

证券代码：872003

证券简称：四维律动

主办券商：中泰证券



四维律动

NEEQ:872003

山东四维律动文化传媒股份有限公司



半年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	43

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人鞠红丽、主管会计工作负责人曹颖及会计机构负责人（会计主管人员）曹颖保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人控制不当的风险	<p>目前,公司实际控制人鞠红丽直接持有公司 90.00%的股份,且担任公司的董事长兼总经理,在公司处于绝对控股地位。由于实际控制人的部分利益可能与中小股东的利益不完全一致,因而实际控制人可能会促使公司做出有悖于公司中小股东最佳利益的决定,从而可能引发实际控制人控制不当的风险。</p> <p>应对措施: 公司一方面将通过加强管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层规范经营意识,充分发挥监事会作用,保障公司内控制度、管理制度得以切实有效运行;另一方面公司将充分借助全国中小企业股份转让系统平台,逐步实施员工激励计划、积极引进战略投资者,不断优化公司股权架构。</p>
过度依赖传统媒体的风险	<p>公司主要从事广播媒体广告代理业务,广播媒体属于传统媒体,面对日益丰富的媒体种类,虽然广播媒体对于消费者的覆盖面较为广泛,广告价值较为突出,但如公司不能较好地跟随媒介环境和消费者的变化,不断增加媒体代理的种类,加速调整媒体代理结构,则可能对公司后续盈利能力的增强带来不利影响。</p> <p>应对措施: 针对上述风险,公司计划进行媒体发布模式拓展,公司主要运营广播媒体资源,随着技术的进步,融合媒体推广的趋势,公司将加强传统媒体与新媒体的整合工作,为广告客户提供更为多元的媒体推广方案。在将来的发展中,公司也会积极的拓展其余行业的广告客户,力争成为综合性媒体运营商。</p>

重大供应商合同到期的风险	<p>公司主要从事广告代理业务,在行业中经营多年,形成了良好的品牌和口碑,公司的主要供应商为山东广播电视台,因为每个区域内广告媒体呈现相对垄断的现象,所以导致公司对供应商产生重大依赖,虽然公司目前与山东广播电视台存在长期合作意向,但仍存在合同到期不再续约的风险,如果主要供应商选择与公司终止合作,将会对公司的经营状况产生较大影响。</p> <p>应对措施: 公司计划下一步积极开拓全国市场,将媒体市场扩大到外省,展开与外省省级和地市级媒体的合作,从而降低或消除供应商集中的问题。</p>
控股股东或实际控制人变更的风险。	<p>截止本报告期末,公司于2020年10月19日进行的股权质押尚未解除,存在控股股东或实际控制人变更的风险。</p> <p>应对措施: 从本笔质押设立之初,公司积极沟通协调相关履约合同的执行情况,截止本报告期末,因双方签署合同尚有未执行完情况故未按期完成解质押。合同双方始终认可基本共识,合同执行过程不存在困难,尽量避免出现控股股东或实际控制人变更的情况。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
四维律动、股份公司、公司	指	山东四维律动文化传媒股份有限公司
股东大会	指	山东四维律动文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	山东四维律动文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	山东四维律动文化传媒股份有限公司监事会
报告期内	指	2021 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东四维律动文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Four Dimensional Rhythm Culture Media Co., Ltd. -
证券简称	四维律动
证券代码	872003
法定代表人	鞠红丽

二、 联系方式

董事会秘书	朱溪
联系地址	山东省济南市槐荫区中建锦绣广场1号楼1808室
电话	0531-82357298
传真	0531-82357298
电子邮箱	jinanswld@126.com
办公地址	山东省济南市槐荫区中建锦绣广场1号楼1808室
邮政编码	250117
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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年12月25日
挂牌时间	2017年8月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-广告业-广告业（L7240）
主要业务	广播媒体广告代理业务
主要产品与服务项目	在客户授权范围内，为客户提供包括媒体策划、评估、购买、广告节目策划、审核与优化等在内的综合广告代理服务。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（鞠红丽）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（鞠红丽），无一致行动人

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	91370181054892315H	否
注册地址	山东省济南市章丘区枣园街道办事处芙蓉街道中段二楼	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中泰证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,674,487.44	35,849,686.48	-70.22%
毛利率%	23.57%	5.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	88,769.88	502,282.02	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	89,820.65	412,926.65	
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)	0.34%	1.95%	-
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)	0.35%	1.61%	-
基本每股收益	0.00	0.03	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	48,337,089.95	44,250,741.47	9.23%
负债总计	22,286,126.31	18,288,547.71	21.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,050,963.64	25,962,193.76	0.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.30	-
资产负债率%(母公司)	46.11%	41.33%	-
资产负债率%(合并)	46.11%	41.33%	-
流动比率	191.65%	210.25%	-
利息保障倍数	6.61	-	-

(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	-4,052,849.59	-6,929,732.41	-41.52%
应收账款周转率	147.10%	4,021.28%	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.23%	1.41%	-
营业收入增长率%	-70.22%	-8.01%	-
净利润增长率%	-82.33%	-49.58%	-

(五) 补充财务指标

□适用√不适用

二、 主要经营情况回顾**(一) 商业模式**

公司是处于媒体广告代理行业的广告代理服务提供商，拥有山东省内各省级、地市以及区县级广播电台的核心媒体资源，其中在山东广播电视台健康联办节目及插播广告资源方面拥有绝对优势，常年为国内多家医药制造类、商贸类企业提供广告代理服务。公司通过直接销售和渠道销售相结合的模式开拓客户，收入主要来源于广告代理服务费。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生变化。

(二) 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用□不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	690,522.40	1.42%	380,948.66	0.86%	81.26%
应收账款			13,787,212.82	31.16%	-100.00%
预付款项	34,295,186.66	70.95%	15,297,713.26	34.57%	124.19%
其他应收款	7,692,870.50	15.92%	8,256,685.29	18.66%	-6.83%
其他流动资产	32,147.77	0.07%	728,437.29	1.65%	-95.59%
固定资产	5,453,461.00	11.28%	5,563,422.93	12.57%	-1.98%
递延所得税资产	170,568.11	0.35%	233,637.73	0.53%	-27.00%
短期借款	4,000,000.00	8.28%			
合同负债	14,974,000.00	30.99%	14,150,943.40	31.98%	5.82%
其他应付款	2,825,893.00	5.85%	2,371,893.00	5.36%	19.14%

项目重大变动原因：

1、本期应收账款余额与上期期末数据相比变动率为 100%，主要为本期北京麦蒂科技有限公司的广告费全部收回引起；

2、本期预付款项比上年期末增加 124.19%，主要为加大和山东中视广艺信息科技有限公司的合作，投入的广告费制作费增多引起；

2、营业情况与现金流量分析

√适用□不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	10,674,487.44	-	35,849,686.48	-	-70.22%
营业成本	8,158,827.47	76.43%	33,874,658.41	94.49%	-75.92%
税金及附加	25,939.12	0.24%	86,907.50	0.24%	-70.15%
销售费用	1,536,639.88	14.40%	709,697.57	1.98%	116.52%
管理费用	1,087,148.53	10.18%	1,189,199.67	3.32%	-8.58%
财务费用	28,390.27	0.27%	-28,475.48	-0.08%	-199.70%
其他收益			480,989.40	1.34%	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,052,849.59	-	-6,929,732.41	-	-41.52%
投资活动产生的现金流量净额	-50,510.00	-	-181,003.57	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	4,412,933.33	-		-	

项目重大变动原因：

1、报告期内，本期营业收入 10,674,487.44 元较上期减幅 70.22%，主要原因系报告期内，公司报告期内合作客户合同到期，客户减少导致业绩下滑；

2、本期营业成本 8,158,827.47 元较上期减幅 75.92%，主要原因系营业收入的减少导致营业成本随之减少；

3、报告期内，本期毛利率 23.57%较去年同期毛利率 5.51%增加 18.06 个百分点，主要原因 2021 年受市场监管力度加强影响，广播媒体广告尤其是医养类型广告播出成本增加，山东广播媒体广告市场价格整体提高，公司结合广告投放中的人力与物力成本，在获得客户认可的情况下适当提高了广告客户的购买单价，单价提高将近 30%，但凭借公司多年的代理实力以及公司管理层的谈判能力，2021 年公司仍拿到了相对优越的代理价格所致。

4、销售费用增幅 116.52%，主要原因系（1）本期新增北京联通讯费 1,045,205.22 元，去年起尝试开拓线上客服板块，需要架设联通专线，此笔通信费是联通专线相关费，单位社保费取消减免优惠等；

5、报告期内，公司经营活动产生的现金净流出 4,052,849.59 元，净利润 88,769.88，差异的主要原因系：坏账转回 315,348.10 元，非付现费用发生固定资产折旧 160,116.86 元，无形资产摊销 349.98 元，财务费用 27,066.67 元，递延所得税资产减少 63,069.62 元，经营性应收项目增加 3,602,909.04 元，经营性应付项目减少 473,965.46 元所致；

6、经营活动产生的现金流量净流出 4,052,849.59 元，与上年同期净流出 6,929,732.41 元相比现金流出金额减少 2,876,882.82 元，主要体现在销售商品、提供劳务收到的现金减少 14,384,000.01 元，购买商品、接受劳务支付的现金减少 16,830,891.58 元；

7、筹资活动产生的现金净流入 4,412,933.33 元其中银行短期借款净流入 4,000,000.00 元，支付贷款利息 27,066.67 元；股东程粮借款 440,000.00 元；

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050.77
非经常性损益合计	-1,050.77
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-1,050.77

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

作为一家公众公司，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，对内不断完善劳动用工与福利保障的相关制度，对外认真做好每一项对社会有益的工作，支持地方经济发展。受新冠肺炎疫情疫情影响，公司业务收入受到影响，但公司秉承“以人为本”的理念，不但保持员工薪水不调整，还定期给员工家庭配置相关药品和防护物资。

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，积极承担社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年8月15日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2017年8月15日		正在履行中

公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017年8月15日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2017年8月15日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	对外投资承诺	2017年8月15日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	对外投资承诺	2017年8月15日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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	5,000,000	25%	-	5,000,000	25%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	22.5%	-	4,500,000	22.5%	
	董事、监事、高管	500,000	2.5%	-	500,000	2.5%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75%	-	15,000,000	75%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,500,000	67.5%	-	13,500,000	67.5%	
	董事、监事、高管	1,500,000	7.5%	-	1,500,000	7.5%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	鞠红丽	18,000,000	0	18,000,000	90%	13,500,000	4,500,000	18,000,000	0
2	程粮	2,000,000	0	2,000,000	10%	1,500,000	500,000	2,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	15,000,000	5,000,000	20,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东间无任何关联关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
鞠红丽	董事长、总经理	女	1970年10月	2020年3月6日	2023年3月5日
姜浩	董事	男	1989年12月	2020年7月29日	2021年8月9日
朱溪	董事、董事会秘书	女	1984年9月	2020年3月6日	2023年3月5日
王东超	董事	男	1990年1月	2020年3月6日	2023年3月5日
吴丛丛	董事	女	1986年2月	2020年3月6日	2023年3月5日
程粮	监事会主席	男	1954年2月	2020年3月6日	2023年3月5日
房壮	监事	男	1989年2月	2020年3月6日	2023年3月5日
姜晓丽	监事	女	1986年10月	2020年3月6日	2023年3月5日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姜浩	董事、财务负责人	离任	董事	个人原因辞职

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	3	3
财务人员	3	2
销售人员	5	5
内勤人员	2	2
员工总计	13	12

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	注释 1	690,522.40	380,948.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 2		13,787,212.82
应收款项融资			
预付款项	注释 3	34,295,186.66	15,297,713.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	7,692,870.50	8,256,685.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 5	32,147.77	728,437.29
流动资产合计		42,710,727.33	38,450,997.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	注释 6	5,453,461.00	5,563,422.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 7	2,333.51	2,683.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 8	170,568.11	233,637.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,626,362.62	5,799,744.15
资产总计		48,337,089.95	44,250,741.47
流动负债：			
短期借款	注释 9	4,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 10	135,000.00	35,000.00
预收款项			
合同负债	注释 11	14,974,000.00	14,150,943.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 12	110,100.00	109,469.00
应交税费	注释 13	241,133.31	772,185.71
其他应付款	注释 14	2,825,893.00	2,371,893.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 15		849,056.60
流动负债合计		22,286,126.31	18,288,547.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		22,286,126.31	18,288,547.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 16	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 17	1,165,531.07	1,165,531.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 18	479,666.27	479,666.27
一般风险准备			
未分配利润	注释 19	4,405,766.30	4,316,996.42
归属于母公司所有者权益合计		26,050,963.64	25,962,193.76
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		26,050,963.64	25,962,193.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		48,337,089.95	44,250,741.47

法定代表人：鞠红丽主管会计工作负责人：曹颖会计机构负责人：曹颖

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		10,674,487.44	35,849,686.48
其中：营业收入	注释 20	10,674,487.44	35,849,686.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,836,945.27	35,831,987.67
其中：营业成本	注释 20	8,158,827.47	33,874,658.41
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 21	25,939.12	86,907.50
销售费用	注释 22	1,536,639.88	709,697.57
管理费用	注释 23	1,087,148.53	1,189,199.67
研发费用			
财务费用	注释 24	28,390.27	-28,475.48
其中：利息费用		27,066.67	
利息收入		1,301.60	28,521.68
加：其他收益	注释 25		480,989.40
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 26	315,348.10	40,940.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,890.27	539,628.21
加：营业外收入	注释 27	326.54	9,029.54
减：营业外支出	注释 28	1,377.31	750.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,839.50	547,907.75
减：所得税费用	注释 29	63,069.62	45,625.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,769.88	502,282.02
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（净亏损以“-”号填列）		88,769.88	502,282.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		88,769.88	502,282.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		88,769.88	502,282.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		88,769.88	502,282.02
(二) 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（元/股）		0.00	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.00	0.03

法定代表人：鞠红丽主管会计工作负责人：曹颖会计机构负责人：曹颖

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		25,801,812.29	40,185,812.30
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 30	791,487.48	123,329.96
经营活动现金流入小计		26,593,299.77	40,309,142.26

购买商品、接受劳务支付的现金		27,545,169.97	44,376,061.55
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		799,216.02	709,224.69
支付的各项税费		159,427.98	287,986.77
支付其他与经营活动有关的现金	注释 30	2,142,335.39	1,865,601.66
经营活动现金流出小计		30,646,149.36	47,238,874.67
经营活动产生的现金流量净额		-4,052,849.59	-6,929,732.41
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		50,510.00	181,003.57
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		50,510.00	181,003.57
投资活动产生的现金流量净额		-50,510.00	-181,003.57
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		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 30	440,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,440,000.00	
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		27,066.67	
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		27,066.67	
筹资活动产生的现金流量净额		4,412,933.33	
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		309,573.74	-7,110,735.98
加：期初现金及现金等价物余额		380,948.66	7,410,713.95
六、期末现金及现金等价物余额		690,522.40	299,977.97

法定代表人：鞠红丽主管会计工作负责人：曹颖会计机构负责人：曹颖

三、 财务报表附注

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

1. 税项

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育附加税	实缴流转税税额	3%
地方教育附加税	实缴流转税税额	2%
文化事业建设税	文化事业建设费应税收入	注 1
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注 1: 根据财政部税务总局《关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部税务总局公告 2020 年第 25 号)的规定, 本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 免征文化建设费, 因新冠疫情影响, 本公司自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 继续免征文化建设费。

注 2: 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告

2019年第2号)的规定,本公司自2019年1月1日期起应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

2.财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外,“期初”指2021年1月1日,“期末”指2021年6月30日,“本期”指2021年1-6月,“上期”指2020年1-6月,金额单位为人民币元。

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	75.08	299.08
银行存款	690,447.32	380,649.58
合计	690,522.40	380,948.66

截止2021年06月30日,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		14,512,855.60
小计		14,512,855.60
减:坏账准备		725,642.78
合计		13,787,212.82

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中:账龄组合					
合计					

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,512,855.60	100.00	725,642.78	5.00	13,787,212.82
其中：账龄组合	14,512,855.60	100.00	725,642.78	5.00	13,787,212.82
合计	14,512,855.60	100.00	725,642.78	5.00	13,787,212.82

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	725,642.78		725,642.78			
其中：账龄组合	725,642.78		725,642.78			
合计	725,642.78		725,642.78			

4. 本期无实际核销的应收账款

注释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	27,906,490.00	81.37	15,296,713.26	99.99
1 至 2 年	6,388,696.66	18.63	1,000.00	0.01
合计	34,295,186.66	100.00	15,296,713.26	100.00

预付款项期末余额 34,295,186.66 元，与期初余额 15,297,713.26 元，增加 18,997,473.40 元，主要原因系：公司本期减少山东广播电视台供应商，山东中视广艺信息科技有限公司成主要供应商。

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	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
山东中视广艺信息科技有限公司	27,450,000.00	80.04	2021 年度	合同正执行
	1,370,000.00	3.99	2020 年度	合同正执行
上海中视国际广告有限公司	5,000,000.00	14.58	2020 年度	合同正执行
中泰证券股份有限公司	150,000.00	0.44	2021 年度	合同正执行
山东禾美文化传播有限公司	88,000.00	0.26	2020 年度	合同正执行
中国联合网络通信有限公司北京分公司	76,000.00	0.22	2020 年度	合同正执行
合计	34,134,000.00	99.53		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,692,870.50	8,256,685.29
合计	7,692,870.50	8,256,685.29

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	37,411.05	8,547,544.86
1—2年	8,507,600.00	151,686.30
2—3年	700.00	
小计	8,545,711.05	8,699,231.16
减：坏账准备	852,840.55	442,545.87
合计	7,692,870.50	8,256,685.29

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	8,500,000.00	8,500,000.00
借款及利息		132,986.30
备用金及其他	45,711.05	66,244.86
合计	8,545,711.05	8,699,231.16

3. 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,545,711.05	100.00	852,840.55	9.98	7,692,870.50
其中：账龄组合	8,545,711.05	100.00	852,840.55	9.98	7,692,870.50
合计	8,545,711.05	100.00	852,840.55	9.98	7,692,870.50

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,699,231.16	100.00	442,545.87	5.09	8,256,685.29
其中：账龄组合	8,699,231.16	100.00	442,545.87	5.09	8,256,685.29
合计	8,699,231.16	100.00	442,545.87	5.09	8,256,685.29

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	37,411.05	1,870.55	5.00
1—2年	8,507,600.00	850,760.00	10.00
2—3年	700.00	210.00	30.00
合计	8,545,711.05	852,840.55	9.98

5. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	442,545.87			442,545.87
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	410,294.68			410,294.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	852,840.55			852,840.55

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海中视国际广告有限公司	保证金	7,500,000.00	1至2年	87.76	750,000.00
上海众邦文化传媒有限公司	保证金	1,000,000.00	1至2年	11.70	100,000.00
房壮	备用金	27,600.00	1年以内	0.32	1,380.00
王东超	备用金	4,000.00	1至2年	0.05	400.00
蒋娜	员工租房押金	3,600.00	1至2年	0.04	360.00
合计		8,535,200.00		99.87	852,140.00

注释5. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税		75,994.53
待摊费用		
待开票增值税进项税额	26,716.98	26,716.98
待抵扣增值税进项税额	5,430.79	625,725.78
合计	32,147.77	728,437.29

注释6. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,453,461.00	5,563,422.93
固定资产清理		
合计	5,453,461.00	5,563,422.93

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	5,761,255.95	348,547.86	11,885.00	536,122.11	6,657,810.92
2. 本期增加金额				50,510.00	50,510.00
购置				50,510.00	50,510.00
3. 本期减少金额			2,500.00	101,089.02	103,589.02
处置或报废			2,500.00	101,089.02	103,589.02
4. 期末余额	5,761,255.95	348,547.86	9,385.00	485,543.09	6,604,731.90
二. 累计折旧					
1. 期初余额	426,179.75	341,599.06	2,414.38	324,194.80	1,094,387.99

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
2. 本期增加金额	129,661.26	6,948.80	891.60	22,615.20	160,116.86
本期计提	129,661.26	6,948.80	891.60	22,615.20	160,116.86
3. 本期减少金额			2,500.00	100,733.95	103,233.95
处置或报废			2,500.00	100,733.95	103,233.95
4. 期末余额	555,841.01	348,547.86	805.98	246,076.05	1,151,270.90
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
重分类					
本期计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	5,205,414.94	0.00	8,579.02	239,467.04	5,453,461.00
2. 期初账面价值	5,335,076.20	6,948.80	9,470.62	211,927.31	5,563,422.93

注释7. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	7,000.00	7,000.00
2. 本期增加金额		
购置		
其他原因增加		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	7,000.00	7,000.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	4,316.51	4,316.51
2. 本期增加金额	349.98	349.98
本期计提	349.98	349.98
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	4,666.49	4,666.49

项目	软件	合计
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
处置子公司		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	2,333.51	2,333.51
2. 期初账面价值	2,683.49	2,683.49

注释8. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	852,840.55	170,568.11	1,168,188.65	233,637.73
合计	852,840.55	170,568.11	1,168,188.65	233,637.73

注释9. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
银行借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

注释10. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付广告费	100,000.00	
应付设备款	35,000.00	35,000.00
合计	135,000.00	35,000.00

注释11. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
广告费	14,974,000.0	14,150,943.40
合计	14,974,000.0	14,150,943.40

注释12. 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
短期薪酬	109,469.00	710,626.97	709,995.97	110,100.00
离职后福利-设定提存计划		89,220.05	89,220.05	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	109,469.00	799,847.02	799,216.02	110,100.00

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
工资、奖金、津贴和补贴	109,469.00	660,500.00	659,869.00	110,100.00
职工福利费				
社会保险费		44,014.97	44,014.97	
其中：基本医疗保险费		42,740.16	42,740.16	
工伤保险费		1,274.81	1,274.81	
生育保险费				
住房公积金		6,112.00	6,112.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	109,469.00	710,626.97	709,995.97	110,100.00

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
基本养老保险		85,480.32	85,480.32	
失业保险费		3,739.73	3,739.73	
合计		89,220.05	89,220.05	

注释13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	147,836.96	687,380.62
城市维护建设税		3,344.11
教育附加税		1,433.19
地方教育附加税		955.46
房产税	12,333.56	28,778.31
印花税		49,222.40
个人所得税	832.76	832.76
企业所得税	79,278.03	
水利基金建设		238.86
文化事业建设税	852.00	

税费项目	期末余额	期初余额
合计	241,133.31	772,185.71

注释14. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,825,893.00	2,371,893.00
合计	2,825,893.00	2,371,893.00

(一) 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,016,550.00	2,136,550.00
股东程粮借款	440,000.00	
其他	369,343.00	235,343.00
合计	2,825,893.00	2,371,893.00

注释 15.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		849,056.60
合计		849,056.60

注释 16. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

注释 17.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)	1,165,531.07			1,165,531.07
其他资本公积				
合计	1,165,531.07			1,165,531.07

注释 18. 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	479,666.27			479,666.27

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	479,666.27			479,666.27

注释 19. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	4,316,996.42	—
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	4,316,996.42	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,769.88	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	4,405,766.30	

注释 20. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	10,674,487.44	8,158,827.47	35,849,686.48	33,874,658.41

注释 21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
文化建设税	852.00	85,440.43
车船税	420.00	
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税		1,467.07
水利建设基金		
房产税	24,667.12	
合计	25,939.12	86,907.50

注释 22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	318,600.00	281,546.60
业务招待费	11,431.10	324,738.37
办公费	2,230.00	18,031.40

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	17,277.73	9,319.79
差旅费	15,391.47	1,430.73
联通通信费	1,045,205.22	74,630.68
福利费	1,831.08	
社会保险	57,212.49	
住房公积金	2,769.50	
交通费	82.00	
租房费	62,354.29	
快递费	2,255.00	
合计	1,536,639.88	709,697.57

销售费用 1,536,639.88 元，与上年同期 709,697.57 元相比增加 826,942.31 元，增幅 116.52%，主要原因系：中国联合网络通信有限公司北京市公司 1,045,202.22 元的通信费所致。

注释 23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	341,900.00	433,834.48
房屋租赁		
中介机构	127,432.90	202,390.90
折旧摊销费	142,839.13	190,791.02
业务招待费	161,873.56	95,547.00
办公费	9,568.40	18,184.84
会务费		
装修费		88,191.68
差旅费	20,372.09	33,095.75
其他费用	283,162.45	127,164.00
合计	1,087,148.53	1,189,199.67

注释 24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,066.67	
减：利息收入	1,301.60	28,521.68
汇兑损益		
银行手续费	2,625.20	46.20
其他		
合计	28,390.27	-28,475.48

注释 25. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		
文化事业建设税返还		85,440.43
增值税加计抵减		395,210.66
个人所得税手续费返还		338.31
合计		480,989.40

注释 26. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	315,348.10	40,940.00
合计	315,348.10	40,940.00

注释 27. 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
与日常活动无关的政府补助		9,029.54	
其他	326.54		326.54
合计	326.54	9,029.54	326.54

注释 28. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,377.31	750.00	1,377.31
合计	1,377.31	750.00	1,377.31

注释 29. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		37,437.73
递延所得税费用	63,069.62	8,188.00
合计	63,069.62	45,625.73

注释 30. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他经营性往来及其他	790,185.88	85,778.74
政府补助收入		9,029.54
利息收入	1,301.60	28,521.68
合计	791,487.48	123,329.96

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理及销售费用付现费用	760,260.94	983,405.35
支付的其他经营性往来	942,074.45	882,196.31
合计	1,702,335.39	1,865,601.66

3.收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东程粮借款	440,000.00	
合计	440,000.00	

注释 31. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	88,769.88	502,282.02
加：信用减值损失	-315,348.10	-40,940.00
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	160,116.86	199,760.83
无形资产摊销	349.98	349.98
长期待摊费用摊销		
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)	27,066.67	
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)	63,069.62	8,188.00
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)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,602,909.04	-7,519,837.47

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-473,965.46	-79,535.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,052,849.59	-6,929,732.41
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	690,522.40	299,977.97
减：现金的期初余额	380,948.66	7,410,713.95
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	309,573.74	-7,110,735.98

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	690,522.40	299,977.97
其中：库存现金	75.08	142.28
可随时用于支付的银行存款	690,447.32	299,835.69
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	690,522.40	299,977.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

四、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

本公司最终控制方是：鞠红丽（持有本公司表决权股份 90.00%，担任公司董事长兼总经理）

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曹颖	董事、财务负责人
朱溪	董事、董事会秘书
吴丛丛	董事
王东超	董事
程粮	监事会主席，持有公司 10.00% 股权
姜晓丽	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
房壮	职工代表监事

(三) 关联方交易

1. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	446,600.00	371,522.00

五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

六、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

七、其他重要事项说明

(一) 前期会计差错

无

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益		
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	-1,050.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,050.77	

（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	0.34%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35%	0.00	0.00

山东四维律动文化传媒股份有限公司

二〇二一年八月十三日

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

山东四维律动文化传媒股份有限公司

董事会

二〇二一年八月十三日