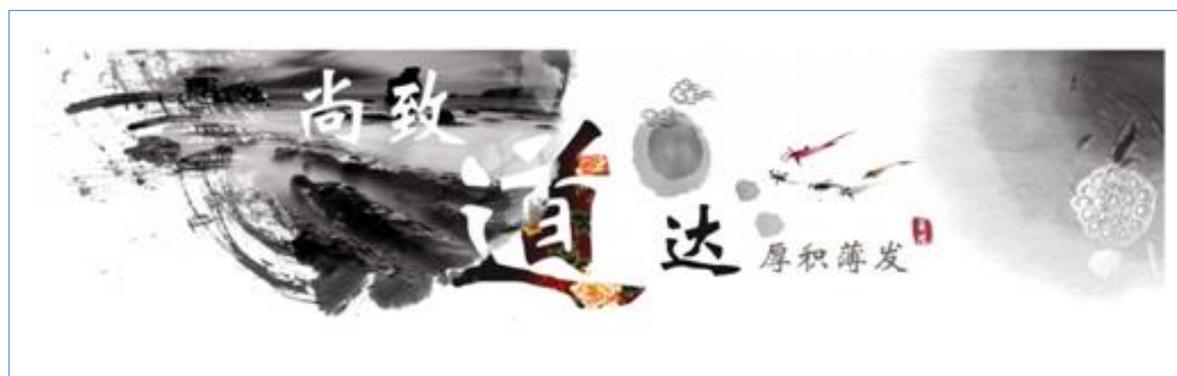




西码股份

NEEQ:838185

广州西码展览股份有限公司
Guangzhou Cimu Exhibition Co.,Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 7 月 27 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：西码股份，证券代码：838185。

2016 年 11 月 30 日，公司取得高新技术企业证书，证书编号 GR201644003457。这是国家对西码股份自主研发、科技创新及成果转化能力的肯定，对公司的经营发展产生了积极的促进作用。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 主要会计数据和关键指标	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股本、股东情况	24
第七节 融资情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	29
第十节 财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、西码股份	指	广州西码展览股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所、审计机构	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
股权集中的风险	公司的实际控制人为黎庆腾、钟媛夫妇，黎庆腾直接持有公司 49.56% 的股份；黎庆腾作为执行事务合伙人，能够控制承祥投资所持有公司的 27.96% 股份；钟媛直接持有公司 1.69% 的股份，两人共计能够控制公司 79.21% 的股份。黎庆腾担任公司董事长，总经理及法定代表人，钟媛担任公司副总经理，董事会秘书。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。
应收账款占比较高的风险	2015 年末、2016 年末公司应收账款净额分别是 35,808,485.68 元、64,456,563.52，占公司总资产的 85.46%、67.73%，应收账款金额较大，占公司总资产的比重也较大。虽然报告期末公司应收账款账龄结构良好，公司发生坏账的风险较小，但

	<p>公司应收账款占资产总额比重较高，一旦发生坏账，将对公司经营产生不利影响。</p>
<p>公司业务扩张快的风险</p>	<p>随着下游行业对产品展示重视程度的不断提高，市场对会展需求迅速增长，公司业务量也随之增长，但现有人员、资产规模难以满足市场需求，制约了公司业务发展，迫切需要加大资金投入扩大业务规模。</p>
<p>签订对赌协议的风险</p>	<p>2016 年 2 月 21 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，决议同意公司股本由 1,108.6474 万元增加至 1,180.3834 万元。新增的 71.736 万元股本由上海骏行认缴 39.1287 万股、成长一期认缴 32.6073 万股，增资的每股价格为 15.334 元。</p> <p>2016 年 3 月 8 日，公司实际控制人黎庆腾、钟媛与机构股东上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）、上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）签订《增资协议之补充协议》，双方约定：除非各方另有约定外，投资方有权在以下任一情形发生时按本协议约定要求实际控制人或控股股东回购投资方名下之目标公司全部或部分股权：…（2）公司 2016 年会计年度经审计确认的净利润额未能达到人民币 2000 万元的 70%、2017 年会计年度经审计确认的净利润额未能达到人民币 3000 万元的 70%…。</p> <p>2016 年 4 月 8 日，机构投资者与公司、实际控制人签订补充协议豁免以公司为权利义务相对人的对赌条款。《增资协议》及《增资协议补充协议》关于对赌的条款仅限于实际控制人及机构投资者之间。</p> <p>此外，若触发业绩对赌相关条款，实际控制人黎庆腾、钟媛承诺将积极与投资方协商以其除西码股份之外的财产（包括但不限于自有房产、车辆、早期投资西码股份获得的收益）对投资方进行补偿，保证公司股权结构的稳定性；确保公司及其他股东不因《增资协议》及其《补充协议》的履行遭受任何损失；如果公司或其他股东的利益收到任何损失，承诺</p>

	个人就该等损失承担连带赔偿责任。因此，《增资协议》及其《补充协议》的约定，不损害公司利益及公司法人治理结构机制的有效运行。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广州西码展览股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Cimu Exhibition Co.,Ltd.
证券简称	西码股份
证券代码	838185
法定代表人	黎庆腾
注册地址	广州市天河区员村西街 2 号大院自编 33 号 C 房之 8168-1
办公地址	广州市天河区员村西街 2 号大院自编 33 号 C 房之 8168-1
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	鲁友国、龚勇
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	钟媛
电话	020-37209090
传真	020-37209040
电子邮箱	yuan@cimugroup.com
公司网址	http://www.cimugroup.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区员村西街 2 号大院自编 33 号 C 房之 8168-1 邮政编码：510655
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广州市天河区员村西街 2 号大院自编 33 号 C 房之 8168-1

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
挂牌时间	2016-7-27
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	会议及展览服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	23,607,668
做市商数量	0
控股股东	黎庆腾
实际控制人	黎庆腾、钟媛

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	914401067733256322	否

税务登记证号码	914401067733256322	否
组织机构代码	914401067733256322	否

第三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	150,750,820.99	81,897,948.85	84.07%
毛利率%	28.89	28.79	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,942,970.01	11,352,765.58	84.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,913,084.57	11,356,569.50	84.15%
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）	44.10	91.38	-
加权平均净资产收益率%（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）	44.03	91.41	-
基本每股收益	0.90	4.01	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	95,170,709.38	41,899,017.95	127.14%
负债总计	35,136,302.87	16,632,581.45	111.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,034,406.51	25,266,436.5	137.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.54	2.53	-
资产负债率%（母公司）	34.01	40.85	-
资产负债率%（合并）	36.92	39.70	-
流动比率	2.53	2.32	-
利息保障倍数	-	-	-

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	2,956,785.91	-9,128,943.94	132.39%
应收账款周转率	3.01	3.73	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	127.14	129.31	-
营业收入增长率%	84.07	157.90	-
净利润增长率%	84.47	174.59	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	23,607,668.00	10,000,000.00	136.08%
计入权益的优先股数量	-	-	-

计入负债的优先股数量	-	-	-
------------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	30,000.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,432.18
非经常性损益合计	33,432.18
3. 所得税影响额	-3,546.74
非经常性损益净额	29,885.44

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（如有） 单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司经过十余年的经营积累及全国布局，公司已成为会议活动及展览服务行业综合服务提供商，公司在汽车类会展业务及奢侈品牌会展业务中已具有了自身特色的综合能力，成立了专门的研发、创意部门，吸引了行业优秀的创意、技术人才，逐步形成具有西码企业文化的核心力量。报告期内，西码股份新获得专利 17 个（其中：发明 1 个，实用新型 12 个，外观设计 4 个），新获得商标注册证 7 个。截至报告期末，公司合计拥有专利 24 个（其中：发明 2 个，实用新型 18 个，外观设计 4 个），商标注册证 7 个，公司自主研发、科技创新及成果转化能力不断增强，并与 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书。公司优质的服务及专业的技能为企业赢得了诸多客户的信赖与肯定，并为之建立了稳定的合作关系。

公司具体生产经营过程中的具体模式可分为以下几个部分：

(一) 采购模式

由于公司提供的会展服务高度个性化，因此服务所需供应链的采购计划主要根据会展事业中心提供的经客户确认的项目研发、创意方案，安排供应链采购、服务公司、物流协调等采购及外包服务商的管理；同时由于行业特性，公司与相关供应链通常会签订比较长期的框架协议，确定采购价格进行集中采购。采购部门根据需求来向相关供应链发出订单，在采购过程中保持跟踪并对其进行确认，质量管理人员对其进行检验，检验合格后确定验收。公司为了保证长期稳定获取优质的供应链资源，严格按照 ISO9001 质量管理体系标准建立了严格的供应商评价考核体系。对符合公司要求的供应商纳入“合格供应商名录”，未纳入合格供应商名录的供应商不予合作，从源头保证了会展项目服务质量。

(二) 项目个性化研发模式

由于客户需求的多样性及高度个性化，公司成立了研发中心，对每一个客户需求均作为一个独立研发项目来进行个性化创意、策划、设计，最终形成个性化的展览展示方案，呈现不同的展览展示效果，并在研发中心成立专业的试制中心，对创意、研发、设计进行实物视觉呈现，在项目实施前进行反复的模拟实验及测试，并对每一个项目制订了从质量、安全、现场应急预案等方面详细的流程管控标准，由会展事业中心会同项目小组对项目实施进行总体控制和管理。

(三) 销售模式

公司的销售模式为直接+间接的销售模式，主要客户包括直接客户（汽车厂商、品牌公司等）、

间接客户（如广告公司、策划公司等）。针对长期合作的客户，根据客户的需求签订年度合作合同或单项合作合同、PO 订单；新客户主要来源依托公司专业过硬、资源广泛、综合能力强所形成的行业口碑及公司品牌影响力。在深入分析客户需求的基础上，为客户提供优质的综合解决方案，客户认可后签订合同或订单。

公司的客户主要是由项目人员进行拓展，依托公司自身会展的优质服务，借助公司在会展行业的多年良好口碑，在维系原有客户的基础上，不断拓展新客户。

年度内变化统计：

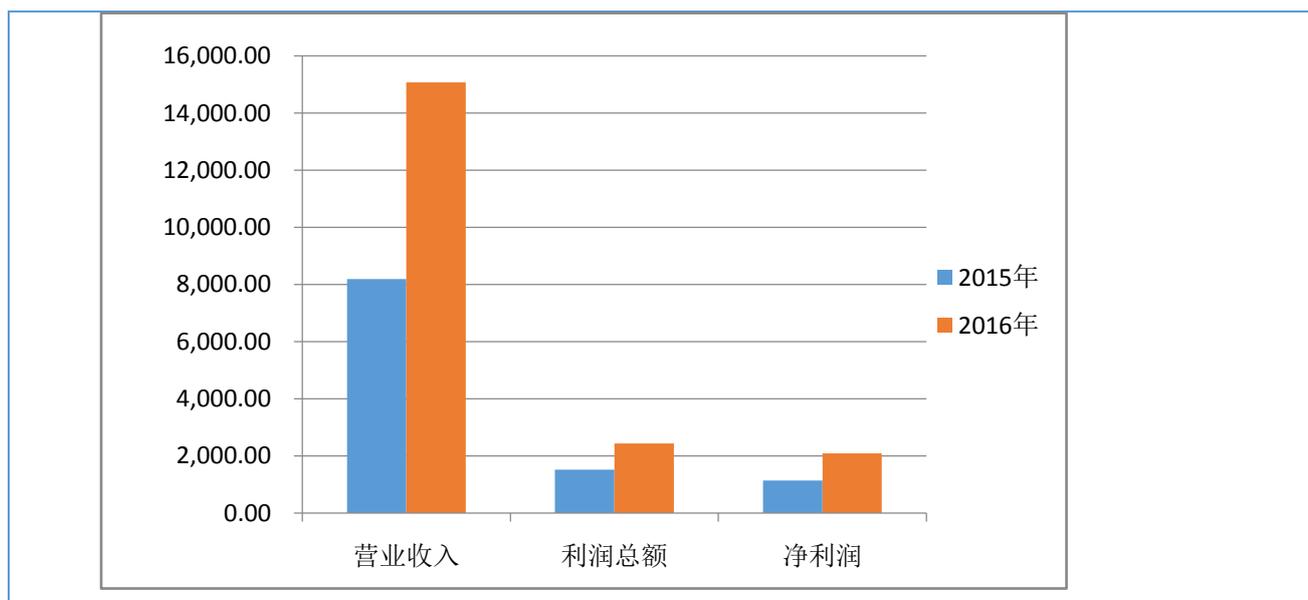
事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司不断加强策划创意、资源整合、品牌推广等综合实力，通过加强人才引进，提高管理团队、销售团队、创意设计团队的整体水平，在不断拓展新业务、新客户的同时，与老客户合作更深化，营业收入保持了良好的增长。报告期内，公司实现营业收入 15075.08 万元，同比增长 84.07%；利润总额和净利润分别为 2439.11 万元和 2094.30 万元，同比增长 61.08%和 84.47%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 9517.07 万元，净资产为 6003.44 万元。

	2016 年	2015 年	增长率
营业收入（万元）	15,075.08	8,189.79	84.07%
利润总额（万元）	2,439.11	1,514.26	61.08%
净利润（万元）	2,094.30	1,135.28	84.47%



1、主营业务分析

(1) 利润构成单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	150,750,820.99	84.07%	-	81,897,948.85	157.90%	-
营业成本	107,199,028.05	83.82%	71.11%	58,317,737.03	157.81%	71.21%
毛利率	28.89%	-	-	28.79%	-	-
管理费用	15,051,835.39	128.50%	9.98%	6,587,121.92	84.29%	8.04%
销售费用	2,156,038.62	665.02%	1.43%	281,827.49	48.12%	0.34%
财务费用	977.92	123.71%	-	-4,124.82	-55.92%	-
营业利润	24,357,692.16	60.82%	16.16%	15,146,392.19	174.74%	18.49%
营业外收入	33,664.83	38,426.93%	0.02%	87.38	-	0.00%
营业外支出	232.65	-94.01%	0.00%	3,882.56	-	0.00%
净利润	20,942,970.01	84.47%	13.89%	11,352,765.58	174.59%	13.86%

项目重大变动原因：

1、营业收入同比增长 **84.07%**：主要原因系公司在继续保持为老客户提供高品质、高标准的服务同时，通过建立“多维度交叉复合立体”的综合服务，为客户提供全国区域范围，展览展示、广告公关、会议活动、整合媒体等综合解决方案，实现了全产业链资源整合及创新业务模式，开拓了新的优质客户。

2、营业成本同比增长 **83.82%**：主要原因系营业收入规模迅速扩大（毛利率相对稳定），导致营业成本的相应上升。

3、管理费用同比增长 **128.50%**：主要原因系公司加强研发工作，研发费增加 **314.09** 万元；规范化管理，中介服务咨询费增加 **165.38** 万元；引入高端业务人才，增加职工薪酬 **137.57** 万元；增加办公场所、改善办公环境，增加租金 **119.41** 万元。

4、销售费用同比增长 **665.02%**：主要原因系公司为开拓新业务，业务宣传费增加 **141.51** 万元；扩大

业务团队，职工薪酬增加 30.24 万元。

5、财务费用同比增长 123.71%：主要原因系公司 2015 年仅发生手续费 0.50 万元，冲减利息收入 0.91 万元后财务费用为-0.41 万元；2016 年发生手续费 1.96 万元，冲减利息收入 1.86 万元后财务费用为 0.1 万元，比较基数较小，并且有上年的负数变为本年正数，形式表现上增长比率较高。

6、营业利润同比增长 60.82%：主要原因系营业收入大幅增长，毛利率相对稳定，费用适度增长所致。

7、营业外收入同比增长超过 300 倍：主要原因系公司 2015 年子公司（小微企业）享受税费减免不足 0.01 万元，2016 年享受创业带动就业补贴 3 万元，比较基数极小，形式表现上增长比率过高。

8、营业外支出同比减少 94.01%：主要原因系公司为 2015 年发生税收滞纳金 0.39 万元，2016 年发生税收滞纳金 0.02 万元。

9、净利润同比增长 84.47%：主要原因系营业收入大幅增长，毛利率相对稳定，费用适度增长，营业外收支净额增加所致。

(2) 收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	150,750,820.99	107,199,028.05	81,897,948.85	58,317,737.03
其他业务收入	0	0	0	0
合计	150,750,820.99	107,199,028.05	81,897,948.85	58,317,737.03

按产品或区域分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
展览收入	116,738,964.36	77.44	76,466,604.30	93.37
会议及活动收入	31,877,637.38	21.15	5,285,033.88	6.45
广告公关收入	2,134,219.25	1.41	146,310.67	0.18
合计	150,750,820.99	100.00	81,897,948.85	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司以扎根行业十余年，不断积累的品牌优势，并且坚持以客户为中心，不断加强人员服务意识及服务品质，取得了新老客户更深更广的合作机会，促使展览收入保持持续性增长的同时也使会议及活动收入、广告公关收入得以较快增长。2016 年，公司会议及活动收入同比增长 5.03 倍，广告公关收入同比增加近 13.59 倍。

(3) 现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,956,785.91	-9,128,943.94
投资活动产生的现金流量净额	-2,254,003.08	-2,987,935.05
筹资活动产生的现金流量净额	13,825,000.00	13,046,480.89

现金流量分析：

1、公司经营活动现金流量净额较上年度增加 1208.57 万元：主要原因系公司 2016 年优化与修订客户信用政策，加强应收账款管理，全年实现回款超 1.24 亿元，同比增长较多；

2、公司投资活动的现金流量净额较上年度减少净流出 73.39 万元：系 2016 年公司减少了固定资产的投入 73.39 万元；

3、2016 年筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 77.85 万元：主要原因系 2016 年公司引入新股东增资扩股取得的资金，比 2015 年老股东增资取得的资金增加了 73.39 万元。

(4) 主要客户情况单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州意澳文化传播有限公司	28,603,772.82	18.97%	否
2	北京般若企业策划股份有限公司	12,010,597.10	7.97%	否
3	上海奇誉广告有限公司	10,114,745.05	6.71%	否
4	北京世杰铭涛展览展示有限公司	9,905,660.29	6.57%	否
5	启越东方公关顾问（北京）有限公司	6,985,848.81	4.63%	否
合计		67,620,624.07	44.86%	

(5) 主要供应商情况单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京宏祥展览有限公司	9,042,452.58	8.29%	否
2	上海合视广告设计制作有限公司	8,279,600.00	7.59%	否
3	广州业韵华展览有限公司 广州东菱璟商务咨询有限公司	6,699,999.81	6.14%	否
4	平邑县七彩木业有限公司	3,916,168.33	3.59%	否
5	上海凯琦国际物流有限公司	3,396,226.32	3.11%	否
合计		31,334,447.04	28.72%	

(6) 研发支出与专利

研发支出：单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,330,468.39	4,189,529.94
研发投入占营业收入的比例	4.86%	5.12%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

报告期内，公司研发费用总额 733.05 万元，研发技术人员 22 人，主要研发项目有：电控的移动式展品展柜研究、夜视摄影舞台灯的研究、移动喷泉展览台的设计与研究、快速拆装式展柜的研究与开发、可变式展架的研究与开发、汽车展台交互式专用灯的研究与开发、双面开口展位专用灯系统的研究与开发、智能开合展柜技术的研究与开发、展柜照明系统的研究与开发等。

2、资产负债结构分析单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	16,612,714.53	696.80%	17.46%	2,084,931.70	80.46%	4.98%	12.48%
应收账款	64,456,563.52	80.00%	67.73%	35,808,485.68	344.01%	85.46%	-17.74%
存货	1,409,538.68	384.76%	1.48%	290,769.23	-	0.69%	0.79%
长期股权投资							

固定资产	5,219,788.24	89.71%	5.48%	2,751,404.28	49120.11%	6.57%	-1.08%
在建工程	-	=	=	=	=	=	=
短期借款	-	=	=	=	=	=	=
长期借款	-	=	=	=	=	=	=
资产总计	95,170,709.38	127.14%	100.00%	41,899,017.95	129.31%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金较上年度增长 696.80%: 主要原因系公司 2016 年优化与修订客户信用政策, 加强应收账款管理, 全年实现回款超 1.24 亿元, 同比增长较多; 报告期内, 股东增资 1382.5 万元;

2、应收账款较上年度增长 80.00%: 主要原因系 2016 年公司业务收入大幅度增长, 大多数客户存在 3-6 个月的结算周期;

3、存货较上年度增长 384.76%: 主要原因系 2016 年公司营业收入的快速增长, 导致会展材料的使用和研发备料增长。

4、固定资产较上年度增长 89.71%: 主要原因系 2016 年公司购置机器设备、展览设备等固定资产 341.77 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期末, 公司共有 4 个全资子公司: 广州西码品牌管理有限公司、广州西码环保科技有限公司、广州西码文化传播有限公司、喀什三叶草广告有限公司, 共有 2 个控股子公司广州五霖广告有限公司、广州昊衍会展服务有限公司。各子公司基本情况如下:

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
广州西码品牌管理有限公司	广州市天河区员村西街 2 号大院自编 33 号 C 房 (部位: 之 8618 之二)	广州市天河区员村西街 2 号大院自编 33 号 C 房 (部位: 之 8618 之二)	商务服务业	100.00	设立
广州西码环保科技有限公司	广州市天河区锦明街 3 号前座二楼 (部位: 291 室)	广州市天河区锦明街 3 号前座二楼 (部位: 291 室)	科技推广和应用服务业	100.00	设立
广州西码文化传播有限公司	广州市天河区锦明街 3 号前座二楼 (部位: 290 室)	广州市天河区锦明街 3 号前座二楼 (部位: 290 室)	文化艺术业	100.00	设立
广州五霖广告有限公司	广州市天河区东圃陂东路 20 号自编 7 号 (部位 271 房)	广州市天河区东圃陂东路 20 号自编 7 号 (部位 271 房)	商务服务业	51.00	设立
广州昊衍会展服务有限公司	广州市天河区东圃陂东路 20 号自编 7 号 (部位 3336 房)	广州市天河区东圃陂东路 20 号自编 7 号 (部位 3336 房)	商务服务业	70.00	设立
喀什三叶草广告有限公司	新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道南侧远方财富中心 18 楼 05-01-01	新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道南侧远方财富中心 18 楼 05-01-01	商务服务业	100.00	设立

(2) 委托理财及衍生品投资情况

不适用

(三) 外部环境的分析

公司属于会展服务业, 国家重点发展行业, 在国家政策支持等外部环境下, 会展行业将持续健康发展

展.行业壁垒显现,规模较小会展公司逐渐失去市场竞争力。

一、会展业发展的有利因素

1、随着经济全球化、一体化趋势的日益明显,“一带一路”政策的实施,以及发展中国家逐渐成为经济热点,我国与新兴市场贸易往来逐渐增加,各类中小企业积极探索并开拓市场、扩大出口贸易、输出技术和管理,多形式、多层次、多领域开展中外经济技术合作与交流已经成为我国经济发展的重要手段之一。2015年3月,国务院《关于进一步促进展览业改革发展的若干意见》中明确到2020年,基本建成结构优化、功能完善、基础扎实、布局合理、发展均衡的展览业体系。随着产业政策支持力度的加大,集商品的展示、交易和促进经济合作为一体的各种会展行业将引来良好的发展环境。

2、我国会展行业当前的市场化主要表现为“会展项目举办市场化”、“会展企业经营市场化”和“会展产业制度建设市场化”三个方面。会展行业服务对象广泛,涵盖了汽车、房地产、电子、通信、医药等众多行业,会展业的市场化有利于形成优胜劣汰的竞争格局,进而使得诸多会展业企业有机会在相对公平的竞争环境中得以发展和壮大,市场需求将保持长期稳定的增长,市场空间较大。

二、会展行业正在形成行业壁垒

1、创意、策划、设计、研发壁垒

会展综合服务需要在深刻理解客户企业文化、品牌内涵及产品功能的基础上,结合客户营销推广计划,才能有针对性的设计出能体现客户品牌形象的服务产品,实现品牌文化的传播和产品推广。缺乏设计研发能力和管理运营团队的企业较难进入该行业,创意、策划、设计研发水平的高低也将决定行业内企业的竞争能力,形成设计壁垒。

2、资源整合壁垒

会展运营解决方案涉及的项目类型较多、时效性较强,通常需要在较短的时间内完成从对客户需求、品牌理解、创意、策划,项目研发,项目实施,项目管理一整套流程,需要会展服务提供商具有较强的资源整合能力。目前国内会展服务行业的企业规模普遍偏小,在较短的时间内往往难以完成客户全方位品牌推广的需求。因此,对新进入者在较短时间内整合分散的行业资源,提供高品质的项目管理服务,满足客户全方位品牌推广的需求成为进入该行业的壁垒。

3、会展服务人才壁垒

会展服务提供了从客户需求分析、项目创意、策划、设计、研发到展具实物视觉呈现、项目实施、项目管理等一体化服务,是平面设计、三维设计、工业设计、工程管理、装饰装潢、多媒体技术等多专业、多学科交融的专业性行业。由于会展行业在我国起步较晚,行业内综合型的优秀人才较少,人才壁垒非常明显。

4、资金壁垒

会展行业回款周期相对较长,需求具有订单量大、时间较为集中、客户分布广泛、品质要求高等特征,前期需要公司垫付一定量的资金,要求较高的资金周转,规模较小、资源整合能力不强的会展企业将处于弱势。

(四) 竞争优势分析

(1) 人才优势

公司拥有了一支多年从事会展服务相关项目的创意、策划、设计、研发和经营管理、项目管理的优秀团队。公司高层领导从事会展服务行业多年，积累了丰富的行业经验。近年来，公司不断吸收行业专业人才并积极培养人才，为公司发展增强活力。

(2) 技术优势

经过十余年的经营积累，公司一直坚持走自主研发、创新发展的道路。在美术、工程设计、产品设计、工艺设计等方面形成了自己的风格和特色。具有原创优势和国内领先水平，赢得了客户的支持和信赖。报告期内，西码股份新获得专利 17 个（其中：发明 1 个，实用新型 12 个，外观设计 4 个），新获得商标注册证 7 个。截至 2016 年底，西码股份合计拥有专利 24 个（其中：发明 2 个，实用新型 18 个，外观设计 4 个），商标注册证 7 个。2016 年 11 月 30 日，西码股份取得《高新技术企业证书》，自主研发、科技创新及成果转化能力大大增强

(3) 品牌管理优势

公司按照国际现代企业模式，导入国际质量管理和环境管理等先进管理理念。通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证。按照国际标准要求，从客户满意的角度，制订了符合本行业及企业实际的标准化管理体系，使每一项服务均有标准及流程，有效的提高了公司的管理服务水平及效率，公司立足会展行业 10 余年，服务得到了广大客户的认可，在行业内拥有良好的品牌优势，保持行业内领先地位。

(4) 区域统筹运营优势

国内大部分会展服务企业仅提供设计，缺乏项目运营管理人才，公司为了运营项目的效率及质量，布局全国。同时公司大力开发现代信息化管理系统，对分散在全国各地的人力、物力进行调配。

国内大部分展会具有地域性，尤其在汽车展会中，北上广成武汉等大城市占据了较大的市场份额，对于一般展会企业来说，由于资金及资源的局限性，其服务范围仅限于当地或周边等部分地区，不具有统筹全国市场的能力。公司布局全国市场，在广州、北京、上海、成都、武汉等重要会展中心，陆续建立分公司，在全国范围内形成了全方位服务网络体系，业务服务辐射全国，不仅提升了市场空间，还节约了物流、差旅等成本，以最高效的方式向客户提供会展服务。

公司全国布局网络：

领先：会展行业内领先布局全国、业务辐射全国的企业；

集中：集中在我国会展行业最发达的地区：北上广成武；

覆盖：充分发挥区位优势，客户、服务均覆盖全国；



北 京
BeiJing

上 海
ShangHai

广 州
GuangZhou

成 都
ChengDu

武 汉
WuHan

喀 什
KaShi

(5) 资源优势

公司经过多年的经营积累，形成了良好稳定的产业链上下游资源，并且与直接客户（汽车厂商、品牌公司等）、间接客户（如广告公司、公关公司、策划公司等）保持长期的良好合作。积累了会展行业的优质下游客户资源、稳定优质的上游供应链资源。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；公司的经营管理团队、核心业务人员团队稳定，客户资源稳定增长。综述，公司拥有良好的持续经营和发展能力，报告期内，公司也不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

(六) 扶贫与社会责任

公司诚信经营、依法纳税，为地区经济与社会发展，贡献了自己应尽的力量。

(七) 自愿披露（如有）

不适用

二、未来展望（自愿披露）

(一) 行业发展趋势

不适用

(二) 公司发展战略

不适用

(三) 经营计划或目标

不适用

(四) 不确定性因素

不适用

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、股权集中的风险

公司的实际控制人为黎庆腾、钟媛夫妇，黎庆腾直接持有公司 49.56%的股份；黎庆腾作为执行事务合伙人，能够控制承祥投资所持有公司的 27.96%股份；钟媛直接持有公司 1.69%的股份，两人共计能够控制公司 79.21%的股份。黎庆腾担任公司董事长，总经理及法定代表人，钟媛担任公司副总经理，董事会秘书。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。

2、应收账款占比较高的风险

2015 年末、2016 年末公司应收账款净额分别是 35,808,485.68 元、64,456,563.52，占公司总资产的 85.46%、67.73%，应收账款金额较大，占公司总资产的比重也较大。尽管报告期末公司应收账款账龄结构良好，报告期内公司未发生大额坏账损失，且日后应收账款发生大范围、大额坏账的可能性也较小，但由于公司应收账款总额占资产总额比重较高，一旦发生大额坏账，将对公司经营产生不利影响。

防范对策：随时了解客户信用状况的变化，若对方出现信用恶化，经营状况不佳时，公司应及时调整经营策略，以免造成经济损失。

3、公司业务扩张快的风险

随着下游行业对产品展示重视程度的不断提高，市场对会展需求迅速增长，公司业务量也随之增长，但现有人员、资产规模难以满足市场需求，制约了公司业务发展，迫切需要加大资金投入扩大业务规模。

4、签订对赌协议的风险

2016 年 2 月 21 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，决议同意公司股本由 1,108.6474 万元增加至 1,180.3834 万元。新增的 71.736 万元股本由上海骏行认缴 39.1287 万股、成长一期认缴 32.6073 万股，增资的每股价格为 15.334 元。

2016 年 3 月 8 日，公司实际控制人黎庆腾、钟媛与机构股东上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）、上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）签订《增资协议之补充协议》，双方约定：除非各方另有约定外，投资方有权在以下任一情形发生时按本协议约定要求实际控制人或控股股东回购投资方名下之目标公司全部或部分股权：…（2）公司 2016 年会计年度经审计确认的净利润额未能达到人民币

2000 万元的 70%、2017 年会计年度经审计确认的净利润额未能达到人民币 3000 万元的 70%…。

2016 年 4 月 8 日，机构投资者与公司、实际控制人签订补充协议豁免以公司为权利义务相对人的对赌条款。《增资协议》及《增资协议补充协议》关于对赌的条款仅限于实际控制人及机构投资者之间。

此外，若触发业绩对赌相关条款，实际控制人黎庆腾、钟媛承诺将积极与投资方协商以其除西码股份之外的财产（包括但不限于自有房产、车辆、早期投资西码股份获得的收益）对投资方进行补偿，保证公司股权结构的稳定性；确保公司及其他股东不因《增资协议》及其《补充协议》的履行遭受任何损失；如果公司或其他股东的利益收到任何损失，承诺个人就该等损失承担连带赔偿责任。因此，《增资协议》及其《补充协议》的约定，不损害公司利益及公司法人治理结构机制的有效运行。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

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	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

公司、董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人出具了《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》。

公司及实际控制人与上海骏行、成长一期于 2016 年 3 月 8 日签订的《增资协议》及《增资协议之补充协议》存在对赌条款及其他投资安排，各方之间存在的以公司为对赌条款权利义务相对人的或任何违反全国中小企业股份转让系统挂牌或监管要求的约定，已经通过各方签署补充协议的方式予以免除。现公司与引入的机构投资者不存在对赌协议或其他投资安排。

报告期内，公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员均严格履行各项承诺事项，未发生违反承诺的事宜。

第六节股本变动及股东情况

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	-	-	3,607,668	3,607,668	15.28%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100%	10,000,000	20,000,000	84.72%
	其中：控股股东、实际控制人	6,050,000	60.50%	6,050,000	12,100,000	51.25%
	董事、监事、高管	400,000	4.00%	400,000	800,000	3.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	13,607,668	23,607,668	-
普通股股东人数		14				

(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
1	黎庆腾	5,850,000	5,850,000	11,700,000	49.56%	11,700,000	
2	广州承祥投资合伙企业（有限合伙）	3,300,000	3,300,000	6,600,000	27.96%	6,600,000	
3	黎德锋	-	1,086,474	1,086,474	4.60%		1,086,474
4	钟孝全	-	1,086,474	1,086,474	4.60%		1,086,474
5	上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）	-	782,574	782,574	3.31%		782,574
6	上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）	-	652,146	652,146	2.76%		652,146
7	钟媛	200,000	200,000	400,000	1.69%	400,000	
8	周懿平	150,000	150,000	300,000	1.27%	300,000	
9	朱海燕	150,000	150,000	300,000	1.27%	300,000	
10	黎宏乾	150,000	150,000	300,000	1.27%	300,000	
合计		9,800,000	13,407,668	23,207,668	98.29%	19,600,000	3,607,668

前十名股东间相互关系说明：黎庆腾、钟媛是夫妻关系，黎德锋是黎庆腾的父亲，钟孝全是钟媛的父亲，其他股东之间不存在亲属关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

黎庆腾先生为公司控股股东，个人简历情况如下：

黎庆腾，男，1979 年 2 月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，华南理工大学 EMBA 在读。主要工作经历：2000 年 8 月至 2004 年 4 月，在广州磐石添华文化传播有限公司工作，任设计师；2004 年 5 月至 2005 年 3 月，在广州西码空间设计公司工作，任总经理；2005 年 3 月至 2011 年 11 月，在广州西码展览有限公司担任执行董事、总经理；2011 年 12 月至 2015 年 9 月，在广州西码展览有限公司担任监事；2015 年 10 月至 2015 年 12 月，在广州西码展览有限公司担任执行董事、总经理；2016 年 1 月至今担任广州西码展览股份有限公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

黎庆腾、钟媛夫妇为本公司的实际控制人，个人简历情况如下：

黎庆腾，男，1979 年 2 月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，华南理工大学 EMBA 在读。主要工作经历：2000 年 8 月至 2004 年 4 月，在广州磐石添华文化传播有限公司工作，任设计师；2004 年 5 月至 2005 年 3 月，在广州西码空间设计公司工作，任总经理；2005 年 3 月至 2011 年 11 月，在广州西码展览有限公司担任执行董事、总经理；2011 年 12 月至 2015 年 9 月，在广州西码展览有限公司担任监事；2015 年 10 月至 2015 年 12 月，在广州西码展览有限公司担任执行董事、总经理；2016 年 1 月至今担任广州西码展览股份有限公司董事长、总经理。

钟媛，女，1981 年 4 月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。主要工作经历：2000 年 8 月至 2005 年 4 月，在金利来（中国）有限公司工作，任公司秘书；2005 年 5 月至 2011 年 12 月，在广州西码展览有限公司担任监事；2012 年 1 月至 2015 年 9 月，在广州西码展览有限公司担任执行董事、总经理；2015 年 10 月至 2015 年 12 月，在广州西码展览有限公司担任监事；2016 年 1 月至今担任广州西码展览股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

不适用

三、债券融资情况

不适用

四、间接融资情况

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 9 月 20 日			10
合计			10

（二）利润分配预案

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黎庆腾	董事长、总经理	男	37	大专	3年	是
钟媛	董事、副总经理、董事会秘书	女	35	大专	3年	是
黎宏乾	董事	男	37	大专	3年	是
周懿平	董事	男	32	高中	3年	是
钟仁清	董事	男	31	本科	3年	否
张佳毅	监事会主席	男	31	大专	3年	是
严来光	股东代表监事	男	47	高中	3年	是
林宝珠	职工代表监事	女	46	大专	3年	是
王平	财务负责人	男	43	本科	3年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

黎庆腾、钟媛是夫妻关系，钟仁清是钟媛的弟弟，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
黎庆腾	董事长、总经理	5,850,000	5,850,000	11,700,000	49.56	-
钟媛	董事、董事会秘书、副总经理	200,000	200,000	400,000	1.69	-
黎宏乾	董事	150,000	150,000	300,000	1.27	-
周懿平	董事	150,000	150,000	300,000	1.27	-
钟仁清	董事	-	-	-	-	-
张佳毅	监事会主席	50,000	50,000	100,000	0.42	-
严来光	股东代表监事	50,000	50,000	100,000	0.42	-
林宝珠	职工代表监事	-	-	-	-	-
王平	财务负责人	-	-	-	-	-
合计		6,450,000	6,450,000	12,900,000	54.64%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、	期末职务	简要变动原因

离任)

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）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	43
生产人员	0	0
销售人员	2	4
技术人员	9	22
财务人员	6	9
项目管理人员	15	35
员工总计	37	113
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	8	34
专科	18	52
专科以下	11	25
员工总计	37	113

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司持续优化人员结构，销售人员增加 2 人，研发/技术人员增加 13 人，员工总数增加 76 人，其中专科文化程度以上人员增加 62 人。公司实施全员劳动合同制，严格执行公司薪酬管理制度，本公司员工平均薪酬居于同行业中上值，并且依法为员工购买五险一金和人身意外保险。报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

不适用

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（施行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求不断完善法人治理结构，建立健全公司治理制度。2016 年度，公司一共召开了 4 次股东大会、5 次董事会、2 次监事会。截至报告期末，公司已经制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《融资和对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列管理制度，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，不存在违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，也不存在损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，会议程序规范、会议记录完整，公司治理规范。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。投资人股东上海银橙文化传媒股份有限公司委派隋恒举先生为公司董事，帮助投资人股东了解公司状况、参与公司重大决策并代表投资人股东维护其在公司中的合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定履行相应的审议程序，不存在违法、违规现象。

4、公司章程的修改情况

2016 年第一次修改：

广州西码展览股份公司于 2016 年 1 月 14 日召开 2016 年第一次临时股东大会，决议对公司进行增资扩股，并决定对公司章程作如下修改：

一、原公司章程第五条：公司注册资本为人民币 1000 万元。

现修订为：公司注册资本为人民币 1108.6474 万元。

二、原公司章程第十六条：公司股份总数为 1000 万股，全部为普通股。

现修订为：公司股份总数为 1108.6474 万股，全部为普通股。

三、原公司章程第十七条：增加：

公司新增股东及其持有的股份数等情况如下：

序号	股东	持有股份数 (万股)	持股比例	出资方式	出资时间
1	黎德锋	54.3237	4.900%	货币	2016 年 1 月 14 日
2	钟孝全	54.3237	4.900%	货币	2016 年 1 月 14 日
	合计	108.6474	9.800%		

2016 年第二次修改：

广州西码展览股份公司于 2016 年 2 月 21 日召开 2016 年第二次临时股东大会，决议对公司进行增资扩股，并决定对公司章程作如下修改：

一、原公司章程第五条：公司注册资本为人民币 1108.6474 万元。

现修订为：公司注册资本为人民币 1180.3834 万元。

二、原公司章程第十六条：公司股份总数为 1108.6474 万股，全部为普通股。

现修订为：公司股份总数为 1180.3834 万股，全部为普通股。

三、原公司章程第十七条：增加：

公司于 2016 年 2 月 21 日召开临时股东大会通过增加注册资本决议后现有股东持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式	出资时间
1	黎庆腾	5,850,000	49.56	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
2	广州承祥投资合伙企业(有限合伙)	3,300,000	27.96	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
3	黎德锋	543,237	4.6	货币	2016 年 1 月 14 日
4	钟孝全	543,237	4.6	货币	2016 年 1 月 14 日
5	上海骏行股权投资合伙企业(有限合伙)	391,287	3.31	货币	2016 年 3 月 20 日
6	上海申银万国成长一	326,073	2.76	货币	2016 年 3 月 20 日

	期股权投资合伙企业 (有限合伙)				
7	钟媛	200,000	1.69	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
8	周懿平	150,000	1.27	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
9	朱海燕	150,000	1.27	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
10	黎宏乾	150,000	1.27	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
11	严来光	50,000	0.42	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
12	吕平	50,000	0.42	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
13	张佳毅	50,000	0.42	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
14	张寅	50,000	0.42	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
	合计	11,803,834	100.00	-	-

2016 年第三次修改:

广州西码展览股份公司于 2016 年 9 月 20 日召开 2016 第三次临时股东大会, 决议以资本公积转增股本 10 股转增 10 股, 并决定对公司章程作如下修改:

一、原公司章程第一章第五条: “公司注册资本为人民币 1180.3834 万元。”

现修改为第一章第五条: “公司注册资本为人民币 2360.7668 万元。”

原公司章程第三章第十六条: “公司股份总数为 1180.3834 万股, 全部为普通股。”

现修改为第一章第五条: “公司股份总数为 2360.7668 万股, 全部为普通股。”

三、原公司章程第十七条, 修改为:

公司的发起人及其认购的股份数等情况如下:

序号	发起人	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	出资方式	出资时间
1	黎庆腾	585	58.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
2	钟媛	20	2.00	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
3	广州承祥投资合伙企业 (有限合伙)	330	33.00	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
4	周懿平	15	1.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
5	朱海燕	15	1.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日

6	黎宏乾	15	1.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
7	严来光	5	0.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
8	吕平	5	0.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
9	张佳毅	5	0.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
10	张寅	5	0.50	净资产折股	2015 年 11 月 29 日
合计		1000	100.00	-	-

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	第一次：同意上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）、上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）以 15.334 元/股的价格向公司增资，分别认缴 32.6073 万股、39.1287 万股； 第二次：2015 年度股东大会、新三板挂牌； 第三次：2016 年半年报披露； 第四次：以资本公积转增股本 10 股转增 10 股； 第五次：成立武汉分公司/广州/新疆/北京子公司。
监事会	2	第一次：2015 年度股东大会、新三板挂牌； 第二次：2016 年半年报披露。
股东大会	4	第一次：4 次股东大会审议的重大事项依次是：同意黎德锋、钟孝全以 2.60 元/股的价格分别向公司增资，分别认缴 54.3237 万股； 第二次：同意上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）、上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）以 15.334 元/股的价格向公司增资，分别认缴 32.6073 万股、39.1287 万股； 第三次：2015 年度股东大会、新三板挂牌； 第四次：以资本公积转增股本 10 股转增 10 股。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序遵守了《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。

（三）公司治理改进情况

本年度内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会，管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定，及时将公司应披露的信息在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司设立以来，严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的要求规范运作。公司建立健全了法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与股东及股东控制的其他企业完全分开，拥有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

1、公司的主营业务为展览、会议活动及广告公关服务。公司主要是为客户的营销终端提供线下的会展服务，会展服务包括：会议、会务、展览、展示。在前期策划、设计、构建、项目运营管理、项目工程管理等一体化的综合解决方案和体验式服务。公司拥有完整的产品研发、设计、销售与服务体系。在设计方面，设有设计部门，负责会展设计研发以及售后服务；在市场开拓、销售方面，公司设有独立的营销部门，分别负责产品销售和市场开发，形成了完整的销售体系。

2、根据公司及其实际控制人和 5%以上的股东承诺，公司的上述业务完整且独立于持有公司 5%以上股份的股东及公司实际控制人的关联方。公司实际控制人和持有公司 5%以上股份的股东目前除持有本公司股份外，其他对外投资无从事会展服务。不存在股份公司与其控股股东、实际控制人及其控制的企业业务相同或类似的情形。

因此，公司拥有完整的业务流程以及独立生产经营的能力，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行经营的情况，公司业务独立。

（二）资产独立性

1、股份公司由西码有限全体原股东作为发起人股东，以西码有限的净资产折股整体变更为股份有限公

司。发起人拥有的、用于折股的净资产已经完整地投入公司，并由公司占有、使用。公司的资产独立于各股东或其他关联方。

2、公司现时不存在以资产或权益为控股股东、实际控制人及其他关联方的债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的情况，但报告期内曾有资金占用及为实际控制人提供担保的情形，截至本公开转让说明书签署之日，均已消除。

3、根据对公司相关资产权属状况及其证明文件的核查，公司合法拥有其资产的所有权、使用权，该等资产由公司独立拥有和使用，不存在被控股股东或其他关联方占用的情形。

因此，公司设立时及设立后各股东（投资者）投入的资产已足额到位，与各发起人和现股东之间产权关系明确。公司目前业务和生产经营必需的流动资产和固定资产的权属完全由公司独立享有，不存在被股东单位占用或与股东单位共用的情况。目前，公司股东、实际控制人及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员独立性

1、股份公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》与《公司章程》的规定产生。股份公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬、任职。

2、股份公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。股份公司与在册员工全部依法签订劳动合同，并依法为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险、住房公积金。股份公司已建立了独立的人事管理制度，股份公司拥有独立的经营管理人员和员工，股份公司在人事体系、工资管理和社会保障制度方面与控股股东严格分离。

因此，公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理独立。

（四）财务独立性

1、公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，均在公司处领取薪酬。

2、2016年2月1日，公司获得中国人民银行广州分行颁发的编号为J5810-04948072的《开户许可证》，公司在中国民生银行股份有限公司广州新城支行开立了独立的基本存款账户，账号0315014170005521。目前公司正在办理基本账户更名手续。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制、参股的企业共用银行账户的情况。

3、公司建立了独立的会计核算体系、制订了财务会计管理制度。

4、公司财务决策独立，独立自主调拨使用资金。

因此，公司设置了独立的财务部门，独立核算、自负盈亏。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务负责人、财

务会计人员均系专职工作人员，不存在在实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立开立基本存款账户，公司独立支配自有资金和资产，不存在股东干预公司资金运用及占用公司资金的情况。公司独立纳税、依法纳税，与股东单位不存在混合纳税现象。

（五）机构独立性

1、公司根据运营的需要，设立了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员。公司设立了品牌中心、广告公关事业部、数字科技事业部、环保科技事业部、会展事业部、采控中心、研发中心、财务中心、行政中心等职能机构。

2、公司的《公司章程》及其他制度已经明确规定了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的权利义务和职权范围。公司内设的各机构职能明确、人员到位，保证了公司经营运作之需要。

3、公司拥有独立的办公场所，不存在其内设机构与控股股东或其他关联方合署办公的情况。

因此，公司依照《公司法》和《公司章程》的规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点的内部经营管理机构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度独立行使经营管理职权，形成了合法有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司各职能部门均独立履行其职能，不受实际控制人、其他有关部门、单位或个人的干预，与实际控制人及其相应的职能部门之间不存在隶属关系，不存在“一套人马，两块牌子”、合署办公现象。公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

公司业务、资产、人员、财务和机构独立，在保持公司独立性、独立经营能力方面不存在其他严重缺陷。

（三）对重大内部管理制度的评价

为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中规定了相关内容。公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、财务管理管理制度、报销管理制度、差旅费管理制度、出纳工作管理制度、事业部业绩考核制度、固定资产管理办法等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成或现实影响。

现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制订，截至报告期末，公司已经制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《融资和对外担保管理办法》、《信息

披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列管理制度，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，不存在违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，也不存在损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，会议程序规范、会议记录完整，公司治理规范。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司正在着手制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情况。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2017]第 22-00026 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	鲁友国、龚勇
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1 年

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2017]第 22-00026 号

广州西码展览股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州西码展览股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲁友国

中国·北京

中国注册会计师：龚勇

二〇一七年四月二十四日

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	五、（一）	16,612,714.53	2,084,931.70
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	五、（二）	2,850,000.00	
应收账款	五、（三）	64,456,563.52	35,808,485.68
预付款项	五、（四）	2,593,242.67	100,550.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、（五）	364,024.38	19,366.68
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	1,409,538.68	290,769.23
划分为持有待售的资产		-	-

一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(七)	756,392.55	269,364.53
流动资产合计		89,042,476.33	38,573,467.82
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	五、(八)	5,219,788.24	2,751,404.28
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、(九)	88,156.61	98,152.61
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	303,333.33	
递延所得税资产	五、(十一)	516,954.87	475,993.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,128,233.05	3,325,550.13
资产总计		95,170,709.38	41,899,017.95
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款	五、(十二)	29,891,325.33	13,264,157.70
预收款项	五、(十三)	1,128,666.00	150,000.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	1,909,851.82	202,231.57
应交税费	五、(十五)	2,206,459.72	2,931,117.18
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(十六)	-	85,075.00

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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		35,136,302.87	16,632,581.45
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		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计			
负债合计		35,136,302.87	16,632,581.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	23,607,668.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十八）	9,331,411.65	9,114,079.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（十九）	2,928,446.30	1,135,276.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十）	24,166,880.56	5,017,080.29
归属于母公司所有者权益合计		60,034,406.51	25,266,436.50
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		60,034,406.51	25,266,436.50
负债和所有者权益总计		95,170,709.38	41,899,017.95

法定代表人： 黎庆腾 主管会计工作负责人： 钟媛 会计机构负责人： 王平

(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		10,266,501.63	1,914,676.41
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		2,850,000.00	
应收账款	十、(一)	60,597,895.36	35,808,485.68
预付款项		2,593,242.67	87,550.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十、(二)	900,393.98	16,732.16
存货		1,409,538.68	290,769.23
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		696,425.85	269,364.53
流动资产合计		79,313,998.17	38,387,578.01
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	十、(三)	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		5,202,697.17	2,751,404.28
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		88,156.61	98,152.61
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		303,333.33	
递延所得税资产		499,307.92	475,993.24
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,093,495.03	4,325,550.13
资产总计		86,407,493.20	42,713,128.14
流动负债：			
短期借款		-	-

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		-	-
应付账款		24,549,365.33	13,218,157.70
预收款项		1,128,666.00	150,000.00
应付职工薪酬		1,743,951.82	168,645.57
应交税费		1,962,376.18	2,927,592.18
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款			985,075.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		29,384,359.33	17,449,470.45
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		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		29,384,359.33	17,449,470.45
所有者权益：			
股本		23,607,668.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,331,411.65	9,114,079.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,928,446.30	1,134,998.68
未分配利润		21,155,607.92	5,014,579.36
所有者权益合计		57,023,133.87	25,263,657.69
负债和所有者权益合计		86,407,493.20	42,713,128.14

法定代表人： 黎庆腾 主管会计工作负责人： 钟媛 会计机构负责人： 王平

(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	五、(二十一)	150,750,820.99	81,897,948.85
其中：营业收入		150,750,820.99	81,897,948.85
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、(二十一)	126,393,128.83	66,751,556.66
其中：营业成本		107,199,028.05	58,317,737.03
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		-	-
营业税金及附加	五、(二十二)	357,414.59	141,710.01
销售费用	五、(二十三)	2,156,038.62	281,827.49
管理费用	五、(二十四)	15,051,835.39	6,587,121.92
财务费用	五、(二十五)	977.92	-4,124.82
资产减值损失	五、(二十六)	1,627,834.26	1,427,285.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,357,692.16	15,146,392.19
加：营业外收入	五、(二十七)	33,664.83	87.38
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、(二十八)	232.65	3,882.56
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,391,124.34	15,142,597.01
减：所得税费用	五、(二十九)	3,448,154.33	3,789,831.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,942,970.01	11,352,765.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		20,942,970.01	11,352,765.58
少数股东损益		-	-
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		20,942,970.01	11,352,765.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,942,970.01	11,352,765.58
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		0.90	4.01
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：黎庆腾 主管会计工作负责人：钟媛 会计机构负责人：王平

(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、(四)	139,976,978.56	81,751,638.18
减：营业成本	十、(四)	100,444,127.93	58,245,737.03
营业税金及附加		323,911.81	141,193.77
销售费用		2,156,038.62	281,827.49
管理费用		14,243,241.33	6,516,119.24
财务费用		429.84	-3,916.38
资产减值损失		1,424,746.46	1,427,285.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
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		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,384,482.57	15,143,392.00
加：营业外收入		3,605.20	
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		216.45	3,882.56
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,387,871.32	15,139,509.44
减：所得税费用		3,453,395.14	3,789,522.67

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,934,476.18	11,349,986.77
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		17,934,476.18	11,349,986.77
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：黎庆腾 主管会计工作负责人：钟媛 会计机构负责人：王平

（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		124,448,704.62	53,274,058.16
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	五、（三十）	480,208.03	9,213.58
经营活动现金流入小计		124,928,912.65	53,283,271.74
购买商品、接受劳务支付的现金		98,053,064.94	52,105,167.13
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		3,998,735.95	1,237,639.27
支付的各项税费		7,384,844.83	3,654,499.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	12,535,481.02	5,414,910.12
经营活动现金流出小计		121,972,126.74	62,412,215.68
经营活动产生的现金流量净额		2,956,785.91	-9,128,943.94
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		2,254,003.08	2,987,935.05
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		2,254,003.08	2,987,935.05
投资活动产生的现金流量净额		-2,254,003.08	-2,987,935.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,825,000.00	9,000,000.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十)		5,144,180.89
筹资活动现金流入小计		13,825,000.00	14,144,180.89
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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、(三十)		1,097,700.00
筹资活动现金流出小计			1,097,700.00
筹资活动产生的现金流量净额		13,825,000.00	13,046,480.89
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		14,527,782.83	929,601.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,084,931.70	1,155,329.80
六、期末现金及现金等价物余额		16,612,714.53	2,084,931.70

法定代表人：黎庆腾 主管会计工作负责人：钟媛 会计机构负责人：王平

(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		117,117,047.72	53,127,747.49
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		449,966.70	8,917.76
经营活动现金流入小计		117,567,014.42	53,136,665.25
购买商品、接受劳务支付的现金		96,540,548.44	52,066,167.13
支付给职工以及为职工支付的现金		3,300,337.40	1,203,873.88
支付的各项税费		7,297,589.45	3,653,674.16
支付其他与经营活动有关的现金		12,227,545.87	5,412,149.31
经营活动现金流出小计		119,366,021.16	62,335,864.48
经营活动产生的现金流量净额		-1,799,006.74	-9,199,199.23
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		2,232,168.04	2,987,935.05
投资支付的现金			1,000,000.00
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		2,232,168.04	3,987,935.05
投资活动产生的现金流量净额		-2,232,168.04	-3,987,935.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,825,000.00	9,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		255,000.00	6,044,180.89
筹资活动现金流入小计		14,080,000.00	15,044,180.89
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		1,697,000.00	1,097,700.00
筹资活动现金流出小计		1,697,000.00	1,097,700.00
筹资活动产生的现金流量净额		12,383,000.00	13,946,480.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		8,351,825.22	759,346.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,914,676.41	1,155,329.80
六、期末现金及现金等价物余额		10,266,501.63	1,914,676.41

法定代表人：黎庆腾 主管会计工作负责人：钟媛 会计机构负责人：王平

(七) 合并股东权益变动表 单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	1,135,276.56	-	5,017,080.29	-	25,266,436.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	1,135,276.56	-	5,017,080.29	-	25,266,436.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,607,668.00	-	-	-	217,332.00	-	-	-	1,793,169.74	-	19,149,800.27	-	34,767,970.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,942,970.01	-	20,942,970.01
（二）所有者投入和减少资本	1,803,834.00	-	-	-	12,021,166.00	-	-	-	-	-	-	-	13,825,000.00
1. 股东投入的普通股	1,803,834.00	-	-	-	12,021,166.00	-	-	-	-	-	-	-	13,825,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,793,447.62	-	-1,793,447.62	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,793,447.62	-	-	-	1,793,447.62
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,793,447.62	-	-1,793,447.62
（四）所有者权益内部结转	11,803,834.00	-	-	-	-11,803,834.00	-	-	-	-277.88	-	277.88	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	11,803,834.00	-	-	-	-11,803,834.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-277.88	-	277.88	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期未余额	23,607,668.00	-	-	-	9,331,411.65	-	-	-	2,928,446.30	-	24,166,880.56	-	60,034,406.51

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	391,367.09	-	3,522,303.83	-	4,913,670.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	391,367.09	-	3,522,303.83	-	4,913,670.92
三、本期增减变动金额（减少以	9,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	743,909.47	-	1,494,776.46	-	20,352,765.58

“—”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,352,765.58	-	11,352,765.58
(二) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,135,276.56	-	-1,135,276.56	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,135,276.56	-	-1,135,276.56	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	-391,367.09	-	-8,722,712.56	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	-391,367.09	-	-8,722,712.56	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	1,135,276.56	-	5,017,080.29	-	25,266,436.50

法定代表人：黎庆腾 主管会计工作负责人：钟媛 会计机构负责人：王平

(八) 母公司股东权益变动表 单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	1,134,998.68	-	25,263,657.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	1,134,998.68	5,014,579.36	25,263,657.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,607,668.00	-	-	-	217,332.00	-	-	-	1,793,447.62	16,141,028.56	31,759,476.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,934,476.18	17,934,476.18
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,825,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,825,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,793,447.62	-1,793,447.62	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,793,447.62	-1,793,447.62	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	11,803,834.00	-	-	-	-11,803,834.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	11,803,834.00	-	-	-	-11,803,834.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	23,607,668.00	-	-	-	9,331,411.65	-	-	-	2,928,446.30	21,155,607.92	57,023,133.87

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	391,367.09	3,522,303.83	4,913,670.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	391,367.09	3,522,303.83	4,913,670.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	743,631.59	1,492,275.53	20,349,986.77
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,349,986.77	11,349,986.77
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,134,998.68	-1,134,998.68	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,134,998.68	-1,134,998.68	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	-391,367.09	-8,722,712.56	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	-391,367.09	-8,722,712.56	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	9,114,079.65	-	-	-	1,134,998.68	5,014,579.36	25,263,657.69

法定代表人： 黎庆腾 主管会计工作负责人： 钟媛 会计机构负责人： 王平

广州西码展览股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司概况

广州西码展览股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为广州西码展览有限公司，成立于 2005 年 4 月 25 日，取得由广州市工商行政管理局天河分局核发的营业执照注册号为 440106000228365，现三证合一统一社会信用代码 914401067733256322 的营业执照。

公司 2016 年 9 月 20 日召开股东会决议，同意增加注册资本人民币 11,803,834.00 元，公司以现有总股本 11,803,834 股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额 11,803,834 股，每股面值 1 元，合计增加股本 11,803,834.00 元。其中：由股本溢价形成的资本公积转增股本 11,803,834.00 元，转增基准日期为 2016 年 6 月 30 日，变更后注册资本为人民币 23,607,668.00 元，股本 23,607,668 股。经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大信验字[2016]第 22-00059 号”《验资报告》验证。

本公司注册地：广州市天河区员村西街 2 号大院自编 33 号 C 房之 8168-1

法定代表人：黎庆腾

组织形式：股份有限公司（非上市）

公司的业务性质：展览展示服务

经营范围：会议及展览服务；市场调研服务；网络技术的研究、开发；企业形象策划服务；商品信息咨询服务；广告业；企业管理咨询服务；室内装饰设计服务；公司礼仪服务；展台设计服务；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）；策划创意服务；美术图案设计服务；公共关系服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；教育咨询服务。

（二）财务报告批准报出者是本公司董事会，财务报告批准报出日为 2017 年 4 月 24 日。

（三）本年度合并财务报表范围

本公司合并报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。

子公司是指本公司控制的企业或主体，本公司将广州西码品牌管理有限公司、广州西码环保科技有限公司、广州西码文化传播有限公司、喀什三叶草广告有限公司、广州五霖广告有限公司、广州吴衍会展服务有限公司纳入报表期合并财务报表范围，并与“本附注六、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响，能正常开展日常经营活动。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为非投资性主体。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

未单独计提坏账准备的应收款项，根据其风险特征进行不同组合，结合现实情况确定本期计提坏账准备的比例，根据组合计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	关联方、保证金、押金及其他，不用计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	无风险组合，不用计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合 1，无风险组合中，不用计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无风险组合	关联方关系，有确切证据出现坏账才计提准备；经测试无风险的应收款项

组合 2，账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备提供展览服务、会议及活动、广告公关过程中耗用的会展材料和会展物料等。主要包括会展材料、会展物料等。

2、发出存货的计价方法

存货领用提供展览服务、会议及活动、广告公关时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备、展览设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
展览设备	5	5	19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用年限估计情况

项目	预计使用年限（年）	依据
商标权	10	预计使用期
专利权	10	预计使用期
软件使用权	10	预计使用期

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完

成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十四) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 收入

收入确认原则：销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很有可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认的具体方法：公司的业务收入主要是展览、会议及活动、广告公关，展览、会议及活动、广告公关已完成且客户验收，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很有可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的

政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十九) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额

作为长期应付款列示。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、10%、—

纳税主体名称	所得税税率
广州西码展览股份有限公司	15%
广州西码品牌管理有限公司	10%
喀什三叶草广告有限公司	—

(二) 重要税收优惠及批文

公司在 2016 年通过高新技术企业认定,在 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的证书编号 GR201644003457 的高新技术企业证书,有效期三年,企业所得税 2016 年度按照 15%征收。

公司之子公司广州西码品牌管理有限公司应纳税所得额低于 30 万,职工人数低于 80 人,资产总额低于 1000 万元,企业所得税税率享受小型微利企业优惠,2016 年度应纳税所得额减半按照 20%征收。

根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112 号第一条:新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税。喀什三叶草广告有限公司 2016 年度企业所得税减免征收。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	51,878.09	113,486.65
银行存款	16,560,836.44	1,971,445.05
合计	16,612,714.53	2,084,931.70

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,850,000.00	
合计	2,850,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 2: 账龄分析法	67,988,370.71	100.00	3,531,807.19	100.00
小计	67,988,370.71	100.00	3,531,807.19	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	67,988,370.71	100.00	3,531,807.19	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 2: 账龄分析法	37,712,458.61	100.00	1,903,972.93	100.00
小计	37,712,458.61	100.00	1,903,972.93	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,712,458.61	100.00	1,903,972.93	100.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	65,340,597.71	5.00	3,267,029.89	37,345,458.61	5	1,867,272.93
1 至 2 年	2,647,773.00	10.00	264,777.30	367,000.00	10	36,700.00
合计	67,988,370.71		3,531,807.19	37,712,458.61	—	1,903,972.93

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州意澳文化传播有限公司	20,755,750.00	1 年以内	30.53	1,037,787.50
北京般若企业策划股份有限公司	6,029,540.00	1 年以内	8.87	301,477.00
启越东方公关顾问(北京)有限公司天津文化传播分公司	5,080,493.01	1 年以内	7.47	254,024.65
广州市正点未来营销策划股份有限公司	3,038,744.70	—	4.47	166,975.89
北京极简传媒广告有限公司	2,970,000.00	—	4.37	222,000.00
合计	37,874,527.71	—	55.71	1,982,265.04

注：广州市正点未来营销策划股份有限公司账龄 1 年以内 2,737,971.70，1 至 2 年 300,773.00 元；北京极简传媒广告有限公司账龄 1 年以内 1,500,000.00 元，1 至 2 年 1,470,000.00 元。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,593,242.67	100.00	100,550.00	100.00
合计	2,593,242.67	100.00	100,550.00	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况：无。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
上海然惠天展览有限公司	1,020,000.00	1 年以内	39.33
珠海展华展览有限公司	511,218.17	1 年以内	19.71
成都展旺展览有限公司	405,000.00	1 年以内	15.62
运展环球物流(北京)有限公司上海分公司	120,000.00	1 年以内	4.63
广州市华湘物流有限公司	115,914.50	1 年以内	4.47
合计	2,172,132.67		83.76

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：无风险组合	364,024.38	100.00		
小计	364,024.38	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	364,024.38	100.00		

类别	期初数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 无风险组合	19,366.68	100.00		
小计	19,366.68	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	19,366.68	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

类别	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
无风险组合	364,024.38	100.00		19,366.68	100.00	-
合计	364,024.38	100.00		19,366.68	100.00	-

注:截至 2016 年 12 月 31 日无风险组合由公积金、社保、押金等组成;截至 2016 年 12 月 31 日无风险组合由公积金、社保、房租押金组成。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
其他	364,024.38	19,366.68
合计	364,024.38	19,366.68

注:截至 2016 年 12 月 31 日其他款项由公积金、社保、押金、保证金组成。

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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京智汇时尚文化发展有限公司朝阳分公司	押金	160,500.00	1 年以内	44.09	
上海七宝德必科技发展有限公司	押金	114,281.04	1 年以内	31.39	
成都铁路局财务集中核算管理所	押金	30,000.00	1 年以内	8.24	
员工社保	社保费	29,676.34	1 年以内	8.15	

单位名称	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(%)	坏账准备余额
员工公积金	公积金	8,356.00	1 年以内	2.30	
合计		342,813.38		94.17	

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
会展材料	1,409,538.68		1,409,538.68	290,769.23		290,769.23
合计	1,409,538.68		1,409,538.68	290,769.23		290,769.23

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊房租	280,553.99	47,300.00
待摊供暖费	25,850.00	
待抵扣进项税	449,988.56	222,064.53
合计	756,392.55	269,364.53

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	展览设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,668,500.00		362,060.76	870,800.00	2,901,360.76
2.本期增加金额	1,914,000.00		383,683.08	1,120,000.00	3,417,683.08
(1) 购置	1,914,000.00		383,683.08	1,120,000.00	3,417,683.08
3.本期减少金额			9,698.71		9,698.71
(1) 处置或报废			9,698.71		9,698.71
4.期末余额	3,582,500.00		736,045.13	1,990,800.00	6,309,345.13
二、累计折旧					
1.期初余额	105,671.66		30,497.15	13,787.67	149,956.48
2.本期增加金额	559,455.04		82,525.52	307,318.56	949,299.12
(1) 计提	559,455.04		82,525.52	307,318.56	949,299.12
3.本期减少金额			9,698.71		9,698.71
(1) 处置或报废			9,698.71		9,698.71
4.期末余额	665,126.70		103,323.96	321,106.23	1,089,556.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,917,373.30		632,721.17	1,669,693.77	5,219,788.24
2. 期初账面价值	1,562,828.34		331,563.61	857,012.33	2,751,404.28

(九) 无形资产

项目	商标权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,730.00	14,230.00	83,001.00	99,961.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,730.00	14,230.00	83,001.00	99,961.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	68.25	168.56	1,571.58	1,808.39
2. 本期增加金额	273.00	1,243.00	8,480.00	9,996.00
(1) 计提	273.00	1,243.00	8,480.00	9,996.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	341.25	1,411.56	10,051.58	11,804.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,388.75	12,818.44	72,949.42	88,156.61
2. 期初账面价值	2,661.75	14,061.44	81,429.42	98,152.61

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		364,000.00	60,666.67		303,333.33

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合计		364,000.00	60,666.67		303,333.33

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	516,954.87	3,399,307.19	475,993.24	1,903,972.93
可抵扣亏损				
合计	516,954.87	3,399,307.19	475,993.24	1,903,972.93

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,808,479.33	13,264,157.70
1 至 2 年	82,846.00	
合计	29,891,325.33	13,264,157.70

账龄超过 1 年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海箭捷汽车运输有限公司	1,182,250.00	结算期内
北京竞远典当先广告有限公司	103,583.50	结算期内
合计	1,285,833.50	

注：上海箭捷汽车运输有限公司账龄 1 年以内 1,106,976.00 元，1 至 2 年 75,274.00 元；北京竞远典当先广告有限公司账龄 1 年以内 96,011.50 元，1 至 2 年 7,572.00 元，超过 1 年均在结算期内。

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,128,666.00	150,000.00
合计	1,128,666.00	150,000.00

账龄超过 1 年的大额预收账款：无。

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	202,231.57	5,438,223.74	3,730,603.49	1,909,851.82
二、离职后福利-设定提存计划		268,132.46	268,132.46	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	202,231.57	5,706,356.20	3,998,735.95	1,909,851.82

2、短期职工薪酬情况

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	202,231.57	5,046,633.12	3,339,012.87	1,909,851.82
2. 职工福利费		60,063.80	60,063.80	
3. 社会保险费		232,352.82	232,352.82	
其中：医疗保险费		206,732.34	206,732.34	
工伤保险费		4,395.49	4,395.49	
生育保险费		21,224.99	21,224.99	
4. 住房公积金		99,174.00	99,174.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
合计	202,231.57	5,438,223.74	3,730,603.49	1,909,851.82

3、设定提存计划情况

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		259,574.41	259,574.41	
2、失业保险费		8,558.05	8,558.05	
合计		268,132.46	268,132.46	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,204,808.80	301,355.13
企业所得税	850,676.90	2,582,683.56
城市维护建设税	84,336.61	21,207.00
教育费附加	36,144.27	9,088.71
地方教育费附加	24,096.17	6,059.15
个人所得税		220.90
印花税	2,715.00	10,502.73
河道管理费	3,681.97	
合计	2,206,459.72	2,931,117.18

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来		8,600.00
个人往来		76,475.00
合计		85,075.00

其他应付款按账龄分类的情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		85,075.00
合计		85,075.00

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：无。

(十七) 股本

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
黎庆腾	5,850,000.00	5,850,000.00		11,700,000.00
钟媛	200,000.00	200,000.00		400,000.00
广州承祥投资合伙企业(有限合伙)	3,300,000.00	3,300,000.00		6,600,000.00
黎宏乾	150,000.00	150,000.00		300,000.00
周懿平	150,000.00	150,000.00		300,000.00
朱海燕	150,000.00	150,000.00		300,000.00
吕平	50,000.00	50,000.00		100,000.00
严来光	50,000.00	50,000.00		100,000.00
张寅	50,000.00	50,000.00		100,000.00
张佳毅	50,000.00	50,000.00		100,000.00
黎德锋		1,086,474.00		1,086,474.00
钟孝全		1,086,474.00		1,086,474.00
上海申银万国成长一期股权投资合伙企业 (有限合伙)		652,146.00		652,146.00
上海骏行股权投资合伙企业(有限合伙)		782,574.00		782,574.00
合计	10,000,000.00	13,607,668.00		23,607,668.00

公司在 2016 年 1 月 14 日召开股东大会，全体股东同意新增股东：黎德锋、钟孝全，同意新增注册资本 1,086,474.00 元，新增股本 1,086,474 股，由新增股东以每股 2.60 元认购新增股本 1,086,474 股，其中：钟孝全出资人民币 1,412,500.00 元，以每股 2.60 元认购股本 543,237 股，持股比例 4.602%，出资部分中的 543,237.00 元转增注册资本，其余 869,263.00 元计入资本公积；黎德锋出资人民币 1,412,500.00 元，以每股 2.60 元认购股本 543,237 股，持股比例 4.602%，出资部分中的 543,237.00 元转增注册资本，其余 869,263.00 元计入资本公积，经广州万隆康正会计师事务所有限公司出具“(2016)康正验字 2002 号”《验资报告》验证。

公司在 2016 年 2 月 21 日召开股东大会，全体股东同意新增股东：上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）、上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙），同意新增注册资本 717,360.00 元，新增股本 717,360 股，由新增股东以每股 15.334 元认购新增股本 717,360 股，其中：上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 5,000,000.00 元，以每股 15.334 元认购股本 326,073 股，持股比例 2.762%，出资部分中的 326,073.00 元转增注册资本，其余 4,673,927.00 元记入资本公积；上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 6,000,000.00 元，以每股 15.334 元认购股本 391,287 股，持股比例 3.315%，出资部分中的 391,287.00 元转增注册资本，其余 5,608,713.00 元计入资本公积，经广州万隆康正会计师事务所有限公司“出具（2016）康正验字 2007 号”《验资报告》验证。

公司 2016 年 9 月 20 日召开股东会决议，同意增加注册资本人民币 11,803,834.00 元，公司以现有总股本 11,803,834 股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额 11,803,834.00 股，每股面

值 1 元，合计增加股本 11,803,834.00 元。其中：由股本溢价形成的资本公积转增股本 11,803,834.00 元转增基准日期为 2016 年 6 月 30 日，变更后注册资本为人民币 23,607,668.00 元，股本 23,607,668 股，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大信验字[2016]第 22-00059 号”《验资报告》验证。

（十八）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	9,114,079.65	12,021,166.00	11,803,834.00	9,331,411.65
合计	9,114,079.65	12,021,166.00	11,803,834.00	9,331,411.65

注：本期资本公积增加额是公司在 2016 年 1 月 14 日召开股东大会，全体股东同意新增股东：黎德锋、钟孝全，同意新增注册资本 1,086,474.00 元，新增股本 1,086,474 股，由新增股东以每股 2.60 元认购新增股本 1,086,474 股，其中：钟孝全出资人民币 1,412,500.00 元，以每股 2.60 元认购股本 543,237 股，持股比例 4.602%，出资部分中的 543,237.00 元转增注册资本，其余 869,263.00 元计入资本公积；黎德锋出资人民币 1,412,500.00 元，以每股 2.60 元认购股本 543,237 股，持股比例 4.602%，出资部分中的 543,237.00 元转增注册资本，其余 869,263.00 元计入资本公积，经广州万隆康正会计师事务所有限公司出具“（2016）康正验字 2002 号”《验资报告》验证。公司在 2016 年 2 月 21 日召开股东大会，全体股东同意新增股东：上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）、上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙），同意新增注册资本 717,360.00 元，新增股本 717,360 股，由新增股东以每股 15.334 元认购新增股本 717,360 股，其中：上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 5,000,000.00 元，以每股 15.334 元认购股本 326,073 股，持股比例 2.762%，出资部分中的 326,073.00 元转增注册资本，其余 4,673,927.00 元记入资本公积；上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 6,000,000.00 元，以每股 15.334 元认购股本 391,287 股，持股比例 3.315%，出资部分中的 391,287.00 元转增注册资本，其余 5,608,713.00 元计入资本公积，经广州万隆康正会计师事务所有限公司“出具（2016）康正验字 2007 号”《验资报告》验证。

本期资本公积减少额是公司 2016 年 9 月 20 日召开股东会决议，同意增加注册资本人民币 11,803,834.00 元，公司以现有总股本 11,803,834 股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以股本溢价形成的资本公积向全体股东转增股份总额 11,803,834.00 股，每股面值 1 元，合计增加股本 11,803,834.00 元。其中：由股本溢价形成的资本公积转增股本 11,803,834.00 元转增基准日期为 2016 年 6 月 30 日，变更后注册资本为人民币 23,607,668.00 元，股本 23,607,668 股，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大信验字[2016]第 22-00059 号”《验资报告》验证。

（十九）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,135,276.56	1,793,447.62	277.88	2,928,446.30
合计	1,135,276.56	1,793,447.62	277.88	2,928,446.30

注：盈余公积本期增加额是根据本期母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 1,793,447.62 元，本期减少额是合并抵消内部减少 277.88 元。

（二十）未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,017,080.29	

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	5,017,080.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,942,970.01	
合并内部结转	277.88	
减：提取法定盈余公积	1,793,447.62	母公司净利润的 10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,166,880.56	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	150,750,820.99	107,199,028.05	81,897,948.85	58,317,737.03
展览收入	116,738,964.36	83,682,650.96	76,466,604.30	54,643,986.44
会议及活动收入	31,877,637.38	22,187,079.09	5,285,033.88	3,601,750.59
广告公关收入	2,134,219.25	1,329,298.00	146,310.67	72,000.00
合计	150,750,820.99	107,199,028.05	81,897,948.85	58,317,737.03

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	195,908.36	82,664.16
教育费附加	83,989.47	35,374.73
地方教育费附加	55,992.98	23,671.12
河道管理费	4,891.47	
印花税	16,632.31	
合计	357,414.59	141,710.01

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	428,903.82	126,484.62
差旅费	127,161.10	113,739.50
业务宣传费	1,415,094.30	
业务招待费	116,308.40	
办公费	53,924.85	
其他	14,646.15	41,603.37
合计	2,156,038.62	281,827.49

注：其他包括服务费、电话费、保险费等。

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	7,330,468.39	4,189,529.94
职工薪酬	2,392,133.55	1,016,450.72
办公费	457,123.61	170,494.55
租金	1,341,888.39	147,801.34
保险费	13,647.59	115,200.00
折旧费	69,803.31	142,159.77
印花税	9,198.77	29,947.50
差旅费	477,247.53	53,693.10
快递费	10,922.00	6,719.00
中介服务咨询费	2,180,200.51	526,438.17
房屋租赁税		32,126.40
业务招待费	363,030.59	
培训费	193,334.00	
其他	212,837.15	156,561.43
合计	15,051,835.39	6,587,121.92

注：其他包含管理费、租车费、无形资产摊销、开办费、维护费、交通费、装修改造费、水电费等。

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	19,581.19	5,001.38
减：利息收入	18,603.27	9,126.20
合计	977.92	-4,124.82

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,627,834.26	1,427,285.03
合计	1,627,834.26	1,427,285.03

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
创业带动就业补贴	30,000.00	30,000.00		
其他	3,664.83	3,664.83		
增值税减征			87.38	87.38
合计	33,664.83	33,664.83	87.38	87.38

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创业带动就业补贴	30,000.00		与收益相关
合计	30,000.00		与收益相关

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	232.65	232.65	3,882.56	3,882.56
合计	232.65	232.65	3,882.56	3,882.56

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,489,115.96	4,146,652.7
递延所得税费用	-40,961.63	-356,821.27
合计	3,448,154.33	3,789,831.43

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	24,391,124.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,658,668.65
适用不同税率的影响	-446,607.05
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,829.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	180,263.05
所得税费用	3,448,154.33

(三十) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	480,208.03	9,213.58
其中：保证金及押金	428,000.00	
营业外收入	33,605.20	
利息收入	18,602.83	9,126.20

项目	本期发生额	上期发生额
增值税减征收入		87.38
支付其他与经营活动有关的现金	12,535,481.02	5,414,910.12
其中：期间费用	11,797,699.98	5,362,407.14
保证金、押金及其他	737,781.04	52,502.98

2、收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金		5,144,180.89
其中：收到单位资金往来款项		1,454,766.89
收个人资金往来款项		3,689,414.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,097,700.00
其中：支付单位资金往来款项		1,097,700.00

(三十一) 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	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,942,970.01	11,352,765.58
加：资产减值准备	1,627,834.26	1,427,285.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	949,299.12	142,159.77
无形资产摊销	9,996.00	1,808.39
长期待摊费用摊销	60,666.67	
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）		
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）	-40,961.63	-356,821.27
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）	-1,118,769.45	-290,769.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,750,290.49	-21,880,572.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,276,041.42	475,200.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,956,785.91	-9,128,943.94
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	16,612,714.53	2,084,931.70
减：现金的期初余额	2,084,931.70	1,155,329.80
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	14,527,782.83	929,601.90

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,612,714.53	2,084,931.70
其中：库存现金	51,878.09	113,486.65
可随时用于支付的银行存款	16,560,836.44	1,971,445.05
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	16,612,714.53	2,084,931.70
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		

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
广州西码品牌管理有限公司	广州市天河区员村西街2号大院自编33号C房(部位：之8618之二)	广州市天河区员村西街2号大院自编33号C房(部位：之8618之二)	商务服务业	100.00	设立
广州西码环保科技有限公司	广州市天河区锦明街3号前座二楼(部位：291室)	广州市天河区锦明街3号前座二楼(部位：291室)	科技推广和应用服务业	100.00	设立
广州西码文化传播有限公司	广州市天河区锦明街3号前座二楼(部位：290室)	广州市天河区锦明街3号前座二楼(部位：290室)	文化艺术业	100.00	设立
广州五霖广告有限公司	广州市天河区东圃陂东路20号自编7号(部位271房)	广州市天河区东圃陂东路20号自编7号(部位271房)	商务服务业	51.00	设立
广州昊衍会展服务有限公司	广州市天河区东圃陂东路20号自编7号(部位3336房)	广州市天河区东圃陂东路20号自编7号(部位3336房)	商务服务业	70.00	设立
喀什三叶草广告有限公司	新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道南侧远方财富中心18楼05-01-01	新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道南侧远方财富中心18楼05-01-01	商务服务业	100.00	设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

控制人名称	控制人对本公司的持股比例(%)	控制人对本公司的表决权比例(%)
黎庆腾、钟媛	62.43	79.21

注：截至 2016 年 12 月 31 日，控股股东是黎庆腾、实际控制人为黎庆腾、钟媛夫妇，黎庆腾、钟媛合计直接持有本公司股份 51.25%并享受本公司 51.25%的表决权，广州承祥投资合伙企业（有限合伙）委托黎庆腾代表企业执行合伙事务，间接控制持有本公司股权 11.18%并控制本公司 27.96%的表决权，合计持股比例为 62.43%，对本公司表决权比例为 79.21%，为本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州承祥投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
周懿平	本公司股东
朱海燕	本公司股东
黎宏乾	本公司股东
严来光	本公司股东
吕平	本公司股东
张佳毅	本公司股东
张寅	本公司股东
王平	本公司财务总监
钟仁清	本公司董事
林宝珠	本公司监事

(四) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬合计	1,191,000.00	327,100.00
合计	1,191,000.00	327,100.00

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内无重要的承诺事项发生。

(二) 或有事项

报告期内无重要的或有事项发生。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

项目	内容	持股比例 (%)	对财务状况和经营成果的影响数
长期股权投资	设立子公司：北京西视时代科技有限责任公司	51.00	2017 年度将北京西视时代科技有限责任公司财务状况和经营成果纳入合并报表范围
长期股权投资	设立子公司：喀什瑞祥展览展示有限公司	51.00	2017 年度将喀什瑞祥展览展示有限公司财务状况和经营成果纳入合并报表范围

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 2：账龄分析法	63,926,614.75	100.00	3,328,719.39	100.00
小 计	63,926,614.75	100.00	3,328,719.39	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	63,926,614.75	100.00	3,328,719.39	100.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 2：账龄分析法	37,712,458.61	100.00	1,903,972.93	100.00
小 计	37,712,458.61	100.00	1,903,972.93	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,712,458.61	100.00	1,903,972.93	100.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	61,278,841.75	5.00	3,063,942.09	37,345,458.61	5.00	1,867,272.93
1 至 2 年	2,647,773.00	10.00	264,777.30	367,000.00	10.00	36,700.00
合计	63,926,614.75	—	3,328,719.39	37,712,458.61	—	1,903,972.93

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州意澳文化传播有限公司	19,755,750.00	1 年以内	30.90	987,787.50
北京般若企业策划股份有限公司	6,029,540.00	1 年以内	9.43	301,477.00
启越东方公关顾问(北京)有限公司天津文化传播分公司	5,080,493.01	1 年以内	7.95	254,024.65
广州市正点未来营销策划股份有限公司	3,038,744.70	—	4.75	166,975.89
北京极简传媒广告有限公司	2,970,000.00	—	4.65	222,000.00
合计	36,874,527.71	—	57.68	1,932,265.04

注：广州市正点未来营销策划股份有限公司账龄 1 年以内 2,737,971.70，1 至 2 年 300,773.00 元；北京极简传媒广告有限公司账龄 1 年以内 1,500,000.00 元，1 至 2 年 1,470,000.00 元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：无风险组合	900,393.98	100.00		
小 计	900,393.98	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	900,393.98	100.00		

类别	期初数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：无风险组合	16,732.16	100.00		
小 计	16,732.16	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,732.16	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

类别	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
无风险组合	900,393.98	100.00		16,732.16	100.00	
合计	900,393.98	100.00		16,732.16	100.00	

注：无风险组合由公积金、社保、押金、保证金、子公司款项组成。

2、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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
喀什三叶草广告有限公司	内部往来	310,000.00	1 年以内	34.43	
广州西码品牌管理有限公司	内部往来	222,000.00	1 年以内	24.66	
北京智汇时尚文化发展有限公司朝阳分公司	押金	160,500.00	1 年以内	17.83	
上海七宝德必科技发展有限公司	押金	114,281.04	1 年以内	12.69	
成都铁路局财务集中核算管理所	保证金	30,000.00	1 年以内	3.33	
合计		836,781.04		92.94	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州西码品牌管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	139,976,978.56	100,444,127.93	81,751,638.18	58,245,737.03
展览收入	108,201,228.48	78,334,113.37	76,466,604.30	54,643,986.44
会议及活动收入	31,605,938.76	22,001,066.17	5,285,033.88	3,601,750.59
广告公关收入	169,811.32	108,948.39		

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	139,976,978.56	100,444,127.93	81,751,638.18	58,245,737.03

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	30,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,432.18	
3. 所得税影响额	-3,546.74	
合计	29,885.44	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	44.10	91.38	0.90	4.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.03	91.41	0.90	4.01

广州西码展览股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

广州市天河区员村西街2号大院自编33号C房之8168-1

广州西码展览股份有限公司

二〇一七年四月二十五日