

证券代码：833355

证券简称：崇德动漫

主办券商：东吴证券



崇德动漫

NEEQ : 833355

深圳崇德动漫股份有限公司

Shenzhen Cherid Animation Corp., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



《巧手鲁班》第二季入选广电总局“丝绸之路影视桥工程”项目库

在国家广播电视总局组织的 2018 年度“丝绸之路影视桥工程”项目评审工作中，经专家评审，《巧手鲁班》第二季被列入了总局 2018 年度“丝绸之路影视桥工程”项目库。



“儿童性格涵养教学法”入选青岛市市南区首批优秀特色课程

2018 年 2 月 2 日，青岛市市南区教体局公布入选首批优秀特色课程名单。“儿童性格涵养教学法”从众多课程中脱颖而出，成为“学前类”首批入选特色课程资源库的优秀课程之一。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
公司、本公司、崇德动漫、股份公司	指	深圳崇德动漫股份有限公司
崇德有限、有限公司	指	深圳市崇德影视传媒有限公司
股东大会	指	深圳崇德动漫股份有限公司股东大会
董事或董事会	指	深圳崇德动漫股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	深圳崇德动漫股份有限公司监事或监事会
公司章程	指	深圳崇德动漫股份有限公司公司章程
实际控制人	指	赵先德
青岛崇德	指	青岛崇德动漫影视有限公司
《巧手鲁班》	指	《巧手鲁班》动画片
央视动画	指	央视动画有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年上半年
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
律师、挂牌人律师、东方华银	指	东方华银律师事务所律师
会计师、挂牌人会计师、天健会所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人赵先德、主管会计工作负责人张春霞及会计机构负责人（会计主管人员）张春霞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	深圳市福田区福强路 4001 号深圳文化创意园 F 馆二楼
备查文件	1. 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 2. 年度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。 3. 深圳崇德动漫股份有限公司第二届董事会第九次会议决议。 4. 深圳崇德动漫股份有限公司第二届监事会第六次会议决议。 5. 深圳崇德动漫股份有限公司 2018 年半年度报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳崇德动漫股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Cherid Animation Corp., Ltd.
证券简称	崇德动漫
证券代码	833355
法定代表人	赵先德
办公地址	深圳市福田区福强路 4001 号深圳文化创意园 F 馆二楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	袁林
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-83516418
传真	0755-83516476
电子邮箱	13724376536@qq.com
公司网址	www.kz928.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区福强路 4001 号深圳文化创意园 F 馆二楼
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	深圳市福田区福强路 4001 号深圳文化创意园 F 馆二楼

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	2009-4-16
挂牌时间	2015-8-19
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R86 广播、电视、电影和影视录音制作业 C24 文教、工美、体育和娱乐用品制造业 P82 教育
主要产品与服务项目	原创动漫及儿童早期教育产品等动漫衍生产品
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	32,790,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	赵先德

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	91440300687594449L	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	深圳市福田区福强路 4001 号 深圳文化创意园 F 馆二楼	否
注册资本（元）	32,790,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

鉴于公司战略发展需要及慎重考虑，经与原推荐主办券商广发证券充分沟通与友好协商，双方决定解除持续督导协议，并就终止相关事宜达成一致意见。2018 年 8 月 11 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于解除同广发证券持续督导协议的议案》、《关于同东吴证券签署持续督导协议的议案》。2018 年 8 月 21 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述协议于同日生效。自 2018 年 8 月 21 日起，由东吴证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

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	4,297,272.49	6,439,368.29	-33.27%
毛利率	33.25%	28.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,926,592.73	-1,060,135.77	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,379,794.25	-3,909,110.32	-
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）	-3.26%	-1.29%	-
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）	-3.63%	-4.75%	-
基本每股收益	-0.12	-0.03	-

注释：未填增减比例指标数没有意义。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	144,281,865.62	150,696,687.51	-4.26%
负债总计	26,142,729.00	28,571,301.14	-8.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,557,004.18	122,483,596.91	-3.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.62	3.74	-3.21%
资产负债率（母公司）	17.41%	18.27%	-
资产负债率（合并）	18.12%	18.96%	-
流动比率	4.28	4.21	-
利息保障倍数	-12.31	-	-

注释：未填增减比例指标数没有意义。

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	-14,394,022.73	-41,689,338.80	-
应收账款周转率	3.24	1.99	-
存货周转率	0.05	0.12	-

注释：未填增减比例指标数没有意义。

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.26%	34.28%	-
营业收入增长率	-33.27%	-85.21%	-
净利润增长率	-209.74%	81.99%	-

注释：未填增减比例指标数没有意义。

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	32,790,000	32,790,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

公司致力于发展动漫+早期教育新型商业模式，拥有原创动画片和自主开发的学前教育体系两大关键资源。原创动画片作为传播媒介，在公司品牌提升和产品推广方面发挥重要作用；公司自主开发的学前教育教学体系和教育产品是公司主要的业务增长源泉。在学前教育领域，公司专注于儿童性格教育和传统文化教育，并拥有自主开发的儿童性格涵养教学体系。公司自主开发的“儿童性格涵养教学法”是国内第一个通过评审的学前教学法。教学法将优秀传统文化与现代教育理念相融合，结束了国内幼教领域没有本土教学法的尴尬局面，受到学前教育界的广泛认可和高度评价，正在教育部门的支持下向全国幼儿园系统推广。

公司的核心产品包括两部分，一是学前教育产品，包括幼儿园区教玩具、巧手鲁班智慧宝盒等教育用品，二是原创动画片。公司的销售体系由三部分构成。第一，通过加盟幼儿园、合作幼儿园实现教育内容的输出，从而带动教具、玩具的销售；第二，通过区域经销商实现销售；第三，通过互联网直接向家长和幼儿销售。公司的收入在之前主要来自于原创动画片的广告、赞助收入，现在已经逐步转化为学前教育产品的销售收入和自营幼教机构的收入。公司业绩增长的主要来源是学前教育产品的销售收入。

公司的核心竞争力一方面为幼教内容的开发及普及，另一方面为动画产品的衍生及教育产品。公司以原创动画片（包括动画电影）为自媒体，动画片的全国播映使公司的教育产品和服务信息快速有效递达目标顾客。公司的教育产品和服务借助动画片的播映而被目标顾客广泛认知，从而快速占领市场，形成强大的市场竞争优势。公司的原创动画和性格涵养教育体系均具有显著的独占性，并受到国家相关的政策支持和保护。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司不断深化动漫+早教运营模式，集中开展动漫创作和学前教育产品与服务两大核心业务的深度开发与推广。动画片《巧手鲁班》第二季正在制作，多次举办了大型学前教育论坛，面向全国幼教系统推广儿童性格涵养教学法和相关产品。建立以山东济宁、泰安、青岛为重点推广加盟区域，报告期以铺点为主，营业收入为429.73万元，较上年同期下降了33.27%，主要原因：报告期内以推广加盟铺点为主，大力投入研发，产品推广相对减少。

一是报告期内动画片尚在制作，无相应的收入；动漫衍生产品销售方面，书包销售同比下降51.28%，培训收入下降7.71%；幼儿园加盟及教具销售开始启动。截止到2018年6月30日，公司总资产为14,428万元，同比增长4.26%，归属于挂牌公司股东的净资产为11,855.70万元，同比下降3.21%。

二报告期内，具体经营层面，公司主要进展如下：

1、在学前教育领域广泛宣传，吸引多个地区的文化、出版、发行等机构积极寻求代理发行等合作；

2、公司直营的两家幼教中心影响力逐渐扩大，招生情况改善。上半年实现收入170.39万元；

3、动漫衍生产品销售持续增长，衍生产品书包销售 64.63 万元、图书收入 20.03 万元与去年销售同比分别下降 51.28%、92.72%。

三、 风险与价值

1、内部控制风险：自股改变更完成以后，公司完善了公司章程、三会议事规则及相关各项内控制度文件，明确了公司对外投资、借款及担保的决策程序，明确了公司不得直接或通过子公司对董事、监事及高级管理人员提供借款，并明确规定了关联交易的相关决策程序。公司目前已建立起相对规范的内控环境，公司及管理层对于规范运作的意识有所提高。未来公司将不断完善公司内部控制制度，逐步加强公司管理层的规范运作意识，定期组织董事、监事、高级管理人员学习《公司法》、《证券法》及股转系统的相关规定，确保各项制度均得到有效的执行，为公司日后持续稳健发展发挥重要作用。

2、对外投资潜在风险：虽然公司已逐步建立并完善对外投资管理制度，但仍存在完全由总经理个人决定的对外投资审批权限，进而引发由个人错误决断产生的投资风险。此外，公司的对外投资可能涉及到各类理财产品，相关金融产品市值的涨跌将直接引发公司利润的波动。因此，公司在对外投资上存在着一定的风险。随着公司进入资本市场，管理层规范意识及风险意识逐步提高，报告期内已逐步减少闲置资金用于高风险投资，以避免对公司实际经营利润产生重大影响。

3、动漫制作盈利不确定性的风险：公司从事动漫影视片的策划、设计、发行和动漫衍生品及衍生产业的开发、运营。公司动漫制作盈利能力主要决定因素一方面在于动漫影视发行期间的广告收入、播放收入以及播放前取得的合作投资商提供的联合制作款项等，另一方面在于播出后衍生产品及衍生产业的开发和运营。报告期内乐学乐园乐清童乐湾幼儿园筹建，公司以培养中国儿童良好性格为使命，将动漫文化、儒家文化、启智教育有机融合到性格养成中，搭建多园所、多业态、多品牌互动滋养的儿童教育生态圈，以满足新生代家庭不断提升的多元化需求。随着未来儿童早教产业规模的逐步扩大，该类收入的提升将有利于增强公司的持续盈利稳定性。

4、动漫制作委外加工风险：公司从事动漫影视片的策划、设计、发行和动漫衍生品及衍生产业的开发、运营。动漫形象设计和内容等核心环节由公司自主完成，而影视片的加工、制作环节是委外加工完成。尽管外协加工模式有效降低公司营运成本，但一定程度上造成公司对于外协加工商产生依赖性，外协加工商的加工质量或时间进度都影响到公司动漫影视片的发行质量。公司目前有经验丰富的审片导演团队，能够较好的把控整体质量。在此基础上，已逐步建立起前期设计团队，给中期提供规范制作标准，减少与外包公司前期磨合所带来的制作周期问题。通常长期合作选择质量稳定的外加工合作方，最大限度的解决动画制作的加工质量及时间进度问题。

5、人力成本上升及人才流失风险：公司从事动漫原创制作的技术含量较高，需具备相关专业知识和能力以及多年的编剧创作经验，人才的稳定影响着公司日后的持续经营，而人力成本的上升也对公司盈利造成压力。由于公司主要核心骨干高管人员均在公司持有股份，共同享有公司业务发展的成果，有效避免了主要核心人员流失的风险。

6、知识产权保护风险：目前，我国对动漫产品的知识产权保护力度仍有待加强，在市场上总有盗版类图书扰乱市场秩序。动漫衍生品作为公司主要收入来源之一，若对市场上可能出现的侵犯公司知识产权的行为没能及时发现、制止，可能会给公司的产品保护、业务经营和品牌形象带来一定影响。公司对原创动画形象及作品及时申请著作权登记及产品商标，图书音像与正规出版机构合作，取得合法版权。公司同时聘请了专业律师随时监

控，对出现的侵权形为及时进行法律维权。

7、客户集中的风险：报告期内，公司前五名客户销售金额 107.60 万元，占收入 25.04%，公司销售收入未存在客户集中的风险。

8、经营活动中现金流量短缺风险：主要衍生产品《智慧宝盒》、区角玩具的销售尚未形成规模，经营中现金流量短缺。对此，公司正加大乐学乐园加盟推广力度，建立有效的销售网格。开发了《孔子书包开笔礼》礼包等新产品，提高孔子书包的销量。

四、 企业社会责任

报告期内我司儿童性格养正中心再次联合爱德基金会、腾讯公益平台合作，上线“孔子书包励志助学”公益项目，举办了“孔子书包励志助学”安徽站启动仪式，向阜南县贫困儿童捐赠了 1000 个孔子书包，激励孩子励志成才。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	15,000,000.00	707,128.20
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	330,804.00	175,902.00
6. 其他	0	0

(二) 承诺事项的履行情况

公司挂牌时，实际控制人赵先德作出了避免同业竞争承诺；公司全体股东、董事、监事及高级管理人员作出了规范关联交易的承诺；公司部分股东赵先德、张立军、亓英、吕

宜存、易蓉、张春霞就使用公司账户进行投资理财的有关税务缴纳义务承诺持续履行。以上承诺均持续履行，未出现违背承诺的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	22,831,500	69.63%	0	22,831,500	69.63%
	其中：控股股东、实际控制人	1,845,250	5.63%	0	1,845,250	5.63%
	董事、监事、高管	1,474,250	4.50%	0	1,474,250	4.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,958,500	30.37%	0	9,958,500	30.37%
	其中：控股股东、实际控制人	5,535,750	16.88%	0	5,535,750	16.88%
	董事、监事、高管	4,422,750	13.49%	0	4,422,750	13.49%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		32,790,000	-	0	32,790,000	-
普通股股东人数		61				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵先德	7,381,000	0	7,381,000	22.5099%	5,535,750	1,845,250
2	青岛出版投资有限公司	5,400,000	0	5,400,000	16.4684%	0	5,400,000
3	山东雪野文化创意园有限公司	5,400,000	0	5,400,000	16.4684%	0	5,400,000
4	张立军	2,730,000	0	2,730,000	8.3257%	2,047,500	682,500
5	袁林	1,788,000	0	1,788,000	5.4529%	1,341,000	447,000
合计		22,699,000	0	22,699,000	69.23%	8,924,250	13,774,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

无

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

(一) 控股股东情况

无控股股东。

(二) 实际控制人情况

赵先德，男，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。专业作家，高级职称。儿童性格养正教育体系创始人，《儿童性格涵养教学法教案》主编。2011年4月至2014年8月任深圳市崇德影视传媒有限公司董事长兼总经理；2014年8月至今任公司董事长兼总经理。中国作家协会会员；中国孔子基金会理事；深圳市电影电视家协会理事。创立了“儿童性格涵养教学法”并通过中国教育学会专家评审。

1982年从事散文及小说创作，1995年获专业作家二级职称。著有散文集《北方的绿》等三部，长篇小说《地力》、《蓝星拯救》两部，著述500万字。近年从事儿童文学创作，大型奥运主题动画片《福娃》总编剧。儒家文化主题动画片《孔子》总导演，儿童性格养成动画片《巧手鲁班》总编剧。《孔子》曾获第47届戛纳电影节亚洲最佳动画片。主编的《孔子卡通传记》、《论语故事精编》两次获冰心图书奖。被国家汉办选为孔子学院的指定教材。发行全世界四百多家孔子学院，六百多家孔子课堂。动画片《孔子》获中国动画最高美猴奖。儿童长篇小说《蓝星拯救》获山东省第三届泰山文艺奖。

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
赵先德	董事长、总经理	男	1964. 1. 11	大专	2017年5月至2020年5月	是
翟君	董事	男	1969. 6. 16	本科	2017年5月至2020年5月	否
尹伦柱	董事	男	1961. 11. 4	大专	2017年5月至2020年5月	否
邓九强	董事	男	1951. 7. 6	—	2018年6月至2020年5月	否
张立军	董事、副总经理	男	1964. 12. 16	本科	2017年5月至2020年5月	是
易蓉	董事、副总经理	女	1976. 12. 29	本科	2017年5月至2020年5月	是
袁林	董事会秘书、副总经理	男	1970. 9. 21	大专	2017年5月至2020年5月	是
张春霞	财务总监	女	1980. 2. 7	本科	2017年5月至2020年5月	是
杨艳芳	监事	女	1966. 6. 15	硕士	2018年5月至2020年5月	是
张健文	监事	男	1957. 12. 2	本科	2017年5月至2020年5月	否
吕秀梅	监事	女	1986. 4. 19	本科	2017年5月至2020年5月	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员、实际控制人相互之间无关联关系。

(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
赵先德	董事、总经理	7,381,000	0	7,381,000	22.51%	0
张立军	董事、副总经理	2,730,000	0	2,730,000	8.33%	0
易蓉	董事、副总经理	1,124,000	0	1,124,000	3.43%	0
张春霞	财务总监	255,000	0	255,000	0.78%	0
袁林	董事会秘书、副总经理	1,788,000	0	1,788,000	5.45%	0
合计	-	13,278,000	0	13,278,000	40.50%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王廉运	监事	离任	—	辞职
邓九强	—	新任	董事	增加董事人数
杨艳芳	—	新任	监事	原监事辞职，补选监事

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

新任董事：

邓九强 男 1951年7月出生。

内蒙古九强机械有限公司的创办人、董事长；旗帜婴儿乳品股份有限公司董事长。

从事乳品及相关机械生产业务 20 多年，2006 年 12 月进入现代牧业（香港上市公司），2008 年 11 月任现代牧业执行董事，1999 年 8 月到 2008 年 5 月为内蒙古蒙牛乳业集团股份有限公司的联席创办人兼任前任董事局副局长，负责统筹蒙牛的扩张计划。为中国各地超过 20 个乳品生产基地建设工程督导，指挥及规划蒙牛项目的技术创新。

新任监事：

杨艳芳 女 1966 年 6 月出生。

北京师范大学学前教育专业研究生毕业，高级教师。

历任内蒙古党委机关幼儿园园长、青岛南阳国际学校幼儿园园长、深圳市文华幼教管理中心主任、园长，公司品牌推广负责人。

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	8	4
研发人员	31	30
销售人员	30	25
技术人员	29	35
财务人员	6	5
员工总计	104	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3

本科	94	89
专科	5	5
专科以下	1	1
员工总计	104	99

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 公司根据国家相关法律法规规定，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考核制作薪酬，及时支付薪酬，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、传统文化理念及教学业务培训、业务能力提升培训等，培训方式分为内部培训和外部培训。公司不定时组织高管、部门经理、骨干人员等参与相关学习，与海外学界交流等活动。

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：

公司未曾对核心人员进行认定。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二-(一)-1	15,522,230.82	33,929,753.94
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	二-(一)-2	22,072,200.05	21,001,152.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	二-(一)-3	639,626.81	1,963,624.02
预付款项	二-(一)-4	3,323,230.49	1,797,788.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二-(一)-5	2,513,057.08	1,256,024.53
买入返售金融资产			
存货	二-(一)-6	64,954,024.33	55,574,699.40
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		109,024,369.58	115,523,042.62
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	二-(一)-7	29,000,000.00	29,000,000.00
长期股权投资	二-(一)-8	1,021,256.28	1,021,256.28
投资性房地产		-	-
固定资产	二-(一)-9	2,108,610.57	2,277,006.32
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	二-(一)-10	1,559,311.19	1,858,046.10
递延所得税资产	二-(一)-11	568,318.00	17,336.19
其他非流动资产	二-(一)-12	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		35,257,496.04	35,173,644.89
资产总计		144,281,865.62	150,696,687.51
流动负债：			
短期借款	二-(一)-13	11,441,676.39	9,076,908.25
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	二-(一)-14	584,052.50	3,262,391.56
预收款项	二-(一)-15	8,152,684.54	8,677,721.92
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二-(一)-16	818,207.64	766,630.15
应交税费	二-(一)-17	252,633.35	1,045,513.36
其他应付款	二-(一)-18	4,231,292.78	4,627,217.40
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		25,480,547.20	27,456,382.64
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	二-(一)-19	662,181.80	692,112.00
递延所得税负债	二-(一)-11	-	422,806.50
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		662,181.80	1,114,918.50
负债合计		26,142,729.00	28,571,301.14
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二-(一)-20	32,790,000.00	32,790,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二-(一)-21	48,633,097.92	48,633,097.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二-(一)-22	4,475,118.00	4,475,118.00
一般风险准备		-	-
未分配利润	二-(一)-23	32,658,788.26	36,585,380.99
归属于母公司所有者权益合计		118,557,004.18	122,483,596.91
少数股东权益		-417,867.56	-358,210.54
所有者权益合计		118,139,136.62	122,125,386.37
负债和所有者权益总计		144,281,865.62	150,696,687.51

法定代表人：赵先德
张春霞

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：

(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		15,384,721.54	32,089,027.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		22,072,200.05	21,001,152.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十-(一)-1	639,626.81	1,963,624.02
预付款项		3,216,931.93	1,692,642.95
其他应收款	十-(一)-2	5,151,641.28	3,873,069.39
存货		64,936,677.79	55,574,699.40
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		111,401,799.40	116,194,215.45
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		29,000,000.00	29,000,000.00
长期股权投资	十-(一)-3	3,571,256.28	3,571,256.28
投资性房地产		-	-
固定资产		2,095,257.16	2,263,060.29

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		1,174,400.19	1,379,737.89
递延所得税资产		568,318.00	17,336.19
其他非流动资产		1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		37,409,231.63	37,231,390.65
资产总计		148,811,031.03	153,425,606.10
流动负债：			
短期借款		11,441,676.39	9,076,908.25
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		584,052.50	3,262,391.56
预收款项		7,860,128.69	7,876,721.17
应付职工薪酬		628,770.14	574,241.04
应交税费		220,946.12	992,776.89
其他应付款		4,509,087.01	5,127,038.94
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		25,244,660.85	26,910,077.85
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		662,181.80	692,112.00
递延所得税负债		-	422,806.50
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		662,181.80	1,114,918.50
负债合计		25,906,842.65	28,024,996.35
所有者权益：			
股本		32,790,000.00	32,790,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		48,633,097.92	48,633,097.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,475,118.00	4,475,118.00
一般风险准备		-	-
未分配利润		37,005,972.46	39,502,393.83
所有者权益合计		122,904,188.38	125,400,609.75
负债和所有者权益合计		148,811,031.03	153,425,606.10

法定代表人：赵先德
张春霞

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：

(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		4,297,272.49	6,439,368.29
其中：营业收入	二-（二） -1	4,297,272.49	6,439,368.29
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,791,995.41	11,524,947.12
其中：营业成本	二-（二） -1	2,868,423.31	4,587,185.74
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	二-（二） -2	17,404.90	8,660.99
销售费用	二-（二） -3	2,627,832.45	2,125,139.17
管理费用	二-（二） -4	3,936,882.88	4,788,337.92
研发费用		-	-
财务费用	二-（二）	364,263.76	7,625.30

	-5		
资产减值损失	二- (二) -6	-22,811.89	7,998.00
加：其他收益	二- (二) -9	1,089,930.20	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二- (二) -8	6,063,257.03	-149,331.61
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）	二- (二) -7	-6,630,308.53	2,413,443.50
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）		-4,971,844.22	-2,821,466.94
加：营业外收入	二- (二) -10	12,806.16	1,535,320.84
减：营业外支出	二- (二) -11	1,000.00	800.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,960,038.06	-1,286,946.10
减：所得税费用		-973,788.31	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,986,249.75	-1,286,946.10
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		-3,986,249.75	-1,286,946.10
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-59,657.02	-226,810.33
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,926,592.73	-1,060,135.77
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		-3,986,249.75	-1,286,946.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,926,592.73	-1,060,135.77
归属于少数股东的综合收益总额		-59,657.02	-226,810.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.12	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.12	-0.03

法定代表人：赵先德
张春霞

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：

（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	十-（二） -1	2,593,390.71	4,593,137.18
减：营业成本	十-（二） -1	714,004.26	2,125,122.89
税金及附加		8,518.10	-
销售费用		2,033,701.76	1,906,701.67
管理费用		3,491,620.03	3,684,064.48
研发费用		-	-
财务费用		360,446.83	2,249.04
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-22,811.89	-
加：其他收益		1,089,930.20	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十-（二） -2	6,063,257.03	-147,571.67
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）		-6,630,308.53	2,413,443.50
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）		-3,469,209.68	-859,129.07
加：营业外收入		-	1,530,730.84
减：营业外支出		1,000.00	800.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,470,209.68	670,801.77
减：所得税费用		-973,788.31	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,496,421.37	670,801.77
（一）持续经营净利润		-2,496,421.37	670,801.77
（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		-2,496,421.37	670,801.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	0.02
（二）稀释每股收益	-	-0.08	0.02

法定代表人：赵先德
张春霞

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,027,093.20	10,950,634.89

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	二-（三）-1	4,671,269.42	5,421,821.67
经营活动现金流入小计		10,698,362.62	16,372,456.56
购买商品、接受劳务支付的现金		13,605,917.96	12,085,927.87
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		5,598,053.46	6,285,633.16
支付的各项税费		1,198,042.28	4,064,497.42
支付其他与经营活动有关的现金	二-（三）-2	4,690,371.65	35,625,736.91
经营活动现金流出小计		25,092,385.35	58,061,795.36
经营活动产生的现金流量净额		-14,394,022.73	-41,689,338.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,071,048.05	84,104,572.72
取得投资收益收到的现金		6,063,257.03	-
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		-	40,700,586.06
投资活动现金流入小计		7,134,305.08	124,805,158.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,813.66	208,058.96
投资支付的现金		13,171,935.21	75,230,500.29
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		-	29,211,714.44
投资活动现金流出小计		13,246,748.87	104,650,273.69
投资活动产生的现金流量净额		-6,112,443.79	20,154,885.09

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	30,000,000.00
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		37,639,394.27	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		37,639,394.27	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,274,626.13	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		264,920.59	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		35,539,546.72	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,099,847.55	30,000,000.00
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		-18,406,618.97	8,465,546.29
加：期初现金及现金等价物余额		33,928,849.79	25,344,300.58
六、期末现金及现金等价物余额		15,522,230.82	33,809,846.87

法定代表人：赵先德 主管会计工作负责人：张春霞 会计机构负责人：张春霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,782,495.13	9,076,817.71
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,261,329.61	3,963,778.34
经营活动现金流入小计		8,043,824.74	13,040,596.05
购买商品、接受劳务支付的现金		11,017,932.68	10,694,837.03
支付给职工以及为职工支付的现金		4,288,855.76	4,819,929.53
支付的各项税费		1,120,193.56	3,915,634.56
支付其他与经营活动有关的现金		4,307,648.50	33,323,233.45
经营活动现金流出小计		20,734,630.50	52,753,634.57
经营活动产生的现金流量净额		-12,690,805.76	-39,713,038.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,071,048.05	84,104,572.72
取得投资收益收到的现金		6,063,257.03	-
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		-	38,700,586.06
投资活动现金流入小计		7,134,305.08	122,805,158.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,813.66	208,058.96
投资支付的现金		13,171,935.21	75,230,500.29
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		-	29,211,714.44
投资活动现金流出小计		13,246,748.87	104,650,273.69
投资活动产生的现金流量净额		-6,112,443.79	18,154,885.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	30,000,000.00
取得借款收到的现金		37,639,394.27	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		37,639,394.27	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,274,626.13	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		264,920.59	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		35,539,546.72	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,099,847.55	30,000,000.00
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		-16,703,402.00	8,441,846.57
加：期初现金及现金等价物余额		32,088,123.54	24,764,674.23
六、期末现金及现金等价物余额		15,384,721.54	33,206,520.80

法定代表人：赵先德

主管会计工作负责人：张春霞

会计机构负责人：张春霞

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
5. 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	
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、 企业经营季节性或者周期性特征

因动画片制作周期较长，动画片带来的广告业务收入具有周期性的规律。

二、 合并报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	50,826.96	4,569.44
银行存款	2,230,688.15	33,856,404.00
其他货币资金	13,240,715.71	68,780.50
合 计	15,522,230.82	33,929,753.94

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	22,072,200.05	21,001,152.00

其中：权益工具投资	22,072,200.05	21,001,152.00
合计	22,072,200.05	21,001,152.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	652,680.42	100.00	13,053.61	2.00	639,626.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	652,680.42	100.00	13,053.61	2.00	639,626.81

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,003,697.98	100.00	40,073.96	2.00	1,963,624.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,003,697.98	100.00	40,073.96	2.00	1,963,624.02

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	652,680.42	13,053.61	2.00
小计	652,680.42	13,053.61	2.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 27,020.35 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
青岛市南区教育局	192,708.00	29.53	3,854.16
汶上县教育体育局	184,000.00	28.19	3,680
济宁市机关幼儿园	68,000.00	10.42	1,360

济宁市任兴幼儿园	38,730.00	5.93	774.6
邹城市阳光圣城教育发展有限公司	38,730.00	5.93	774.6
小 计	522,168.00	80.00	10,443.36

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,323,230.49	100.00		3,323,230.49
合 计	3,323,230.49	100.00		3,323,230.49

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,797,788.73	100.00		1,797,788.73
合 计	1,797,788.73	100.00		1,797,788.73

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,618,197.90	100.00	105,140.82	4.02	2,513,057.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,618,197.90	100.00	105,140.82	4.02	2,513,057.08

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,360,868.28	100.00	104,843.75	7.70	1,256,024.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,360,868.28	100.00	104,843.75	7.70	1,256,024.53

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,344,914.35	46,898.29	2
1-2 年	218,283.55	32,742.53	15
2-3 年	35,000.00	10,500.00	30
3-4 年	10,000.00	5,000.00	50
4-5 年			
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100
小 计	2,618,197.90	105,140.82	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 4,208.46 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金、备用金	2,601,542.62	1,186,123.41
应收暂付款	10,115.28	40,013.85
其他	6,540.00	134,731.02
合 计	2,618,197.90	1,360,868.28

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
柯倩敏	备用金	936,400.00	1 年以内	35.77		是
深圳市世纪文化创意有限公司	押金	373,328.00	1 年以内,	14.26	7,466.56	否
厦门中龙鑫投资管理 有限公司	服务费	280,000.00	1 年以内,	10.69	5,600.00	否
浙江天猫网络有限公 司	押金	164,615.43	1 年以内, 1-2 年	6.29	20,973.76	否
深圳长城世家商贸有 限公司	押金	160,160.00	1 年以内	6.12	3,203.20	否
小 计		1,914,503.43		73.13	37,243.52	

6. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	8,034,236.76		8,034,236.76
其中: 动漫影视作品	1.00		1.00

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
动漫衍生产品	8,034,235.76		8,034,235.76
发出商品	402,520.33		402,520.33
在产品	56,517,267.24		56,517,267.24
其中：动漫影视作品	41,979,219.96		41,979,219.96
动漫衍生产品	14,538,047.28		14,538,047.28
合 计	64,954,024.33		64,954,024.33

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	7,975,128.64		7,975,128.64
其中：动漫影视作品	1.00		1.00
动漫衍生产品	7,975,127.64		7,975,127.64
发出商品	468,126.39		468,126.39
在产品	47,131,444.37		47,131,444.37
其中：动漫影视作品	44,653,493.85		44,653,493.85
动漫衍生产品	2,477,950.52		2,477,950.52
合 计	55,574,699.40		55,574,699.40

7. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
项目投资款	29,000,000.00		29,000,000.00
合 计	29,000,000.00		29,000,000.00

(2) 其他说明

2017年，经本公司董事会同意，公司与山东崇德动漫产业有限公司就山东凤凰星动漫衍生研发基地项目进行合作。项目总投资2亿人民币，本公司投资4,000.00万元，占项目权益20%，剩余80%资金由山东崇德动漫产业有限公司负责筹集或引入新投资方，按项目投资比例享有项目权益。截至2018年6月30日，本公司共支付山东崇德动漫产业有限公司项目投资款2,900.00万元。

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,021,256.28		1,021,256.28	1,021,256.28		1,021,256.28

合 计	1,021,256.28		1,021,256.28	1,021,256.28		1,021,256.28
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	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
联营企业					
山东崇德动漫产业有限公司	1,021,256.28				1,021,256.28
合 计	1,021,256.28				1,021,256.28

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
山东崇德动漫产业有限公司					1,021,256.28	
合 计					1,021,256.28	

9. 固定资产

项 目	办公设备	电子设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	2,294,937.05	633,952.03	1,119,061.00	4,047,950.08
本期增加金额	62,691.44	12,122.22		74,813.66
1) 购置	62,691.44	12,122.22		74,813.66
本期减少金额				
期末数	2,357,628.49	646,074.25	1,119,061.00	4,122,763.74
累计折旧				
期初数	324,781.69	383,054.12	1,063,107.95	1,770,943.76
本期增加金额	206,064.35	37,145.06		243,209.41
1) 计提	206,064.35	37,145.06		243,209.41
本期减少金额				
期末数	530,846.04	420,199.18	1,063,107.95	2,014,153.17
账面价值				
期末账面价值	1,826,782.45	225,875.07	55,953.05	2,108,610.57
期初账面价值	1,970,155.36	250,897.91	55,953.05	2,277,006.32

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
-----	-----	------	------	------	-----

装修工程费用	1,858,046.10		298,734.91		1,559,311.19
合 计	1,858,046.10		298,734.91		1,559,311.19

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	92,762.74	13,914.41	144,917.71	24,671.96
按公允价值或摊余成本计量的资产	3,696,023.93	554,403.59		
合 计	3,788,786.67	568,318.00	144,917.71	24,671.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
按公允价值或摊余成本计量的资产			2,818,710.00	422,806.50
合 计			2,818,710.00	422,806.50

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		29,343.08
可抵扣亏损	3,199,012.84	3,199,012.84
按权益法确认的联营企业投资收益	128,743.72	128,743.72
小 计	3,327,756.56	3,357,099.64

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年			
2019 年	204,568.63	204,568.63	
2020 年	1,736,300.60	1,736,300.60	
2021 年	56,486.11	56,486.11	
2022 年	1,201,657.50	1,201,657.50	
小计	3,199,012.84	3,199,012.84	

12. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付购买土地款	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

(2) 其他说明

其他非流动资产系预付购买土地款 100.00 万元，2012 年公司与泰山青春创业开发区管理委员会签订合同书，双方约定拟建动漫产业基地项目，泰山青春创业开发区管理委员会向公司依法出让商业用地，公司支付 100.00 万元作为定金。截至期末，该项土地购买交易未完成。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	11,441,676.39	9,076,908.25
合 计	11,441,676.39	9,076,908.25

担保情况详见本财务报表附注五(一)2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产说明。

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
动漫制作费		23,925.23
产品加工费	584,052.50	3,238,466.33
培训费		
合 计	584,052.50	3,262,391.56

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	305,750.76	615,739.39
预收联合制作款	7,554,377.93	7,260,981.78
国学教育学费	292,555.85	801,000.75
合计	8,152,684.54	8,677,721.92

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
中共山东省滕州市委宣传部	3,864,755.46	合作项目未结算
小 计	3,864,755.46	

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	766,630.15	5,449,627.13	5,398,049.64	818,207.64
离职后福利—设定提存计划		233,287.31	233,287.31	
合 计	766,630.15	5,682,914.44	5,631,336.95	818,207.64

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	766,630.15	5,186,157.18	5,134,579.69	818,207.64
劳务费				
职工福利费		84,501.98	84,501.98	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费		109,488.92	109,488.92	
其中：医疗保险费		99,414.12	99,414.12	
工伤保险费		2,697.36	2,697.36	
生育保险费		7,377.44	7,377.44	
住房公积金		69,479.05	69,479.05	
小 计	766,630.15	5,449,627.13	5,398,049.64	818,207.64

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		222,341.24	222,341.24	
失业保险费		10,946.07	10,946.07	
小 计		233,287.31	233,287.31	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	135,642.21	103,029.17
企业所得税	-	903,547.79
代扣代缴个人所得税	41,690.71	33,975.09
城市维护建设税	1,546.35	2,894.10
教育费附加	73,312.27	1,240.33
地方教育附加	441.81	826.88
合计	252,633.35	1,045,513.36

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	2,000,000.00	2,000,000.00
押金	1,877,589.78	2,166,727.43
租金		68,755.56
其他	246,006.03	245,884.84
短期借款应付利息	107,696.97	145,849.57
合计	4,731,292.78	4,627,217.40

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
山东省经济开发投资有限公司	2,000,000.00	
小 计	2,000,000.00	

19. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	692,112.00	1,060,000.00	1,089,930.2	662,181.80	
合 计	692,112.00	1,060,000.00	1,089,930.2	662,181.80	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助 金额	本期计入当期损 益 [注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
深圳市文化创意产业发展专项资金项目(巧手鲁班第二季之自然博物馆)	692,112.00		692,112.00		与收益相关
深圳市文化创意产业发展专项资金项目(巧手鲁班智慧宝盒)		1,060,000.00	397,818.20	662,181.80	与收益相关
小 计	692,112.00	1,060,000.00	1,089,930.20	662,181.80	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

20. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	32,790,000.00						32,790,000.00

21. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	48,633,097.92			48,633,097.92
合 计	48,633,097.92			48,633,097.92

(2) 其他说明

本期增减变动详见本财务报表附注五(一)21 股本说明。

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,475,118.00			4,475,118.00
合 计	4,475,118.00			4,475,118.00

(2) 其他说明

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	36,585,380.99	27,913,741.53
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	36,585,380.99	27,913,741.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,926,592.73	-1,060,135.77
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	32,658,788.26	26,853,605.76

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,297,272.49	2,868,423.31	6,439,368.29	4,587,185.74
合 计	4,297,272.49	2,868,423.31	6,439,368.29	4,587,185.74

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	4,542.76	5,052.24
教育费附加	1,946.90	2,165.25
地方教育附加	1297.94	1,443.50
印花税[注]	8,417.30	
车船税	1,200.00	
合 计	17,404.90	8,660.99

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	966,074.52	1,091,604.71
广告费或业务宣传费	625,342.83	221,011.53
办公费	68,139.71	9,089.73
差旅费及运输费	587,437.02	88,754.66
招待费	53,692.98	9,010.34
其他	327,145.39	705,668.20
合 计	2,627,832.45	2,125,139.17

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用		
租金、管理费及水电费	1,100,607.79	1,430,291.83

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	659,395.38	793,749.04
办公费	887,839.44	1,160,840.19
折旧及摊销	483,497.35	273,342.7
中介费	127,641.51	311,132.07
交通及差旅费	343,980.95	162,134.48
招待费	133,339.03	86,081.98
其他	200,581.43	570,765.63
合 计	3,936,882.88	4,788,337.92

[注]：详见本财务报表附注（二）2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	372,617.56	
减：利息收入	20,716.54	7,730.71
银行手续费及其他	12,362.74	15,356.01
合 计	364,263.76	7,625.30

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-22,811.89	7,998.00
合 计	-22,811.89	7,998.00

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-6,630,308.53	2,413,443.50
合 计	-6,630,308.53	2,413,443.50

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,063,257.03	-149,331.61
合 计	6,063,257.03	-149,331.61

9. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,089,930.20	-	1,089,930.20
合 计	1,089,930.20	-	1,089,930.20

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
政府补助	-	1,535,320.84	-
其他	12,806.16	-	12,806.16
合 计	12,806.16	1,535,320.84	12,806.16

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
福田区文化产业办电视台首播奖励	-	500,000.00	与收益相关
深圳市委宣传部《巧手鲁班》播出奖励	-	1,000,000.00	与收益相关
生育补贴等	-	35,320.84	与收益相关
小 计	-	1,535,320.84	-

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
罚款支出	1,000.00	800.00	1,000.00
合 计	1,000.00	800.00	1,000.00

12. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-973,788.31	-
合 计	-973,788.31	-

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的往来款净额	3,590,552.88	3,879,326.91
收到的政府补助	1,060,000.00	1,535,320.84
收到的利息收入	20,716.54	7,173.92
合 计	4,671,269.42	5,421,821.67

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的各项经营、管理费用	4,690,371.65	35,625,736.91
合 计	4,690,371.65	35,625,736.91

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	-3,986,249.75	-1,181,604.76
加: 资产减值准备	-22,811.89	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,209.41	96,757.49
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	298,734.91	240,288.20
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)	-6,630,308.53	-2,413,443.50
财务费用(收益以“-”号填列)	364,263.76	
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,063,257.03	149,136.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,379,324.93	10,031,747.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,264,883.01	6,973,164.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,214,012.73	-55,585,383.98
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-14,394,022.73	-41,689,338.80
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3) 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	15,522,230.82	33,809,846.86
减: 现金的期初余额	33,928,849.79	25,344,300.57
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	-18,406,618.97	8,465,546.29

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	15,522,230.82	33,809,846.86
其中：库存现金	5,0826.96	-
可随时用于支付的银行存款	2,230,688.15	33,809,846.86
可随时用于支付的其他货币资金	13,240,715.71	-
2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
3) 期末现金及现金等价物余额	15,522,230.82	33,809,846.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	239,320.11	融资融券担保
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,054,026.05	融资融券担保
合 计	22,293,346.16	-

受限情况详见本财务报表附注二(一)2以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产说明。

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
巧手鲁班第二季之自然博物馆	692,112.00	-	692,112.00	-	-	-
巧手鲁班智慧宝盒	-	106,000.00	397,818.20	662,181.80	其他收益	深圳市文化创意产业发展专项资金使用项目
小 计	692,112.00	106,000.00	1,089,930.20	662,181.80	-	-

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
巧手鲁班智慧宝盒	397,818.20	其他收益	深圳市文化创意产业发展专项资金使用项目
巧手鲁班第二季之自然博物馆	692,112.00	其他收益	深圳市文化创意产业发展专项资金使用项目
小 计	1,089,930.20	-	-

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为1,089,930.20元。

三、其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

基本情况

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	
深圳崇德教育科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资兴办实业(具体项目另行申报)玩具、文具、箱包、纺织品的销售、文化活动策划、从事广告业务、礼仪策划、美术培训、舞蹈培训、国内贸易、学前教育内容研发,学前玩具,动漫衍生产品(不含出版物)的销售,品牌策划	100.00	-	设立
深圳乐学乐园儿童教育有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	儿童教育教材研发;声乐培训;舞蹈培训;字画培训;文化用品的销售;信息咨询(不含限制项目);母婴及儿童用品、玩具、文具、科教设备的开发与销售;文化活动策划;教育咨询展览策划;国内贸易。教育培训;出版物(含音像制品)批发、零售。	100.00	-	设立
青岛崇德动漫影视有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	动漫设计、研发,影视策划,企业形象策划,文化传播信息咨询,设计、制作、代理、发布国内广告业务,自有资金对外投资。	73.05	-	设立

2. 公司作为开办者举办的民办非企业单位的构成

单位名称	类型	注册地	业务性质	经营范围	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
深圳市乐学乐园儿童性格养正研究中心	民办非企业单位	深圳市	非盈利性研究机构	儿童性格教育、性格养正相关理论研究	50.00	27.50	设立

3. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛崇德动漫影视有限公司	26.95%	-59,657.02	-	-417,867.56

4. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛崇德动漫影视有限公司	439,997.42	9,473.60	449,471.02	-	-	-

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛崇德动漫影视有限公司	661,359.27	9,473.60	670,832.87	-	-	-

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛崇德动漫影视有限公司	-	-221,361.85	-221,361.85	-	-	-841,596.78	-841,596.78	-

(三) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东崇德动漫产业有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市	动漫产品的展示展览；企业形象策划；利用自有资金对影视、文化、科技产品投资。	45.00	-	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	山东崇德动漫产业有限公司	山东崇德动漫产业有限公司
流动资产	30,103,941.67	30,120,721.07
非流动资产	5,800.00	-
资产合计	30,109,741.67	30,120,721.07
流动负债	29,251,607.66	29,256,818.23
非流动负债	-	-
负债合计	29,251,607.66	29,256,818.23
少数股东权益	-	-
归属于母公司所有者权益	858,134.01	459,152.07
按持股比例计算的净资产份额	386,160.30	388,756.28

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	山东崇德动漫产业有限公司	山东崇德动漫产业有限公司
调整事项	-	-
商誉	-	-
内部交易未实现利润	-	-
其他	635,095.98	632,500.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,021,256.28	1,021,256.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	-
净利润	-5,768.83	-7,231.41
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-5,768.83	-7,231.41
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

(2) 其他说明

调整事项中“其他”，系公司持有山东崇德动漫产业有限公司（以下简称山东崇德）45%股权，截至资产负债表日，山东崇德仅实际收到公司出资的1,150,000.00元，其他股东未实际出资。按照权益法，公司对该联营企业确认的长期股权投资金额为1,021,256.28元，但按持股比例计算的净资产份额为386,160.30元，差异为635,095.98元。

四、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的80.00%(2017年12月31日：96.67%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中无未逾期且未减值以及虽已逾期但未减值的金额。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司主要支出为人工成本，流动性风险较小。

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	11,441,676.39	11,921,990.92	11,921,990.92	-	-
应付账款	584,052.50	584,052.50	584,052.50	-	-
其他应付款	4,231,292.78	4,231,292.78	4,231,292.78	-	-
小 计	16,257,021.67	16,737,336.20	16,737,336.20	-	-

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	-	-	-	-	-
应付账款	600,635.81	600,635.81	600,635.81	-	-
其他应付款	43,725,911.62	43,725,911.62	41,705,911.62	-	2,020,000.00
小 计	44,326,547.43	44,326,547.43	42,306,547.43	-	2,020,000.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的融资融券借款人民币 11,441,676.39 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 9,076,908.25 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

五、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量	22,072,200.05	-	-	22,072,200.05
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	22,072,200.05	-	-	22,072,200.05
(1) 交易性金融资产	22,072,200.05	-	-	22,072,200.05
权益工具投资	22,072,200.05	-	-	22,072,200.05

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
赵先德	22.51	22.51

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司联营企业情况

本公司重要联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

4. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛出版投资有限公司	持有公司股份 5% 以上的主要股东
青岛出版社有限公司	与青岛出版投资有限公司受同一实际控制人控制
山东崇德动漫产业有限公司	公司持有股权 45% 的联营企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
青岛出版社有限公司	图书印刷、编审费	638,929.69	2,279,502.00
小计		638,929.69	2,279,502.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
青岛出版社有限公司	动漫衍生产品销售收入	-	1,999,882.00
小计		-	1,999,882.00

2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
赵先德	房屋	21,000.00	126,000.00
赵志楠	房屋	154,902.00	154,902.00
小计		175,902.00	175,902.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

长期应收款	山东崇德动漫产业有限公司	29,000,000.00	-	29,000,000.00	-
小 计		29,000,000.00	-	29,000,000.00	-

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
应付账款	青岛出版社有限公司	82,000.00		82,000.00	
小 计		82,000.00		82,000.00	

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

九、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司就动画片《巧手鲁班》在爱奇艺公司及其关联公司运营的网络平台上的跟播事宜磋商起诉爱奇艺案件，2017年12月21日由北京海淀区人民法院一审判决不支持我司诉讼请求，我司对此提起上诉，目前待二审审理结果。（具体内容见《涉及诉讼公告》（公告编号：2016-033） 该案涉及金额500万元。最终结果不会形成预计负债。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	652,680.42	100.00	13,053.61	2.00	639,626.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	652,680.42	100.00	13,053.61	2.00	639,626.81

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,003,697.98	100.00	40,073.96	2.00	1,963,624.02

单项金额不重大但 单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	2,003,697.98	100.00	40,073.96	2.00	1,963,624.02

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	652,680.42	40,073.96	2.00
小 计	652,680.42	40,073.96	2.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-27,020.35 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
青岛市南区教育局	192,708.00	29.53	3,854.16
汶上县教育体育局	184,000.00	28.19	3,680
济宁市机关幼儿园	68,000.00	10.42	1,360
济宁市任兴幼儿园	38,730.00	5.93	774.6
邹城市阳光圣城教育发展有限公司	38,730.00	5.93	774.6
小 计	522,168.00	80.00	10,443.36

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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 项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组 合计提坏账准备	5,231,350.41	100.00	79,709.13	1.52	5,151,641.28
单项金额不重大但 单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	5,231,350.41	100.00	79,709.13	1.52	5,151,641.28

(续上表)

种 类	期初数				
	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 项计提坏账准备	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备	3,948,570.06	100.00	75,500.67	1.91	3,873,069.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	--
合计	3,948,570.06	100.00	75,500.67	1.91	3,873,069.39

2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	3,914,407.45	-	-
小计	3,914,407.45	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 4,208.46 元。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳崇德教育科技有限公司	关联方往来	2,129,855.45	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	40.71	-
柯倩敏	关联方往来	936,400.00	1 年以内	17.90	-
深圳乐学乐园儿童教育有限公司	关联方往来	848,152.00	1 年以内	16.21	-
厦门中龙鑫投资管理有限公司	服务费	280,000.00	1 年以内,	5.35	5,600.00
深圳市世纪文化创意有限公司	租金	201,500.00	1 年以内	3.85	4,030.00
小计		4,395,907.45	-	84.03	35,009.84

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,550,000.00	-	2,550,000.00	2,550,000.00	-	2,550,000.00
对联营、合营企业投资	1,021,256.28	-	1,021,256.28	1,021,256.28	-	1,021,256.28
合计	3,571,256.28	-	3,571,256.28	3,571,256.28	-	3,571,256.28

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳崇德教育科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-

深圳市乐学乐园儿童性格养正研究中心	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
青岛崇德动漫影视有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
小 计	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00	-	-

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	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
联营企业	-	-	-	-	-
山东崇德动漫产业有限公司	1,021,256.28	-	-	-	-
合 计	1,021,256.28	-	-	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	-	-	-	-	-	-
山东崇德动漫产业有限公司	-	-	-	-	1,021,256.28	-
合 计	-	-	-	-	1,021,256.28	-

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,593,390.71	714,004.26	4,593,137.18	2,125,122.89
合 计	2,593,390.71	714,004.26	4,593,137.18	2,125,122.89

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,063,257.03	-147,571.67
合 计	6,063,257.03	-147,571.67

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
-----	----	----

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	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,089,930.20	-
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-567,051.50	-
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	11,806.16	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	534,684.86	-
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	81,483.35	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	453,201.52	-

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-3.26	-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	-3.63	-0.13	-0.13

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,926,592.73	
非经常性损益	B	453,201.52	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-4,379,794.25	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	122,483,596.91	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-	
其他	发行新股新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	-
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	-
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	120,520,300.55	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-3.26%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-3.63%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,926,592.73
非经常性损益	B	453,201.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-4,379,794.25
期初股份总数	D	32,790,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-

因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	32,790,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳崇德动漫股份有限公司
二〇一八年八月三十日