



爱尚传媒

NEEQ:834382

北京爱尚文化传媒股份有限公司

Beijing AS Culture Media Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



爱尚传媒凭借优秀的营销推广服务完成了电视剧《金牌投资人》的全案的创意整合营销工作。

《金牌投资人》由芒果影视、博集影业、稻田影视联合出品，由彭学军执导，杨旭文、张俪、陈龙等主演，是首部聚焦投资行业的时装商战剧。于2018年4月3日在湖南卫视青春进行时剧场播出，首播收视0.740%，排名第五，收视非常可观。



由爱尚传媒子公司爱尚柳丁参与制作大型实景真人对抗赛节目《王者出击》。《王者出击》作为腾讯视频内容自主研发节目，全季共7期，集结4支战队20位星素名人，以“车轮战”热血循环赛制，实景真人5V5竞技。它强调“每个人都是王者”，通过峡谷中对抗与社交，激发团队精神和个体拼搏，以星素互动的形式最终呈现。



由爱尚传媒主要投资、发行、宣传，知名电影导演杨欢（担任《夏洛特烦恼》、《羞羞的铁拳》、《解救吾先生》等电影执行导演）亲自执导的青春校园网剧《我哥哥在游泳社》，已经与爱奇艺签约协议，定档 9 月份上线播出，已经完成广电备案审查。



爱尚传媒子公司爱尚柳丁全程拍摄制作美食节目《大吃一惊》。

《大吃一惊》由知名厨电品牌——老板电器，与电商平台老大哥——天猫共同打造。每一期节目，由 1 位主持人、1 位美食界大佬、2 位顶级厨师坐镇，引领观众在繁华城市之间发现那些低调的餐厅，探寻其中不同寻常的美味。观众不仅可以收获好店，更能目睹美食制作全过程。



目 录

声明与提示.....	6
一、基本情况	
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
二、非财务信息	
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
三、财务信息	
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
公司、本公司、爱尚、爱尚传媒	指	北京爱尚文化传媒股份有限公司
股东大会	指	北京爱尚文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	北京爱尚文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	北京爱尚文化传媒股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	北京爱尚文化传媒股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太(集团)会计师事务所
律师事务所	指	上海市金茂律师事务所
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2018年1月1日至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。

公司负责人戴炎成、主管会计工作负责人尹振敬及会计机构负责人（会计主管人员）尹振敬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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上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表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京爱尚文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing AS Culture Media Co., Ltd.
证券简称	爱尚传媒
证券代码	834382
法定代表人	戴炎成
办公地址	北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期C座501

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	尹振敬
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-85788798
传真	010-85788796
电子邮箱	carmen@aishangmedia.cn
公司网址	www.aishangmedia.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区高井文化园路8号东亿国际传媒产业园区三期C座501, 邮编 100123
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	2011年9月17日
挂牌时间	2015年11月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R86 广播、电视、电影和影视录音制作业
主要产品与服务项目	公司主营业务包括国内综艺节目和影视作品推广、制作。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,762,656
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	戴炎成
实际控制人及其一致行动人	戴炎成

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	91110105582553552J	否
注册地址	北京市朝阳区高井文化园路8号 东亿国际传媒产业园区三期C座 501, 邮编 100123	否
注册资本（元）	20,762,656	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	—
签字注册会计师姓名	—
会计师事务所办公地址	—

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	8,638,358.49	22,049,291.84	-60.82%
毛利率	25.87%	31.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,777,416.53	2,022,760.74	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,080,283.70	2,022,669.27	-
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）	-5.67%	5.89%	-
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）	-6.28%	5.89%	-
基本每股收益	-0.13	0.01	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	63,779,346.30	54,072,224.71	17.95%
负债总计	13,786,358.61	1,114,946.90	1,136.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,629,701.75	50,407,118.27	-5.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	2.43	-5.60%
资产负债率（母公司）	25.81%	1.49%	-
资产负债率（合并）	21.62%	2.06%	-
流动比率	460.04%	4,808.63%	-
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	495,270.07	-7,642,134.00	-
应收账款周转率	1.14	2.19	-
存货周转率	0.39	1.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.95%	67.87%	-
营业收入增长率	-60.82%	112.85%	-
净利润增长率	-	-32.92%	-

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	20,762,656	20,762,656	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

按照全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》及《挂牌公司投资型行业分类指引》公司可分别属于“R8630 电影和影视节目制作”，“13131011 电影与娱乐”行业。主要从事影视作品制作、策划与推广服务。企业立足影视营销，发展影视制作，创造性开展“影视电商”，打破了影视、文化、互联网、电商的边界，将 IP、影视、明星、电商、游戏、营销、潮流进行跨领域整合，通过整合各个行业优秀团队，触发团队优势互补及产业协作效应，构建了爱尚传媒独特的“互联网+影视+电商”商业模式。爱尚传媒将以专业态度、创新能力、明星与媒体资源、互联网思维为依托，扎实进行产业布局，打造全新的“互联网+影视+电商”的生态体系。

1、采购模式

公司的影视作品推广采购主要根据客户需求选择价格合理、优质专业的供应商，主要为传播公司、广告公司等，供应商根据公司所承接的推广项目内容和要求，在全国电视台、网络门户、平面报纸、微博、微信、论坛、新媒体等媒体上进行投放。公司的影视作品制作采购主要是根据公司计划拍摄制作的影视作品购买对应的素材、资料或创作完成的剧本、音乐 IP 等基础创作资源；公司根据市场情况，购买他方制作完成的影视作品或直接参与他方影视作品的制作。

2、生产模式

公司影视作品推广服务模式为：根据客户需求，综合考虑客户需求、推广内容、媒体渠道、公众舆论等各个方面后，根据公司已有的方法体系初步拟定涵盖节目前、中、后期宣传的项目方案，确立最终方案，签订合作协议，执行项目推广计划。公司影视作品制作的充分考虑了 IP 资源、作品特色、市场热点、合作方需求等一系列因素，制作优质的影视作品并发行，通过作品出售与发行创造可观的效益。

3、销售模式

公司的电商、影视作品推广在销售模式上均采取直接销售的方式，客户一般分为按月结算，影视作品推广也会根据合同采用按月结算或按项目实际情况结算。影视作品制作销售通过播映权转让、影像版权转让等方式直接销售并结算，相关影视作品广告收益多采用预付费用模式，也会根据作品点播量追加最终结算，或公司影视作品自行宣发的播出平台会在影视作品合理点播时间结束后一次性支付企业发行费用。

4、盈利模式

公司收入、利润的来源方式主要为：

- 1) 为客户进行综艺节目和影视作品的宣传推广服务，并收取推广服务费用使公司获取收入、利润及现金流；
- 2) 通过影视节目的制作获得客户的广告收益、发行收益或版权转让收益；

在本报告期内，公司的商业模式依然主要是从事影视作品制作、策划与推广服务为主。

本报告期结束后至本报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司在继续进行综艺节目和影视作品的宣传推广服务、影视作品制作的同时，加大了对影视剧项目制作的投入成本和投资力度。

1、 公司财务状况

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司资产总额 63,779,346.29 元，比上年增长 9,707,121.58 元，公司

负债总额 13,786,358.61 元，比上年增加 12,671,411.71 元，公司的资产负债率上升。主要原因是 18 年负债增长导致。而本报告期年负债上升主要原因是应付账款和其他应付款增加。公司其他应付款金额为 10,023,164.57 元，比上年增加 9,999,200.00 元，主要原因是 18 年上半年霍尔果斯锦盛文化传媒有限公司提供了一笔 1000 万的无息借款，该借款为霍尔果斯锦盛文化传媒有限公司以在公司主控的影视项目《蒲公英的约定》中给予其不低于 5% 的投资份额优先认购权为条件而提供。公司应付账款金额为 1,592,000.00 元，比上年增加 1,292,000.00 元，主要原因是新项目的开展导致。公司存货金额为 18,875,594.68 元，比上年增加 5,061,479.48 元，主要原因是公司在制作类项目的前期投入增加。

2、公司经营成果

2018 年 1-6 月公司实现营业收入 8,638,358.49，较上年同期下降 60.82%，营业成本为 19,533,901.47 元，较上年同期下降 67.22%；实现净利润-2,964,290.12 元。因为 2018 年上半年公司营销类项目减少，公司营业收入、营业成本以及净利润较上年同期有所减少。

3、现金流情况

本期经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加了 8,137,404.07 元，是因为在 2018 年上半年收到霍尔果斯锦盛文化传媒有限公司借款资金的汇入。

三、 风险与价值

一、行业政策变动风险

公司所处的影视传媒行业对政策风险的敏感度较高，行业政策法规的发布与实施均将对行业发展趋势和前景带来一定的冲击。影视传媒行业伴随着经济发展、时代变化与科技进步，仍然不断出现新型的媒体传播模式。公司经营中涉猎的网络综艺、网络剧与网络大电影等，均属于新兴的网络媒体传播模式。但是，随着国家对网络媒体传播行业监管的日趋加强，政策性风险依然随时会存在。

公司内部建立行业监管动态预警机制，随时关注业内监管动态，及时调整公司的经营策略，避免行业政策变动给经营带来风险。

二、行业竞争加剧风险

公司的主营业务为影视节目制作、推广及相关过程的影视电商。公司凭借自身资源优势和该领域长期积累经验已经逐渐做大做强并在行业内拥有一定的口碑和声誉完善并加强了“影视电商”的商业布局，但公司主营业务属于行业内企业均想开拓的高端、优质风口营业领域。而“内容+电商”是未来影视行业发展的趋势，没有明显的经营技术与资源的垄断，未来可能会有更多影视传媒公司涉足，面临竞争加剧的风险。

公司会不断的探讨经营思路、拓宽经营产业链条、建立自身独特而不易复制经营模式，减少行业竞争风险。

三、适销性风险

公司目前的经营项目属于大众文化消费领域，大众对节目与电商产品的好坏判断主要取决于消费者的主观喜好，无法避免的存在的项目定位不准确、不被市场认可而导致收视率与产品收益率达不到预期水平，从而影响公司的收益。

公司通过对好 IP、优质供应商、强力渠道、专业管理团队的持续打造，提升企业对适销风险的把控能力，将风险控制在经营合理的范围内。

四、人员流失的风险

公司经营行业属于轻资产和人力资本密集行业，在北京等一线城市，具有丰富行业经验的影视制作、影视推广等人员薪酬状态一直呈上升趋势。该行业从业人员经验和资源的积累会随着时间的增值，同时行业不存在技术专利等保护，如果公司企业文化的凝聚力或薪资福利未能达到职工预期，该行业很容易出现人才流失。

目前公司工资薪酬与福利体系已相对完善，但仍然面临核心技术人员流失的风险。随着企业经营管

理能力的提升，打造自身企业文化凝聚力的效果逐渐显露，员工的稳定性也在逐渐加强。

四、 企业社会责任

报告期内企业积极响应国家号召，推出“少年梦”青年影视人才扶持招募计划，希望通过该计划，挖掘招募“有才有梦”的青年导演、编剧、摄影等，由爱尚传媒投入资金，支持他们参与爱尚最强音乐IP影视拍摄计划，将“音乐IP”打造成真正符合市场的“影视IP”，同时助力青年影视人才实现梦想。

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	
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	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 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) 承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》规定的股份锁定情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定承诺。

报告期内，公司全体股东未有违反该承诺事项之情形。

2、关于股份转让限制和不存在代持的情况承诺

公司股东均出具《关于股份转让限制和不存在代持的情况承诺》

本报告期公司股东均未违反《关于股份转让限制和不存在代持的情况承诺》。

3、关于避免同业竞争的承诺

公司持股 5%以上股东出具了《避免占同业竞争承诺函》。

本报告期公司持股 5%以上股东均未违反《避免占同业竞争承诺函》。

4、关于避免占用公用资金的承诺

公司持股 5%以上股东出具了《关于避免占用或者转移公用资金、资产及其他资源行为承诺函》

报告期内，公司全体董事、监事以及高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

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	7,222,306	34.79%	-	7,222,306	34.79%
	其中：控股股东、实际控制人	2,850,000	13.73%	-	2,850,000	13.73%
	董事、监事、高管	3,829,450	18.44%	-	3,829,450	18.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,540,350	65.21%	-	13,540,350	65.21%
	其中：控股股东、实际控制人	8,550,000	41.18%	-	8,550,000	41.18%
	董事、监事、高管	13,540,350	65.21%	-	13,540,350	65.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,762,656	-	0	20,762,656	-
普通股股东人数		18				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	戴炎成	11,400,000	-	11,400,000	54.91%	8,550,000	2,850,000
2	戴炎海	3,116,000	-	3,116,000	15.01%	2850000	266,000
3	王东明	2,850,000	-	2,850,000	13.73%	2,137,500	712,500
4	广发信德投资管理有限公司	788,150	-	788,150	3.80%	-	788,150
5	吉海娇	709,000	-	709,000	3.41%	-	709,000
合计		18,863,150	0.00	18,863,150	90.86%	13,537,500	5,325,650

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
戴炎成和戴炎海为兄弟关系，王东明与吉海娇为夫妻关系。

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

公司控股股东、实际控制人为戴炎成，截至报告期末，戴炎成持有公司股份 11,400,000 股，持股比例为 54.91%，为公司董事、董事长、总经理。

戴炎成，男，1984 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年毕业于中国劳动关系学院法学系。本科学历。2008 年 3 月至 2008 年 8 月，担任北京海蝶音乐森林有限公司宣传企划；2008 年 9 月至 2011 年 8 月，与知名编舞、周杰伦专属编舞老师黄心昱（雪糕）组建北京阿尔提斯管理顾问有限公司、北京秀时尚文化传媒有限公司，经营“亚洲舞道馆”连锁演艺培训品牌，并先后于台湾、新加坡、北京、成都成立品牌培训分馆（分公司）；2011 年 9 月成立北京爱国时尚文化传媒有限公司，是国内最早一批服务于各大卫视的大型综艺节目营销推广策划人，积累和创建一套大型综艺节目营销经验和推广体系。2011 年 9 月至 2015 年 3 月，担任爱国时尚创意总监。2015 年 3 月至 2015 年 6 月，担任爱国时尚董事、总经理。2015 年 6 月 15 日至今，任爱尚传媒董事、董事长、总经理。

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
戴炎成	董事、董事长、总经理	男	1984年10月 25日	本科	2015.06 至 2018.06	是
王东明	董事、副董事长、副总经理	男	1984年10月 19日	本科	2015.06 至 2018.06	是
戴惠民	董事	男	1983年11月 21日	本科	2015.06 至 2018.06	否
高欣娜	董事	女	1985年8月17 日	本科	2015.06 至 2018.06	是
黄心昱	董事、副董事长	男	1979年7月30 日	高中	2016.07 至 2018.06	否
尹太琦	董事	男	1985年4月21 日	本科	2017.10 至 2018.06	否
张和	董事	男	1988年3月18 日	本科	2017.10 至 2018.06	否
戴炎海	监事、监事会主席	男	1986年6月18 日	本科	2015.06 至 2018.06	否
胡姣姣	监事、职工代表监事	女	1987年9月22 日	本科	2015.06 至 2018.06	是
钱惠高	监事	女	1968年5月8 日	本科	2017.07 至 2018.06	否
尹振敬	董事会秘书、财务总监	女	1977年11月 21日	硕士	2017.06 至 2018.06	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

董事长戴炎成和监事会主席戴炎海之间存在兄弟关系，董事长戴炎成和董事高欣娜为夫妻关系。除此之外上述董事、监事、高级管理人员相互之间无其他关联关系；上述董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(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
戴炎成	董事、董事长、总经理	11,400,000	-	11,400,000	54.91%	-
戴炎海	监事、监事会主席	3,116,000	-	3,116,000	15.01%	-
王东明	董事、副董事长、副总经理	2,850,000	-	2,850,000	13.73%	-
尹振敬	董事会秘书、财务总监	3,800	-	3,800	0.02%	-
戴惠民	董事	-	-	-	-	-
高欣娜	董事	-	-	-	-	-
黄心昱	董事	-	-	-	-	-
尹太琦	董事	-	-	-	-	-
张和	董事	-	-	-	-	-
钱惠高	监事	-	-	-	-	-
胡姣姣	监事	-	-	-	-	-
合计	-	17,369,800	0	17,369,800	83.67%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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	37	36
技术人员	2	2
研发人员	0	0
财务人员	5	5
员工总计	44	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	3	3
本科	33	35
专科	8	5
专科以下	0	0
员工总计	44	43

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**

公司依据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规、规范性文件之规定，与员工签订劳动合同。本着公正、竞争、鼓励的原则，制定并完善绩效考核管理办法及奖惩机制，向员工支付包括但不限于薪金、补贴、奖金等在内的薪酬。公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训计划

公司重视人才队伍建设及人才储备，制定了一系列培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训管理，包括但不限于新员工入职培训、试用期内的技能培训、定岗培训、管理层的管理能力培训等，努力打造具有可持续发展能力、具有核心竞争力的团队，为企业发展提供人才保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：0。**(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	第八节二、1	15,667,949.29	15,221,245.95
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	第八节二、2	7,580,391.51	7,556,968.91
预付款项	第八节二、3	19,176,940.68	15,256,650.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节二、4	400,101.12	284,303.08
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节二、5	18,875,594.68	13,814,115.20
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节二、6	1,721,930.19	1,480,376.62
流动资产合计		63,422,907.47	53,613,659.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节二、7	110,325.83	153,478.23
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	第八节二、8	242,072.50	301,046.22
递延所得税资产	第八节二、9	4,040.50	4,040.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		356,438.83	458,564.95
资产总计		63,779,346.30	54,072,224.71
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	第八节二、10	1,592,000.00	300,000.00
预收款项	第八节二、11	1,600,000.00	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节二、12	427,603.81	430,468.85
应交税费	第八节二、13	143,590.23	360,513.48
其他应付款	第八节二、14	10,023,164.57	23,964.57
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		13,786,358.61	1,114,946.90
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		13,786,358.61	1,114,946.90
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节二、15	20,762,656.00	20,762,656.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二、16	17,549,154.67	17,549,154.67
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节二、17	1,601,268.16	1,601,268.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节二、18	7,716,622.92	10,494,039.44
归属于母公司所有者权益合计		47,629,701.75	50,407,118.27
少数股东权益		2,363,285.94	2,550,159.54
所有者权益合计		49,992,987.69	52,957,277.81
负债和所有者权益总计		63,779,346.30	54,072,224.71

法定代表人：戴炎成

主管会计工作负责人：尹振敬

会计机构负责人：尹振敬

(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		13,987,048.85	8,480,605.98
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	第八节八、1	659,000.00	2,067,077.40
预付款项		17,400,000.00	15,900,000.00
其他应收款	第八节八、2	8,794,113.15	4,052,823.81
存货		330,000.00	30,000.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		913,843.61	810,477.07
流动资产合计		42,084,005.61	31,340,984.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节八、3	7,070,000.00	7,070,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		56,304.37	83,987.69

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		153,999.88	199,423.92
递延所得税资产		4,040.50	4,040.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,284,344.75	7,357,452.11
资产总计		49,368,350.36	38,698,436.37
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		300,000.00	300,000.00
预收款项		1,600,000.00	-
应付职工薪酬		176,941.77	147,706.94
应交税费		88,055.03	94,339.74
其他应付款		10,577,054.38	33,549.70
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		12,742,051.18	575,596.38
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		12,742,051.18	575,596.38
所有者权益：			
股本		20,762,656.00	20,762,656
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		17,549,154.67	17,549,154.67
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		-1,685,511.49	-188,970.68
所有者权益合计		36,626,299.18	38,122,839.99
负债和所有者权益合计		49,368,350.36	38,698,436.37

法定代表人：戴炎成

主管会计工作负责人：尹振敬

会计机构负责人：尹振敬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节二、19	8,638,358.49	22,049,291.84
其中：营业收入		8,638,358.49	22,049,291.84
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	第八节二、19	12,006,471.50	19,929,550.05
其中：营业成本		6,403,257.06	15,093,102.96
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	第八节二、20	61,705.22	112,337.35
销售费用	第八节二、21	745,931.74	885,770.41
管理费用	第八节二、22	4,813,294.91	3,798,906.86
研发费用		-	-
财务费用	第八节二、23	-45,055.46	39,432.47
资产减值损失	第八节二、24	27,338.03	-
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）		-3,368,113.01	2,119,741.79
加：营业外收入	第八节二、25	403,822.89	109.70
减：营业外支出	第八节二、26	-	18.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,964,290.12	2,119,833.26
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,964,290.12	2,119,833.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-2,964,290.12	2,119,833.26
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-2,964,290.12	2,119,833.26
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-186,873.59	97,072.52
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,777,416.53	2,022,760.74
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		-2,964,290.12	2,119,833.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,777,416.53	2,022,760.74
归属于少数股东的综合收益总额		-186,873.59	97,072.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.13	0.01
（二）稀释每股收益		-0.13	0.01

法定代表人：戴炎成

主管会计工作负责人：尹振敬

会计机构负责人：尹振敬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节八、4	-	2,433,962.26
减：营业成本	第八节八、4	-	2,188,679.24
税金及附加		2,766.40	
销售费用		-	6,066.30
管理费用		2,007,539.77	1,176,319.15
研发费用		-	
财务费用		-104,780.50	-16,328.19
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-5,161.97	
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）		-1,900,363.70	-920,774.24
加：营业外收入		403,822.89	109.70
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,496,540.81	-920,664.54
减：所得税费用		-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,496,540.81	-920,664.54
（一）持续经营净利润		-1,496,540.81	-920,664.54
（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		-1,496,540.81	-920,664.54
七、每股收益：			

（一）基本每股收益		-0.07	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.04

法定代表人：戴炎成

主管会计工作负责人：尹振敬

会计机构负责人：尹振敬

（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		6,409,599.37	11,281,073.67
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		3,822.89	8,620.52
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、 27	38,677,943.80	5,605,101.30
经营活动现金流入小计		45,091,366.06	16,894,795.49
购买商品、接受劳务支付的现金		6,092,813.70	12,957,554.76
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,324,681.33	2,329,507.79
支付的各项税费		613,465.84	724,281.47
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、 28	34,565,135.12	8,525,585.47
经营活动现金流出小计		44,596,095.99	24,536,929.49
经营活动产生的现金流量净额		495,270.07	-7,642,134.00
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		-	16,299.00
投资支付的现金		-	1,330,010.00
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		-	1,346,309.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-1,346,309.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	19,000,022.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	19,000,022.34
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	19,000,022.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,566.73	-43,607.09
五、现金及现金等价物净增加额		446,703.34	9,967,972.25
加：期初现金及现金等价物余额		15,221,245.95	15,316,543.54
六、期末现金及现金等价物余额		15,667,949.29	25,284,515.79

法定代表人：戴炎成

主管会计工作负责人：尹振敬

会计机构负责人：尹振敬

(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		3,013,239.37	1,920,000.00
收到的税费返还		3,822.89	8,620.52
收到其他与经营活动有关的现金		31,240,350.38	1,567,781.83
经营活动现金流入小计		34,257,412.64	3,496,402.35

购买商品、接受劳务支付的现金		790,000.00	3,643,615.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,745,315.59	1,297,064.26
支付的各项税费		113,785.28	6,094.10
支付其他与经营活动有关的现金		25,101,868.90	5,068,151.34
经营活动现金流出小计		28,750,969.77	10,014,924.70
经营活动产生的现金流量净额		5,506,442.87	-6,518,522.35
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		-	16,299.00
投资支付的现金		-	700,010.00
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		-	716,309.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-716,309.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	18,300,022.34
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		-	18,300,022.34
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	18,300,022.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		5,506,442.87	11,065,190.99
加：期初现金及现金等价物余额		8,480,605.98	7,887,877.26
六、期末现金及现金等价物余额		13,987,048.85	18,953,068.25

法定代表人：戴炎成

主管会计工作负责人：尹振敬

会计机构负责人：尹振敬

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

北京爱尚文化传媒股份有限公司 财务报表附注

一、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

霍尔果斯企业：根据《霍尔果斯经济开发区企业所得税税收优惠管理办法》2010年1月1日至2020年12月31日期间，对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。西藏企业：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知（藏政发【2014】51号），自2015年1月1日至2017年12月31日止减按9%征收企业所得税。

塞舌尔共和国子公司：按照《2016国际商业公司法》的第S361条规定，公司免征商业税和增值税。

二、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2018.6.30	2017.12.31
现金	--	--
银行存款	15,667,949.29	15,221,245.95
合计	15,667,949.29	15,221,245.95
其中：存放在境外的款项总额	45,144.85	1,322,704.81

说明：本公司期末无抵押、冻结等对变现有限制，或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

A、按风险分类

类别	2018.6.30			2017.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	7,580,391.51	100	48,231.13	7,577,862.01	100.00	20,893.10
(1)账龄组合	7,580,391.51	100	48,231.13	7,577,862.01	100.00	20,893.10
(2)无风险组合		--		--	--	--
组合小计：	7,580,391.51	100	48,231.13	7,577,862.01	100.00	20,893.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的		100		--	--	--
合计	7,580,391.51	--	48,231.13	7,577,862.01	100.00	20,893.10

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例 %	坏账准备	比例	金额	比例 %	坏账准备	比例 %
1 年以内	6,615,768.87	87.27	-	-	7,160,000.00	94.49	--	--
1-2 年	964,622.64	12.73	48,231.13	5	417,862.01	5.51	20,893.10	5
合计	7,580,391.51	100.00	48,231.13	--	7,577,862.01	100.00	20,893.10	--

C、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,009,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 92.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 48,231.13 元。明细见下表：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
杭州卡赛科技有限公司	4,709,000.00	1 年以内	62.12
芒果影视文化传媒有限公司	800,000.00	1 年以内	10.55
安徽广播电视台	650,000.00	1-2 年	8.57
湖南弗慧影像文化传媒有限公司	450,000.00	1 年以内	5.94
喀什大禹文化传媒有限公司	400,000.00	1 年以内	5.28
合计	7,009,000.00	-	92.46

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	12,676,940.68	66.10	9,156,650.00	60.02
1-2 年	5,400,000.00	28.16	6,100,000.00	39.98
2-3 年	1,100,000.00	5.74		
合计	19,176,940.68	—	15,256,650.00	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名预付款汇总金额 6,911,100.00 元，占预付账款期末余额 99.59%。明细见下表：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 %	账龄
上海鹿角文化传播工作室	非关联方	7,200,000.00	37.55	1 年以内

上海飞炫文化传播工作室	非关联方	5,000,000.00	26.07	1-2 年
湖南弗慧影像文化传媒有限公司	非关联方	1,900,000.00	9.91	1 年以内、1-2 年、2-3 年
芒果影视文化传媒有限公司	非关联方	1,500,000.00	7.82	1 年以内
安徽佑西信息技术有限公司	非关联方	1,292,000.00	6.74	1 年以内
合计	--	16,892,000.00	88.08	--

4、其他应收款

A、按风险分类

类别	2018.6.30			2017.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	400,101.12	100.00	--	284,303.08	100.00	--
(1)账龄组合	--	--	--	--	--	--
(2)无风险组合	400,101.12	100.00	--	284,303.08	100.00	--
组合小计：	400,101.12	100.00	--	284,303.08	100.00	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	--	--	--	--	--	--
合计	400,101.12	100.00	--	284,303.08	100.00	--

B、其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额 394,112.53 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 98.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。明细见下表：

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他 应收款 年末余 额合计 数的比 例（%）	坏账 准备 年末 余额
北京中视东升文化传媒有限公司	非关联方	押金	234,303.08	2-3 年	58.56	--

林森	非关联方	备用金	86,809.45	1 年以内	21.70	--
胡姣姣	关联方	备用金	50,000.00	1 年以内	12.50	--
金子涵	非关联方	备用金	18,000.00	1 年以内	4.50	--
张蕊	非关联方	备用金	5,000.00	1 年以内	1.25	--
合计	--	--	394,112.53	--	98.50	--

5、存货

项目	2018.6.30			2017.12.31		
	账面 余额	跌 价	账面 价值	账面 余额	跌 价 准备	账面 价值
项目成本	18,875,594.68	--	18,875,594.68	13,814,115.20	--	13,814,115.20
合计	18,875,594.68	--	18,875,594.68	13,814,115.20	--	13,814,115.20

6、其他流动资产

项 目	性质	2018.6.30	2017.12.31
待摊费用	待抵扣进项税	1,274,076.28	1,136,891.64
待摊费用	房租	265,719.74	238,607.99
待摊费用	物业费	105,505.69	81,818.99
待摊费用	宽带费	46,817.18	23,058.00
待摊费用	财务代理费	29,811.30	--
合 计	--	1,721,930.19	1,480,376.62

7、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧

项目	房屋及建筑物	电子设备	其他设备	办公家具	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--
1、2017.12.31余额	--	247,025.06	37,447.70	--	284,472.76
2、本年增加金额	--	--	--	--	--
(1) 购置	--	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
4、2018.6.30余额	--	--	--	--	--
二、累计折旧	--	--	--	--	--
1、2017.12.31余额	--	118,969.93	12,024.60	--	130,994.53
2、本年增加金额	--	37,223.20	5,929.20	--	43,152.40

(1) 计提	--	37,223.20	5,929.20	-	43,152.40
3、本年减少金额	--				
4、2018.6.30余额	--	156,193.13	17,953.80		174,146.93
三、减值准备	--	--	--	--	--
1、2017.12.31余额	--	--	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--	--
4、2018.6.30余额	--	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--	--
1、2017.12.31账面价值	--	128,055.13	25,423.10	--	153,478.23
2、2018.6.30账面价值	--	90,831.93	19,493.90	--	110,325.83

8、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30	其他减少原因
装修费	301,046.22	--	58,973.72	--	242,072.50	--
合计	301,046.22	--	58,973.72	--	242,072.50	--

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	4,040.50	16,161.96	4,040.50	16,161.96
预计可弥补亏损	--	--	--	--
合计	4,040.50	16,161.96	4,040.50	16,161.96

说明：2018 上半年未计提递延所得税资产，相关递延所得税资产在 2018 年报时确认。

10、应付账款

(1) 按项目列示的应付账款

项目	2018.6.30	2017.12.31
员工宿舍	--	--
推广费	1,292,000.00	--
项目劳务成本	300,000.00	300,000.00
合计	1,592,000.00	300,000.00

(2) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30	2017.12.31
----	-----------	------------

	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,592,000.00	100.00	300,000.00	100.00
合计	1,592,000.00	100.00	300,000.00	100.00

(3)截至 2018 年 6 月 30 日,按付款方归集的期末余额前五名应付账款汇总金额 1,592,000.00 元, 占应付账款总额的比例为 100.00%, 明细见下表。

客户名称	金额	账龄	占应付账款年末余额合计数的比例 (%)
魔力天空 (北京) 影视文化传媒有限公司	300,000.00	1 年以内	18.84
安徽佑西信息技术有限公司	1,292,000.00	1 年以内	81.16
合计	1,592,000.00	--	100.00

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
项目款	1,600,000.00	--
合计	1,600,000.00	--

注：无账龄一年以上的预收款。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
一、短期薪酬	387,412.85	2,772,313.50	2,769,869.16	389,857.19
二、离职后福利	43,056.00	252,489.88	257,799.26	37,746.62
合计	430,468.85	3,024,803.38	3,027,668.42	427,603.81

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	363,669.78	2,405,994.54	2,400,420.67	369,243.65
2、职工福利费	--	--	--	--
3、社会保险	23,743.07	137,808.96	140,938.49	20,613.54
其中：医疗保险	21,502.14	124,324.82	127,230.83	18,596.13
失业保险	788.16	4,632.72	4,730.84	1,339.28
生育保险	1,452.77	8,851.42	8,976.82	1,327.37
4、住房公积金	--	228,510.00	228,510.00	--
合计	387,412.85	2,772,313.50	2,769,869.16	389,857.19

(3) 离职后福利-设定提存计划

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
1、基本养老保险	24,886.06	243,605.40	248,793.60	19,697.86
2、失业保险费	18,169.94	8,884.48	9,005.66	18,048.76
合计	43,056.00	252,489.88	257,799.26	37,746.62

13、应交税费

税项	2018.6.30	2017.12.31
增值税	36,979.45	249,810.93
城市维护建设税	--	88,961.96
企业所得税	74,352.57	21,740.59
教育费附加	--	--
地方教育费附加	--	--
个人所得税	32,258.21	--
合计	143,590.23	360,513.48

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
员工社保	3,164.57	4,764.57
财务代理费	20,000.00	19,200.00
其他	10,000,000.00	--
合计	10,023,164.57	23,964.57

15、股本

项目	2017.12.31	本期变动					2018.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股份总数	20,762,656.00	--	--	--	--	--	20,762,656.00
合计	20,762,656.00	--	--	--	--	--	20,762,656.00

16、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	17,549,154.67	--	--	17,549,154.67
合计	17,549,154.67	--	--	17,549,154.67

说明：本期资本公积变动见“股本”说明。

17、盈余公积

项目	计提比率	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	10%	1,601,268.16	--	--	1,601,268.16
合计	--	1,601,268.16	--	--	1,601,268.16

18、未分配利润

项目	2018.6.30	2017.12.31
调整前上年末未分配利润	10,494,039.44	8,920,640.34
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	10,494,039.44	8,920,640.34
加：本年归属于母公司股东的净利润	-2,777,416.53	1,979,082.47
减：提取法定盈余公积	--	405,683.37
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
其他利润分配	--	--
年末未分配利润	7,716,622.91	10,494,039.44

19、营业收入及成本

项目	2018 年 1-6 月份		2017 年 1-6 月份	
	收入	成本	收入	成本
策划推广服务	6,367,924.55	4,743,317.14	3,921,933.34	2,012,386.99
制作收入	2,270,433.94	1,659,939.92	18,127,358.50	13,080,715.97
合计	8,638,358.49	6,403,257.06	22,049,291.84	15,093,102.96

2018 年 1-6 月份，本公司收入前五名销售金额合计 8,577,169.81 元，占营业收入总额比例为 99.29%，具体客户披露如下：

项目	金额	占总收入比率%
杭州卡赛科技有限公司	3,773,584.92	43.68
芒果影视文化有限公司	1,981,132.08	22.93
霍尔果斯原子娱乐传媒有限公司	1,698,113.20	19.66
辰诺（上海）国际贸易有限公司	613,207.55	7.10
杭州放肆文化传媒有限公司	511,132.06	5.92
合计	8,577,169.81	99.29

20、税金及附加

项目	计缴标准	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份
城市维护建设税	7%	29,370.67	65,351.19
教育费附加	3%	8,391.63	27,867.99
地方教育费附加	2%	12,587.44	18,578.67
文化事业建设费	3%		--
印花税	--	11,355.48	539.50
合计	--	61,705.22	112,337.35

21、销售费用

项目	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份
职工薪酬	583,275.33	544,028.03
交通差旅费	107,272.40	120,713.36
业务招待费	55,197.51	48,422.11
广告宣传费	--	255.00
办公费	186.50	8,430.80
品牌推广费	--	159,534.71
样品费	--	3,549.40
其他	--	837.00
合计	745,931.74	885,770.41

22、管理费用

项目	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份
办公费用	22,075.13	76,973.86
职工薪酬	2,890,447.13	2,726,433.81
业务招待费	127,035.87	26,176.18
服务费	456,431.68	275,488.57
交通差旅费用	328,941.32	73,158.04
房租物业费用	620,967.48	368,725.02
残保金	15,670.42	--
折旧费	61,809.00	42,538.44
会议费	--	--
中介服务费	133,584.90	87,777.98
通讯费	21,317.24	15,823.90
装修及维修	70,002.02	78,862.91
培训费	--	16,600.00
其他	65,012.72	10,348.15

合计	4,813,294.91	3,798,906.86
----	--------------	--------------

23、财务费用

项目	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份
利息支出	--	91,149.74
减：利息收入	111,455.68	26,696.85
减：汇兑收益	-47,582.03	45,154.87
手续费	18,818.19	20,134.45
合计	-45,055.46	39,432.47

24、资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份
坏账损失	27,338.03	--
合计	27,338.03	--

25、营业外收入

项 目	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份	计入当期非经常性损益的金
其他	400,000.00	109.70	400,000.00
政府奖励	3,822.89	--	3,822.89
合 计	403,822.89	109.70	403,822.89

26、营业外支出

项目	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份
其他	--	18.23
合计	--	18.23

27、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月份	2017年1-6月份
往来款	38,632,888.34	5,578,404.45
利息收入	45,055.46	26,696.85
合计	38,677,943.80	5,605,101.30

28、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月份	2017年1-6月份
付现费用	5,661,094.82	4,706,285.92
往来款	28,856,458.27	3,774,144.68
汇兑支出	47,582.03	45,154.87
合计	34,565,135.12	8,524,345.47

29、现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月份	2017年1-6月份
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,964,290.12	2,119,833.26
加：资产减值准备	27,338.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,152.40	35,538.42
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	58,973.72	63,485.70
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）	-47,582.03	39,432.47
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）	-5,061,479.48	-2,727,000.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,059,511.32	-13,177,014.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,498,668.87	6,003,591.62
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	495,270.07	-7,642,134.00
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	15,667,949.29	25,284,515.79
减：现金的期初余额	15,221,245.95	15,316,543.54
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	446,703.34	9,967,972.25

三、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上项目分析：

报表项目	2018.6.30	2017.12.31	变动比例	变动原因
存货	18,875,594.68	13,814,115.20	36.64%	注 1
其他应收款	400,101.12	284,303.08	40.73%	注 2
应付账款	1,592,000.00	300,000.00	430.67%	注 3
预收款项	1,600,000.00	0	-	注 4
其他应付款	10,023,164.57	23,964.57	41,724.93%	注 5

注 1：存货增加了 36.64%，是因为公司加大了制作类项目的前期投入；

注 2：其他应收款增加了 40.73%，主要是因为员工借备用金的增加；

注 3、应付账款增加了 430.67%，是因为新项目的开发投入导致对安徽佑西信息技术有限公司的应付账款增多，所以总体应付账款增加；

注 4、预收账款增加 160 万，主要是因为 2018 年上半年预收杭州卡赛科技有限公司项目款项 160 万；

注 5、其他应付款增加了 41,724.93%，主要是因为 2018 年上半年霍尔果斯锦盛文化传媒有限公司为促成双方合作关系向公司提供了一笔 1,000 万的无息借款。

报表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动比例	变动原因
营业收入	8,638,358.49	22,049,291.84	-60.82%	注 1
营业成本	6,403,257.06	15,093,102.96	-57.57%	注 2
税金及附加	61,705.22	112,337.35	-45.07%	注 2
财务费用	-45,055.46	39,432.47	-214.26%	注 3
营业外收入	403,822.89	109.70	368,015.67%	注 4

注 1：营业收入 2018 年 1-6 月发生额较 2017 年 1-6 月发生额减少了 60.82%，主要是因为主要是因为公司投入制作的网剧在下半年平台播出并确认收入，使得营业收入有所下降。

注 2：营业成本和税金及附加 2018 年 1-6 月发生额较 2017 年 1-6 月发生额下降了 57.57% 和 45.07%，主要系 2017 年 1-6 月营业收入同比下降了 60.82%，导致营业成本和税金及附加绝对额相应下降。

注 3：财务费用 2018 年 1-6 月发生额较 2017 年 1-6 月发生额下降了 214.26%，主要系 2018 年 1-6 月外汇产生的汇兑损益以及理财收益的增加所致；

注 4：营业外收入 2018 年 1-6 月发生额较 2017 年 1-6 月发生额上升了 368015.67%，主要系 2017 年 1-6 月营业外收入基数较小，另一方面是因为 2018 年上半年公司收到国家奖励合计 40 万元，个税返还 3822.89 元。

四、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
-------	----	-----	------	----------	------

	经营地			直接	间接	
爱尚伟业（上海）影视文化有限公司	上海	上海	策划推广、节目制作、运营、投资	95.00		设立取得
霍尔果斯爱趣多互娱科技有限公司	北京	霍尔果斯	游戏 IP 开发，影游互动	75.00		设立取得
西藏爱星文化创意有限公司	北京	拉萨	文化创意	100.00		设立取得
TALENT CENTER LTD.	北京	Republic of Seychelles	策划推广、影视制作	100.00		设立取得
霍尔果斯爱时代影视文化传播有限公司	北京	霍尔果斯	娱乐创意整合营销	90.50		设立取得
霍尔果斯爱尚星光影视传播有限公司	北京	霍尔果斯	网红品牌孵化运营	100.00		设立取得
上海月来影视文化有限公司	上海	上海	电影开发运营	100.00		设立取得
霍尔果斯爱青春影视传媒有限公司	北京	霍尔果斯	策划推广、节目制作、运营、投资		95.00	设立取得
霍尔果斯爱红人文化传播有限公司	北京	霍尔果斯	网红品牌孵化运营		70.00	设立取得
霍尔果斯爱光影影视传媒有限公司	北京	霍尔果斯	影视策划、制作、运营、投资	100.00		设立取得
霍尔果斯爱尚樱桃文化传播有限公司	北京	霍尔果斯	策划推广、影视制作		70.00	设立取得
霍尔果斯爱柳丁文化传播有限公司	北京	霍尔果斯	网生影视内容制作	94		设立取得
霍尔果斯爱尚文山流影视传媒有限公司	北京	霍尔果斯	音乐 IP 影视开发	70.00		设立取得
西藏爱尚达人文化传播有限公司	北京	拉萨市	网红品牌孵化运营	70.00		设立取得

2、在合营企业或联营企业中的权益

无。

五、关联方关系及其交易

1、控股股东

股东名称	注册地	企业性质	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%	注册资本(万元)	组织机构代码
戴炎成	--	自然人	54.91	54.91	--	--

本公司的最终控制方为戴炎成。

2、其他关联方

其他关联方名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股股东及股权比例	与本公司关系
戴炎海	--	--	--	--	股东

王东明	--	--	--	--	股东
北京星概念科技有限公司	北京	电商销售	10.00 万元	戴炎成 63%	同一控制下企业
星品库（北京）科技有限公司	北京	电商销售	100.00 万元	北京星概念科技有限公司	同一控制下企业
杰特威（北京）管理顾问有限公司	北京	电商销售	10.00 万元	北京星概念科	同一控制下企业
林涵	--	--	--	--	控股子公司股东
胡姣姣	--	--	--	--	控股子公司股东
矫扬	--	--	--	--	控股子公司股东
瞿婕妤	--	--	--	--	控股子公司股东
成都趣乐多科技有限公司	成都	计算机、通信产品并提供技术转让、技术咨询、技术服务	1169.59 万		控股子公司股东
尹振敬	--	--	--	--	董事会秘书、财务总监
高欣娜	--	--	--	--	董事
戴惠民	--	--	--	--	董事
钱惠高	--	--	--	--	董事
北京方道文山流文化传媒有限公司	北京	文化创作	100.00 万		控股子公司股东

3、关联方交易情况

（1）关键管理人员报酬

项目	2018年1-6月份	2017年1-6月份
关键管理人员报酬	--	243,000.00

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年1-6月份	2017年1-6月份
星品库（北京）科技有限公司	制作收入	--	12,489.97

成都趣乐多科技有限公司	营销推广服务	--	247,311.32
合计	--	--	259,801.29

②采购商品/接受劳务情况

本公司本报告期无关联方采购商品/接受劳务情况。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.6.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	星品库（北京）科技有限公司	--	--	13,239.37	--

(2) 应付项目

本公司本报告期无关联方应付项目。

6、关联担保情况

本公司报告期无关联担保。

六、承诺及或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

A、按风险分类

类别	2018.6.30			2017.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	670,000.00	100.00	11,000.00	2,083,239.37	100.00	16,161.97
(1)账龄组合	670,000.00	100.00	11,000.00	2,083,239.37	100.00	16,161.97
(2)无风险组合	--	--	--	--	--	--
组合小计：	--	--	--	2,083,239.37	100.00	16,161.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	--	--	--			

合计	670,000.00	100.00	11,000.00	2,083,239.37	100.00	16,161.97
----	------------	--------	-----------	--------------	--------	-----------

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例 %	坏账准备	比例 %	金额	比例 %	坏账准备	比例 %
1 年以内	450,000.00	67.16	--	--	1,760,000.00	84.48	--	
1 至 2 年	220,000.00	32.84	11,000.00	5	323,239.37	15.52	16,161.97	5
合计	670,000.00	100.00	11,000.00	--	2,083,239.37	100.00	16,161.97	--

C、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 670,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,000.00 元。明细见下表：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
湖南弗慧影像文化传媒有限公司	450,000.00	1 年以内	67.16
安徽金海豚传媒有限责任公司	220,000.00	1-2 年	32.84
合计	670,000.00	--	100.00

2、其他应收款

A、按风险分类

类别	2018.6.30			2017.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,794,113.15	100.00	--	4,052,823.81	100.00	--
(1)账龄组合	--	--	--	--	--	--
(2)无风险组合	8,794,113.15	100.00	--	4,052,823.81	100.00	--
组合小计：	8,794,113.15	100.00	--	4,052,823.81	100.00	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	--	--				
合计	8,794,113.15	100.00	--	4,052,823.81	100.00	--

B、其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额 8,250,360.83 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 93.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。明细见下表：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
霍尔果斯爱光影影视传媒有限公司	垫付款	3,754,963.86	1 年以内	42.70	--
霍尔果斯爱尚樱桃影视文化传播有限公司	垫付款	1,402,550.93	1 年以内	15.95	--
霍尔果斯爱时代影视文化传播有限公司	垫付款	1,373,337.22	1 年以内	15.62	--
霍尔果斯爱尚星光影视传播有限公司	垫付款	1,276,412.69	1 年以内	14.51	--
TALENT CENTER LTD.	押金	443,096.13	1 年以内	5.04	--
合计	--	8,250,360.83	--	93.82	--

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.6.30			2017.12.31		
	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	7,070,000.00	--	7,070,000.00	7,070,000.00	--	7,070,000.00
合计	7,070,000.00	--	7,070,000.00	7,070,000.00	--	7,070,000.00

(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
霍尔果斯爱柳丁文化传播有限公司	1,800,000.00	--	--	1,800,000.00
西藏爱尚达人文化传播有限公司	110,000.00	--	--	110,000.00
霍尔果斯爱趣多互娱科技有限公司	750,000.00	--	--	750,000.00
爱尚文山流	4,410,000.00	--	--	4,410,000.00
减：长期投资减值准备	--	--	--	--
合计	7,070,000.00	--	--	7,070,000.00

4、营业收入及成本

项目	2018 年 1-6 月份		2017 年 1-6 月份	
	收入	成本	收入	成本
营销推广项目	--	--	--	--
影视制作项目	--	--	2,433,962.26	2,188,679.24
合计	--	--	2,433,962.26	2,188,679.24

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月份	说明
非流动性资产处置损益	--	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	3,822.89	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	400,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	--	
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	--	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益总额	403,822.89	
减：非经常性损益的所得税影响数	100,955.72	
非经常性损益净额	302,867.17	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	302,867.17	
（二）净资产收益率及每股收益		
报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.67	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.28	-0.15	-0.15

北京爱尚文化传媒股份有限公司
二〇一八年八月二十日