



中外名人  
NEEQ : 830798

北京中外名人文化传媒集团股份有限公司  
Beijing WHOSWHO Culture & Media Group Co., Ltd.



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、公司负责人陈建平、主管会计工作负责人张磊及会计机构负责人（会计主管人员）冯涛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 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第六节	财务会计报告 .....	22
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	62
附件 II	融资情况 .....	62

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	董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
本公司、公司、中外名人	指	北京中外名人文化传媒集团股份有限公司，根据文意需要亦包括其所有子公司
控股股东、奔达投资	指	北京奔达投资有限公司
中外名人广告公司	指	北京中外名人广告有限公司，系公司前身
中外名人国际公关	指	北京中外名人国际公关策划有限公司
中外名人影视制作	指	北京中外名人影视制作有限责任公司
中外名人国际广告	指	北京中外名人国际广告传媒有限公司
智海金通	指	北京智海金通投资管理中心（有限合伙）
国视星光	指	北京国视星光体育文化有限公司
实际控制人	指	陈建平、胡朔阳
实际控制人的一致行动人	指	陈建国、奔达投资、智海金通
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
章程、公司章程	指	北京中外名人文化传媒集团股份有限公司章程
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
央视、CCTV	指	中央电视台
反担保	指	反担保是指债务人或第三人向担保人做出保证或设定物的担保，在担保人因清偿债务人的债务而遭受损失时，债务人向担保人作出清偿
中关村担保	指	北京中关村科技融资担保有限公司
元	指	人民币元
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京中外名人文化传媒集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing WHOSWHO Culture Media Group Co., Ltd.		
法定代表人	陈建平	成立时间	1993年11月20日
控股股东	控股股东为（北京奔达投资有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈建平、胡朔阳），一致行动人为（陈建国、奔达投资、智海金通）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）-商务服务业（L72）-广告业（L725）-广告业（L7250）		
主要产品与服务项目	组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告业务；旅游信息咨询；工程设计；电影摄制；经营演出及经纪业务；制作，发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目。		
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	中外名人	证券代码	830798
挂牌时间	2014年6月13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）	67,283,372
主办券商（报告期内）	大通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	辽宁省大连市沙河口区体坛路22号诺德大厦11、12层 010-87729787		
联系方式			
董事会秘书姓名	胡朔阳	联系地址	北京市朝阳区东三环北路甲2号
电话	010-51656868	电子邮箱	hushuoyang@wswgroup.cn
传真	010-62359098		
公司办公地址	北京市朝阳区东三环北路甲2号	邮政编码	100000
公司网址	<a href="http://www.wswgroup.cn/">http://www.wswgroup.cn/</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911101161017241554		
注册地址	北京市雁栖环岛北侧50米		
注册资本（元）	67,283,372	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

公司创始于 1993 年，是国内发展历史较长的民营文化企业之一，历经 27 年的市场锤炼，逐步形成了在业内具有一定竞争力的广告业务群和影视业务群。公司的发展目标是成为最具销售力和创造力的广告载体研发生产运营商。公司是国家文化产业示范基地，与央视和数家卫视及人民网、中国电影家协会、中国电视艺术家协会等都有着长期友好的亲密合作，这些是公司业务发展的重要合作资源。公司也是中国传媒大学、北京电影学院等著名高校的项目研发和教学实习基地。公司的广告业务群，以央视优质媒体资源为基础，以客户需求为核心，提供全媒体营销服务，为数以千计的客户服务过，与数百家客户保持着长期紧密的合作，服务内容涵盖了品牌策划、品牌创意、媒介策略、媒介资源、广告片制作、公关传媒等广告专业领域；公司的影视业务群，以中外名人打造的影视创作团队和影视拍摄基地为基础，积累形成了影视创作的完整品牌管理系统和生产系统以及上下游供应链，涵盖了电影、电视剧、电视栏目、网剧、网综、综艺晚会等影视、内容创作专业领域。独特的商业模式有以下三个层次：

1、公司的广告业务以央视媒体的公信力，新媒体的巨大传播力，并借助大数据，为客户提供全媒体精准投放及营销服务，同时也形成了多层次、细分行业的广告客户群；

2、以自主 IP 内容产品为主体，结合强大广告销售能力，形成内容+销售的哑铃状结构，增加内容产品盈利能力；

3、以广告销售和内容制作的运营核心为基础，发展传媒产业、影视内容产业的上下游，形成有黏性的产业链布局，充分发展共享经济模式，促进产业链的合作伙伴向专业化、精细化发展、形成产业集群，公司以整合资源的方式，形成新的利润核心。

#### (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	204,420,139.27	144,086,169.01	41.87%
毛利率%	12.88%	26.26%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	-12,460,022.49	-10,868,278.22	-14.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,449,803.45	-10,888,180.23	-14.34%
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）	-14.02%	-8.88%	-
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）	-14.00%	-8.90%	-
基本每股收益	-0.19	-0.16	-18.75%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	484,600,491.59	545,580,125.74	-11.18%
负债总计	405,510,449.23	454,014,056.21	-10.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,673,750.39	95,133,972.88	-13.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.41	-12.77%
资产负债率%（母公司）	73.01%	70.76%	-
资产负债率%（合并）	83.68%	83.22%	-
流动比率	0.89	0.94	-
利息保障倍数	-1.28	-1.48	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-5,501,917.51	44,049,624.99	-112.49%
应收账款周转率	9.46	3.65	-
存货周转率	7.56	1.28	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-11.18%	-0.26%	-
营业收入增长率%	41.87%	-63.28%	-
净利润增长率%	-14.63%	42.42%	-

### 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	金额	占总资产	

		的比重%		的比重%	
货币资金	332,950.75	0.07%	3,468,443.93	0.64%	-90.40%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	13,825,813.72	2.85%	29,384,161.00	5.39%	-52.95%
预付账款	183,925,652.62	37.95%	215,368,789.67	39.48%	-14.60%
投资性房地产	35,235,383.39	7.27%	36,239,089.97	6.64%	-2.77%
长期股权投资	5,559,620.89	1.15%	5,559,731.12	1.02%	0.00%
递延所得税资产	89,979,852.02	18.57%	90,401,676.16	16.57%	-0.47%
固定资产	593,540.01	0.12%	694,857.24	0.13%	-14.58%
使用权资产	104,316,614.27	21.53%	110,612,384.87	20.27%	-5.69%
其他应收款	27,262,051.52	5.63%	30,281,979.38	5.55%	-9.97%
短期借款	100,800,000.00	20.80%	90,000,000.00	16.50%	12.00%
合同负债	31,655,557.16	6.53%	92,308,703.81	16.92%	-65.71%
租赁负债	98,856,236.26	20.40%	103,016,871.99	18.88%	-4.04%
其他应付款	92,811,438.58	19.15%	185,867,586.05	34.07%	7.21%
未分配利润	-277,733,989.79	-57.31%	-265,273,767.30	-48.62%	4.70%

#### 项目重大变动原因

- 1、报告期末货币资金较年初减少 3,135,493.18 元，减少比例 90.40%，主要原因是报告期内部分广告客户款于本报告期后收回，而对应的成本支出已于本报告期内先行支付导致。
- 2、报告期末应收账款较年初减少 15,558,347.28 元，减少比例 52.95%，主要原因是公司收到央视国品项目大客户中国银联公司项目款 1032 万元、江西省农业农村厅 419 万元。
- 3、报告期末合同负债较年初减少 62,653,146.65 元，减少比例 65.71%，主要原因是公司央视国品项目大客户云南白药的广告播出减少合同负债 5388.78 万元。

#### (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	204,420,139.27	-	144,086,169.01	-	41.87%
营业成本	178,094,763.32	87.12%	106,256,328.52	73.74%	67.61%
毛利率	12.88%	-	26.26%	-	-
销售费用	18,244,399.10	8.92%	22,693,060.83	15.75%	-19.60%
管理费用	14,927,092.05	7.30%	16,653,039.05	11.56%	-10.36%
财务费用	5,793,830.51	2.83%	5,597,434.88	3.88%	3.51%
信用减值损失	1,627,206.54	0.80%	715,920.18	0.50%	127.29%
其他收益	5,832.36	0.00%	21,744.41	0.02%	-73.18%
投资收益	-110.23	0.00%	-139.26	0.00%	20.85%

营业利润	-11,522,249.17	-5.64%	-6,636,618.81	-4.61%	-73.62%
营业外收入	16,839.15	0.01%	5,261.49	0.00%	220.05%
营业外支出	30,464.54	0.01%	469.89	0.00%	6,383.33%
净利润	-12,475,827.17	-6.10%	-10,883,795.91	-7.55%	-14.63%
经营活动产生的现金流量净额	-5,501,917.51	-	44,049,624.99	-	-112.49%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,366,424.33	-	-36,900,357.74	-	106.41%

#### 项目重大变动原因

1、报告期内营业收入为 204,420,139.27 元，比上年同期增加 41.87%，主要原因是：公司本期代理央视国家品牌强国云南白药项目投放所致。

2、本期营业成本为 178,094,763.32 元，比上年同期增加 67.61%，主要原因是：公司本期代理央视国家品牌强国云南白药项目投放所致。

3、本期毛利率为 12.88%，比上年同期减少 13.38%，主要原因是：公司本期承接了毛利率固定且较低的国家品牌计划客户云南白药投放项目，因此公司本期毛利率低于上年同期。

4、报告期内信用减值损失为 1,687,296.54 元，比上年同期增加了 127.29%，主要原因是：公司子公司（文化科技公司）收回应收款项，减少计提信用减值损失所致。

5、报告期内营业利润为-11,522,249.17 元，比上年同期减少 73.62%，主要原因是：公司报告期内代理央视国家品牌强国云南白药项目毛利率较低导致。

6、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-5,501,917.51 元，比上年同期减少了 112.49%，主要变动原因：报告期内部分广告客户款项于本报告期后回款，而对应的成本支出已于本报告期垫付导致。

7、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 2,366,424.33 元，比上年同期增加了 106.41%，主要原因是：报告期内公司取得银行授信 1080 万元。

#### 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	主要业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

	型	务					
北京中外名人文化科技有限公司	子公司	设计、制作、代理、发布广告	100,000,000.00	413,057,244.80	212,649,539.02	195,295,871.06	1,031,764.61
北京中外名人影视制作有限责任公司	子公司	制片服务、电视剧制作	5,000,000.00	48,183,517.24	-94,051,640.05	259,433.96	-25,646.31
北京中外名人国际公关策划有限公司	子公司	公关策划、活动推广	10,000,000.00	144,356,707.43	-69,149,138.11	8,647,895.46	-648,384.39
北京中外名人国际广告传媒有限公司	子公司	设计、制作、代理广告	3,000,000.00	38,619,212.51	-31,872,935.24	0.00	-263,728.78

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京中金黄金科技发展股份有限公司	不关联	业务拓展

### (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

公司遵循老老实实做人、认认真真做事的企业宗旨，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，

将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责。同时公司将员工视为企业生存和发展最宝贵的资源，始终坚持以人为本的核心价值观，努力为员工提供优越的工作环境，向员工提供针对性的专业培训，保障员工的各项权益。

## 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
宏观经济波动带来的风险	<p>近年经济形势整体下滑，客户的广告投入也受宏观经济形势的影响较大，广告的需求量减少，投放量整体下降，导致广告行业的竞争激烈，致使公司可能丢失或减少部分毛利率较高的业务，加之成本费用的加大投入等，都有可能会导致公司净利润水平的波动。如果未来宏观经济整体继续下滑，经济增长减速，将会影响整个广告行业的发展，将直接影响公司的经营业绩。应对措施：（1）对现有客户重点维护，提升专业服务能力及综合服务，增加客户黏性，同时加大新客户的开发力度；（2）积极拓展创新业务、挖掘新的收入增长点；（3）积极调整经营策略、加强目标管理、绩效管理、成本预算管理，不断降低经营成本，提高运营效率。</p>
应收账款金额较大的风险	<p>截止报告期末，公司应收账款账面价值为 13,825,813.72 元，随着公司销售额的不断增长，未来各期应收账款的金额有可能会随之上升，这将给公司带来一定的营运资金压力并可能导致坏账风险。对于信用良好的大客户垫付部分款项是目前存在的行业惯例，从公司的实际情况看，一方面，由于产生应收账款的销售客户主要为各大电视台、政府机构以及知名企业，普遍信用良好；另一方面，公司一直努力加强应收账款的管理，尽可能快地收回资金。应对措施：（1）根据应收账款情况，建立相应的应收账款回款机制；（2）在广告销售过程中，进一步做好客户的信用评估工作，提高销售人员款项及时到帐的奖励比例，尽可能快地收回资金。</p>

媒体资源合作的风险	<p>公司的媒体资源代理业务主要通过央视和地方台合作取得媒体时段，尽管公司与央视及地方台已形成了互利共赢的长期合作关系，且公司多年被央视评为“AAAA”级信用代理公司，但是一旦公司以后年份由于不能中标或其他原因无法持续获得既有或者新的央视、地方台优质媒体广告资源，将会对公司业务收入产生较大不利影响。如果今后央视及地方台提高媒体资源采购价格，则公司的经营业绩会受到直接影响。因此公司存在获取媒体广告资源成本上升并影响公司效益的风险。应对措施：（1）公司将进一步优化电视媒体资源，并有计划有步骤的通过购买及合作的形式扩充媒介资源提供能力，搭建起包括央视、省级卫视与地方频道、新媒体资源等在内的多元化的全媒体资源平台；（2）积极打造自主内容媒介资源平台；（3）紧跟媒体变迁、积极探索和推进大数据、5G、人工智能等新兴技术在营销和内容产业的应用落地，推动营销和大数据的不断融合。</p>
利润下滑风险	<p>公司 2024 年半年报告期末净利润为-12475827.17 元，比上年同期增加亏损 1,592,031.26 元。主要是面对激烈的市场竞争，公司为抢占市场份额，拉低了利润率，同时受市场持续低迷的影，致使客户投放广告需求减少。公司如不能有效地提高收入、控制好成本，公司仍然存在利润下滑的风险。应对措施：公司通过变更运营团队，减少销售费用，重新梳理经营战略及业务方向，强化盈利空间，增强公司的核心竞争力，随着市场经济逐渐恢复，公司经营将逐步恢复正常。</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	√是 □否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	√是 □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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
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

#### 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

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人		
作为被告/被申请人	10,439,931.43	12.63%
作为第三人		
合计	10,439,931.43	12.63%

#### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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 际控制	是否履 行必要 的决策 程序
					起始	终止			

								人及其控制的企业	
1	北京中外名人文化科技有限公司	85,000,000	0	85,000,000	2023年9月25日	2025年9月24日	连带	是	已事前及时履行
2	北京中外名人国际公关策划有限公司	2,000,000	0	2,000,000	2024年2月8日	2025年2月7日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	87,000,000	0	87,000,000	-	-	-	-	-

#### 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

担保方按照合同约定的条件和义务，完全履行了其在担保合同中的所承担的责任。

#### 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）	87,000,000	87,000,000
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	0	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	2,000,000	2,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	45,663,124.81	45,663,124.81
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

上表列示的担保金额中 87,000,000 元是公司对于子公司提供的相关担保，此担保经公司《第四届董事会第二十一次会议》、《2023 年第二次临时股东大会》审议通过，具体内容详见公司在全国股份转让系统官网上披露的公司《第四届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-022）、《2023 年第二次临时股东大会》（公告编号：2023-039）。

以上被担保对象是公司全资子公司，为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内。同时，此次担保有利于全资子公司筹措资金保障项目建设的顺利进行。公司对其提供担保是合理的，符合相关法律法规等有关要求，不存在损害公司及广大投资者利益的情形。

(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		
委托理财		
关联借款	30,000,000	23,700,000
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

上述“关联借款”其中 20,000,000 元是公司全资子公司北京中外名人文化科技有限公司因业务拓展需要, 由公司股东、实际控制人陈建平拟向北京银行中关村分行申请的借款, 此关联借款于公司《第四届董事会第二十一次会议》、《2023 年第二次临时股东大会》审议通过, 具体内容详见公司在全国股份转让系统官网上披露的公司《第四届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2023-022)、《2023 年第二次临时股东大会》(公告编号: 2023-039)。

上述“关联借款”其中 10,000,000 元是公司全资子公司北京中外名人文化科技有限公司因业务拓展需要, 向公司股东、实际控制人陈建平申请的借款, 此关联借款于公司《第五届董事会第六次会议》、《2024 年第二次临时股东大会》、审议通过, 具体内容详见公司在全国股份转让系统官网上披露的公司《第五届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2024-002)、《2024 年第二次临时股东大会》(公告编号: 2024-008)。

上述关联交易及担保可以促使公司更加便捷获得资金支持, 解决公司业务发展的短期资金需求,

符合公司生产经营发展需要。此次关联交易遵循公平、公正、公开原则，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情形，不会对公司正常生产经营及公司独立性产生不利影响。

**(五) 承诺事项的履行情况**

公司无已披露的承诺事项

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资产类	冻结	112,452.58	0.02%	冻结资金及 ETC 保证金
投资性房地产	不动产	抵押	35,235,383.39	7.26%	向银行借款提供抵押担保
<b>总计</b>	-	-	<b>35,347,835.97</b>	<b>7.28%</b>	-

**资产权利受限事项对公司的影响**

1、货币资金为本公司子公司北京中外名人影视制作有限责任公司司法冻结资金 91341.93 元；本公司 ETC 保证金 7,200.00 元,监管资金 13910.65 元。

2、投资性房地产抵押事项为公司向银行借款进行的资产抵押，有利于公司取得银行授信，不会对公司的经营产生不利影响。上述事项经公司《第四届董事会第二十一次会议》、《2023 年第二次临时股东大会》审议通过《提供担保暨关联交易的公告》的议案，具体内容详见公司在全国股份转让系统官网上披露的公司《提供担保暨关联交易的公告》（公告编号 2023-029）、《第四届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-022）、《2023 年第二次临时股东大会》（公告编号：2023-039）。

## 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	37,569,086	55.84%	0	37,569,086	55.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,567,428	8.27%	0	5,567,428	8.27%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	29,714,286	44.16%	0	29,714,286	44.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,878,628	36.98%	0	24,878,628	36.98%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		67,283,372	-	0	67,283,372	-	
普通股股东人数							127

#### 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	北京奔达投资有限公司	21,274,628	0	21,274,628	31.62%	18,000,057	3,274,571	0	0
2	陈建平	6,171,428	0	6,171,428	9.17%	4,628,571	1,542,857	0	0
3	北京智海通投资	5,999,914	0	5,999,914	8.92%	3,999,943	1,999,971	0	0

	管 理 中 心 (有 限 合 伙)								
4	北 京 鑫 泰 达 通 贸 易 有 限 公 司	3,845,571	0	3,845,571	5.72%	0	3,845,571	0	0
5	胡 朔 阳	3,000,000	0	3,000,000	4.46%	2,250,000	750,000	0	0
6	北 京 世 纪 天 富 创 业 投 资 中 心 (有 限 合 伙)	2,100,429	0	2,100,429	3.12%	0	2,100,429	0	0
7	珠 海 横 琴 中 科 浏 阳 河 创 业 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	1,714,286	0	1,714,286	2.55%	0	1,714,286	0	0
8	天 津 紫 荆 国 舜 科 技 有 限 公 司	1,714,286	0	1,714,286	2.55%	0	1,714,286	0	0
9	晋 商 联 合 投 资 股 份 有 限 公 司	1,714,286	0	1,714,286	2.55%	0	1,714,286	1,714,286	0
10	中 泰	1,695,000	0	1,695,000	2.52%	0	1,695,000	0	0

证 券 股 份 有 限 公 司									
合计	49,229,828	-	49,229,828	73.18%	28,878,571	20,351,257	1,714,286	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：陈建平与胡朔阳为叔侄关系。胡朔阳、陈建平为奔达投资股东，陈建平为智海金通有限合伙人，胡朔阳为智海金通普通合伙人，其他股东之间不存在关联关系。

### 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、 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				
陈建平	董事长、总经理	男	1959年7月	2023年7月17日	2026年7月16日	6,171,428	0	6,171,428	9.17%
胡朔阳	董事、董事会秘书	男	1985年3月	2023年7月17日	2026年7月16日	3,000,000	0	3,000,000	4.46%
任蕾	董事、副总经理	女	1975年9月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%
高鸣慧	董事	女	1982年12月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%
胡驰飞	董事	男	1978年10月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%
宋俊英	监事会主席	女	1977年7月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%
程博峰	监事	男	1972年10月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%
魏振宇	职工监事	男	1987年3月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%
张磊	财务负责人	男	1974年9月	2024年6月12日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

陈建平与胡朔阳为叔侄关系。其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

### (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张磊	财务经理	新任	财务负责人	新任
冯树波	财务负责人	离任	-	个人原因

### 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

张磊，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1993 年 4 月至 1997 年 8 月，任北京市旅游汽车有限公司财务部会计。1997 年 12 月至 2001 年 9 月，任日进（北京）信息技术有限公司财务部经理。2001 年 10 月至 2002 年 10 月，任西诺迪斯（上海）食品有限公司储运部经理。2002 年 11 月至 2007 年 1 月任北京天兴纪元科技有限公司行政部经理。2007 年 2 月至 2014 年 4 月，任北京市政交通一卡通有限公司财务部主管。2014 年 10 月至今任北京中外名人文化传媒集团股份有限公司财务经理。

### (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	15	14
销售人员	52	50
技术人员	17	18
财务人员	6	6
员工总计	90	88

### (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	332,950.75	3,468,443.93
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	五、2	13,825,813.72	29,384,161.00
应收款项融资			
预付款项	五、3	183,925,652.62	215,368,789.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	27,262,051.52	30,281,979.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	23,560,012.40	23,560,012.40
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			
<b>流动资产合计</b>		248,906,481.01	302,063,386.38
<b>非流动资产：</b>			
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	五、6	5,559,620.89	5,559,731.12
其他权益工具投资	五、7	9,000.00	9,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、8	35,235,383.39	36,239,089.97
固定资产	五、9	593,540.01	694,857.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	104,316,614.27	110,612,384.87
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			
递延所得税资产	五、12	89,979,852.02	90,401,676.16
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>235,694,010.58</b>	<b>243,516,739.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>484,600,491.59</b>	<b>545,580,125.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	100,800,000.00	90,000,000.00
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	五、14	11,616,144.22	11,438,950.02
预收款项			
合同负债	五、15	31,655,557.16	92,308,703.81
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	五、16	2,899,526.20	1,987,500.68
应交税费	五、17	22,836,842.27	21,015,186.51
其他应付款	五、18	92,811,438.58	86,572,949.86
其中：应付利息		2,120,699.74	2,067,139.15
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	五、19	13,821,012.21	13,821,012.21
其他流动负债		1,916,128.83	5,555,317.63
<b>流动负债合计</b>		<b>278,356,649.47</b>	<b>322,699,620.72</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五、20	98,856,236.26	103,016,871.99
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	五、12	28,297,563.50	28,297,563.50
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>127,153,799.76</b>	<b>131,314,435.49</b>
<b>负债合计</b>		<b>405,510,449.23</b>	<b>454,014,056.21</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、21	67,283,372.00	67,283,372.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	280,305,480.92	280,305,480.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	12,818,887.26	12,818,887.26
一般风险准备			
未分配利润	五、24	-277,733,989.79	-265,273,767.30
归属于母公司所有者权益合计		82,673,750.39	95,133,972.88
少数股东权益		-3,583,708.03	-3,567,903.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>79,090,042.36</b>	<b>91,566,069.53</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>484,600,491.59</b>	<b>545,580,125.74</b>

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：冯涛

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		50,812.46	121,643.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	1,057,114.15	1,212,724.15
应收款项融资			

预付款项		119,111,103.60	119,111,103.60
其他应收款	十二、2	224,426,043.73	224,354,953.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,289,460.70	13,289,460.70
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>357,934,534.64</b>	<b>358,089,885.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		63,342,603.15	63,342,713.38
其他权益工具投资		9,000.00	9,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		35,235,383.39	36,239,089.97
固定资产		256,118.36	275,286.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,288,583.03	6,209,416.43
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			
递延所得税资产		55,143,413.77	55,143,413.77
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>158,275,101.70</b>	<b>161,218,919.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>516,209,636.34</b>	<b>519,308,805.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		296,595,935.37	298,982,727.83
预收款项			
合同负债		4,742,772.57	4,756,076.16

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,242,728.04	1,352,778.52
应交税费		8,495,937.30	8,947,555.50
其他应付款		54,473,446.47	40,750,493.28
其中：应付利息		25,205.18	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,259,616.97	4,259,616.97
其他流动负债		302,730.16	285,364.57
<b>流动负债合计</b>		<b>374,113,166.88</b>	<b>362,334,612.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		669,294.65	3,046,216.39
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		2,085,341.31	2,085,341.31
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,754,635.96</b>	<b>5,131,557.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>376,867,802.84</b>	<b>367,466,170.53</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		67,283,372.00	67,283,372.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		274,838,433.92	274,838,433.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,818,887.26	12,818,887.26
一般风险准备			
未分配利润		-215,598,859.68	-203,098,058.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>139,341,833.50</b>	<b>151,842,634.74</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>516,209,636.34</b>	<b>519,308,805.27</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		204,420,139.27	144,086,169.01
其中：营业收入	五、25	204,420,139.27	144,086,169.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		217,575,317.11	151,460,313.15
其中：营业成本	五、25	178,094,763.32	106,256,328.52
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	五、26	515,232.13	260,449.87
销售费用	五、27	18,244,399.10	22,693,060.83
管理费用	五、28	14,927,092.05	16,653,039.05
研发费用			
财务费用	五、29	5,793,830.51	5,597,434.88
其中：利息费用		5,061,046.38	5,446,441.26
利息收入		22,197.51	27,378.92
加：其他收益	五、30	5,832.36	21,744.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	-110.23	-139.26
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）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	1,627,206.54	715,920.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-11,522,249.17	-6,636,618.81
加：营业外收入	五、33	16,839.15	5,261.49
减：营业外支出	五、34	30,464.54	469.89
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-11,535,874.56	-6,631,827.21
减：所得税费用	五、35	939,952.61	4,251,968.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-12,475,827.17	-10,883,795.91

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）		-12,475,827.17	-10,883,795.91
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）		-15,804.68	-15,517.69
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,460,022.49	-10,868,278.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-12,475,827.17	-10,883,795.91
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,460,022.49	-10,868,278.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-15,804.68	-15,517.69
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.19	-0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.19	-0.16

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：冯涛

#### （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		216,938.79	118,125.50

减：营业成本		1,489,152.13	1,003,706.58
税金及附加			10,400.00
销售费用		2,835,308.70	3,954,953.98
管理费用		8,116,225.69	8,588,519.62
研发费用			
财务费用		301,972.43	369,210.65
其中：利息费用		55,946.68	52,008.31
利息收入		2,288.28	1,214.15
加：其他收益			12,839.54
投资收益（损失以“-”号填列）		-110.23	-139.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-139.26
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）		8,190.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-12,517,640.39</b>	<b>-13,795,965.05</b>
加：营业外收入		16,839.15	
减：营业外支出			469.89
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-12,500,801.24</b>	<b>-13,796,434.94</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-12,500,801.24</b>	<b>-13,796,434.94</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,500,801.24	-13,796,434.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-12,500,801.24	-13,796,434.94
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.19	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.19	-0.08

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,606,593.54	201,046,207.05
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		-	2,523.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	7,848,839.16	12,841,745.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>177,455,432.70</b>	<b>213,890,476.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		141,620,336.00	112,505,616.19
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		9,494,840.96	12,778,871.12
支付的各项税费		1,074,270.51	4,278,164.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	30,767,902.74	40,278,199.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>182,957,350.21</b>	<b>169,840,851.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,501,917.51</b>	<b>44,049,624.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		15,800,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36		40,380,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,800,000.00	45,380,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	19,998,022.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,133,575.67	2,282,335.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	6,300,000.00	60,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		13,433,575.67	82,280,357.74
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,366,424.33	-36,900,357.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、37	-3,135,493.18	7,149,267.25
加：期初现金及现金等价物余额		3,355,991.35	340,609.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、37	220,498.17	7,489,877.11

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：冯涛

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		404,163.88	39,220,791.14
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		5,531,629.30	105,729.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,935,793.18</b>	<b>39,326,520.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		990,300.00	7,555,724.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,270,906.92	6,360,327.75
支付的各项税费		334,060.02	297,678.28
支付其他与经营活动有关的现金		9,740,228.51	3,148,825.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,335,495.45</b>	<b>17,362,555.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,399,702.27</b>	<b>21,963,965.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,074,000.00	47,167,680.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>37,074,000.00</b>	<b>50,167,680.00</b>
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,129.17	56,975.00
支付其他与筹资活动有关的现金		23,691,000.00	69,001,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>26,745,129.17</b>	<b>72,057,975.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,328,870.83</b>	<b>-21,890,295.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-70,831.44</b>	<b>73,670.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额		121,643.90	122,205.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>50,812.46</b>	<b>195,875.82</b>

### 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

## 北京中外名人文化传媒集团股份有限公司

### 2024年半年度财务报表附注

(金额单位：元币种：人民币)

#### 五、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

##### 1. 货币资金

项目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
----	--------------	--------------

库存现金	3,648.4	3,648.4
银行存款	329,302.35	3,464,795.53
其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>332,950.75</b>	<b>3,468,443.93</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-
存放财务公司款项	-	-

说明：其中：受限制的货币资金明细如下

项目	2024. 06. 30	2023. 12. 31
受限的银行存款	112,452.58	123,885.55
受限的其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>112,452.58</b>	<b>123,885.55</b>

期末受限货币资金为本公司 ETC 保证金 7,200.00 元，监管资金 13,910.65 元；本公司子公司北京中外名人影视制作有限责任公司冻结资金 91,341.93 元；

## 2. 应收账款

### (1) 以摊余成本计量的应收账款

	2024. 06. 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	177,754,790.96	163,928,977.24	13,825,813.72	194,944,124.78	165,559,963.78	29,384,161.00
<b>合计</b>	<b>177,754,790.96</b>	<b>163,928,977.24</b>	<b>13,825,813.72</b>	<b>194,944,124.78</b>	<b>165,559,963.78</b>	<b>29,384,161.00</b>

### (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。

#### ①2024 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备	理由
河南省金利福珠宝有限公司	59,057,311.30	100	59,057,311.30	无法收回
国立雄狮汽车贸易服务有限公司	58,000,000.00	100	58,000,000.00	无法收回
鲁中汇源食品饮料有限公司	13,455,500.00	100	13,455,500.00	无法收回
北京汇源食品饮料有限公司	8,475,282.00	100	8,475,282.00	无法收回
安徽同福食品有限责任公司	5,426,729.00	100	5,426,729.00	无法收回

江苏汇源食品饮料有限公司	3,616,668.00	100	3,616,668.00	无法收回
北京汉能光伏投资有限公司	2,343,800.00	100	2,343,800.00	无法收回
上海李奥贝纳广告有限公司	1,648,562.30	100	1,648,562.30	无法收回
群邑（上海）广告有限公司	840,642.27	100	840,642.27	无法收回
群邑（上海）广告有限公司北京分公司	140,532.75	100	140,532.75	无法收回
上海唐神广告传播有限公司	98,169.89	100	98,169.89	无法收回
北京电通广告有限公司	75,258.00	100	75,258.00	无法收回
凯蒂珂广告（上海）有限公司	72,200.00	100	72,200.00	无法收回
凯蒂珂广告（上海）有限公司北京分公司	39,618.53	100	39,618.53	无法收回
北京电通广告有限公司上海分公司	39,600.00	100	39,600.00	无法收回
上海水星家用纺织用品有限公司	29,340.77	100	29,340.77	无法收回
上海瑞彩文化传播有限公司	27,700.72	100	27,700.72	无法收回
北京联合创邦广告有限公司	10,908.00	100	10,908.00	无法收回
长春市昌盛荣商贸有限公司	169.81	100	169.81	无法收回
合计	153,397,993.34	-	153,397,993.34	-

②2024年06月30日，组合计提坏账准备：

组合1——应收关联方款项组合

无。

组合2——以应收款项的账龄作为信用风险特征组合

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	10,016,123.80	5	500,806.19
1至2年	560,000.03	10	56,000.00
2至3年	3,700,000.00	20	740,000.00
3至4年	901,500.00	30	360,600.00
4至5年	1,004,980.40	50	803,984.32
5年以上	8,069,593.39	100	8,069,593.39
合计	24,252,197.62	-	10,530,983.90

(3) 坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.06.30
----	------------	------	------	------------

			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	165,559,963.78	64,500.00	1,695,486.54	-	163,928,977.24

(4) 报告期坏账准备转回或转销金额重要的

无。

(5) 报告期实际核销的应收账款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名情况：

对于同一客户期末同时存在应收账款余额、合同资产余额的，将二者合并计算，合并计算金额前五名如下。

单位名称	期末应收账款余额	期末合同资产余额	二者合并计算金额	占应收账款、合同资产期末总额合计数的比例(%)	二者合并计算坏账准备期末余额
河南省金利福珠宝有限公司	59,057,311.30	-	59,057,311.30	33.22	59,057,311.30
国立雄狮汽车贸易服务有限公司	58,000,000.00	-	58,000,000.00	32.63	58,000,000.00
鲁中汇源食品饮料有限公司	13,455,500.00	-	13,455,500.00	7.57	13,455,500.00
北京汇源食品饮料有限公司	8,475,282.00	-	8,475,282.00	4.77	8,475,282.00
四川省文化和旅游厅	5,540,558.00	-	5,540,558.00	3.12	277,027.90
合计	144,528,651.30	-	144,528,651.30	81.31	139,265,121.20

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

### 3. 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2024.06.30		2023.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	64,714,549.02	35.19	96,157,686.07	44.65
1至2年	-	-	-	-
2至3年	100,000.00	0.05	100,000.00	0.05
3年以上	119,111,103.60	64.76	119,111,103.60	55.31
合计	183,925,652.62	100	215,368,789.67	100

说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	中央广播电视总台	118,561,103.60	未使用的播放时长及优惠时长

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
2	山西喜耕田影视传媒有限公司	550,000.00	项目未完成
3	中影电影数字制作基地有限公司	100,000.00	项目未完成
	合计	119,111,103.60	—

(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
中央广播电视总台	供应商	181,257,729.26	98.55	1年以内 62696625.66；3-4 年 11410574.54； 4-5年 107150529.06	未使用的播放时长
亚布力文化传媒（湖北）有限公司	供应商	943,396.23	0.51	一年以内	项目未结束
山西喜耕田影视传媒有限公司	供应商	550,000.00	0.31	3-4年	项目未结束
德阳丰孚广告有限公司	供应商	252,427.18	0.14	一年以内	项目未结束
北京大起文化有限公司	供应商	250,000.00	0.14	一年以内	项目未结束
合计		183,253,552.67	99.65	-	-

4. 其他应收款

项目	2024.06.30	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	27,262,051.52	30,281,979.38
合计	27,262,051.52	30,281,979.38

(1) 其他应收款情况

	2024.06.30			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	147,322,006.72	120,059,955.20	27,262,051.52	150,338,154.58	120,056,175.20	30,281,979.38
合计	147,322,006.72	120,059,955.20	27,262,051.52	150,338,154.58	120,056,175.20	30,281,979.38

① 坏账准备

第一阶段：初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具。第二阶段：自初始确认后信用风险发生显著增加的金融工具，但未发生信用减值。第三阶段：在资产负债日发生信用减值的金融工具。

A. 2024年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内预期信用	坏账准备	理由
		损失率%		

组合计提:				
组合 1 押金代垫款	24,210,864.91			
组合 2 往来款	41,322,356.47		38,271,169.86	以账龄作为信用风险组合

B. 2024 年 06 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期预期信用	坏账准备	理由
		损失率%		
单项计提:	81,788,785.34	100	81,788,785.34	预计无法收回

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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)	
2024 年 1 月 1 日余额	38,267,389.86	-	81,788,785.34	120,056,175.20
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第一阶段	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
本期计提	3,780.00	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024 年 06 月 30 日余额	38,271,169.86	-	81,788,785.34	120,059,955.20

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.06.30	2023.12.31
押金	19,099,249.28	22,760,052.23
暂借款	31,978,100.00	31,978,100.00
备用金	7,616,048.13	6,971,153.67
往来款	88,628,609.31	88,628,848.68
合计	147,322,006.72	150,338,154.58

④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
北京文传世纪国际广告有限公司	否	往来款	57,056,144.47	五年以上	38.73	57,056,144.47

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
深圳市钰莹珠宝有限公司	否	借款	21,000,000.00	五年以上	14.25	21,000,000.00
中央广播电视总台 (中央电视台)	否	押金	15,810,829.00	一年以内、两至三年、三至四年	10.73	-
北京鼎恒汇德投资管理有限公司	否	借款	10,978,100.00	五年以上	7.45	10,978,100.00
江西广播电视台	否	往来款	8,279,387.00	五年以上	5.62	8,279,387.00
合计	-	-	105,568,348.48	-	-	-

⑦涉及政府补助的其他应收款：无。

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

⑨转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

⑩因资金集中管理而列报于其他应收款的情况：无。

## 5. 存货

### (1) 存货分类

项目	2024.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	7,752,933.96	-	7,752,933.96
库存商品	42,814,464.63	27,007,386.19	15,807,078.44
合计	50,567,398.59	27,007,386.19	23,560,012.40

(续)

项目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	7,752,933.96	-	7,752,933.96
库存商品	42,814,464.63	27,007,386.19	15,807,078.44
合计	50,567,398.59	27,007,386.19	23,560,012.40

### (2) 存货跌价准备

项目	2024.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2024.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	27,007,386.19	-	-	-	-	27,007,386.19
合计	27,007,386.19	-	-	-	-	27,007,386.19

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
《迷中局--没有硝烟的战斗》	库存未播出电视剧按每年20%的比例计提跌价准备	-	-

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
北京中金黄金科技发展股份有限公司	5,559,731.12	-	-	-110.23	-	-
合计	5,559,731.12	-	-	-110.23	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-
北京中金黄金科技发展股份有限公司	-	-	-	5,559,620.89	-
合计	-	-	-	5,559,620.89	-

(2) 长期股权投资减值准备

无。

7. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
北京伯特瑞思国际文化发展有限公司	9,000.00	9,000.00
合计	9,000.00	9,000.00

(2) 其他相关情况

无。

8. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	-	-
1、年初余额	42,261,329.45	42,261,329.45
2、本年增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4、年末余额	42,261,329.45	42,261,329.45
二、累计折旧和累计摊销	-	-
1、年初余额	6,022,239.48	6,022,239.48
2、本年增加金额	1,003,706.58	1,003,706.58
(1) 计提或摊销	1,003,706.58	1,003,706.58
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4、年末余额	7,025,946.06	7,025,946.06
三、减值准备	-	-
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4、年末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、年末账面价值	35,235,383.39	35,235,383.39
2、年初账面价值	36,239,089.97	36,239,089.97

投资性房地产受限情况：公司投资性房地产被设立抵押，抵押权人是北京中关村科技融资担保有限公司，抵押期限为 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

9. 固定资产

项目	2024.06.30	2023.12.31
固定资产	593,540.01	694,857.24

固定资产清理	-	-
合计	593,540.01	694,857.24

## (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	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-
1、年初余额	4,151,973.54	1,873,582.99	6,025,556.53
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
(4) 经营租赁转为自用	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
(3) 自用转为经营租赁	-	-	-
(4) 其他减少	-	-	-
4、年末余额	4,151,973.54	1,873,582.99	6,025,556.53
二、累计折旧	-	-	-
1、年初余额	3,544,125.09	1,786,574.20	5,330,699.29
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	96,660.15	4,657.08	101,317.23
(2) 企业合并增加	-	-	-
(3) 经营租赁转为自用	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
(3) 自用转为经营租赁	-	-	-
4、年末余额	3,640,785.24	1,791,231.28	5,432,016.52
三、减值准备	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
(3) 经营租赁转为自用	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
(3) 自用转为经营租赁	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、年末账面价值	511,188.30	82,351.71	593,540.00
2、年初账面价值	607,848.45	87,008.79	694,857.24

## 10. 使用权资产

项目	房屋	合计
	及建筑物	
一、账面原值	-	-
1、年初余额	186,382,064.39	186,382,064.39
2、本年增加金额	-	-
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	186,137,217.27	186,137,217.27
二、累计折旧	-	-
1、年初余额	75,524,832.40	75,524,832.40
2、本年增加金额	6,295,770.60	6,295,770.60
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	81,820,603.00	81,820,603.00
三、减值准备	-	-
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	104,316,614.27	104,316,614.27
2、年初账面价值	110,612,384.87	110,612,384.87

## 11 长期待摊费用

无。

## 12. 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	2024.06.30		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	61,711,479.22	248,299,839.92	62,133,303.36	247,878,015.78
资产减值准备	-	-	-	-
租赁负债	28,297,563.50	113,190,254.00	28,297,563.50	113,190,254.00
合计	89,979,852.02	361,490,093.92	90,401,676.16	361,068,269.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

项目	2024.06.30	2023.12.31
可抵扣暂时性差异	28,297,563.50	28,297,563.50

### 13. 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2024.06.30	2023.12.31
信用借款	-	5,000,000.00
保证借款、抵押借款	100,800,000.00	85,000,000.00
融资保理公司借款	-	-
合计	100,800,000.00	90,000,000.00

保证借款、抵押借款的说明：

借款单位：本公司子公司中外名人文化科技有限公司

贷款单位：北京银行股份有限公司中关村支行

担保人：北京中关村科技融投资担保有限公司。以本公司拥有的房地产作为抵押，详见附注 10、公司最终控制方陈建平、胡朔阳以其拥有的房产为该笔贷款提供反担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

### 14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2024.06.30	2023.12.31
广告款	8,249,296.48	8,092,221.44
宣传服务费	2,236,074.38	2,407,076.08
影视制作费	-	-
蟹岛及基地工程费	787,320.86	596,200.00

其他	343,452.50	343,452.50
合计	11,616,144.22	11,438,950.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

15. 合同负债

	2024.06.30	2023.12.31
合同负债	33,554,890.59	97,847,226.04
减：列示于其他非流动负债的部分	1,899,333.43	5,538,522.23
合计	31,655,557.16	92,308,703.81

(1) 分类

项目	2024.06.30	2023.12.31
预收广告款	31,655,557.16	92,308,703.81

16. 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	1,362,055.63	11,992,495.26	11,080,469.74	2,274,081.15
二、离职后福利-设定提存计划	640,745.05	1,380,576.81	1,380,576.81	640,745.05
三、辞退福利	-15,300.00	297,200.00	297,200.00	-15,300.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,987,500.68	13,670,272.07	12,758,246.55	2,899,526.20

(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	131,598.95	9,791,364.53	9,787,752.53	135,210.95
2、职工福利费		755,108.70		755,108.70
3、社会保险费	-362,227.74	836,915.04	836,915.04	-362,227.74
其中：医疗保险费	-373,624.50	812,376.44	812,376.44	-373,624.50
工伤保险费	6,754.79	24,538.60	24,538.60	6,754.79
生育保险费	4,641.97	-	-	4,641.97
4、住房公积金	474,059.20	431,870.00	413,406.00	492,523.20
5、工会经费和职工教育经费	1,118,625.22	134,840.82		1,253,466.04
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,362,055.63	11,950,099.09	11,038,073.57	2,274,081.15

### (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	626,556.43	1,338,180.64	1,338,180.64	626,556.43
2、失业保险费	14,188.62	42,396.17	42,396.17	14,188.62
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	640,745.05	1,380,576.81	1,380,576.81	640,745.05

### 17. 应交税费

税项	2024.06.30	2023.12.31
增值税	17,227,387.10	15,973,566.43
企业所得税	4,694,436.79	4,023,464.69
个人所得税	133,459.93	227,624.83
城市维护建设税	33,066.29	37,965.86
教育费附加	14,171.26	14,171.26
地方教育附加	2,489.13	2,489.13
印花税	7,855.93	16,828.04
其他	723,975.84	719,076.27
合计	22,836,842.27	21,015,186.51

### 18. 其他应付款

项目	2024.06.30	2023.12.31
应付利息	2,120,699.74	2,067,139.15
应付股利	-	-
其他应付款	90,690,738.84	84,505,810.71
合计	92,811,438.58	86,572,949.86

#### (1) 应付利息情况

项目	2024.06.30	2023.12.31
短期借款应付利息	2,120,699.74	2,067,139.15

#### (2) 重要的已逾期未支付的利息情况

无。

#### (3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2024.06.30	2023.12.31
往来款	45,512,142.32	45,707,642.32
押金、代垫款	45,178,596.52	38,798,168.39
合计	90,690,738.84	84,505,801.71

②账龄超过1年的重要其他应付款

无。

19. 一年内到期的非流动负债

项目	2024.06.31	2023.12.31
一年内到期的租赁负债（附注五、20）	13,821,012.21	13,821,012.21
合计	13,821,012.21	13,821,012.21

20. 租赁负债

项目	2024.06.30	2023.12.31
租赁付款额	153,225,723.06	160,498,839.61
减：未确认融资费用	40,548,474.59	43,660,955.41
小计	112,677,248.47	116,837,884.20
减：一年内到期的租赁负债（附注五、19）	13,821,012.21	13,821,012.21
合计	98,856,236.26	103,016,871.99

21. 股本

项目	2024.01.01	本期增减					2024.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,283,372.00						67,283,372.00

22. 资本公积

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.06.30
股本溢价	107,153,440.00	-	-	107,153,440.00
其他资本公积	173,152,040.92	-	-	173,152,040.92
合计	280,305,480.92	-	-	280,305,480.92

23. 盈余公积

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.06.3
法定盈余公积	12,818,887.26	-	-	12,818,887.26

合计	12,818,887.26	-	-	12,818,887.26
----	---------------	---	---	---------------

#### 24. 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	-265,273,967.30	100
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	-265,273,967.30	100
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,460,022.49	100
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备金	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-277,733,989.79	100

#### 25. 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6月		2023年6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,203,200.48	176,605,611.19	143,968,042.76	105,252,621.94
其他业务	216,938.79	1,489,152.13	118,126.25	1,003,706.58
合计	204,420,139.27	178,094,763.32	144,086,169.01	106,256,328.52

(2) 主营业务收入按合同类型列示如下：

合同分类	设计制作	广告	服务	合计
一、按项目分类				-
		125,228,612.28		125,228,612.28
		50,623,426.42		50,623,426.42
《法治在线》栏目		19,443,832.36		19,443,832.36
游中国左权	259,433.96			259,433.96
租赁			216,938.79	216,938.79
1号影棚租赁			8,647,895.46	8,647,895.46
合计	259,433.96	195,295,871.06	8,864,834.25	204,420,139.27

#### 26. 税金及附加

项目	2024年6月	2023年6月
城市维护建设税	2,370.9	
教育费附加	1,016.09	
地方教育附加	677.4	
车船税		10,400.00
印花税	193,536.53	160,429.62
文化事业建设	317,631.21	89,620.25
合计	515,232.13	260,449.87

## 27. 销售费用

项目	2024年6月	2023年6月
项目制作费	684,262.42	5,608,207.36
人工费	6,987,074.05	8,371,855.35
差旅费	285,016.96	566,207.52
租赁费	225,513.2	497,578.29
装修费摊销		1,383,189.97
办公费	8,865.42	18,521.26
服务费	8,869,315.9	706,218.59
业务招待	211,818.10	308,202.36
咨询费	881,466.04	5,052,237.74
会议费	7,920.79	12,735.85
其他		14,993.34
监播费用	83,146.22	153,113.20
合计	18,244,399.10	22,693,060.83

## 28. 管理费用

项目	2024年6月	2023年6月
人工费用	6,760,350.86	6,996,724.73
服务费	709,952.27	1,484,305.53
差旅费	99,448.39	139,774.17
业务招待费	222,274.21	418,693.80
办公费	10,775.26	62,173.93
车辆费用	14,883.61	
折旧	6,397,087.83	6,400,032.21
装修费	96,920.00	28,616.50

诉讼费	50,106.11	189,811.31
咨询费	24,000.00	300,896.32
其他费用	541,293.51	632,010.55
合计	14,927,092.05	16,653,039.05

## 29. 财务费用

项目	2024年6月	2023年6月
利息费用	5,809,854.07	5,446,441.26
减：利息收入	22,197.51	27,378.92
承兑汇票贴息		-
汇兑损失		-
减：汇兑收益		-
手续费	6,173.95	132,772.54
担保费		45,600.00
合计	5,793,830.51	5,597,434.88

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 3,112,480.82 元。

## 30. 其他收益

项目	2024年6月	2023年6月
代扣代缴个人所得税手续费	5,832.36	21,744.41
合计	5,832.36	21,744.41

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2024年6月	2023年6月
与收益相关：		
个人所得税手续费奖励返还	5,832.36	21,774.41
合计	5,832.36	21,774.41

## 31. 投资收益

项目	2024年6月	2023年6月
权益法核算的长期股权投资收益	-110.23	-139.26
合计	-110.23	-139.26

### 32. 信用减值损失

项目	2024年6月	2023年6月
坏账损失	1,627,206.54	715,920.18
合计	1,627,206.54	715,920.18

### 33. 营业外收入

项目	2024年6月	2023年6月	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的款项		2,737.90	
与企业日常活动无关的政 府补助	16,839.15		16,839.15
处置固定资产			
其他		2,523.59	
合计	16,839.15	5,261.49	16,839.15

计入当期损益的政府补助：无。

### 34. 营业外支出

项目	2024年6月	2023年6月	计入当期非经常性损益
对外捐赠			
无法收回的款项			
对外赔偿			
其他	30,464.54	469.89	30,464.54
合计	30,464.54	469.89	30,464.54

### 35. 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2024年6月	2023年6月
当期所得税费用	518,128.47	4,072,988.65
递延所得税费用	421,824.14	178,980.05
合计	939,952.61	4,251,968.70

### 36. 现金流量表项目

(1) 收到的重要投资活动有关的现金

无。

(2) 支付的重要投资活动有关的现金

无。

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	22,212.32	35,045.59
保证金、押金	853,800.00	10,519,992.26
营业外收入及其他收益	22,876.39	50,248.66
往来款	6,949,950.45	2,236,459.47
合计	7,848,839.16	12,841,745.98

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,623,348.94	6,691,164.57
销售费用	16,823,548.71	19,359,727.90
财务费用	52,285.96	564,816.80
往来款	9,266,134.74	13,662,020.63
其他	2,584.39	469.89
合计	30,767,902.74	40,278,199.79

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		40,380,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,300,000.00	60,000,000.00
合计	6,300,000.00	60,000,000.00

### 37. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-11,973,973.88	-10,883,795.91
加: 信用减值损失	1,627,206.54	
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	1,105,023.81	7,410,205.38
使用权资产折旧	6,295,770.60	
长期待摊费用摊销		1,172,704.53
资产处置损失(收益以“-”号填列)		25766.35
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)	5,793,830.51	5,628,867.49
投资损失(收益以“-”号填列)	110.23	139.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	421,824.14	178,980.05
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)	0.00	-1,050,269.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	50,021,412.19	-1,918,716.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-58,793,121.65	43,485,744.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,501,917.51	44,049,624.99
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
确认使用权资产的租赁		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	220,498.17	7,489,877.11
减: 现金的期初余额	3,355,991.35	340,609.86
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	-3,135,493.18	7,149,267.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期金额
一、现金	220,498.17	7,489,877.11
其中: 库存现金	3,648.40	3,648.40
可随时用于支付的银行存款	216,849.77	7,486,228.71
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	220,498.17	7,489,887.11
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		

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

详见本附注八、3

## 八、关联方及其交易

### 1. 本公司的母公司情况：无母公司。

本公司的最终控制方为陈建平、胡朔阳

### 2. 本公司的子公司情况：无合并范围外子公司

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3. “在合营安排或联营企业中的权益”。

本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
北京中金黄金科技发展股份有限公司	联营

### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
中外名人文化产业集团有限公司	受同一控制
北京中外名人国际管理咨询有限公司	受同一控制
北京捷爱特科技有限公司	受同一控制
北京中外名人科技有限公司	受同一控制
北京中外名人文化会所有限公司	受同一控制
北京伯特瑞思国际文化发展有限公司	参股公司

上海奥歌文化发展有限公司	职员担任法定代表人
北京智海金通投资管理中心（有限合伙）	受同一控制
北京中外名人投资管理中心（有限合伙）	受同一控制
北京升维趣动营销策划有限公司	受同一控制
北京中金黄金科技发展股份有限公司	合营、联营

## 5. 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采购商品/接受劳务情况

无。

#### ②出售商品/提供劳务情况

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、及公司子公司作为被担保方

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
陈建平、胡朔阳	85,000,000	2023-9	2025-9	未履行完毕
陈建平、胡朔阳	2,000,000	2024-2	2025-2	未履行完毕

### （5）关联方资产转让、债务重组情况

无。

### （6）其他关联交易

项目名称	借款金额	借款起始日	借款终止日	关联交易是否已经履行完毕
关联借款	23,700,000	2024-01	2026-01	未履行完毕

## 6. 关联方应收应付款项

### （1）应收项目

项目名称	关联方	2024.06.30		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京伯特瑞思国际文化发展有限公司	536,691.86	-	536,691.86	-

## (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2024.06.30		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	北京伯特瑞思国际文化发展有限公司		3,294,768.46		3,294,768.46
应付账款	北京捷爱特科技有限公司		1,006,873.00		1,176,873.00
其他应付款	北京中外名人科技有限公司		15,831,688.00		16,480,688.00
其他应付款	北京中外名人国际管理咨询有限公司		12,679.70		12,679.70
其他应付款	陈建平		47,200,000.00		43,500,000.00
其他应付款	胡朔阳		9,820,000.00		9,820,000.00

## 九、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

#### (1) 资本承诺

无。

#### (2) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (3) 其他承诺事项

无。

### 2. 或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、北京乐创奇点国际文化艺术有限公司（以下简称乐创奇点公司）与北京电视台及本公司子公司影视制作公司存在的合同纠纷，乐创奇点公司起诉至北京市朝阳区人民法院，起诉金额为 236 万元。2024 年 1 月 5 日，本公司子公司影视制作公司就该案提交了反诉状。截止财务报表报出日，该案尚未做出判决。

#### 2、北京广播电视台（以下简称北京台）与本公司子公司影视制作公司存在的合同纠纷

纷，北京台起诉至北京市朝阳区人民法院，起诉金额 644 万余元，截止财务报表报出日，该案尚未作出判决。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响  
无。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债  
无。

(4) 其他或有负债及其财务影响  
无。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

### 1. 前期差错更正

无。

## 十二、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

	2024.06.30			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	151,475,495.22	150,418,381.07	1,057,114.15	151,639,295.22	150,426,571.07	1,212,724.15
合计	151,475,495.22	150,418,381.07	1,057,114.15	151,639,295.22	150,426,571.07	1,212,724.15

#### (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。

①2024 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备	理由
单位 1				回收可能性
北京汇源食品饮料有限公司	8,475,282.00	100	8,475,282.00	无法回收
上海水星家用纺织用品有限公司	29,340.77	100	29,340.77	无法回收
江苏汇源食品饮料有限公司	3,616,668.00	100	3,616,668.00	无法回收
河南省金利福珠宝有限公司	59,057,311.30	100	59,057,311.30	无法回收
鲁中汇源食品饮料有限公司	13,455,500.00	100	13,455,500.00	无法回收
安徽同福食品有限责任公司	5,426,729.00	100	5,426,729.00	无法回收
国立雄狮汽车贸易服务有限公司	58,000,000.00	100	58,000,000.00	无法回收
北京汉能光伏投资有限公司	2,343,800.00	100	2,343,800.00	无法回收
合计	150,404,631.07	-	150,404,631.07	-

②2024年06月30日，组合计提坏账准备：

组合—帐龄组合

	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1年以内	275,000.00	5	13,750.00
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	275,000.00	-	13,750.00

(3) 坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	150,426,571.07		8,190.00		150,418,381.07

(4) 报告期坏账准备转回或转销金额重要的

无。

(5) 报告期实际核销的应收账款情况

无。

其中重要的应收账款核销情况：

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名情况：

对于同一客户期末同时存在应收账款余额、合同资产余额的，将二者合并计算，合并计算金额前五名如下。

(按欠款方集中度，汇总或分别披露期末前5名)

单位名称	期末应收账款余额	期末合同资产余额	二者合并计算金额	占应收账款、合同资产期末总额合计数的比例(%)	二者合并计算坏账准备期末余额
客户：河南省金利福珠宝有限公司	59,057,311.30	-	59,057,311.30	-	59,057,311.30
客户：国立雄狮汽车贸易服务有限公司	58,000,000.00	-	58,000,000.00	-	58,000,000.00
客户：鲁中汇源食品饮料有限公司	13,455,500.00	-	13,455,500.00	-	13,455,500.00
客户：北京汇源食品饮料有限公司	8,475,282.00	-	8,475,282.00	-	8,475,282.00
客户：安徽同福食品有限责任公司	5,426,729.00	-	5,426,729.00	-	5,426,729.00
合计	144,414,822.30	-	144,414,822.30	-	144,414,822.30

## 2. 其他应收款

项目	2024.06.30	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	224,426,043.73	224,354,953.35
合计	224,426,043.73	224,354,953.35

(3) 其他应收款情况

	2024.06.30			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	288,137,778.50	63,711,734.77	224,426,043.73	288,066,688.12	63,711,734.77	224,354,953.35
合计	288,137,778.50	63,711,734.77	224,426,043.73	288,066,688.12	63,711,734.77	224,354,953.35

### 十三、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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,839.15	个税手续费返还
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,464.54	罚款及滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益总额</b>	<b>-13,625.39</b>	<b>-</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	-3,406.35	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-10,219.04</b>	<b>-</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>-10,219.04</b>	<b>-</b>

#### 2. 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	-14.02	-0.19	-0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东	-14.00	-0.19	-0.19



## 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

### 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
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）	16,839.15
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,464.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-13,625.39</b>
减：所得税影响数	-3,406.35
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-10,219.04</b>

### 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