



# 库客音乐

NEEQ:838660

北京库客音乐股份有限公司

Beijing Kuke Music Corp.



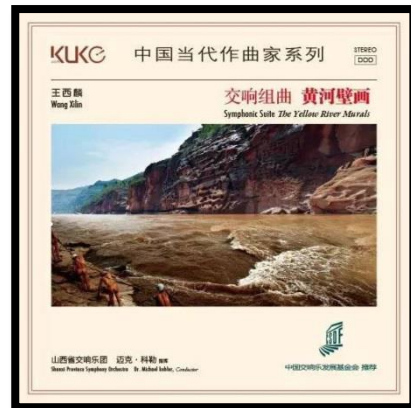
半年度报告

2017

# 公司半年度大事

2017年2月13日，公司启动第二次股票发行，发行股票1,565,413股，募集资金28,897,523.98元，并于2017年6月23日正式挂牌转让。此次发行认购人均为公司高管，表现出对于公司的极大信任和奋斗热情。

库客音乐录制出品“中国当代作曲家系列”交响组曲《黄河壁画》荣获首届CMA唱工委音乐盛典“最佳古典原创专辑”大奖。此次获奖是对库客多年来坚持对于推广普及古典音乐的肯定，也是库客以后版权事业扩展的基石。



# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	1.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	2.在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3、北京库客音乐股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议
	4、北京库客音乐股份有限公司第一届监事会第七次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京库客音乐股份有限公司
英文名称及缩写	BeijingKuke Music Corp.
证券简称	库客音乐
证券代码	838660
法定代表人	余赫
注册地址	北京市朝阳区三间房南里4号院96幢207室
办公地址	北京市朝阳区三间房南里4号院96幢
主办券商	申万宏源
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	修远馨
电话	010-65610392
传真	010-65618079
电子邮箱	xiuyuanxin@kuke.com
公司网址	www.kuke.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区三间房南里4号院96幢 100024

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年8月4日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	非流行音乐版权运营商和版权分销平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,213,275
控股股东	无
实际控制人	余赫、邢华
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的“发明专利”数量	1

## 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	26,207,550.17	20,336,505.89	28.87%
毛利率	64.95%	52.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,290,394.98	-3,115,470.09	173.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,773,150.43	-3,115,470.08	153.98%
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）	2.63%	-16.57%	-
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）	2.00%	-16.57%	-
基本每股收益	0.14	-0.24	158.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	121,470,880.59	105,819,254.22	14.79%
负债总计	18,872,634.53	34,015,786.92	-44.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,318,211.20	71,517,084.69	43.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.31	4.88	29.30%
资产负债率（母公司）	13.14%	30.79%	-
资产负债率（合并）	15.54%	32.15%	-
流动比率	3.92	1.89	-
利息保障倍数	33.24	21.35	-

### 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	-19,089,975.67	-11,313,590.14	-
应收账款周转率	0.71	1.49	-
存货周转率	34.03	584.69	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	14.79%	11.35%	-
营业收入增长率	28.87%	136.57%	-
净利润增长率	173.31%	1.80%	-

#### 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

不适用

#### 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

库客音乐是处于软件和信息技术服务行业的内容服务提供商。立足于音乐行业，依靠多年的非流行音乐服务经验，集中精力关注大学、图书馆、移动互联网、商业客户的音乐需求情况，依靠独特而强大的音乐版权资源，通过独家版权运营与管理，搭建了专注于非流行音乐发展的库客数字音乐图书馆，通过多年运营，公司成为了国内经典音乐音频及视频版权获取与运营平台。公司在过去的多年经营中，逐步累积了超过 500 家大学与公共图书馆用户，包括北京大学、清华大学、复旦大学等“211 大学”、多家音乐学院以及国家图书馆、首都图书馆等国家级、省级图书馆，通过这些用户的积累及每年持续的付费，形成了稳定的营业模式及收入。公司还通过公共场所版权分销、智能音乐教育的拓展，进一步扩大业务的发展空间，形成更有效的收入增长。

#### (一) 数字图书馆运营模式

公司凭借独特的版权资源，自 07 年起向大学及公共图书馆销售数字音乐类产品，“单一来源采购”的购买方式也有很大占比，经过多年经营与努力，建立起稳定的销售渠道及客户资源。随着内容资源的扩充，产品的不断优化及更新，公司在充分了解市场需求后，从开始只有音频服务到增加了视频、有声读物、直播服务，从开始只有流媒体播放服务到研发出“库客留声机”、“数字音乐厅”、“云 CD”等内容与硬件结合的产品模式，使得原有客户每年购买金额不断增加。

#### (二) 版权运营模式

公司从 2006 年开始，与世界上近 100 家唱片公司合作，获取了 200 万首音乐在中国的独家授权，这些授权不仅内容丰富，而且授权的范围相当广泛，包括互联网流媒体播放、下载；公共场所背景音乐播放；移动运营商音乐授权与合作；转授权等权利，这样广泛的授权在国内的公司中可以说是绝无仅有的。2015 年，公司从国外唱片公司获得了 100 部歌剧视频互联网及电影院线播放在中国大陆的永久性权利。通过多渠道版权分销形成稳定收入。自 2016 年，公司启动自主录制唱片版权的业务，通过与国内各知名乐团合作录制中国音乐，扩充自有版权。通过这些版权资源，公司遵循正版、收费的原则，形成稳定的营业模式及现金收入。

#### (三) 智能钢琴教育

库客智能钢琴教育系统是基于一对多的库客音乐教学场景，由“钢琴教学”、“音乐基础”、“听音训练”、“音乐赏析”、“历史成绩”、“练琴”六个基础模块组合构成的平台。库客智能钢琴教育体系与市面上的钢琴教学体系最大的区别是，库客以老师为核心，所有行为都是为了辅助老师更客观科学的认知学生的学习状态，从最基础的按键对错，到节奏、力度。同时体系基于库客庞大的音乐版权数据，可以整合任何钢琴曲关联各个大师的演奏版本，甚至是负责教课的老师也可以录制自己的情感版本用于教学。因此，库客智能钢琴教育将延续专业钢琴教学的理念，并向所有学习钢琴的用户传承这个理念。库客音乐智能钢琴教育主要通过音乐主题教室的模式推广，每个人使用者都会在智能系统中注册为用户，并可以在系统中购买乐谱、音视频资源、观看大师课、购买在线学习课程，参加线下的国内外音乐院校大师课、夏令营等。随着客户的不断积累，随着库客智能钢琴教育逐步扩展到其他乐器，库客将成为一个网络音乐学院。目前销售主要针对大学、公共图书馆、中小学及各类培训机构。

### 二、经营情况



## （一）报告期内公司财务情况分析

### 1、营业收入和营业成本分析

1)、本期实现营业收入 2621 万元，上年同期实现营业收入 2034 万元，同比增长 29%，增长的主要原因是：

(1)数据库在线服务业务收入持续增长；

(2)版权分销业务继续强劲增长；

2)、销售毛利率较上年同期增长 13%，主要原因是母公司报告期内版权分销业务增加、子公司版权分销收入增加、毛利率增加，且母公司及子公司在成本控制方面取得成效；

3)、销售费用报告期较去年同期下降 88 万元，下降幅度为 14%。本报告期内公司加强了对销售费用的管控，如制定合理的销售费用控制指标、不断调整合理的销售渠道用以降低销售费用；加强对销售费用的检查及审核，防止不当支出等措施。

4)、管理费用报告期较去年同期增加 210 万元，增幅为 28%，主要原因是本报告期内公司加强了新产品研发经费的投入和母公司、子公司员工薪资社保及新增人员工资增加所致；另外中介机构咨询费、服务费用增加也是管理费用增长的原因；

5)、财务费用本期利息收入增加 1.75 万元，2015 年同期利息支出 24 万元；

6)、净利润分析：报告期实现净利润 228 万元，其中：归属于母挂牌公司的利润 229 万元，归属于子公司的利润-1 万元，去年同期实现净利润 -312 万元，本报告期已扭亏为盈，较年同期增长 173%，主要原因为报告期内的营业收入大幅增长、而主营成本及销售费用维持在上年同期偏下水平。

### 2、资产负债表主要项目分析：

1)、货币资金变动增加 75 万元，变动幅度仅为 3%，主要是经营活动中现金收入大于支出；

2)、应收账款变动幅度持平，减少 17 万元，变动幅度为 0.4%；

3)、其他应收款变动增加 67 万元，变动幅度为 24%，主要原因是经营活动中参与招投标项目时所发生的投标保证金、履约保证金、质保金、入围保证金大幅增加；

4)、存货变动减少 9 万元，主要原因是本期硬件设备销售增加，期末存货自然减少；

5)、无形资产变动增加 2398 万元，变动幅度 144%。公司为充实版权内容，本报告期内新购置了录音版权；

### 3、负债及所有者权益主要变动项目分析：

1)、应付账款增加了 156 万元，公司严格按照合同付款，购货后及时付款；另外因本报告期内公司预提本期应付的境外版权费用而产生；

2)、应交税费用变动减少 221 万元，变动幅度 43%；

3)、其他应付款本期减少 480 万元，变动幅度 39%，说明本报告期内公司偿债能力明显增强。

4)、实收资本（或股本）报告期内发生变化，公司新增股东 6 人、高管增持合计 157 万元股本，变动幅度为 11%。资本公积变动：报告期内资本公积增加 2695 万元，变动幅度 73%。资本公积增长是因为新增股东及股东投资产生的股本溢价。

### 4、现金流量分析：

1)、经营中的现金流量变动增加-778 万元，变动幅度为 69%，其中主要变动因素是：

(1)销售商品提供劳务收到的现金变动增加 614 万元，变动幅度为 39%；主要原因是母公司增加销售收到的现金；

(2)收到的其他与经营有关的现金变动减少 466 万元，变动幅度为 85%；主要是其他应收、其他应付款收款变动所致；

(3)购买商品接受劳务支付的现金变动增加-796 万元，变动幅度为 41%，主要原因是母公司减少了购买商品接受劳务支付现金所致；

(4)支付给职工以及为职工支付的现金变动增加 200 万元，变动幅度为 30%，主要原因是母公司、子公司人力成本增加，支付给职工的薪酬及为职工支付的社保上涨所致；

(5) 支付的各项税费增加 452 万元，变动幅度 160%，因母公司及子公司销售收入增加导致税费支出增加、另外，支付境外版权公司分账额增加，导致税费支出增加；

(6) 支付其他与经营活动有关的现金变动增加 1069 万元，变动幅度为 278%，主要原因是母公司及子公司与经营活动有关的现金支出大幅增加；

2)、投资活动中产生的现金净流量变动增加-759 万元，主要原因是母公司购买无形资产增加的支出，其次是子公司购买固定资产增加的支出。

3)、筹资活动产生的现金净流量变动增加 1675 万元，变动幅度 143%。主要原因为母公司筹资活动使得股本及资本公积增加所致。

## (二)、报告期内公司经营情况分析：

### 1、市场销售分析

报告期内公司的销售稳步增长，完成营业收入 2621 万元，与去年同期营业收入 2034 万元相比增长 29%；其中，母公司完成营业收入 2507 万元、子公司完成营业收入 114 万元。

母公司报告期内收入构成分别为：数字图书馆业务收入 1521 万元、版权运营收入 936 万元、智能钢琴教育收入 41 万元、其他收入 9 万元。

本报告期内，在线业务收入继续保持强劲增长势头，同时借助结合硬件设备的库客音乐厅及库客音乐教室项目备受用户青睐，使得在招投标过程中，中标率非常高。继 2015 年底开始的版权产品运营业务依然发展势头向好，市场对于版权类资源的需求增大，使得公司资源优势凸显。

报告期内合同签约额前五名的客户分别为：上海证大喜马拉雅网络科技有限公司版权运营合同，合同额 1800 万，服务期限 2 年；北京小果声文文化有限公司版权运营合同，合同额 308 万元；首都图书馆合同数据库资源合同，合同额 301 万元；安阳工学院数据库采购合同，合同额 200 万元、北京晶畅晟文化发展有限公司版权运营合同，合同额 200 万元。

### 2、产品结构分析

从产品结构来看，本报告期内销售增长较快，公司在产品结构方面做了优化与调整，在线业务采取与硬件结合的方式，用户除获得在线服务之外，硬件的参与为用户提供了更好的体验方式。库客音乐教室、库客音乐厅等项目令用户耳目一新，备受用户青睐。在集采、招投标及参展过程中都能战胜对手而脱颖而出。上半年销售收入也交出了较好的成绩单。具体情况如下：

1)、数字图书馆业务：报告期内完成营业收入 1521 万元，去年同期完成营业收入 983 万元，较前期增长 55%，收入增长的主要原因是硬件产品种类增多备受用户欢迎；另外销售渠道不断拓宽，采用集成、招投标方式为收入增长赢得契机；

2)、版权运营业务：报告期内母公司实现营业收入 936 万元，去年同期完成营业收入 836 万元，较前期增长 12%。公司不断新增的版权资源为丰富了商用版权平台的内容，使得版权运营收入增长迅猛。子公司依托境外版权资源，在今年上半年也创造了不错的销售业绩，实现销售收入 114 万元。其中移动互联网授权业务报告期内完成营业收入 6 万元，去年同期完成营业收入 257 万元，较前期下降了 98%。收入下降原因是由于移动保底政策有变动，导致保底协议未能及时续签，收入出现断档，断档期产生的收入为自然流量收入；

3)、渠道音乐教室业务：报告期内实现营业收入 41 万元，去年同期 Kukey 电钢琴教学系统收入为 13 万元，较去年同期增长 215%；

## (三)、继续保持研发创新，完成产品更新换代

报告期内公司共完成了 3 项计算机软件著作权登记的申请，正在等待领取中华人民共和国国家版权局计算机软件著作权登记证书。这些研发成果为公司产品保持足够的竞争能力提供了必要的保障。在技术部的努力下，这些新的产品必将为公司带来新的利润增长。

### 三、风险与价值

#### (一)、公司治理风险

股份公司设立后,逐步完善了法人内部结构,制定了适应企业现阶段发展的控制体系。由于股份公司成立时间短,各项管理控制制度的执行需要经过实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对此风险,公司自整体变更为股份公司以来,公司的各部门负责人对有关各自部门的制度进行了全面的理解和学习,并且尽量保证各项制度的顺利执行。一方面公司建立健全了股东大会、董事会和监事会制度,另一方面建立健全了公司内部的管理制度、内部考核制度等,并通过合理的管理和运用,使各项制度逐步走向正轨和发挥管理作用。另外,在公司管理方面,公司制定了对高级管理人员以及各部门的主要负责人的内部培训方案,使公司的管理人员逐步提高自身的管理能力,加强经营方面的各项工作规范化和程序化。

#### (二)、应收账款回收风险

截至报告期末,公司应收账款余额为 3658.84 万元,占资产总额的 30.12%。主要系公司销售规模增长迅速,市场需求量大,销售订单、采购、生产、交货结算整个周期较长,从而使应收账款规模扩大;因此若应收账款未能在报告期末节点收回。虽然应收账款账龄合理,货款回收情况正常,未出现重大不利变化。但随着公司销售规模的不断扩大和行业竞争激烈导致信用期延长,公司仍可能存在因客户延迟支付货款导致生产经营活动紧张。

针对此风险,公司健全了内控制度,制定了应收账款管理制度。有效的使公司保持相对的稳定性以及适应变化的能力,包括适应市场环境变化和公司自身经营方式及规模变化的能力。公司从赊销和收款的关系来内部控制应收账款的风险;建立客户档案,掌握合作客户的资信度;加强应收账款回收时间与销售绩效的关联。及时发现问题,提前采取对策措施,努力减少应收账款。

#### (三)、行政审批风险

公司主要从事非流行音乐版权运营业务,公司开展业务需要取得新闻出版广电主管部门、文化主管部门、广播影视等主管部门的许可证书,公司业务开展存在需要行业主管部门审批的风险,尤其在融资方面,不仅要遵守新闻出版广电总局规定的视听服务的持证单位不允许外资介入的法规,还要经历各审核部门层层审批,提高了融资门槛,也对公司在投资者的选择面上缩窄,对募集资金的使用造成滞后的影响。

针对此风险,公司首先认真学习相关主管部门关于业务的要求规范,积极参加其组织的定期培训及考试,并且加强与主管部门的沟通联络,尽可能确保业务的顺利实施。同时定期与股东进行沟通交流,加强股东认知,在重大事项前能够提前与公司协商并达成一致。

## 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	是	四、二(一)
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	是	四、二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	四、二(三)
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	四、二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2017年2月13日	2017年6月23日	18.46	1,565,413	28,897,523.98	补充公司流动资金

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	28,400,000.00	191,941.86
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者	10,500,000.00	0.00

受托销售		
3 房租	212,914.00	87,600.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	_____	_____
<b>总计</b>	39,112,914.00	279,541.86

### （三）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
余赫	公司向余赫借款	2,700,000.00	是
总计	-	2,700,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因日常经营需要，向关联方余赫借款 270 万元。期限为 2016 年 9 月 20 日至 2017 年 2 月 20 日。余赫作为公司法人、实际控制人、股东、董事借款给公司不收取任何费用，且公司未提供反担保，使得公司运营现金流得到有效缓解，对公司经营产生积极地影响，符合公司和全体股东的利益，未对公司正常生产经营活动造成影响。

### （四）承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺 确保其控制的其它企业不会从事与库客音乐生产经营有相同或相似业务的投资，今后不会新设或收购从事与库客音乐有相同或相似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与库客音乐业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对库客音乐的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

2、为了规范与公司之间的关联交易，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，承诺如下其控制下的其他公司、企业、机构、经济实体或经济组织今后不直接或间接向库客音乐进行非正常经营性的借款；其控制的其他公司、企业、机构、经济实体或经济组织，将尽量避免与库客音乐发生关联交易，如未来与库客 音乐发生关联交易，保证按照相关法律法规规定及北京库客音乐股份有限公司的《关联交易管理办法》执行，遵循市场定价原则，保证交易价格的公允性。

3、为了维持公司股权稳定性，公司第二大股东左兴平出具《关于不取得公司控制权的承诺函》，承诺保证作为库客音乐股东期间，不与其他股东签署任何一致行动协议或作出类似安排。

4、香港子公司注销时，公司实际控制人承诺在子公司注销期间不开展任何经营性活动，如因香港库客设立瑕疵而受到相关行政主管部门处罚时，其愿意承担全部责任。

5、公司实际控制人承诺如因贵阳分公司、广州分公司、陕西分公司以及石家庄分公司和沈阳分公司未办理组织机构代码证和税务登记证而被相关行政主管部门处罚时，其承担全



部责任。

6、依据公司公开转让说明书“第一节 二（七）股东对所持股份自愿锁定的承诺及限售安排”，报告期内，6名发行对象均履行了该承诺。

7、依据公司公开转让说明书“第三节 七（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺，报告期内，全体董事、监事、高级管理人员履行了该承诺。

8、依据公司公开转让说明书“第三节 七（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺，报告期内，全体董事、监事、高级管理人员履行了该承诺。

9、公司实际控制人承诺公司在运营过程中严格遵守国家法律法规，库客数字音乐图书馆网站通过网络传播的音乐作品全部取得供应商的授权，如因未经授权传播音像制品而被相关版权行政部门处罚，实际控制人将以个人自有资金履行缴纳义务，保证不因上述处罚的履行致使库客音乐和库客音乐挂牌后的公众股东遭受任何损失。

10、公司股东、董事、高级管理人员及核心员工在近两年无违法违规行，无因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为；不存在对外投资与公司存在利益冲突的企业、公司；近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形；不存在其它对本公司持续经营有不利影响的情形。

在报告期间公司全体股东、董事、监事及高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	146,479	1.00%	5,310,024	5,456,503	33.65%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,621,558	1,621,558	10.00%
	董事、监事、高管	146,479	1.00%	2,740,802	2,887,281	17.81%
	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	14,501,383	99.00%	-3,744,611	10,756,772	66.35%
	其中：控股股东、实际控制人	5,359,273	36.59%	-494,593	4,864,680	30.00%
	董事、监事、高管	9,560,608	73.34%	-1,338,193	8,222,415	50.71%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		14,647,862	-	1,565,413	16,213,275	-
普通股股东人数		15				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余赫	4,780,306	1,018,417	5,798,723	35.77%	4,349,043	1,449,680
2	左兴平	4,201,335	0	4,201,335	25.91%	3,151,002	1,050,333
3	金建明	1,464,786	0	1,464,786	9.03%	1,464,786	0
4	昆山麦顿文化产业投资企业(有限合伙)	1,448,511	0	1,448,511	8.93%	0	1,448,511
5	北京天星资本股份有限公司	1,448,511	-1,000	1,447,511	8.93%	763,918	683,593
6	邢华	578,967	108,548	687,515	4.24%	515,637	171,878
7	北京格里高咨询服务有限责任公司	578,967	0	578,967	3.57%	385,978	192,989
8	刁昊轩	0	162,804	162,804	1.00%	0	162,804
9	韩小京	146,479	0	146,479	0.90%	0	146,479
10	谭沛先	0	98,548	98,548	0.61%	73,911	24,637
合计		14,647,862	1,387,317	16,035,179	98.90%	10,704,275	5,330,904

前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东之中，余赫、左兴平为北京格里高咨询服务有限责任公司的股东，各自持有北京格里高咨询服务有限公

司 50%的股份。公司董事邱立平系股东昆山麦顿文化产业投资企业（有限合伙）合伙人。余赫、邢华为一致行动人，除此之外，公司现有股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

本公司无控股股东，报告期内控股股东无变化。

#### （二）实际控制人情况

北京库客音乐股份有限公司实际控制人为余赫和邢华，其中余赫为公司法人。公司成立日期为 2016 年 2 月 16 日，统一社会信用代码为 91110105717747136P，注册 资本为 1303.6597 万元。报告期内，库客音乐实际控制人的变动情况如下：

1、报告期初至 2016 年 2 月，余赫直接持有国泰东方（库客音乐股改前公司名称）36.67%股权，间接持有国泰东方 2.22%股权，共计持有国泰东方 38.89%股权；左兴平直接持有国泰东方 32.23%股权，间接持有国泰东方 2.22%股权，共计持有国泰东方 34.45%股权。余赫、左兴平持有股权的比例虽然都超过 30%，但是二人各自持股比例比较接近，依其各自所持股权比例无法实际控制整个公司的运营。且二人亦未通过协议或其他安排就实际支配公司的行为 做出明确约定。因此，此段时间内国泰东方没有实际控制人。

2、由于公司股权长期处于分散状态，且随着公司规模日益扩大，以及财务投资者的不断引入，会导致公司的股权更加不稳定。为了加强公司股权的稳定性和控制力，公司董事长 余赫、总经理邢华双方基于对公司业务、发展和规划的共同认知以及长期以来共同管理公司 及合作所形成的默契与共识，二人于 2016 年 2 月 5 日签订《一致行动人协议》，同意在处 理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会 作出决议的事项时均采取一致行动，当二人意见出现不一致时，以当时公司董事长的意见为 准。同时，左兴平为财务投资者并未实际参与公司的治理和运营，2016 年 2 月 5 日，左兴 平签订《关于不取得公司控制权的承诺函》，承诺不与其他股东签署任何一致行动协议或作 出类似安排的行为予以谋求公司的控制地位。

综上，自 2016 年 2 月 5 日起，公司的实际控制人为余赫、邢华二人。认定余赫、邢华 为实际控制人，有利于公司稳定股权，实现公司平稳快速发展，该变化未对公司实际经营、管理的稳定性产生不利影响。实际控制人余赫和邢华的简历情况如下：余赫，男，1973 年 6 月 3 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1992 年 9 月至 1995 年 3 月在德国杜伊斯堡音乐学院学习，低音提琴专业，肄业。1995 年 4 月至 1996 年 10 月，自由职业；1996 年 11 月至 2000 年 5 月就职于北京市瑞安泰德经贸有限责任公司，任执行董事职务；2000 年 6 月至 2016 年 2 月就职于北京国泰东方信息技术有限公司，历任 执行董事、董事长职务。2016 年 3 月至今就职于北 京库客音乐股份有限公司，现任股份公司董事长，任 期 3 年。邢华，女，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1981 年 9 月至 1985 年 7 月在北京大学经济系学习，世界经济专业，取得学士学位。1985 年 9 月至 1988 年 7 月在中国人民银行研究生部学习，国际金融专业，取得硕士学位。1988 年 9 月至 1990 年 11 月就职于国家外汇管理局计划统计处，任职员职务；1990 年 12 月至 1994 年 7 月就职于中国光大集团，任董事长秘书职务；1994 年 8 月至 2000 年 2 月就职于中国光大控股有限公司，任执行董事、副总经理职务；2000 年 3 月至 2004 年 8 月就职于大通证券有限公司，任副总裁职务；2004 年 9 月至 2007 年 8 月就职于香港言爱基金会，任中



国首席代表职务；2007年8月至2010年3月就职于中国科技金融促进咨询公司，任总经理职务；2010年3月至2016年2月就职于北京国泰东方信息技术有限公司，历任经理、总经理职务；2016年2月至今就职于北京库客音乐股份有限公司。现任股份公司董事兼总经理，任期3年。综上，2016年1月至2016年2月4日，公司无控股股东、实际控制人。2016年2月5日起，公司无控股股东，实际控制人为余赫、邢华。

报告期内本公司实际控制人为余赫、邢华，未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
余赫	董事长	男	44	高中	2016年2月5日-2019年2月4日	是
左兴平	董事	男	52	研究生	2016年2月5日-2019年2月4日	否
邢华	董事	女	54	研究生	2016年2月5日-2019年2月4日	是
邱立平	董事	男	53	研究生	2016年2月5日-2019年2月4日	否
郭瑞童	董事	男	27	研究生	2016年2月5日-2019年2月4日	否
韩小京	董事	男	59	研究生	2017年3月3日-2019年2月4日	否
陈玉	董事	男	44	研究生	2017年3月3日-2019年2月4日	否
谭沛先	监事会主席	男	35	大专	2016年2月5日-2019年2月4日	是
曾伟	监事	男	59	大专	2016年2月5日-2019年2月4日	是
赵惟	监事	男	35	大专	2016年2月5日-2019年2月4日	是
姜荣涛	总经理	男	40	大专	2017年7月11日-2020年7月10日	是
梁利伟	副总经理	男	32	本科	2016年2月5日-2019年2月4日	是
马雄彪	副总经理	男	31	本科	2017年2月13日-2020年2月12日	是
董凤霞	财务总监	女	33	本科	2016年2月5日-2019年2月4日	是
修远馨	董事会秘书	女	35	本科	2016年2月5日-2019年2月4日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

### 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
余赫	董事长	4,780,306	1,018,417	5,798,723	35.77%	0
左兴平	董事	4,201,335	0	4,201,335	25.91%	0

邢华	董事	578,967	108,548	687,515	4.24%	0
韩小京	董事	146,479	0	146,479	0.90%	0
谭沛先	监事会主席	0	98,548	98,548	0.61%	0
赵惟	监事	0	10,000	10,000	0.06%	0
姜荣涛	总经理	0	78,548	78,548	0.48%	0
梁利伟	副总经理	0	78,548	78,548	0.48%	0
修远馨	董事会秘书	0	10,000	10,000	0.06%	0
合计	-	9,707,087	1,402,609	11,109,696	68.52%	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		是	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
邢华	董事、总经理	离任	董事	个人原因辞职
姜荣涛	副总经理	新任	总经理	公司聘任

### 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	4	4
截止报告期末的员工人数	86	90

#### 核心员工变动情况：

公司有核心技术人员 4 名，包括李光明、陈奎生、景延朝、李萍，报告期内没有发生变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、二、(一)、1	24,264,624.72	23,511,444.13
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节、二、(一)、2	36,588,399.00	36,764,347.96
预付款项	第八节、二、(一)、3	9,529,948.85	869,121.63
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、二、(一)、4	3,453,753.82	2,782,141.83
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、(一)、5	226,452.71	313,414.02
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>74,063,179.10</b>	<b>64,240,469.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、(一)、6	800,086.50	898,581.64
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、(一)、7	40,662,898.85	16,679,920.07
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、二、(一)、8	5,569,111.82	7,400,150.77
递延所得税资产	第八节、二、(一)、9	375,604.32	375,604.32
其他非流动资产	第八节、二、(一)、10	-	16,224,527.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>47,407,701.49</b>	<b>41,578,784.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>121,470,880.59</b>	<b>105,819,254.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、二、(一)、11	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节、二、(一)、12	1,595,338.68	34,200.00
预收款项	第八节、二、(一)、13	3,617,272.62	13,290,542.52
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、14	98,984.11	125,873.90
应交税费	第八节、二、(一)、15	2,930,702.15	5,140,082.40
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、(一)、16	7,630,336.97	12,425,088.10
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>18,872,634.53</b>	<b>34,015,786.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		18,872,634.53	34,015,786.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、二、（一）、17	16,213,275.00	14,647,862.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、（一）、18	63,616,305.26	36,670,986.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、（一）、19	1,181,192.83	1,181,192.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、（一）、20	21,307,438.11	19,017,043.13
归属于母公司所有者权益合计		102,318,211.20	71,517,084.69
少数股东权益		280,034.86	286,382.61
<b>所有者权益合计</b>		102,598,246.06	71,803,467.30
<b>负债和所有者权益总计</b>		121,470,880.59	105,819,254.22

法定代表人：余赫    主管会计工作负责人：\_\_董凤霞\_\_    会计机构负责人：\_\_刘慧\_\_

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		22,729,926.48	22,521,776.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节、二、（二）、1	34,951,329.13	36,764,347.96
预付款项		9,466,218.14	863,695.74

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、二、(二)、2	3,439,462.69	2,780,089.83
存货		226,452.71	313,414.02
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>70,813,389.15</b>	<b>63,243,324.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、二、(二)、3	2,380,695.28	1,830,695.28
投资性房地产		-	-
固定资产		647,771.09	724,586.28
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		40,646,852.27	16,679,920.07
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		5,569,111.82	7,400,150.77
递延所得税资产		375,577.32	375,577.32
其他非流动资产		-	16,224,527.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>49,620,007.78</b>	<b>43,235,457.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>120,433,396.93</b>	<b>106,478,781.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		1,411,592.64	34,200.00
预收款项		1,005,549.11	13,255,254.50
应付职工薪酬		91,234.11	117,621.90
应交税费		3,061,784.85	5,124,767.58
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		7,253,074.57	11,257,764.10
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		15,823,235.28	32,789,608.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		15,823,235.28	32,789,608.08
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,213,275.00	14,647,862.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		63,437,000.54	36,491,682.01
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,181,192.83	1,181,192.83
未分配利润		23,778,693.28	21,368,436.92
<b>所有者权益合计</b>		104,610,161.65	73,689,173.76
<b>负债和所有者权益合计</b>		120,433,396.93	106,478,781.84

### （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>		26,207,550.17	20,336,505.89
其中：营业收入	第八节、二、（一）、 26	26,207,550.17	20,336,505.89
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		24,371,150.72	23,451,975.97
其中：营业成本		9,184,921.38	9,744,760.21
利息支出		-	-

手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加		211,722.15	18,434.93
销售费用		5,441,946.24	6,321,993.57
管理费用		9,477,292.51	7,377,626.69
财务费用		55,268.44	-10,839.43
资产减值损失		0.00	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,836,399.45</b>	<b>-3,115,470.08</b>
加：营业外收入		608,523.00	0.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	0.01
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,444,922.45</b>	<b>-3,115,470.09</b>
减：所得税费用	第八节、二、（一）、 27	160,875.22	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,284,047.23</b>	<b>-3,115,470.09</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		2,290,394.98	-3,115,470.09
少数股东损益		-6,347.75	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>-327.74</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-327.74
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-327.74
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-327.74
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-



<b>七、综合收益总额</b>		2,284,047.23	-3,115,797.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,290,394.98	-3,115,470.09
归属于少数股东的综合收益总额		-6,347.75	-327.74
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.14	-0.24
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：余赫 主管会计工作负责人：董凤霞 会计机构负责人：刘慧

#### （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、 (二)、4	25,065,496.06	20,302,039.87
减：营业成本		8,940,064.67	9,744,760.21
税金及附加		192,731.67	18,310.85
销售费用		5,120,463.22	6,321,993.57
管理费用		8,794,472.77	6,595,473.01
财务费用		55,155.15	-12,117.61
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,962,608.58	-2,366,380.16
加：营业外收入		608,523.00	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	0.01
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,571,131.58	-2,366,380.17
减：所得税费用		160,875.22	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,410,256.36	-2,366,380.17
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-

5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		2,410,256.36	-2,366,380.17
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.15	-0.18
（二）稀释每股收益		-	-

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,884,003.67	15,738,062.75
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（一）、28、（1）	850,369.45	5,507,242.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,734,373.12</b>	<b>21,245,305.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,323,495.94	19,275,459.80
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		8,626,357.79	6,625,399.88
支付的各项税费		7,344,979.89	2,815,741.53
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（一）、28、（2）	14,529,515.17	3,842,294.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>41,824,348.79</b>	<b>32,558,895.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,089,975.67</b>	<b>-11,313,590.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		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		8,591,741.94	16,182,358.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,591,741.94	16,182,358.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,591,741.94	-16,182,358.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		28,510,731.53	740,990.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	1,518,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	11,205,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		28,510,731.53	13,463,990.00
偿还债务支付的现金		-	1,782,180.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,833.33	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		75,833.33	1,782,180.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		28,434,898.20	11,681,809.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	27.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		753,180.59	-15,814,111.34
加：期初现金及现金等价物余额		23,511,444.13	18,167,001.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,264,624.72	2,352,890.03

法定代表人：余赫 主管会计工作负责人：\_\_董凤霞\_\_ 会计机构负责人：\_\_刘慧\_\_

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,506,072.02	15,717,562.75
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,247,913.07	5,507,242.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		20,753,985.09	21,224,805.58
购买商品、接受劳务支付的现金		11,204,080.45	19,275,459.80
支付给职工以及为职工支付的现金		7,879,371.32	6,006,795.76
支付的各项税费		7,005,287.78	2,791,601.75
支付其他与经营活动有关的现金		13,776,314.34	3,819,812.00

<b>经营活动现金流出小计</b>		39,865,053.89	31,893,669.31
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-19,111,068.80	-10,668,863.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		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		8,565,679.64	16,168,939.00
投资支付的现金		550,000.00	1,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,115,679.64	17,178,939.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,115,679.64	-17,178,939.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		28,510,731.53	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	11,205,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		28,510,731.53	11,205,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,833.33	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		75,833.33	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		28,434,898.20	11,205,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		208,149.76	-16,642,802.73
加：期初现金及现金等价物余额		22,521,776.72	18,158,380.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,729,926.48	1,515,578.18

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	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

### 二、报表项目注释

#### (一) 合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	347,804.09	45,569.72
银行存款	23,916,820.63	23,465,874.41
其他货币资金	-	-
合 计	24,264,624.72	23,511,444.13
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明：

注：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

##### 2、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 (%)	

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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	38,670,864.68	100.00	2,082,465.68	5.38	36,588,399.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	38,670,864.68	100.00	2,082,465.68	5.38	36,588,399.00

(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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	38,846,813.64	100.00	2,082,465.68	5.36	36,764,347.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	38,846,813.64	100.00	2,082,465.68	5.36	36,764,347.96

(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	38,225,955.59	1,911,297.78	5.00
1至2年	156,379.10	15,637.91	10.00
2至3年	190,000.00	57,000.00	30.00
3年以上	98,529.99	98,529.99	100.00
合计	38,670,864.68	2,082,465.68	5.38

(3) 报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款	坏账金额

北京德利贞咨询有限公司	客户关系	11,200,000.00	28.96	560,000.00
上海证大喜马拉雅网络科技有限公司	客户关系	4,500,000.00	11.63	225,000.00
北京四季无边科技有限公司	客户关系	3,600,000.00	9.31	360,000.00
北京小果声闻文化有限公司	客户关系	3,080,000.00	7.96	154,000.00
北京嘉胜天威科技有限公司	客户关系	2,800,000.00	7.24	140,000.00
合 计		25,180,000.00	65.10	1,439,000.00

### 3、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	9,339,684.81	98.00	839,121.63	96.55
1 至 2 年	160,264.04	1.68	30,000.00	3.45
2 至 3 年	30,000.00	0.32	-	-
合 计	9,529,948.85	100.00	869,121.63	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例
天津锦瑟文化传媒有限公司	供应商	6,750,000.00	70.82
北京悦动奇迹文化传播有限 公司	供应商	1,145,830.00	12.02
北京州城文创文化信息咨询 有限公司	供应商	273,750.00	2.87
北京市季诺律师事务所	供应商	250,000.00	2.62
申万宏源证券有限公司	供应商	150,000.00	1.57
合 计		8,569,580.00	89.91

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准 备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准	3,875,244.90	100.00	421,491.08	10.87	3,453,753.82

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 (%)	
备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,875,244.90	100.00	421,491.08	10.87	3,453,753.82

(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	3,203,632.91	100.00	421,491.08	13.16	2,782,141.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,203,632.91	100.00	421,491.08	13.16	2,782,141.83

(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	1,913,708.20	95,685.41	5.00
1至2年	1,597,756.70	159,775.67	10.00
2至3年	282,500.00	84,750.00	30.00
3至4年	81,280.00	81,280.00	100.00
合计	3,875,244.90	421,491.08	100.00

(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
押金	368,280.00	118,280.00
保证金	1,374,899.54	698,974.74
备用金	1,796,065.36	1,519,118.54
其他往来款	336,000.00	867,259.63
合计	3,875,244.90	3,203,632.91

(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	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
张雷	非关联方	备用金	600,900.11	1年以内	15.51	30,045.01
北京亿成文国际文化发展有限公司	非关联方	借款	336,000.00	2-3年	8.67	100,800.00
北京悦动奇迹文化传播有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1-2年	5.16	20,000.00
首都图书馆	非关联方	保证金	175,575.00	1年以内	4.53	8,778.75
谭沛先	非关联方	备用金	162,933.00	2年以内	4.20	12,293.30
合计			1,475,408.11		38.07	171,917.06

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	226,452.71		226,452.71
合计	226,452.71		226,452.71

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,888.89		8,888.89
发出商品	304,525.13		304,525.13
合计	313,414.02		313,414.02

## 6、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备		.....	合计
一、账面原值	2,658,603.93	340,333.77			2,998,937.70
1、期初余额	2,595,597.76	340,333.77			2,935,931.53
2、本期增加金额	63,006.17				63,006.17
(1) 购置	63,006.17				63,006.17
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					-
.....					-

项 目	电子设备	办公设备		.....	合 计
3、本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
.....					-
4、期末余额	2,658,603.93	340,333.77			2,998,937.70
二、累计折旧					-
1、期初余额	1,950,092.18	87,257.71			2,037,349.89
2、本期增加金额	125,563.95	35,937.36			161,501.31
(1) 计提	125,563.95	35,937.36			161,501.31
.....					-
3、本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
.....					-
4、期末余额	2,075,656.13	123,195.07			2,198,851.20
三、减值准备					-
1、期初余额					-
2、本期增加金额					-
(1) 计提					-
.....					-
3、本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
.....					-
4、期末余额					-
四、账面价值					-
1、期末账面价值	582,947.80	217,138.70			800,086.50
2、期初账面价值	645,505.58	253,076.06			898,581.64

- (2) 无暂时闲置的固定资产。
- (3) 无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 无未办妥产权证书的固定资产。

## 7、无形资产

- (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
一、账面原值		42,102,808.81	273,060.71	42,375,869.52
1、期初余额		17,365,781.19	256,824.71	17,622,605.90
2、本期增加金额		24,737,027.62	16,236.00	24,753,263.62
(1) 购置		24,737,027.62	16,236.00	24,753,263.62
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、期末余额		42,102,808.81	273,060.71	42,375,869.52
二、累计摊销				
1、期初余额		860,269.53	82,416.30	942,685.83
2、本期增加金额		755,493.16	14,791.68	770,284.84
(1) 计提		755,493.16	14,791.68	770,284.84
.....				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
.....				
4、期末余额		1,615,762.69	97,207.98	1,712,970.67
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		40,487,046.12	175,852.73	40,662,898.85
2、期初账面价值		16,505,511.66	174,408.41	16,679,920.07

## 8、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	1,675,213.72		205,128.24		1,470,085.48
版权费用	5,724,937.05		1,625,910.71		4,099,026.34
合计	7,400,150.77		1,831,038.95		5,569,111.82

## 9、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	2,503,956.76	375,604.32	2,503,956.76	375,604.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
.....				
合计	2,503,956.76	375,604.32	2,503,956.76	375,604.32

## 10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付无形资产购置款		16,224,527.85
合计		16,224,527.85

## 11、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：本公司法人余赫委托北京中小企业信用再担保有限公司对该 300 万元委托贷款提供保证担保，保证合同编号：(2016)SK 字第 32 号。同时，余赫及其配偶以其全部财产（含房产证编号为 X 京房权证朝字第 666004 号的房产一套，该房产市场估值 1,048.00 万元），以无限连带责任的方式，向北京中小企业信用再担保有限公司提供保证反担保，反担保合同编号：(2016)分保字-29-01 号。

## 12、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,595,338.68	34,200.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,595,338.68	34,200.00

### 13、预收账款

#### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,617,272.62	13,290,542.52
合 计	3,617,272.62	13,290,542.52

### 14、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,373.74	8,338,909.43	8,345,860.89	44,422.28
二、离职后福利-设定提存计划	74,500.16	299,115.87	319,054.20	54,561.83
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	125,873.90	8,638,025.30	8,664,915.09	98,984.11

#### (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		7,888,819.09	7,888,819.09	
2、职工福利费				
3、社会保险费	51,373.74	253,950.34	260,901.80	44,422.28
其中：医疗保险费	47,063.88	227,924.40	234,982.64	40,005.64
工伤保险费	1,190.12	7,193.48	7,160.72	1,222.88
生育保险费	3,119.74	18,832.46	18,758.44	3,193.76
.....				
4、住房公积金		196,140.00	196,140.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
.....				
合 计	51,373.74	8,338,909.43	8,345,860.89	44,422.28

#### (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	71,970.66	286,576.98	306,186.44	52,361.20
2、失业保险费	2,529.50	12,538.89	12,867.76	2,200.63

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
合 计	74,500.16	299,115.87	319,054.20	54,561.83

#### 15、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,126,742.19	2,603,425.11
企业所得税	600,948.28	2,381,739.59
个人所得税	141,112.22	129,264.92
城市维护建设税	29,344.53	150.28
教育费附加	12,576.22	64.41
地方教育费附加	8,384.15	42.92
印花税	11,594.56	25,395.17
合 计	2,930,702.15	5,140,082.40

#### 16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金	119,166.70	29,997.00
拆借款	6,941,300.00	10,718,000.00
往来款	450,932.40	1,078,830.00
咨询服务费		540,000.00
其他	118,937.87	58,261.10
合 计	7,630,336.97	12,425,088.10

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
李健美	5,400,000.00	尚未到期
周娟	810,000.00	尚未到期
合 计	6,210,000.00	

#### 17、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	14,647,862.00	1,565,413.00					16,213,275.00

#### 18、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）	36,670,986.73	26,945,318.53		63,616,305.26
其他资本公积				
合 计	36,670,986.73	26,945,318.53		63,616,305.26

#### 19、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,181,192.83			1,181,192.83
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	1,181,192.83			1,181,192.83

其他说明：

#### 20、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	19,017,043.13
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	19,017,043.13
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,290,394.98
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	21,307,438.11

#### 21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,207,550.17	9,184,921.38	20,336,505.89	9,744,760.21
其他业务			-	-
合 计	26,207,550.17	9,184,921.38	20,336,505.89	9,744,760.21

## 22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	114,842.08	10,753.71
教育费附加	49,218.04	4,608.73
地方教育费附加	32,812.04	3,072.49
印花税	14,849.99	
合 计	211,722.15	18,434.93

## 23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,509,648.38	2,276,151.43
广告宣传费	315,378.45	2,477,986.62
差旅费	951,831.09	738,793.98
培训咨询费	129,939.64	159,867.85
招投标费用	107,462.47	113,543.17
办公费	269,673.68	277,153.07
快递费	339,108.89	52,220.67
耗材费		101,625.12
汽车交通费	90,062.83	100,396.81
资料费		1,079.85
业务招待费	63,691.05	23,175.00
会务费	119,264.51	-
展览费	184,298.48	
设计费	225,750.00	
其他	135,836.77	
合 计	5,441,946.24	6,321,993.57

## 24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	4,156,519.47	2,961,849.46
工资	3,469,659.61	2,670,889.82
开办费		349,578.98
中介机构费	553,893.50	287,203.99
水电物业费	165,817.16	243,749.70
装修改造费	444,450.20	207,328.20
差旅费	407,255.77	187,017.27
住房公积金		94,668.00



项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	91,856.22	93,345.19
折旧费	32,516.28	68,233.78
福利费		52,336.97
交通汽车费	50,344.17	47,108.30
修缮费	7,220.16	41,841.36
通讯费	26,130.45	21,609.41
无形资产摊销	14,791.68	14,602.29
印花税		11,404.33
社保代理费		11,190.00
办公耗材费		5,131.91
业务招待费	26,592.83	4,811.50
宽带域名注册费		2,346.23
招聘培训费		1,380.00
其他	30,245.01	
合 计	9,477,292.51	7,377,626.69

#### 25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-28,861.70	-18,169.54
利息支出	75,833.33	-
汇兑损益		-
手续费及其他	8,296.81	7,330.11
合 计	55,268.44	-10,839.43

#### 26、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	608,523.00		608,523.00
.....			
合 计	608,523.00		608,523.00

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	与收益相关
新三板补贴	600,000.00		600,000.00
税费返还	8,523.00		8,523.00
合 计	608,523.00		608,523.00

## 27、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	334,065.00	
递延所得税费用	-173,189.78	
合 计	160,875.22	

## 28、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
往来款项及其他	241,846.45	5,507,242.83
政府补贴	608,523.00	
合 计	850,369.45	5,507,242.83

(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
管理费用及销售费用	5,956,936.96	1,460,071.91
往来款项及其他	8,572,578.21	2,382,222.60
合 计	14,529,515.17	3,842,294.51

## 29、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	2,284,047.23	-3,115,470.09
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,501.31	123,405.65
无形资产摊销	770,284.84	180,513.84
长期待摊费用摊销	1,831,038.95	1,763,635.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
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）	75,833.33	-10,839.43
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	86,961.31	-33,333.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,156,490.25	4,382,448.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,143,152.39	17,090,833.02
其他		-31,694,783.41
经营活动产生的现金流量净额	-19,089,975.67	-11,313,590.14
<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	24,264,624.72	2,352,890.03
减：现金的期初余额	23,511,444.13	18,167,001.37
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	753,180.59	-15,814,111.34

## （二）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	37,033,794.81	100.00	2,082,465.68	5.62	34,951,329.13

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	37,033,794.81	100.00	2,082,465.68	5.62	34,951,329.13

(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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	38,846,813.64	100.00	2,082,465.68	5.36	36,764,347.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	38,846,813.64	100.00	2,082,465.68	5.36	36,764,347.96

(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	34,951,815.92	1,747,590.80	5.00
1至2年	1,793,448.90	179,344.89	10.00
2至3年	190,000.00	57,000.00	30.00
3年以上	98,529.99	98,529.99	100.00
合计	37,033,794.81	2,082,465.68	5.62

(3) 报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
北京德利贞咨询有限公司	客户关系	11,200,000.00	30.24	560,000.00
上海证大喜马拉雅网络科技有限公司	客户关系	4,500,000.00	12.15	225,000.00
北京四季无边科技有限公司	客户关系	3,600,000.00	9.72	360,000.00
北京小果声闻文化有限公司	客户关系	3,080,000.00	8.31	154,000.00
北京嘉胜天威科技有限公司	客户关系	2,800,000.00	7.56	140,000.00

合 计	25,180,000.00	67.99	1,439,000.00
-----	---------------	-------	--------------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	3,860,845.77	100.00	421,383.08	10.91	3,439,462.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,860,845.77	100.00	421,383.08	10.91	3,439,462.69

(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	3,201,472.91	100.00	421,383.08	13.16	2,780,089.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,201,472.91	100.00	421,383.08	13.16	2,780,089.83

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	366,280.00	116,280.00
保证金	1,374,899.54	698,974.74
备用金	1,783,666.23	1,518,958.54
拆借款	336,000.00	867,259.63
合 计	3,860,845.77	3,201,472.91

### (3) 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
张雷	非关联方	备用金	600,900.11	1年以内	15.56	30,045.01
北京亿成文国际文化发展有限公司	非关联方	借款	336,000.00	2-3年	8.70	100,800.00
北京悦动奇迹文化传播有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1-2年	5.18	20,000.00
首都图书馆	非关联方	保证金	175,575.00	1年以内	4.54	8,778.75
谭沛先	非关联方	备用金	162,933.00	2年以内	4.22	12,293.30
合计		—	1,475,408.11		38.21	171,917.06

### 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	2,380,695.28		2,380,695.28	1,830,695.28		1,830,695.28
对联营、合营企业投资						
合计	2,380,695.28		2,380,695.28	1,830,695.28		1,830,695.28

#### (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
北京库客东方文化传播有限公司	820,695.28			820,695.28		
北京拿索斯文化传播有限公司	1,010,000.00			1,010,000.00		
西藏汇鑫智能科技有限公司		550,000.00		550,000.00		

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
合计	1,830,695.28	550,000.00		2,380,695.28		

#### 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	25,065,496.06	8,940,064.67	20,302,039.87	9,744,760.21
合计	25,065,496.06	8,940,064.67	20,302,039.87	9,744,760.21

#### 5、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,410,256.36	-2,366,380.17
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	129,995.06	123,405.65
无形资产摊销	770,095.42	180,513.84
长期待摊费用摊销	1,831,038.95	1,763,635.34
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用的增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	75,833.33	-12,117.61
投资损失（减：收益）		
递延税款资产减少		
递延税款负债增加		
存货的减少（减：增加）	86,961.31	-33,333.33
经营性应收项目的减少（减：增加）	-7,448,876.43	3,634,636.53
经营性应付项目的增加（减：减少）	-16,966,372.80	17,735,559.43
其他		-31,694,783.41
经营活动产生的现金流量净额	-19,111,068.80	

		-10,668,863.73
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末金额	22,729,926.48	1,515,578.18
减：现金的期初余额	22,521,776.72	18,158,380.91
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	208,149.76	-16,642,802.73

## 6、补充资料

### (一)非经常性损益明细表

项目	本期
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交	



项目	本期
易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	608,523.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-91,278.45
合计	517,244.55

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## (二) 净资产收益率及每股收益

2017 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	2.63	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	2.00	0.11	

北京库客音乐股份有限公司

二〇一七年八月二十五日