

**YEASUN | 逸臣**

**逸臣文化**

NEEQ:839280

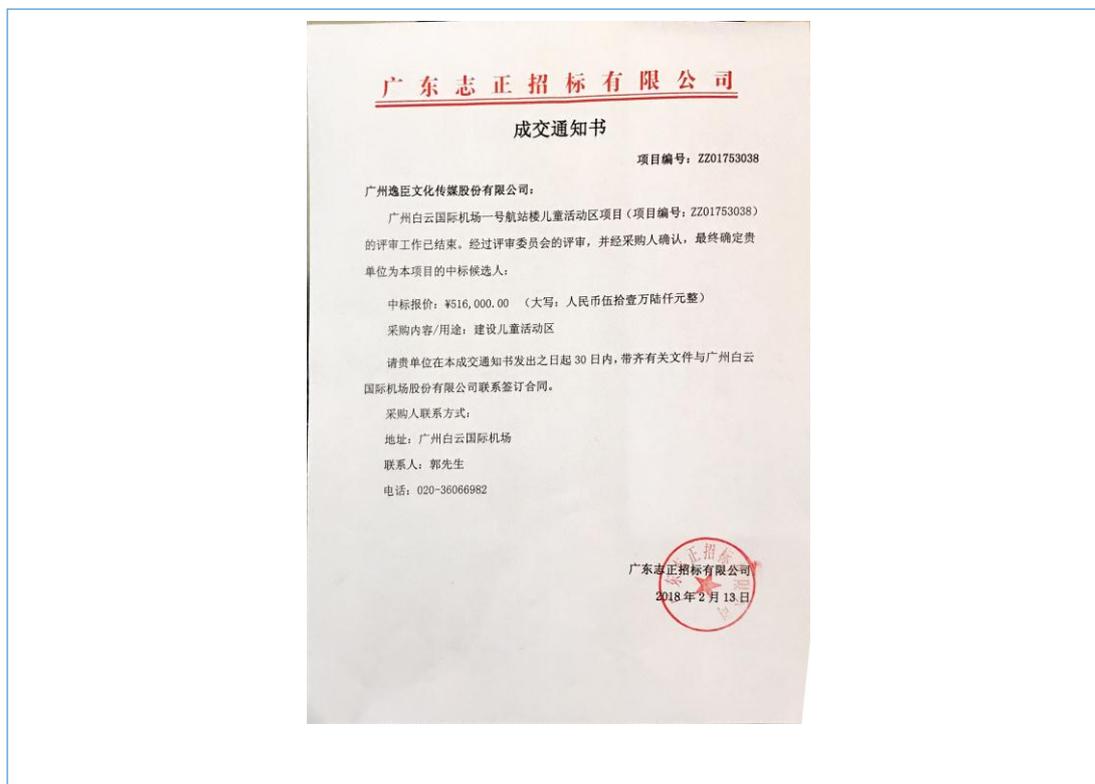
**广州逸臣文化传媒股份有限公司**

Guangzhou Yeasun Culture & Media Corporation

**半年度报告**

**2018**

## 公司半年度大事记



2018年2月, 公司获得广州白云国际机场一号航站楼儿童活动区项目建设经营权, 此次中标有利于提高公司的战略化布局, 实现公司多元化发展, 从长期来看, 对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响, 为公司业绩增长带来正面影响。

# 目 录

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| 声明与提示.....                    | 错误!未定义书签。 |
| 第一节 公司概况 .....                | 7         |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 9         |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 111       |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 18        |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 20        |
| 第七节 财务报告 .....                | 23        |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 34        |

## 释义

| 释义项目              | 指 | 释义  |
|-------------------|---|---|
| 本公司、股份公司、逸臣文化有限公司 | 指 | 广州逸臣文化传媒股份有限公司  |
| 深圳非常赞             | 指 | 深圳非常赞网络科技有限公司   |
| 郑州逸臣文化            | 指 | 郑州逸臣文化传媒有限公司  |
| 白云机场公司            | 指 | 广州白云国际机场股份有限公司  |
| 广州逸臣贸易            | 指 | 广州逸臣贸易有限公司  |
| 广州逸臣商业            | 指 | 广州逸臣商业发展有限公司  |
| 广州逸臣餐饮            | 指 | 广州市逸臣餐饮管理有限公司   |
| 杭州高动              | 指 | 杭州高动企业管理有限公司  |
| 厦门逸诚贸易            | 指 | 厦门逸诚贸易有限公司  |
| 厦门伊甸园             | 指 | 厦门伊甸园企业有限公司   |
| 兴丰裕工贸             | 指 | 厦门兴丰裕工贸有限公司   |
| 陕西逸臣餐饮            | 指 | 陕西逸臣餐饮管理有限公司  |
| 上海逸臣餐饮            | 指 | 上海逸臣餐饮管理有限公司  |
| 郑州高动              | 指 | 郑州高动企业管理有限公司  |
| 郑州逸臣商业            | 指 | 郑州航空港区逸臣商业有限公司  |
| 伯特利               | 指 | 伯特利国际发展有限公司（BETHEL INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED） |
| 北京同创              | 指 | 北京同创伊甸园商贸有限公司   |
| 晋江逸臣咖啡            | 指 | 晋江市青阳逸臣咖啡厅  |
| 晋江唯忆面馆            | 指 | 晋江市青阳唯忆面馆   |
| 晋江逸臣百货            | 指 | 晋江市青阳逸臣百货经营部  |
| 晋江唯稻小吃馆           | 指 | 晋江市青阳唯稻小吃馆  |
| 郑州春来茶馆            | 指 | 郑州机场春来茶馆  |
| 郑州阳光足道            | 指 | 郑州机场阳光足道休闲馆   |
| 郑州唯忆面馆            | 指 | 郑州航空港区唯忆面馆  |
| 三亚逸臣咖啡厅           | 指 | 三亚凤凰逸臣咖啡厅   |
| 三亚唯忆面馆            | 指 | 三亚凤凰唯忆面馆  |
| 漳港唯忆面馆            | 指 | 长乐市漳港逸臣唯忆面馆   |
| 漳港元月饺子馆           | 指 | 长乐市漳港逸臣元月饺子馆  |
| 漳港逸臣便利店           | 指 | 长乐市漳港逸臣便利店  |
| 南宁逸臣餐饮            | 指 | 南宁逸臣餐饮管理有限公司  |
| 南宁逸臣商业            | 指 | 南宁逸臣商业发展有限公司  |
| 卫星有限              | 指 | 厦门卫星定位应用有限公司  |
| 景森工程              | 指 | 广州市景森工程设计股份有限公司                                       |
| 沈阳熙珍园餐饮           | 指 | 沈阳熙珍园餐饮管理有限公司   |
| 郑州伯特利咖啡厅          | 指 | 郑州机场伯特利咖啡厅  |
| 郑州逸臣咖啡厅           | 指 | 郑州机场逸臣咖啡厅   |
| 道弘工贸              | 指 | 厦门道弘工贸有限公司  |
| 至壹工贸              | 指 | 厦门至壹工贸有限公司  |

|            |   |                                  |
|------------|---|----------------------------------|
| 北京智商旅      | 指 | 北京智商旅文化传媒有限公司，原“北京空港逸臣图书有限公司”    |
| 萧山机场逸臣商场   | 指 | 杭州萧山国际机场逸臣百货商场                   |
| 微视界数字      | 指 | 深圳微视界数字技术有限公司                    |
| 郑州德克士餐厅    | 指 | 郑州市郑州东站出发层德克士餐厅                  |
| 郑州逸臣小吃店    | 指 | 郑州市郑州东站逸臣小吃店                     |
| 郑州伯特利第四商场  | 指 | 郑州机场伯特利第四商场                      |
| 南宁高动       | 指 | 南宁高动企业管理有限公司                     |
| 徐记食品晋江分公司  | 指 | 东莞徐记食品有限公司晋江分公司                  |
| 郑州元月饺子馆    | 指 | 郑州市郑州东站元月饺子馆                     |
| 郑州逸臣购物     | 指 | 郑州机场逸臣购物第三商场                     |
| 乌鲁木齐逸臣餐饮   | 指 | 乌鲁木齐逸臣餐饮管理有限公司                   |
| 厦门盛天下餐饮    | 指 | 厦门盛天下餐饮管理有限公司                    |
| 厦门致君餐饮     | 指 | 厦门致君餐饮管理有限公司                     |
| 逸臣温州分公司    | 指 | 广州逸臣贸易有限公司温州分公司                  |
| “飞常赞”      | 指 | 深圳非常赞网络科技有限公司旗下微信公众号平台           |
| 开卷、开卷公司    | 指 | 北京开卷信息技术有限公司                     |
| 高级管理人员     | 指 | 公司总经理、财务负责人、董事会秘书                |
| 主办券商、方正证券  | 指 | 方正证券股份有限公司                       |
| 大信         | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司               |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                       |
| 《业务规则》     | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》           |
| 《公司章程》     | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《广州逸臣文化传媒股份有限公司章程》 |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 期初、年初      | 指 | 2018年1月1日                        |
| 报告期末、期末、年末 | 指 | 2018年6月30日                       |
| 上期、上年      | 指 | 2017年1月1日至2017年6月30日             |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日             |
| 三会         | 指 | 股东大会、董事会、监事会                     |
| 股东大会       | 指 | 广州逸臣文化传媒股份有限公司股东大会               |
| 董事会        | 指 | 广州逸臣文化传媒股份有限公司董事会                |
| 监事会        | 指 | 广州逸臣文化传媒股份有限公司监事会                |

## 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。

公司负责人肖颂恩、主管会计工作负责人肖昭恩及会计机构负责人（会计主管人员）李剑珊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 | 广州市花都区迎宾大道 179 号京仕广场 A 座 10 楼董事会秘书办公室  |
| 备查文件   | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员) 签字并盖章的财务报表。<br>2、经董事会、监事会审核通过的 2018 年半年度报告原件。<br>3、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。<br>4、第一届董事会第十七次会议决议、第一届监事会第七次会议决议。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 广州逸臣文化传媒股份有限公司                             |
| 英文名称及缩写 | Guangzhou Yeasun Culture&Media Corporation |
| 证券简称    | 逸臣文化                                       |
| 证券代码    | 839280                                     |
| 法定代表人   | 肖颂恩  |
| 办公地址    | 广州市花都区迎宾大道 179 号京仕广场 A 座 10 楼              |

### 二、 联系方式

|               |  |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 郭萍   |
| 是否通过董秘资格考试    | 是  |
| 电话            | 020-86455202   |
| 传真            | 020-36021467   |
| 电子邮箱          | <a href="mailto:241797020@qq.com">241797020@qq.com</a> |
| 公司网址          | -  |
| 联系地址及邮政编码     | 广州市花都区迎宾大道 179 号京仕广场 A 座 10 楼，510880                   |
| 公司指定信息披露平台的网址 | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>   |
| 公司半年度报告备置地    | 广州市花都区迎宾大道 179 号京仕广场 A 座 10 楼董事会秘书办公室                  |

### 三、 企业信息

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 2008-05-16  |
| 挂牌时间            | 2016-09-21  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | F 批发和零售业-F52 零售业-F524 文化、体育用品及器材专门零售-F5243 图书、报刊零售                                  |
| 主要产品与服务项目       | 为商旅人士提供图书、杂志、音像制品等出版物及文化创意类产品的零售服务；此外，公司还利用其客户特点及业务模式为部分出版发行及传媒公司等提供业务推广、客户营销等综合服务。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 6,500,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 肖颂恩   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 肖颂恩   |

#### 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 | 91440129675663363T              | 否        |
| 注册地址     | 广州市花都区迎宾大道 179 号京仕广场 A 座 1015 室 | 是        |
| 注册资本（元）  | 6,500,000                       | 否        |
|          |                                 |          |

#### 五、 中介机构

|                |  |
|----------------|--|
| 主办券商           | 方正证券   |
| 主办券商办公地址       | 长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 37 层（华远华中心 4、5 号楼 3701-3717） |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否  |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

|   | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|---|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                    | 20,011,522.72 | 20,236,320.40 | -1.11%  |
| 毛利率                                     | 55.50%        | 57.01%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 835,802.74    | 676,748.58    | 23.50%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 441,709.09    | 136,907.43    | 222.63% |
| 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）           | 7.37%         | 7.50%         | -       |
| 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） | 3.89%         | 1.52%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.13          | 0.10          | 30.00%  |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 22,025,847.00 | 21,152,865.86 | 4.13%  |
| 负债总计            | 10,185,907.81 | 10,223,642.88 | -0.37% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 11,763,655.15 | 10,927,852.41 | 7.65%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.81          | 1.68          | 7.74%  |
| 资产负债率（母公司）      | 40.79%        | 45.16%        | -      |
| 资产负债率（合并）       | 46.25%        | 48.33%        | -      |
| 流动比率            | 2.10          | 2.01          | -      |
| 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 | -920,996.22 | 1,143,182.47 | -180.56% |
| 应收账款周转率       | 7.26        | 7.98         | -        |
| 存货周转率         | 1.76        | 2.08         | -        |

#### 四、 成长情况

|         | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率  | 4.13%  | 5.70%   | -    |
| 营业收入增长率 | -1.11% | 12.32%  | -    |
| 净利润增长率  | -0.07% | -21.72% | -    |

#### 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     | 6,500,000 | 6,500,000 |      |
| 计入权益的优先股数量 |           |           |      |
| 计入负债的优先股数量 |           |           |      |

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司立足于机场及高铁站连锁书店——“逸臣书店”，为商旅人士提供图书、杂志、音像制品等出版物及文创精品等的零售服务，通过销售差价获取盈利；此外，公司还利用其客户特点及业务模式为部分出版发行及传媒公司等提供业务推广、客户营销等综合服务，并通过收取推广服务费获得盈利。公司已在交通枢纽商业领域沉淀多年，积累了专业的管理和营销团队，同时公司通过对产业链各环节之间多方资源的整合形成了较为稳固和牢靠的经销关系。

#### （一）采购模式

公司图书、杂志、音像制品等出版物及文创精品等的采购主要分为日常采购和新品采购两种模式。日常采购即公司采购部根据各门店销售及库存情况不断补充货物，以满足正常的销售及安全库存需求，采购部下单采购后由供应商将货物运送至公司仓库入库，信息部根据各门店销售需求制作出库单交由配送部将货物运送至各门店。新品采购是公司销售部根据实时的需求制定新品资料清单于采购部，采购部筛选提交新品采购需求或通过市场调查开发新供应商，与供应商签订采购合同，向供应商下订单采购。

#### （二）销售模式

公司以经营机场及高铁站书店的形式销售图书、杂志、音像制品等出版物及文创精品等，所采用的销售模式为直接销售。公司在下设的分店设置有专门的门店运营部，并配备门店导购人员负责具体的产品销售工作。公司通过针对连锁书店科学而富有文化气息的布局、丰富而差异化的文化产品搭配和展示，为商旅人士提供轻松愉悦的阅读体验和购书氛围，满足出行者多样化的文化需要和差异化的消费选择。针对推广类业务，公司利用与出版社、杂志社的客户资源开展对应的业务。公司会将招商方案发送给客户，经双方协商确认推广方式后签署推广合同。公司的推广形式主要包括机场及高铁站连锁店外墙灯箱、收银台背墙灯箱、柜台顶部灯箱、LED广告机、收银台水晶架陈列、收银台堆头陈列、店内专柜陈列等。一直以来，公司已经积累了良好的经销渠道和客户口碑，确保公司业务稳定性和持续性。

#### （三）盈利模式

公司的盈利模式相对简单。一方面，公司利用机场及高铁站书店销售图书、杂志、音像等出版物和文创精品等，并通过经销差价获取盈利；另一方面，公司充分利用书店布局，为出版社及杂志社提供图书、杂志等推广业务的广告展示和画册宣传，并通过收取一定的推广费获取盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内及报告期末至本报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1. 公司财务状况：

报告期末，公司资产总额 2,202.58 万元，较期初增长了 4.13%，公司负债总额 1,018.59 万元，较期初下降了 0.37%，所有者权益总额为 1,183.99 万元，较期初增长了 7.69%，主要原因为公司业务拓展——在 2017 年 8 月新成立的全资子公司郑州逸臣文化传媒有限公司持续盈利以及在 2018 年 1 月深圳非常赞网络科技有限公司获得增资款 120 万元。预付款、存货分别较上年期末增长 832.85%、10.38%，主要为广州白云国际机场自 2018 年 5 月 19 日运营 T2 航站楼后，我司所在 T1 航站楼租金下降，公司按原标准（未下降）预付了租金，同时由于 T2 的运营，航班分流，库存周转率较之前有所下降，导致本期末余额增长；其他应收款较上年期末增长 17.49%，主要是由于公司在本期参与了西安机场、青岛机场、福州机场等的招投标，并支付了投标保证金 100 万元；其他应付款较上年期末增长 284.73%，主要为机

场方口头表述降租幅度将近 45%，但降租函在 6 月 30 日时尚未收到，因此公司当时并未实际支付 6 月租金，但计提了相应租金。

## 2. 公司经营成果：

报告期内，公司实现收入为 2,001.15 万元，同比略降 1.11%；营业利润 39.76 万元，同比增长 129.57%；净利润为 55.95 万元，同比略降 0.07%，归属于母公司股东的净利润为 83.58 万元，较 2017 年同期增加了 23.50%。其中营业收入同比略降 22.48 万元，主要原因为由于出版厂商整体行业收紧营销开支，线下推广费用进一步缩减，本期推广收入较去年同期下滑 12.95%；本期文创精品销售收入占比由去年同期的 33.31%提升至本期 41.18%，增长了 149.96 万元，但由于推广收入的减少，公司毛利率由上年同期的 57.01%略降到本期的 55.5%；本期销售费用 785.17 万元，较上年同期下降了 13.81%，主要因为广州白云机场 T2 航站楼运营后，客流分流，T1 租金进行了调整，费用有所下降。

## 3、现金流情况：

经营活动产生的现金流量净额为 -92.10 万元，较同期相比下降 206.41 万元，投资活动产生的现金净流量金额为 -7.35 万元，较同期相比增长 22.69 万元，筹资活动产生的现金净流量为 35.12 万元，同比下降 17.56 万元。经营活动产生的现金流量净额变化的主要原因为公司营业收入略有下降，资金回流减少，同时公司在本期参与了西安、青岛、福州机场的招投标，支付的投标保证金 100 万元尚未回款。投资活动产生的现金净流量金额变化的主要原因为报告期内公司没有购买大额固定资产。筹资活动产生的现金净流量金额变化的主要原因为报告期内深圳非常赞网络科技有限公司本期进行了增资，金额为 120 万元，收到少数股东投资资金 35.124 万元，上期收到增资金额为 180 万元，吸收少数股东资金 52.686 万元。公司在报告期内产品服务、核心团队、供应商和客户、销售渠道等未发生重大变化。公司所处行业无太大季节性或周期性的变化。

## 三、 风险与价值

### 1、行业竞争风险

基于行业政策特点，国内出版发行行业具有较为鲜明的垄断性，但随着行业间跨媒体、跨地区的战略重组不断推进，区域垄断性逐步打破，围绕优质出版资源、发行渠道、消费终端的市场竞争日趋激烈。此外，随着全国图书出版品种上升、单品印量和销售量下降，将进一步导致市场竞争加剧。公司作为出版物零售商，将直接面临逐渐加剧的竞争环境和来自多方竞争对手的冲击，可能导致公司市场份额下降、综合毛利率降低的风险。

风险防范措施：及时把握社会变化动态及时代热点，定期筛选和更新符合消费者需求的图书及刊物，保证公司业务持续性，进而确保较为稳定的盈利能力。

### 2、阅读习惯对行业冲击的风险

互联网行业相关产业的高速发展直接带动了包括数字出版、数字媒体的快速跟进，进而使得网络及手机等新兴媒体形式改变了人们对媒介的传统认识和消费观念。研究表明，数字出版及阅读习惯的改变已经对传统图书出版造成了巨大的冲击，同时也对传统出版的经营模式和盈利模式提出了挑战。目前，公司主营业务收入仍主要以纸质图书及刊物为主，如果今后公司在数字出版和新媒体应用方面的发展跟不上社会新媒体的逐渐普及和图书出版信息化技术的变革，则可能对公司的经营造成一定影响。

风险防范措施：实时追踪和关注数字出版及新媒体未来的发展趋势及其巨大的发展空间，并着手从现有经销零售的业务模式向综合多元的盈利模式转变，积极稳妥地向数字出版及新媒体领域延伸开发，争取实现公司业务与新媒体应用的融合发展。

### 3、行业政策变动风险

近年来，政府部门颁布了《文化产业振兴规划》、《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》、《关于深入推进文化金融合作的意见》等一系列政策文件，强调推动“互联网+”“文化+”，发展新型文化业态，扩大和引导文化消费，为行业企业发展提供了良好的政策环境。此外，根据《财政部、国家税务总

局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》财税[2018]53号，自2018年1月1日起至2020年12月31日，对图书批发、零售环节免征增值税，若国家未来相关政策规划及税收优惠政策发生变化，可能会给公司业务带来一定的风险。

风险防范措施：为了减少公司所在行业税收优惠等政策的变化给公司带来经营风险，公司已经在经营范围内开展包括图书、杂志的推广业务及文化饰品类销售等业务，努力拓宽公司新的利润增长点。

#### 4、机场租赁政策变化的风险

公司现有业务的开展主要系在公司于广州白云国际机场租赁的店面中进行，这些店面的主要客户群体为分散性的零售客户。随着机场及高铁站相关政策的变化及公司业务经营规模的扩大，可能会出现无法续租或其他原因需要搬迁的情况，短期内寻找面积、性价比等合适的店铺及重新装修可能需要一定的时间，这将对公司在市场需求把握、物流配送、资金管理、财务核算、库存管理等方面提出新的要求，如果公司的相关管理制度无法得到有效实施，则公司将面临业务经营受限或店面无法扩张的风险。

风险防范措施：一方面，在线下实体店方面，将继续从“服务消费者、满足消费行为”的角度出发开展多元化经营模式，在全国各大机场及高铁站等交通枢纽商业领域拓展除了书店外的其他业务模式，比如AI智能、旅行用品、早教儿童、玩具体验项目领域；另一方面，在互联网平台方面，公司将继续把握流量入口优势，依托“飞常赞”平台对线上会员商旅出行服务、线下体验以及现代物流进行深度融合，探索运用“新零售”模式来启动交通枢纽消费购物体验的升级，实现以旅客为中心将会员、支付、库存、服务等方面的数据的全面打通，进而带动公司互联网平台和实体零售店面在商业维度上的优化升级。

#### 5、应收账款发生坏账的风险

公司应收账款余额全部由推广业务产生，推广业务合同一般在第一季度签订，账面根据合同服务期间按权责发生制确认收入，收款时间按合同约定日期执行且在实际经营过程中客户会有延迟付款的情形，导致产生应收账款余额。截至2018年6月30日期末余额为161.31万元，占公司当期总资产比例为7.32%。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄为1年以内，但考虑到未来随着公司销售收入的增长，期末应收账款余额同步增长，将会带来应收账款发生呆坏账的风险。

风险防范措施：公司将慎重评估客户的信用状况，制定严格的信用政策，并及时对账龄较长的应收款项进行催收，减少坏账的发生。

#### 6、店面租金、特许经营费价格上涨的风险

公司租赁机场店面而支付的租金、特许经营费构成公司费用的主要部分，2018年上半年影响损益的租金、特许经营费为546.72万元，根据合同的约定，店面租金、特许经营费会根据客流量等因素定期调整，公司承担的租金、特许经营费将面临不断上涨的风险。

风险防范措施：首先，充分利用有限的店面空间，增加上架的商品种类，提高商品出样率来带动销售；其次，采用多种方式提高服务水平，如采购部通过充分市场调研将畅销度的书目上架销售，以及安排采购专员、图书作者对店面的服务员进行培训，以服务水平带动销售增长额；最后，签订租赁协议时与对方协商，尽量将租金水平锁定在相对较低的水平。

## 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担促进经济发展和社会进步的责任和义务。2018上半年度，一方面，公司根据《中华人民共和国残疾人保障法》、《残疾人就业条例》、《广东省实施〈中华人民共和国残疾人保障法〉办法》、《广州市按比例安排残疾人就业办法》等规定，积极配合广州市残联在本单位安排了1名残疾人的就业工作。

另一方面，公司携同控股子公司深圳非常赞借助互联网平台继续推广共享图书活动，降低了消费者的购书成本，增进消费者的阅读习惯，为提升全民阅读能力作出贡献。

同时，公司一直坚持以人为本，建立健全员工福利机制，帮助员工解决工作中的实际问题，完善员工的福利与培训，注重培养开发员工潜能，促进员工的不断成长；积极履行社会责任的企业文化，并与员工培训相结合，激发员工公益心和责任心。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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.(四) |
| 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                 | -             | -             |
| 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 | 78,873,000.00 | 34,017,670.99 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -             | -             |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | -             | -             |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -             | -             |
| 6. 其他                          | 2,190,000.00  | 441,994.10    |

其他包括关联方租赁及员工餐食采购，详见第八节(三) 关联方关系及其交易(二) 关联交易情况。

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方     | 交易内容   | 交易金额       | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间   | 临时公告编号   |
|---------|--------|------------|------------|------------|----------|
| 厦门致君餐饮管 | 代收消费款项 | 828,678.00 | 是          | 2018年3月20日 | 2018-009 |

|                |        |              |   |            |          |
|----------------|--------|--------------|---|------------|----------|
| 理有限公司          |        |              |   |            |          |
| 厦门致君餐饮管理有限公司   | 收取服务费  | 2,070.22     | 是 | 2018年3月20日 | 2018-009 |
| 南宁逸臣餐饮管理有限公司   | 代收消费款项 | 888,532.50   | 是 | 2018年3月20日 | 2018-009 |
| 乌鲁木齐逸臣餐饮管理有限公司 | 代收消费款项 | 962,052.40   | 是 | 2018年3月20日 | 2018-009 |
| 晋江市青阳唯忆面馆      | 代收消费款项 | 1,941,121.00 | 是 | 2018年3月20日 | 2018-009 |
| 晋江市青阳唯忆面馆      | 收取服务费  | 4,742.39     | 是 | 2018年3月20日 | 2018-009 |
| 长乐市漳港逸臣唯忆面馆    | 代收消费款项 | 1,943,262    | 是 | 2018年3月20日 | 2018-009 |
| 长乐市漳港逸臣唯忆面馆    | 收取服务费  | 4,702.73     | 是 | 2018年3月20日 | 2018-009 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因控股子公司深圳非常赞业务发展及日常经营需要，深圳非常赞与关联方厦门致君餐饮、南宁逸臣餐饮、乌鲁木齐逸臣餐饮、晋江唯忆面馆和漳港逸臣唯忆签署合作协议，深圳非常赞通过网络平台为其招揽客户，并代收客户通过网络平台在上述公司的消费款项、提供电子发票开票平台及收取服务费，公司于2018年3月20日召开第一届董事会第十三次会议对上述关联交易事项进行审议，并于2018年4月8日召开2018年第二次临时股东大会审议通过；

上述关联交易是公司业务发展的正常需要，交易有利于公司持续稳定经营，促进公司创新发展，是合理的、必要的，不会对公司财务状况和经营成果造成不利影响，也不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

报告期内，公司存在对外投资事项，具体情况如下：

2018年1月23日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司对控股子公司深圳非常赞网络科技有限公司增资的议案》，拟将子公司深圳非常赞网络科技有限公司注册资本增加到人民币3,000,000.00元，即深圳非常赞新增注册资本人民币540,000.00元，其中公司认缴出资人民币381,942.00元，深圳市巨柏健康管理有限公司认缴出资人民币158,058.00元，该投资是为了进一步扩展公司业务，提升公司综合实力，有助于增加公司现有规模效益，从公司的长期发展来看，将会对公司的财务状况和经营成果产生积极的影响，为公司业绩增长带来正面影响。

#### (四) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无新增披露事项。具体承诺内容如下：

1、公司在申请挂牌时，公司实际控制人、控股股东、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争承诺函》；

2、公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、持股5%以上的股东均出具了《关于减少及规

范关联交易的承诺函》;

3、公司及其控股股东、持股 5%以上的股东均出具了《关于规范资金往来的承诺函》;

4、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《关于竞业禁止的承诺》;

5、公司控股股东、实际控制人承诺在挂牌申报前近二年内公司如因税务、环保、产品质量、技术监督及安全生产、社会保险缴纳事宜和住房公积金缴纳事宜被相关部门追缴、处罚,或者发生额外费用、支出、受到损失等,由其承担连带责任,并赔偿公司因此遭受的任何损失;

6、公司董事、监事、高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分;不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形;不存在最近二年内因对数额较大债务到期未清偿的情形;

7、2016 年 5 月 31 日,受公司同一控股股东控制的关联企业杭州高动出具《说明暨承诺》,承诺其未来不会与公司存在同业竞争。

报告期内,上述公司承诺人未发生违反承诺的事项。

## 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       | 1,625,000 | 25.00% | 0    | 1,625,000 | 25.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 893,750   | 13.75% | 0    | 893,750   | 13.75% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,625,000 | 25.00% | 0    | 1,625,000 | 25.00% |
|         | 核心员工          |           |        |      |           |        |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 4,875,000 | 75.00% | 0    | 4,875,000 | 75.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,681,250 | 41.25% | 0    | 2,681,250 | 41.25% |
|         | 董事、监事、高管      | 4,875,000 | 75.00% | 0    | 4,875,000 | 75.00% |
|         | 核心员工          |           |        |      |           |        |
| 总股本     |               | 6,500,000 | -      | 0    | 6,500,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               |           |        |      |           |        |

#### (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                                    | 肖颂恩  | 3,575,000 | 0    | 3,575,000 | 55.00%  | 2,681,250   | 893,750     |
| 2                                    | 肖昭恩  | 2,925,000 | 0    | 2,925,000 | 45.00%  | 2,193,750   | 731,250     |
| 合计                                   |      | 6,500,000 | 0    | 6,500,000 | 100.00% | 4,875,000   | 1,625,000   |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：肖颂恩与肖昭恩为兄弟关系。 |      |           |      |           |         |             |             |

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截止 2018 年 7 月 31 日，肖颂恩持有公司 55%的股份，为公司控股股东和实际控制人。肖颂恩，男，1957 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1975 年 4 月至 1996 年 5 月，自主

创业；1996年5月至2000年3月，任厦门伊甸园经理；2000年3月至2004年8月，任兴丰裕工贸总经理；2007年6月至2012年6月，任厦门逸诚贸易执行董事兼总经理；2007年6月至2016年4月，经营郑州逸臣咖啡厅；2007年9月至2011年12月，任厦门盛天下餐饮执行董事兼总经理；2008年1月至2014年12月，任北京智商旅董事；2008年6月至2016年4月，经营郑州伯特利咖啡厅；2010年9月至2016年4月，经营郑州春来茶馆；2010年10月至2016年4月，经营郑州阳光足道休闲馆；2011年12月至2013年7月，经营三亚唯忆面馆；2012年1月至2013年7月，经营三亚逸臣咖啡厅；2012年3月至今，任陕西逸臣餐饮执行董事；2012年8月至今，任郑州逸臣商业执行董事；2012年7月至今，任郑州高动执行董事兼总经理；2013年3月至今，经营晋江唯忆面馆；2013年5月至今，经营晋江逸臣咖啡厅；2013年7月至今，任杭州高动执行董事兼总经理；2015年8月至今，任厦门逸诚贸易执行董事兼总经理；2015年8月至今，经营晋江逸臣百货；2016年10月至今，经营漳港唯忆面馆；2016年12月至今，任厦门致君餐饮有限公司执行董事兼总经理；2017年4月至今，经营长乐市漳港逸臣元月饺子馆；2017年9月至今，经营长乐市漳港逸臣便利店；2016年1月至2016年5月，任有限公司执行董事；2016年6月至今，任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名               | 职务     | 性别 | 出生日期        | 学历 | 任期                   | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|--------|----|-------------|----|----------------------|-----------|
| 肖颂恩              | 董事长    | 男  | 1957年11月7日  | 初中 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 否         |
| 肖昭恩              | 董事、经理  | 男  | 1973年7月15日  | 硕士 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 是         |
| 何志勇              | 董事     | 男  | 1979年11月19日 | 高中 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 否         |
| 洪灵宫              | 董事     | 男  | 1982年5月5日   | 中专 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 否         |
| 郑婧               | 董事     | 女  | 1985年12月11日 | 本科 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 否         |
| 潘晓蓉              | 监事会主席  | 女  | 1983年4月8日   | 本科 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 否         |
| 黄尉婷              | 职工代表监事 | 女  | 1994年2月3日   | 大专 | 2018年3月9日-2019年5月31日 | 是         |
| 肖志鸿              | 监事     | 男  | 1970年3月13日  | 本科 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 否         |
| 李剑姗              | 财务负责人  | 女  | 1986年6月16日  | 本科 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 是         |
| 郭萍               | 董事会秘书  | 女  | 1984年9月9日   | 本科 | 2016年6月1日-2019年5月31日 | 是         |
| <b>董事会人数:</b>    |        |    |             |    |                      | 5         |
| <b>监事会人数:</b>    |        |    |             |    |                      | 3         |
| <b>高级管理人员人数:</b> |        |    |             |    |                      | 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:

公司控股股东、实际控制人为肖颂恩，除肖颂恩与肖昭恩为兄弟关系、肖志鸿是肖颂恩和肖昭恩的妹夫、洪灵宫是肖颂恩和肖昭恩的外甥之外，公司其他董事、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 |
|-----|-------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 肖颂恩 | 董事长   | 3,575,000 | 0    | 3,575,000 | 55.00%    | 0          |
| 肖昭恩 | 董事、经理 | 2,925,000 | 0    | 2,925,000 | 45.00%    | 0          |
| 合计  | -     | 6,500,000 | 0    | 6,500,000 | 100.00%   | 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     |
|-----|--------|------|--------|----------|
| 李晓岚 | 职工代表监事 | 离任   | -      | 个人原因辞职   |
| 黄尉婷 | -      | 新任   | 职工代表监事 | 李晓岚辞职后补选 |

### 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

黄尉婷，女，汉族，1994年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2014年6月至2016年5月，任广州逸臣传媒广告有限公司店长；2016年6月至今，任公司人事专员；2018年3月至今，任公司职工代表监事。

## 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、财务人员 | 10   | 10   |
| 技术研发人员  | 5    | 4    |
| 仓管、采购人员 | 11   | 6    |
| 销售人员    | 39   | 28   |
| 管理人员    | 3    | 2    |
| 员工总计    | 68   | 50   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

|      |    |    |
|------|----|----|
| 博士   | -  | -  |
| 硕士   | 3  | 2  |
| 本科   | 8  | 8  |
| 专科   | 12 | 8  |
| 专科以下 | 45 | 32 |
| 员工总计 | 68 | 50 |

**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、人员变动：本期期末较期初人员变动较大，主要由于上半年为人员跳槽高峰期，再加之广州白云机场 T2 航站楼启用，大批新商家的进驻引起机场周边新增用工需求量大，劳动力供不应求，导致公司新进人员招聘赶不上原有人员离职的速度，进而给公司人员变动造成一定的影响。

2、薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，支付员工薪酬包含基本工资、岗位工资、绩效奖金等。薪酬会随岗位晋升、公司与个人业绩情况、市场整体薪酬水平提高而对员工薪酬的调整与提高，并按相关规定为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培训：公司十分重视员工的培训和个人职业发展计划，公司系统地制订了年度、月度人才培养计划及培训实施工作，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训包括：①新员工入职培训，让新员工了解公司的发展史、公司经营理念、公司规章管理制度、企业文化、安全教育、员工新入职指引、同事之间介绍认识等让新员工尽快融入公司集体，积极投入工作。②在岗培训，针对不同岗位人员，公司安排老员工的一对一的工作带教，熟悉了解本部门工作职责、本岗位工作职责、岗位专业知识和技能、服务流程，以及工作中常见的问题及解决办法等。③消防演练及消防知识培训、专业技能提高等多方面、多层次的员工培训活动。

4、离退休职工：报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付离退休职工相关费用。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 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                 |
|------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |              |                      |                      |
| 货币资金                   | 第八节二(一)<br>1 | 7,337,135.13         | 7,980,387.99         |
| 结算备付金                  |              | -                    | -                    |
| 拆出资金                   |              | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 |              | -                    | -                    |
| 应收票据及应收账款              | 第八节二(一)<br>2 | 1,613,130.76         | 1,841,649.70         |
| 预付款项                   | 第八节二(一)<br>3 | 319,010.98           | 34,197.41            |
| 应收保费                   |              | -                    | -                    |
| 应收分保账款                 |              | -                    | -                    |
| 应收分保合同准备金              |              | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 第八节二(一)<br>4 | 6,876,971.36         | 5,853,424.27         |
| 买入返售金融资产               |              |                      |                      |
| 存货                     | 第八节二(一)<br>5 | 5,201,074.08         | 4,711,759.24         |
| 持有待售资产                 |              | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            |              | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | 第八节二(一)<br>6 | 72,541.58            | 90,309.59            |
| <b>流动资产合计</b>          |              | <b>21,419,863.89</b> | <b>20,511,728.20</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |              |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |              | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产               |              | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                |              | -                    | -                    |
| 长期应收款                  |              | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 |              | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 |              | -                    | -                    |

|                        |               |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 固定资产                   | 第八节二(一)<br>7  | 262,875.77    | 363,124.82    |
| 在建工程                   |               | -             | -             |
| 生产性生物资产                |               | -             | -             |
| 油气资产                   |               | -             | -             |
| 无形资产                   | 第八节二(一)<br>8  | 13,516.59     | 19,279.14     |
| 开发支出                   |               | -             | -             |
| 商誉                     |               | -             | -             |
| 长期待摊费用                 |               | -             | -             |
| 递延所得税资产                | 第八节二(一)<br>9  | 329,590.75    | 258,733.70    |
| 其他非流动资产                |               | -             | -             |
| <b>非流动资产合计</b>         |               | 605,983.11    | 641,137.66    |
| <b>资产总计</b>            |               | 22,025,847.00 | 21,152,865.86 |
| <b>流动负债:</b>           |               |               |               |
| 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                 |               | -             | -             |
| 应付票据及应付账款              | 第八节二(一)<br>10 | 7,308,156.61  | 7,285,657.26  |
| 预收款项                   | 第八节二(一)<br>11 | 6,000.00      | 213,596.70    |
| 卖出回购金融资产               |               | -             | -             |
| 应付手续费及佣金               |               | -             | -             |
| 应付职工薪酬                 | 第八节二(一)<br>12 | 491,344.86    | 822,037.99    |
| 应交税费                   | 第八节二(一)<br>13 | 656,624.50    | 1,454,296.49  |
| 其他应付款                  | 第八节二(一)<br>14 | 1,723,781.84  | 448,054.44    |
| 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                 |               | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>          |               | 10,185,907.81 | 10,223,642.88 |

|                      |               |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>非流动负债：</b>        |               |               |               |
| 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                 |               | -             | -             |
| 递延所得税负债              |               | -             | -             |
| 其他非流动负债              |               | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>       |               | -             | -             |
| <b>负债合计</b>          |               | 10,185,907.81 | 10,223,642.88 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |               |               |               |
| 股本                   | 第八节二（一）<br>15 | 6,500,000.00  | 6,500,000.00  |
| 其他权益工具               |               | -             | -             |
| 其中：优先股               |               | -             | -             |
| 永续债                  |               | -             | -             |
| 资本公积                 | 第八节二（一）<br>16 | 117,251.19    | 117,251.19    |
| 减：库存股                |               | -             | -             |
| 其他综合收益               |               | -             | -             |
| 专项储备                 |               | -             | -             |
| 盈余公积                 | 第八节二（一）<br>17 | 404,075.21    | 404,075.21    |
| 一般风险准备               |               | -             | -             |
| 未分配利润                | 第八节二（一）<br>18 | 4,742,328.75  | 3,906,526.01  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |               | 11,763,655.15 | 10,927,852.41 |
| 少数股东权益               |               | 76,284.04     | 1,370.57      |
| <b>所有者权益合计</b>       |               | 11,839,939.19 | 10,929,222.98 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |               | 22,025,847.00 | 21,152,865.86 |

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑姗

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注 | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------------|----|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |              |              |
| 货币资金                   |    | 5,135,062.68 | 6,724,464.86 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    | -            | -            |

|                        |               |                      |                      |
|------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 衍生金融资产                 |               | -                    | -                    |
| 应收票据及应收账款              | 第八节二<br>(七) 1 | 1,613,130.76         | 1,834,890.70         |
| 预付款项                   |               | 317,900.98           | 32,210.21            |
| 其他应收款                  | 第八节二<br>(七) 2 | 6,688,645.56         | 5,657,960.31         |
| 存货                     |               | 4,852,104.70         | 4,349,538.36         |
| 持有待售资产                 |               | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            |               | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 |               | 39,063.81            | 78,100.21            |
| <b>流动资产合计</b>          |               | <b>18,645,908.49</b> | <b>18,677,164.65</b> |
| <b>非流动资产:</b>          |               |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |               | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                |               | -                    | -                    |
| 长期应收款                  |               | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 第八节二<br>(七) 3 | 1,348,760.00         | 500,000.00           |
| 投资性房地产                 |               | -                    | -                    |
| 固定资产                   |               | 219,400.21           | 355,928.53           |
| 在建工程                   |               | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                |               | -                    | -                    |
| 油气资产                   |               | -                    | -                    |
| 无形资产                   |               | 9,166.58             | 12,326.60            |
| 开发支出                   |               | -                    | -                    |
| 商誉                     |               | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 |               | -                    | -                    |
| 递延所得税资产                |               | 329,590.75           | 258,733.70           |
| 其他非流动资产                |               | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         |               | <b>1,906,917.54</b>  | <b>1,126,988.83</b>  |
| <b>资产总计</b>            |               | <b>20,552,826.03</b> | <b>19,804,153.48</b> |
| <b>流动负债:</b>           |               |                      |                      |
| 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                 |               | -                    | -                    |
| 应付票据及应付账款              |               | 6,729,045.11         | 6,623,304.34         |
| 预收款项                   |               | 0.00                 | 213,596.70           |
| 应付职工薪酬                 |               | 340,413.30           | 506,043.06           |
| 应交税费                   |               | 607,232.96           | 1,417,226.59         |
| 其他应付款                  |               | 706,377.26           | 183,934.61           |
| 持有待售负债                 |               | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            |               | -                    | -                    |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 其他流动负债            |  | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>     |  | 8,383,068.63  | 8,944,105.30  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |               |               |
| 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              |  | -             | -             |
| 递延所得税负债           |  | -             | -             |
| 其他非流动负债           |  | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | -             | -             |
| <b>负债合计</b>       |  | 8,383,068.63  | 8,944,105.30  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 6,500,000.00  | 6,500,000.00  |
| 其他权益工具            |  | -             | -             |
| 其中：优先股            |  | -             | -             |
| 永续债               |  | -             | -             |
| 资本公积              |  | 117,251.19    | 117,251.19    |
| 减：库存股             |  | -             | -             |
| 其他综合收益            |  | -             | -             |
| 专项储备              |  | -             | -             |
| 盈余公积              |  | 404,075.21    | 404,075.21    |
| 一般风险准备            |  | -             | -             |
| 未分配利润             |  | 5,148,431.00  | 3,838,721.78  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 12,169,757.40 | 10,860,048.18 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 20,552,826.03 | 19,804,153.48 |

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑珊

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |                | 20,011,522.72 | 20,236,320.40 |
| 其中：营业收入        | 第八节二<br>(一) 19 | 20,011,522.72 | 20,236,320.40 |
| 利息收入           |                | -             | -             |
| 已赚保费           |                | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       |                | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> |                | 19,618,154.93 | 20,063,107.86 |

|                            |                |              |              |
|----------------------------|----------------|--------------|--------------|
| 其中：营业成本                    | 第八节二<br>(一) 19 | 8,905,055.74 | 8,698,978.52 |
| 利息支出                       |                | -            | -            |
| 手续费及佣金支出                   |                | -            | -            |
| 退保金                        |                | -            | -            |
| 赔付支出净额                     |                | -            | -            |
| 提取保险合同准备金净额                |                | -            | -            |
| 保单红利支出                     |                | -            | -            |
| 分保费用                       |                | -            | -            |
| 税金及附加                      | 第八节二<br>(一) 20 | 128,662.72   | 173,568.83   |
| 销售费用                       | 第八节二<br>(一) 21 | 7,851,746.29 | 9,109,521.03 |
| 管理费用                       | 第八节二<br>(一) 22 | 2,360,442.90 | 2,053,555.43 |
| 研发费用                       |                | -            | -            |
| 财务费用                       | 第八节二<br>(一) 23 | 171,074.08   | 67,692.50    |
| 资产减值损失                     | 第八节二<br>(一) 24 | 201,173.20   | -40,208.45   |
| 加：其他收益                     | 第八节二<br>(一) 25 | 4,280.29     |              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |                | -            | -            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |                | -            | -            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |                | -            | -            |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |                | -            | -            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |                | -            | -            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |                | 397,648.08   | 173,212.54   |
| 加：营业外收入                    | 第八节二<br>(一) 26 | 525,458.20   | 719,788.20   |
| 减：营业外支出                    |                | -            | -            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |                | 923,106.28   | 893,000.74   |
| 减：所得税费用                    | 第八节二<br>(一) 27 | 363,630.07   | 333,127.40   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |                | 559,476.21   | 559,873.34   |
| 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                  |                | 559,476.21   | 559,873.34   |
| 2.终止经营净利润                  |                | -            | -            |
| (二)按所有权归属分类：               | -              | -            | -            |
| 1.少数股东损益                   |                | -276,326.53  | -116,875.24  |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |                | 835,802.74   | 676,748.58   |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |                | -            | -            |

|                                    |  |             |             |
|------------------------------------|--|-------------|-------------|
| 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                |  | -           | -           |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |  | 559,476.21  | 559,873.34  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 835,802.74  | 676,748.58  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | -276,326.53 | -116,875.24 |
| <b>八、每股收益：</b>                     |  |             |             |
| (一)基本每股收益                          |  | 0.13        | 0.10        |
| (二)稀释每股收益                          |  | -           | -           |

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑姗

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目              | 附注           | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>   | 第八节二<br>(七)4 | 18,338,966.00 | 20,236,320.40 |
| 减：营业成本          | 第八节二<br>(七)4 | 8,117,523.61  | 8,698,978.52  |
| 税金及附加           |              | 125,743.06    | 173,568.83    |
| 销售费用            |              | 7,328,870.99  | 9,108,180.70  |
| 管理费用            |              | 1,388,433.01  | 1,655,280.62  |
| 研发费用            |              | -             | -             |
| 财务费用            |              | 50,759.26     | 68,007.21     |
| 其中：利息费用         |              | -             | -             |
| 利息收入            |              | -             | -             |
| 资产减值损失          |              | 201,173.20    | -40,208.45    |
| 加：其他收益          |              | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列） |              | -             | -             |

|                                     |  |              |              |
|-------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |  | -            | -            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |  | -            | -            |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |  | -            | -            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |  | -            | -            |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |  | 1,126,462.87 | 572,512.97   |
| 加：营业外收入                             |  | 525,340.02   | 719,788.20   |
| 减：营业外支出                             |  | -            | -            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |  | 1,651,802.89 | 1,292,301.17 |
| 减：所得税费用                             |  | 342,093.67   | 333,127.40   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |  | 1,309,709.22 | 959,173.77   |
| （一）持续经营净利润                          |  | 1,309,709.22 | 959,173.77   |
| （二）终止经营净利润                          |  | -            | -            |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |  | -            | -            |
| （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                               |  | -            | -            |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |  | 1,309,709.22 | 959,173.77   |
| <b>七、每股收益：</b>                      |  |              |              |
| （一）基本每股收益                           |  | 0.20         | 0.15         |
| （二）稀释每股收益                           |  | -            | -            |

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑姗

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 22,074,433.06 | 23,058,566.09 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    | -             | -             |
| 向中央银行借款净增加额           |    | -             | -             |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    | -             | -             |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    | -             | -             |

|                              |                |               |               |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 收到再保险业务现金净额                  |                | -             | -             |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                | -             | -             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                | -             | -             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                | -             | -             |
| 拆入资金净增加额                     |                | -             | -             |
| 回购业务资金净增加额                   |                | -             | -             |
| 收到的税费返还                      |                | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 第八节二<br>(一) 28 | 1,635,729.03  | 2,311,348.16  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |                | 23,710,162.09 | 25,369,914.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |                | 10,478,899.69 | 8,099,662.91  |
| 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              |                | 3,319,707.98  | 2,514,326.10  |
| 支付的各项税费                      |                | 2,019,336.56  | 1,167,958.52  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 第八节二<br>(一) 28 | 8,813,214.08  | 12,444,784.25 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |                | 24,631,158.31 | 24,226,731.78 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |                | -920,996.22   | 1,143,182.47  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |                |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |                | -             | -             |
| 取得投资收益收到的现金                  |                | -             | -             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |                | -             | -             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |                | -             | -             |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |                | -             | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |                | -             | -             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |                | 73,496.64     | 300,409.51    |
| 投资支付的现金                      |                | -             | -             |
| 质押贷款净增加额                     |                | -             | -             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |                | -             | -             |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |                | -             | -             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |                | 73,496.64     | 300,409.51    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |                | -73,496.64    | -300,409.51   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |                |               |               |
| 吸收投资收到的现金                    |                | 351,240.00    | 526,860.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |                | 351,240.00    | 526,860.00    |
| 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            |  | -            | -            |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 351,240.00   | 526,860.00   |
| 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            |  | -            | -            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | -            | -            |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 351,240.00   | 526,860.00   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -            | -            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -643,252.86  | 1,369,632.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 7,980,387.99 | 3,167,056.99 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 7,337,135.13 | 4,536,689.95 |

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑珊

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 20,311,508.99 | 23,058,566.09 |
| 收到的税费返还                   |    | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 871,870.97    | 2,310,358.25  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 21,183,379.96 | 25,368,924.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 9,576,969.55  | 8,099,662.91  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,341,982.72  | 2,355,260.09  |
| 支付的各项税费                   |    | 1,971,274.29  | 1,158,307.36  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 8,008,789.27  | 12,324,874.19 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 21,899,015.83 | 23,938,104.55 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | -715,635.87   | 1,430,819.79  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | -             | -             |
| 取得投资收益收到的现金               |    | -             | -             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | -             | -             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -             | -             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -             | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | -             | -             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 25,006.31     | 273,198.53    |
| 投资支付的现金                   |    | 848,760.00    | 1,273,140.00  |
| 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            |  | 873,766.31    | 1,546,338.53  |
| 投资活动产生的现金流量净额         |  | -873,766.31   | -1,546,338.53 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b> |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金             |  | -             | -             |
| 取得借款收到的现金             |  | -             | -             |
| 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            |  | -             | -             |
| 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        |  | -             | -             |
| 筹资活动现金流出小计            |  | -             | -             |
| 筹资活动产生的现金流量净额         |  | -             | -             |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    |  | -             | -             |
| 五、现金及现金等价物净增加额        |  | -1,589,402.18 | -115,518.74   |
| 加：期初现金及现金等价物余额        |  | 6,724,464.86  | 3,167,056.99  |
| 六、期末现金及现金等价物余额        |  | 5,135,062.68  | 3,051,538.25  |

法定代表人：肖颂恩

主管会计工作负责人：肖昭恩

会计机构负责人：李剑姗

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否  | 索引 |
|---------------------------------------|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input 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)

无

### 二、 报表项目注释

#### (一) 合并财务报表重要项目注释

##### 1. 货币资金

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 现金     | 84,604.74    | 187,651.15   |
| 银行存款   | 6,523,871.12 | 7,717,852.50 |
| 其他货币资金 | 728,659.27   | 74,884.34    |
| 合 计    | 7,337,135.13 | 7,980,387.99 |

注：其他货币资金期末余额包含银盛支付平台余额 660,215.18 元、微信平台余额 66,269.44 元、光大银行商户平台余额 2,164.85 元及支付宝账户余额 9.8 元。

##### 2. 应收票据及应收账款

###### 1) 明细情况

| 项 目  | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 应收票据 |     |     |

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 1,613,130.76 | 1,841,649.70 |
| 合 计  | 1,613,130.76 | 1,841,649.70 |

2) 应收账款分类

(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  | 2,455,853.26 | 89.59  | 842,722.50   | 34.31    | 1,613,130.76 |
| - 无信用风险组合        | 342,493.26   | 12.49  |              |          | 342,493.26   |
| - 正常信用风险组合       | 2,113,360.00 | 77.10  | 842,722.50   | 39.88    | 1,270,637.50 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 285,328.00   | 10.41  | 285,328.00   | 100.00   | -            |
| 合 计              | 2,741,181.26 | 100.00 | 1,128,050.50 | 41.15    | 1,613,130.76 |

| 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  | 2,480,527.00 | 89.59  | 638,877.30 | 25.76    | 1,841,649.70 |
| - 无信用风险组合        | 6,759.00     | 0.24   | -          | -        | 6,759.00     |
| - 正常信用风险组合       | 2,473,768.00 | 89.35  | 638,877.30 | 25.83    | 1,834,890.70 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 288,000.00   | 10.41  | 288,000.00 | 100.00   | -            |
| 合 计              | 2,768,527.00 | 100.00 | 926,877.30 | 33.48    | 1,841,649.70 |

3) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末数        |            |          | 期初数        |            |          |
|-------|------------|------------|----------|------------|------------|----------|
|       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 525,170.00 | 26,258.50  | 5.00     | 889,150.00 | 44,457.50  | 5.00     |
| 1-2 年 | 148,900.00 | 14,890.00  | 10.00    | 245,328.00 | 24,532.80  | 10.00    |
| 2-3 年 | 494,000.00 | 148,200.00 | 30.00    | 844,290.00 | 253,287.00 | 30.00    |
| 3-4 年 | 514,290.00 | 308,574.00 | 60.00    | 397,000.00 | 238,200.00 | 60.00    |

| 账龄   | 期末数          |            |         | 期初数          |            |         |
|------|--------------|------------|---------|--------------|------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 4-5年 | 431,000.00   | 344,800.00 | 80.00   | 98,000.00    | 78,400.00  | 80.00   |
| 合计   | 2,113,360.00 | 842,722.50 | 39.88   | 2,473,768.00 | 638,877.30 | 25.83   |

②正常信用风险组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 关联方        | 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 |
| 广州逸臣贸易有限公司 |      | -       | -    | 6,759.00 | -       | -    |
| 合计         |      | -       | -    | 6,759.00 | -       | -    |

(2)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 201,173.20 元。

(3)、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       | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额     |
|----------------|------------|---------------|------------|
| 北京青年周末传媒有限责任公司 | 353,000.00 | 12.88         | 252,400.00 |
| 北京赫斯特广告有限公司    | 180,000.00 | 6.57          | 9,000.00   |
| 北京青年杂志社        | 161,000.00 | 5.87          | 96,600.00  |
| 北京九州盛世文化传播有限公司 | 149,290.00 | 5.45          | 51,774.00  |
| 重庆商界传媒集团有限公司   | 140,000.00 | 5.11          | 7,000.00   |
| 合计             | 983,290.00 | 35.88         | 416,774.00 |

### 3. 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 | 311,967.01 | 97.79  | 27,153.44 | 79.40  |
| 1至2年 | 7,043.97   | 2.21   | 7,043.97  | 20.60  |
| 合计   | 319,010.98 | 100.00 | 34,197.41 | 100.00 |

2)、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称            | 期末余额       | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----------------|------------|---------------|
| 广州白云国际机场股份有限公司  | 239,763.77 | 75.16         |
| 郑州乐智商贸有限公司      | 62,220.00  | 19.5          |
| 广东志正招标有限公司      | 5,000.00   | 1.57          |
| 世界最佳葡萄酒指南       | 3,440.00   | 1.08          |
| 中国电信股份有限公司广东分公司 | 2,085.24   | 0.65          |
| 合计              | 312,509.01 | 97.96         |

#### 4. 其他应收款

##### 1)、明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 6,876,971.36 | 5,853,424.27 |
| 合 计   | 6,876,971.36 | 5,853,424.27 |

##### 2)、其他应收款

##### 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  | 6,876,971.36 | 100.00 | -    | -        | 6,876,971.36 |
| -无信用风险组合         | 6,876,971.36 | 100.00 | -    | -        | 6,876,971.36 |
| -正常信用风险组合        | -            | -      | -    | -        |              |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        | -    | -        |              |
| 小 计              | 6,876,971.36 | 100.00 | -    | -        | 6,876,971.36 |

| 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  | 5,853,424.27 | 100.00 |      |          | 5,853,424.27 |
| -无信用风险组合         | 5,853,424.27 | 100.00 |      |          | 5,853,424.27 |
| -正常信用风险组合        |              |        |      |          |              |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | -            | -      |      |          |              |
| 合 计              | 5,853,424.27 | 100.00 |      |          | 5,853,424.27 |

②无信用风险组合主要包括押金、部门借款、员工备用金及应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项

##### 3)、本期计提、转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 元。

4)、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         |
|------------|--------------|--------------|
| 押金         | 5,568,165.23 | 5,568,165.23 |
| 履约保证金      | 150,000.00   | 150,000.00   |
| 代收代缴社保或公积金 | 10,294.08    | 15,455.36    |
| 备用金        | 69,593.77    | 31,230.10    |
| 未达刷卡金      | 78,918.28    | 88,573.58    |
| 机场投标保证金    | 1,000,000.00 | -            |
| 合计         | 6,876,971.36 | 5,853,424.27 |

3)、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|----------------|-------|--------------|-------|----------------|------|--------|
| 广州白云国际机场股份有限公司 | 机场押金  | 5,540,223.23 | 5 年以上 | 80.77          | -    | 否      |
| 郑州高动企业管理有限公司   | 履约保证金 | 150,000.00   | 1 年以内 | 2.19           | -    | 否      |
| 福州国际机场         | 投标保证金 | 500,000.00   | 1 年以内 | 7.29           | -    | 否      |
| 青岛国际机场         | 投标保证金 | 400,000.00   | 1 年以内 | 5.83           | -    | 否      |
| 西安咸阳机场         | 投标保证金 | 100,000.00   | 1 年以内 | 1.46           | -    | 否      |
| 小计             |       | 6,690,223.23 |       | 97.54          | -    |        |

5. 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         |
| 图书    | 2,721,076.41 |            | 2,721,076.41 | 2,405,827.63 | -          | 2,405,827.63 |
| 音像制品  | 376552.63    |            | 376552.63    | 399,469.38   | -          | 399,469.38   |
| 杂志    | 169,975.51   |            | 169,975.51   | 133,995.82   | -          | 133,995.82   |
| 文创精品等 | 2,041,527.01 | 108,057.48 | 1,933,469.53 | 1,880,523.89 | 108,057.48 | 1,772,466.41 |
| 合计    | 5,309,131.56 | 108,057.48 | 5,201,074.08 | 4,819,816.72 | 108,057.48 | 4,711,759.24 |

2)、存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别  | 期初余额       | 本期计提额 | 本期减少额 |    | 期末余额       |
|-------|------------|-------|-------|----|------------|
|       |            |       | 转回    | 转销 |            |
| 文创精品等 | 108,057.48 |       | -     | -  | 108,057.48 |
| 合计    | 108,057.48 |       | -     | -  | 108,057.48 |

6. 其他流动资产

| 项目         | 期末余额      | 期初余额      |
|------------|-----------|-----------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 72,541.58 | 90,309.59 |
| 合计         | 72,541.58 | 90,309.59 |

## 7. 固定资产

### 1)、固定资产情况

| 项目        | 办公设备       | 电子设备      | 运输设备       | 合计           |
|-----------|------------|-----------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |            |           |            |              |
| 1.期初余额    | 608,277.50 | 85,104.74 | 354,912.50 | 1,048,294.74 |
| 2.本期增加金额  | 67,696.64  |           |            | 67,696.64    |
| (1) 购置    | 67,696.64  | -         | -          | 67,696.64    |
| 3.本期减少金额  |            |           |            | 0.00         |
| (1) 处置或报废 |            | -         | -          | 0.00         |
| 4.期末余额    | 675,974.14 | 85,104.74 | 354,912.50 | 1,115,991.38 |
| 二、累计折旧    |            |           |            |              |
| 1.期初余额    | 452,716.28 | 69,489.59 | 162,964.05 | 685,169.92   |
| 2.本期增加金额  | 132,836.44 | 1,392.55  | 33,716.70  | 167,945.69   |
| (1) 计提    | 132,836.44 | 1,392.55  | 33,716.70  | 167,945.69   |
| 3.本期减少金额  |            |           |            | 0.00         |
| (1) 处置或报废 |            |           |            | 0.00         |
| 4.期末余额    | 585,552.72 | 70,882.14 | 196,680.75 | 853,115.61   |
| 三、减值准备    |            |           |            |              |
| 1、期初余额    |            |           |            | 0.00         |
| 2、本期增加金额  |            |           |            | 0.00         |
| (1) 计提    |            |           |            | 0.00         |
| 3、本期减少金额  |            |           |            | 0.00         |
| (1) 处置或报废 |            |           |            | 0.00         |
| 4、期末余额    |            |           |            | 0.00         |
| 四、账面价值    |            |           |            |              |
| 1.期末账面价值  | 90,421.42  | 14,222.60 | 158,231.75 | 262,875.77   |
| 2.期初账面价值  | 155,561.22 | 15,615.15 | 191,948.45 | 363,124.82   |

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产情况

| 类别   | 账面原值       |
|------|------------|
| 电子设备 | 68,117.00  |
| 办公设备 | 95,506.97  |
| 合计   | 163,623.97 |

## 8. 无形资产

| 项目 | 办公软件 | 合计 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|
| 一、账面原值    |           |           |
| 1. 期初余额   | 45,662.98 | 45,662.98 |
| 2. 本期增加金额 | 5,800.00  | 5,800.00  |
| (1) 购置    | 5,800.00- | 5,800.00  |
| 3. 本期减少金额 | 16,702.98 | 16,702.98 |
| (1) 处置或报废 | 16,702.98 | 16,702.98 |
| 4. 期末余额   | 34,760.00 | 34,760.00 |
| 二、累计摊销    |           |           |
| 1. 期初余额   | 26,383.84 | 26,383.84 |
| 2. 本期增加金额 | 4,610.01  | 4,610.01  |
| (1) 计提    | 4,610.01  | 4,610.01  |
| 3. 本期减少金额 | 9,750.44  | 9,750.44  |
| (1) 处置    | 9,750.44  | 9,750.44  |
| 4. 期末余额   | 21,243.41 | 21,243.41 |
| 三、减值准备    |           |           |
| 1. 期初余额   |           | 0.00      |
| 2. 本期增加金额 |           | 0.00      |
| (1) 计提    |           | 0.00      |
| 3. 本期减少金额 |           | 0.00      |
| (1) 处置或报废 |           | 0.00      |
| 4. 期末余额   |           | 0.00      |
| 四、账面价值    |           |           |
| 1. 期末账面价值 | 13,516.59 | 13,516.59 |
| 2. 期初账面价值 | 19,279.14 | 19,279.14 |

#### 9. 递延所得税资产、递延所得税负债

| 项 目    | 期末余额       |              | 期初余额       |              |
|--------|------------|--------------|------------|--------------|
|        | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     |
| 资产减值准备 | 329,590.75 | 1,318,363.00 | 258,733.70 | 1,034,934.78 |
| 合计     | 329,590.75 | 1,318,363.00 | 258,733.70 | 1,034,934.78 |

#### 1) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 2,732,425.53 | 1,795,317.51 |
| 合计    | 2,732,425.53 | 1,795,317.51 |

#### 10. 应付账款

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 6,837,138.74 | 6,694,832.45 |
| 1年以上      | 471,017.87   | 590,824.81   |

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,308,156.61 | 7,285,657.26 |

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

#### 11. 预收款项

| 项目           | 期末余额     | 期初余额       |
|--------------|----------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,000.00 | 213,596.70 |
| 合计           | 6,000.00 | 213,596.70 |

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的大额预收账款。

#### 12. 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         | 822,037.99 | 3,129,047.71 | 3,459,740.84 | 491,344.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -          | 156,876.28   | 156,876.28   |            |
| 合计             | 822,037.99 | 3,285,923.99 | 3,616,617.12 | 491,344.86 |

##### 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 | 702,131.81 | 2,839,595.85 | 3,053,382.80 | 488,344.86 |
| 2. 职工福利费       | 119,906.18 | 81,960.07    | 198,866.25   | 3,000.00   |
| 3. 社会保险费       |            | 123,513.21   | 123,513.21   |            |
| 其中：医疗保险费       |            | 110,219.35   | 110,219.35   |            |
| 工伤保险费          |            | 1,779.15     | 1,779.15     |            |
| 生育保险费          |            | 11,514.71    | 11,514.71    |            |
| 4. 住房公积金       |            | 82,736.40    | 82,736.40    |            |
| 5. 工会经费和职工教育经费 |            | 1,242.18     | 1,242.18     |            |
| 合计             | 822,037.99 | 3,129,047.71 | 3,459,740.84 | 491,344.86 |

##### 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 | -    | 152,946.04 | 152,946.04 | -    |
| 2、失业保险费  | -    | 3,930.24   | 3,930.24   | -    |
| 合计       | -    | 156,876.28 | 156,876.28 | -    |

#### 13. 应交税费

| 税种  | 期末余额       | 期初余额       |
|-----|------------|------------|
| 增值税 | 119,350.80 | 233,485.41 |
| 城建税 | 7,800.92   | 16,885.17  |

| 税种      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 企业所得税   | 475,089.18 | 1,111,168.24 |
| 个人所得税   | 15,311.71  | 16,730.82    |
| 教育费附加   | 6,149.81   | 10,043.02    |
| 文化事业建设费 | 30,693.22  | 61,159.50    |
| 地方教育费附加 | 2,228.86   | 4,824.33     |
| 合计      | 656,624.50 | 1,454,296.49 |

#### 14. 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 往来款  | 954,046.78   | 158,836.83 |
| 工程费  | 105,283.00   | 105,283.00 |
| 水电费  |              | 14,944.61  |
| 租金   | 664,452.06   | 89,580.00  |
| 其他   |              | 79,410.00  |
| 合计   | 1,723,781.84 | 448,054.44 |

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

#### 15. 股本

| 项目 | 期初余额         | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额         |
|----|--------------|-------------|----|-------|----|----|--------------|
|    |              | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |              |
| 股本 | 6,500,000.00 | -           | -  | -     | -  | -  | 6,500,000.00 |

#### 16. 资本公积

| 类别   | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额       |
|------|------------|-------|-------|------------|
| 股本溢价 | 117,251.19 | -     | -     | 117,251.19 |
| 合计   | 117,251.19 | -     | -     | 117,251.19 |

#### 17. 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 | 404,075.21 |       | -     | 404,075.21 |
| 合计     | 404,075.21 |       | -     | 404,075.21 |

#### 18. 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            | 3,906,526.01 |         |
| 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             | 3,906,526.01 |         |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 835,802.74   |         |

| 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           | 3,906,526.01 |         |
| 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            | 3,906,526.01 |         |
| 减：提取法定盈余公积            |              | 10%     |
| 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               | 4,742,328.75 |         |

#### 19. 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           |
| 文创精品等 | 8,240,926.42  | 4,002,568.20 | 6,741,285.86  | 3,158,612.86 |
| 图书    | 7,636,457.93  | 3,970,400.08 | 8,621,062.85  | 4,405,243.65 |
| 音像制品  | 1,126,349.57  | 363,142.99   | 1,608,606.97  | 510,649.48   |
| 杂志    | 886,893.61    | 566,988.01   | 993,020.55    | 577,196.81   |
| 推广收入  | 1,978,103.68  |              | 2,272,344.17  | 47,275.72    |
| 服务费   | 140,092.54    |              |               |              |
| 食品    | 2,698.97      | 1,956.46     |               |              |
| 合计    | 20,011,522.72 | 8,905,055.74 | 20,236,320.40 | 8,698,978.52 |

#### 20. 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 45,526.76  | 47,526.24  |
| 教育费附加   | 13,007.66  | 20,368.39  |
| 地方教育费附加 | 19,511.48  | 13,578.92  |
| 印花税     | 1,899.90   |            |
| 文化事业建设费 | 48,716.92  | 92,095.28  |
| 合计      | 128,662.72 | 173,568.83 |

#### 21. 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及奖金 | 1,413,346.58 | 1,792,588.49 |
| 物流费   | 3,585.00     | 5,786.00     |
| 广告费   |              | 119.68       |

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 业务招待费   |              |              |
| 福利费     | 18,750.00    | 2,700.00     |
| 社保费     | 143,308.00   | 186,775.33   |
| 公积金     | 20,813.00    | 24,225.00    |
| 机场租金    | 544,151.02   | 673,291.70   |
| 机场管理费   | 201,374.84   | 254,773.58   |
| 机场特许经营费 | 4,923,061.50 | 5,923,157.11 |
| 机场水电费   | 23,988.70    | 104,188.25   |
| 商业保险    |              |              |
| 办公费     | 41,607.67    | 20,845.38    |
| 邮电费     | 24,906.95    | 25,431.25    |
| 折旧费     | 115,822.65   | 82,706.38    |
| 宿舍水电费   |              | 1,692.55     |
| 差旅费     | 11,343.72    |              |
| 场地租金    | 342,435.37   |              |
| 宣传推广费用  | 8,275.00     |              |
| 其他      | 14,976.29    | 11,240.33    |
| 合计      | 7,851,746.29 | 9,109,521.03 |

## 22. 管理费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及奖金  | 1,570,699.34 | 1,112,532.77 |
| 折旧费    | 52,123.04    | 59,679.10    |
| 无形资产摊销 | 4,610.01     | 3,160.02     |
| 办公费    | 48,857.36    | 30,363.42    |
| 水电费    |              | 17,768.54    |
| 业务招待费  | 10,649.15    | 41,313.90    |
| 差旅费    | 42,777.56    | 59,544.15    |
| 社保费    | 137,081.49   | 129,237.22   |
| 邮电费    | 17,202.94    | 30,610.55    |
| 公积金    | 62,023.40    | 27,923.00    |
| 房租     | 127,806.00   | 118,366.96   |
| 福利费    |              | 1,220.00     |
| 中介费    | 256,122.78   | 380,593.39   |
| 存货盘亏   | 15,758.28    | 24,398.28    |
| 开办费用   |              | 3,875.00     |

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 工会经费 | 1,242.18     |              |
| 其他   | 13,489.37    | 12,969.13    |
| 合计   | 2,360,442.90 | 2,053,555.43 |

#### 23. 财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   | -          | -         |
| 减：利息收入 | 14,228.98  | 6,458.52  |
| 手续费    | 185,303.06 | 74,151.02 |
| 合计     | 171,074.08 | 67,692.50 |

#### 24. 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 坏账损失   | 201,173.20 | -40,208.45 |
| 存货跌价损失 |            |            |
| 合计     | 201,173.20 | -40,208.45 |

#### 25. 其他收益

| 项目      | 本期发生额    | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|----------|-------|-------------|
| 增值税减免税费 | 4,280.29 |       | 与收益相关       |
| 合计      | 4,280.29 |       |             |

#### 26. 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      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 500,000.00 | 700,000.00 | 500,000.00    |
| 其他           | 25,458.20  | 19,788.20  | 25,458.20     |
| 合计           | 525,458.20 | 719,788.20 | 525,458.20    |

注：其他项目主要是指公司处置过期杂志刊物所得纸皮收入 25,295.00 元、转入不需退回的平台测试验证款 118.20 元及员工购买工号牌 45.00 元。

##### 2) 计入营业外收入的政府补助

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|------------|-------------|
| 工业和信息化发展专项资金 | 500,000.00 | 700,000.00 | 与收益相关       |
| 合计           | 500,000.00 | 700,000.00 |             |

注：（1）根据《广州市工业和信息化委 广州市财政局关于下达 2017 年省级工业和信息化发展专项

资金（促进民营经济发展）项目计划的通知》（穗工信函〔2018〕779号），我单位“支持民营企业到新三板挂牌通过项目”获安排2017年省级工业和信息化发展专项资金50万元。

## 27. 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 | 434,487.12 | 323,075.29 |
| 递延所得税费用            | -70,857.05 | 10,052.11  |
| 合计                 | 363,630.07 | 333,127.40 |

### 2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 金额         |
|------------------|------------|
| 利润总额             | 923,106.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 230,776.57 |
| 适用不同税率的影响        | 109,304.49 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 23,549.01  |
| 所得税费用            | 363,630.07 |

## 28. 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    |              |               |
| 其中：收到与存款利息有关现金    | 14,228.98    | 6,458.52      |
| 往来款               | 755,058.39   |               |
| 保证金               | 300,000.00   | 1,465,000.00  |
| 除税费返还外的其他政府补助收入   | 500,000.00   | 700,000.00    |
| 其他                | 66,441.66    | 139,889.64    |
| 合计                | 1,635,729.03 | 2,311,348.16  |
| 支付其他与经营活动有关的现金    |              |               |
| 其中：支付其他与销售费用有关的现金 | 294,285.60   | 1,383,003.77  |
| 支付其他与管理费用有关的现金    | 585,279.78   | 893,406.45    |
| 机场租金和特许权使用费       | 6,111,307.46 | 6,851,222.39  |
| 中介费               | 135,200.00   |               |
| 往来款               | 201,838.18   | 254,808.62    |
| 支付与手续费等有关的现金      | 185,303.06   | 74,151.02     |
| 保证金               | 1,300,000.00 | 2,988,192.00  |
| 合计                | 8,813,214.08 | 12,444,784.25 |

## 29. 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                              | 559,476.21    | 559,873.34   |
| 加：资产减值准备                         | 201,173.20    | -40,208.45   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 167,945.69    | 142,385.48   |
| 无形资产摊销                           | 4,610.01      | 4,552.94     |
| 长期待摊费用摊销                         |               | -            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               |              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               | -            |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               | -            |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 0.00          | -            |
| 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）             | -70,857.05    | 10,052.11    |
| 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）                 | -489,314.84   | 989,699.49   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,062,073.71 | -388,606.72  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -231,955.73   | -134,565.72  |
| 其他                               |               |              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -920,996.22   | 1,143,182.47 |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况                 |               | -            |
| 现金的期末余额                          | 7,337,135.13  | 4,536,689.95 |
| 减：现金的期初余额                        | 7,980,387.99  | 3,167,056.99 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -643,252.86   | 1,369,632.96 |

### 2) 现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 7,337,135.13 | 7,980,387.99 |
| 其中：库存现金        | 84,604.74    | 187,651.15   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 6,523,871.12 | 7,717,852.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 728,659.27   | 74,884.34    |
| 二、现金等价物        |              | -            |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 7,337,135.13 | 7,980,387.99 |

## 30. 政府补助

本公司本年确认实际收到的政府补助金额合计 504,280.29 元，与收益相关的政府补助金额为 504,280.29 元。

### 1) 与收益相关的政府补助

| 项 目          | 本期计入损益金额   | 计入当期损益的项目 |
|--------------|------------|-----------|
| 工业和信息化发展专项资金 | 500,000.00 | 营业外收入     |
| 增值税减免税费      | 4,280.29   | 其他收益      |
| 合计           | 504,280.29 |           |

## (二) 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

| 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 |
|---------------|-----|-------|------|---------|----|------|
|               |     |       |      | 直接      | 间接 |      |
| 深圳非常赞网络科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市   | 电商   | 70.73%  | -  | 投资   |
| 郑州逸臣文化传媒有限公司  | 郑州市 | 郑州市   | 零售   | 100.00% | -  | 投资   |

## (三) 关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方

| 名称  | 与公司的关系 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|-----|--------|--------------|---------------|
| 肖颂恩 | 控股股东   | 55.00        | 55.00         |

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、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的关系                 |
|-----------------|------------------------------|
| 广州逸臣贸易有限公司      | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 81.94%  |
| 广州逸臣贸易有限公司温州分公司 | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 81.94%  |
| 广州逸臣商业发展有限公司    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 81.94%  |
| 广州市逸臣餐饮管理有限公司   | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 81.94%  |
| 郑州航空港区逸臣商业有限公司  | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 90.00%  |
| 郑州高动企业管理有限公司    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 90.00%  |
| 南宁逸臣餐饮管理有限公司    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 95.00%  |
| 南宁逸臣商业发展有限公司    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 95.00%  |
| 上海逸臣餐饮管理有限公司    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 70.70%  |
| 厦门逸诚贸易有限公司      | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 98.00%  |
| 厦门盛天下投资管理有限公司   | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 98.00%  |
| 杭州高动企业管理有限公司    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 90.00%  |
| 陕西逸臣餐饮管理有限公司    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 100.00% |
| 伯特利国际发展有限公司     | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 80.00%  |

|                |                               |
|----------------|-------------------------------|
| 厦门道弘工贸有限公司     | 股东肖昭恩控股公司，肖昭恩持股比例 70.00%      |
| 厦门至壹工贸有限公司     | 股东肖昭恩参股公司，肖昭恩持股比例 10.00%      |
| 沈阳熙珍园餐饮管理有限公司  | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩间接持股比例 90.00% |
| 乌鲁木齐逸臣餐饮管理有限公司 | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩间接持股比例 81.94% |
| 南宁高动企业管理有限公司   | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩间接持股比例 90.00% |
| 北京同创伊甸园商贸有限公司  | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 60.00%   |
| 晋江市青阳逸臣百货经营部   | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%持有的个体工商户 |
| 晋江市青阳逸臣咖啡厅     | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%持有的个体工商户 |
| 晋江市青阳唯忆面馆      | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%持有的个体工商户 |
| 长乐市漳港逸臣唯忆面馆    | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%持有的个体工商户 |
| 长乐市漳港逸臣便利店     | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩 100%持有的个体工商户 |
| 厦门致君餐饮管理有限公司   | 受同一控股股东肖颂恩控制，肖颂恩持股比例 95.00%   |
| 肖昭恩            | 与控股股东有密切关系的家庭成员，持本公司 45.00%股权 |

## (二) 关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称         | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |                | 上期发生额     |                |
|---------------|--------|--------|---------------|------------|----------------|-----------|----------------|
|               |        |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额        | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 采购商品、接受劳务：    |        |        |               |            |                |           |                |
| 广州逸臣贸易有限公司    | 采购     | 餐饮费    | 成本加成法         | 37,500.00  | 100.00         | 37,500.00 | 100.00         |
| 销售商品、提供劳务：    |        |        |               |            |                |           |                |
| 广州逸臣贸易有限公司    | 提供劳务   | 服务费    | 成本加成法         | 119,073.27 | 82.77          | -         | -              |
| 广州市逸臣餐饮管理有限公司 | 提供劳务   | 服务费    | 成本加成法         | 13,270.89  | 9.22           |           |                |
| 厦门致君餐饮有限公司    | 提供劳务   | 服务费    | 成本加成法         | 2,070.22   | 1.44           |           |                |
| 晋江市青阳唯忆面馆     | 提供劳务   | 服务费    | 成本加成法         | 4,742.39   | 3.30           |           |                |
| 长乐市漳港逸臣唯忆面馆   | 提供劳务   | 服务费    | 成本加成法         | 4,702.73   | 3.27           |           |                |

### 2、关联租赁情况

| 出租方名称        | 承租方名称          | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费用  | 上期期确认的租赁费用 |
|--------------|----------------|--------|------------|------------|
| 郑州高动企业管理有限公司 | 郑州逸臣文化传媒有限公司   | 经营自用   | 359,704.10 |            |
| 肖颂恩          | 广州逸臣文化传媒股份有限公司 | 经营自用   | 44,790.00  | 60,000.00  |
| 合计           |                |        | 404,494.10 | 60,000.00  |

### 3、关键管理人员报酬

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额      | 上期发生额      |
| 合计       | 636,472.84 | 796,776.39 |

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1、 应收项目

| 项目名称           | 关联方      | 款项性质  | 期末余额       |      | 期初余额       |      |
|----------------|----------|-------|------------|------|------------|------|
|                |          |       | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收账款           |          |       |            |      |            |      |
| - 广州逸臣贸易有限公司   | 受同一控制关联方 | 代收营业款 |            | -    | 6,759.00   | -    |
| 其他应收款          |          |       |            |      |            |      |
| - 郑州高动企业管理有限公司 | 受同一控制关联方 | 履约保证金 | 150,000.00 | -    | 150,000.00 | -    |
| 合计             |          |       | 150,000.00 |      | 150,000.00 |      |

#### 2、 应付项目

| 项目名称              | 关联方      | 款项性质  | 期末余额         | 期初余额       |
|-------------------|----------|-------|--------------|------------|
| 其他应付款             |          |       |              |            |
| - 广州逸臣贸易有限公司      | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 336,679.59   | 233,206.43 |
| - 厦门致君餐饮有限公司      | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 25,275.27    |            |
| - 晋江市青阳唯忆面馆       | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 72,908.66    |            |
| - 乌鲁木齐逸臣餐饮管理有限公司  | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 44,659.16    |            |
| - 长乐市漳港逸臣唯忆面馆     | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 72,011.19    |            |
| - 广州市逸臣餐饮管理有限公司   | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 73,214.90    |            |
| - 南宁高动企业管理有限公司    | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 3,136.73     |            |
| - 南宁逸臣餐饮管理有限公司    | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 120,327.67   |            |
| - 郑州高动企业管理有限公司    | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 85,105.92    |            |
| - 广州逸臣贸易有限公司温州分公司 | 受同一控制关联方 | 代收消费款 | 47,815.36    |            |
| - 肖颂恩             | 控股股东     | 应付租金  | 134,370.00   | 89,580.00  |
| - 郑州高动企业管理有限公司    | 受同一控制关联方 | 应付工程款 | 105,283.00   | 105,283.00 |
| 合计                |          |       | 1,120,787.45 | 428,069.43 |

### (四) 承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### (二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## （五） 资产负债表日后事项

公司注册地址在 2018 年 7 月 23 日变更为广州市花都区迎宾大道 179 号京仕广场 A 座 1015 室。

## （六） 其他重要事项

公司位于广州白云国际机场 T1 航站楼内的主要经营场所 10 家门店之租赁合同于 2018 年 3 月 31 日到期，目前公司未接到机场公司合同终止的书面通知，该项目的经营权仍由公司继续实施。根据之前机场公司的操作惯例，对于到期商铺将先行口头续期通知再进行正式续期合同及手续办理，由于双方走完审批流程需要一定的周期，正式续期合同的签订一般会晚于原合同到期日，如公司与白云机场签订的原合同期为 2016 年 6 月 8 日至 2017 年 12 月 31 日的 Z3 及 Z4 标段租赁及特许经营合同签订时间为 2016 年 9 月 19 日，而公司正式收到该书面合同的时间则更晚。而本次原合同期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日的延期补充协议已于 3 月 31 日到期，公司仍是先接到机场公司关于继续延期至 2018 年年底的口头通知，而正式续期合同签订目前还未接到机场公司的正式办理通知，且目前机场公司对 T1 航站楼的商业规划还未确定，相应的招投标工作也还未开展，而从商业规划公布到正式发布招标公告再到完成整个招投标工作直至新旧商户场地交接等一系列工作完成仍需要漫长的周期，因此公司今年将继续如期实施该项目的经营权。且鉴于公司对白云机场战略意义及 T1 与 T2 航站楼客流量、航班构成、旅客消费力等因素综合对比分析，将力争且有信心在 T1 航站楼新一轮的招标工作中继续实施更好的业务布局，以确保公司业务开展的持续性。

现根据公司发展战略、经营方向及行业特性，公司已采取以下措施及实施以下战略规划以保证公司的持续经营能力：

### 1、白云机场

白云机场作为中国三大国际枢纽机场之一，属于公司经营战略中的核心经营场所，在近 10 年的经营中，公司一直严格遵守白云机场商业管理规范，履约情况及能力良好，深受机场各部门及商旅人士的高度认可，公司也曾连续五次取得白云机场书刊专营项目的续租权。2017 年度，公司携同控股子公司深圳非常赞旗下微信公众号平台——“飞常赞”推出共享图书项目，充分发挥了书店作为机场整体商业氛围和品牌的重要宣传窗口作用，也获得白云机场当局的高度赞扬及公开报道。同时，多年以来公司积累了对机场商业领域具有深刻理解的管理团队和销售经验丰富的营销团队，也不断积极探索多元化经营模式。2018 年 2 月，公司成功获得了白云机场 T1 航站楼儿童活动区项目的经营权，项目建设总面积达 321 m<sup>2</sup>，合同期限 2 年，旨在通过儿童体验项目改变单一模式的经营局面，拓展公司的经营范围。

同时，鉴于公司在白云机场良好的经营历史及长期经营过程中与机场公司形成的密切合作关系，公

公司将持续保持与机场方面的实时沟通，主动关注机场相关政策动态，发挥公司的核心竞争优势，积极参与白云机场 T1 航站楼的新一轮招标，以确保公司业务的稳定性和持续性。

## 2、郑州东高铁站

公司拟在 9 月份增开一个零售门店，在为郑州东站旅客提供更好的服务体验的同时为公司带来业绩的增长。

综上所述，公司在国内民航、高铁运输业呈现飞速发展及国家大力支持文化产业发展、推动实体零售创新转型的态势下，在线下实体店方面，将继续从“服务消费者、满足消费行为”的角度出发开展多元化经营模式，在全国各大机场及高铁站等交通枢纽商业领域拓展除了书店外的其他业务模式，比如 AI 智能、旅行用品、早教儿童、玩具体验项目领域；另一方面，在互联网平台方面，公司将继续把握流量入口优势，依托“飞常赞”平台对线上会员商旅出行服务、线下体验以及现代物流进行深度融合，探索运用“新零售”模式来启动交通枢纽消费购物体验的升级，实现以旅客为中心将会员、支付、库存、服务等方面的数据的全面打通，进而带动公司互联网平台和实体零售店面在商业维度上的优化升级。

## (七) 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据及应收账款

#### 1) 应收票据及应收账款明细:

| 种类   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 |              |              |
| 应收账款 | 1,613,130.76 | 1,834,890.70 |
| 合计   | 1,613,130.76 | 1,834,890.70 |

#### (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  | 2,455,853.26 | 89.59  | 842,722.50   | 34.31    | 1,613,130.76 |
| - 无信用风险组合        | 342,493.26   | 12.49  |              |          | 342,493.26   |
| - 正常信用风险组合       | 2,113,360.00 | 77.10  | 842,722.50   | 39.88    | 1,270,637.50 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 285,328.00   | 10.41  | 285,328.00   | 100.00   | -            |
| 合 计              | 2,741,181.26 | 100.00 | 1,128,050.50 | 41.15    | 1,613,130.76 |

| 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  | 2,473,768.00 | 89.57  | 638,877.30 | 25.83    | 1,834,890.70 |
| - 无信用风险组合        | -            | -      | -          | -        |              |
| - 正常信用风险组合       | 2,473,768.00 | 89.57  | 638,877.30 | 25.83    | 1,834,890.70 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 288,000.00   | 10.43  | 288,000.00 | 100.00   | -            |
| 合 计              | 2,761,768.00 | 100.00 | 926,877.30 | 33.56    | 1,834,890.70 |

(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         | 坏账准备       | 计提比例% | 账面余额         | 计提比例%      | 坏账准备  |
| 1年以内 | 525,170.00   | 26,258.50  | 5.00  | 889,150.00   | 44,457.50  | 5.00  |
| 1至2年 | 148,900.00   | 14,890.00  | 10.00 | 245,328.00   | 24,532.80  | 10.00 |
| 2至3年 | 494,000.00   | 148,200.00 | 30.00 | 844,290.00   | 253,287.00 | 30.00 |
| 3至4年 | 514,290.00   | 308,574.00 | 60.00 | 397,000.00   | 238,200.00 | 60.00 |
| 4至5年 | 431,000.00   | 344,800.00 | 80.00 | 98,000.00    | 78,400.00  | 80.00 |
| 合计   | 2,113,360.00 | 842,722.50 | 39.88 | 2,473,768.00 | 638,877.30 | 25.83 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 201,173.20 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 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       | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额     |
|----------------|------------|----------------|------------|
| 北京青年周末传媒有限责任公司 | 353,000.00 | 12.88          | 252,400.00 |
| 北京赫斯特广告有限公司    | 180,000.00 | 6.57           | 9,000.00   |
| 北京青年杂志社        | 161,000.00 | 5.87           | 96,600.00  |
| 北京九州盛世文化传播有限公司 | 149,290.00 | 5.45           | 51,774.00  |
| 重庆商界传媒集团有限公司   | 140,000.00 | 5.11           | 7,000.00   |
| 合计             | 983,290.00 | 35.88          | 416,774.00 |

2. 其他应收款

1、明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 6,688,645.56 | 5,657,960.31 |
| 合计    | 6,688,645.56 | 5,657,960.31 |

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  | 6,688,645.56 | 100.00 |      |          | 6,688,645.56 |
| — 无信用风险组合        | 6,688,645.56 | 100.00 |      |          | 6,688,645.56 |
| — 正常信用风险组合       |              |        |      |          |              |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              | -      |      |          |              |
| 小计               | 6,688,645.56 | 100.00 |      |          | 6,688,645.56 |

| 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  | 5,657,960.31 | 100.00 |      |          | 5,657,960.31 |
| — 无信用风险组合        | 5,657,960.31 | 100.00 |      |          | 5,657,960.31 |
| — 正常信用风险组合       | -            | -      |      |          |              |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | -            | -      |      |          | -            |
| 合计               | 5,657,960.31 | 100.00 |      |          | 5,657,960.31 |

2) 无信用风险组合主要包括押金、部门借款、员工备用金及应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质 | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|----------------|------|--------------|-------|-----------------|------|--------|
| 广州白云国际机场股份有限公司 | 保证金  | 5,540,223.23 | 5 年以上 | 83.05           |      | 否      |

|        |       |              |      |       |  |   |
|--------|-------|--------------|------|-------|--|---|
| 福州国际机场 | 投标保证金 | 500,000.00   | 1年以内 | 7.50  |  | 否 |
| 青岛国际机场 | 投标保证金 | 400,000.00   | 1年以内 | 6.00  |  | 否 |
| 西安咸阳机场 | 投标保证金 | 100,000.00   | 1年以内 | 1.50  |  | 否 |
| 未到账刷卡款 | 未到账收款 | 67,460.46    | 1年以内 | 1.01  |  | 否 |
| 小计     |       | 6,607,683.69 |      | 99.06 |  | 否 |

### 3. 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 | 2,621,900.00 | 1,273,140.00 | 1,348,760.00 | 1,773,140.00 | 1,273,140.00 | 500,000.00 |
| 合计     | 2,621,900.00 | 1,273,140.00 | 1,348,760.00 | 1,773,140.00 | 1,273,140.00 | 500,000.00 |

#### (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     |
|---------------|--------------|------------|------|--------------|----------|--------------|
| 深圳非常赞网络科技有限公司 | 1,273,140.00 | 848,760.00 |      | 2,121,900.00 |          | 1,273,140.00 |
| 郑州逸臣文化传媒有限公司  | 500,000.00   |            |      | 500,000.00   |          |              |
| 合计            | 1,773,140.00 | 848,760.00 | -    | 2,621,900.00 | -        | 1,273,140.00 |

### 4. 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           |
| 主营业务  | 18,338,966.00 | 8,117,523.61 | 20,236,320.40 | 8,698,978.52 |
| 文创精品等 | 7,852,001.14  | 3,818,739.84 | 6,741,285.86  | 3,158,612.86 |
| 图书    | 6,604,344.25  | 3,421,442.85 | 8,621,062.85  | 4,405,243.65 |
| 音像制品  | 1,118,059.28  | 360,653.75   | 1,608,606.97  | 510,649.48   |
| 杂志    | 786,457.65    | 516,687.17   | 993,020.55    | 577,196.81   |
| 推广收入  | 1,978,103.68  |              | 2,272,344.17  | 47,275.72    |
| 合计    | 18,338,966.00 | 8,117,523.61 | 20,236,320.40 | 8,698,978.52 |

#### (一) 补充资料当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额         | 备注 |
|--|------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                    |            |    |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                    | 4,280.29   |    |
| 3. 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） | 500,000.00 |    |
| 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 25,458.20  |    |

| 项目         | 金额          | 备注 |
|------------|-------------|----|
| 5. 所得税影响额  | -131,364.55 |    |
| 6. 少数股东影响额 |             |    |
| 合计         | 394,093.65  |    |

## (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权净资产收益率 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|----------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.37     | 0.13   | 0.13   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.89     | 0.07   | 0.07   |

## (三) 主要会计报表项目的异常情况及原因说明：

### (1) 资产及负债表变动分析

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         | 变动幅度      | 变动原因说明   |
|--------|--------------|--------------|-----------|--|
| 预付款项   | 319,010.98   | 34,197.41    | 832.85%   | 报告期内，白云机场 T2 航站楼启用后，客流分流，公司所在 T1 航站楼租金下调，按原标准多交部分租金转入预付                      |
| 预收款项   | 6,000.00     | 213,596.70   | -97.19%   | 报告期内，已将上期预收的推广费 19.75 万转为报告期内收入  |
| 应付职工薪酬 | 491,344.86   | 822,037.99   | -40.23%   | 本期支付上年度年终奖金 32.84 万元，年中未计提年终奖金   |
| 应交税费   | 656,624.50   | 1,454,296.49 | -54.85%   | 上年末计提的企业所得税已全额缴纳。本期末未交增值税比上年末减少了 48.88%。                                     |
| 其他应付款  | 1,723,781.84 | 448,054.44   | 284.73%   | 报告期内，白云机场 6 月份的租金由于截至 2018 年 6 月 30 日未收到正式的降租函，当月暂时未交租金，根据 7 月收到的降租函后计提了相应租金 |
| 少数股东权益 | 76,284.04    | 1,370.57     | 5,465.86% | 报告期内，深圳非常赞网络科技有限公司收到投资款 120 万，实收资本总额为 300 万，少数股东占比 29.27%                    |

### (2) 利润表变动分析

| 项目     | 本期金额        | 上期金额        | 变动幅度     | 变动原因说明  |
|--------|-------------|-------------|----------|---|
| 财务费用   | 171,074.08  | 67,692.50   | 152.72%  | 报告期内，深圳非常赞网络科技有限公司较上期手续费增加 11.74 万元，主要为代收消费款平台向其收取的费用 |
| 资产减值损失 | 201,173.20  | -40,208.45  | -600.33% | 报告期内应收账款账龄增加，计提坏账准备金额增加                               |
| 少数股东损益 | -276,326.53 | -116,875.24 | 136.43%  | 报告期内深圳非常赞网络科技有限公司暂时的盈利能力有限，本期亏损额较上期进一步扩大              |

### (3) 现金流量表变动分析

| 项目              | 本期金额         | 上期金额         | 变动幅度   | 变动原因说明   |
|-----------------|--------------|--------------|--------|--|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,319,707.98 | 2,514,326.10 | 32.03% | 本期并表范围较上期有所增加（深圳非常赞 2017 年 4 月开业、郑州逸臣 2017 年 8 月开业），直接导致本期支付的工资、年终奖及个税高于上期 |
| 支付的各项税费         | 2,019,336.56 | 1,167,958.52 | 72.89% | 报告期内缴纳的企业所得税较上期增加了 74.51 万元，增值税增加 12.73 万元                                 |

|                         |            |            |         |   |
|-------------------------|------------|------------|---------|---|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 73,496.64  | 300,409.51 | -75.53% | 报告期内无购置大额固定资产   |
| 吸收投资收到的现金               | 351,240.00 | 526,860.00 | -33.33% | 报告期内，深圳非常赞网络科技有限公司收到投资款 120 万，少数股东占比 29.27%，上期为 180 万 |

广州逸臣文化传媒股份有限公司

二〇一八年八月二十二日