



世博演艺

NEEQ : 834191

山东世博演艺股份有限公司

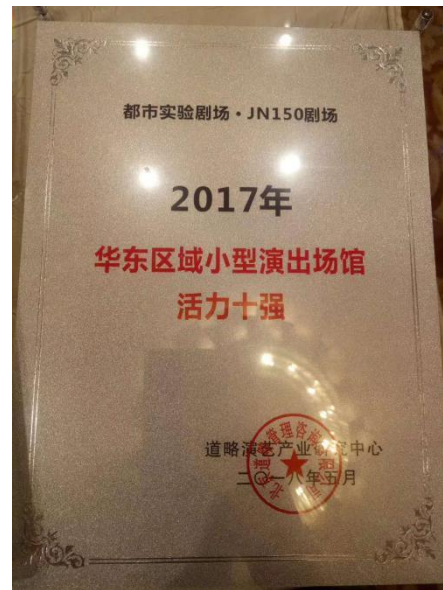
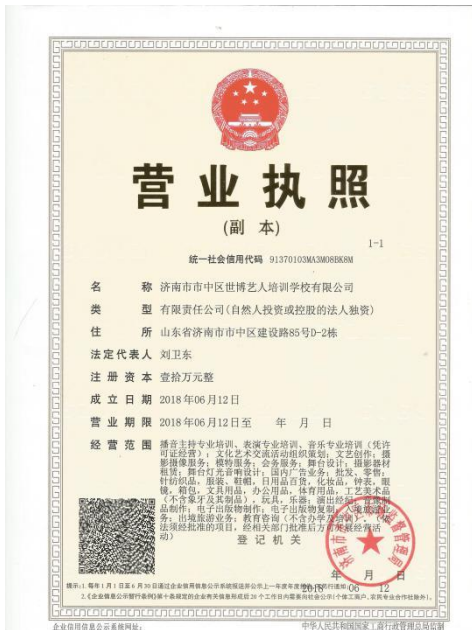
Shandong Shibo Art Performance Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



世博演艺全资子公司济南市市中区世博艺人培训学校有限公司已取得办学许可证并完成工商登记手续，并于2018年6月12日取得由济南市市中区市场监督管理局签发的营业执照。

2018年5月，世博演艺自营剧场“都市实验剧场-JN150剧场”在2018“演艺中国”博览会上荣获“2017年度华东区域小型演出场馆活力十强”。



世博演艺成为《这！就是 STAR—酷漾之星新秀选拔训练营》承办单位，面向全国选拔15-20岁的潜力新秀。该赛事为阿里大文娱旗下唯一的艺人经纪公司酷漾娱乐推出的选秀及培训类活动，有助于提高公司练习生业务的知名度。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告.....	21
第八节 财务报表附注.....	31

释义

释义项目		释义
世博演艺、公司、本公司、股份公司	指	山东世博演艺股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的山东世博演艺股份有限公司章程
马戏	指	杂技门类之一，指以驯马、马上技艺、大中型动物戏、高空节目为主，包括部分杂技、魔术和滑稽等的综合演出。
剧场	指	观众观赏演出的场所，有时又称剧院，意指特定的、由永久性的建筑体构成的表演场所。
练习生	指	日韩一种挖掘演艺新人的方式，近年来引入中国。
SAC、SAC 艺人学院	指	世博演艺打造的以日韩练习生模式为主的偶像养成中心。目前经营主体为世博演艺全资子公司。
演出经纪	指	从事文艺演出经纪活动，为表演者与观众提供中介服务，并收取经纪活动服务费。
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东世博演艺股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Shibo Art Performance Co., Ltd.
证券简称	世博演艺
证券代码	834191
法定代表人	刘卫东
办公地址	山东省济南市市中区建设路 85 号 C-2 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘卫东
是否通过董秘资格考试	否
电话	0531-67893010
传真	0531-67893010
电子邮箱	shiboyanyi@163.com
公司网址	www.shiboyanyi.com
联系地址及邮政编码	山东省济南市市中区建设路 85 号 JN150 园区 C-2, 250000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-9-22
挂牌时间	2015-11-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化、体育和娱乐业-文化艺术业-文艺创作与表演（R8710）
主要产品与服务项目	剧目制作与出品、旅游演艺、影视网络综艺栏目、演出经纪、票务代理
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	刘卫东、吕彬

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913701026772715747	否

注册地址	山东省济南市市中区建设路 85 号 C-2 栋	否
注册资本（元）	11,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券	
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	846,108.78	2,077,217.05	-59.27%
毛利率	61.51%	22.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,582,969.92	-1,621,053.53	2.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,600,252.31	-1,837,576.59	12.88%
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）	-	-29.03%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-	-32.89%	-
基本每股收益	-0.14	-0.15	6.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	6,575,680.37	7,842,310.31	-16.15%
负债总计	7,974,300.31	7,657,960.33	4.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,398,619.94	184,349.98	-858.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.13	0.02	-750.00%
资产负债率（母公司）	121.27%	97.65%	-
资产负债率（合并）	121.27%	97.65%	-
流动比率	41.90%	54.83%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-112,561.41	-2,788,060.99	95.96%
应收账款周转率	2.42	3.88	-
存货周转率	0.19	0.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-16.15%	23.80%	-
营业收入增长率	-59.27%	-64.42%	-
净利润增长率	2.35%	-96.47%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	11,000,000	11,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司处于文化、体育和娱乐业（R）文化艺术业（R87）中的文艺创作与表演行业，是一家集剧目制作与出品、旅游演艺、小剧场院线建设运营、文体票务营销、艺人经纪、网络影视剧栏目及舞台美术等业务于一体的演艺全产业链式的股份制公司。

公司拥有多项注册商标和作品著作权，营业性演出许可证、广播电视节目制作许可证等相关主管部门业务资质，以及多项专业舞台音响设计、音视频设计、灯光设计、舞台设计制作工程专业资质。经过多年发展，公司不断积累了“都市实验剧场”、“SAC 艺人学院”、“世博大马戏”、“小鹏奇咄行”、“宝贝亲子剧场”、“新青年大学生戏剧节”、“向阳花大学生流行音乐节”等品牌资源。

公司主要为当地民众提供剧场演出服务；为使用互联网休闲娱乐的消费者提供综艺节目和直播节目；面向全国各大媒体、商业机构等客户提供演出经纪服务、艺人经纪服务；为旅游景区、商业机构等客户提供旅游演出服务的策划和活动执行。报告期内新设立的全资子公司——济南市市中区世博艺人培训学校有限公司面向全国招收具有演艺发展潜质的储备艺人，提供艺人培训服务。

公司根据项目划分不同的部门，各业务部门分别制定适合自身发展的成长策略，客户营销方面主要采取体验式营销与传统营销模式相结合的方式，注重顾客满意度的培育。同时，销售模式采取线上线下相结合的方式，互联网营销与客户现场面谈双管齐下。

挂牌公司收入来源主要包括与国内各剧场院线合作演出的票房分成收入、剧场经营管理收入、与旅游景区经营单位合作的旅游演出项目收入、为客户提供量身定制的包场演出收入或其他艺人经纪收入、为客户提供票务代理而取得的销售提成收入等。报告期内，由于为期三年的泉城欧乐堡马戏演出项目合同已履行完成，公司为防止马戏项目进一步亏损，逐步停止开展马戏演出业务，旅游演出项目收入因此大幅降低。世博演艺全资子公司的收入来源主要为艺人培训业务产生的学费收入。报告期内尚未开始全面招生，暂未产生培训业务收入。

报告期内，挂牌公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司业务重心逐渐由旅游演艺转移至艺人经纪和培训，SAC 艺人学院练习生中心吸收国内外多方位教学训练资源设立系统的养成模式，同时借助多媒体宣发优势，集招募、训练、养成、推广、出道于一体，结合自有的专业运营团队、艺人输出资源、演艺资源及各大网络平台、商业平台资源，为学员创造专业的艺人发展道路。艺人学院打造的少年偶像团体相继参加了“亚洲舞蹈艺术节开幕”、“超萌天团”、“《这就是街舞》人气明星街舞助力”、“小咖养成记新闻发布会”等活动，并担任演出嘉宾。报告期内，剧场经营业务和视频直播业务发展较为稳定。

公司本期期末资产总额为 6,575,680.37 元，负债总额为 7,974,300.31 元，资产负债率高达 121.27%，归属于挂牌公司股东净资产为-1,398,619.94 元。由于公司经营性亏损严重，货币资金不足，造成了流动负债中的其他应付款和预收款项较期初数据依然维持在较高水平，且资产总额较期初金额减少了 16.15%，资产的减少和负债的增加导致资产负债率超过 100%，公司短期偿债能力较差，面临资不抵债的风险。

报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润为-1,582,969.92 元，公司营业收入为 846,108.78 元，较上年同期减少了 59.27%，营业成本为 325,692.00 元，较上年同期减少了 79.72%。营业收入与营业成本不成比例下降，导致本期毛利率反而大幅上升，而非得益于经营状况的改善。本期营业收入和营业成

本均较低，主要原因为往年营业收入占比较大的旅游演艺业务在报告期内大幅缩减，公司与山东省坤和旅游开发有限公司签订的为期三年的泉城欧乐堡马戏驻场演出已于上一年度结束。本期公司业务面临重大调整，公司自上一年度起积极为全资子公司办理办学许可证及营业执照，然而由于新的《中华人民共和国民办教育促进法》的实施，办学许可证的办理周期超过预期。全资子公司于 2018 年 6 月通过工商注册，截止报告期末，尚未有培训收入入账。本期营业收入主要为演出经纪收入、视频直播项目收入、票务代理收入等。

本期经营活动产生的现金流量净额为-112,561.41 元，较上年同期增加了 95.96%。主要由于本期经营活动现金流出大幅降低，仅为 2,615,715.60 元，较上年同期减少了 65.56%，经营活动现金流入金额为 2,503,154.19 元，同比减少 47.92%。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为刘卫东、吕彬，刘卫东、吕彬于 2015 年 6 月 30 日签署了《一致行动人协议》，截至 2018 年 6 月 30 日，刘卫东持有公司 4,500,000 股股份，占公司股份总额的 40.91%，吕彬持有公司 2,740,000 股股份，占公司股份总额 24.91%，刘卫东、吕彬合计持有公司 7,240,000 股股份，占公司股份总额 65.82%，刘卫东担任公司的董事长，吕彬担任公司董事、总经理，依二人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，共同控制公司。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司业务独立于实际控制人，拥有独立完整的业务体系，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。公司一直重视内控制度的建设和执行，防止实际控制人利用其表决权和在公司的影响力影响公司的重大经营管理决策，侵害小股东利益。

2、公司治理风险

公司于 2015 年 7 月 23 日整体变更设立为股份公司后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但随着公司业务重心的不断调整，对公司治理提出了更高的要求。因此，短期内可能存在因公司治理不规范给公司带来不利影响的风险。

应对措施：公司定期组织董事、监事和高级管理人员学习《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》及公司其它相关管理制度及规定。公司董事、监事、高级管理人员也已出具承诺，公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度，提高相关人员的专业素质，严格按照公司法、公司章程及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规则制度。

3、产品风险

公司业务主要围绕演艺产品开展，在一定程度上受到电影、电视、广播、游乐园、休闲娱乐场馆、互联网等居民娱乐消费替代品的冲击。尤其是网络新兴娱乐方式的发展对传统演出市场形成新的替代威胁。因此，应持续警惕新技术发展带来的创新产品风险。

应对措施：公司将充分利用广播电视节目制作经营许可证和阿里巴巴淘宝直播合作机构的资质优势，结合互联网技术开展创新型演艺项目，在业态上不断开拓，在内容上不断创新，以扩大业务收入，提高盈利能力，提升品牌附加值。

4、业务季节性波动的风险

剧场演出业务呈现比较明显的季节性特征，如儿童剧在寒暑假为旺季；音乐剧、话剧等演出在各大法定假期为旺季；暑假前后及各大法定节假日为演出旺季，而每年第一季度和第四季度受到天气等因素影响，业绩表现明显不如其它时期，经营业绩的季节性波动特征明显。

应对措施：为降低演出业务季节性波动带来的风险，公司自营剧场 JN150 剧场加强非剧目演出类文

化艺术活动的经营，有效降低了演出业务的周期性波动的影响；JN150 剧场与国内各大院团开展密切合作，力争使周末演出常态化发展，同时加强市场营销，增强公司品牌宣传力度，提高剧场利用率。

5、人才流失风险

报告期内，公司业务有了新的调整，业务重心由旅游演艺转向艺人培训，公司新业务的开展对员工的综合素质提出了更高的要求。由于业务转型，公司面临人才流失或短缺的风险。公司急需有效的人才培养和激励机制，及时引进与公司业务发展密切相关的专业技术人员。

应对措施：公司管理层要求各部门按发展规划提前制定人才招聘计划，由人力资源部门合理规划，加强人才储备。世博演艺创立的每年一届的“新青年大学生戏剧节”不仅为山东省内大学生提供了演出、交流、学习的平台，也为公司的未来发展储备了相关专业的人才。同时，公司与业内优秀的编剧、导演、演员保持密切合作，为公司的业务发展提供支撑。

6、宏观环境风险

鉴于公司所处的演出市场存在淡旺季，而且公司业务体量较小，若市场出现重大变化，公司抗风险能力较弱。

应对措施：公司已于报告期内完成对全资子公司办学许可资质的申请，将业务发展重心转移至练习生培训和艺人经纪业务，加强与国内知名媒体和娱乐机构的合作，定期邀请韩国业内知名导师前来授课，吸引优质生源，增加营业收入。

7、区域集中风险

公司目前的收入主要来源集中在山东省省内，公司业务对本地区依赖性较大，若此地区出现任何的政策变化、强有力的竞争对手等，都将影响公司的经营情况。

应对措施：为应对区域性风险，公司积极与国内其他地区的演出院团和娱乐公司合作，加快公司业务发展。公司有能力在全国范围内承接各种演出创意策划、承办各种类型的演出业务，减少区域集中风险。

8、剧场运营成本风险

公司独立运营的都市实验剧场-JN150 剧场因其剧场的商业用途属性，需要缴纳高额的水电费、物业费费用，日常运营压力较大。该风险长期存在。

应对措施：公司面对长期存在的运营成本压力，将不断开发、引进优质演出项目，在剧场演出更多受消费者喜爱的剧目，加大剧场运营团队的营销力度，承接更多商业活动以提高剧场的使用率，吸引更多客户前来剧场消费，扩大市场占有率。

9、净利润下滑并连续亏损的风险

由于 2016 年度公司办公场所搬迁及新建剧场，2017 年度公司筹建 SAC 艺人学院练习生训练中心，导致公司营业成本在近两个会计年度持续较高，且 2017 年马戏巡演项目亏损严重，对公司财务状况造成不良影响，资产负债率过高，净利润持续下滑，投资者应警惕净利润下滑并连续亏损的风险。

应对措施：由于马戏项目造成的亏损较为严重，公司管理层已做出放弃策略，不再经营马戏巡演项目。公司将利用自营剧场和 SAC 艺人学院公司发展演出及艺人经纪、艺人培训业务，合理控制营业成本，增加营业收入，不断提升可持续经营能力合理规划收支，争取弥补亏损。

10、偿债风险

本期期末资产负债率高达 121.27%，其他应付款和预收款项的大幅增加导致流动负债金额增大，公司短期偿债能力较差，投资者应警惕短期内的偿债风险。

应对措施：公司已于报告期内完成办理培训业务相关资质，专业的教学设施及艺术类师资均已落实到位，公司将着重开展练习生培养及相关艺人经纪业务，该项目极具发展潜力，力争在 2018 年度通过大幅增加营业收入，提高偿债能力。

11、流动性风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-112,561.41 元，在此之前，公司经营活动产生的现金流量净额连续三年为负值，2015 年度、2016 年度和 2017 年度经营活动产生的现金流量净额分别为

-2,202,945.41 元，-2,663,965.24 元，-3,072,893.14 元，资产流动性较差，流动资金供给不足可能对经营活动产生不利的影响，提醒投资者应警惕流动性风险。

应对措施：公司将严格控制流动资产、流动负债等财务指标，把流动比率控制在合理区间，财务部门严格监督各项目团队的资金使用情况，提高各级员工的财务风险意识，防范流动性风险，提高盈利能力，增加业务收入。

12、净资产为负的风险

报告期末，归属于挂牌公司股东净资产为-1,398,619.94 元，资产负债率高达 121.27%，主要原因为公司近两年经营性亏损严重。如 2018 年下半年持续亏损，则公司存在 2018 年度归属于挂牌公司股东净资产为负的风险。

应对措施：公司将于 2018 年下半年度加大对艺人经纪业务的开展，子公司将大力展开对艺人培训业务的全面推进，力争降低资产负债率，改善公司净资产状况。

四、 企业社会责任

公司始终坚持社会效益与经济效益并重的理念，积极参与社会公益事业，勇于承担社会责任，拥有注册商标“世博爱心”品牌。

另外，公司每年为大专院校学生提供志愿者实践、实习、勤工俭学平台，并已成为多所高校的教学实践基地。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	第四节 二、(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	第四节 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 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
青岛千里同轩文化传播有限公司	山东世博演艺股份有限公司	2018年1月，原告与被告签订《票务合作协议书》，就“2018年欧亚国际马戏嘉年华”项目票务事宜达成一致，合同约定被告作为本活动的票务代理，被告拖欠144,075.64元票	144,075.64	2018年6月21日，申请人青岛千里同轩文化传播有限公司申请撤回对被申请人山东世博演艺股份有限公司的起诉，同时申请依法	2018年4月18日，(公告编号：2018-011)；2018年6月28日，(公告编号：2018-014)。

		款尚未支付。 注：同年一月，原告与被告就同一项目签订了《马戏演出合同》，青岛千里同轩文化传播有限公司拖欠合同尾款以及演出过程中发生的交通运输费用等尚未支付，且一直怠于履行支付义务。山东世博演艺股份有限公司向法院递交反诉状，要求支付欠款及违约金。		解除对被申请人银行账户的冻结。 2018年6月28日，山东世博演艺股份有限公司申请撤回对青岛千里同轩文化传播有限公司的反诉。	
总计	-	-	144,075.64	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

该诉讼因涉及金额较小，未对公司生产和经营方面产生较大影响，原告撤诉有利于公司财务工作继续正常运转，未起到消极的影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、挂牌时，公司全体股东均出具了《股东关于员工购买社会保险、住房公积金的承诺函》，承诺公司为员工办理基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳上述社会保险和住房公积金。若公司将来因未为员工缴纳社会保险、住房公积金被政府主管部门要求补缴相关费用，以及由此产生的任何处罚或损失，全体股东愿承担责任。

目前，公司已为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳上述社会保险和住房公积金。

2、挂牌时，公司股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

目前，公司不存在同业竞争。

3、2015年6月15日，公司签署了《关于减少与规范关联交易的承诺函》，承诺尽量减少、避免发生关联交易，如不可避免，则按照公司的有关规定，履行相应的决策程序。

目前，公司无关联交易。

4、2016年11月28日，公司签署了《山东世博演艺股份有限公司关于信息披露及时、完整的承诺书》，承诺将加强信息披露方面的管理，加强公司高管对相关法律法规及信息披露工作的业务学习，保证按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等相关法律法规、规范性文件的要求，规范履行信息披露义务，切实维护公司、股东及广大投资者的利益。

报告期内，公司及相关人员严格履行上述承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	4,100,000	37.27%	0	4,100,000	37.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,690,000	15.36%	0	1,690,000	15.36%	
	董事、监事、高管	2,140,000	19.45%	0	2,140,000	19.45%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,900,000	69.73%	0	6,900,000	69.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,550,000	50.45%	0	5,550,000	50.45%	
	董事、监事、高管	6,900,000	69.73%	0	6,900,000	69.73%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-	
普通股股东人数							8

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘卫东	4,500,000	0	4,500,000	40.91%	3,375,000	1,125,000
2	吕彬	2,740,000	0	2,740,000	24.91%	2,175,000	565,000
3	王东	1,800,000	-1,000	1,799,000	16.35%	0	1,799,000
4	冯志儒	600,000	0	600,000	5.46%	450,000	150,000
5	侯金国	600,000	0	600,000	5.46%	450,000	150,000
6	吕淞廷	600,000	0	600,000	5.45%	450,000	150,000
7	刘亚军	160,000	0	160,000	1.45%	0	160,000
8	宋雪	0	1,000	1,000	0.01%	0	1,000
合计		11,000,000	0	11,000,000	100%	6,900,000	4,100,000

前十名股东间相互关系说明：

刘卫东、吕彬于 2015 年 6 月 30 日签署了《一致行动人协议》，二人的一致行动人，除此以外股东之间不存在关联关系。

注：冯志儒、侯金国的期末持股比例均为 5.454500%，小数位数保留两位应为 5.45%，但因小数保留位数四舍五入导致股东期末持股比例合计为 99.98%，故将其持股比例计为 5.46%。“第六节 董事、监事、高级管理人员情况 二、持股情况”中，冯志儒、侯金国的持股比例亦计为 5.46%。

--

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

无。

(二) 实际控制人情况

<p>公司实际控制人为刘卫东、吕彬，刘卫东、吕彬于 2015 年 6 月 30 日签署了《一致行动人协议》。截至 2018 年 6 月 30 日，刘卫东持有公司 4,500,000 股份，占公司股份总额的 40.91%，吕彬持有公司 2,740,000 股股份，占公司股份总额 24.91%，刘卫东、吕彬合计持有公司 7,240,000 股股份，占公司股份总额 65.82%，刘卫东担任公司的董事长，吕彬担任公司董事、总经理。</p> <p>刘卫东：男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1997 年毕业于山东艺术学院文化艺术管理、美术学专业；1998 年至 2003 年在天同证券济南管理总部担任团支部书记、营业部副经理；2004 年至 2008 年在山东世博文化传播有限公司担任总裁；2009 年至今，历任本公司监事、执行董事、总经理、董事长。获得济南市委宣传部“首届影响济南十大文化人物”，山东省委宣传部、省财厅、省社保厅、省组织部“首批齐鲁文化之星”等众多荣誉称号。</p> <p>吕彬：男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2003 年毕业于山东艺术学院表演专业；2003 年起在济南儿童艺术剧院从事演员工作，2008 年至今在公司任职总经理。</p> <p>报告期内，实际控制人未发生变动。</p>

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘卫东	董事长	男	1972.9.4	本科	2015年7月23日至2018年7月23日	是
吕彬	董事、总经理	男	1979.8.12	本科	2015年7月23日至2018年7月23日	是
侯金国	董事	男	1971.10.14	研究生	2015年7月23日至2018年7月23日	否
孙莉	董事、财务总监	女	1976.10.27	大专	2015年7月23日至2018年7月23日	是
吕淞廷	董事	男	1991.12.5	大专	2015年7月23日至2018年7月23日	是
冯志儒	监事会主席	男	1970.3.28	本科	2015年7月23日至2018年7月23日	否
王玉环	监事	女	1986.9.17	高中	2015年7月23日至2018年7月23日	是
高崇亮	监事	男	1986.6.24	大专	2017年3月23日至2018年7月23日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
刘卫东	董事长	4,500,000	0	4,500,000	40.91%	0
吕彬	董事、总经理	2,740,000	0	2,740,000	24.91%	0
侯金国	董事	600,000	0	600,000	5.46%	0
孙莉	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
吕淞廷	董事	600,000	0	600,000	5.45%	0
冯志儒	监事会主席	600,000	0	600,000	5.46%	0
王玉环	监事	0	0	0	0.00%	0
高崇亮	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,040,000	0	9,040,000	82.19%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	6
财务人员	2	2
销售人员	8	6
项目执行人员	14	13
技术人员	2	1
员工总计	33	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	16	12
专科	13	12
专科以下	3	3
员工总计	33	28

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

报告期内，公司员工薪酬政策延续上一年度政策，员工薪酬包括基本工资、岗位津贴、学历工资、工龄工资、绩效工资等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理包括养老、医疗、工伤、失业、生育在内的社会保险以及住房公积金。

2、培训计划

公司人力资源部门将培训工作作为一项长期任务，制定了年度培训计划与人才培育计划，全面加强员工培训工作，将员工培训工作贯穿于各部门的长期发展中。培训计划包括新员工入职培训、公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训、在职员工业务与管理技能培训、中高层管理能力提升培训、员工晋级或调岗职业技能需求培训等，通过培训不断提升公司员工素质和能力，提升员工个人和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，目前没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	468,450.98	1,480,583.79
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	329,310.01	368,927.69
预付款项	五（三）	291,399.03	152,043.04
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	449,011.62	451,605.27
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	1,726,646.89	1,669,072.78
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	76,386.95	76,386.95
流动资产合计		3,341,205.48	4,198,619.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	1,059,798.76	1,293,005.32
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五（八）	2,174,676.13	2,350,685.47
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,234,474.89	3,643,690.79
资产总计		6,575,680.37	7,842,310.31
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（九）	954,540.08	1,274,828.29
预收款项	五（十）	2,441,205.50	2,037,949.40
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十一）	82,772.48	82,772.48
应交税费	五（十二）	37,028.16	65,540.44
其他应付款	五（十三）	4,458,754.09	4,196,869.72
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		7,974,300.31	7,657,960.33
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		7,974,300.31	7,657,960.33
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十四）	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十五）	724,535.48	724,535.48
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（十六）	-13,123,155.42	-11,540,185.50
归属于母公司所有者权益合计		-1,398,619.94	184,349.98
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		-1,398,619.94	184,349.98
负债和所有者权益总计		6,575,680.37	7,842,310.31

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：刘卫东

会计机构负责人：孙莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		368,506.98	1,480,583.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		329,310.01	368,927.69
预付款项		291,399.03	152,043.04
其他应收款		449,011.62	451,605.27
存货		1,726,646.89	1,669,072.78
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		76,386.95	76,386.95
流动资产合计		3,241,261.48	4,198,619.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		100,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,059,798.76	1,293,005.32
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,174,676.13	2,350,685.47
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,334,474.89	3,643,690.79
资产总计		6,575,736.37	7,842,310.31
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		954,540.08	1,274,828.29
预收款项		2,441,205.50	2,037,949.40
应付职工薪酬		82,772.48	82,772.48
应交税费		37,028.16	65,540.44
其他应付款		4,458,754.09	4,196,869.72
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		7,974,300.31	7,657,960.33
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		7,974,300.31	7,657,960.33
所有者权益：			
股本		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		724,535.48	724,535.48

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		-13,123,099.42	-11,540,185.50
所有者权益合计		-1,398,563.94	184,349.98
负债和所有者权益合计		6,575,736.37	7,842,310.31

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：刘卫东

会计机构负责人：孙莉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（十七）	846,108.78	2,077,217.05
其中：营业收入	五（十七）	846,108.78	2,077,217.05
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		2,447,046.36	3,914,793.64
其中：营业成本	五（十七）	325,692.00	1,605,988.66
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	五（十八）	-	1,053.05
销售费用	五（十九）	598,768.06	102,973.51
管理费用	五（二十）	1,496,836.04	2,111,689.62
研发费用		-	-
财务费用	五（二十一）	6,712.03	4,324.96
资产减值损失	五（二十二）	19,038.23	88,763.84
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,600,937.58	-1,837,576.59
加：营业外收入	五（二十三）	17,967.66	216,523.06
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,582,969.92	-1,621,053.53
减：所得税费用	五（二十四）	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,582,969.92	-1,621,053.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,582,969.92	-1,621,053.53
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,582,969.92	-1,621,053.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.14	-0.15
（二）稀释每股收益		-0.14	-0.15

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：刘卫东

会计机构负责人：孙莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		846,108.78	2,077,217.05
减：营业成本		325,692.00	1,605,988.66
税金及附加		-	1,053.05
销售费用		598,768.06	102,973.51
管理费用		1,496,836.04	2,111,689.62
研发费用		-	-
财务费用		6,656.03	4,324.96
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		19,038.23	88,763.84
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,600,881.58	-1,837,576.59
加：营业外收入		17,967.66	216,523.06
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,582,913.92	-1,621,053.53
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,582,913.92	-1,621,053.53
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-

6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-1,582,913.92	-1,621,053.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.14	-0.15
（二）稀释每股收益		-0.14	-0.15

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：刘卫东

会计机构负责人：孙莉

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,339,243.73	2,550,947.40
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	五（二十五）	1,163,910.46	2,255,007.88
经营活动现金流入小计		2,503,154.19	4,805,955.28
购买商品、接受劳务支付的现金		934,472.77	5,647,314.77
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		987,406.65	934,404.12
支付的各项税费		5,747.52	49,789.96
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十五）	688,088.66	962,507.42
经营活动现金流出小计		2,615,715.60	7,594,016.27
经营活动产生的现金流量净额		-112,561.41	-2,788,060.99

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	169,126.03
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	169,126.03
投资活动产生的现金流量净额		-	-169,126.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（二十五）	899,571.40	-
筹资活动现金流出小计		899,571.40	-
筹资活动产生的现金流量净额		-899,571.40	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,012,132.81	-2,957,187.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,480,583.79	3,126,820.88
六、期末现金及现金等价物余额		468,450.98	169,633.86

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：刘卫东

会计机构负责人：孙莉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,339,243.73	2,550,947.40

收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,163,910.46	2,255,007.88
经营活动现金流入小计		2,503,154.19	4,805,955.28
购买商品、接受劳务支付的现金		934,472.77	5,647,314.77
支付给职工以及为职工支付的现金		987,406.65	934,404.12
支付的各项税费		5,747.52	49,789.96
支付其他与经营活动有关的现金		688,032.66	962,507.42
经营活动现金流出小计		2,615,659.60	7,594,016.27
经营活动产生的现金流量净额		-112,505.41	-2,788,060.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	169,126.03
投资支付的现金		100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		100,000.00	169,126.03
投资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	-169,126.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		899,571.40	-
筹资活动现金流出小计		899,571.40	-
筹资活动产生的现金流量净额		-899,571.40	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,112,076.81	-2,957,187.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,480,583.79	3,126,820.88
六、期末现金及现金等价物余额		368,506.98	169,633.86

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：刘卫东

会计机构负责人：孙莉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

演出业务呈现比较明显的季节性特征，如儿童剧在寒暑假为旺季；音乐剧、话剧在各大法定假期为旺季；旅游演艺业务主要受旅游淡旺季影响明显，暑假前后及各大法定节假日为演出旺季，而每年第一季度受到演出市场淡季影响，表现明显不如其它时期，经营业绩的季节性波动特征明显。公司自营剧场出品的剧目目前以儿童剧演出为主，因此业绩较好的月份主要集中在有法定节假日及学校假期的月份，目前剧场已广泛用于各类文艺活动，在很大程度上弥补演出业务季节性特征的不足；马戏业务受到天气和旅游淡旺季影响，主要在 4-11 月份开展。

2、 合并报表的合并范围

2018 年 6 月，世博演艺全资子公司济南市市中区世博艺人培训学校有限公司取得营业执照，全资子公司财务报表纳入挂牌公司合并报表的合并范围。

二、 报表项目注释

山东世博演艺股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

山东世博演艺股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由山东世博演艺有限公司整体改制变更的股份有限公司。公司注册资本 1,100.00 万元。公司注册地:山东省济南市市中区建设路 85 号 C-2 栋。公司法定代表人:刘卫东。

2015 年 11 月 18 日起,本公司股票在全国中小企业股转系统挂牌公开交易,股票简称:世博演艺,股票代码 834191。

本公司属于文化行业,主要经营活动为剧目演出,演出经纪等。

本财务报告业经本公司董事会于 2018 年 7 月 27 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、 重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三、七)、存货的计价方法(附注三.八)、固定资产折旧(附注三.九)、收入的确认时点(附注三.十三)等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 20.00 万以上的款项
------------------	------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
关联方组合	按关联方划分组合
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	关联方应收款项不计提坏账准备
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	40.00	40.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在制作过程中的产品、在作品制作过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括项目演出成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、运输设备、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	0-5	19.00-20.00
运输设备	5	0-5	19.00-20.00
其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十) 长期资产减值

固定资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十三) 收入

本公司收入主要包括剧目制作与出品收入、旅游演出收入、演出经纪收入及票务代理收入，收入确认的具体原则为：

1、剧目制作与出品

收入包括委托制作与出品和自创与出品。委托制作与出品：本公司与客户签订剧目制作与出品合同，在剧目制作完毕并提供演出劳务后，按照剧目制作实际发生的成本加上一定比例的制作佣金确认收入。自创与出品：本公司与客户签订演出合同，在本公司将剧目制作完毕并提供演出劳务后，按照应收取的演出费用确认收入。

2、旅游演艺

公司已按照合同约定提供完毕演艺劳务，按照应收取的演艺费用确认收入。

3、演出经纪

公司已按照合同约定提供完毕演出经纪劳务，按照应收取的佣金确认收入。

4、票务代理

公司已按照合同约定提供票务代理劳务，按照应收取的代理费用确认收入。

(十四) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公

可以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、本期发生的企业会计准则变化引起的主要会计政策变更说明

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号主要影响如下：

上述两项准则和财会〔2017〕30号对本期财务报表无影响。

2、本期发生的主要会计估计变更的说明

本期无主要会计估计发生变更。

四、 税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	演出收入	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应缴流转税税额	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	51,153.23	30,159.52
银行存款	284,277.85	1,442,353.75
其他货币资金	133,019.90	8,070.52
合计	468,450.98	1,480,583.79

注：期末货币资金使用权没有受限情形；其他货币资金系支付宝、财付通等余额。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	390,775.83	100.00	61,465.82	15.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	390,775.83	100.00	61,465.82	15.73

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	429,888.13	100.00	60,960.44	14.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	429,888.13	100.00	60,960.44	14.18

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	78,449.00	5.00	3,922.45	166,781.30	5.00	8,339.07

1至2年	49,220.00	10.00	4,922.00			
2至3年	263,106.83	20.00	52,621.37	263,106.83	20.00	52,621.37
合计	390,775.83	15.73	61,465.82	429,888.13	14.18	60,960.44

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 505.38 元，无收回或转回的坏账准备。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五位应收款	384,093.95	99.97	60,144.59
合计	384,093.95	99.97	60,144.59

(三) 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	265,104.71	90.98	152,043.04	100.00
1年以上	26,294.32	9.02		
合计	291,399.03	100.00	152,043.04	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前五位预付款项	286,172.61	98.21
合计	286,172.61	98.21

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	499,294.42	100.00	50,282.80	10.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	499,294.42	100.00	50,282.80	10.07

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	483,355.22	100.00	31,749.95	6.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	483,355.22	100.00	31,749.95	6.57

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	230,507.22	5.00	11,525.36	331,711.40	5.00	16,585.57
1至2年	150,000.00	10.00	15,000.00	151,643.82	10.00	15,164.38
2至3年	118,787.20	20.00	23,757.44			
合计	499,294.42	10.07	50,282.80	483,355.22	6.57	31,749.95

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 18,532.85 元，无收回或转回的坏账准备。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	186,534.88	14,263.45
押金、保证金	268,787.20	310,157.20
社保	15,885.72	15,329.32
其他	28,086.62	143,605.25
合计	499,294.42	483,355.22

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额	是否关联方
临沂市兰山区飞博广告有限责任公司	押金、保证金	150,000.00	1-2年	30.04	15,000.00	否
山东唐汉投资管理有限公司	押金、保证金	118,787.20	1-2年	23.79	11,878.72	否
韩正	备用金	95,600.00	1年以内	19.15	4,780.00	否
李龙飞	备用金	42,000.00	1年以内	8.41	2,100.00	否
丁萌	备用金	28,234.00	1年以内	5.65	1,411.70	否
合计		434,621.20		87.04	35,170.42	

(五) 存货

存货类别	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
演出支出	1,726,646.89		1,726,646.89	1,669,072.78		1,669,072.78
合计	1,726,646.89		1,726,646.89	1,669,072.78		1,669,072.78

注：期末余额主要系小鹏奇妙喵喵旅、夏奈尔的秘密及加菲猫的生日派对等演出项目的成本。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税费	76,386.95	76,386.95
合计	76,386.95	76,386.95

(七) 固定资产

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.2018年1月1日	1,093,000.00	1,183,304.36	501,366.41	2,777,670.77
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2018年6月30日	1,093,000.00	1,183,304.36	501,366.41	2,777,670.77
二、累计折旧				
1.2018年1月1日	855,487.02	416,015.18	213,163.25	1,484,665.45
2.本期增加金额	103,835.00	108,413.91	20,957.65	233,206.56
(1) 计提	103,835.00	108,413.91	20,957.65	233,206.56
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2018年6月30日	959,322.02	524,429.09	234,120.90	1,717,872.01
三、减值准备				
1.2018年1月1日				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2018年6月30日				
四、账面价值				
1.2018年6月30日	133,677.98	658,875.27	267,245.51	1,059,798.76
2.2018年1月1日	237,512.98	767,289.18	288,203.16	1,293,005.32

(八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
JN150 C-2 区剧场装修	1,327,410.39	20,000.00	144,415.64	1,202,994.75

艺人学院装修	1,023,275.08		51,593.70	971,681.38
合计	2,350,685.47	20,000.00	196,009.34	2,174,676.13

注：其他减少系本期结算审减导致。

(九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	370,375.00	933,465.14
1年以上	584,165.08	341,363.15
合计	954,540.08	1,274,828.29

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
济南黄尚文化传播有限公司	155,339.81	尚未结算
合计	155,339.81	

(十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	840,234.60	1,535,774.00
1年以上	1,600,970.90	502,175.40
合计	2,441,205.50	2,037,949.40

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
滨州市怡安置业有限公司	275,000.00	演出项目尚未出演
合计	275,000.00	

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	82,772.48	884,308.20	884,308.20	82,772.48
二、离职后福利-设定提存计划		101,129.60	101,129.60	
合计	82,772.48	985,437.80	985,437.80	82,772.48

2、 短期职工薪酬情况

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	54,574.05	794,507.50	794,507.50	54,574.05
2. 职工福利费		13,744.50	13,744.50	
3. 社会保险费		57,594.20	57,594.20	
其中：医疗保险费		48,672.00	48,672.00	
工伤保险费		3,514.20	3,514.20	

生育保险费		5,408.00	5,408.00	
4. 住房公积金		18,462.00	18,462.00	
5. 工会经费和职工教育经费	28,198.43			28,198.43
合计	82,772.48	884,308.20	884,308.20	82,772.48

3、 设定提存计划情况

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		97,344.00	97,344.00	
2、失业保险费		3,785.60	3,785.60	
合计		101,129.60	101,129.60	

(十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	21,951.29	47,856.11
城市维护建设税	5,590.42	5,948.04
教育费附加	714.19	867.46
地方教育费附加	3,278.91	3,381.09
地方水利建设基金	778.39	803.93
个人所得税	4,714.96	6,683.81
合计	37,028.16	65,540.44

(十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款项	323,034.81	239,462.58
应付内部员工款项	1,736,120.98	764,237.44
借款	2,179,598.30	3,079,169.70
押金保证金	220,000.00	114,000.00
合计	4,458,754.09	4,196,869.72

(十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,000,000.00						11,000,000.00

(十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	724,535.48			724,535.48
合计	724,535.48			724,535.48

(十六) 未分配利润

项目	期末余额

	金额	提取比例
调整前上期末未分配利润	-11,540,185.50	
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	-11,540,185.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,582,969.92	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-13,123,155.42	

(十七) 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
主营业务小计	846,108.78	325,692.00	2,077,217.05	1,605,988.66
剧目制作与出品	342,937.44	101,120.49	1,050,401.03	931,596.55
旅游演艺			1,026,816.02	674,392.11
演出经纪	389,275.38	224,571.51		
票务代理	113,895.96			
合计	846,108.78	325,692.00	2,077,217.05	1,605,988.66

(十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		567.03
教育费附加		243.01
地方教育费附加		162.01
地方水利基金		81.00
合计		1,053.05

(十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	21,920.19	29,181.90
运输费		3,354.17
快递费		2,022.05
维修费		1,145.00
差旅费	44,310.78	
租赁费	216,955.63	21,553.40
宣传费	134,100.48	
装修费	164,830.80	
其他	16,650.18	45,716.99
合计	598,768.06	102,973.51

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	985,437.80	961,878.36
办公费	37,395.88	37,785.35
租赁费	97,280.01	501,618.07
税金		
招待费	23,597.00	57,739.50

折旧费	233,206.56	295,894.13
中介服务费	94,339.62	200,784.48
差旅费		5,374.63
其他	25,579.17	50,615.10
合计	1,496,836.04	2,111,689.62

(二十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	426.23	1,291.82
手续费支出	7,138.26	5,616.78
合计	6,712.03	4,324.96

(二十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,038.23	88,763.84
合计	19,038.23	88,763.84

(二十三) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	17915.60	17915.60	16,523.06	16,523.06
政府补助			200,000.00	200,000.00
其他	52.06	52.06		
合计	17,967.66	17,967.66	216,523.06	216,523.06

(二十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,582,969.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-395,742.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,601.17

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	386,141.31
所得税费用	

(二十五) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	1,163,910.46	2,255,007.88
其中：银行存款利息收入	426.23	1,291.82
政府补助		200,000.00
往来及其他	1,163,484.23	2,053,716.06
支付其他与经营活动有关的现金	688,088.66	962,507.42
其中：销售费用付现	471,149.47	102,973.51
管理费用付现	209,800.93	853,917.13
往来及其他	7,138.26	5,616.78

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：往来款项		
支付其他与筹资活动有关的现金	899,571.40	
其中：往来款项	899,571.40	

(二十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,582,969.92	-1,621,053.53
加：资产减值准备	19,038.23	88,763.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,206.56	155,362.13
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	196,009.34	140,532.00
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）		
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）		
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）	-57,574.11	-1,583,092.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,182.89	-3,645,201.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,215,911.38	3,676,628.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-112,561.41	-2,788,060.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	468,450.98	169,633.86
减：现金的期初余额	1,480,583.79	3,126,820.88
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	-1,012,132.81	-2,957,187.02

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	468,450.98	169,633.86
其中：库存现金	51,153.23	50,716.64
可随时用于支付的银行存款	284,277.85	118,917.22
其他货币资金	133,019.90	
二、期末现金及现金等价物余额	468,450.98	169,633.86

(二十七) 所有权或使用权受到限制的资产

公司不存在所有权或使用权受到限制的资产。

六、与金融工具相关的风险

本公司生产经营的目标是使股东利益最大化，在正常的生产经营中主要会面临以下金融风险：市场风险、信用风险。

(一) 市场风险

本公司的市场风险来源于合同不稳定，导致收入不确定性。本公司将持续加大市场的开发力度，以确保收入不断的增长，使股东利益最大化。

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款。

公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

股东刘卫东和吕彬分别持有公司股权 40.91%、24.91%，合计持有公司股权 65.82%。两人于 2015 年签订一致行动人协议，刘卫东为公司第一大股东，刘卫东和吕彬为公司实际控制人。

(二) 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
山东世博文化传播有限公司	刘卫东直接持股 43.25%
济南风塘梯白文化发展有限公司	刘卫东直接持股 15.00%，吕彬直接持股 26.50%
济南国琴商贸有限公司	侯金国直接持股 100.00%
济南骏业商贸有限公司	侯金国直接持股 70.00%

(三) 关联方应收应付款项

应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吕彬	855,269.45	380,582.53
其他应付款	刘卫东	31,993.67	31,993.67

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至报告批准报出日，无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至报告批准报出日，无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至报告批准报出日，无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	

2. 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）	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,967.66
4. 所得税影响额	685.27
合计	17,282.39

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本半年度	上半年度	本半年度	上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	-	-29.03	-0.144	-0.147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-32.89	-0.145	-0.167

山东世博演艺股份有限公司

二〇一八年七月二十七日