



东方飞云

NEEQ : 839672

北京东方飞云国际影视股份有限公司



北京东方飞云国际影视股份有限公司

<http://dongfangfeiyun.com>

半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人白彩云、主管会计工作负责人孙鑫及会计机构负责人（会计主管人员）周莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动及股东情况	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	25
附件 I	会计信息调整及差异情况	60
附件 II	融资情况	60

备查文件目录	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。
	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）。
	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

释义

释义项目		释义
霍城东方飞云	指	霍城东方飞云文化传媒有限公司
长龙飞云	指	浙江东阳长龙飞云影业有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
律师事务所	指	北京天驰君泰律师事务所上海分所
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
监事会	指	北京东方飞云国际影视股份有限公司监事会
董事会	指	北京东方飞云国际影视股份有限公司董事会
股东大会	指	北京东方飞云国际影视股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司、本公司、东方飞云、股份公司	指	北京东方飞云国际影视股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京东方飞云国际影视股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Dongfang Feiyun International Film&TV Corp.		
法定代表人	白彩云	成立时间	2002年11月18日
控股股东	控股股东为(白彩云)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(白彩云、陈振斌)，无一致行动人
行业(挂牌公司管理型行业分类)	R文化、体育和娱乐业-R87广播、电视、电影和录音制作-R8730 影视节目制作-R8730 影视节目制作		
主要产品与服务项目	电影、电视剧制作与发行		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	东方飞云	证券代码	839672
挂牌时间	2016年11月15日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	30,000,000
主办券商(报告期内)	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座, 电话: 010-68573137		
联系方式			
董事会秘书姓名	尉贇	联系地址	北京市房山区, 诺亚方舟北区一号楼12层
电话	010-63955542	电子邮箱	117963667@qq.com
传真	010-83065292		
公司办公地址	北京市西城区广安门外大街168号1幢15层1-1806	邮政编码	100055
公司网址	http://www.dongfangfeiyun.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101027454746144		
注册地址	北京市西城区广安门外大街168号1幢15层1-1806		
注册资本(元)	30,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

1、公司所处行业的情况：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“广播、电视、电影和录音制作业”（代码 R8730）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为影视节目制作（代码为 R8730）。

2、公司主营业务公司的主营业务为电视剧和数字电影的制作与发行。

3、公司主要产品公司销售的商品包括电视剧和数字电影。

4、公司收入来源公司主要产品的消费群体包括各地省级电视台、网络新媒体。

5、公司商业模式

5.1 创作模式公司所属行业为文化创意产业。影视作品是以精神娱乐为主的文化产品，一部畅销的电视剧或数字电影离不开创作团队敏锐的商业头脑、内容创新意识和精良的制作技术。公司剧本创作主要依靠公司自有的优质编剧团队，并由公司高层共同评审剧本内容，最终决定是否采纳进行电视剧的拍摄。

5.2 采购模式公司采购的主要项目包括剧本创作服务；导演、艺人等演职人员劳务；摄制耗材、服装、化妆用品、道具、后期制作服务，专用设施、设备和场景的经营租赁。

5.2.1、公司剧本供应采取自行创作（如《家宴》、《花谢花飞花满天》、《请赐我一双翅膀》）或改编（如古龙作品《萧十一郎》、《边城浪子》）的模式，并在剧本创作过程中由公司对进度和质量进行把控。公司主要由自行聘用的编剧进行主创，需要也会与其他知名编剧或良好合作关系的编剧签订服务合同，进行剧本讨论和头脑风暴。公司根据已确定的选题需求，组织编剧人选创作出符合公司定位和要求的剧本，从而保障公司持续获得优质剧本的能力。

5.2.2 公司在选取演职人员时，通常会结合预算、演职人员的影响力以及电视剧题材来综合确定。除公司旗下艺人外，公司与其他演职人员或其经纪公司签署服务合同，通常以一部电视剧拍摄周期为合作期限。一般而言，导演每部作品片酬根据制作大小和自身名气来确定，公司目前已拍摄的电视剧导演片酬为每部 10 万至 800 万元不等，小制作的数字电影导演费用为每集 1 万元左右；院线级别的网络电影如《聊斋》系列，一部作品导演费用在 10 万至 50 万之间。其他演员也因名气大小、戏份多少而价格不等。公司最终作品与导演或演员无分成模式，均采用固定片酬制。

5.2.3 摄制耗材、服装、化妆用品、道具、后期制作服务，专用设施、设备和场景的经营租赁等服务的采购一般有两类，一为公司自主选定，综合考量成本、质量效果等因素，在公司以往所熟悉的团队中选择；二为由导演或者其他制片人引入；由于电视剧拍摄周期较短，一个新的团队往往会带来团队的磨合，因此，公司多采用引入现有导演的团队的方式以有效减少管理上的摩擦。

5.3 制作模式公司目前拍摄的影视剧项目，具有投资风险较小、投资额度中等的特点，2017 年之前采用独家拍摄的形式，由公司全部出资并负责整个制片过程，并独享电视剧全部播映权收益、承担全部投资风险。2017 年拍摄古装电视剧《花谢花飞花满天》，从项目投资及制作周期考虑，公司新增了联合拍摄和联合采购模式，具体变化为：聘请其他公司参与剧组的拍摄过程，公司的部分采购在符合我公司标准的前提下由其他合作公司采购。公司的电视剧和数字电影由剧组拍摄制作。剧组是影视行业所特有的一种生产单位和组织形式，是在影视剧拍摄阶段为从事拍摄而临时成立的工作团队，由包括导演、演员、化妆师、

服装师等专业人员组成。公司独家拍摄的电视剧或数字电影中，由制片人对剧组的现场拍摄进行管理和控制，并由导演负责影视剧拍摄工作和整体艺术的把控。公司根据需要向剧组派出监制，协助把控整部剧的艺术品质等重大事项；同时派出投资方代表和财务专员，负责协调和监控剧组拍摄进度、现金支出等事项。

5.4 销售模式公司主要通过预售、多轮次销售等形式将电视剧、数字电影及院线级网络电影版权销售给电视台、新媒体公司、网络视频平台及海外有需求的公司等。电视剧、数字电影及院线级网络电影的销售主要是播映权的许可转让，在电视剧或电影制作完成并拿到发行许可证之前，影视公司会根据拍摄进度开展有针对性的推广，并进行预售。通过预售的方式可以提前占领具有优势的播出平台及时段，有利于提高资金使用效率，减轻后期销售压力。由于预售时电视剧或电影尚未完成制作，因此预售的价格主要依据电视剧或电影的投资规模、主创人员知名度、剧本质量等核心要素来确定。在预售过程中，影视公司品牌优势和市场信誉发挥了重要作用。电视剧、数字电影及院线级网络电影后期制作完毕并取得发行许可证后，便进入正式发行销售阶段。公司向电视台或网络视频平台进行样片推荐，并根据作品的质量、制作成本、电视台或网络视频平台的需求等因素与电视台或网络视频平台协商确定销售价格。电视剧和数字电影的销售分为三轮，首轮和二轮播映权通常出售给省级卫视，其中首轮播映一般在拿到发行许可证的一至两个月内完成，而二轮播映一般完成于获得发行许可证的24个月内，市场热播电视剧还会进行三轮播映，通常出售给地方电视台。网络电影主要销售渠道为各大网络视频平台。公司的主要客户为省级卫视和大型视频网站，目前已和行业内主要客户建立了良好的合作关系，一般通过一对一洽谈，组织发布会、看片会，参加行业展会及论坛等多种方式和客户进行沟通。公司会根据同等级同类作品的市场情况进行销售报价，定价主要考虑投资成本、主创阵容等因素，经过和客户谈判协商后确定产品最终播映权销售价格。销售结算方式通常会按签约交带及播出的进度分期结算。

5.5 盈利模式通常情况下，公司通过向各省级卫视和网络新媒体首轮出售电视剧、数字电影及院线级网络电影播映权，取得的收入可以覆盖拍摄成本的90%以上；在首轮播放后，企业的盈亏基本达到平衡点。而在第二轮的播映权出售中，取决于所拍摄电视剧的质量与受欢迎程度，通常取得首轮收入的30%到40%，公司主要在此轮产生盈利。同时，公司影视剧在第三轮播放和后续的一些衍生产品销售中取得一定收入（包括但不限于电视剧改编权授权、元素授权、形象授权、服装道具的授权、音像制品版权的转让等取得相应的版权转让收入等）。报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	820,896.83	211,188.67	288.70%
毛利率%	52.49%	99.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,116,643.05	-6,477,466.13	5.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益	-6,245,501.43	-6,480,225.03	3.62%

后的净利润			
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)	-14.67%	-10.63%	-
加权平均净资产收益率% (依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)	-14.98%	-10.63%	-
基本每股收益	-0.20	-0.22	7.32%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	93,667,176.72	126,961,689.10	-26.22%
负债总计	55,023,080.37	82,200,949.70	-33.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,644,096.35	44,760,739.40	-13.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.49	-13.67%
资产负债率% (母公司)	52.00%	61.64%	-
资产负债率% (合并)	58.74%	64.74%	-
流动比率	0.92	1.02	-
利息保障倍数	-33.29	-11.98	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,799,674.27	-10,350,085.82	291.30%
应收账款周转率	0.03	3.26	-
存货周转率	0.03	0.004	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.22%	8.38%	-
营业收入增长率%	288.70%	-99.12%	-
净利润增长率%	5.57%	-66.92%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	13,510,207.86	14.42%	2,188,657.73	1.72%	517.28%
应收票据		0.00%		0.00%	
应收账款	-	0.00%	47,348,143.11	37.29%	-100.00%
预付款项	6,667,040.85	7.12%	2,801,929.71	2.21%	137.94%
存货	30,096,778.80	32.13%	27,778,153.83	21.88%	8.35%
其他流动资产	135,832.37	0.15%	3,960,606.13	3.12%	-96.57%
固定资产	39,650,442.82	42.33%	38,417,426.15	30.26%	3.21%
预收款项	5,035,530.00	5.38%	0	0.00%	100.00%
短期借款	10,000,000.00	10.68%	23,000,000.00	18.12%	-56.52%
应付账款	11,945,725.46	12.75%	20,906,335.08	16.47%	-42.86%
未分配利润	-14,503,877.78	-15.48%	-8,387,234.73	-6.61%	-72.93%

项目重大变动原因

- 1、货币资金增加，是因为本期银行存款增加；
- 2、短期借款减少，是因为本期偿还上期银行贷款，短期借款减少。
- 3、应付账款减少，是因为本期偿还上期货款，导致本期应付账款减少
- 4、未分配利润减少，是因为本期亏损，导致本期未分配利润减少。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	820,896.83	-	211,188.67	-	288.70%
营业成本	390,000.00	47.51%	1,651.89	0.78%	23,509.32%
毛利率	52.49%	-	99.22%	-	-
管理费用	6,887,537.22	839.03%	5,806,419.98	2,749.40%	18.62%
销售费用	1,581,060.85	192.60%	411,920.81	195.05%	283.83%
财务费用	168,394.07	20.51%	79,027.87	37.42%	113.08%
税金及附加	208,417.05	25.39%	1,893.38	37.42%	10,907.67%
信用减值损失	2,492,007.53	303.57%	-312,400.00	37.42%	897.70%
营业外支出	22,901.22	2.79%	2,037.24	0.96%	1,024.13%
营业外收入	150,000.00	18.27%	0	0.00%	100.00%
所得税费用	323,001.88	39.35%	78,100.00	36.98%	313.57%
经营活动产生的现金流量净额	19,799,674.27	-	-10,350,085.82	-	291.30%
投资活动产生的现金流量净额	4,690,830.00	-	0	-	100.00%
筹资活动产生的	-13,168,954.14	-	10,921,005.57	-	-220.58%

现金流量净额					
--------	--	--	--	--	--

项目重大变动原因

- 1、营业收入增长，是因为本期销售的是新作品，单价高。
- 2、营业成本增加，是因为公司采用的是影视行业预计 24 个月内预计收入百分比结转成本方法，本期有销售的成本，上期的成本为往期成本已结转完毕作品产生的磁带录制费。
- 3、销售费用增加，是因为本期销售新作品，投入的宣传力度大。
- 4、财务费用增加，是因为本期银行贷款产生的利息较多。
- 5、税金及附加增加，主要是因为本期的房产税增加导致。
- 6、信用减值损失增加，是因为本期应收款减少，转回往期计提坏账准备导致本期信用减值损失增加。
- 7、营业外收入增加，是因为本期有政府返税补贴。
- 8、经营活动产生的现金流量金额增加，是因为本期收到往期的应收款项增加导致本期净额增加。
- 9、投资活动产生的现金流量净额增加，是因为本期有处置固定资产的预收款。
- 10、筹资活动产生的现金流量净额减少，是因为本期偿还上期的贷款导致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
霍城东方飞云文化传媒有限公司	子公司	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视	10,000,000	50,967,329.09	2,393,598.09	0	-35,679.83

		剧、电影					
浙江东阳长龙飞云影业有限公司	子公司	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧、电影	3,000,000	16,974,346.71	7,027,656.55	820,896.83	-666,946.12

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人白彩云、陈振斌分别持有公司 60%和 10%的股份，二人系夫妻关系，合计持有公司 70%的股份，为公司的实际控制人。尽管股份公司成立后，公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，并建立了关联交易回避表决制度及其他相关制度，以防止和杜绝实际控制人作出不利于公司和其他股东利益的决策和行为，但如果控股股东、实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行控制，仍有可能损害本公司及本公司中小股东的利

	<p>益。</p> <p>应对措施：公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等相关规定行使权利和履行义务，在实现公司利益的前提下，尽可能地避免对公司中小股东利益造成损害。另外，公司实际控制人、控股股东已书面签署承诺，以避免损害公司和其他股东的利益。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>公司于 2015 年 4 月 20 日由北京东方飞云国际影视策划有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司未来经营中将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则。公司还将根据发展的情况，进一步完善相关制度，设立战略、薪酬、审计委员会，进一步完善公司治理结构，控制公司治理风险。</p>
<p>关联方借款金额较大风险</p>	<p>期末应付关联方借款余额较大，主要是因为公司投拍电视剧和电影对资金需求量较大且支付时间较集中。除利用自有资金外，公司主要通过关联方借款、银行借款等方式进行融资。公司以后拍摄新剧不排除再次通过股东关联方借款方式融资，导致关联方借款金额增加情况。公司一般在收到回款后，对关联方借款进行清偿；虽然公司在报告期内回款情况正常，切偿还部分关联方借款，但如果不能保证持续良好的经营状态，公司将面临到期无法偿还债务的风险。同时，若公司不能通过有效的融资途径获取持续的拍摄投资款，公司电视剧拍摄进程将受到阻碍，对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：第一，提升作品的竞争力，提高公司的营业收入和投资回报率；第二，加强自身筹资能力，拓宽多方面融资渠道，包括引进战略投资者、项目投资资金等，通过引入多方投资以增强公司资金实力；第三，通过了《关联交易管理制度》，对关联交易作出了专门规定，规范治理关联交易。</p>
<p>采用计划收入比例法结转成本造成净利润波动的风险</p>	<p>由于广播电影电视行业的收入实现往往存在跨期情形，按照权责发生制和配比原则，成本结转也相应存在跨期情形。公司影视剧业务的成本结转采用计划收入比例法。在该办法下，成本与收入配比的准确程度依赖于对影视剧收入预测的准确性。如果公司因社会经济环境、观众需求等发生重大变化或公司发生判断失误等因素</p>

	<p>导致预测销售收入与实际销售收入存在较大差异时,将直接影响各期结转销售成本的准确性,从而导致公司净利润存在一定程度的波动。</p> <p>应对措施:在项目立项阶段,公司将进一步完善项目预算制度和加强市场调研工作,提高成本预算和销售预测的准确性;在项目执行阶段,加强市场监控,及时发现变异因素,并相应调整项目初始预测数据;在项目结项阶段,完善数据统计与分析工作,总结预测数据与实际数据存在差异的原因,寻求解决办法,以增加公司今后项目预算的准确性。</p>
制作成本上升风险	<p>公司前期支付的演职人员薪酬处于较低水平,随着旗下演员知名度的提升、行业内艺人和导演薪酬增长,以及市场对于影视作品的故事剧情和画面品质的要求不断提高,公司后续的制作成本可能面临较大幅度的上涨。如果公司电视剧的制作成本继续上涨而销售价格不能同比增加,则会导致公司的电视剧产品毛利率降低,公司业绩下滑。</p> <p>应对措施:第一,通过严格成本控制、提高产品质量,以期提高成本收益率,降低制作成本上升对电视剧盈利水平造成的不利影响;第二,拓展艺人经纪业务,培养公司内部优秀演员及新兴艺人,控制演职人员成本;第三,拓宽融资渠道,包括引进战略投资者、项目投资资金等,以此来支持高成本、大制作的拍摄活动。</p>
存货金额较大风险	<p>公司的存货期末余额较大、占总资产比重较高,且存货周转率较低,是广播电影电视行业的普遍特征。一方面,电视剧拍摄周期较长;另一方面,电视剧完成制作后,面临作品审查风险和市场风险。因此,如果公司的电视剧存货无法通过审查或者通过审查后无法顺利实现销售,则存在较大的存货减值风险,对公司经营成果将产生不利影响。</p> <p>应对措施:第一,完善并加强电视剧产品的前期市场调研工作,研究开发适宜市场需求的电视剧剧本;第二,加强生产质量控制,提高产品生产标准。在拍摄和制作电视剧过程中,通过咨询或聘请优秀编剧、导演和演员,采购优质后期制作等,提高电视剧品质,以避免电视剧存货发生滞销情况。第三,强化存货内部控制管理,定期盘存存货,及时申请并维护公司电视剧版权。</p>
应收账款金额较大风险	<p>公司的应收账款期末余额较大,且应收账款周转率较低,符合广播电影电视行业的销售特点,电视剧在完成发行并向播放平台发出播映带后确认收入,电视台和网络视频播出平台在完成播出后向公司支付播映权授权费用,存在较长时间差并可能跨年。因此,尽管公司应收账款账龄较短且公司客户信用较好,但随着公司业务规模的扩大,应收账款余额有可能继续增加,一旦客户发</p>

	<p>生违约风险,坏账损失金额将较大,对公司经营成果将产生不利影响。</p> <p>应对措施:第一,在保障销售不受到较大影响的情况下,研究制定出更加合理的赊销政策,尤其避免单个客户应收账款余额较大、占比较高的情况发生,以降低应收账款金额较大的风险;第二,在不影响客户关系的前提下,加速对相关客户催款的催交力度,争取早日回收贷款。</p>
<p>营业收入和经营性现金流不稳定风险</p>	<p>对广播电影电视行业的企业而言,营业收入及经营活动现金流量存在一定的周期性,即影视作品从启动投资开始拍摄到实现销售收入并回笼资金往往需要一年以上的周期;因此,公司的营业收入和经营性现金流存在不稳定的风险,可能导致新片开拍等特殊时期资金短缺,公司业绩波动较大。</p> <p>应对措施:第一,加强经营性流动资产的管理,加快应收款项的回收和延迟应付款项支付,提高经营性现金流量的净流入;第二,增强产品或服务的竞争力,提高公司的营业收入、毛利率和净利率,从根本上保障开源节流;第三,拓宽多方面融资渠道,包括引进战略投资者、项目投资资金等。同时,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后,融资渠道将进一步拓展。公司今后可以通过增加作品数量来减少收入的波动;第四,合理安排每年电视剧和电影的拍摄计划,并严格按照计划的进度完成电视剧的拍摄、制作和发行,以此保障公司每年有新作品发行上映。</p>
<p>资金链断裂风险</p>	<p>随着广电总局“一剧两星”政策的出台,电视台购剧成本提升导致采购要求提高,尤其是收视率高的电视台,多数都只播放一线明星主演的电视剧。而由于行业热钱的不断涌入等原因,一线艺人的佣金提价迅速,电视剧制片方的资金压力不断增加。同时,电视剧的制作周期长、资金回笼速度慢,一旦制片方资金链断裂,很可能面临演员罢演、拍摄暂停等情况,使电视剧制作陷入僵局。</p> <p>应对措施:公司在挂牌新三板的契机下,视情况可能以股权融资方式,结合向银行短期借款方式,以保证公司的资金链不会断裂。</p>
<p>收入波动风险</p>	<p>电视剧作品只有引起多数观众的共鸣才能取得良好的收视率,获得广大消费者的喜爱。反之,由于电视剧作品的创作投入资金量大,若主创人员出品的电视剧作品不符合观众的喜好,收视率和收入等将受到较大影响,进而对公司的盈利造成一定的冲击。</p> <p>应对措施:公司在增加新电视剧的制作,争取每年同时制作两部以上作品,保证收入的持续增长。</p>
<p>艺人声誉风险</p>	<p>主演艺人作为公众人物,其行为同时受到法律法规的约束和社会舆论的监督。若电视剧中合作的艺人出现重大负面信息,出现不符合主流社会价值观导向的相关行</p>

	<p>为, 该部电视剧很可能被要求停止播出, 导致拍摄成本无法收回, 并影响制片公司的声誉及业绩。</p> <p>应对措施: 在与艺人签订合同时, 在合同中约定其行为, 如有负面信息, 则终止与其合作并要求对方予以相应赔偿。同时在挑选演员的时候, 演员在业内的口碑也是我们选择的一个重要参考因素。两者结合保证使用的艺人不会因其名誉的因素给公司带来损失。</p>
<p>监管政策风险</p>	<p>电视剧行业受到《电视剧内容管理规定》、《广播电视节目制作经营管理规定》及《电视剧拍摄制作备案公示管理办法》等规定的约束, 公司制作的电视剧须获得《电视剧发行许可证》才能发行。若已完成制作的电视剧因未通过内容审查而无法获得发行许可, 或电视剧取得发行许可后因监管政策变化而被禁止播放, 将导致电视剧制作企业已发生的成本无法收回, 影响公司业绩。</p> <p>应对措施: 公司将严格按照国家政策规定制作并发行影视作品, 从剧本选材起进行把控, 确保作品遵循市场主流社会价值观; 同时, 公司积极跟踪行业政策导向, 根据政策变化及时调整拍摄内容, 尽量减小监管政策变动波及的影响。</p>
<p>客户集中风险</p>	<p>由于公司所处广播电影电视行业特点, 公司的销售收入主要来自于影视作品的首轮播映权及网络播映权转让, 因此尽管公司通过不断扩展市场以分散销售集中度, 但受限于公司目前生产规模, 前五大客户销售金额占比较高。若公司不能与大客户长期保持良好的合作关系, 可能会给公司的经营业绩带来不利影响。</p> <p>应对措施: 一方面, 公司将持续开拓市场, 在保持现有合作电视台的基础上挖掘新的客户资源, 以此减轻电视剧行业“一剧两星”政策带来的客户集中度风险; 另一方面, 公司将完善融资和投资计划, 扩大生产规模, 通过增加年度作品数量和规模, 提升电视剧品质, 提高收入整体水平以分散销售集中度风险。</p>
<p>代持股东房产风险</p>	<p>因北京市限购政策, 公司部分股东在京没有购房资格, 因此委托公司代为持有; 虽然目前没有强制性规定对代持房产进行约束, 但不排除未来政策变动而导致公司被处罚的风险。</p> <p>应对措施: 2016年6月10日, 房屋实际所有人出具承诺, 承诺待实际所有人取得购房资格后, 将第一时间转移该房产至自己或指定的第三人名下; 若因违反相关限购政策而导致的任何罚款, 均由房产实际所有人一人承担, 与公司无关; 因此房产而产生的相关税费, 由实际所有人一人承担, 与公司无关; 实际所有人以后将不再通过公司代持的方式购买房屋或其他资产。截止到现在, 已过户三套房产, 剩余一套大宁山庄34栋因指标为题暂未过户。</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
----------------	---------------

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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	三.二.(五)
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	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								实际控制人及其控制的企业	
1	陈振斌	10,000,000	0	0	2023年10月24日	2033年10月24日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	10,000,000	0	0	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	-	-
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	10,000,000	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	-	-
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司第三届董事会第八次会议、2023年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司为个人经营贷款提供担保的议案》，公司实际控制人之一、董事、副总经理陈振斌先生因公司经营业务发展需要，向北京银行申请金额为1000万元的个人经营贷款。上述个人经营贷款款项均用于公司经营，由公司为该笔贷款提供担保，并以公司董事、总经理白月飞及其爱人鲁俊梅名下的共有房产做抵押。截至报告期末该项借款余额为0，担保余额为0。

（三） 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

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	10,000,000	3,000,000
委托理财		
接受关联担保	18,000,000	10,000,000
接受财务资助	40,000,000	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

1、提供担保：2023年10月23日，公司第三届董事会第八次会议审议了《关于公司为个人经营贷款提供担保》的议案（见公告编号2023-022），公司实际控制人之一、董事、副总经理陈振斌先生因公司经营业务发展需要，向北京银行申请金额为1000万元的个人经营贷款，个人经营贷款款项均用于公司经营，由本公司为该笔贷款提供担保，并以公司董事、总经理白月飞及其爱人鲁俊梅名下的共有房产做抵押。2023年第三次临时股东大会审议通过了该议案。报告期内实际借款金额为300万元，担保金额实际为300万元。

2、接受担保：2023年3月20日，公司第三届董事会第五次会议审议了《关于公司拟向银行申请贷款暨资产抵押并由关联方提供担保》议案（见公告编号2023-004），审议公司拟向工商银行金融街支行申请1000万元网络循环贷款，期限不超过10年。由公司名下位于房山区长阳镇大宁山庄一区34号楼-1至2层一区34的房产抵押；实际控制人白彩云及其配偶陈振斌无偿提供个人无限连带责任保证担保。报告期内实际借款金额1000万元。

3、接受担保：2022年12月29日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于公司拟向银行申请授信暨资产抵押并由关联方提供担保的》议案（见公告编号2023-001），审议公司拟向北京银行中关村分行申请800万元流动资金贷款，期限2年。由公司名下位于房山区卓秀北街8号院1号楼12层1201-1212的房产抵押；实际控制人白彩云及陈振斌无偿提供个人无限连带责任保证。2023年第一次临时股东大会审议通过了该议案。报告期内实际借款金额0万元，担保金额实际为0万元。

（五） 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	实际控制人	代持房产	2016年6月	-	正在履行中

说明书	或控股股东		10日		
公开转让说明书	公司	关联交易	2016年6月10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	2016年6月7日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016年6月10日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

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	9,750,000	32.50%	0	9,750,000	32.50%
	其中：控股股东、实际控制人	8,250,000	27.50%	0	8,250,000	27.50%
	董事、监事、高管	1,500,000	5.00%	0	1,500,000	5.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,250,000	67.50%	0	20,250,000	67.50%
	其中：控股股东、实际控制人	15,750,000	52.50%	0	15,750,000	52.50%
	董事、监事、高管	4,500,000	15.00%	0	4,500,000	15.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						4

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%	期末持有有限售股份数量	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	白彩云	18,000,000	0	18,000,000	60%	13,500,000	4,500,000	0	0
2	陈振斌	6,000,000	0	6,000,000	20%	2,250,000	3,750,000	0	0
3	白絮飞	3,000,000	0	3,000,000	10%	2,250,000	750,000	0	0

4	白彩霞	3,000,000	0	3,000,000	10%	2,250,000	750,000	0	0
合计		30,000,000	-	30,000,000	100%	20,250,000	9,750,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

白彩云与陈振斌二人系夫妻关系；白絮飞系白彩云之弟，白彩霞系白彩云之姐。

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
白彩云	董事长、董事	女	1973年1月	2018年11月14日	2025年5月26日	18,000,000	0	18,000,000	60%
陈振斌	董事、副总经理	男	1968年2月	2018年11月14日	2025年5月26日	6,000,000	0	6,000,000	20%
白月飞	董事、总经理	男	1968年8月	2018年11月14日	2025年5月26日	0	0	0	0%
白絮飞	董事、副总经理	男	1978年6月	2018年11月14日	2025年5月26日	3,000,000	0	3,000,000	10%
尉赟	董事、董事会秘书	女	1978年10月	2018年11月14日	2025年5月26日	0	0	0	0%
孙鑫	财务负责人	男	1986年2月	2018年11月14日	2025年5月26日	0	0	0	0%
郭洋	职工代表监事	女	1976年5月	2018年11月14日	2025年5月26日	0	0	0	0%
柯丽芳	监事	女	1977年6月	2020年4月17日	2025年5月26日	0	0	0	0%
白彩霞	监事会主席、监事	女	1960年12月	2021年8月6日	2025年5月26日	3,000,000	0	3,000,000	10%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

彩云与陈振斌系配偶关系，白絮飞与尉贇系配偶关系；白彩霞、白月飞、白彩云、白絮飞之间系兄弟姐妹关系。除此之外，上述人员之间不存在其他亲属关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 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
行政人员	9	8
销售人员	4	4
生产人员	21	25
财务人员	4	4
员工总计	38	41

(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

第六节 财务会计报告

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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	（二）、1	13,510,207.86	2,188,657.73
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	（二）、2		47,348,143.11
应收款项融资			
预付款项	（二）、3	6,667,040.85	2,801,929.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（二）、4	133,576.25	126,611.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（二）、5	30,096,778.80	27,778,153.83
其中：数据资源			
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	（二）、6	135,832.37	3,960,606.13
流动资产合计		50,543,436.13	84,204,101.66
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	(二)、7	39,650,442.82	38,417,426.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(二)、8	932,274.43	1,476,136.07
递延所得税资产	(二)、9	2,541,023.34	2,864,025.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,123,740.59	42,757,587.44
资产总计		93,667,176.72	126,961,689.10
流动负债：			
短期借款	(二)、10	10,000,000.00	23,000,000.00
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	(二)、11	11,945,725.46	20,906,335.08
预收款项	(二)、12	5,035,530.00	
合同负债	(二)、13		18,867.92
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	(二)、14		309,000.00
应交税费	(二)、15	16,542.12	65,983.70
其他应付款	(二)、16	28,025,282.79	37,899,630.92
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	(二)、17		1,132.08
流动负债合计		55,023,080.37	82,200,949.70
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		55,023,080.37	82,200,949.70
所有者权益：			
股本	(二)、18	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、19	18,100,911.72	18,100,911.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、20	5,047,062.41	5,047,062.41
一般风险准备			
未分配利润	(二)、21	-14,503,877.78	-8,387,234.73
归属于母公司所有者权益合计		38,644,096.35	44,760,739.40
少数股东权益			
所有者权益合计		38,644,096.35	44,760,739.40
负债和所有者权益总计		93,667,176.72	126,961,689.10

法定代表人：白彩云
莉

主管会计工作负责人：孙鑫

会计机构负责人：周

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,263,189.27	2,152,307.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	八、1		48,963,500.00
应收款项融资			0.00
预付款项		2,837,452.34	2,604,715.65
其他应收款	八、2	517,028.00	512,828.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,096,778.80	29,938,993.46
其中：数据资源			
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			
流动资产合计		43,714,448.41	84,172,345.01
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、3	10,463,330.19	10,463,330.19
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		29,936,201.68	30,551,845.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		618,394.43	1,133,721.57
递延所得税资产		2,541,023.34	2,553,398.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,558,949.64	44,702,295.65
资产总计		87,273,398.05	128,874,640.66
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	23,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,873,130.55	18,622,825.46

预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			309,000.00
应交税费		14,271.41	1,135,387.74
其他应付款		6,496,395.07	36,377,317.72
其中：应付利息			
应付股利			
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		45,383,797.03	79,444,530.92
非流动负债：			
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		45,383,797.03	79,444,530.92
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,100,911.72	18,100,911.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,047,062.41	5,047,062.41
一般风险准备			
未分配利润		-11,258,373.11	-3,717,864.39
所有者权益合计		41,889,601.02	49,430,109.74
负债和所有者权益合计		87,273,398.05	128,874,640.66

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	(二)、 22	820,896.83	211,188.67
其中：营业收入	(二)、 22	820,896.83	211,188.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,235,409.19	6,300,913.93
其中：营业成本	(二)、 22	390,000.00	1,651.89
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	(二)、 23	208,417.05	1,893.38
销售费用	(二)、 24	1,581,060.85	411,920.81
管理费用	(二)、 25	6,887,537.22	5,806,419.98
研发费用			
财务费用	(二)、 26	168,394.07	79,027.87
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(二)、 27	1,764.88	4,796.37
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）			

列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(二)、 28	2,492,007.53	-312,400.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,920,739.95	-6,397,328.89
加:营业外收入	(二)、 29	150,000.00	0
减:营业外支出	(二)、 30	22,901.22	2,037.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,793,641.17	-6,399,366.13
减:所得税费用	(二)、 31	323,001.88	78,100.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,116,643.05	-6,477,466.13
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)		-6,116,643.05	-6,477,466.13
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)		-6,116,643.05	-6,477,466.13
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		-6,116,643.05	-6,477,466.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,116,643.05	-6,477,466.13
(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）		-0.20	-0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：白彩云
周莉

主管会计工作负责人：孙鑫

会计机构负责人：

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	八、4		182,320.75
减：营业成本	八、4		
税金及附加		137,549.45	
销售费用		1,581,060.85	411,920.81
管理费用		5,668,687.97	5,391,465.45
研发费用			
财务费用		169,199.11	76,920.24
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,764.88	4,796.37
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		49,500.00	-312,400.00

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,505,232.50	-6,005,589.38
加：营业外收入			
减：营业外支出		22,901.22	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,528,133.72	-6,005,589.38
减：所得税费用		12,375.00	78,100.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,540,508.72	-6,083,689.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,540,508.72	-6,083,689.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）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			
六、综合收益总额		-7,540,508.72	-6,083,689.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.25	-0.20
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		50,850,150.64	7,530,600.00
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		150,000.00	4,796.37
收到其他与经营活动有关的现金	(二)、 32	6,766.93	10,516,452.02
经营活动现金流入小计		51,006,917.57	18,051,848.39
购买商品、接受劳务支付的现金		15,750,885.59	15,648,752.23
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		4,537,056.31	3,069,578.42
支付的各项税费		899,398.59	248,079.37
支付其他与经营活动有关的现金	(二)、 32	10,019,902.81	9,435,524.19
经营活动现金流出小计		31,207,243.30	28,401,934.21
经营活动产生的现金流量净额		19,799,674.27	-10,350,085.82
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		5,045,530.00	
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		5,045,530.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,700.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金			

净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		354,700.00	
投资活动产生的现金流量净额		4,690,830.00	
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		10,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,954.14	3,078,994.43
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		23,168,954.14	13,078,994.43
筹资活动产生的现金流量净额		-13,168,954.14	10,921,005.57
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		11,321,550.13	570,919.75
加：期初现金及现金等价物余额		2,188,657.73	3,829,338.47
六、期末现金及现金等价物余额		13,510,207.86	4,400,258.22

法定代表人：白彩云
周莉

主管会计工作负责人：孙鑫

会计机构负责人：

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		49,980,000.00	7,500,000.00
收到的税费返还			4,796.37
收到其他与经营活动有关的现金		5,143.68	10,641,854.63
经营活动现金流入小计		49,985,143.68	18,146,651.00
购买商品、接受劳务支付的现金		3,397,085.38	15,648,752.23
支付给职工以及为职工支付的现金		3,730,856.31	2,911,211.12
支付的各项税费		767,592.69	181,223.48
支付其他与经营活动有关的现金		19,465,073.79	9,113,925.94
经营活动现金流出小计		27,360,608.17	27,855,112.77

经营活动产生的现金流量净额		22,624,535.51	-9,708,461.77
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		10,000.00	
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		10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		354,700.00	
投资支付的现金			
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		354,700.00	
投资活动产生的现金流量净额		-344,700.00	
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		10,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,954.14	3,078,994.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,168,954.14	13,078,994.43
筹资活动产生的现金流量净额		-14,168,954.14	10,921,005.57
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		8,110,881.37	1,212,543.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,152,307.90	3,170,830.66
六、期末现金及现金等价物余额		10,263,189.27	4,383,374.46

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	√是 □否	说明 1
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明

说明 1: 2023 年 10 月 25 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号, 以下简称解释 17 号), 自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

(二) 财务报表项目附注

1、 货币资金

项 目	2024.6.30	2023.12.31
库存现金	-	
银行存款	13,510,207.86	2,188,657.73
其他货币资金	-	

项 目	2024.6.30	2023.12.31
合 计	13,510,207.86	2,188,657.73

2、 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项 目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	-	-	-	49,840,150.64	2,492,007.53	47,348,143.11

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

② 2024年6月30日，单项计提坏账准备：无。

②2024年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	-	-	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合 计	-	-	-

(3) 坏账准备的变动

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,492,007.53	-	2,492,007.53	-	-

3、 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2024.6.30		2023.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,865,111.14	57.97	2,423,241.28	86.49
1 至 2 年	2,423,241.28	36.35	24,104.25	0.86
2 至 3 年	24,104.25	0.36	79,414.57	2.83
3 年以上	354,584.18	5.32	275,169.61	9.82
合 计	6,667,040.85	100	2,801,929.71	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
永康时来运转影视文化工作室	非关联方	2,208,148.14	42.12	1 年以内	未到结算期
		2,187,716.88	23.81	1 至 2 年	
上蔡县三川装饰设计服务部	非关联方	600,000.00	9.00	1 年以内	未到结算期
		550,000.00	8.25	1 至 2 年	未到结算期
莒县秦文影视美术工作室	非关联方	442,758.16	6.64	2-3 年	未到结算期
胡建新	非关联方	325,194.20	4.88	1 年以内	未到结算期
东阳市横店格润装饰材料店	非关联方	215,184.00	3.23	2-3 年	未到结算期
合 计		6,529,001.38	97.93		

4、 其他应收款

项 目	2024.6.30	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	133,576.25	126,611.15
合 计	133,576.25	126,611.15

(1) 应收利息情况: 无。

(2) 应收股利情况: 无。

(3) 其他应收款情况

	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	133,576.25		133,576.25	126,611.15		126,611.15
合计	133,576.25		133,576.25	126,611.15		126,611.15

① 坏账准备

A. 2024年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
无风险组合	133,576.25		-	
其他	-		-	
合计	133,576.25		-	

B. 2024年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

C. 2024年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
关联方往来	-	-
保证金、押金	45,000.00	45,000.00
备用金	88,576.25	81,611.15
合计	133,576.25	126,611.15

③ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为 关联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
石普州	否	备用金	41,575.00	1年以内	31.12	
包俊炜	否	押金	20,000.00	1-2年	14.97	
东阳市象田生态 旅游开发有限公 司	否	保证金	20,000.00	1-2年	14.97	

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
王艳强	否	备用金	19,959.00	1-2年	14.94	
叶武剑	否	备用金	14,951.00	1-2年	11.19	
合计			116,485.00		87.20	

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	2024.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	30,447,631.70	10,164,093.37	20,283,538.33
在产品	9,813,240.47		9,813,240.47
合 计	40,260,872.17	10,164,093.37	30,096,778.80

(续)

项 目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	33,176,799.82	10,164,093.37	23,012,706.45
在产品	4,765,447.38		4,765,447.38
合 计	37,942,247.20	10,164,093.37	27,778,153.83

(2) 影视作品情况

项目名称	拍摄或者制作进度	期末余额	占全部存货余额的比例%
潜水少年派	筹备阶段	2,913,277.48	7.24
爱情因果率	筹备阶段	17,857.14	0.04
来自恋神星的男人	筹备阶段	8,928.57	0.02
猛虎嗅蔷薇	筹备阶段	63,059.90	0.16
山有扶苏	筹备阶段	1,030,862.53	2.56
生旦净末丑	筹备阶段	198,113.21	0.49
网络电影	筹备、制作阶段	4,810,164.32	11.95
版权	已完成	37.00	0.00

夜叉之无间有情	已完成	8,985,044.44	22.32
兽王	已完成	14,934,831.17	37.10
北冥有鲲	已完成	7,298,696.41	18.13
合 计		40,260,872.17	100.00

6、 其他流动资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
待抵扣进项税	135,832.37	3,960,606.13

7、 固定资产

项 目	2024.6.30	2023.12.31
固定资产	39,650,442.82	38,417,426.15
固定资产清理	-	-
合 计	39,650,442.82	38,417,426.15

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

A.持有自用的固定资产

项 目	房屋 及建筑物	办公 设备	电子 设备	运输 工具	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	42,987,484.07	346,514.81	1,384,005.75	10,377,588.15	55,095,592.78
2、本年增加金额	-	-	33,274.68	287,522.12	320,796.80
(1) 购置			33,274.68	287,522.12	320,796.80
3、本年减少金额				1,090,897.00	1,090,897.00
4、年末余额	42,987,484.07	346,514.81	1,417,280.43	9,574,213.27	54,325,492.58
二、累计折旧					
1、年初余额	4,083,939.83	86,962.10	814,468.45	9,046,421.14	14,031,791.52
2、本年增加金额	1,190,170.05	40,599.06	287,022.72	183,626.41	1,701,418.24
(1) 计提	1,190,170.05	40,599.06	287,022.72	183,626.41	1,701,418.24
3、本年减少金额				1,058,160.00	1,058,160.00
4、年末余额	5,274,109.88	127,561.16	1,101,491.17	8,171,887.55	14,675,049.76
三、减值准备					

项 目	房屋 及建筑物	办公 设备	电子 设备	运输 工具	合 计
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	37,713,374.19	218,953.65	315,789.26	1,402,325.72	39,650,442.82
2、年初账面价值	38,903,544.24	259,552.71	569,537.30	1,331,167.01	41,063,801.26

B. 经营租赁租出的固定资产：无。

8、 长期待摊费用

项 目	2024.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2024.6.30	其他减少 的原因
装修费	1,476,136.07	-	543,861.64	-	932,274.43	

9、 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	2024.6.30		2023.12.31	
	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
信用减值准备			323,001.88	2,492,007.53
资产减值准备	2,541,023.34	10,164,093.37	2,541,023.34	10,164,093.37
合 计	2,541,023.34	10,164,093.37	2,864,025.22	12,656,100.90

10、 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
抵押借款	10,000,000.00	23,000,000.00

注：公司 2023 年 3 月 20 日与中国工商银行股份有限公司北京金融街支行支行签订 0020000093-2023 年（京金）字 00228 号网贷通循环借款合同，合同到期日为 2033 年 1 月 20 日，借款额度 1000 万元。截至 2024 年 6 月 30 日借款余额 1000 万元，由白彩云、陈振斌提供担保，抵押人为北京东方飞云国际影视有限公司，抵押物为公司代持房产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

11、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2024.6.30	2023.12.31
服务费	11,945,725.46	20,906,335.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江东阳大宇影视文化有限公司	11,915,725.46	-

12、 预收账款

项 目	2024.6.30	2023.12.31
出售厂房款	5,035,530.00	-

13、 合同负债

项 目	2024.6.30	2023.12.31
合同负债	-	18,867.92
减：列示于其他非流动负债的部分	-	-
合 计		18,867.92

(1) 分类

项 目	2024.6.30	2023.12.31
预收售楼款	-	18,867.92

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	309,000.00	3,862,136.88	4,171,136.88	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	365,919.43	365,919.43	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	309,000.00	4,228,056.31	4,537,056.31	-

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	309,000.00	3,376,090.29	3,685,090.29	
2、职工福利费		224,352.98	224,352.98	
3、社会保险费		228,883.61	228,883.61	
其中：医疗保险费		221,940.54	221,940.54	
工伤保险费		6,943.07	6,943.07	
生育保险费				
4、住房公积金		32,810.00	32,810.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤	309,000.00	3,862,136.88	4,171,136.88	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	309,000.00	2,693,002.84	2,693,872.04	-

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	345,580.30	354,823.27	-
2、失业保险费	-	10,807.11	11,096.16	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	365,919.43	365,919.43	-

15、 应交税费

税 项	2024.6.30	2023.12.31
增值税	-	46,711.45
企业所得税	-	-
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
个人所得税	16,542.12	14,010.19
其他税费	-	5,262.06
合计	16,542.12	65,983.70

16、其他应付款

项目	2024.6.30	2023.12.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	28,025,282.79	37,899,630.92
合计	28,025,282.79	37,899,630.92

(1) 应付利息情况：无。

(2) 应付股利情况：无。

(3) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2024.6.30	2023.12.31
关联方往来款	22,342,689.88	32,122,548.74
企业借款	5,370,000.00	5,370,000.00
四险及其他	312,592.91	407,082.18
合计	28,025,282.79	37,899,630.92

17、其他流动负债

项目	2024.6.30	2023.12.31
待转增值税	-	1,132.08

18、股本

项目	2024.01.01	本期增减					2024.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

19、资本公积

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
股本溢价	110,911.72	-	-	110,911.72

其他资本公积	17,990,000.00		-	17,990,000.00
合 计	18,100,911.72		-	18,100,911.72

20、 盈余公积

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.6.30
法定盈余公积	5,047,062.41			5,047,062.41

21、 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	-8,387,234.73	
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	-8,387,234.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,116,643.05	
减：提取法定盈余公积	-	10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备金	-	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-14,503,877.78	

22、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	820,896.83	390,000.00	211,188.67	1,651.89
合 计	820,896.83	390,000.00	211,188.67	1,651.89

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
电影、电视剧收入	820,896.83	390,000.00	211,188.67	1,651.89

23、 税金及附加

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
城市维护建设税	1,267.26	
教育费附加	724.99	
地方教育费附加	483.32	
车船使用税	-	
印花税	28,967.79	1,893.38
房产、土地使用税	176,973.69	
合 计	208,417.05	1,893.38

24、 销售费用

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
宣传策划费	1,581,060.85	411,920.81

25、 管理费用

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
办公费用	271,990.62	416,374.69
差旅费	45,855.03	19,631.38
业务招待费	83,181.74	73,449.83
人员费用	4,225,626.51	3,068,709.22
折旧及摊销	1,428,139.54	1,790,991.47
水电费	18,869.63	14,268.57
中介机构费用	11,881.19	24,041.58
税金	12,186.24	191,973.69
租赁费	198,019.80	0.00
其他	591,786.92	206,979.55
合 计	6,887,537.22	5,806,419.98

26、 财务费用

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
利息费用	168,954.14	78,994.43
减：利息收入	5,002.05	2,655.65
汇兑损失		
减：汇兑收益		

手续费	4,441.98	2,689.09
合 计	168,394.07	79,027.87

27、 其他收益

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
政府补助		
代扣代缴个人所得税手续费	1,764.88	4,796.37
合 计	1,764.88	4,796.37

28、 信用减值损失

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
应收账款信用减值损失	2,492,007.53	-312,400.00

29、 营业外收入

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
政府补助收入	150,000.00	
合 计	150,000.00	

30、 营业外支出

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
非流动资产毁损报废损失	22,737.00	
罚款、滞纳金	164.22	2,037.24
其他		
合 计	22,901.22	2,037.24

31、 所得税费用

所得税费用表

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
当期所得税费用		0.00
递延所得税费用	323,001.88	78,100.00
合 计	323,001.88	78,100.00

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
利息收入	5,002.05	2,655.65
政府补助	1,764.88	4,796.37
其他	-	10,509,000.00
合 计	6,766.93	10,516,452.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024年1-6月	2023年1-6月
与费用相关支出	2,807,087.76	5,262,862.93
其他往来款	7,212,815.05	4,172,661.26
合 计	10,019,902.81	9,435,524.19

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024年1-6月	2023年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,116,643.05	-6,477,466.13
加：信用减值损失	-2,492,007.53	-312,400.00
资产减值损失	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,701,418.24	1,556,325.83
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	543,861.64	234,665.64
资产处置损失（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）	168,954.14	78,994.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	323,001.88	78,100.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-

补充资料	2024年1-6月	2023年1-6月
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,318,624.97	-19,644,188.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,476,066.87	7,504,529.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,486,352.95	6,631,353.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	19,799,674.27	-10,350,085.82
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	-	-
确认使用权资产的租赁	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,510,207.86	3,829,338.47
减：现金的期初余额	2,188,657.73	2,589,898.20
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	11,321,550.13	570,919.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2024年6月30日	2023年12月31日
一、现金	13,510,207.86	2,188,657.73
其中：库存现金		-
可随时用于支付的银行存款	13,510,207.86	2,188,657.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	13,510,207.86	2,188,657.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

二、 合并范围的变更

2024年1-6月合并范围无变化。

三、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
霍城东方飞云文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	制作、发行动画片、电视综艺、专题片、经营演出及经纪业务等	100.00		设立
浙江东阳长龙飞云影业有限公司	浙江横店	浙江横店	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧等	100.00		设立

四、 关联方及其交易

1、 本公司的最终控制方为白彩云、陈振斌。

2、 本公司子公司情况

本公司所属的子公司详见附注三、1“在子公司中的权益”。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
白彩云	股东、董事长
陈振斌	股东、董事、副总经理
白月飞	董事、总经理
白絮飞	董事、副总经理
尉赞	董事、董事会秘书
白彩霞	股东、监事会主席
郭洋	监事（职工代表）
孙鑫	财务负责人
柯丽芳	监事

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：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况:无

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈振斌	8,000,000.00	2023.2.13	2026.2.12	否
白彩云	8,000,000.00	2023.2.13	2026.2.12	否
陈振斌	10,000,000.00	2023.3.20	2033.3.20	否
白彩云	10,000,000.00	2023.3.20	2033.3.20	否

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈振斌	10,000,000.00	2023.10.24	2033.10.24	否

注：公司实际控制人之一、董事、副总经理陈振斌先生因公司经营业务发展需要，向北京银行申请金额为 1000 万元的个人经营贷款，个人经营贷款款项均用于公司经营，由公司为该笔贷款提供担保，并以公司董事、总经理白月飞及其爱人鲁俊梅名下的共有房产做抵押。

(5) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入：				
白絮飞	6,198,233.77		264,854.12	5,933,379.65
陈振斌	16,833,452.28		5,462,815.05	11,370,637.23
白彩云	5,038,673.00			5,038,673.00
白月飞	1,750,000.00		1,750,000.00	0.00

注：如五、15 所述，陈振斌、白彩云、白絮飞、白月飞四人无偿提供给公司的借款，不收取利息，计提利息作为权益性投资应计入资本公积。

5、 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2024.6.30	2023.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	白絮飞	5,933,379.65	6,198,233.77
其他应付款	陈振斌	11,370,637.23	16,833,452.28
其他应付款	白彩云	5,038,673.00	5,038,673.00
其他应付款	白月飞	0.00	1,750,000.00

五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

六、资产负债表日后事项

截至报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司代持房屋合计 14,229,798.38 元。

项目	名称	房产证号	购入时间	购入原值	备注
别墅	房山区长阳镇大宁山庄一区34号楼1至2层	京房权证房字第054981号	2011年	14,229,798.38	非经营使用
合计				14,229,798.38	

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款				49,013,000.00	49,500.00	48,963,500.00

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2024 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：无。

② 2024 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	-	5.00	-
1至2年	-	10.00	-
2至3年	-	30.00	-
3至4年	-	50.00	-
4至5年	-	80.00	-
5年以上	-	100.00	-
合计	-		-

(3) 坏账准备的变动

项目	2024.1.1	本期增加	本期减少		2024.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	49,500.00	-	49,500.00	-	-

2、其他应收款

项目	2024.6.30	2023.12.31
应收股利	408,228.00	408,228.00
其他应收款	108,800.00	104,600.00
合计	517,028.00	512,828.00

(1) 应收股利情况

① 应收股利分类列示:

项目(或被投资单位)	2024.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
霍城东方飞云文化传媒有限公司	408,228.00	-	408,228.00

(2) 其他应收款情况

	2024.6.30			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	108,800.00	-	108,800.00	104,600.00		104,600.00

① 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.6.30	2023.12.31
关联方往来	103,800.00	103,800.00
备用金	5,000.00	800.00
合计	108,800.00	104,600.00

② 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍城东方飞云文化传媒有限公司	是	往来款	103,800.00	1至2年	20.08	-
贾雯雯	否	备用金	5,000.00	1年以内	0.97	-
合计			108,800.00		21.04	-

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2024.6.30			2023.12.31		
	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	10,463,330.19	-	10,463,330.19	10,463,330.19	-	10,463,330.19

(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
霍城东方飞云文化传媒有限公司				
浙江东阳长龙飞云影业 有限公司	10,463,330.19	-	-	10,463,330.19
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	10,463,330.19	-	-	10,463,330.19

4、 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	182,320.75	

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
电影、电视剧收入	-	-	182,320.75	

(3) 2023年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	电影电视剧收入	合 计
在某一时段内确认收入	-	-
在某一时点确认收入	-	182,320.75
合 计	-	182,320.75

九、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-22,901.22	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
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	150,000.00	
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	-	

项 目	金 额	说 明
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、衍生金融资产、衍生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、衍生金融资产、衍生金融负债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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,759.60	个税返还
非经常性损益总额	128,858.38	
减：非经常性损益的所得税影响数	-	
非经常性损益净额	128,858.38	
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	128,858.38	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	-14.67%	-0.22	-0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-14.98%	-0.22	-0.22

北京东方飞云国际影视股份有限公司

2024年8月28日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号，以下简称解释17号)，自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-22,901.22
计入当期损益的政府补助	150,000.00
个税返还	1,759.60
非经常性损益合计	128,858.38
减：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	128,858.38

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用