



金正动画

NEEQ:835195

山东金正动画股份有限公司

Shandong Jinzheng Animation.Co,ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年6月，聊城高新区“3111”人次评选，公司入选“优选人才”11人，“高端人才”1人。



2018年6月，公司购买的房产完成过户手续，取得了不动产权证书。

目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	14
第七节 财务报告	17
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、金正动画	指	山东金正动画股份有限公司
金骄点影视	指	聊城骄点影视传媒有限公司，股份公司全资子公司
金正邦设计	指	山东金正邦艺术设计有限公司，股份公司全资子公司
金正演艺	指	聊城高新区金正演艺经纪有限公司，股份公司全资子公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
公司章程	指	山东金正动画股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人任家斌、主管会计工作负责人李秀玲及会计机构负责人（会计主管人员）李秀玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 2. 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东金正动画股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Jinzheng Animation CO.,LTD.
证券简称	金正动画
证券代码	835195
法定代表人	任家斌
办公地址	聊城市高新技术产业开发区湖南路东首（京畿道产业园内）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王双喜
是否通过董秘资格考试	是
电话	0635-7030180
传真	0635-7116999
电子邮箱	Shuangxi@jinzheng.tv
公司网址	http://www.jinzheng.tv
联系地址及邮政编码	聊城市高新区湖南路东首（京畿道产业园内），252000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年05月14日
挂牌时间	2015年12月30日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化、体育和娱乐业-广播、电视、电影和影视录音制作业-电影和影视节目制作-电影和影视节目制作（R8630）
主要产品与服务项目	文化创意产品与服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	14,924,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	任家斌
实际控制人及其一致行动人	任家斌

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371500555231283D	否

注册地址	聊城市高新技术产业开发区湖南路东首（京畿道产业园内）	否
注册资本（元）	14,924,000	是

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,234,181.76	4,287,734.10	-1.25%
毛利率	54.88%	46.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,823,842.64	-1,030,092.74	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,894,894.48	-1,446,254.07	-
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）	-12.86%	-10.71%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-13.36%	-15.04%	-
基本每股收益	-0.12	-0.13	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	36,943,102.57	36,020,422.81	2.56%
负债总计	23,674,697.02	20,928,174.62	13.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,268,405.55	15,092,248.19	-12.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	1.01	-11.88%
资产负债率（母公司）	62.93%	57.28%	-
资产负债率（合并）	64.08%	58.10%	-
流动比率	40.68%	38.79%	-
利息保障倍数	-	1.59	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,702,564.69	332,690.27	-
应收账款周转率	1.44	1.80	-
存货周转率	0.86	3.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	2.56%	1.45%	-
营业收入增长率	-1.25%	49.91%	-
净利润增长率	-	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	14,924,000	14,924,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是文化创意产品和服务综合提供商。截止报告期末，公司拥有 38 项动画作品著作权，6 项注册商标，4 项软件著作权，2 项专利，拥有广播电视节目许可证和营业性演出许可证。公司主营业务为文化创意产品和文化创意服务，具体可划分为策划、动漫、设计、影视、演艺等几个模块，公司以创意策划、艺术设计文化包装、文创旅游特色小镇、原创动画及动漫周边衍生开发、商业动画广告、动漫演艺等为主干业务，系一家智慧型文创+科创企业。

公司主要为政府机关、事业单位及企业单位等类型客户提供特色的文化创意产品策划与服务。公司通过与客户签订合作协议、制作企业宣传册和网站、参加行业活动以及主动搜集和跟踪市场信息等方式获得业务资讯，以精准营销的方式开拓业务，公司主要收入来源是文化创意定制化产品销售和文化创意服务收费。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）财务方面

1.财务状况

截至报告期末，公司资产总额为 3,694.31 万元，较期初增加 92.27 万元，增幅 2.56%；公司负债总额为 2,367.47 万元，较期初增加 274.65 万元，增幅为 13.12%；净资产总额为 1,326.84 万元，较期初减少 182.38 万元，降幅 12.08%。

2.经营成果

2018 年上半年，公司实现销售收入 423.42 万元，同比下降 1.25%；净利润-182.38 万元，同比多亏损 79.37 万元。本期营业收入较上年同期小幅降低的主要原因系：文化创意项目多为政府类项目，设计、创意、验收、审计等账期较长，在没有完成最终审计的情况下无法确认最终交易金额，导致进行中的项目和已经完工未验收审计的项目无法确认收入。

3.现金流量

2018 年上半年，公司经营活动产生的现金净流量净额为-270.26 万元，经营活动产生的现金流量净额同比减少 303.53 万元，主要原因系本期支付供应商款项较多、重大项目垫款较多及动漫旅游项目——

梦幻后建设初期投入较多所致。投资活动的现金净流量净额为-18.97 万元，投资活动产生的现金流出减少 33.70 万元，主要系本期无公司房屋装修的投资所致。筹资活动产生的现金净流量净额为 98.55 万元，较上期现金流量净额增加 20.26 万元。

报告期内及至报告披露日公司主营业务没有发生变化。

（二）非财务方面

随着文化创意产业的发展和国家政策的支持，商业设计、文化包装、影视传媒、原创动漫和商业动漫等领域已进入快速发展期。报告期内，公司按照年初制定的预算和经营计划，加强市场开发，新拓展了部分客户和渠道，落实内控管理制度，控制经营成本，取得较好成效。

三、 风险与价值

1. 人才流失及人力成本上升风险

从事文化创意工作对概念、创新等理解能力较高，同时需要对相关市场具备一定的流程、业务背景了解，还涉及动漫、动画等领域的技术涉及，技术含量较高，相关人员需具备相关专业知识和创作经验，公司现有的人才团队为公司业务发展的核心因素，但不排除主要创作人员流失对公司现有业务的影响风险；同时，公司所处行业内从业人员薪酬平均水平不断提升，公司面临劳动力成本上升的风险。

应对措施：为了保证公司人才稳定性，公司将进一步完善技术人员的激励机制，不断培养和引进高素质技术人才，与专业院校对接，建立长效沟通机制，对院校学生的培养从企业的需求角度提出建议，院校针对企业需求，调整教学内容及方向，让进入公司的毕业生就能掌握相关技能。同时，公司不断完善保密制度，与全体员工签订保密协议，并完善竞业禁止制度，防范人员流失而可能造成的技术失密风险。公司加强对员工职业道德和职业技能的培养，提高员工对公司的向心力。

2. 知识产权受侵犯风险

公司在保护自身知识产权方面采取了一定措施，例如在动漫作品中添加公司水印等方式。动画设计作品作为公司主要收入来源，若公司对市场上出现的侵犯公司知识产权的行为未能及时发现、制止，有可能会严重影响公司的潜在收益，公司面临受知识产权侵犯的风险。

应对措施：公司将加强对自身产品的保护，在签订合同时完善相应的知识产权保护条款，并通过申请产权保护和选择知名动漫衍生品制造厂商合作方式，截止报告期末，公司拥有文创动漫类版权备案 38 项，注册商标 6 项，专利 2 项，软件著作权 4 项。如有必要，公司将坚决利用法律武器维护公司的正当权益，目前公司已经与专业的律师事务所签订常年法律服务合同。

3. 文化创意产品和服务市场需求不确定性的风险

公司目前的盈利能力主要来源于文化创意系列产品和服务的销售。公司主营业务由去年的原创动漫及衍生产品的营销变更为本报告期的文化创意产品和服务。借助区域市场发展、客户的定位需求和公司优势，公司在报告期内实现文化创意业务的快速发展，文创产品和服务已成为公司主要的收入来源。若未来文创行业的需求发生不利于公司的变化，或区域市场出现快速饱和的迹象，将对盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司一方面进一步提升对公司所在地的业务拓宽能力，不断扩大文化创意产业受众群体，提升品牌知名度，巩固在文化创意领域的自有优势；另一方面，借助子公司的营销平台和人力资源等优势，积极拓展区域外市场，加强对泰安、济宁等山东省内的区域文化的创意开发，贯彻政府、文化机构的打造的“文化山东”产业政策，实现业务资源的大范围拓展。

四、 企业社会责任

公司响应政府号召，积极参与本辖区内省定贫困村——聊城高新区韩集乡后姜村的“脱贫攻坚战”，投资运营以后姜村为核心的动漫民俗文化村项目“梦幻后姜”，借助动漫创意，讲好传统文化故事，叠加文化扶贫、就业扶贫、产业扶贫，结合美丽乡村建设和乡村振兴战略进行动漫文旅项目打造，成为聊城市最突出的美丽乡村建设项目之一。

公司认真做好每一项对社会有益的工作，在文化传播、助残、扶危济困、志愿服务等多方面，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司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，积极主动承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
任家斌	向公司提供借款本金	4,904,000.00	是	2018-04-03	2018-008
任家斌	向公司提供借款计提利息	19,484.00	是	2018-04-03	2018-008
李秀玲	向公司提供借款本金	45,000.00	是	2018-04-03	2018-008
李秀玲	向公司提供借款计提利息	510.00	是	2018-04-03	2018-008
任家斌、李秀玲、王双喜	为公司借款提供担保	2,000,000.00	是	2018-04-03	2018-008
总计	-	6,968,994.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

任家斌、李秀玲向公司提供借款主要系随着公司的快速发展，公司应收账款较多，流动资金较为紧张

张，为缓解公司资金压力，支持公司发展，股东向公司提供借款，公司将在资金充裕时偿还。

任家斌、李秀玲、王双喜为公司借款提供担保主要系为公司向银行借款提供增信，没有向公司收取费用，对公司经营没有不良影响。

上述关联交易经公司第一届董事会第二十次会议及 2017 年年度股东大会审议通过。上述关联交易遵循诚实信用、公平、公正、公允的原则，收取利息符合相关法律法规的规定，不存在损害公司利益的情形，有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利的影响，且不会对其他股东利益产生损害。

(二) 承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司利益，公司的控股股东、实际控制人，持股 5%以上的股东及公司的全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺书》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,769,975	31.96%	0	4,769,975	31.96%
	其中：控股股东、实际控制人	3,111,675	20.85%	0	3,111,675	20.85%
	董事、监事、高管	3,384,675	22.68%	0	3,384,675	22.68%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,154,025	68.04%	0	10,154,025	68.04%
	其中：控股股东、实际控制人	9,335,025	62.55%	0	9,335,025	62.55%
	董事、监事、高管	10,154,025	68.04%	0	10,154,025	68.04%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		14,924,000	-	0	14,924,000	-
普通股股东人数		27				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任家斌	12,446,700	0	12,446,700	83.40%	9,335,025	3,111,675
2	李秀玲	476,000	0	476,000	3.19%	357,000	119,000
3	韩二娟	322,000	0	322,000	2.16%	0	322,000
4	李桂萍	245,000	0	245,000	1.64%	183,750	61,250
5	周亚力	217,000	0	217,000	1.45%	162,750	54,250
合计		13,706,700	0	13,706,700	91.84%	10,038,525	3,668,175

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
公司前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

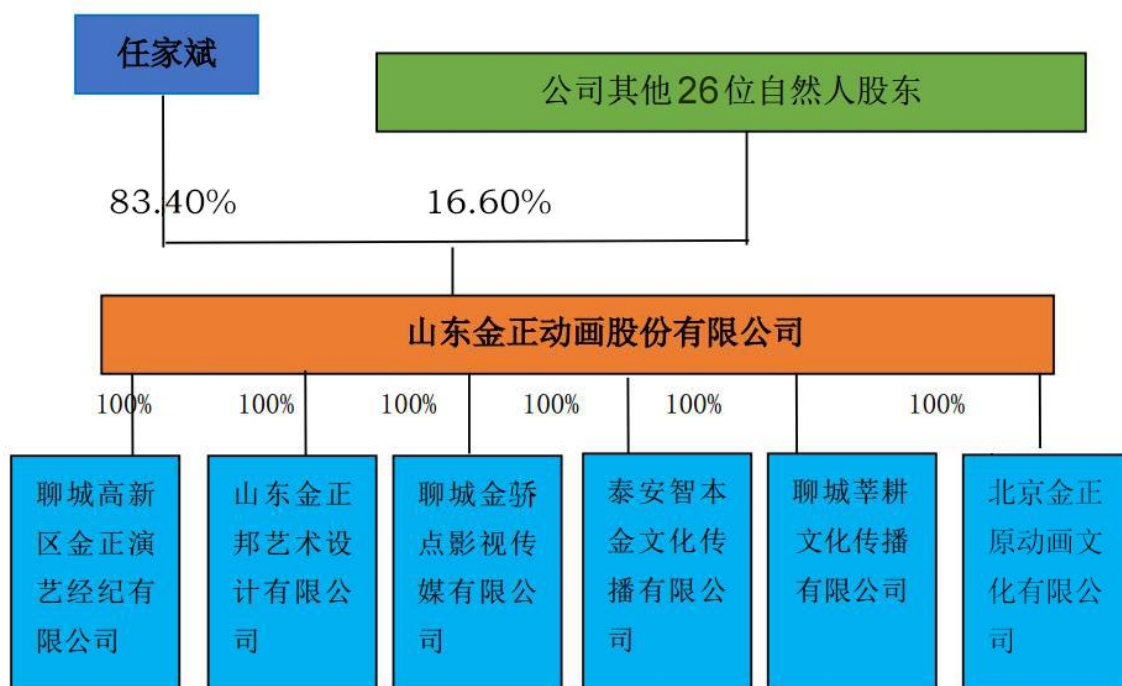
是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为任家斌，持有公司股份 12,446,700 股，占公司股份总数的 83.40%。

任家斌，男，1975 年 10 月生，山东省聊城市人，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1996 年 9 月至 1998 年 8 月，任聊城市文物管理所职员； 1998 年 8 月至 2006 年 5 月，任聊城市东昌府区文物管理所所长； 2006 年 5 月至 2010 年 11 月，任聊城市东昌府区文化局副局长、纪检组长； 2010 年 11 月至 2015 年 4 月，任聊城市东昌府区纪检委第八纪检组副组长； 2015 年 5 月至 2015 年 7 月，任金正有限执行董事； 2015 年 7 月至今，任金正动画董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生过变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
任家斌	董事长、总经理	男	1975.10.15	专科	2015.7.10-2018.7.9	是
王双喜	董事、董事会秘书	男	1983.02.26	本科	2015.7.10-2018.7.9	是
李秀玲	董事、副总经理	女	1987.11.06	本科	2015.7.10-2018.7.9	是
周亚力	董事、财务总监	女	1983.06.05	专科	2015.7.10-2018.7.9	是
孙瑞阳	董事	男	1988.05.08	本科	2015.7.10-2018.7.9	是
张文成	监事会主席	男	1975.10.22	初中	2015.7.10-2018.7.9	否
李桂萍	监事	女	1949.11.28	本科	2015.7.10-2018.7.9	否
逯义民	职工代表监事	男	1990.05.31	专科	2016.4.14-2018.7.9	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
任家斌	董事长、总经理	12,446,700	0	12,446,700	83.40%	0
王双喜	董事、董事会秘书	28,000	0	28,000	0.19%	0
李秀玲	董事、副总经理	476,000	0	476,000	3.19%	0
周亚力	董事、财务总监	217,000	0	217,000	1.45%	0
孙瑞阳	董事	70,000	0	70,000	0.47%	0
张文成	监事会主席	42,000	0	42,000	0.28%	0
李桂萍	监事	245,000	0	245,000	1.64%	0
逯义民	职工代表监事	14,000	0	14,000	0.09%	0
合计	-	13,538,700	0	13,538,700	90.71%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
财务人员	4	4
销售人员	3	1
技术人员	65	64
后勤人员	6	6
员工总计	83	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	51	50
专科	24	23
专科以下	8	7
员工总计	83	80

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、薪酬制度**

公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》的相关规定，与员工签订劳动合同，建立规范的薪酬体系，根据员工能力指定相关阶梯薪酬及绩效额，及时支付员工薪酬，为员工缴纳各项社会保险费。

2、培训

公司拥有健全的培训计划，主要包括新员工入职培训、公司文化制度培训、业务能力提升培训等，培训方式分为内部培训和外部培训。每周都有针对业务能力和企业文化的培训，极大的提高了员工的业务能力和对企业的向心力。公司不定时组织高管、部门经理、骨干人员等参与合作公司的参观学习和行业相关展会学习等对外活动。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**适用 不适用**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**适用 不适用**核心人员的变动情况：**

无

三、 报告期后更新情况适用 不适用

截至 2018 年 7 月 9 日，公司第一届董事会、监事会任期届满，公司已于 2018 年 8 月 6 日召开第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第九次会议、2018 年第一次职工代表大会对董事、监事进行提名选举，于 2018 年 8 月 22 日召开 2018 年第一次临时股东大会通过相关议案。审议通过任家斌、王双喜、李秀玲、孙瑞阳、高干为公司第二届董事，赵红艳、李桂萍、逯义民为公司第二届监事。

公司于 2018 年 8 月 22 日召开第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议，对高管进行选举和聘任，选举任家斌担任公司第二届董事会董事长、选举赵红艳担任公司第二届监事会主席、聘任任家斌继续担任公司总经理、聘任王双喜继续担任公司董事会秘书、聘任孙瑞阳担任公司副总经理、聘任李秀玲担任公司财务总监。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、 (一)	181,803.81	2,088,516.32
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、 (二)	2,296,665.80	3,419,493.73
预付款项	第八节、二、 (三)	2,374,238.00	582,523.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、 (四)	653,352.81	516,980.02
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、 (五)	3,530,603.36	927,934.71
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		9,036,663.78	7,535,448.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、	27,825,393.16	28,401,190.10

	(六)		
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、 (七)	81,045.63	83,784.14
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		27,906,438.79	28,484,974.24
资产总计		36,943,102.57	36,020,422.81
流动负债:			
短期借款	第八节、二、 (八)	13,200,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、二、 (九)	3,133,360.98	2,167,148.50
预收款项	第八节、二、 (十)	141,833.92	141,563.92
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、 (十一)	288,745.33	277,845.84
应交税费	第八节、二、 (十二)	59,796.74	330,789.15
其他应付款	第八节、二、 (十三)	5,388,460.05	2,510,827.21
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		22,212,197.02	19,428,174.62
非流动负债:			

长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、二、 (十四)	1,462,500.00	1,500,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,462,500.00	1,500,000.00
负债合计		23,674,697.02	20,928,174.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、 (十五)	14,924,000.00	14,924,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、 (十六)	181,259.26	181,259.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、 (十七)	-1,836,853.71	-13,011.07
归属于母公司所有者权益合计		13,268,405.55	15,092,248.19
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		13,268,405.55	15,092,248.19
负债和所有者权益总计		36,943,102.57	36,020,422.81

法定代表人：任家斌 主管会计工作负责人：李秀玲 会计机构负责人：李秀玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		96,931.52	1,853,770.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-

应收票据及应收账款	第八节、十、 (一)	2,219,585.67	3,163,290.76
预付款项		2,238,233.00	316,127.00
其他应收款	第八节、十、 (二)	1,118,713.35	1,219,214.74
存货		2,987,819.82	450,695.29
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		8,661,283.36	7,003,098.11
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、十、 (三)	191,653.50	191,653.50
投资性房地产		-	-
固定资产		27,785,537.08	28,381,376.71
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		98,776.14	100,057.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		28,075,966.72	28,673,087.21
资产总计		36,737,250.08	35,676,185.32
流动负债：			
短期借款		12,200,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		2,924,858.61	1,861,431.00
预收款项		91,183.92	70,113.92
应付职工薪酬		269,739.73	114,089.22
应交税费		63,806.84	276,225.18
其他应付款		6,107,738.87	3,614,439.41
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		21,657,327.97	18,936,298.73

非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,462,500.00	1,500,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,462,500.00	1,500,000.00
负债合计		23,119,827.97	20,436,298.73
所有者权益：			
股本		14,924,000.00	14,924,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		18,259.26	181,259.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		-1,487,837.15	134,627.33
所有者权益合计		13,617,422.11	15,239,886.59
负债和所有者权益合计		36,737,250.08	35,676,185.32

法定代表人：任家斌

主管会计工作负责人：李秀玲

会计机构负责人：李秀玲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(十八)	4,234,181.76	4,287,734.10
其中：营业收入	第八节、二、(十八)	4,234,181.76	4,287,734.10
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		6,126,337.73	5,735,971.42
其中：营业成本	第八节、二、(十八)	1,910,631.59	2,297,639.98

利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节、 二、(十九)	8,342.53	13,929.27
销售费用	第八节、 二、(二十)	279,024.23	72,488.16
管理费用	第八节、 二、(二十一)	2,902,724.15	2,795,507.63
研发费用		-	-
财务费用	第八节、 二、(二十二)	1,036,569.34	547,775.04
资产减值损失	第八节、 二、(二十三)	-10,954.11	8,631.64
加：其他收益	第八节、 二、(二十四)	37,500.00	410,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,854,655.97	-1,038,237.32
加：营业外收入	第八节、 二、(二十五)	63,539.97	7,114.40
减：营业外支出	第八节、 二、(二十六)	29,988.13	953.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,821,104.13	-1,032,075.99
减：所得税费用	第八节、 二、(二十七)	2,738.51	-1,983.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,823,842.64	-1,030,092.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,823,842.64	-1,030,092.74
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,823,842.64	-1,030,092.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,823,842.64	-1,030,092.74
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.12	-0.13
(二)稀释每股收益		-0.12	-0.13

法定代表人：任家斌主管会计工作负责人：李秀玲会计机构负责人：李秀玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十、(四)	4,026,811.66	1,935,684.95
减：营业成本	第八节、十、(四)	1,880,936.93	715,683.99
税金及附加		9,118.21	4,761.11
销售费用		220,341.23	53,105.90
管理费用		2,685,319.26	1,860,528.48

研发费用		-	-
财务费用		919,574.13	451,404.87
其中：利息费用		850,618.81	450,716.86
利息收入		461.56	138.67
资产减值损失		-5,123.44	268.48
加：其他收益		37,500.00	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,645,854.66	-1,050,067.88
加：营业外收入		54,659.17	4,751.14
减：营业外支出		29,988.13	761.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,621,183.62	-1,046,078.54
减：所得税费用		1,280.86	-67.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,622,464.48	-1,046,011.42
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-1,622,464.48	-1,046,011.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：任家斌

主管会计工作负责人：李秀玲

会计机构负责人：李秀玲

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,688,700.07	4,258,343.83
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(二十八)	1,087,263.23	2,233,226.71
经营活动现金流入小计		6,775,963.30	6,491,570.54
购买商品、接受劳务支付的现金		5,547,041.95	2,689,626.02
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,922,706.15	1,404,276.84
支付的各项税费		325,126.56	319,904.21
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(二十八)	1,683,653.33	1,745,073.20
经营活动现金流出小计		9,478,527.99	6,158,880.27
经营活动产生的现金流量净额		-2,702,564.69	332,690.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		189,655.00	526,652.00

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		-	-
投资活动现金流出小计		189,655.00	526,652.00
投资活动产生的现金流量净额		-189,655.00	-526,652.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	9,040,000.00
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		13,000,000.00	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	第八节、 二、（二十八）	5,149,000.00	858,000.00
筹资活动现金流入小计		18,149,000.00	12,898,000.00
偿还债务支付的现金		13,800,000.00	3,045,040.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		931,492.82	570,054.45
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	第八节、 二、（二十八）	2,432,000.00	8,500,000.00
筹资活动现金流出小计		17,163,492.82	12,115,095.39
筹资活动产生的现金流量净额		985,507.18	782,904.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,906,712.51	588,942.88
加：期初现金及现金等价物余额		2,088,516.32	-
六、期末现金及现金等价物余额		181,803.81	588,942.88

法定代表人：任家斌 主管会计工作负责人：李秀玲 会计机构负责人：李秀玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,252,566.96	2,084,930.90
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,077,799.87	1,449,562.83
经营活动现金流入小计		6,330,366.83	3,534,493.73
购买商品、接受劳务支付的现金		5,383,038.95	1,479,679.13
支付给职工以及为职工支付的现金		1,530,219.13	873,897.14
支付的各项税费		266,860.83	251,622.66

支付其他与经营活动有关的现金		1,780,536.73	1,061,197.00
经营活动现金流出小计		8,960,655.64	3,666,395.93
经营活动产生的现金流量净额		-2,630,288.81	-131,902.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,655.00	526,652.00
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		189,655.00	526,652.00
投资活动产生的现金流量净额		-189,655.00	-526,652.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	9,040,000.00
取得借款收到的现金		11,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		4,149,000.00	858,000.00
筹资活动现金流入小计		15,149,000.00	10,898,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	1,045,040.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		853,894.99	498,220.45
支付其他与筹资活动有关的现金		1,432,000.00	8,500,000.00
筹资活动现金流出小计		14,085,894.99	10,043,261.39
筹资活动产生的现金流量净额		1,063,105.01	854,738.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,756,838.80	196,184.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,853,770.32	-
六、期末现金及现金等价物余额		96,931.52	196,184.41

法定代表人：任家斌

主管会计工作负责人：李秀玲

会计机构负责人：李秀玲

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

2018 年 2 月 28 日成立全资子公司北京金正原动画文化有限公司，法定代表人任家斌，注册资本 300 万元，统一社会信用代码：91110108MA01AHPD4H。

营业范围：组织文化艺术交流活动(不含营业性演出);技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;销售自行开发后的产品;计算机信息系统服务;基础软件服务、应用软件开发;软件咨询;产品设计;模型设计;包装装潢设计;教育咨询(中介服务除外);经济贸易咨询;文化咨询、体育咨询;公共关系服务;会议服务;工艺美术设计;电脑动画设计;企业策划;设计、制作、代理、发布广告;市场调查;企业管理咨询;承办展览展示活动;文艺创作;影视策划;翻译服务;自然科学研究与试验发展;工程和技术研究与试验发展;农业科学研究与试验发展;医学研究与试验发展。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

二、 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,以下注释项目除特别注明之外,“期初”指 2017 年 12 月 31 日,“期末”指 2018 年 6 月 30 日,“本期”指 2018 年 1 至 6 月,“上期”指 2017 年 1 至 6 月。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,567.16	167,136.06
银行存款	109,236.65	1,921,380.26
其他货币资金		
合计	181,803.81	2,088,516.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：（1）公司不存在使用受到限制的货币资金。（2）公司 2018 年 6 月 30 日货币资金余额较 2017 年 12 月 31 日大幅减少的原因系：采购款付款较多所致。

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	2,296,665.80	3,419,493.73
合计	2,296,665.80	3,419,493.73

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	2,370,959.64	100.00	74,293.84	3.13	2,296,665.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,370,959.64	100.00	74,293.84	3.13	2,296,665.80

续表（一）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	3,508,098.91	100.00	88,605.18	2.53	3,419,493.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,508,098.91	100.00	88,605.18	2.53	3,419,493.73

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,089,445.32	41,788.91	2.00
1—2 年	271,934.32	27,193.43	10.00
2—3 年	4,705.00	1,411.50	30.00

3—4 年	-	-	50.00
4—5 年	4,875.00	3,900.00	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	2,370,959.64	74,293.84	3.13

其他说明：应收账款余额较期初有所减少，主要系公司加大了催款力度，本期应收账款回款较快形成的。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
应收账款坏准备	88,605.18		14,311.34		74,293.84

3、应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
聊城高新技术产业开发区 顾官屯镇人民政府	非关联方	451,091.90	1 年以内	19.03	9,021.84
山东微典信息科技有限公司	非关联方	294,920.00	1 年以内	12.44	5,898.40
聊城市高新区乐享生活商贸有限公司	非关联方	200,600.00	1 年以内	8.46	4,012.00
中共聊城市委宣传部	非关联方	186,000.00	1 年以内	7.84	3,720.00
山东东阿修元阿胶生物集团有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	4.22	10,000.00
合计		1,232,611.90		51.99	32,652.24

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	2,278,238.00	95.96	575,887.79	98.86
1 至 2 年	96,000.00	4.04	6,636.00	1.14
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,374,238.00	100.00	582,523.79	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
山东白鑫信息技术有限公司	非关联方	334,113.00	14.07	2017年	结算期内(2018年服务费)
东昌府区梁水镇财政所	非关联方	300,000.00	12.64	2017年	结算期内(土地租赁定金)
孟庆林-后姜改造	非关联方	290,000.00	12.21	2016年	结算期内(广告牌制作)
山东新之淼装饰有限公司	非关联方	219,360.00	9.24	2017年	结算期内(广告牌制作)
山东玖墨文化传播有限公司	非关联方	120,000.00	5.05	2017年	结算期内(服务费)
合计		1,263,473.00	53.21	--	--

其他说明：本期预付款账款较上期大幅增加，主要为本期聊城公益广告、梦幻后姜美丽乡村打造、爱心众筹平台等项目前期垫款较多，如劳务款和广告牌制作等。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	669,023.91	100.00	15,671.10	2.34	653,352.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	669,023.91	100.00	15,671.10	2.34	653,352.81

续表(一)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	529,293.89	100.00	12,313.87	2.33	516,980.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	529,293.89	100.00	12,313.87	2.33	516,980.02

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

1年以内	650,766.11	13,015.32	2.00
1-2年	16,557.80	1,655.78	10.00
2-3年	-	-	30.00
3-4年	1,200.00	600.00	50.00
4-5年	500.00	400.00	80.00
合计	669,023.91	15,671.10	2.34

其他说明：其他应收款较上期有所增加，主要系（1）项目备用金支出较多，（2）员工相关的保险、公积金等往来款垫付较多所致。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
其他应收款坏账准备	12,313.87	3,357.23			15,671.10

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否为关联方	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
聊城高新区财金建设发展有限公司	保证金	否	60,000.00	1年以内	8.97
任甲镇	备用金	否	22,800.00	1年以内	3.41
任士彬	备用金	否	21,940.00	1年以内	3.28
代缴保险	往来款	否	19,247.96	1年以内	2.88
山东新鹏都建工集团有限公司	保证金	否	18,000.00	1年以内	2.69
合计			141,987.96		21.23

4、其他应收款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金	13,500.00	4,245.00
往来款	364,643.91	132,405.94
备用金	116,262.00	183,254.95
保证金	84,000.00	104,290.00
暂借款	90,618.00	105,098.00
合计：	669,023.91	529,293.89

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-		-	-	-
低值易耗品						
在产品	3,530,603.36	-	3,530,603.36	927,934.71	-	927,934.71
产成品				-	-	
合计	3,530,603.36	-	3,530,603.36	927,934.71	-	927,934.71

其他说明：（1）在产品核算的内容主要为尚在制作过程中的宣传片、形象包装、特色美丽乡村打造等业务；（2）期末存货余额较上期大幅增加的原因系：本期期末项目未完工的较多所致；（3）期末库存所依附的合同均尚在执行过程中，期末未发现存货存在减值的迹象，因此未对期末存货计提存货减值准备。固定资产

(六) 固定资产情况

项目	房屋建筑物及附属设施	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.2017年12月31日余额	28,086,388.25	451,757.69	1,853,612.78	505,223.19	30,896,981.91
2.本期增加金额	-	-	332,724.36	-	332,724.36
（1）购置	-	-	332,724.36	-	332,724.36
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.2018年6月30日余额	28,086,388.25	451,757.69	2,186,337.14	505,223.19	31,229,706.27
二、累计折旧					-
1.2017年12月31日余额	456,180.57	317,549.11	1,404,245.05	215,899.60	2,393,874.33
2.本期增加金额	672,880.94	53,646.23	133,361.43	48,632.70	908,521.30
（1）计提	672,880.94	53,646.23	133,361.43	48,632.70	908,521.30
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.2018年6月30日余额	1,129,061.51	371,195.34	1,537,606.48	264,532.30	3,302,395.63
三、减值准备					
1.2017年12月31日余额	-	-	101,917.48	-	101,917.48
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.2018年6月30日余额	-	-	101,917.48	-	101,917.48
四、账面价值					-
1.2018年6月30日账面价值	26,957,326.74	80,562.35	546,813.18	240,690.89	27,825,393.16
2.2017年12月31日账面价值	27,630,207.68	134,208.58	347,450.25	289,323.59	28,401,190.10

其他说明：(1) 期末无所有权受到限制的固定资产，无融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产，无暂时闲置的固定资产，固定资产运行状况良好，未存在减值迹象。

(2) 截止2018年6月30日，公司所购房产已经完成过户，不动产权证书已办理完毕。

(七) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	191,882.42	47,970.61	202,836.53	50,709.12
可抵扣亏损	132,300.09	33,075.02	132,300.09	33,075.02
合计	324,182.51	81,045.63	335,136.62	83,784.14

其他说明：公司本期期末应收账款余额较小，计提坏账准备有所降低，相应的可抵扣暂时性差异降低，从而导致未经抵销的递延所得税资产余额有所减少。

(八) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	13,200,000.00	14,000,000.00
信用借款		
合计	13,200,000.00	14,000,000.00

(九) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,133,360.98	2,167,148.50

合计	3,133,360.98	2,167,148.50
----	--------------	--------------

1. 应付账款明细

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,400,440.98	1,526,937.50
1-2年	302,920.00	202,511.00
2-3年	430,000.00	437,700.00
3年以上	-	-
合计	3,133,360.98	2,167,148.50

2. 按债务人归集的应付账款前五名的情况

单位名称	账面余额	款项性质	是否为关联方	账龄
中泰证券股份有限公司	430,000.00	中介费用	否	2-3年
	100,000.00	服务费	否	1-2年
山东和创置业有限公司	432,481.00	购房款	否	1年以内
聊城恒大电器有限公司	335,000.00	中央空调采购款	否	1年以内
东阿县建博安装装饰工程有限公司	226,902.00	装修款	否	1年以内
山东国景家具有限公司	202,920.00	家具款	否	1-2年
合计:	1,727,303.00			

其他说明:应付账款期末余额较上期大幅增加主要为公司本期房产尾款和空调尾款的增加所致。

(十) 预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	141,833.92	141,563.92
1-2年	-	-
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合计	141,833.92	141,563.92

2、按债务人归集的预收款项前五名的情况

单位名称	账面余额	占期末余额的比例 (%)	是否为关联方	账龄
山东天工岩土工程设备有限公司	62,183.92	43.84	是	1年以内

聊城市华伟广告文化传媒有限公司	30,000.00	21.15	否	1年以内
阳谷鑫辉电缆有限公司	11,200.00	7.90	否	1年以内
泰安润恒建筑有限公司	10,800.00	7.61	否	1年以内
聊城市南湖医养服务有限公司	10,000.00	7.05	否	1年以内
合计:	124,183.92	87.55		

3、期末预收款项余额中无预收持股 5%以上股东款项。

(十一) 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
(1) 短期薪酬	277,845.84	1,695,685.17	1,684,785.68	288,745.33
(2) 离职后福利-设定提存计划	-	157,654.59	157,654.59	-
合计	277,845.84	1,853,339.76	1,842,440.27	288,745.33

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	277,845.84	1,515,460.09	1,504,560.60	288,745.33
(2) 职工福利费	-	72,069.20	72,069.20	-
(3) 社会保险费	-	80,265.88	80,265.88	-
其中：医疗保险费	-	66,919.18	66,919.18	-
年金缴费	-	-	-	-
工伤保险费	-	4,915.96	4,915.96	-
生育保险费	-	8,430.74	8,430.74	-
(4) 住房公积金	-	27,890.00	27,890.00	-
(5) 其他	-	-	-	-
合计	277,845.84	1,695,685.17	1,684,785.68	288,745.33

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	-	151,753.32	151,753.32	-
(2) 失业保险费	-	5,901.27	5,901.27	-
(3) 企业年金缴费	-	-	-	-

合计	-	157,654.59	157,654.59	-
----	---	------------	------------	---

(十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	5,156.27	218,700.56
应交所得税	53,509.92	84,387.16
应交城市维护建设税	360.94	15,512.80
教育费附加	154.69	6,648.34
地方教育费附加	103.13	4,432.23
地方水利建设基金	25.79	1,108.06
印花税	486.00	-
个人所得税	-	-
合计	59,796.74	330,789.15

其他说明：(1) 公司按月计算并申报增值税，本期6月份收入较上年12月份收入有所减少且本期进项抵扣比例较高，导致本期应交增值税期末余额较上期大幅降低，从而导致应交税费期末余额较上期大幅降低。

(十三) 其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
往来款	245,630.39	116,096.81
借款及利息	5,106,114.66	2,379,465.40
押金	36,715.00	15,265.00
合计	5,388,460.05	2,510,827.21

其他说明：本期期末借款及利息较上期期末大幅增加的原因主要系公司未完工项目较多，外部借款较多所致。

2、按债务人归集的其他应付款前五名的情况

单位名称	账面余额	款项性质	是否为关联方	占期末余额的比重(%)
任家斌	2,797,000.00	借款	是	54.84
	24,034.00	利息		
	134,070.62	往来款		
韩集乡人民政府	1,000,000.00	借款	否	18.56
赵东林	750,000.00	借款	否	14.08
	8,650.00	利息		
张玉娥	300,000.00	借款	否	5.78
	11,300.00	利息		

赵红艳	102,000.00	借款	否	2.19
	6,154.00	利息		
	10,104.34	往来款		
合计:	5,143,312.96			95.45

(十四) 递延收益

1. 递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,500,000.00	-	37,500.00	1,462,500.00	扶持发展
合计	1,500,000.00	-	37,500.00	1,462,500.00	

2. 涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
服务业发展引导资金	1,500,000.00		37,500.00	1,462,500.00	与资产相关
合计	1,500,000.00	-	37,500.00	1,462,500.00	

其他说明:

项目名称	资金性质	文件依据	用途	收款时间	金额
服务业发展引导资金	政府补助	“聊财建(2014)88号”, 关于下达2014年市级服务业发展引导资金预算指标的通知	基础设施建设(购置办公楼)	2014-12-31	1,500,000.00

(十五) 实收资本

1. 股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数(万股)	1,492.40	-	-	-	-	-	1,492.40

(十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	-	-	-	-
其他	181,259.26	-	-	181,259.26
	181,259.26	-	-	181,259.26

(十七) 未分配利润

项目	期末	期初
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-13,011.07	-562,762.11
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	-13,011.07	-562,762.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,823,842.64	549,751.04
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	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
净资产折股的影响	-	-
期末未分配利润	-1,836,853.71	-13,011.07

(十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,086,592.48	1,910,631.59	4,274,301.80	2,297,639.68
其他业务	147,589.28		13,432.30	
合计	4,234,181.76	1,910,631.59	4,287,734.10	2,297,639.68

其他说明：其他业务核算的内容主要为租赁收入。

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
动漫系列	370,103.77	67,193.84	169,845.28	52,319.00
艺术设计文化包装系列产品	3,426,255.87	1,747,131.12	3,007,634.00	1,606,005.00
演艺演出系列产品	112,561.46	60,827.27	838,524.12	581,329.39
影视传媒系列产品	177,671.38	35,479.36	258,298.40	57,986.29
合计	4,086,592.48	1,910,631.59	4,274,301.80	2,297,639.68

其他说明：1. 公司本期动漫系列产品收入较上年同期有所增加的原因主要系公司加大了对动画市场的开拓 2. 本期演艺演出系列产品收入较上年同期大幅下降的原因主要系公司演艺公司战略方向由商业活动策划向原创动漫（人偶）舞台剧转型所致。

(十九) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	2,494.08	7,253.22

教育费附加	1,068.89	3,260.01
地方教育费附加	712.60	1,920.86
水利建设基	178.16	875.48
印花税	3,888.80	619.70
合计	8,342.53	13,929.27

其他说明：公司按月申报营业收入，按照税收法律的要求按月申报，营业额在 3 万及以下的部分免征营业税及附加税费。

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
业务宣传费	205,074.89	4,200.00
职工薪酬	68,649.34	59,227.16
招待费	-	-
差旅费	-	8,816.00
其他	5,300.00	245.00
合计	279,024.23	72,488.16

其他说明：

(1) 公司本期业务宣传费较去年同期增加 200,874.89 元，增幅为 4,782.74%，主要原因系本期公司参与竞争项目较多，前期营销策划费用较多所致。

(2) 公司本期市场部人员有所减少，导致职工薪酬减少，使得销售费用有所减少。

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,346,115.61	1,668,494.35
中介机构费用	123,816.12	109,479.04
折旧	907,701.76	446,324.92
动画创作费	63,542.05	139,919.00
办公费	84,233.19	81,601.87
业务招待费	67,870.32	83,042.00
广告费	19,395.00	41,045.43
水电费	77,045.80	68,975.50
其他	23,898.94	21,619.40
差旅费	91,029.64	67,725.50
交通费	69,947.00	67,280.62
维修费	28,128.72	-
合计	2,902,724.15	2,795,507.63

其他说明：

- (1) 本期职工薪酬较上期有所下降，主要原因系：人员精简所致；
- (2) 本期折旧费用较上期大幅增加，主要原因系公司本期购买的房屋转固，固定资产增加所致；
- (3) 本期动画原创费较上期大幅降低，主要原因系本期对原创动画的开发投入的时间人力减少所致；
- (4) 本期业务招待费较上期有所减少，主要原因系公司本期开源节流，招待有所精减所致；
- (5) 本期广告费较上期大幅降低，主要原因系公司本期降低了企业宣传预算所致；
- (6) 本期差旅费较上期大幅增加，主要原因系本期公司管理人员外出考察、培训及推广公司业务频繁所致。

(二十二) 财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	967,561.78	545,928.32
减：利息收入	517.28	258.76
汇兑损益	-	-
其他	69,524.84	2,105.48
合计	1,036,569.34	547,775.04

其他说明：本期利息支出大幅增加的原因主要系非金融类借款大幅增加所致。其他项支出大幅增加的原因主要系手续费增加及客户尾款现金折扣。

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-10,954.11	8,631.64
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		

无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	-10,954.11	8,631.64

(二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
服务业发展引导资金	37,500.00		与资产相关
大学生孵化基地		100,000.00	与收益相关
金正演艺四板挂牌		310,000.00	与收益相关
合计	37,500.00	410,000.00	

(二十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	63,539.97	7,114.40	63,539.97
合计	63,539.97	7,114.40	63,539.97

其他说明：其他核算的内容主要为(1) 废品处置收入;(2) 公司名下奔驰车事故的理赔款。

(二十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
其他	27,988.13	953.07	27,988.13
合计	29,988.13	953.07	29,988.13

(二十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	-	174.66

递延所得税费用	2,738.51	-2,157.91
合计	2,738.51	-1,983.25

(二十八) 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	本期发生额	上年同期发生额
往来款	1,005,987.28	1,766,294.75
政府补助	10,000.00	410,000.00
其他零星收款	71,275.95	56,931.96
合计	1,087,263.23	2,233,226.71

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	1,012,158.72	1,179,994.25
期间费用	671,494.61	565,078.95
合计	1,683,653.33	1,745,073.20

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到的非金融机构借款	5,149,000.00	858,000.00
合计	5,149,000.00	858,000.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
归还的非金融机构借款	2,432,000.00	8,500,000.00
合计	2,432,000.00	8,500,000.00

(二十九) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

项目	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,823,842.64	-1,030,092.74
加：资产减值准备	-10,954.11	8,631.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	908,521.30	446,324.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,036,569.34	547,775.04
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)	2,738.51	-2,157.91
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)	-2,602,668.65	545,836.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-805,259.07	-1178,157.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	592,330.63	994,530.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,702,564.69	332,690.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	181,803.81	588,942.88
减: 现金的期初余额	2,088,516.32	773,251.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,906,712.51	-184,308.24

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	181,803.81	588,942.88
其中: 库存现金	72,567.16	65,895.80
可随时用于支付的银行存款	109,236.65	523,047.08
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	181,803.81	588,942.88

（三十）所有权或使用权受限制的资产

公司企业无所有权或使用权收到限制的资产。

三、合并范围的变更

本期合并范围新增全资子公司北京金正原动画文化有限公司。

四、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
聊城高新区金正演艺经纪有限公司	聊城市	聊城市	演艺	100		同一控制下合并取得
山东金正邦艺术设计有限公司	聊城市	聊城市	设计	100		出资设立（注册资金尚未实际出资到位）
聊城金骄点影视传媒有限公司	聊城市	聊城市	传媒	100		出资设立（注册资金尚未实际出资到位）
泰安智本金文化传播有限公司	泰安市	泰安市	影视	100		出资设立（注册资金尚未实际出资到位，尚未实际开展业务。）
聊城莘耕文化传播有限公司	聊城（莘县）	聊城（莘县）	设计	100		出资设立（注册资金尚未实际出资到位，尚未实际开展业务）
北京金正原动画文化有限公司	北京市	北京市	动漫	100		出资设立（注册资金尚未实际出资到位，尚未实际开展业务）

（2）无使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（3）无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

2、在子公司的所有者权益份额未发生变化，仍控制子公司的交易。

五、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能

产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

六、关联方及关联交易

（一）本企业的控股股东情况

控股股东名称	性质	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)
任家斌	自然人	83.40	83.40

（二）企业的子公司情况

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
聊城高新区金正演艺经纪有限公司	有限责任公司	私营	山东省聊城市高新区湖南路东首(韩国)京畿道产业园内	任家斌	活动承办；影视制作；明星经纪等。	50	100	100	91371500087183777H

山东金正邦艺术设计有限公司	有限责任公司	私营	山东省聊城市高新区湖南路东首(韩国)京畿道产业园内	李秀玲	企业策划、图文设计等。	300	100	100	91371500MA3CHM7B0X
聊城金骄点影视传媒有限公司	有限责任公司	私营	山东省聊城市高新区湖南路东首(韩国)京畿道产业园内	王双喜	广告、动画制作等	100	100	100	91371500MA3CHWYG08
泰安智本金文化传播有限公司	有限责任公司	私营	山东省泰安市肥城市龙山路西首文广大厦第 17 楼	任家斌	影视制作、发行等。	100	100	100	91370983MA3CFR2A3N
聊城莘耕文化传播有限公司	有限责任公司	私营	山东省聊城市莘县莘州街道办事处政府街东段路北燕塔公园 C 区 85 号	任家斌	动画设计、广告设计等	100	100	100	91371522MA3CG88J9W
北京金正原动画文化有限公司	有限责任公司	私营	北京市海淀区地锦路 7 号院 14 号楼 2 层 201(B-058)	任家斌	公司文创业务的拓展及与不同行业的结合。	300	100	100	91110108MA01AHPD4H

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东天工岩土工程设备有限公司	控股股东妻子之父控制的企业
山东天开铝业有限公司	控股股东妻子之父控制的企业
山东天盾矿用设备有限公司	控股股东妻子之父控制的企业
山东天山凿岩钎具有限公司	控股股东妻子之父控制的企业
聊城市动漫艺术中心	控股股东注册的民办非企业机构
任保顺	控股股东之父
刘学红	控股股东之妻
李秀玲	董事及高管
王双喜	董事及高管
周亚力	换届前董事及高管
孙瑞阳	董事及高管
李桂萍	监事
张文成	换届前监事会主席
逯义民	职工代表监事
高干	换届后新任董事
赵红艳	换届后新任监事会主席

(四) 关联方交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、无出售商品/提供劳务情况

3、关联方担保情况

关联方	关联方交易内容	交易金额	说明
任家斌、王双喜、李秀玲	恒丰银行委托贷款担保	2,000,000.00	已履行相关手续，签订担保协议

4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	还款金额	说明
拆入			
李秀玲	45,000.00	45,000.00	签署了借款协议，按银行同期贷款利率计算并收取利息
任家斌	4,904,000.00	2,387,000.00	签署了借款协议，按银行同期贷款利率计算并收取利息
合计	4,949,000.00	2,432,000.00	

(五) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	223,284.00	223,284.00

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东天开钨业有限公司	109,182.90	2,183.66	129,182.90	2,583.66
应收账款	山东天盾矿用设备有限公司	-	-	3,800.00	76.00

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	山东天工岩土工程设备有限公司	62,183.92	62,183.92
其他应付款	任家斌	2,955,104.62	295,220.74
	李秀玲	29,741.11	18,872.39
	周亚力	8,092.96	3,587.30

(七) 关联方租赁

序号	出租人	承租人	租赁物	租赁期限	租金(元)
1	任家斌	本公司	鲁 PYV703 微型轿车	2013.1.1-2018.1.1	0.00

2	任保顺	本公司	鲁 PFR615 小型普通客车	2013. 5. 1-2018. 5. 1	0.00
---	-----	-----	-----------------	-----------------------	------

七、股份支付

公司本期无股份支付事项。

八、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	2,219,585.67	3,163,290.76
合计	2,219,585.67	3,163,290.76

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,292,241.14	100	72,655.47	3.17	2,219,585.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,292,241.14	100	72,655.47	3.17	2,219,585.67

续表 (一)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,246,667.31	100.00	83,376.55	2.57	3,163,290.76

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,246,667.31	100.00	83,376.55	2.57	3,163,290.76

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,011,526.82	40,230.54	2.00
1—2 年	271,134.32	27,113.43	10.00
2—3 年	4,705.00	1,411.50	30.00
3—4 年	-	-	50.00
4—5 年	4,875.00	3,900.00	80.00
5 年以上	-	-	-
合计	2,292,241.14	72,655.47	3.17

其他说明：应收账款余额较上期有所减少，主要系公司加大了催款力度，本期应收账款回款较快形成的。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
应收账款坏账准备	83,376.55		10,721.08		72,655.47

3、应收账款中欠款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备
聊城高新技术产业开发区顾官屯镇人民政府	非关联方	451,091.90	19.68	1 年内	12,576.00
山东微典信息科技有限公司	非关联方	294,920.00	12.87	1 年内	5,200.00
聊城市高新区乐享生活商贸有限公司	非关联方	200,600.00	8.75	1 年内	4,463.86
中共聊城市委宣传部	非关联方	186,000.00	8.11	1 年内	15,291.58
山东东阿修元阿胶生物集团有限公司	非关联方	100,000.00	4.36	1-2 年	2,000.00
合计		1,232,611.90	53.77		39,531.44

(二)其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一账龄组合	599,230.23	52.90	14,102.60	2.35	585,127.63
组合二合并范围内的关联方组合	533,585.72	47.10	-	-	533,585.72
组合小计:	1,132,815.95	100.00	14,102.60	1.24	1,118,713.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,132,815.95	100.00	14,102.60	1.24	1,118,713.35

续表 (一)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一账龄组合	338,847.81	27.60	8,504.96	2.51	330,342.85
组合二合并范围内的关联方组合	888,871.89	72.40	-	-	888,871.89
组合小计:	1,227,719.70	100.00	8,504.96	0.69	1,219,214.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,227,719.70	100.00	8,504.96	0.69	1,219,214.74

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	583,130.23	11,662.60	2.00
1—2 年	14,400.00	1,440.00	10.00
2—3 年	-	-	30.00
3-4 年	1,200.00	600.00	50.00
4-5 年	500.00	400.00	80.00
合计	599,230.23	14,102.60	2.35

其他说明：其他应收款较上期有所增加，主要为项目备付金支付较多所致。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
其他应收款坏账准备	8,504.96	5,597.64			14,102.60

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
聊城金骄点影视传媒有限公司	往来款	270,648.52	1 年以内	23.89
山东金正邦艺术设计有限公司	往来款	262,937.20	1 年以内	23.21
聊城高新区财金建设发展有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	5.30
任甲镇	备用金	22,800.00	1 年以内	2.01
任士彬	备用金	21,940.00	1 年以内	1.94
合计		638,325.72		56.35

4、其他应收款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
押金	13,200.00	3,945.00
往来款	850,911.95	984,043.05
备用金	98,086.00	67,333.65
保证金	80,000.00	99,790.00
暂借款	90,618.00	72,608.00
合计:	1,132,815.95	1,227,719.70

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利	备注
聊城高新区金正演艺经纪有限公司	成本法	50	50		50	100	100		30.834650			
山东金正邦艺术设计有限公司	成本法					100	100					尚未实际出资到位
聊城金骄点影视传媒有限公司	成本法					100	100					尚未实际出资到位
聊城莘耕文化传播有限公司	成本法					100	100					尚未实际出资到位
泰安智本金文化传播有限公司	成本法					100	100					尚未实际出资到位
北京金正原动画文化有限公司	成本法					100	100					尚未实际出资到位

(四) 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,879,222.38	1,880,936.93	1,922,252.65	715,683.99
其他业务	147,589.28	-	13,432.30	-
合计	4,026,811.66	1,880,936.93	1,935,684.95	715,683.99

其他说明：其他业务核算的内容主要为租赁费。

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
动漫系列产品	370,103.77	67,193.84	169,845.28	52,319.00
艺术设计文化包装系列产品	3,346,879.95	1,747,131.12	1,577,194.17	604,760.50
演艺演出系列产品	32,556.6	31,132.61	55,458.49	20,000.00
影视传媒系列产品	129,682.06	35,479.36	119,754.71	38,604.49
合计	3,879,222.38	1,880,936.93	1,922,252.65	715,683.99

其他说明：公司本期各项营业收入均比上年同期大幅增加的原因主要系影视动画和文化包装产品由子公司合并到母公司所致。

十一、其他需要披露的重要事项**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,500.00	410,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,551.84	6,161.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额			
少数股东权益影响额			
合计	71,051.84	416,161.33	

其他说明：公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因：

项目	涉及金额	原因
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）	37,500.00	偶发项目
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,551.84	偶发项目

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.86	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.36	-0.13	-0.13

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2018 年 8 月 27 日召开的第二届董事会第二次会议决议批准报出。

山东金正动画股份有限公司

董事会

二〇一八年八月二十七日