公司与招商银行北京万达广场支行签订了编号为“2017 年万达授字第 002 号”的《授信协议》用于补充流动资金，期限为一年的 25,000,000.00 元贷款，用公司名下房产（北京市朝阳区西大望路甲 20 号院 19 号楼-1 至 2 层一单元 101）抵押进行担保，同时由公司实际控制人王蕾、董事长李娜进行保证担保。

#### (3) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 14、应付账款

#### (1) 应付账款列示

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 27,639,807.20 | 15,141,258.68 |
| 一至二年 | 2,437,840.00  | 2,437,840.00  |
| 合 计  | 30,077,647.20 | 17,579,098.68 |

#### (2) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的重要应付款项。

(3) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无应付其他关联方的款项。



(4) 应付账款期末余额较期初余额增加12,498,548.52元, 增幅71.10%, 主要是由于应付媒体款的增加所致。

## 15、预收款项

### (1) 预收款项列示

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 一年以内 | 12,094,986.12 | 6,522,561.64 |
| 合计   | 12,094,986.12 | 6,522,561.64 |

(2) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的重要预收款项。

(3) 期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项; 无预收其他关联方的款项。

(4) 预收款项期末余额较期初余额增加5,572,424.48元, 增幅85.43%, 主要是本期业务量增加, 期末预收的广告款尚未达到收入确认条件所致。

## 16、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         | 1,473,752.99 | 5,930,168.21 | 6,386,483.77 | 1,017,437.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 77,668.33    | 445,587.51   | 450,898.52   | 72,357.32    |
| 合计             | 1,551,421.32 | 6,375,755.72 | 6,837,382.29 | 1,089,794.75 |

### (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 | 1,424,252.34 | 5,299,265.97 | 5,752,421.45 | 971,096.86 |
| 2、职工福利费       | -            | 86,824.80    | 86,824.80    | -          |
| 3、社会保险费       | 49,500.65    | 283,203.44   | 286,363.52   | 46,340.57  |
| 其中: 医疗保险费     | 45,365.16    | 259,543.44   | 262,439.40   | 42,469.20  |
| 工伤保险费         | 1,128.01     | 6,453.58     | 6,525.62     | 1,055.97   |
| 生育保险费         | 3,007.48     | 17,206.42    | 17,398.50    | 2,815.40   |

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 4、住房公积金       | -            | 260,874.00   | 260,874.00   | -            |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              |              |              |              |
| 合计            | 1,473,752.99 | 5,930,168.21 | 6,386,483.77 | 1,017,437.43 |

## (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 | 75,001.41 | 430,237.44 | 435,382.02 | 69,856.83 |
| 2、失业保险费  | 2,666.92  | 15,350.07  | 15,516.50  | 2,500.49  |
| 合计       | 77,668.33 | 445,587.51 | 450,898.52 | 72,357.32 |

## 17、应交税费

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税   | 2,731,653.30 | 2,846,308.20 |
| 房产税     | 9,004.86     | -            |
| 土地使用税   | 21,545.58    | -            |
| 个人所得税   | 145,153.83   | 73,670.20    |
| 增值税     | -            | 2,228,035.76 |
| 文化建设事业费 | -            | 156,071.82   |
| 教育费附加   | -            | 12,806.39    |
| 地方教育费附加 | -            | 8,537.59     |
| 城建税     | -            | 27,064.22    |
| 印花税     | -            | 433,128.60   |
| 河道管理费   | -            | 1,408.68     |
| 合计      | 2,907,357.57 | 5,787,031.46 |

(1) 应交税费本期末比期初减少了 2,879,673.89 元，减幅为 49.76%，主要原因系期末有留抵进项税额，期末未产生应交增值税及附加税所致。

## 18、其他应付款

## (1) 按账龄性质列示其他应付款

| 项目   | 期末余额      | 期初余额       |
|------|-----------|------------|
| 一年以内 | 64,123.09 | 240,805.00 |
| 合计   | 64,123.09 | 240,805.00 |

## (2) 按款项性质列示其他应付款

| 项目   | 期末余额      | 期初余额       |
|------|-----------|------------|
| 单位往来 | 20,000.09 | 39,320.00  |
| 社保   | 9,571.12  |            |
| 员工垫款 | 34,551.88 | 201,485.00 |
| 合计   | 64,123.09 | 240,805.00 |

(3) 其他应付款期末余额较期初余额减少 176,681.91 元, 降幅 73.37%, 主要是归还了上年往来款。

(4) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(5) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项; 无应付其他关联方的款项。

## 19、股本

| 项目   | 期初余额          | 本期增减变动 (+、-) |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 80,000,000.00 |              |    |       |    |    | 80,000,000.00 |

## 20、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 (股本溢价) | 3,140,575.38 |      |      | 3,140,575.38 |
| 合计          | 3,140,575.38 |      |      | 3,140,575.38 |

## 21、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 | 352,808.86 |      |      | 352,808.86 |
| 合计     | 352,808.86 |      |      | 352,808.86 |

## 22、未分配利润

| 项目                      | 本期            |
|-------------------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润             | 19,581,462.21 |
| 调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) |               |
| 调整后期初未分配利润              | 19,581,462.21 |
| 加: 本期归属于母公司股东的净利润       | 10,852,554.24 |

| 项目         | 本期            |
|------------|---------------|
| 减：提取法定盈余公积 |               |
| 提取任意盈余公积   |               |
| 提取一般风险准备   |               |
| 应付普通股股利    |               |
| 转作股本的普通股股利 |               |
| 期末未分配利润    | 30,434,016.45 |

### 23、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 | 265,049,955.16 | 236,236,858.44 | 145,142,276.72 | 126,767,649.64 |
| 其他业务 | -              | -              | -              | -              |
| 合计   | 265,049,955.16 | 236,236,858.44 | 145,142,276.72 | 126,767,649.64 |

(1) 本期营业收入较上年同期增加 119,907,678.44 元，增幅 82.61%，营业成本较上年同期增加 109,469,208.80 元，增幅 86.35%，主要原因为公司本期在原有客户的广告项目上不断开拓新渠道，增加了新项目，同时又不断开发新客户，加大了广告投入收入所致。

### 24、税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城建税     | 188,812.16   | 16,904.66  |
| 教育费附加   | 94,738.80    | 10,079.02  |
| 地方教育费附加 | 63,159.20    | 6,719.35   |
| 房产税     | 36,773.06    | -          |
| 土地使用税   | 24,116.58    | -          |
| 车船使用税   | -            | -          |
| 印花税     | 16,000.00    | -          |
| 文化事业建设费 | 897,572.49   | 272,177.43 |
| 河道管理费   | 16,122.51    | 3,306.51   |
| 合计      | 1,337,294.80 | 309,186.97 |

(1) 税金及附加本期比上期增加了 1,028,107.83 元，增幅是 332.52%，其原因系本期应缴增值税的增加以及公司根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号），将消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在税金及附加科目下核算所致。

**25、销售费用**

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,779,355.89 | 4,129,759.66 |
| 推广费   | 384,322.26   | 983,201.47   |
| 办公费   | 447,844.75   | 504,578.06   |
| 创意制作费 | 783,018.86   | 849,000.00   |
| 差旅费   | 676,718.80   | 456,343.90   |
| 业务招待费 | 679,096.16   | 248,137.00   |
| 其他    | 40,153.00    |              |
| 合计    | 7,790,509.72 | 7,171,020.09 |

销售费用报告期较上年同期增加 619,489.63 元，主要原因：

(1) 销售费用中差旅费、业务招待费较上期分别增长了 220,374.90 元、429,084.16 元，增幅 48.29%、173.68%，差旅费增长主要原因是公司本期外地项目较多，业务部及媒介部出差次数增加所致；业务招待费增长主要原因是本期加强新增业务拓展，同时加强维护新老客户之间友好合作关系所致。

(2) 营业费用中推广费减少了 598,879.21 元，减幅 60.91%，其原因系公司本期继续加强对自有员工的培养，减少了外包服务，从而达到为公司节省开销的目的。

(3) 职工薪酬增加了 649,596.23 元，主要原因是本期业务量加大后导致业务部门绩效工资增加所致。

**26、管理费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 房租     | 1,809,706.15 | 1,289,980.00 |
| 职工薪酬   | 1,264,332.36 | 802,596.38   |
| 折旧费    | 455,482.31   | 614,170.55   |
| 办公费用   | 414,317.14   | 563,172.64   |
| 中介机构费用 | 235,258.28   | 508,999.14   |
| 差旅费    | 71,401.41    | 445,295.50   |
| 水电费    | 12,820.51    | 77,729.07    |
| 培训费    | 29,884.53    | 43,500.00    |
| 摊销费    | 41,479.34    | 42,902.85    |
| 装修及维修费 | 62,454.30    | 41,529.15    |

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 26,995.00    | 34,463.90    |
| 税费    | -            | 30,639.19    |
| 其他    | 32,953.50    | -            |
| 合计    | 4,457,084.83 | 4,494,978.37 |

管理费用报告期较上年同期减少 37,893.54 元，主要原因：

(1) 管理费用中职工薪酬本期较上期增长 461,735.98 元，增幅 57.53%，其原因系公司在本期为提高员工工作效率，激励员工为公司创造的价值实现最大化，增加了绩效工资所致。

(2) 管理费用中房租本期较上期增长 519,726.15 元，增幅 40.29%，其原因系公司本期支付了原办公地址的房屋租金尾款。

(3) 管理费用中中介机构费用较上期减少 273,740.86 元，减幅度 53.78%，其原因系公司上期为新三板挂牌业务做准备，花费较多。

(4) 管理费用中差旅费期较上期减少 373,894.09 元，减幅 83.79%，其原因系公司今年差旅费主要集中在业务部门，管理人员出差较少。

(5) 管理费用中水电费本期较上期减少 64,908.56 元，减幅 83.51%，其原因系上期水电费包括新、旧办公地址水电费所致。

(6) 管理费用中培训费本期较上期减少 13,615.47 元，减幅 31.30%，其原因系本期公司降低年度会议培训费支出所致。

(7) 管理费用中装修及维修费本期较上期增加 20,925.15 元，增幅 50.39%，其原因系上期摊销装修费是从 2016 年 3 月开始摊销，摊销时长为 4 个月，而本期摊销时长为 6 个月所致。

(8) 管理费用中税费较上年同期减少 30,639.19 元，减幅 100.00%，原因系本期已将计入管理费用中税费计入税金及附加。

## 27、财务费用

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 利息支出 | 337,125.00 | -     |

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 减：利息收入 | 89,600.25  | 71,466.58  |
| 手续费    | 11,729.72  | 13,980.48  |
| 合 计    | 259,254.47 | -57,486.10 |

(1) 财务费用本期比上期增加了 316,740.57 元，增幅是 550.99%，其原因系本期新增贷款产生的利息支出所致。

## 28、资产减值损失

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 1,811,671.24 | 3,053,155.57 |
| 合 计  | 1,811,671.24 | 3,053,155.57 |

注：资产减值损失本期发生额较上期减少了 1,241,484.33 元，减幅 40.66%，主要原因为 2016 年 6 月末应收账款余额较 2015 年末增加较多，上期计提应收账款坏账准备较多所致。

## 29、其他收益

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 政府补助   | 757,119.78 | -     |
| 即征即退税款 | -          | -     |
| 合 计    | 757,119.78 | -     |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目   | 本期发生数      | 上期发生数 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------|-------|-------------|
| 财政奖励扶持 | 757,119.78 | -     | 与收益相关       |
| 合 计    | 757,119.78 | -     |             |

公司本期收到的财政奖励扶持款 757,119.78 元是与日常经营活动相关的政府补助，根据 2017 年修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号），与日常活动相关的政府补助计入其他收益。

## 30、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 |
|-----|-------|-------|---------------|
|-----|-------|-------|---------------|

| 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 | -     | 1,333,930.13 | 757,119.78    |
| 合 计  | -     | 1,333,930.13 | 757,119.78    |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目   | 本期发生数 | 上期发生数        | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|-------|--------------|-------------|
| 财政奖励扶持 | -     | 1,333,930.13 |             |
| 合 计    | -     | 1,333,930.13 |             |

根据 2017 年修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号），与日常活动相关的政府补助计入其他收益。公司本期收到的财政奖励扶持款 757,119.78 元是与日常活动相关的政府补助，本期计入其他收益科目，不在营业外收入科目中列支。

### 31、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 | 3,559,300.66 | 3,424,515.68  |
| 递延所得税费用 | -497,453.46  | -2,224,741.47 |
| 合 计     | 3,061,847.20 | 1,199,774.21  |

#### （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                    | 13,914,401.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 3,478,600.36  |
| 子公司适用不同税率的影响            |               |
| 调整以前期间所得税的影响            | 331.78        |
| 非应税收入的影响                |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        |               |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差    | 80,368.52     |



| 项目         | 本期发生额        |
|------------|--------------|
| 异或可抵扣亏损的影响 |              |
| 递延所得税调整    | -497,453.46  |
| 所得税费用      | 3,061,847.20 |

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------|------------|---------------|
| 公司之间往来周转 | 103,005.00 | 9,034,485.81  |
| 利息收入     | 89,600.25  | 71,466.58     |
| 个人借款     | 176,401.81 | 256,620.40    |
| 保证金      | 600,000.00 | 85,0000.00    |
| 代收生育津贴   | 9,396.00   |               |
| 合计       | 978,403.06 | 10,212,572.79 |

#### (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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他各项费用    | 10,653,098.64 | 8,574,901.60  |
| 保证金       | 2,413,676.00  | 260,000.00    |
| 公司之间往来周转  | 3,591,860.82  | 7,476,203.35  |
| 王蕾借款      |               | 39,658,479.46 |
| 收购超群还前期欠款 | 24,000,000.00 |               |
| 合计        | 40,658,635.46 | 55,969,584.41 |

### 33、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         |
|---------------------------|---------------|--------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |              |
| 净利润                       | 10,852,554.24 | 3,537,928.10 |
| 加：资产减值准备                  | 1,811,671.24  | 3,053,155.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧   | 455,482.31    | 614,170.55   |
| 无形资产摊销                    | 41,479.34     | 1,266.65     |
| 长期待摊费用摊销                  | 62,454.30     | 41,636.20    |

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                |                |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)                 |                |                |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)                 |                |                |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                     | 337,125.00     |                |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                     | -              |                |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)                | -452,917.81    | -2,224,741.47  |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)                | -44,535.65     | -              |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)                    | -              | -              |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)               | -31,849,405.87 | -64,620,902.71 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)               | -5,183,643.85  | 25,720,079.80  |
| 其他                                   | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -23,969,736.75 | -33,877,407.31 |
| <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                              | 4,942,973.63   | 16,105,718.85  |
| 减: 现金的期初余额                           | 12,254,389.34  | 50,996,073.46  |
| 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                         | -7,311,415.71  | -34,890,354.61 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目                           | 金额           |
|------------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      |              |
| 其中: 青岛经济技术开发区超群文化有限公司        | 8,000,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 5,968.04     |
| 其中: 青岛经济技术开发区超群文化有限公司        | 5,968.04     |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |              |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 7,994,031.96 |

## (3) 现金及现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 一、现金                        | 4,942,973.63 | 12,254,389.34 |
| 其中：库存现金                     | 26,715.02    | 2,646.77      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,916,258.61 | 12,251,742.57 |
| 二、现金等价物                     |              |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 4,942,973.63 | 12,254,389.34 |
| 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 |              |               |

## (二) 合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称            | 股权取得时点   | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日       | 购买日的确定依据  | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-------------------|----------|--------|-----------|--------|-----------|-----------|---------------|----------------|
| 青岛经济技术开发区超群文化有限公司 | 2017-6-6 | 800万元  | 100       | 现金支付   | 2017-5-26 | 收购协议、付款凭证 | -             | -127,044.14    |

## (2) 合并成本及商誉

| 项目                          | 青岛经济技术开发区超群文化有限公司 |
|-----------------------------|-------------------|
| 合并成本                        | 8,000,000.00      |
| —现金                         | 8,000,000.00      |
| 合并成本合计                      | 8,000,000.00      |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 3,917,831.20      |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 4,082,168.80      |

## (三) 在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

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 |           |
| 上海凯伦广告有限公司     | 上海    | 嘉定工业区汇源路55号H幢3层A区3022室  | 设计、制作、代理、发布各类广告，文化艺术交流策划。<br>【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】   | 100.00   |    | 同一控制下企业合并 |
| 上海瑞诚嘉赫文化传媒有限公司 | 上海    | 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢2110室 | 文化艺术交流策划，设计、制作、代理、发布各类广告。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】   | 100.00   |    | 同一控制下企业合并 |
| 无锡瑞诚影视传媒有限公司   | 无锡    | 无锡市蠡湖大道2009号            | 电影的制作、发行和放映；利用自有资金对外投资；影视道具制作；电影剧本的创作；影视策划服务；知识产权服务；影视文化信息咨询；企业策划服务；会议及展览服务；为电影拍摄提供技术咨询、技术服务；组织文化艺术交流活动；市场营销策划服务；电影品牌和商标的管理；资产管理（不含国有资产）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 100.00   |    | 设立        |

| 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 |            |
| 北京瑞诚嘉业广告有限公司      | 北京    | 北京市朝阳区广渠路 39 号院 2 号楼二层(双井孵化器 1385 号) | 设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议及展览服务；企业管理；公共关系服务；企业策划；技术推广服务；计算机系统服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） | 100.00   |    | 设立         |
| 青岛经济技术开发区超群文化有限公司 | 青岛    | 山东省青岛市黄岛区黄河西路 725 号                  | 文化活动场地租赁、经营；灯光器材、道具、布景租赁；服装、发饰租赁；汽车租赁（不含客运及小型货车）。经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。     | 100.00   |    | 非同一控制下企业合并 |

(2) 无重要的合营企业或联营企业

#### (四) 关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

本公司属于自然人控股的企业，实际控制人为自然人王蕾。持有本公司 54.98% 的股份。

##### 2、本企业的子公司情况

详见“（三）在其他主体中的权益”。

##### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

##### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

|                  |                    |
|------------------|--------------------|
| 天津润升富科技中心（有限合伙）  | 持有公司超过 5%股权        |
| 北京瑞梵珠宝有限公司       | 大股东母亲及弟弟控制公司       |
| 上海瑞梵珠宝有限公司       | 大股东母亲及弟弟控制公司       |
| 北京维诺视觉互动艺术设计有限公司 | 大股东弟弟持股公司          |
| 北京瑞诚创投有限公司       | 大股东和其弟弟合计持有 100%股权 |
| 上海馨泓企业营销策划事务所    | 大股东父亲担任法人企业        |
| 李娜               | 董事长、持股比例超过 5%      |
| 达明慧              | 实际控制人王蕾之母亲         |
| 王和祉              | 实际控制人王蕾之父亲         |
| 王欣               | 实际控制人王蕾之妹妹         |
| 王平频              | 实际控制人王蕾之弟弟         |
| 冯兴               | 董事、总经理             |
| 林姿               | 董事、副总经理            |
| 冷学军              | 董事、董事会秘书           |
| 刘晓光              | 董事                 |
| 赵善升              | 监事会主席              |
| 张宇               | 监事                 |
| 钟伟               | 职工监事               |
| 孙丽君              | 财务总监               |

## 5、关联交易情况

（1）存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### （2）关联购销、租赁情况

本公司本期无关联购销、租赁情况。

### （3）关联方资金拆借情况

无。

### （4）关联担保情况

| 担保方      | 被担保方         | 担保金额    | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|--------------|---------|------------|------------|------------|
| 王雷<br>李娜 | 北京瑞诚广告股份有限公司 | 2500 万元 | 2017-03-20 | 2020-03-15 | 否          |

关联担保情况详见（一）14、短期借款。

### （5）关联管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关联管理人员薪酬 | 988,776.64 | 835,147.86 |

## 6、关联方应收应付款项

无。

### (五) 或有事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (六) 承诺事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (七) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### (八) 其他重大事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重大事项。

### (九) 母公司财务报表项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 50,949,848.00 | 100.00 | 2,605,970.80 | 5.11     | 48,343,877.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |          |               |
| 合计                    | 50,949,848.00 | 100.00 | 2,605,970.80 | 5.11     | 48,343,877.20 |

(续)

| 类别                    | 期初余额          |        |            |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          |               |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 14,641,608.00 | 100.00 | 260,525.70 | 1.78     | 14,381,082.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |          |               |
| 合计                    | 14,641,608.00 | 100.00 | 260,525.70 | 1.78     | 14,381,082.30 |

(2) 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 | 49,780,280.00 | 2,489,014.00 | 5.00     |
| 1至2年 | 1,169,568.00  | 116,956.80   | 10.00    |
| 合计   | 50,949,848.00 | 2,605,970.80 | 5.11     |

(3) 本期计提坏账准备金额 2,345,445.10 元; 本期无收回或转回的坏账准备。

(4) 本公司本期不存在实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 49,908,760.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 97.95%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,553,916.40 元。

(6) 本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 本公司本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(8) 应收账款本报告期期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的欠款情况。

## 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<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |           |            |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 32,858,830.04 | 100.00    | 380,599.37 | 1.16        | 32,478,230.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |           |            |             |               |
| 合计                     | 32,858,830.04 | 100.00    | 380,599.37 | 1.16        | 32,478,230.67 |

(续)

| 类别                     | 期初余额          |           |            |             | 账面价值          |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|
|                        | 账面余额          |           | 坏账准备       |             |               |
|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |           |            |             |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 32,107,381.46 | 100.00    | 665,460.23 | 2.07        | 31,441,921.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |           |            |             |               |
| 合计                     | 32,107,381.46 | 100.00    | 665,460.23 | 2.07        | 31,441,921.23 |

(2) 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 | 9,936,198.34  | 496,809.92 | 5.00     |
| 1至2年 | 1,206,239.50  | 120,623.95 | 10.00    |
| 合计   | 11,142,437.84 | 617,433.87 | 5.54     |

(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        |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金   | 6,125,916.00  | 10,294,487.58 |
| 单位往来款 | 26,453,082.20 | 21,801,221.38 |
| 员工备用金 | 279,831.84    | 11,672.50     |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 32,858,830.04 | 32,107,381.46 |
|-----|---------------|---------------|

## (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              | 关联方关系 | 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(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------------|-------|-------|---------------|---------------|---------------------|------------|
| 上海瑞诚嘉赫文化传媒有限公司    | 关联方   | 单位往来款 | 22,737,341.38 | 1年以内;<br>1-2年 | 69.20               | -          |
| 浙江广播电视传媒集团有限公司    | 非关联方  | 保证金   | 4,023,676.00  | 1年以内          | 12.25               | 201,183.80 |
| 青岛经济技术开发区超群文化有限公司 | 关联方   | 单位往来款 | 3,691,860.82  | 1年以内          | 11.24               | -          |
| 广州市医药海马广告有限公司     | 非关联方  | 保证金   | 500,000.00    | 1-2年          | 1.52                | 50,000.00  |
| 北京天达华联服装服饰有限公司    | 非关联方  | 保证金   | 408,140.00    | 1年以内          | 1.24                | 20,407.00  |
| 合 计               |       | —     | 31,361,018.20 | —             | 95.45               | 271,590.80 |

(5) 其他应收款本报告期期末余额中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的欠款:

| 单位                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 上海瑞诚嘉赫文化传媒有限公司    | 22,737,341.38 | 21,777,341.38 |
| 青岛经济技术开发区超群文化有限公司 | 3,691,860.82  |               |
| 无锡瑞诚影视传媒有限公司      | 23,880.00     | 23,880.00     |
| 合计                | 26,453,082.20 | 21,801,221.38 |

(6) 本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(7) 本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收款项情况。

(8) 本公司本期不存在核销与终止确认的应收款项。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 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 | 39,209,930.33 |      | 39,209,930.33 | 7,209,930.33 |      | 7,209,930.33 |
| 合计     | 39,209,930.33 |      | 39,209,930.33 | 7,209,930.33 |      | 7,209,930.33 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 青岛经济技术开发区超群文化有限公司 |              | 32,000,000.00 |      | 32,000,000.00 |          |          |
| 上海瑞诚嘉赫文化传媒有限公司    | 1,336,927.60 |               |      | 1,336,927.60  |          |          |
| 上海凯伦广告有限公司        | 5,873,002.73 |               |      | 5,873,002.73  |          |          |
| 合计                | 7,209,930.33 | 32,000,000.00 | -    | 39,209,930.33 | -        | -        |

## (3) 对联营、合营企业投资

无。

## 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 | 159,999,856.64 | 144,024,604.49 | 47,466,449.08 | 42,803,933.43 |
| 其他业务 | -              | -              | -             | -             |
| 合计   | 159,999,856.64 | 144,024,604.49 | 47,466,449.08 | 42,803,933.43 |

(1) 本期营业收入较上年同期增加 112,533,407.56 元，增幅 237.08%，本期营业成本较上年同期增加 101,220,671.06 元，增幅 236.48%，主要原因为公司拓展了新项目及增加了新客户，扩大了广告投入收入所致。

## (十) 补充资料

**1、当期非经常性损益计算表**

| 项目  | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|---|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 757,119.78   | 1,333,930.13 |
| 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                   |              |              |
| 小计  | 757,119.78   | 1,333,930.13 |
| 所得税影响额  | 189,279.95   | 333,482.53   |
| 合计  | 567,839.83   | 1,000,447.60 |

**2、净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润                   | 2017 年 1-6 月 |        |        |
|-------------------------|--------------|--------|--------|
|                         | 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          | 10.00        | 0.14   | 0.14   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.48         | 0.14   | 0.14   |

(续)

| 报告期利润                   | 2016 年 1-6 月 |        |        |
|-------------------------|--------------|--------|--------|
|                         | 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          | 3.87         | 0.04   | 0.04   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.78         | 0.03   | 0.03   |

**(十一) 财务报告批准报出**

本财务报表业经本公司于 2017 年 8 月 24 日召开的第一届董事会第十一次会议决议批准报出。

北京瑞诚广告股份有限公司

董事会

2017 年 08 月 24 日