



广东影众文化传媒股份有限公司



INSOONFS.COM

影众传媒

# 公开转让说明书

(申报稿)



信达证券股份有限公司  
CINDA SECURITIES CO., LTD.

主办券商

信达证券股份有限公司

二零一七年十月



## 声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业和自身业务特点，特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、经营区域单一的风险

公司现阶段的主要业务集中在佛山地区，该地区的经济形势将直接影响公司的经营业绩。如果不能有效地开拓佛山以外的市场，公司成长将面临一定的瓶颈。同时，业务集中于单一的区域市场，也使得公司受地域因素影响较大。一旦佛山出现不利于公司发展的意外因素，公司将面临较大风险。

### 二、媒体资源经营权到期而不能续签的风险

媒体资源是户外广告企业的关键性要素，公司拥有的佛山市粤运公共交通有限公司和佛山市南海佛广交通集团有限公司媒体资源广告信息发布业务经营权均存在 5 年有效期，至 2019 年 7 月、2022 年 4 月先后到期；拥有的广东广佛轨道交通有限公司广佛地铁 PIDS 媒体广告代理权有效期为 1 年，至 2017 年 12 月到期。若上述三项经营权在到期后不能续约，会对公司的经营造成不利影响。

### 三、内部控制风险

随着公司主营业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、营运管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司成立以前，公司虽然制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但存在开具个人卡收款及支付成本费用、大额提现、无票费用报销、对供应商资质审查不到位等行为，未严格参照执行公司制定的财务管理制度及采购管理制度。2017 年 9 月，股份公司设立，“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度建立，财务管理制度、采购管理制度进一步健全，报告期内存在的财务核算、采购管理瑕疵已得到有效规范。但由于股份公司设立时间较短，制度体系完善及规范运作与执行均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

## 四、实际控制人控制不当的风险

股东郭武杰持有公司 50%以上的股份，为公司的实际控制人。如郭武杰利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

## 五、公司媒体资源利用率较低导致亏损的风险

公司主营业务成本包括了一部分固定成本，主要是公司经营的广告媒体租金成本，公司收入必须达到一定规模，才能盈利。租入的媒体资源利用率降低时，公司毛利率将下降，甚至可能发生亏损。

## 六、公司毛利率波动风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月公司毛利率分别为 38.83%、27.84%、41.24%，公司毛利率波动较大，主要是公司主营业务成本包括了一部分广告媒体租金成本，租金成本相对固定，租入的媒体资源利用率增加时，公司毛利率将上升；降低时，公司毛利率将下降。

## 七、紫南天桥建设资金不可收回风险

2014 年 5 月，影众有限与佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司签订《广告位经营权出让出让合同》，双方约定由影众有限出资建设位于佛山市禅城区季华路紫南商贸城天桥，并取得桥体 25 年的广告位经营权。2016 年 1 月，紫南天桥建成后公司办理广告位经营权手续时，政府依据当时施行的政策决定对该天桥广告位进行拆除。2017 年 7 月，天桥广告位拆除后，佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司与影众有限协商补偿事宜并共同委托评估机构出具“（2017）同一评估字第 A037 号”资产评估报告书：有限公司可从佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司处获取经营权投入本金及补偿收益合计 9,654,374.79 元。根据对佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司的主管单位佛山市禅城区国有资产监督管理委员会相关人员进行访谈，禅城区公资办已将评估报告书及补偿相关资料上报佛山市禅城区政府审批，待佛山市禅城区政府审批通过后，由禅城区财政局进行拨款补偿。如若佛山市禅城区政府审批不通过，公司投入紫南天桥建设资金存在不可收回风险。

## 八、公司规模较小的经营风险

公司报告期内资产情况如下：截至 2017 年 6 月末资产合计 2,439.85 万元、截至 2016 年末资产合计 2,423.46 万元、截至 2015 年末资产合计 1,250.61 万元；2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年营业收入分别为：515.47 万元、1,033.49 万元及 510.67 万元；净利润对应为：33.74 万元、-20.95 万元、-3.14 万元。广告发布业务是公司目前的主要收入来源，报告期内公司收入、净利润总体呈现增长的趋势，公司成长性较好。但与其他规模较大的广告公司相比，公司经营规模较小。广告行业受到国家相关法律法规和行业政策的影响较大，随着行业竞争的加剧，公司规模较小是当前制约公司发展的不利因素之一。

## 目录

|                                    |     |
|------------------------------------|-----|
| 声明.....                            | I   |
| 重大事项提示.....                        | II  |
| 一、经营区域单一的风险.....                   | II  |
| 二、媒体资源经营权到期而不能续签的风险.....           | II  |
| 三、内部控制风险.....                      | II  |
| 四、实际控制人控制不当的风险.....                | III |
| 五、公司媒体资源利用率较低导致亏损的风险.....          | III |
| 六、公司毛利率波动风险.....                   | III |
| 七、紫南天桥建设资金不可收回风险.....              | III |
| 八、公司规模较小的经营风险.....                 | IV  |
| 目录.....                            | V   |
| 释义.....                            | X   |
| 第一节基本情况.....                       | 13  |
| 一、公司基本情况.....                      | 13  |
| 二、股票挂牌情况.....                      | 14  |
| （一）股票挂牌基本情况.....                   | 14  |
| （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺..... | 14  |
| 三、股权结构及变化情况.....                   | 16  |
| （一）股权结构图.....                      | 16  |
| （二）控股股东、实际控制人的基本情况.....            | 16  |
| （三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况.....      | 18  |
| （四）公司股本形成及变化.....                  | 21  |
| （五）重大资产重组情况.....                   | 30  |
| 四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....            | 30  |
| （一）董事基本情况.....                     | 31  |
| （二）监事基本情况.....                     | 32  |
| （三）高级管理人员基本情况.....                 | 33  |
| 五、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表.....        | 33  |
| 六、与本次挂牌有关的机构.....                  | 35  |
| （一）主办券商.....                       | 35  |
| （二）律师事务所.....                      | 35  |
| （三）会计师事务所.....                     | 36  |

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| (四) 资产评估机构 .....                           | 36        |
| (五) 证券登记结算机构 .....                         | 36        |
| (六) 证券交易场所 .....                           | 36        |
| <b>第二节 公司业务 .....</b>                      | <b>38</b> |
| <b>一、业务及产品介绍 .....</b>                     | <b>38</b> |
| (一) 主营业务 .....                             | 38        |
| (二) 主要产品及服务 .....                          | 38        |
| <b>二、组织结构及业务流程 .....</b>                   | <b>40</b> |
| (一) 公司组织结构图 .....                          | 40        |
| (二) 业务流程 .....                             | 41        |
| <b>三、业务关键资源要素 .....</b>                    | <b>45</b> |
| (一) 服务运用的主要资源 .....                        | 45        |
| (二) 技术研发情况 .....                           | 45        |
| (三) 主要无形资产情况 .....                         | 47        |
| (四) 业务许可资格(资质)情况 .....                     | 48        |
| (五) 特许经营权情况 .....                          | 51        |
| (六) 重要固定资产情况 .....                         | 51        |
| (七) 房屋租赁情况 .....                           | 52        |
| (八) 员工情况 .....                             | 53        |
| (九) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素 .....               | 54        |
| <b>四、业务经营情况 .....</b>                      | <b>55</b> |
| (一) 业务收入构成及产品的销售情况 .....                   | 55        |
| (二) 产品主要消费群体及最近二年一期前五大客户情况 .....           | 55        |
| (三) 产品原材料情况及最近二年一期前五大供应商情况 .....           | 57        |
| (四) 重大业务合同及履行情况 .....                      | 59        |
| <b>五、公司商业模式 .....</b>                      | <b>63</b> |
| <b>六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....</b>      | <b>65</b> |
| (一) 行业分类及概况 .....                          | 65        |
| (二) 行业市场规模 .....                           | 68        |
| (三) 行业与产业链上下游的关系 .....                     | 69        |
| (四) 行业风险特征 .....                           | 71        |
| (五) 行业发展趋势 .....                           | 72        |
| (六) 行业的竞争情况及行业壁垒 .....                     | 72        |
| (七) 公司的竞争优势与劣势 .....                       | 73        |
| <b>七、公司发展战略规划 .....</b>                    | <b>74</b> |
| (一) 企业总体战略规划 .....                         | 74        |
| (二) 战略实施计划 .....                           | 74        |
| <b>第三节 公司治理 .....</b>                      | <b>78</b> |
| <b>一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....</b> | <b>78</b> |

|                                                     |           |
|-----------------------------------------------------|-----------|
| (一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全 .....                         | 78        |
| (二) 股东大会、董事会、监事会的运行情况 .....                         | 78        |
| <b>二、董事会关于公司治理机制的说明 .....</b>                       | <b>80</b> |
| <b>三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况及诉讼情况 .....</b>     | <b>84</b> |
| (一) 报告期内, 公司作为户外广告发布者未办理户外广告备案登记 .....              | 84        |
| (二) 报告期内, 公司部分户外广告设置未经规划部门审批 .....                  | 85        |
| (三) 报告期内, 公司实缴出资未及时工商备案 .....                       | 86        |
| (四) 其他公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况 .....             | 87        |
| (五) 公司最近二年诉讼情况 .....                                | 87        |
| <b>四、独立运营情况 .....</b>                               | <b>89</b> |
| (一) 业务独立 .....                                      | 89        |
| (二) 资产独立 .....                                      | 90        |
| (三) 人员独立 .....                                      | 90        |
| (四) 公司财务独立 .....                                    | 90        |
| (五) 公司机构独立 .....                                    | 91        |
| <b>五、同业竞争情况 .....</b>                               | <b>91</b> |
| (一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况 .....            | 91        |
| (二) 控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺 .....                   | 91        |
| <b>六、公司近二年关联方资金占用和对关联方的担保情况 .....</b>               | <b>92</b> |
| (一) 公司最近二年内资金占用情况 .....                             | 92        |
| (二) 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况 .....                  | 92        |
| (三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排 ..... | 93        |
| <b>七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况 .....</b>                   | <b>93</b> |
| (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况 .....               | 93        |
| (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系 .....                     | 94        |
| (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形 .....           | 94        |
| (五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形 .....          | 95        |
| (六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形 .....                | 96        |
| (七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形 .....         | 97        |
| <b>八、董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况 .....</b>               | <b>97</b> |
| (一) 董事变动情况 .....                                    | 97        |
| (二) 监事变动情况 .....                                    | 97        |
| (三) 高级管理人员变动情况 .....                                | 97        |
| (四) 其他重要人员变动 .....                                  | 98        |
| <b>第四节公司财务 .....</b>                                | <b>99</b> |
| <b>一、最近两年及一期财务报表和审计意见 .....</b>                     | <b>99</b> |
| (一) 最近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表 .....       | 99        |
| (二) 财务报表的编制基础 .....                                 | 111       |
| (三) 最近两年及一期财务会计报告的审计意见 .....                        | 111       |

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响</b> | <b>111</b> |
| (一) 会计期间                           | 111        |
| (二) 记账本位币                          | 111        |
| (三) 记账基础和计价原则                      | 111        |
| (四) 现金及现金等价物的确定标准                  | 112        |
| (五) 金融工具                           | 112        |
| (六) 金融资产减值                         | 113        |
| (七) 应收款项                           | 114        |
| (八) 存货                             | 115        |
| (九) 长期股权投资                         | 116        |
| (十) 固定资产                           | 119        |
| (十一) 在建工程                          | 120        |
| (十二) 借款费用                          | 121        |
| (十三) 无形资产                          | 123        |
| (十四) 长期待摊费用                        | 124        |
| (十五) 职工薪酬                          | 124        |
| (十六) 收入                            | 125        |
| (十七) 政府补助                          | 126        |
| (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债               | 127        |
| (十九) 关联方                           | 128        |
| (二十) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明          | 129        |
| <b>三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明</b>   | <b>129</b> |
| (一) 两年及一期的主要财务指标及其变动说明             | 129        |
| (二) 主要费用占营业收入的比重变化及说明              | 144        |
| (三) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种     | 148        |
| (四) 主要资产情况及重大变化分析                  | 150        |
| (五) 主要负债情况                         | 164        |
| (六) 股东权益情况                         | 173        |
| <b>四、关联交易</b>                      | <b>174</b> |
| (一) 公司的关联方                         | 174        |
| (二) 关联方交易事项                        | 175        |
| (三) 关联交易决策权限、决策程序及执行情况             | 179        |
| (四) 减少和规范关联交易的具体安排                 | 181        |
| <b>五、重要事项</b>                      | <b>182</b> |
| (一) 资产负债表日后事项                      | 182        |
| (二) 或有事项                           | 182        |
| (三) 其他重要事项                         | 182        |
| <b>六、资产评估情况</b>                    | <b>184</b> |
| <b>七、股利分配</b>                      | <b>184</b> |
| (一) 报告期内股利分配政策                     | 184        |
| (二) 实际股利分配情况                       | 185        |

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| (三) 公开转让后的股利分配政策 .....          | 186        |
| <b>八、控股子公司（纳入合并报表）的情况 .....</b> | <b>186</b> |
| <b>九、风险因素和自我评价 .....</b>        | <b>186</b> |
| (一) 经营区域单一的风险 .....             | 186        |
| (二) 媒体资源经营权到期而不能续签的风险 .....     | 186        |
| (三) 内部控制风险 .....                | 187        |
| (四) 实际控制人控制不当的风险 .....          | 187        |
| (五) 公司媒体资源利用率较低导致亏损的风险 .....    | 188        |
| (六) 公司毛利率波动风险 .....             | 188        |
| (七) 紫南天桥建设资金不可收回风险 .....        | 188        |
| (八) 公司规模较小的经营风险 .....           | 189        |
| <b>第五节有关声明 .....</b>            | <b>190</b> |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 .....  | 190        |
| 二、主办券商声明 .....                  | 191        |
| 三、申请挂牌公司律师声明 .....              | 192        |
| 四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....         | 193        |
| 五、资产评估机构声明 .....                | 194        |
| <b>第六节附件 .....</b>              | <b>195</b> |
| 一、主办券商推荐报告 .....                | 195        |
| 二、财务报表及审计报告 .....               | 195        |
| 三、法律意见书 .....                   | 195        |
| 四、公司章程 .....                    | 195        |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....     | 195        |
| 六、其他与公开转让有关的主要文件 .....          | 195        |

## 释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

|                  |   |                                                                 |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、影众传媒 | 指 | 广东影众文化传媒股份有限公司                                                  |
| 有限公司，影众有限        | 指 | 佛山市影众广告传媒有限公司                                                   |
| 股东会              | 指 | 佛山市影众广告传媒有限公司股东会                                                |
| 股东大会             | 指 | 广东影众文化传媒股份有限公司股东大会                                              |
| 董事会              | 指 | 广东影众文化传媒股份有限公司董事会                                               |
| 监事会              | 指 | 广东影众文化传媒股份有限公司监事会                                               |
| 三会               | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会                                                  |
| 主办券商、信达证券        | 指 | 信达证券股份有限公司                                                      |
| 会计师事务所           | 指 | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）                                              |
| 律师事务所            | 指 | 北京市京师律师事务所                                                      |
| 稳卓投资             | 指 | 江门市稳卓投资有限公司                                                     |
| 影众辉煌             | 指 | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）                                           |
| 《审计报告》           | 指 | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 9 月 6 日出具的立信中联审字[2017]D-0441 号《审计报告》 |
| 《资产评估报告》         | 指 | 北京大展资产评估有限公司于 2017 年 9 月 6 日出具的大展评报字[2017]第 0040 号《评估报告》        |
| 法律意见书            | 指 | 北京市京师律师事务所关于广东影众文化传媒股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的法律意见书            |
| 中国               | 指 | 中华人民共和国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区）                                |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                     |

|            |   |                           |
|------------|---|---------------------------|
| 全国股份转让系统   | 指 | 全国中小企业股份转让系统              |
| 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        |
| 《公司章程》     | 指 | 《广东影众文化传媒股份有限公司章程》        |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》              |
| 《合同法》      | 指 | 《中华人民共和国合同法》              |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》              |
| 《公司登记管理条例》 | 指 | 《中华人民共和国公司登记管理条例》         |
| 《监管办法》     | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》           |
| 《业务规则》     | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》    |
| 《章程必备条款》   | 指 | 《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》   |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                |
| 元大广告       | 指 | 佛山市元大广告有限公司               |
| 南粤银行佛山分行   | 指 | 广东南粤银行股份有限公司佛山分行          |
| 农行顺德分行     | 指 | 中国农业银行股份有限公司顺德分行          |
| 佛山农商银行城南支行 | 指 | 佛山农村商业银行股份有限公司城南支行        |
| 视显光电       | 指 | 深圳市视显光电技术有限公司             |
| 嘉能水电       | 指 | 佛山市禅城区南庄镇嘉能电排水电设备安装工程有限公司 |
| 禅城区法院      | 指 | 广东省佛山市禅城区人民法院             |
| 佛山中院       | 指 | 广东省佛山市中级人民法院              |
| 深圳南海区法院    | 指 | 广东省深圳市南海区人民法院             |
| 深圳宝安区法院    | 指 | 广东省深圳市宝安区人民法院             |
| 深圳中院       | 指 | 广东省深圳市中级人民法院              |
| 广州高院       | 指 | 广东省高级人民法院                 |
| 城建公司       | 指 | 佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司        |
| 禅城区国资办     | 指 | 佛山市禅城区国有资产管理办公室           |

|                        |   |                                                                                                                |
|------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三条立柱、南庄镇三条立柱、紫南商贸城广告立柱 | 指 | 位于佛山市禅城区南庄镇紫洞公路以西、南庄敬老院西南、南庄三中西北、紫南南北大道以东的地块西南角地块；南庄镇紫南流滘路口以南地块；南庄镇紫南南北大道西侧季华西路以南的地块的三条广告牌立柱                   |
| 本说明书、公开转让说明书           | 指 | 《广东影众文化传媒股份有限公司公开转让说明书》                                                                                        |
| 户外广告、大户外               | 指 | 除了家中和办公室以外，所能接触的一切广告媒体，如建筑物的外立面、楼顶和住宅、商业区的门前、路边等户外场地设置的发布广告信息的媒体，主要形式包括户外大牌、户外LED显示屏、机场媒体、楼宇媒体、影院媒体、灯箱、车身、车厢等。 |
| 交通广告、交通类广告             | 指 | 以交通工具或者候车、候机站点为载体的广告，包括公交车载广告、公交车身广告、公交候车亭广告、地铁广告、机场、火车站、客运站广告等。                                               |
| LED                    | 指 | LED 屏幕，一种用发光二极管按顺序排列而制成的成像电子设备。本文指用于发布广告画面的 LED 屏幕。                                                            |
| LCD                    | 指 | LCD 液晶屏，即 Liquid Crystal Display 的缩写，液晶成像电子设备。本文指用于发布广告画面的 LCD 屏幕。                                             |

注：本说明书若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：广东影众文化传媒股份有限公司

公司英文名称：GuangDong Yingzhong Cultural Media Co., Ltd.

法定代表人：郭武杰

有限公司成立日期：2010 年 6 月 13 日

整体变更为股份公司日期：2017 年 9 月 22 日

注册资本：1438 万元

住所：佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城的 5#商业楼四层自编 37-38 号

邮编：528031

董事会秘书（信息披露负责人）：李东航

营业范围：多媒体网络技术开发；广告设计、制作、发布（宣传）；品牌推广策划；组织文化艺术交流活动；公关活动策划；摄影服务；承办体育赛事；票务代理；广告牌租赁；货物及技术进出口业务。

所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“L 租赁和商务服务业”之“L72 商务服务业”之“L724 广告业”之“L7240 广告业”；根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》公司属于“L 租赁和商务服务业”之“L72 商务服务业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“L 租赁和商务服务业”之“L72 商务服务业”之“L724 广告业”之“L7240 广告业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“13 非日常生活消费品”之“1313 媒体”之“131310 媒体”之“13131010 广告”。根据公司主要广告发布的媒体类型，公司属于户外广告行业。

主营业务：广告发布业务及活动策划执行业务。广告发布业务主要包括交通广告（如公交车载广告、地铁广告）、户外广告牌等；活动策划执行业务指文体活动（如演唱会、体育赛事）的协办或承办，公司为活动赞助商提供冠名宣传的服务，包括活动前期宣传、现场布置和现场组织等工作。

统一社会信用代码：9144060455727376XY

电话：0757—82715290

传真：0757—82715290

电子邮箱：insoonfs@163.com

互联网网址：insoonfs.com

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：14,380,000 股

转让方式：协议转让

挂牌日期：年月日

### （二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

#### 1、公司股票分批进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的时间和数量

根据《公司法》第一百四十一条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

《公司章程》第二十五条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司现有股东所持股份及进入全国股份转让系统公开转让的股票情况如下表：

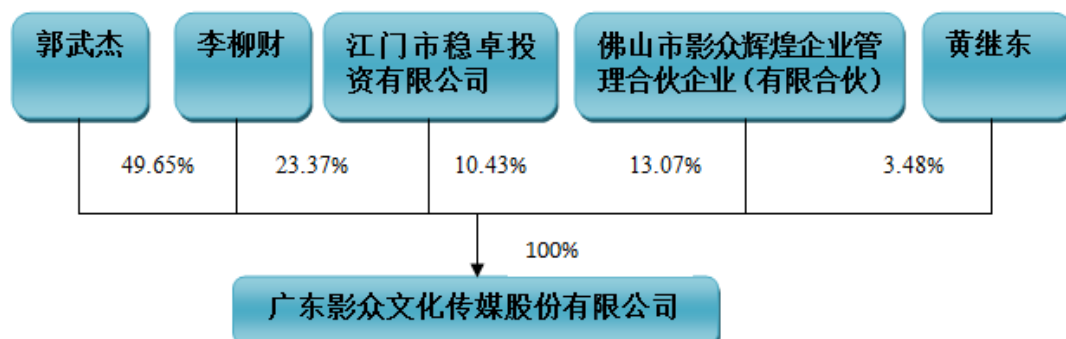
| 序号 | 名称                    | 持股数量(股)    | 持股比例(%) | 是否存在质押、冻结 | 本次可进行公开转让的股份数量(股) | 职务      |
|----|-----------------------|------------|---------|-----------|-------------------|---------|
| 1  | 郭武杰                   | 7,140,000  | 49.65   | 否         | 0                 | 董事长、总经理 |
| 2  | 李柳财                   | 3,360,000  | 23.37   | 否         | 0                 | 无       |
| 3  | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业(有限合伙) | 1,880,000  | 13.07   | 否         | 0                 | --      |
| 4  | 江门市稳卓投资有限公司           | 1,500,000  | 10.43   | 否         | 0                 | --      |
| 5  | 黄继东                   | 500,000    | 3.48    | 否         | 0                 | 无       |
| 合计 |                       | 14,380,000 | 100.00  | --        | 0                 | --      |

## 2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 三、股权结构及变化情况

#### （一）股权结构图



#### （二）控股股东、实际控制人的基本情况

##### 1、控股股东和实际控制人

##### （1）控股股东和实际控制人认定

公司控股股东、实际控制人为郭武杰先生。

##### 1) 控股股东的认定

①报告期初至2016年5月11日，有限公司全体股东的持股比例分别为梁小坚占注册资本的36%、郭武杰占注册资本的32%、李柳财占注册资本的32%，三位股东持股比较均匀。梁小坚虽然持股稍多，但是未参与实际经营，梁小坚与李柳财同为投资参股。2013年11月30日，梁小坚与郭武杰签订了《表决权委托协议》，梁小坚书面表示因无意愿参与影众有限的经营管理，将对有限公司的投资、经营管理决策所拥有的直接表决权（若涉及），委托给郭武杰行使。因此，郭武杰的出资额及持有的股份所享有的表决权（合计占股东会表决权的68%），其足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响。

根据《公司法》第二百一十七条“（二）控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

因此，报告期初至2016年5月11日，郭武杰为公司的控股股东。

②2016年5月12日，梁小坚将所持有限公司股权全部转让给郭武杰。2016年5月12日至2016年10月24日，郭武杰直接控制公司68.00%的股份，是公司的控

股股东。

2016年10月25日至今，影众辉煌持有公司13.07%的股份，郭武杰担任影众辉煌的执行事务合伙人并实际控制影众辉煌，因此郭武杰通过影众辉煌控制公司13.07%的股份。此外，郭武杰直接控制公司49.65%的股份，其直接和间接合计控制公司62.72%的股份，是公司的控股股东。

因此，2016年5月12日至今，郭武杰为公司的控股股东。

## 2) 实际控制人的认定

自2014年4月15日开始，郭武杰担任有限公司经理，2016年5月开始任有限公司执行董事兼经理。2017年9月，股份公司成立后，郭武杰开始担任董事长、总经理。最近二年，郭武杰一直能够通过股东（大）会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任、对公司核心业务有较强的掌控与开发能力。郭武杰对公司的控制权、对公司的持续盈利能力、未来发展方向等有着决定性影响。

根据《公司法》第二百一十七条“（三）实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

因此，最近二年公司控股股东、实际控制人一直是郭武杰。

## （2）控股股东、实际控制人简历

郭武杰，男，1969年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。1987年7月，毕业于广东省雷州市乌石中学高中毕业；2013年1月，结业于清华大学继续教育学院“实战金融投资与资本运营研修班”；2015年至今，就读于东北财经大学法律事务专业。1987年11月至1990年12月，任广州军区210通信指挥部义务兵役班班长；1991年10月至1995年4月，任广东省雷州市北和国营糖厂供销科销售部主任；1995年4月至1997年11月，任佛山市中宝物资有限公司总经理助理；1997年11月至2003年4月，任佛山市中南玻璃有限公司副总经理；2003年4月至2012年5月，任佛山市龙宝利玻璃有限公司董事副总经理；2010年7月至今，任佛山市顺德鑫环保资源利用有限公司董事；2012年6月至2014年2月，任佛山市顺德鑫还宝资源利用有限公司副总经理；2014年7月至2016年6月，任广东同一条路投资有限公司监事；2016年1月至今，广东好宝贝投资管理有限公司董事；2016年10月至今，任佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2017年3月至今，任佛山市足球协会常务理事、副主席；2017年7月至今，任佛山市体育产业协会监事；2014年4月至2017年9月，任有限公司经理；2016年5月至2017年9月，任有限公司执行董事；2017年9月至今，任公司董事长、总经理。

## 2、控股股东、实际控制人最近二年内变化情况

最近二年，公司控股股东、实际控制人一直是郭武杰。

### 3、控股股东、实际控制人最近二年内变更对公司的影响

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生过变更，控股股东、实际控制人一直为郭武杰先生。

### （三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

#### 1、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东简介

##### （1）郭武杰

详见本说明书“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

##### （2）李柳财

李柳财，女，1969年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。1988年7月，毕业于广东省雷州市覃斗中学，高中学历。1992年2月至2000年2月，任雷州市旺达珍珠贝育苗厂厂长；2000年3月至2008年4月，于珠海市从事水产品贸易与水果批发的个体经营；2008年5月至2012年5月，任珠海环科制造业有限公司生产部门经理；2012年6月至2014年3月，任珠海益百家商贸有限公司零售经理；2014年6月至2016年7月，任有限公司业务员；2016年5月至2017年8月，任有限公司监事；2016年9月至今，任有限公司行政专员。

##### （3）江门市稳卓投资有限公司

截至本说明书签署之日，该企业基本工商信息如下：

企业名称：江门市稳卓投资有限公司

统一社会信用代码：91440703682452484A

法定代表人：陈国斌

类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期：2008年12月10日

注册资本：1000万元人民币

住所：江门市蓬江区白沙大道东11号218

经营范围：实业投资；销售：钢材，建筑材料，日用百货，纸及纸制品，塑料及制品，印染助剂，五金交电，普通机械设备，五金制品；批发兼零售：预包装食品（凭有效的《食品流通许可证》经营）；批发：危险化学品（凭有效的《危

险化学品经营许可证》经营)；收购农副产品(国家禁止和限制及法律行政法规规定需前置审批的项目除外)，种植农产品(另设种植场地，不含种子经营)；货物进出口、技术进出口。

截至本说明书签署之日，该公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资(万元) | 实缴出资(万元) | 认缴出资的持股比例(%) | 出资方式 |
|----|------|----------|----------|--------------|------|
| 1  | 梁耀强  | 880.00   | 880.00   | 88.00        | 货币   |
| 2  | 冯子磊  | 50.00    | 50.00    | 5.00         | 货币   |
| 3  | 陈华誉  | 50.00    | 50.00    | 5.00         | 货币   |
| 4  | 陈国斌  | 20.00    | 20.00    | 2.00         | 货币   |
| 合计 |      | 1000.00  | 1000.00  | 100.00       | -    |

江门稳卓为境内法人股东，不属于私募投资基金管理人和私募投资基金，不涉及该种私募基金备案的问题。

#### (4) 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业(有限合伙)

截至本说明书签署之日，该企业基本工商信息如下：

企业名称：佛山市影众辉煌企业管理合伙企业(有限合伙)

统一社会信用代码：91440600MA4UWFJT55

执行事务合伙人(普通合伙人)：郭武杰

投资额：376万元人民币

类型：有限合伙企业

成立日期：2016年10月14日

经营范围：企业管理及咨询服务

主要经营场所：佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城的4#商业楼四层自编19-22

截至本说明书签署之日，合伙人出资数额、持股比例及出资方式如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额(万元) | 合伙人持股比例(%) | 出资方式 |
|----|-------|---------|------------|------|
| 1  | 李圣昭   | 70.00   | 18.62      | 货币   |
| 2  | 李丽莹   | 60.00   | 15.96      | 货币   |
| 3  | 程青峰   | 40.00   | 10.64      | 货币   |
| 4  | 郭武杰   | 30.00   | 7.98       | 货币   |

|    |     |        |        |    |
|----|-----|--------|--------|----|
| 5  | 谢冬梅 | 26.00  | 6.91   | 货币 |
| 6  | 吴成贤 | 20.00  | 5.32   | 货币 |
| 7  | 阮昌富 | 20.00  | 5.32   | 货币 |
| 8  | 胡碧燕 | 20.00  | 5.32   | 货币 |
| 9  | 陈华超 | 10.00  | 2.66   | 货币 |
| 10 | 吴振忠 | 10.00  | 2.66   | 货币 |
| 11 | 袁永胜 | 10.00  | 2.66   | 货币 |
| 12 | 张佩虹 | 10.00  | 2.66   | 货币 |
| 13 | 林春莲 | 10.00  | 2.66   | 货币 |
| 14 | 黄日军 | 6.00   | 1.60   | 货币 |
| 15 | 蔡华玉 | 6.00   | 1.60   | 货币 |
| 16 | 张其立 | 6.00   | 1.60   | 货币 |
| 17 | 郭小雄 | 6.00   | 1.60   | 货币 |
| 18 | 萧锐汶 | 5.00   | 1.33   | 货币 |
| 19 | 徐小娇 | 5.00   | 1.33   | 货币 |
| 20 | 刘和轩 | 4.00   | 1.06   | 货币 |
| 21 | 姚兴发 | 2.00   | 0.53   | 货币 |
| 合计 |     | 376.00 | 100.00 | -- |

影众辉煌为境内合伙企业股东，不属于私募投资基金管理人和私募投资基金，不涉及该种私募基金备案的问题。

影众辉煌的合伙人与公司及其控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员之间存在的关联关系如下：

（1）合伙人与公司存在关联关系：合伙人郭武杰、李圣昭、郭小雄、袁永胜是公司的董事、监事、高级管理人员及公司部门主管；

（2）合伙人与公司控股股东、实际控制人存在关联关系：执行事务合伙人郭武杰同为公司控股股东、实际控制人。

（3）合伙人与公司董事、监事、高级管理人员之间存在的关联关系：合伙人郭武杰担任公司董事长兼总经理、合伙人李圣昭担任公司监事会主席、合伙人郭小雄担任公司董事、合伙人袁永胜是公司监事。

#### （5）黄继东

黄继东，男，1976年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。1999年6月毕业于暨南大学，金融系国际金融专业，本科学历，2007年取得人民大学法学硕士学位。1999年6月至2004年3月，任职于中国农业银行股份有限公司佛山

市分行信贷职员；2004年4月至2005年9月，任中信银行股份有限公司佛山市分行部门总经理；2005年10月至2006年10月，任兴业银行股份有限公司佛山分行平州支行行长；2006年12月至2008年12月，任佛山金兰铝厂有限公司董事长助理、副总经理；2009年1月至2010年2月，任佛山市国融投资管理有限公司总经理；2010年3月至2014年3月，任东兴证券股份有限公司佛山营业部营销总监；2014年4月至2015年3月，任佛山市南海区中南恒展投资有限公司副总经理；2015年7月至今，任佛山市睿富宝投资公司总经理。

## 2、股份质押情况、其他争议事项的具体情况与股东之间的关联关系

截至本说明书签署之日：

（1）上述股东持有的公司股份不存在质押；

（2）公司无其他有争议事项情况；

（3）公司股东之间存在关联关系。股东郭武杰持有股东影众辉煌的合伙份额，并任影众辉煌的执行事务合伙人。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

### （四）公司股本形成及变化

#### 1、2010年6月，有限公司设立

2010年5月22日，李伟东、吴文冠签署公司章程，对公司的名称、住所、经营范围、注册资本、出资方式及数额、持股比例等相关事项进行了约定。同日，有限公司召开首届股东会，全体股东一致决定：不设董事会，由李伟东担任执行董事；由吴文冠担任公司监事；聘请李伟东担任公司经理。

2010年5月31日，根据佛山天平会计师事务所有限公司出具的“佛天验字（2010）MA-112号”《验资报告》审验，截至2010年5月31日止，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币100万元，出资方式均为货币出资。

2010年6月13日，根据佛山市禅城区工商局核发的《企业法人营业执照》企业名称为佛山市文景广告装饰有限公司<sup>1</sup>，企业法人营业执照号为440602000174784，住所为佛山市禅城区弼塘东二街22号厂内自编17号楼102室；营业期限为2010年6月13日至长期；法定代表人为李伟东；注册资本为100万元；经营范围为广告设计、制作、发布；安装、维修；交通设施（标识、路牌、标线）；室内外装潢设计。

公司设立时，股权结构如下：

<sup>1</sup>2011年10月11日，有限公司召开股东大会，全体股东一致表决：同意变更公司名称为佛山市影众广告传媒有限公司。2011年10月17日，经佛山市禅城区工商局核准完成以上工商变更。

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 认缴出资的持股比例 | 出资方式 |
|----|------|----------|----------|-----------|------|
| 1  | 李伟东  | 65.00    | 65.00    | 65.00%    | 货币   |
| 2  | 吴文冠  | 35.00    | 35.00    | 35.00%    | 货币   |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00   | 100.00%   | --   |

## 2、2011年8月，有限公司第一次股权转让

2011年8月3日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）股东李伟东将其所持公司65%的股权以65万的价格转让给李土康、股东吴文冠将所持公司35%的股份以35万的价格转让给张亚忠；（2）住所地由“佛山市禅城区弼塘东二街22号厂内自编17号楼102室”变更为“住所地佛山市禅城区弼塘东二街22号厂内自编12号楼四层405室”；（3）法人代表变更为张亚忠。

2011年8月3日，李伟东与李土康、吴文冠与张亚忠分别签订股权转让协议。转让双方已实际支付价款。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 认缴出资的持股比例 | 出资方式 |
|----|------|----------|----------|-----------|------|
| 1  | 李土康  | 65.00    | 65.00    | 65.00%    | 货币   |
| 2  | 张亚忠  | 35.00    | 35.00    | 35.00%    | 货币   |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00   | 100.00%   | --   |

2011年8月8日，经佛山市禅城区工商局核准完成以上工商变更。

## 3、2013年8月，有限公司第二次股权转让

2013年8月10日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：股东李土康将其所持有公司的30%的股权以30万的价格转让给股东张亚忠。同日，李土康与张亚忠签订转让协议。转让双方已实际支付价款。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 认缴出资的持股比例 | 出资方式 |
|----|------|----------|----------|-----------|------|
| 1  | 张亚忠  | 65.00    | 65.00    | 65.00%    | 货币   |
| 2  | 李土康  | 35.00    | 35.00    | 35.00%    | 货币   |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00   | 100.00%   | --   |

2013年8月16日，经佛山市禅城区工商局核准完成以上工商变更。

#### 4、2013 年 11 月，有限公司第三次股权转让

2013 年 11 月 19 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）张亚忠将其持有公司 45%的股权以 45 万的价格转让给梁小坚；张亚忠将其持有公司 5%的股权以 5 万元的价格转让给郭武杰；李土康将其持有公司 35%的股权以 35 万元的价格转让给郭武杰；股东出资变更为：郭武杰出资 40 万元，占注册资本 40%、张亚忠出资 15 万，占注册资本 15%；梁小坚出资 45 万，占注册资本 45%；（2）法人代表人变更为李良；（3）聘任李良为新任执行董事、梁小坚为监事、张亚忠为经理。

2013 年 11 月 19 日，张亚忠与梁小坚、张亚忠与郭武杰、李土康与郭武杰分别签订股权转让协议。转让双方已实际支付价款。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 认缴出资的持股比例 | 出资方式 |
|----|------|----------|----------|-----------|------|
| 1  | 梁小坚  | 45.00    | 45.00    | 45.00%    | 货币   |
| 2  | 郭武杰  | 40.00    | 40.00    | 40.00%    | 货币   |
| 3  | 张亚忠  | 15.00    | 15.00    | 15.00%    | 货币   |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00   | 100.00%   | --   |

2013 年 11 月 22 日，经佛山市禅城区工商局核准完成以上工商变更

#### 5、2014 年 4 月，有限公司第四次股权转让、第一次增加注册资本

2014 年 4 月 9 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）张亚忠将其持有公司 15%的股权以 15 万的价格转让给李柳财；（2）住所地从“佛山市禅城区弼塘东二街 22 号厂内自编 12 号四层 405 室”变更为“佛山市季华五路 10 号金融广场十七层 B 区”；（3）增加注册资本：由 100 万元增加至 500 万元，其中梁小坚增资 135 万元、郭武杰增资 120 万元、李柳财增资 145 万元，三名股东货币出资均为认缴，承诺 2016 年 4 月 9 日前缴足；（4）选举郭武杰担任公司经理。

同日，张亚忠与李柳财签订股权转让协议。转让双方已实际支付价款。

本次股权转让、增加注册资本完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 认缴出资的持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|----------|----------|--------------|------|
| 1  | 梁小坚  | 180.00   | 45.00    | 36.00        | 货币   |
| 2  | 郭武杰  | 160.00   | 40.00    | 32.00        | 货币   |

|    |     |        |        |        |    |
|----|-----|--------|--------|--------|----|
| 3  | 李柳财 | 160.00 | 15.00  | 32.00  | 货币 |
| 合计 |     | 500.00 | 100.00 | 100.00 | -- |

2014年4月15日，经佛山市禅城区工商局核准完成以上工商变更。

## 6、2015年7月，有限公司第二次增加注册资本

2015年7月27日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）增加注册资本：由500万元增加至1050万元，其中梁小坚增资198万元、郭武杰增加176万元、李柳财增加176万元，三名股东承诺2034年4月9日前缴足；（2）营业范围由“互联网信息咨询；多媒体网络技术服务；广告设计、制作、发布；交通设施（标识、路牌、标线）安装、维修；文化活动组织策划；企业形象策划；摄影服务”变更为“互联网信息咨询；多媒体网络技术服务；广告设计、制作、发布(宣传)；交通设施（标识、路牌、标线）制作、安装、维修；文化活动组织策划；企业形象策划；摄影服务；文化产业投资；物业租赁。”

此次增加注册资本后，各股东出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 认缴出资的持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|----------|----------|--------------|------|
| 1  | 梁小坚  | 378.00   | 45.00    | 36.00        | 货币   |
| 2  | 郭武杰  | 336.00   | 40.00    | 32.00        | 货币   |
| 3  | 李柳财  | 336.00   | 15.00    | 32.00        | 货币   |
| 合计 |      | 1050.00  | 100.00   | 100.00       | --   |

2015年8月4日，经佛山市禅城区工商局核准完成以上工商变更。

## 7、2016年5月，有限公司实缴注册资本、第五次股权转让

自2013年12月18日至2016年4月14日期间，有限公司收到三位股东实缴注册资本共计702.80万元，其中梁小坚为268.20万元、李柳财为196.20万元、郭武杰为238.40万元。三位股东各笔实缴出资的入账时间、付款人及金额等信息如下：

| 序号 | 入账时间        | 收款人  | 付款人              | 金额（元）      | 汇款银行   |
|----|-------------|------|------------------|------------|--------|
| 1  | 2013年12月18日 | 有限公司 | 郭武杰              | 200,000.00 | 农行顺德分行 |
| 2  | 2013年12月20日 | 有限公司 | 张亚忠 <sup>2</sup> | 75,000.00  | 农行顺德分行 |
| 3  | 2013年12月24日 | 有限公司 | 梁小坚              | 225,000.00 | 农行顺德分行 |

<sup>2</sup>2013年12月26日，张亚忠、李柳财、郭武杰、梁小坚出具《关于出资款的说明》由于当时李柳财与张亚忠已有股权转让的意向但未通过股权转让手续，因此增资中，李柳财委托张亚忠代为出资75000元。

|    |             |      |     |              |            |
|----|-------------|------|-----|--------------|------------|
| 4  | 2014年4月30日  | 有限公司 | 李柳财 | 375,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 5  | 2014年5月30日  | 有限公司 | 郭武杰 | 320,000.00   | 农行顺德分行     |
| 6  | 2014年5月30日  | 有限公司 | 梁小坚 | 360,000.00   | 农行顺德分行     |
| 7  | 2014年7月2日   | 有限公司 | 李柳财 | 320,000.00   | 南粤银行佛山分行   |
| 8  | 2014年12月24日 | 有限公司 | 郭武杰 | 320,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 9  | 2014年12月24日 | 有限公司 | 梁小坚 | 360,000.00   | 南粤银行佛山分行   |
| 10 | 2014年12月24日 | 有限公司 | 李柳财 | 320,000.00   | 南粤银行佛山分行   |
| 11 | 2015年2月12日  | 有限公司 | 梁小坚 | 45,000.00    | 佛山农商银行城南支行 |
| 12 | 2015年2月12日  | 有限公司 | 郭武杰 | 40,000.00    | 佛山农商银行城南支行 |
| 13 | 2015年2月13日  | 有限公司 | 李柳财 | 40,000.00    | 佛山农商银行城南支行 |
| 14 | 2015年12月9日  | 有限公司 | 梁小坚 | 756,000.00   | 南粤银行佛山分行   |
| 15 | 2015年12月22日 | 有限公司 | 郭武杰 | 352,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 16 | 2015年12月23日 | 有限公司 | 李柳财 | 352,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 17 | 2015年12月25日 | 有限公司 | 梁小坚 | 396,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 18 | 2015年12月25日 | 有限公司 | 郭武杰 | 672,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 19 | 2016年3月14日  | 有限公司 | 郭武杰 | 480,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 20 | 2016年3月14日  | 有限公司 | 李柳财 | 480,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 21 | 2016年3月15日  | 有限公司 | 梁小坚 | 540,000.00   | 佛山农商银行城南支行 |
| 合计 | ——          | ——   | ——  | 7,028,000.00 | ——         |

按照年底余额显示，有限公司自2013年12月18日至2016年4月14日期间，年底的实收资本的金额为：

| 截止日期        | 公司收到实缴出资金额（万元） | 出资方式 | 是否备案或公示 |
|-------------|----------------|------|---------|
| 2013年12月31日 | 150.00         | 货币   | 否       |
| 2014年12月31日 | 387.5          | 货币   | 否       |
| 2015年12月31日 | 652.8          | 货币   | 否       |
| 2016年4月14日  | 802.8          | 货币   | 否       |

但上述实缴出资信息未向主管工商部门及时提交变更申请、未在企业年报中公示。该行为的合法合规说明，详见“第三节公司治理之三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况”。

2016年4月14日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意股东梁小坚将其持有公司36%的股权以313.20万元的价格（实缴注册资本313.20万元）转让给郭武杰。公司选举郭武杰为执行董事兼任经理、李柳财任监事。公司法定代表人变更为郭武杰。

2016年4月18日，梁小坚与郭武杰签订了股权转让协议。转让双方已实际支付价款。因双方转让时，有限公司的财务状况为亏损，双方经过平等协商后，确定按照出资价格进行平价转让。

此次股权转让，各股东出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资<br>(万元) | 实缴出资<br>(万元) | 认缴出资的持股<br>比例 (%) | 出资方式 |
|----|------|--------------|--------------|-------------------|------|
| 1  | 郭武杰  | 714.00       | 591.60       | 68.00             | 货币   |
| 2  | 李柳财  | 336.00       | 211.20       | 32.00             | 货币   |
| 合计 |      | 1050.00      | 802.80       | 100.00            | --   |

2016年5月12日，佛山市禅城区工商局核准了本次工商变更登记。

#### 8、2016年7月，有限公司实缴注册资本

自2016年4月14日至2016年7月31日期间，有限公司收到二位股东实缴注册资本共计247.2万元，其中李柳财为124.80万元、郭武杰为122.4万元。二位股东各笔实缴出资的入账时间、付款人及金额等信息如下：

| 序号 | 入账时间       | 收款人 | 付款人 | 金额（元）      | 汇款银行       |
|----|------------|-----|-----|------------|------------|
| 1  | 2016年5月12日 | 公司  | 李柳财 | 576,000.00 | 佛山农商银行城南支行 |
| 2  | 2016年7月29日 | 公司  | 李柳财 | 456,960.00 | 佛山农商银行城南支行 |
| 3  | 2016年7月29日 | 公司  | 李柳财 | 215,040.00 | 南粤银行佛山分行   |
| 4  | 2016年7月29日 | 公司  | 郭武杰 | 324,000.00 | 佛山农商银行城南支行 |
| 5  | 2016年7月29日 | 公司  | 郭武杰 | 900,000.00 | 佛山农商银行城南支行 |

|    |    |    |    |              |    |
|----|----|----|----|--------------|----|
| 合计 | —— | —— | —— | 2,472,000.00 | —— |
|----|----|----|----|--------------|----|

但上述实缴出资信息未向主管工商部门及时提交变更申请、未在企业年报中公示。该行为的合法合规说明，详见“第三节公司治理之三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况”。

2016年8月1日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：变更营业范围为“多媒体网络技术开发；广告设计、制作、发布（宣传）；品牌推广策划；组织文化艺术交流活动；公关活动策划；摄影服务；承办体育赛事；网上贸易代理；广告牌租赁”；变更住所为“佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城5#商业楼四层自编37-38号”；变更公司章程中出资时间：由“郭武杰总认缴资本金714万元，其中591.60万元于2016年4月18日前实缴，承诺其余122.4万元于2036年12月31日前缴足；李柳财总认缴资本金336万元，其中211.2万元于2016年4月18日前实缴，承诺其余124.8万元于2036年12月31日前缴足”变更为“郭武杰总认缴资金714万元，在2016年7月29日前缴足，李柳财总认缴资金336万元，在2016年7月29日前缴足”。

此次实缴注册资本后，各股东出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资<br>(万元) | 实缴出资<br>(万元) | 认缴出资的持股<br>比例 (%) | 出资方式 |
|----|------|--------------|--------------|-------------------|------|
| 1  | 郭武杰  | 714.00       | 714.00       | 68.00             | 货币   |
| 2  | 李柳财  | 336.00       | 336.00       | 32.00             | 货币   |
| 合计 |      | 1050.00      | 1050.00      | 100.00            | --   |

2016年8月29日，佛山市禅城区工商局核准了本次工商变更登记。

2017年9月28日，广州正粤会计师事务所（普通合伙）于出具了《验资报告》，该验资报告针对2013年12月至2016年7月期间有限公司历次增资情况进行验资确认：截止2016年7月29日，公司收到股东新增注册资本共950万元。此新增注册资本950万元与公司设立时股东出资100万元合计，公司共收到股东实缴注册资本1050万元。

## 9、2016年10月，有限公司第三次增加注册资本

2016年10月14日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：（1）变更注册资本，由1050万元增加至1438万元；（2）变更股东，由郭武杰、李柳财2人变更为郭武杰、李柳财、黄继东、江门市稳卓投资有限公司、佛山市影众辉

煌企业管理合伙企业（有限合伙）；（3）新增股东黄继东出资 100 万元，其中 50 万元作为注册资本，50 万元计入资本公积；新增股东江门市稳卓投资有限公司出资 300 万元，其中 150 万元作为注册资本，150 万元计入资本公积；新增股东佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）出资 376 万元，其中 188 万元作为出册资本，188 万元计入资本公积，全部增资款在 2016 年 10 月 31 日前缴足；（4）变更营业范围为“多媒体网络技术开发；广告设计、制作、发布（宣传）；品牌推广策划；组织文化艺术交流活动；公关活动策划；摄影服务；承办体育赛事；票务代理；广告牌租赁；货物及技术进出口业务。”

此次增资扩股，因扩大经营规模之需，经过新老股东平等协商确定价格。新股东以每股 2 元的价格、现金方式进行认购，且与公司签订的股份认购协议中不存在对赌条款。

2016 年 10 月 28 日，根据立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具的立信中联验字（2016）III-1629 号《验资报告》审验，截至 2016 年 10 月 28 日，公司股东本次出资连同前期出资，累计实缴注册资本 1438 万元，公司的实收资本为人民币 1438 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

此次增加注册资本，各股东出资额及出资比例如下：

| 序号 | 股东姓名                          | 认缴出资<br>(万元) | 实缴出资<br>(万元) | 认缴出资的持<br>股比例 (%) | 出资方式 |
|----|-------------------------------|--------------|--------------|-------------------|------|
| 1  | 郭武杰                           | 714.00       | 714.00       | 49.65             | 货币   |
| 2  | 李柳财                           | 336.00       | 336.00       | 23.37             | 货币   |
| 3  | 佛山市影众辉煌企<br>业管理合伙企业<br>(有限合伙) | 188.00       | 188.00       | 13.07             | 货币   |
| 4  | 江门市稳卓投资有<br>限公司               | 150.00       | 150.00       | 10.43             | 货币   |
| 5  | 黄继东                           | 50.00        | 50.00        | 3.48              | 货币   |
| 合计 |                               | 1438.00      | 1438.00      | 100.00            | --   |

2016 年 10 月 25 日，佛山市禅城区工商局核准了本次工商变更登记。

#### 10、2017 年 9 月，有限公司整体变更为股份公司

2017 年 8 月 15 日，佛山市工商行政管理局出具“粤名称变核内字登记内冠字 [2017] 第 1700050313 号”《企业名称变更核准通知书》，同意核准有限公司的名称

变更为“广东影众文化传媒股份有限公司”。

2017年9月6日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“立信中联审字[2017]D-0441号”《审计报告》，以2017年6月30日为审计基准日，有限公司经审计的净资产值为1,684.37万元。

2017年9月6日，北京大展资产评估有限责任公司出具“大展评报字[2017]第0040号”《评估报告》，有限公司截至评估基准日2017年6月30日经评估的净资产值为人民币1,685.17万元。

2017年9月15日，有限公司召开临时股东会，会议同意有限公司以2017年6月30日为基准日进行审计，有限公司全体股东郭武杰、李柳财、黄继东、江门市稳卓投资有限公司和佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）共5人作为股份公司的发起人。根据立信中联会计师事务所出具的《审计报告》、北京大展资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，全体股东一致同意以有限公司账面净资产折合成股份有限公司股本。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2017年9月15日，有限公司原全体股东作为股份公司发起人共同签署《佛山市影众广告传媒有限公司整体变更设立股份有限公司的发起人协议》，同意以经审计（审计基准日为2017年6月30日）的有限公司的净资产折股14,380,000股，每股一元，股份公司注册资本为1438万元，超过前述注册资本的净资产计入股份公司资本公积。该《发起人协议》就拟设立股份公司的名称、住所、宗旨、经营范围、公司设立的方式和组织形式、资产投入及股权结构、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

2017年9月18日，影众传媒（筹）召开创立大会暨首次股东大会。出席本次会议的股东应到5名、实到5名，代表有表决权股份数14,380,000股，占公司股份总数的100%。经出席会议的全体发起人逐项审议，通过了《关于股份公司筹建情况的报告》、《关于整体变更设立股份公司的议案》、《关于股份公司设立费用的议案》、《关于股份公司章程的议案》等议案，并通过了广东影众文化传媒股份有限公司《关于股东大会议事规则的议案》、《关于董事会议事规则的议案》、《关于监事会议事规则的议案》、《关于关联交易决策管理办法的议案》、《关于重大投资决策管理办法的议案》、《关于对外担保管理办法的议案》等相关制度，选举产生了股份公司第一届董事会成员、第一届监事会非职工代表监事，

会议选举产生的非职工代表监事与公司职工代表大会推荐选举的职工代表监事共同组成股份公司第一届监事会。

2017年9月22日，广东影众文化传媒股份有限公司取得了佛山市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为9144060455727376XY的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为1438万元，法定代表人为郭武杰，住所为佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城的5#商业楼四层自编37-38号，经营范围为多媒体网络技术开发；广告设计、制作、发布（宣传）；品牌推广策划；组织文化艺术交流活动；公关活动策划；摄影服务；承办体育赛事；票务代理；广告牌租赁；货物及技术进出口业务。

股份公司成立时各股东持股情况如下：

| 序号 | 发起人名称                 | 持股数量(股)    | 持股比例(%) | 出资方式  |
|----|-----------------------|------------|---------|-------|
| 1  | 郭武杰                   | 7,140,000  | 49.65   | 净资产折股 |
| 2  | 李柳财                   | 3,360,000  | 23.37   | 净资产折股 |
| 3  | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙） | 1,880,000  | 13.07   | 净资产折股 |
| 4  | 江门市稳卓投资有限公司           | 1,500,000  | 10.43   | 净资产折股 |
| 5  | 黄继东                   | 500,000    | 3.48    | 净资产折股 |
| 合计 |                       | 14,380,000 | 100.00  | --    |

#### （五）重大资产重组情况

公司设立以来无重大资产重组情况。

### 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

截至本说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员名单如下：

| 序号 | 姓名  | 公司职务          | 任期                  | 备注                                     |
|----|-----|---------------|---------------------|----------------------------------------|
| 1  | 郭武杰 | 董事长、总经理       | 2017.9.18—2020.9.17 | 公司创立大会选举产生；第一届董事会第一次会议选举产生；第一届董事会第一次聘任 |
| 2  | 李东航 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 2017.9.18—2020.9.17 | 公司创立大会选举产生；公司第一届董事会第一次会议聘任             |

| 序号 | 姓名  | 公司职务  | 任期                  | 备注                         |
|----|-----|-------|---------------------|----------------------------|
| 3  | 郭小雄 | 董事    | 2017.9.18—2020.9.17 | 公司创立大会选举产生                 |
| 4  | 梁耀强 | 董事    | 2017.9.18—2020.9.17 | 公司创立大会选举产生                 |
| 5  | 王涛  | 董事    | 2017.9.18—2020.9.17 | 公司创立大会选举产生；                |
| 6  | 李圣昭 | 监事会主席 | 2017.9.18—2020.9.17 | 公司创立大会选举产生；第一届监事会第一次会议选举产生 |
| 7  | 李丽莹 | 监事    | 2017.9.18—2020.9.17 | 公司创立大会选举产生                 |
| 8  | 袁永胜 | 职工监事  | 2017.9.18—2020.9.17 | 职工代表大会选举产生                 |

### （一）董事基本情况

公司本届董事会共由五名董事组成。

#### 1、郭武杰，董事长

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

#### 2、李东航，董事

李东航，女，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月，毕业于华南理工大学，会计专业，本科学历；1995年6月至2004年6月，任中国建设银行股份有限公司广州白云支行会计；2004年6月至2016年7月，任广东省粤食进口商品有限公司会计主管；2016年7月至2016年9月，任佛山市南海永恒头盔制造有限公司财务经理；2016年11月至2017年9月，任有限公司财务总监；2017年9月至今，任公司董事、财务总监、董事会秘书。

#### 3、梁耀强，董事

梁耀强，男，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月，毕业于广东省江门市技工学校，中技学历。1991年7月至1996年7月，在江门市技工学校任助教；1996年8月至2008年11月进行个人股票投资、私募股权投资工作；2008年12月至今，任江门市稳卓投资有限公司执行董事；2010年7月至今，任江门市华耀能源有限公司执行董事职务；2010年5月起至今，任广东聚科照明股份有限公司董事长；2017年9月至今，任公司董事。

#### 4、郭小雄，董事

郭小雄，男，1983年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。2004年7月，毕业于广州市广播电视大学商业美术专业，大专学历；2004年9月至2005年7月，任广东鼎立品牌管理服务有限公司平面设计师；2005年8月至2008年5月，任广州市蓝色火焰广告有限公司平面设计师；2008年6月至2009年5月，任广东省广告集团股份有限公司美术指导；2009年6月至2015年4月，任广州市轩图品牌策划有限公司高级美术指导；2015年5月至2016年8月，任佛山市合力通达品牌策划有限公司设计总监；2016年9月至2017年9月，任有限公司设计总监；2017年9月至今，任公司董事、营运设计总监。

## 5、王涛，董事

王涛，男，1980年11月出生，中国籍，无境外居留权。2002年6月毕业于吉林大学经理管理学院国际贸易专业，大专学历；2002年9月至2006年11月，任香港拉芳舍国际餐饮有限公司市场专员、区域经理、销售部总监；2006年12月至2012年5月，任深圳市运科通讯有限公司佛山分公司业务部部门经理、副总经理；2012年6月至今，任佛山市赛瑞通讯有限公司执行董事、经理；2015年3月至今，任广州市恒怡通讯科技有限公司监事；2017年9月至今，任公司董事。

上述董事的任期均为三年，自2017年9月18日至2020年9月17日。

## （二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事组成。

### 1、李圣昭，监事会主席

李圣昭，女，1983年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。2005年6月毕业于南华工商学院网络技术专业，专科学历。2005年7月至2007年7月，任广州科美有限公司行政助理；2007年10月至2016年9月，任深圳市蓝图商务咨询有限公司副总经理；2016年12月至2017年9月，任有限公司行政总监；2017年9月至今，任公司监事会主席、行政总监。

### 2、袁永胜，职工监事

袁永胜，男，1973年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。1995年7月，毕业于广东省商业学校商业财务会计专业，中专学历；1996年9月至2000年11月，任中国农业银行股份有限公司遂溪支行办公室职员；2000年10月至2002年2月，任南方都市报专栏部媒介顾问；2002年3月至2006年7月，任新快报教育专栏部副主任；2003年4月至2004年4月，任羊城晚报报业集团新快报社顺德工作站站长；2004年4月至2006年7月，任羊城晚报报业集团新快报社运营

总监。2006年8月至2008年6月，任佛山市天涯广告有限公司营销总监。2008年7月至2015年3月，任佛山市志明广告有限公司业务部总监；2015年4月至2017年9月，任有限公司营销总监；2017年9月至今，任公司职工监事兼任销售总监、研发人员。

### 3、李丽莹，监事

李丽莹，女，1988年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于肇庆市四会中学，高中学历；2009年2月至2010年9月，任佛山市天利物流贸易公司财务部出纳员；2010年10月至2011年3月，任佛山市亿道食品有限公司统计员；2011年4月至2013年2月，任佛山市顺衡益贸易有限公司销售助理；2013年3月至2016年12月，任有限公司行政总监；2017年1月至2017年9月，任有限公司营销总监；2017年9月至今，任公司监事、销售副总监、研发人员。

上述监事的任期均为三年，自2017年9月18日至2020年9月17日。

## （三）高级管理人员基本情况

### 1、郭武杰，总经理

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

### 2、李东航，财务总监、董事会秘书

详见“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况（二）董事基本情况”。

## 五、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表

| 指标项目                     | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|--------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）                 | 2,439.85   | 2,423.46    | 1,250.61    |
| 股东权益合计（万元）               | 1,684.37   | 1,650.63    | 498.38      |
| 归属于申请挂牌公司的<br>股东权益合计（万元） | 1,684.37   | 1,650.63    | 498.38      |
| 每股净资产（元/股）               | 1.17       | 1.15        | 0.76        |
| 归属于申请挂牌公司股东的<br>每股净资产（元） | 1.17       | 1.15        | 0.76        |
| 资产负债率（%）                 | 30.96      | 31.89       | 60.15       |
| 流动比率（倍）                  | 2.29       | 2.29        | 0.82        |

|                               |                     |                |                |
|-------------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 速动比率（倍）                       | 2.00                | 2.23           | 0.68           |
| <b>项目</b>                     | <b>2017 年 1-6 月</b> | <b>2016 年度</b> | <b>2015 年度</b> |
| 营业收入（万元）                      | 515.47              | 1,033.49       | 510.67         |
| 净利润（万元）                       | 33.74               | -20.95         | -3.14          |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 33.74               | -20.95         | -3.14          |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 33.75               | -12.60         | -8.63          |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 33.75               | -12.60         | -8.63          |
| 毛利率（%）                        | 41.24               | 27.84          | 38.83          |
| 净资产收益率（%）                     | 2.02                | -2.48          | -1.29          |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 2.03                | -1.49          | -3.54          |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.02                | -0.02          | -0.01          |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.02                | -0.02          | -0.01          |
| 扣除非经常性损益后每股收益（元/股）            | 0.02                | -0.02          | -0.01          |
| 应收账款周转率（次）                    | 3.39                | 15.09          | 4.51           |
| 存货周转率（次）                      | -                   | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | -272.99             | -121.25        | 121.00         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.19               | -0.13          | 0.30           |

注：

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/当期期末股本”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款)/2”计算。

- 9、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2”计算。
- 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
- 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
- 13、当期加权平均股本  $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$
- 14、加权平均净资产  $E_2=E_0+P_1 \div 2+Ei \times Mi \div M_0-Ej \times Mj \div M_0+Ek \times Mk \div M_0$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；E<sub>0</sub>=归属于公司普通股股东的期初净资产；P<sub>1</sub>=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>i</sub>=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>=报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>k</sub>=其他事项引起的净资产增减变动；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 六、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

- 1、名称：信达证券股份有限公司
- 2、法定代表人：张志刚
- 3、联系地址：北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
- 4、联系电话：010-63080944
- 5、传 真：010-630811986
- 6、项目小组负责人：李悠扬
- 7、项目小组成员：李悠扬、杨洋、张晔、彭健

### （二）律师事务所

- 1、名称：北京市京师律师事务所
- 2、律师事务所负责人：张凌霄
- 3、住所：北京市朝阳区东四环中路37号京师律师大厦
- 4、联系电话：010-50959999
- 5、传真：010-50959998

6、经办律师：张进、李皆君

### （三）会计师事务所

- 1、名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、执行事务合伙人：李金才
- 3、住所：天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017-11
- 4、联系电话：022-23733333
- 5、传真：022-27318888
- 6、经办注册会计师签字：何晓云、东松

### （四）资产评估机构

- 1、名称：北京大展资产评估有限公司
- 2、法定代表人：杨振敏
- 3、住所：北京市海淀区中关村南大街甲6号11层1110室
- 4、联系电话：010-52897966
- 5、传真：010-63033913
- 6、经办资产评估师签字：王福堂、胡华

### （五）证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、负责人：戴文桂
- 3、住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
- 4、联系电话：010-58598980
- 5、传真：010-58598977

### （六）证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- 2、法定代表人：谢庚
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

4、联系电话：010-63889512

5、传真：010-63889514

## 第二节公司业务

### 一、业务及产品介绍

#### （一）主营业务

公司主营业务为广告发布业务及活动策划执行业务。广告发布业务主要包括交通广告（如公交车载广告、地铁广告）、户外广告牌等；活动策划执行业务指文体活动（如演唱会、体育赛事）的协办或承办，公司为活动赞助商提供冠名宣传的服务，包括活动前期宣传、现场布置和现场组织等工作。

报告期内，公司主营业务收入占公司营业收入的 100%，且主营业务未发生变更。

#### （二）主要产品及服务

##### 1、公司主要服务项目简介

公司是一家以经营交通广告发布为主，传统户外广告牌为辅的“大户外”广告公司。广义上的户外广告并不仅仅包括传统户外广告牌，还包括交通广告、楼宇 LED 广告等新媒体类型。交通广告指以交通工具或候车站点为载体的广告，例如公交车载广告、地铁站点广告、地铁车载广告；交通广告的形式主要包括灯箱广告、视频广告等。

报告期内，公司为客户提供的服务可分为广告制作发布、活动策划执行两大类。其中，占报告期内营业收入比较大的是广告制作发布业务，2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度分别占当期营业收入的 78.80%、78.52%、98.57%；活动策划执行业务占营业收入比例较小，该业务以某一场文体活动为核心，按项目制开展。

报告期内，公司提供的主要服务的分类及简介列示如下：

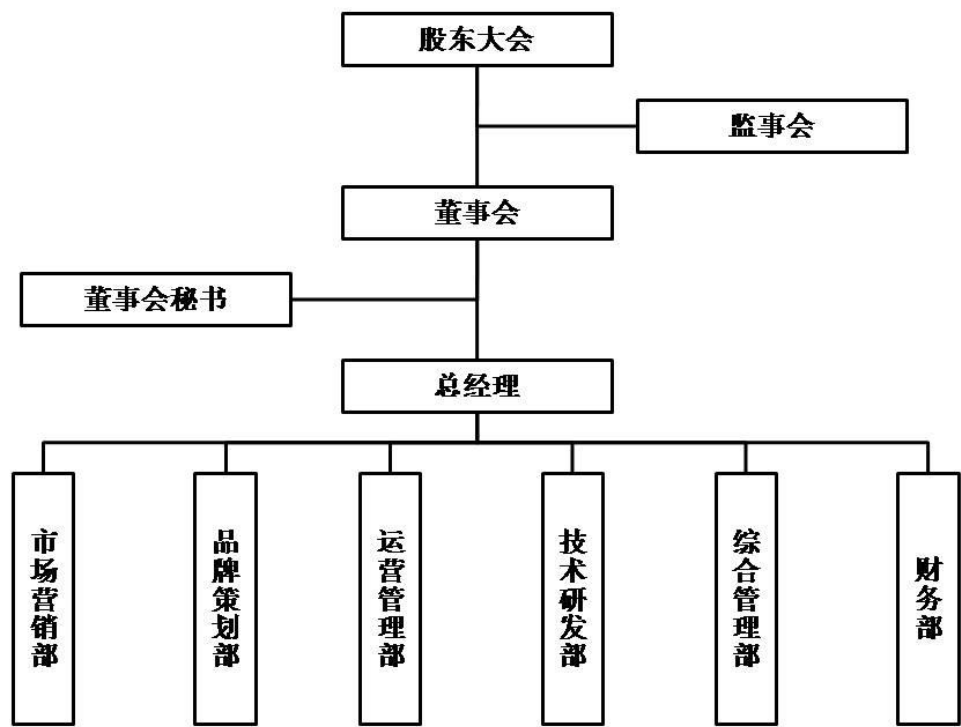
| 类别       | 主要产品/服务 | 内容及特色                                                                                                                                                                                        |
|----------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 广告制作发布业务 | 公交车载广告  | <p>公司通过招投标向佛山市主要公交公司租用了其车辆上车载广告的经营权。公交车载广告媒体包括车载视频广告机、车载灯箱等，车载视频广告机是公司主要的广告媒体。</p> <p>公交车载视频广告机采用移动数据网络联网，嵌入了公司自主研发的广告发布平台系统，用以通过网络同步传输播放、维护视频广告。公司拥有广告发布平台及相关软件的计算机软件著作权。视频广告可以在指定时间、指定</p> |

|          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |          | <p>车辆中同步播放，以播放时长、车辆数计费。</p> <p>车载灯箱广告印刷在灯片上，公司为客户更换、维护指定车辆的灯片以发布广告。</p> <p>该业务在佛山市具有一定特色，主要体现在公司的广告媒体与其他广告公司不同。</p>                                                                                                                                                                                 |
|          | 广佛地铁媒体广告 | <p>2017年1月起，广东广佛轨道交通有限公司授权公司为广佛地铁媒体广告佛山区域代理商，执行媒体包括广佛地铁站台站厅电视屏452个，列车电视1002个电视墙屏5个。</p> <p>地铁广佛线是连通佛山市与广州市的地铁线路，是两市之间通勤、旅行、访问等可选用的较为便捷的交通工具，地铁站及车辆人流密集。广佛地铁媒体广告曝光率高，宣传效果强，是政府进行公益性宣传、企业打造品牌形象的有效途径。</p> <p>地铁媒体广告的形式是视频广告，与公交车载广告类似地，按电视屏数量及播放时长计费。</p>                                             |
|          | 公交车亭广告   | <p>公交车亭广告媒体不是公司自有媒体，公司不具有其经营权，公司为有需求的客户向公交车亭广告商采购公交车亭广告发布服务，因为公司为多家客户采购公交车亭广告发布的采购量大于单一客户直接采购的采购量，公司能够在上游供应商处获取低于单一客户直接采购相同广告发布的价格，公司从中赚取一定差价。</p> <p>该业务主要为了更全面满足客户的需求，提高客户宣传效果，提升客户满意度，作为对公司自有媒体广告发布服务的补充。</p>                                                                                    |
|          | 户外大牌广告   | <p>公司租用了部分佛山市区内繁华地段的楼宇墙体、立柱广告牌等的广告经营权。公司为客户在这些户外广告媒体上发布广告。</p> <p>户外大牌广告具有面积大、位置醒目、持续展示的特点，广告到达率高，是较传统的广告媒介。该项业务增强了公司的广告服务的宣传能力，受到客户欢迎。</p>                                                                                                                                                         |
| 活动策划执行业务 | 足球赛事策划执行 | <p>公司受托于佛山市莱士体育产业发展有限公司，承担2016年7月6日至2016年7月8日的2016中德国际足球挑战赛的前期及现场宣传、现场组织的策划和执行工作。公司为该活动寻找赞助商，并为赞助商发布广告，包括在活动之前在公交车载媒体等进行宣传和现场横幅、标志等宣传物料的制作与发布，获取冠名宣传费收入。公司在活动当天派出了人员进行现场布置和现场组织，获取活动执行费收入。</p> <p>该足球赛事为中国与德国的足球队进行比赛，在当地引起较大反响，受到公众关注，赛前及赛场广告宣传效果良好，关注人群广泛。借助活动的影响力带动广告宣传效果，吸引广告投放，是该项业务的战略目的。</p> |
|          | 演唱会策划执行  | <p>公司作为“伍佰演唱会”演出活动协办者，负责广告招商、广告发布、场地安排与布置、以及现场组织工作。演员的聘请及演出排练、演出执行由本次活动的主办方负责。通过为活动赞助商提供活动前期与现场的冠名宣传，公司获得冠名宣传费收入。通过承担场地安排与布置、现场组织工作，公司获得部分演出票房，经委托票务公司销售门票获得收入。</p>                                                                                                                                 |

|  |          |                                                                                                               |
|--|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |          | 该项业务凭借明星的影响力，吸引了广告投放，增强了广告的效果。                                                                                |
|  | 其他活动策划执行 | 除上述活动以外，公司还策划执行过其他文化、体育活动。主要为接受其他单位委托进行活动的策划和执行，为赞助商发布广告。<br>活动策划执行的特点是，借助活动的关注度和影响力，提升冠名商或赞助商的广告宣传效果，吸引广告投放。 |

二、组织结构及业务流程

(一) 公司组织结构图



公司主要部门的职责如下：

| 部门名称  | 部门职责                                                          |
|-------|---------------------------------------------------------------|
| 市场营销部 | 根据公司发展规划和市场情况，主导制定公司营销战略，负责广告发布客户的开发及维护，完成公司下达的月、季、年度的市场销售目标。 |
| 运营管理部 | 负责客户信息管理、客户服务、催收款项、售后服务、广告发布系统后台管理等。                          |
| 品牌策划部 | 负责活动策划执行业务，主要工作包括为活动出具策划方案、设计活动广告等。                           |
| 技术研发部 | 负责广告联网发布管理软件的研发，维护并升级公司广告设备的软件系统。                             |
| 综合管理部 | 负责公司行政管理及后勤工作，包括广告设备的维修、维护、                                   |

| 部门名称 | 部门职责                    |
|------|-------------------------|
|      | 办公设备的采购。                |
| 财务部  | 负责公司的财务管理工作，按时报送公司财务报表。 |

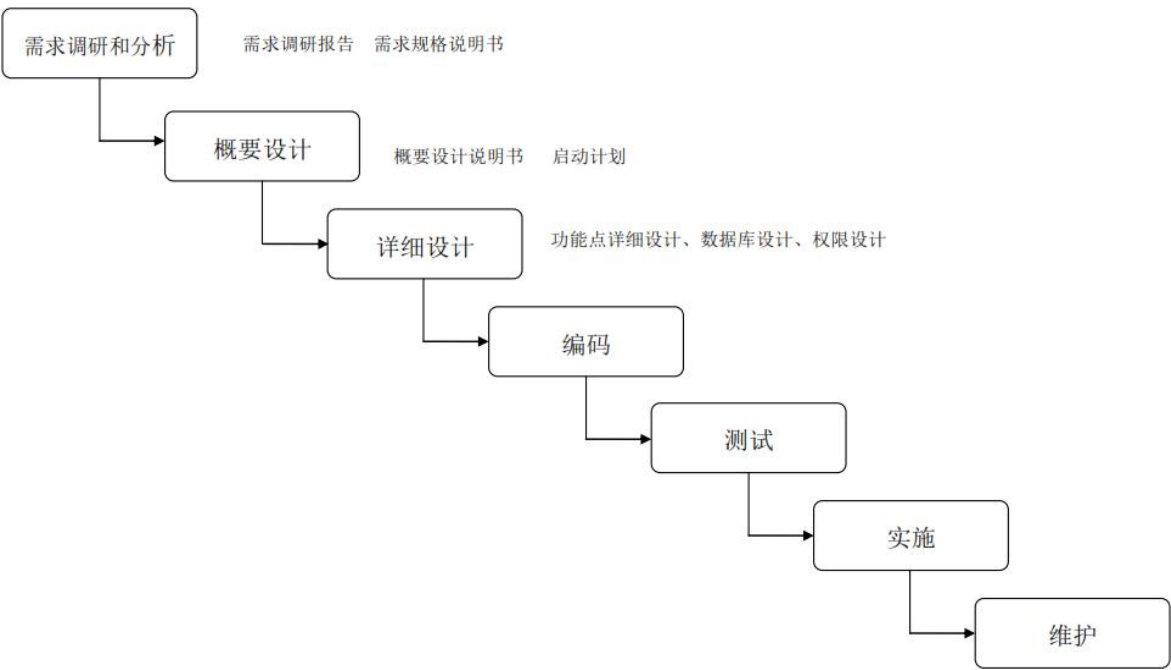
(二) 业务流程

公司主要业务流程包括研发、采购、销售与服务等环节。

1、研发流程

研发流程指技术研发部进行软件开发的流程。

公司研发流程如下图所示：

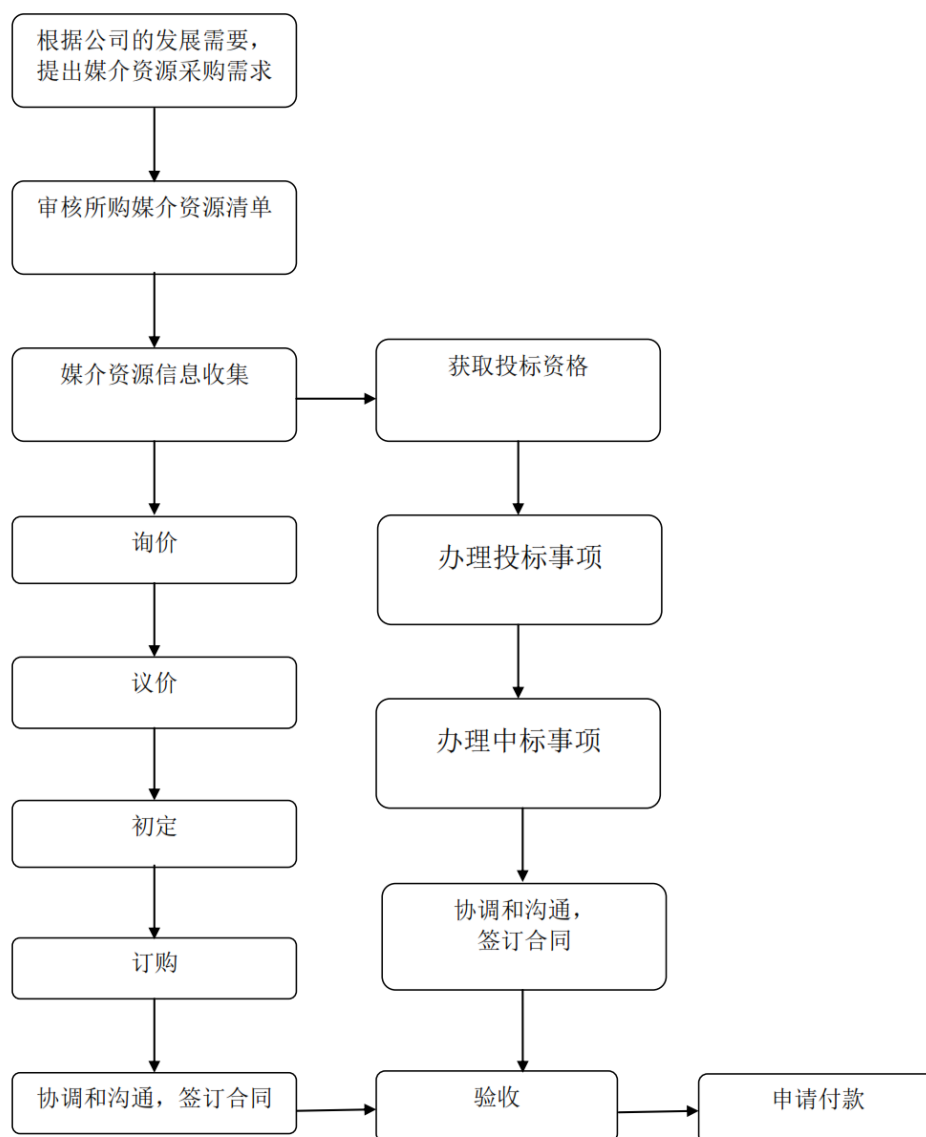


流程说明如下：

公司首先对广告设备的使用情况和现状进行一定的调研统计，发现影响使用效率的主要问题；针对要解决的问题，设计软件的概要框架；由研发组长分发任务，分工完成软件各部分细节的设计；各研发人员再对各自设计的部分进行编码，实现软件程序的编写，将各部分组装后，软件初步完成，进入软件功能测试环节；通过测试的软件进入软件实施阶段，即将软件嵌入广告机设备中，投入实际应用，在公司广告发布业务中，使用该软件系统在后台联网控制数百辆公交车上广告机的广告发布及管理。在实施过程中，技术研发部还需要对软件进行持续维护，根据使用中发现的问题，对软件进行版本升级。

## 2、采购流程

公司的采购流程如下：



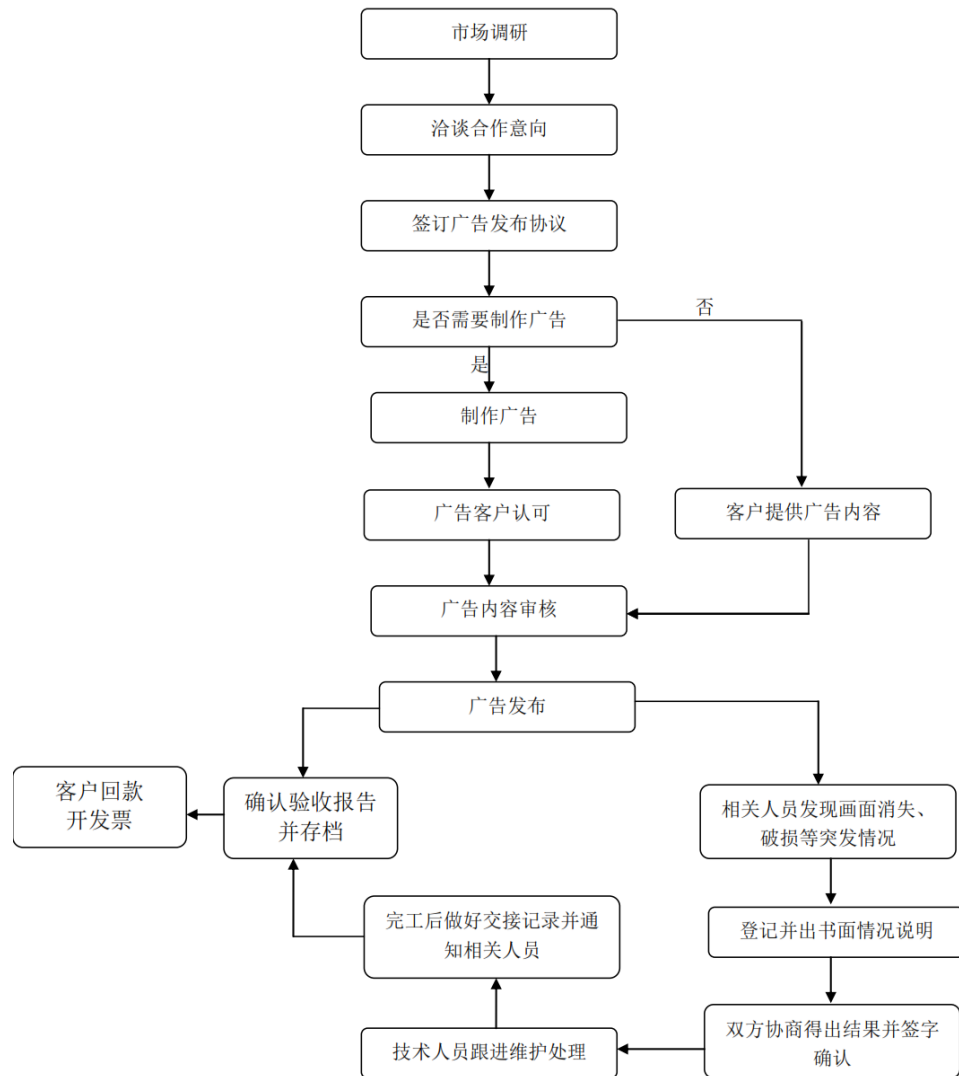
流程说明如下：

首先，公司根据自身发展规划，确定媒体采购需求；列出本地该类媒体资源清单，进行审核，挑选适合的标的；选定标的后，进一步收集标的相关信息，如标的媒体权属、合法合规性、同类相似资源价格、是否需要经过招投标取得签约机会等；如果需要招投标，则进入投标程序，获取投标资格、办理投标事项，如果中标，则按规定办理中标事项，双方协调后签订合同；如果不需要招投标，则可以直接向媒体所有者询价、议价、拟定合同、签订合同采购资源。公司派出专人对广告设施质量进行检查验收，验收合格后，公司向供应商付款。

## 3、销售与服务流程

## (1) 广告发布业务销售与服务流程

广告发布业务的销售与服务流程如下：



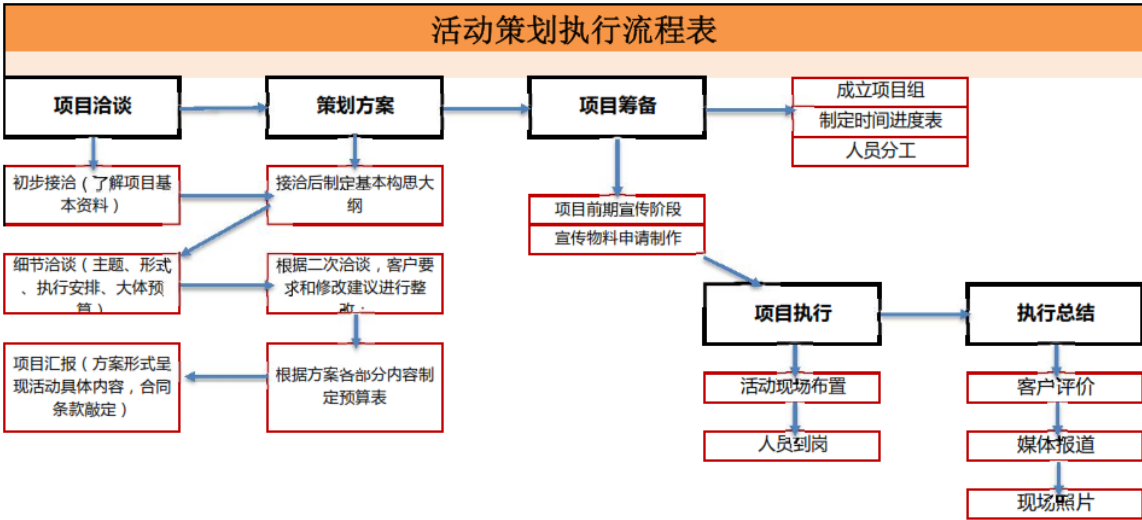
流程说明如下：

公司销售团队首先进行市场调研，确定潜在客户及销售目标；销售人员主要通过拜访潜在客户推广公司业务，双方达成合作意向后，销售人员向客户报价，双方签订合同，约定广告发布的媒体类型、媒体数量、发布内容、发布时长、各类媒体广告发布价格、合同总价款、账期等；部分客户提供已经制作好的广告内容，部分客户的广告由公司为其制作，公司收取广告制作费；公司制作的广告需要经过客户的认可；无论由公司还是客户制作的广告，在发布前都经过公司的质控审核，主要是对广告内容的合法合规性审核，避免因发布违法违规内容给客户及公司带来不必要的损失；通过审核的广告内容即可在公司经营的广告设施上发布；广告发布后公司派出人员进行现场检查，拍摄照片并记录，如有画质问题，

登记并反馈后，经过双方签字确认，公司即派出综合管理部的维护人员对广告设施进行维修，直至广告画面恢复正常；维修完工后进入验收流程，双方在验收报告上盖章，表示双方确认广告已经发布，通常验收过后，公司才按合同约定向客户收款。

(2) 活动策划执行业务销售与服务流程

活动策划执行业务流程如下：



活动策划执行业务具体策划方案是根据媒体活动的情况，与主办方协商后设计的，每个活动的流程细节不同，但总体上都包括项目洽谈、策划方案、项目筹备、项目执行、执行总结几个步骤。项目洽谈和策划方案并不是先后进行的，在策划方案修改完善的过程中，需要再次与活动主办方进行细节的洽谈。双方商定策划方案后，由公司作出活动预算，双方再次洽谈后签订合同，约定内容包括公司活动冠名宣传代理的权利范围、双方在活动中需要执行的具体任务、公司支付的加盟费用等；项目筹备阶段即活动的前期宣传阶段，公司成立项目组、制定时间表、进行人员分工，在这一阶段，公司将与几家冠名赞助商签约，收取冠名赞助商的冠名宣传费，在公司经营的媒体上或者从外部采购的媒体上为其进行活动冠名宣传；活动当天公司负责项目执行，包括现场布置与现场组织，公司派出员工在活动现场进行布置与组织工作；活动结束后，公司对项目进行总结，总结内容包括客户评价、媒体报道、现场照片等。

### 三、业务关键资源要素

#### （一）服务运用的主要资源

截至本公开转让说明书出具之日，公司租赁或拥有经营权的广告媒体情况如下：

| 媒体资源         | 现行媒体资源租赁合同期限或购入日期      | 供应商                | 取得方式          |
|--------------|------------------------|--------------------|---------------|
| 公交车载媒体       | 2017-5-1 至 2022-4-30   | 佛山市粤运公共交通有限公司      | 租赁取得          |
| 公交车载媒体       | 2013-10-1 至 2018-10-15 | 佛山市南海佛广交通集团有限公司    | 租赁取得          |
| 公交车载媒体       | 2014-8-1 至 2019-7-31   | 佛山市南海佛广交通集团有限公司    | 租赁取得          |
| 广佛地铁媒体       | 2017-1-1 至 2017-12-31  | 广东广佛轨道交通有限公司       | 租赁取得          |
| 南庄镇立柱（共 3 条） | 2014-5-12 至 2035-12-31 | 佛山市禅城区南庄镇紫南集团有限公司  | 土地租赁          |
|              | 2014-5-20              | 梁柱生、沈溢铤            | 广告牌购入         |
| 魁奇路立柱 1 条    | 2017-4-28 至 2020-5-12  | 佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司 | 通过竞拍购入有期限的经营权 |

#### （二）技术研发情况

##### 1、研发机构及人员情况

公司研发机构为技术研发部，由研发组长负责管理，公司研发组长为公司董事长兼总经理郭武杰先生。技术研发部有员工 5 名，研发组长 1 名、研发员 4 名。

##### 2、研发支出情况

报告期内，公司研发支出的具体情况如下：

|      | 2017 年 1-6 月 |         | 2016 年度    |         | 2015 年度    |         |
|------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|      | 金额（元）        | 占收入比（%） | 金额（元）      | 占收入比（%） | 金额（元）      | 占收入比（%） |
| 研发费用 | 294,439.37   | 5.71    | 531,846.81 | 5.15    | 290,390.05 | 5.69    |

|      | 2017 年 1-6 月 |         | 2016 年度       |         | 2015 年度      |         |
|------|--------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
|      | 金额（元）        | 占收入比（%） | 金额（元）         | 占收入比（%） | 金额（元）        | 占收入比（%） |
| 营业收入 | 5,154,688.30 | -       | 10,334,906.10 | -       | 5,106,709.15 | -       |

### 3、研发项目与研发成果

公司自主开发的一系列广告综合管理软件，利用互联网、计算机软件、数据分析等技术方法，为公司将线下广告服务建设成一个完整的广告传播平台提供了强有力的支持技术，全方位提升公司交通广告经营的专业水平，完善了公司服务体系建设，增强公司业务的核心竞争力。具体情况如下：

| 序号 | 软件名称              | 简介                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 影众广告综合管理系统 V1.0   | 影众广告综合管理系统功能包括了广告媒体管理、广告资源管理、广告统计报表、账户与权限管理。从广告投放阶段的精准定向、广告物料管理、灵活的排期播放设置，到广告效果跟踪阶段的报表统计，都为联网发布媒体提供了广告效果优化解决方案，从而有效提高了联网广告收益。                                                                                                                              |
| 2  | 影众广告投放软件 V1.0     | 影众广告投放软件利用新兴的云平台技术，远程控制广告投放的播放、统计以及管理等。系统组成包括视频广告管理、文字图片广告、信息统计、终端管理、服务器管理、线路管理、软件升级和系统设定，用来管理广告的播放情况，监管终端设备、服务基站的设备运行情况等。<br>该技术的特点是：1）采用多线程开发，增加性能；2）数据分析采用最新的挖掘技术，快速精确；3）系统完全以客户为中心，严格按现代管理观念设计，注重对客户全方位的管理。                                            |
| 3  | 影众数字广告检测平台软件 v1.0 | 影众数字广告监测平台软件主要是通过音频和视频特征比对的原理，根据广告监测、统计、分析的实际需求开发的影众数字广告监测平台软件。系统从对电视信号、广播信号进行记录开始，能够进行自动存储、自动广告识别、自动生成广告串联单。能够快速准确地识别的广播电视中的广告，自动录入数据库，自动完成广告播出数据的分类统计。系统同时具备数字硬盘录像功能，能够将广播信号、电视信号作为历史数据长时间分类保存，从而提供广告播出的证据。                                              |
| 4  | 影众传媒广告投放系统 V1.0   | 影众传媒广告投放系统从广告投放、闲置广告位招租业务管理各环节入手，用户通过智能手机即可实现框架广告投放承接、车内头枕广告承接、车内挂盒广告承接、社区室内甚至商铺餐馆框架广告位出租、自有车辆司机头枕广告位出租、自有车辆挂盒广告位出租、广告投放，业主承接展示及执行期结束费用支付、我的账号管理、我的投放、我的出租、我的成交、预留外部接口。手机前台界面简洁布局合理，功能基本覆盖闲置广告资源推广业务的各管理环节，后台程序执行效率高、数据传输安全可靠，可为智能手机用户提供从线上到线下的闲置广告资源撮合平台。 |
| 5  | 影众广告营销管理系统 V1.0   | 影众广告营销管理系统功能：用户广告创建，编辑，删除、密码修改、充值等功能。管理员企业登记、广告审查、广                                                                                                                                                                                                        |

|   |                        |                                                                                                                                                                     |
|---|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                        | 告翻译、系统日志查阅等操作。根据广告投放流程而特别设计，界面设计友好、美观，数据存储安全、可靠。信息分类清晰、准确，强大的查询功能，保证数据查询的灵活性。                                                                                       |
| 6 | 影众 LED 多媒体广告终端系统 V1.0  | 影众 LED 多媒体广告终端系统由播控管理中心、多媒体播放器、网络平台和显示终端四部分组成。融合数字流媒体播放技术、网络传输技术、嵌入式系统技术和分布式计算技术，提供一个集中、灵活、高效的影众 LED 多媒体广告终端系统。数据存储使用轻量的 Mysql 系统程序，运行稳定，模块划分清晰合理，具有高度的灵活性与持续的可扩展性。 |
| 7 | 影众 LED 多媒体信息发布系统 V1.0  | 影众 LED 多媒体信息发布系统的功能包括节目编辑，播表编辑，播表发送，插播节目，审核素材管理，播放机控制，用户管理，服务器管理，播放机管理等。                                                                                            |
| 8 | 影众 LED 广告信息发布管理软件 V1.0 | 影众 LED 广告信息发布管理软件可以编辑 LED 信息发布内容，设置时段，选择下发广告所属车辆的列表信息，查看发布日志，通过信息技术让用户可以在线编辑 LED 信息发布发布内容和展现形式，可以在线选择广告投放车辆，消除了传统广告投放的时间成本和金钱成本，大幅降低了广告主的负担。                        |

以上软件系公司自主研发成果，不存在侵犯他人知识产权情形，公司高级管理人员已出具承诺，不存在其他单位的职务发明问题、不存在竞业禁止问题。上述技术权属问题不存在纠纷或潜在纠纷的情形。

### （三）主要无形资产情况

#### 1、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 8 项计算机软件著作权，具体情况如下：

表：公司软件著作权情况

| 序号 | 软件名称                  | 权利取得方式 | 登记号             | 首次发表日期    | 著作权人 |
|----|-----------------------|--------|-----------------|-----------|------|
| 1  | 影众广告综合管理系统 V1.0       | 原始取得   | 软著登字第 1863688 号 | 2014/4/1  | 有限公司 |
| 2  | 影众广告投放软件 V1.0         | 原始取得   | 软著登字第 1856116   | 2014/6/1  | 有限公司 |
| 3  | 影众数字广告检测平台软件 V1.0     | 原始取得   | 软著登字第 1856011 号 | 2014/9/1  | 有限公司 |
| 4  | 影众传媒广告投放系统 V1.0       | 原始取得   | 软著登字第 1856032 号 | 2014/12/1 | 有限公司 |
| 5  | 影众广告营销管理系统 V1.0       | 原始取得   | 软著登字第 1856028 号 | 2015/5/1  | 有限公司 |
| 6  | 影众 LED 多媒体广告终端系统 V1.0 | 原始取得   | 软著登字第 1863666 号 | 2015/8/1  | 有限公司 |
| 7  | 影众 LED 多媒体信息发布        | 原始取得   | 软著登字第           | 2015/11/1 | 有限   |

|   |                        |      |                 |          |      |
|---|------------------------|------|-----------------|----------|------|
|   | 系统 V1.0                |      | 1863673 号       |          | 公司   |
| 8 | 影众 LED 广告信息发布管理软件 V1.0 | 原始取得 | 软著登字第 1863653 号 | 2016/3/1 | 有限公司 |

注：以上计算机软件著作权最近一期期末的账面余额为 0，均正在办理著作权人变更为股份公司的手续。

根据《计算机软件保护条例》，计算机软件著作权自软件产品开发完成之日起产生，法人著作权保护期为 50 年，截止于首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但软件自开发之日起 50 年内未发表的不再保护。上述计算机软件著作权目前均在法律制定的有效保护期内。

以上知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，知识产权方面不存在对他方的依赖。

## 2、申请中的商标权

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 1 项申请中的商标，具体如下：

| 图形                                                                                 | 类别 | 申请号      | 申请日期     | 取得方式 | 申请人  |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|----------|------|------|
|  | 35 | 22776033 | 2017/2/8 | 原始取得 | 有限公司 |

注：以上申请中的商标最近一期期末的账面余额为 0，正在办理商标注册人变更为股份公司的手续。

## 3、网络域名

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 1 项网络域名，具体情况如下表所示：

| 域名           | 域名所有者 | 有效日期                 | 使用情况 |
|--------------|-------|----------------------|------|
| insoonfs.com | 有限公司  | 2012/4/12 -2018/4/12 | 正常使用 |

注：以上网络域名最近一期期末的账面余额为 0。

截至本公开转让说明书出具之日，除上述无形资产外，公司未拥有其他形式无形资产。

## （四）业务许可资格（资质）情况

### 1、业务资质

根据本公开转让说明书出具之日的法律法规，公司所经营的广告发布业务及

活动策划执行业务不需要取得经营资质。为经营户外广告发布业务，公司设置了独立占地的户外广告设施，根据《禅城区户外广告管理暂行办法》的有关规定，设置该等设施应当取得主管部门审批。报告期内，公司未办理审批手续，报告期后，公司根据法律法规规范经营行为，已取得所有独立占地户外广告设施的核准文件，具体如下：

《禅城区户外广告管理暂行办法》（2012年11月19日起施行）第十六条“独立占地的户外广告设施在取得区环境保护和城市管理局（公用事业）审批核准后，由区发展规划和统计局（城乡规划）依据《中华人民共和国城乡规划法》核发规划许可证。”

自2014年5月20日，有限公司购买取得位于佛山市禅城区南庄镇紫洞公路以西、南庄敬老院西南、南庄三中西北、紫南南北大道以东的地块西南角地块；南庄镇紫南流滘路口以南地块；南庄镇紫南南北大道西侧季华西路以南的地块的三条广告牌立柱。因三条立柱属于独立占地的户外广告设施，所以应当依照规定取得规划许可。但公司自取得三条立柱后，未及时向相关部门申请审批、许可。

2017年8月14日，公司已取得佛山市禅城区城市综合管理局于日出具的编号为禅综管号2017158LZ、2017159LZ、2017160LZ《佛山市禅城区综合管理局项目办理情况审批表》，该三表中分别表述三条立柱“广告牌设置对附近建筑物外观无不利影响，同意设置”、“设置有效期自批准之日起为期一年”等。

2017年8月21日，佛山市禅城区城市综合管理局出具了《佛山市禅城区城市综合管理局关于配合佛山市影众广告传媒有限公司上市出具合规证明的复函》，依据该函所述，自2015年1月1日至出具之日，有限公司未发现因违反城市管理类法律而受到该局行政处罚。

综上，公司购入三条立柱作为广告设施，虽然曾经存未经审批的违规行为，但经当地主管部门出具证明，且公司的三条立柱不存在相关法律法规中的规划禁止行为，未对城市规划与周边环境造成不良影响，因此不属于重大违法违规行为。本公开转让说明书出具之日，公司已取得主管部门审批核准，上述违规行为已纠正。

公司设置的楼宇墙体广告牌等其他户外广告设施，不属于独立占地的广告设施，不在《禅城区户外广告管理暂行办法》的适用范围之内，不需要取得审批核准文件。

此外，2016年2月26日以前，根据《户外广告登记管理规定》，户外广告发布业务应当取得户外广告登记证，公司未曾取得该证，具体情况如下：

根据《户外广告登记管理规定》(2006年7月1日至2016年4月28日施行)第二条规定,户外广告是指利用户外场所、空间、设施等发布的广告;户外广告发布单位,包括为他人发布户外广告的单位,以及发布户外广告进行自我宣传的单位和个人。第四条规定,户外广告发布单位发布户外广告应当依照本规定向工商行政管理机关申请登记,接受工商行政管理机关的监督管理。法律、法规和规章规定在登记前需经有关部门审批的,应当首先履行相关审批手续。

根据2016年2月19日《国务院关于第二批取消152项中央指定地方实施行政审批事项的决定》(国发〔2016〕9号)规定,自2016年2月26日起,取消户外广告登记。

在2016年2月26日以前,有限公司经营的户外广告发布业务适用《户外广告登记管理规定》的上述条款,公司未办理户外广告登记,属于违规行为。

针对有限公司在户外广告登记取消之前存在的违规行为,主管单位佛山市禅城区城市综合管理局于2017年9月1日出具了《佛山市禅城区城市综合管理局关于佛山市影众广告传媒有限公司户外广告备案登记事项的证明》,依该证明所述有限公司在上述期间“曾存在未办理户外广告登记的行为,且目前已无法通过合法手续补办,在此期间内佛山市影众传媒有限公司未出现因户外广告未备案受到行政处罚,本局认为该行为不属于重大违法违规。”

2016年2月26日起,户外广告登记已取消,公司户外广告发布业务不再需要取得业务资质。

## 2、产品质量标准

公司制定了《质控管理制度》,主要依据《中华人民共和国广告法》等法律法规,规范公司发布的广告内容。报告期内,公司不存在因违反质量监督相关法律法规被质量监督管理部门处罚的情形。

## 3、环境保护

公司主营业务为广告发布业务和活动策划执行业务,所属行业为“L7240 广告业”,业务不涉及属于环保部《上市公司环保核查行业分类管理名录》(环办函[2008]373号)中划定的14个重污染行业范畴,因此,无特殊环保规定要求。

## 4、安全生产

依据《安全生产许可证条例》第2条规定:“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业(以下统称企业)实行安全生产许可制度。”公司主营业务为广告发布业务及活动策划执行业务,不涉及产

品生产过程，故不属于上述规定实行安全生产许可制度的范围，无需取得安全生产许可证。

#### （五）特许经营权情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司所属行业不需要获得特许经营许可证。

#### （六）重要固定资产情况

公司的固定资产包括经营设备和办公设备。其中经营设备主要为电子广告牌、公交视频广告机、立柱广告牌等。

表：2017年6月30日固定资产情况表

| 项目           | 金额（元）        | 占比（%） |
|--------------|--------------|-------|
| 一、固定资产原值合计   | 3,304,010.29 | -     |
| 1、经营设备       | 3,075,698.12 | 93.09 |
| 2、办公设备       | 228,312.17   | 6.91  |
| 二、固定资产账面价值合计 | 1,973,398.90 | -     |
| 1、经营设备       | 1,840,667.61 | 93.27 |
| 2、办公设备       | 132,731.29   | 4.02  |

公司经营设备账面价值占比较大，是公司开展广告发布业务必需的设备。

截至2017年6月30日，公司的主要经营设备情况如下表所示。

表. 公司主要经营设备基本情况表

| 序号 | 固定资产名称        | 原值（元）        | 净值（元）        | 成新率（%） | 用途       |
|----|---------------|--------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 紫南商贸城广告立柱（3条） | 839,000.00   | 792,587.27   | 94.47  | 发布户外广告   |
| 2  | 广告机（360台）     | 576,000.00   | 297,600.00   | 51.67  | 播放车载视频广告 |
| 3  | 广告机（183台）     | 243,999.99   | 203,333.29   | 83.33  | 播放车载视频广告 |
| 4  | 广告机（180台）     | 288,000.00   | 158,400.00   | 55.00  | 播放车载视频广告 |
| 5  | 塍沙广告牌         | 125,000.00   | 89,583.39    | 71.67  | 发布户外广告   |
| 合计 |               | 2,071,999.99 | 1,541,503.95 | 74.40  | -        |

虽然公司部分广告机设备成新率较低，但无重大故障，足以满足公司经营所需。公司目前经营设备构成与公司业务模式相匹配。

公司资产均权属清晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。公司不存在资产产权共有的情形，不存在对他方重大依赖的情形，公司资产

独立。

### （七）房屋租赁情况

报告期内至本公开转让说明书出具之日，公司房屋租赁情况如下：

| 序号 | 出租人           | 承租人  | 房屋用途 | 租期/签订日期               | 金额                                                                                                             | 面积（平方米） | 地址                                       |
|----|---------------|------|------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------|
| 1  | 李喆            | 有限公司 | 办公   | 2014.2.8 - 2016.12.31 | 2014.2.8-2015.1.31 月租金为 10320 元/月；<br>2015.2.1-2016.1.31 月租金为 11040 元/月；<br>2016.2.1-2016.12.31 月租金为 11815 元/月 | 240     | 佛山市季华五路 10 号楼金融广场 17 层 B 区               |
| 2  | 佛山市二建建筑工程有限公司 | 有限公司 | 办公   | 2015.9.1 - 2017.8.30  | 4160 元/月                                                                                                       | 320     | 佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城 5#商业楼四层自编 37-38 号 |
| 3  | 佛山市二建建筑工程有限公司 | 有限公司 | 办公   | 2017.9.1 - 2020.9.1   | 2017.9.1-2018.9.1 每月租金 4409.6 元/月；<br>2018.9.1-2019.9.1 每月租金 4675.2 元/月；<br>2019.9.1-2020.9.1 每月租金 4956.8 元/月  | 320     | 佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城 5#商业楼四层自编 37-38 号 |

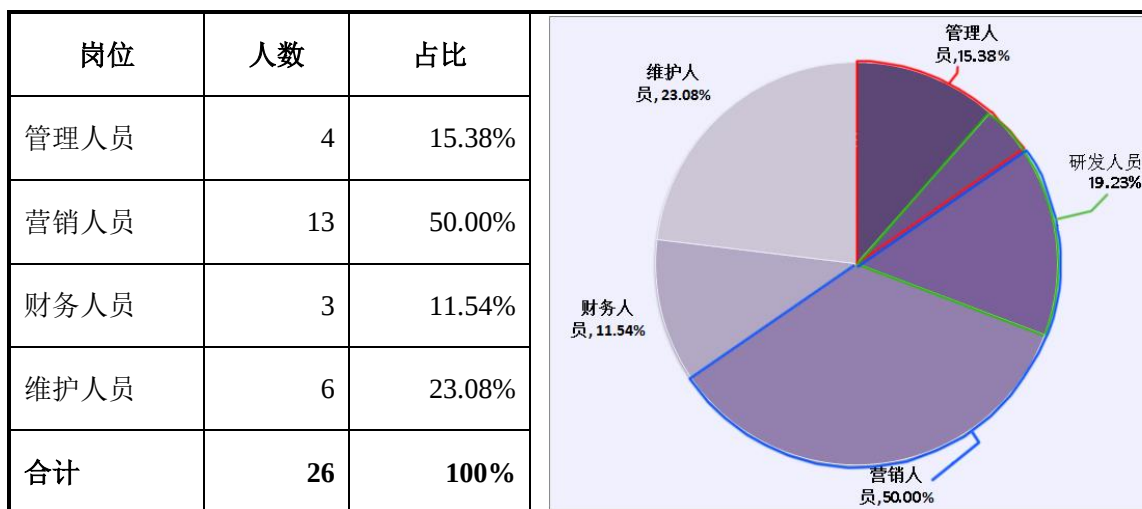
佛山市季华五路 10 号楼金融广场 17 层 B 区的房屋的权属人为李喆。佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城 5#商业楼四层自编 37-38 号的房屋，其所在土地为集体土地，土地使用权人为广东省佛山市禅城区石湾镇街道番村股份合作经济联合社，土地所有权人为番村股份合作经济联合社农民集体，该集体土地的地类（用途）为工业用地（工业）。广东省佛山市禅城区石湾镇街道番村股份合作经济联合社委托佛山市二建建筑工程有限公司将此商业楼的房屋出租。

## （八）员工情况

截至 2017 年 8 月 31 日，公司共有员工 26 名，公司与员工均签订了劳动合同。年龄结构、司龄结构、部门结构、学历结构分析如下：

### 1、岗位结构

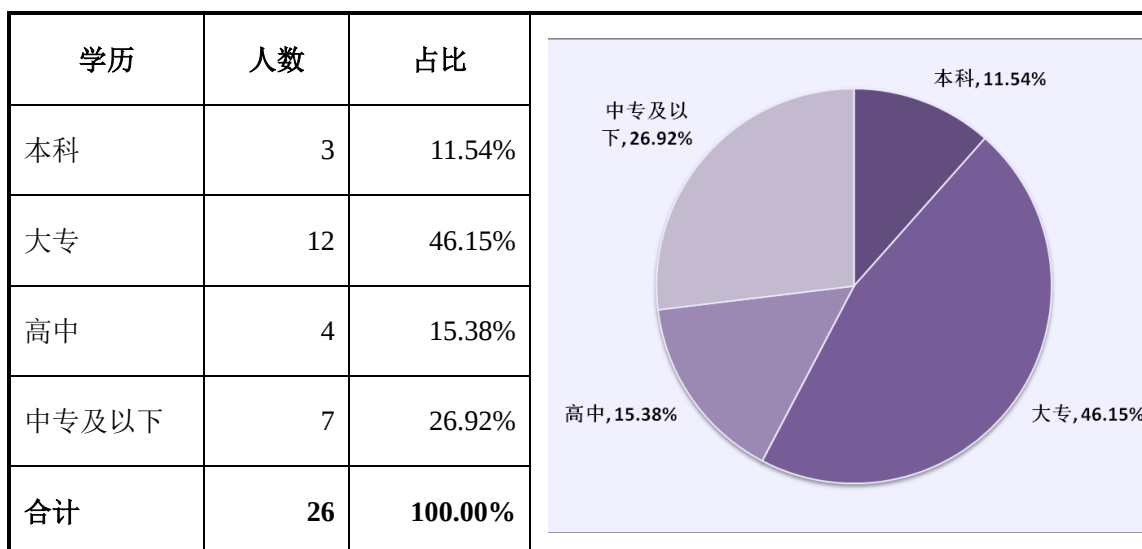
人员岗位结构分析表



注：公司研发人员 5 人，均为兼职，为避免重复计算人数，未列入表中，其中 1 名研发人员由管理人员兼任，4 名研发人员由营销人员兼任。管理人员包括总经理和综合管理部的行政岗位员工，负责公司管理和行政工作；研发人员是技术研发部员工，负责软件研发项目工作；营销人员是市场营销部、品牌策划部、运营管理部员工，负责各项业务营销及客户服务等；财务人员是财务部的员工，负责公司财务工作；维护人员是公司广告设备维护员，归综合管理部直接管理。

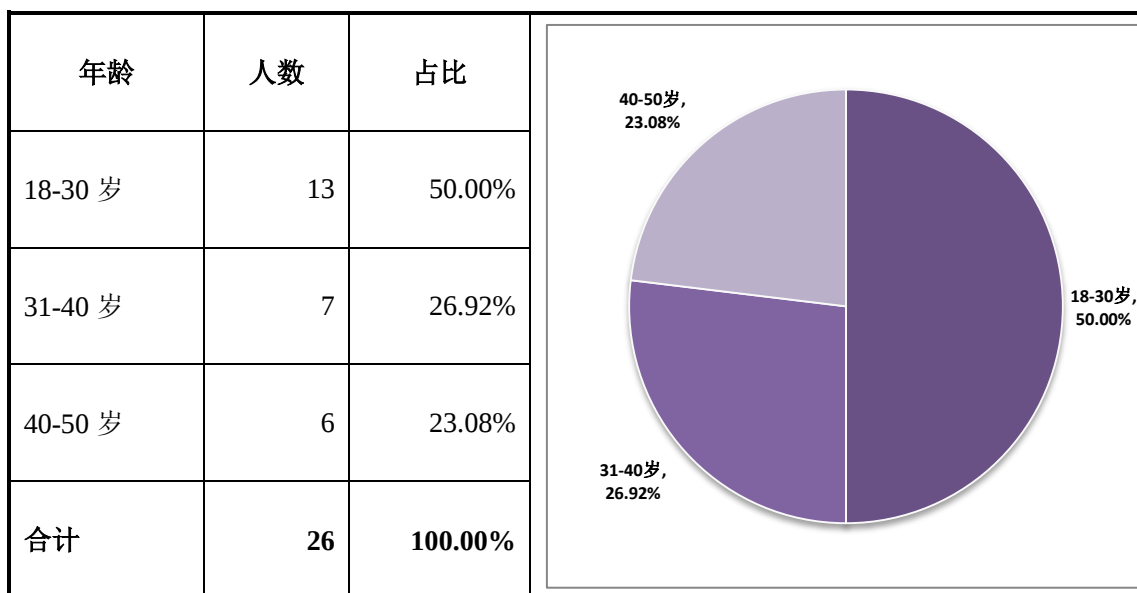
### 2、学历结构

人员学历结构分析表



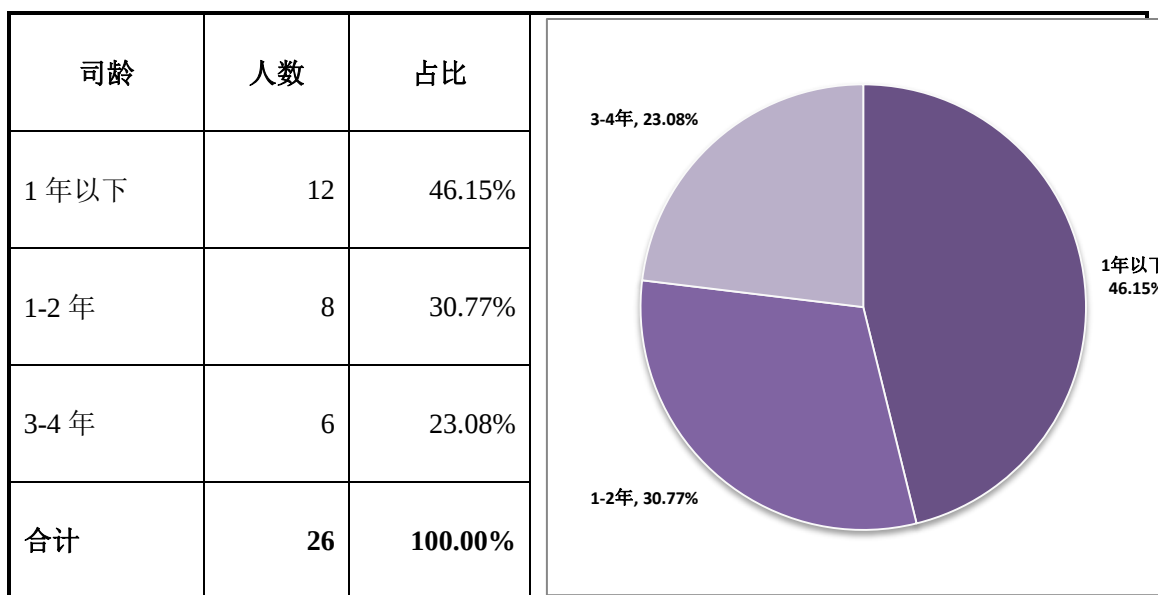
### 3、年龄结构

人员年龄结构分析表



### 4、司龄结构

人员司龄结构分析表



报告期内，公司暂无核心技术（业务）人员。

#### （九）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## 四、业务经营情况

### （一）业务收入构成及产品的销售情况

#### 1、业务收入构成

报告期内公司业务收入的收入及比例如下表所示：

单位：元

| 项目     | 2017 年 1-6 月 |        | 2016 年度       |        | 2015 年度      |        |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|        | 金额           | 占比%    | 金额            | 占比%    | 金额           | 占比%    |
| 主营业务收入 | 5,154,688.30 | 100.00 | 10,334,906.10 | 100.00 | 5,106,709.15 | 100.00 |
| 合计     | 5,154,688.30 | 100.00 | 10,334,906.10 | 100.00 | 5,106,709.15 | 100.00 |

#### 2、公司主要产品的销售收入

公司的主营业务为广告制作发布业务和活动策划执行业务，报告期内公司业务收入全部为主营业务收入。

公司各类产品收入占比如下所示。

|        | 2017 年 1-6 月 |        | 2016 年度       |        | 2015 年度      |        |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|        | 收入           | 占比%    | 收入            | 占比%    | 收入           | 占比%    |
| 广告制作发布 | 4,062,142.26 | 78.80  | 8,114,911.22  | 78.52  | 5,033,893.62 | 98.57  |
| 活动策划执行 | 1,092,546.04 | 21.20  | 2,219,994.88  | 21.48  | 72,815.53    | 1.43   |
| 合计     | 5,154,688.30 | 100.00 | 10,334,906.10 | 100.00 | 5,106,709.15 | 100.00 |

### （二）产品主要消费群体及最近二年一期前五大客户情况

#### 1、产品消费群体

公司业务的主要消费群体是各行各业的广告主，公司客户所从事的领域主要包括房地产、工业生产、文化产业、居民消费等，其中房地产行业客户较多。公司主要在佛山市开展业务，客户大多数为佛山市本地客户。

#### 2、前五大客户情况

公司 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年前五大客户销售额占公司销售总额比例分别为 45.38%、33.27%、43.11%。具体情况如下表所示：

2017 年 1-6 月公司前五大客户情况

| 序号 | 客户名称          | 金额（元）      | 占营业收入的比例（%） |
|----|---------------|------------|-------------|
| 1  | 佛山市顺威福海置业有限公司 | 641,509.43 | 12.45       |

| 序号 | 客户名称             | 金额（元）        | 占营业收入的比例（%） |
|----|------------------|--------------|-------------|
| 2  | 佛山市志明广告有限公司      | 503,087.84   | 9.76        |
| 3  | 佛山市演出有限公司        | 471,735.85   | 9.15        |
| 4  | 佛山市时代富锦房地产开发有限公司 | 439,916.31   | 8.53        |
| 5  | 广东雄塑科技集团股份有限公司   | 283,018.86   | 5.49        |
| 合计 |                  | 2,339,268.29 | 45.38       |

## 2016 年度公司前五大客户情况

| 序号 | 客户名称             | 金额（元）        | 占营业收入的比例（%） |
|----|------------------|--------------|-------------|
| 1  | 佛山市莱士体育产业发展有限公司  | 830,188.68   | 8.03        |
| 2  | 佛山市志明广告有限公司      | 825,062.52   | 7.98        |
| 3  | 佛山市彩管置业有限公司      | 650,943.40   | 6.30        |
| 4  | 佛山市时代盛景房地产开发有限公司 | 638,458.48   | 6.18        |
| 5  | 佛山市南海区清颜堂美容店     | 494,243.14   | 4.78        |
| 合计 |                  | 3,438,896.22 | 33.27       |

## 2015 年度公司前五大客户情况

| 序号 | 客户名称             | 金额（元）        | 占营业收入的比例（%） |
|----|------------------|--------------|-------------|
| 1  | 广东南粤银行股份有限公司佛山分行 | 584,691.26   | 11.45       |
| 2  | 佛山市南海区清颜堂美容店     | 550,676.45   | 10.78       |
| 3  | 佛山市志明广告有限公司      | 452,574.00   | 8.86        |
| 4  | 佛山市燃气集团股份有限公司    | 355,339.81   | 6.96        |
| 5  | 广州市国美电器有限公司佛山分公司 | 258,252.43   | 5.06        |
| 合计 |                  | 2,201,533.95 | 43.11       |

公司 2015 年、2016 年及 2017 年 1-6 月各期前五名客户销售收入金额合计均未超过 50%，客户集中度不高，不存在对单一客户依赖的情形。报告期内，2016 年 5 月 12 日以前，佛山市志明广告有限公司是公司持股 5%以上的股东梁小坚参股并出任执行董事的关联方，2016 年 5 月 12 日，梁小坚将其所持公司股份转让，此后佛山市志明广告有限公司与公司不存在关联关系。除此之外，客户与公司不存在任何关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东没有在公司主要客户中享有益权。

公司收取的广告费主要结合成本核算和市场供求情况进行定价，首先确定在每一设施上投放单位时间广告的单价，再根据客户需要发布的广告设施数量、发

布时间计算总价款。影响广告服务费单价的因素有成本预算和公司议价能力、市场供求情况，定价在预算的成本之上能够盈利，并尽量增加利润空间，但在淡季单价可能为提升销量适当压缩利润空间。

### （三）产品原材料情况及最近二年一期前五大供应商情况

#### 1、主要产品原材料及供应情况

报告期内公司不生产产品，不存在产品原材料采购情况。

#### 2、成本构成情况

报告期内，公司主营业务成本明细如下：

单位：元

| 项目     | 2017 年 1-6 月 |        | 2016 年度      |        | 2015 年度      |        |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|        | 金额           | 占比(%)  | 金额           | 占比(%)  | 金额           | 占比(%)  |
| 资源租金   | 1,710,198.48 | 56.46  | 4,338,670.06 | 58.18  | 1,982,748.05 | 63.47  |
| 折旧费    | 181,381.64   | 5.99   | 572,787.84   | 7.68   | 315,406.85   | 10.10  |
| 维修费    | 11,784.31    | 0.39   | 235,620.65   | 3.16   | 7,219.51     | 0.23   |
| 通信费    | 134,810.79   | 4.45   | 260,628.11   | 3.49   | 223,200.00   | 7.15   |
| 广告制作费  | 127,716.94   | 4.22   | 439,045.84   | 5.89   | 335,667.06   | 10.75  |
| 职工薪酬   | 123,107.96   | 4.06   | 251,895.98   | 3.38   | 239,992.44   | 7.68   |
| 活动策划成本 | 740,048.59   | 24.43  | 1,358,571.91 | 18.22  | 19,600.00    | 0.63   |
| 合计     | 3,029,048.71 | 100.00 | 7,457,220.39 | 100.00 | 3,123,833.91 | 100.00 |

#### 3、前五大供应商情况

公司 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年前五大供应商销售额占公司营业成本比例分别为 62.57%、54.01%、61.09%。具体情况如下表所示：

2017 年 1-6 月公司前五大供应商情况

| 序号 | 供应商名称           | 当期采购金额（元）    | 占当期营业成本的比例（%） |
|----|-----------------|--------------|---------------|
| 1  | 佛山市志明广告有限公司     | 801,554.92   | 26.46         |
| 2  | 佛山市粤运公共交通有限公司   | 448,867.92   | 14.82         |
| 3  | 佛山珠江传媒集团股份有限公司  | 283,018.86   | 9.34          |
| 4  | 佛山市南海佛广交通集团有限公司 | 272,869.81   | 9.01          |
| 5  | 广东广佛轨道交通有限公司    | 89,087.95    | 2.94          |
|    | 合计              | 1,895,399.46 | 62.57         |

## 2016 年度公司前五大供应商情况

| 序号 | 供应商名称           | 当期采购金额（元）    | 占当期营业成本的比例（%） |
|----|-----------------|--------------|---------------|
| 1  | 佛山市志明广告有限公司     | 1,725,097.63 | 23.13         |
| 2  | 佛山市粤运公共交通有限公司   | 1,014,575.46 | 13.61         |
| 3  | 佛山市南海佛广交通集团有限公司 | 541,576.72   | 7.26          |
| 4  | 佛山市生旺市场运营投资有限公司 | 510,000.00   | 6.84          |
| 5  | 佛山珠江传媒集团股份有限公司  | 236,108.49   | 3.17          |
|    | 合计              | 4,027,358.30 | 54.01         |

## 2015 年度公司前五大供应商情况

| 序号 | 供应商名称              | 当期采购金额（元）    | 占当期营业成本的比例（%） |
|----|--------------------|--------------|---------------|
| 1  | 佛山市志明广告有限公司        | 322,173.00   | 10.31         |
| 2  | 佛山市粤运公共交通有限公司      | 682,950.00   | 21.86         |
| 3  | 佛山市南海佛广交通集团有限公司    | 529,725.00   | 16.96         |
| 4  | 中国联合网络通信有限公司佛山市分公司 | 213,600.00   | 6.84          |
| 5  | 邓达贤                | 160,000.00   | 5.12          |
|    | 合计                 | 1,908,448.00 | 61.09         |

公司不存在单一供应商采购金额占当期营业成本比例超过 50%的情况，不存在依赖单一供应商的情况。报告期内，2016 年 5 月 12 日以前，佛山市志明广告有限公司是公司持股 5%以上的股东梁小坚参股并出任执行董事的关联方，2016 年 5 月 12 日，梁小坚将其所持公司股份转让，此后佛山市志明广告有限公司与公司不存在关联关系。除此之外，供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东没有在公司主要供应商中享有权益。

佛山市志明广告有限公司同时位列 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年的前五名客户、前五名供应商，与公司长期合作，2016 年 5 月 12 月之前，佛山市志明广告有限公司曾是公司关联方。公司向佛山市志明广告有限公司销售的业务为公交车载广告发布，向佛山市志明广告有限公司采购的业务为公交车亭广告发布，双方互相采购的原因均为增加媒体资源类型以满足下游终端客户的需求，均为接受各自的终端客户的订单后（终端客户的订单往往是包括采购方自有媒体广告及采购方自有媒体以外的其他广告的整合广告发布服务订单），根据具体需求进行的采购。广告行业中，上述相互采购的情况普遍存在，既增加了采购一方对终端客户的服务能力，又增加了经营媒体一方的媒体利用率，对双方有利。

广告媒体经营权的成本主要影响因素是市场因素，广告媒体经营权一般通过招投标、拍卖等公开竞价的方式取得，形成的价格具有市场性。影响广告媒体经营权市场价格的主要因素有媒体资源场所人流量、媒体资源可投放广告设施数量、媒体资源展现范围等。

#### （四）重大业务合同及履行情况

##### 1、报告期内，公司重大销售合同均正常履行，不存在纠纷情况。

报告期内重大销售合同列表<sup>1</sup>

| 序号 | 签订时间       | 标的                                        | 主体                  | 期间                    | 合同金额(元)    | 履行状态                 |
|----|------------|-------------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------|----------------------|
| 1  | 2016/7/7   | 足球赛活动承办                                   | 佛山市莱士体育产业发展有限公司     | 2016-7-1 至 2016-7-31  | 880,000.00 | 履行完毕                 |
| 2  | 2017/6/3   | 公司委托对方代理销售演唱会门票, 所得票款由对方扣除 8% 票务服务费后交付公司。 | 北京红马传媒文化发展有限公司佛山分公司 | 2017 年 6 月            | 755,960.00 | 履行完毕                 |
| 3  | 2017.3.20  | 多种广告发布                                    | 佛山市顺威福海置业有限公司       | 2017-4-1 至 2017-6-30  | 680,000.00 | 履行完毕                 |
| 4  | 2015/1/8   | 公交广告发布                                    | 佛山市南海区清颜堂美容店        | 2015-3-1 至 2016-2-29  | 540,000.00 | 履行完毕                 |
| 5  | 2015/5/30  | 公交广告发布                                    | 佛山市南海区清颜堂美容店        | 2015-6-1 至 2016-9-24  | 518,400.00 | 履行完毕                 |
| 6  | 2016/4/28  | 《中国好声音》佛山赛区海选冠名宣传                         | 广东南海农村商业银行股份有限公司    | 2016-4-12 至 2016-6-10 | 500,000.00 | 履行完毕                 |
| 7  | 2016/7/7   | 足球赛冠名宣传                                   | 佛山市彩管置业有限公司         | 2016-7-7 至 2016-7-15  | 500,000.00 | 履行完毕                 |
| 8  | 2016/11/30 | 户外广告发布                                    | 佛山市时代富锦房地产开发有限公司    | 2017-1-1 至 2017-12-29 | 500,000.00 | 正在履行; 报告期确认收入 50.00% |
| 9  | 2017/5/10  | 营销活动策划和广告发布                               | 佛山市建鑫住房租赁有限公司       | 2017-6-1 至 2017-8-31  | 486,000.00 | 履行完毕; 报告期确认收入 25.31% |
| 10 | 2017/3/31  | 车载 LED                                    | 佛山市演出有限公司           | 2017-4-10 至 2017-5-31 | 480,000.00 | 履行完毕                 |
| 11 | 2015/1/1   | 户外广告制作和发布                                 | 广东南粤银行股份有限公司佛山分行    | 2015-1-1 至 2015-1-4   | 448,270.00 | 履行完毕                 |
| 12 | 2017/8/1   | 多种广告发布                                    | 灏景(厦门)文化传媒有限公司      | 2017-9-1 至 2017-12-30 | 410,000.00 | 正在履行; 报告期确认收入 0      |
| 13 | 2016/3/24  | 户外广告发布                                    | 广东中旅(南海)旅游投资        | 2016-4-1 至 2017-3-31  | 380,000.00 | 履行完毕                 |

|    |            |        |                   |                         |            |                     |
|----|------------|--------|-------------------|-------------------------|------------|---------------------|
|    |            |        | 有限公司              |                         |            |                     |
| 14 | 2016/12/13 | 户外广告发布 | 佛山市丰鼎盛房地产开发有限公司   | 2016.12.26 至 2017.12.25 | 378,000.00 | 正在履行；报告期确认收入 50.42% |
| 15 | 2015/12/9  | 户外广告发布 | 佛山市丰鼎盛房地产开发有限公司   | 2015-12-26 至 2016-12-25 | 360,000.00 | 履行完毕                |
| 16 | 2016/9/2   | 公交广告发布 | 佛山市志明广告有限公司       | 2016-9-1 至 2017-8-30    | 360,000.00 | 履行完毕；报告期确认收入 83.20% |
| 17 | 2016/7/27  | 户外广告发布 | 佛山市生旺市场运营投资有限公司   | 2016-8-1 至 2017-1-31    | 344,000.00 | 履行完毕                |
| 18 | 2017/3/23  | 多种广告发布 | 广东雄塑科技集团股份有限公司    | 2017-4-1 至 2017-6-30    | 300,000.00 | 履行完毕                |
| 19 | 2017/8/10  | 地铁广告发布 | 佛山市社会保险基金管理局      | 2017-8-21 至 2017-10-15  | 295,000.00 | 正在履行；报告期确认收入 0      |
| 20 | 2016/10/29 | 户外广告发布 | 佛山市社会保险基金管理局      | 2016-11-1 至 2016-11-30  | 280,800.00 | 履行完毕                |
| 21 | 2016/8/24  | 户外广告发布 | 佛山市时代盛景房地产开发有限公司  | 2016-9-1 至 2016-12-29   | 280,000.00 | 履行完毕                |
| 22 | 2016/8/16  | 电台广告发布 | 佛山市车世界汽车产业园投资有限公司 | 2016-8-22 至 2016-11-21  | 261,000.00 | 履行完毕                |
| 23 | 2017/5/17  | 地铁广告发布 | 佛山市燃气集团股份有限公司     | 2017-5-17 至 2017-7-16   | 230,400.00 | 履行完毕；报告期确认收入 73.77% |
| 24 | 2016/5/27  | 户外广告发布 | 佛山市时代盛景房地产开发有限公司  | 2016-5-27 至 2016-7-26   | 230,000.00 | 履行完毕                |
| 25 | 2017/4/1   | 公交广告发布 | 佛山市志明广告有限公司（碧桂园）  | 2017-4-1 至 2017-6-30    | 230,000.00 | 履行完毕                |
| 26 | 2014/8/14  | 公交广告发布 | 佛山市新媒体产业园管理有限公司   | 2014-9-1 至 2015-10-30   | 229,824.00 | 履行完毕 <sup>2</sup>   |
| 27 | 2015/9/10  | 户外广告发布 | 佛山市迈卡易汽车销售服务有限公司  | 2015-9-15 至 2016-6-14   | 226,800.00 | 履行完毕                |
| 28 | 2017/2/15  | 户外广告发布 | 佛山市时代富锦房地产开发有限公司  | 2017-3-1 至 2017-4-1     | 217,000.00 | 履行完毕                |
| 29 | 2017/5/8   | 地铁广告发布 | 佛山市农业局            | 2017-5-15 至 2017-10-15  | 200,000.00 | 正在履行；报告期确认收入 31.00% |

注：1、重大销售合同的列示标准为：列示所有报告期内或报告期后签订的或者报告期前签订但对报告期内收入有影响的，且合同金额在 20 万元以上的销售合同。以上合同按金

额由大到小排列,合同金额指合同上载明的总金额。如未标明报告期确认收入百分比的,均是报告期内合同收入已经全数确认的情况。

2、26号合同附有1份提前解除协议,经双方协商一致,广告发布于2015年6月1日提前结束,原合同金额为383,040.00元,解除协议上载明将合同金额更改为共计229,824.00元。

2、报告期内,公司重大采购合同均正常履行或已协议解除,不存在纠纷情况。

报告期内重大采购合同列表<sup>1</sup>

| 序号 | 签订时间       | 主体                 | 标的                     | 期间                     | 合同金额(元)                                                                                                                           | 履行状态             |
|----|------------|--------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1  | 2012/4/1   | 佛山市粤运公共交通有限公司      | 公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租用   | 2012-4-1 至 2017-3-31   | 总计: 3,257,750.00<br>第1年: 306,150.00;<br>第2年: 471,000.00;<br>第3年: 565,200.00;<br>第4年: 722,200.00;<br>第5年: 1,193,200.00             | 履行完毕             |
| 2  | 2013/9/30  | 佛山市南海佛广交通集团有限公司    | 公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租用   | 2013-10-1 至 2018-10-15 | 总计: 1,428,249.00<br>第1年 <sup>2</sup> : 206,325.00;<br>第2年: 283,500.00;<br>第3年: 297,676.00;<br>第4年: 312,560.00;<br>第5年: 328,188.00 | 正在履行             |
| 3  | 2014/4/23  | 佛山市南海佛广交通集团有限公司    | 公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租用   | 2014-8-1 至 2019-7-31   | 总计: 1,332,784.00<br>第1年: 241,200.00;<br>第2年: 253,260.00;<br>第3年: 265,924.00;<br>第4年: 279,220.00;<br>第5年: 293,180.00               | 正在履行             |
| 4  | 2014/5/18  | 伦家惠                | 楼顶广告位租赁                | 2014-5-18 至 2023-5-17  | 总计: 496,500.00<br>第1-3年: 50,000.00/年<br>第4-6年: 55,000.00/年<br>第7-9年: 60,500.00/年                                                  | 已解约 <sup>3</sup> |
| 5  | 2014/8/6   | 邓达贤                | 楼顶广告位租赁                | 2014-11-1 至 2020-11-1  | 总计: 480,057.00<br>第1-3年: 160,000.00<br>第4-6年: 190,000.00                                                                          | 已解约 <sup>4</sup> |
| 6  | 2014/11/5  | 佛山市生旺市场运营投资有限公司    | 广告位租用                  | 2014-11-5 生效, 无期限      | 第1-2年: 510,000.00/年,<br>第3年起逐年递增5%                                                                                                | 已解约 <sup>5</sup> |
| 7  | 2014/11/20 | 东莞市拓华电子科技有限公司      | “艺彩三面翻”广告设备制作与安装       | 2014/11/20 生效          | 250,000.00                                                                                                                        | 履行完毕             |
| 8  | 2015/7/8   | 中国联合网络通信有限公司佛山市分公司 | 车载多面体广告平台系统            | 2015/7/8 生效            | 1,390,220.00                                                                                                                      | 履行完毕             |
| 9  | 2016/4/20  | 佛山市乐观文化传播有限公司      | 《中国好声音》佛山赛区海选广告发布、活动承办 | 2016-4-20 至 2016-6-10  | 300,000.00                                                                                                                        | 履行完毕             |
| 10 | 2016/5/1   | 佛山市志明              | 户外广告发布                 | 2016-5-28 至 2016-7-27  | 220,300.00                                                                                                                        | 履行               |

|    |            |                    |                      |                         |                                                                                                 |      |
|----|------------|--------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|    |            | 广告有限公司             |                      |                         |                                                                                                 | 完毕   |
| 11 | 2016/8/22  | 佛山珠江传媒集团股份有限公司     | 电台广告发布               | 2016-8-22 至 2016-11-21  | 250,275.00                                                                                      | 履行完毕 |
| 12 | 2016/12/29 | 广东广佛轨道交通有限公司       | 广佛地铁PIDS媒体广告代理权      | 2017-1-1 至 2017-12-31   | 框架协议 <sup>6</sup> : 报告期内采购成本金额 89,087.95                                                        | 正在履行 |
| 13 | 2017/1/19  | 佛山市志明广告有限公司        | 户外广告发布               | 2016-12-26 至 2017-12-25 | 324,600.00                                                                                      | 正在履行 |
| 14 | 2017/2/7   | 佛山市志明广告有限公司        | 户外广告发布               | 2017-1-1 至 2017-12-29   | 410,000.00                                                                                      | 正在履行 |
| 15 | 2017/3/28  | 佛山市粤运公共交通有限公司      | 公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租用 | 2017-4-1 至 2017-4-30    | 实付: 59,166.67<br>本合同约定按新一期招投标中标价结算; 公司已在新一期招投标中中标, 中标价为: 第1年年租金 710,000.00 元, 合每月租金 59,166.67 元 | 履行完毕 |
| 16 | 2017/4/28  | 佛山市粤运公共交通有限公司      | 公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租用 | 2017-5-1 至 2022-4-30    | 总计: 3,694,000.00<br>第1-2年: 710,000.00/年;<br>第3-4年: 745,500.00/年;<br>第5年: 783,000.00/年           | 正在履行 |
| 17 | 2017/5/4   | 佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司 | 立柱广告牌经营权(有限期)        | 2017-4-28 至 2020-5-12   | 650,000.00                                                                                      | 正在履行 |

注: 1、重大采购合同的列示标准为: 列示所有报告期内或报告期后签订的或者报告期前签订但对报告期内成本有影响的, 且合同总金额在 20 万元以上, 或者牵涉到公司主要媒体资源(公交、地铁媒体)的采购合同。以上合同包括不含总金额的框架合同、货品或经营权的购买合同, 以及按期交付租金的租赁合同, 不便按金额由大到小排列, 所以上表按合同签订日期排列。

2、2 号合同附有 2 份补充协议, 原协议第一年每季度租金为 67,500.00 元, 由于车辆设施方面的客观原因, 第一年的第一、第二个季度, 原合同仅部分履行, 部分车辆上的车载广告无法经营, 双方协议达成一致, 将第一季度租金改为 15,750.00 元, 第二季度租金改为 55,575.00 元, 第三、四季度租金按原合同, 因此第一年租金为 206,325.00 元。

3、2017 年 8 月起, 双方达成协议解除原合同, 并停止履行原合同。双方不存在纠纷。

4、因当地政府动迁租赁物的整体, 双方已于 2017 年 6 月 26 日签订了《解除合同协议书》, 自该《解除合同协议书》签订之日起, 原协议解除, 双方不存在纠纷。

5、出于经营收益不佳的原因, 公司与对方协议, 经双方一致同意, 2017 年 1 月起, 合同已停止履行, 双方不存在纠纷。

6、截至本公开转让说明书出具之日, 该框架合同下的订单总额达到 393,600.00 元。

### 3、报告期内, 公司重大交换合同正常履行, 不存在纠纷情况。

报告期内重大交换合同列表<sup>1</sup>

| 签订时间 | 主体 | 标的 | 期间 | 换出资源价 | 换入资源价 | 支付 | 履行 |
|------|----|----|----|-------|-------|----|----|
|------|----|----|----|-------|-------|----|----|

|          |                |                          |                    | 格（元）       | 格（元）       | 补价 | 状态   |
|----------|----------------|--------------------------|--------------------|------------|------------|----|------|
| 2017/8/3 | 佛山珠江传媒集团股份有限公司 | 换入报纸版面及新媒体资源；换出交通类广告媒体资源 | 2017-8-1至2018-5-31 | 280,000.00 | 280,000.00 | 0  | 正在履行 |

注：1、重大交换合同的列示标准为：列示所有报告期内或报告期后签订的或者报告期前签订但对报告期内收入有影响的，且合同涉及资源价值在 20 万元以上的交换合同。

#### 4、报告期内，公司重大借款合同正常履行，不存在纠纷情况。

报告期内重大借款合同列表<sup>1</sup>

| 签订时间      | 主体               | 借款金额（元）      | 还款期限                                                  | 保证人 | 是否还清 |
|-----------|------------------|--------------|-------------------------------------------------------|-----|------|
| 2015/4/19 | 佛山市长信德物业经营管理有限公司 | 1,500,000.00 | 天桥验收后，禅城区政府回购影众传媒的紫南天桥 7 年广告经营权并支付给影众传媒价款后 3 个工报日内还清。 | 无   | 未还清  |
| 2016/5/14 | 佛山市长信德物业经营管理有限公司 | 2,000,000.00 | 天桥验收后，禅城区政府回购影众传媒的紫南天桥 7 年广告经营权并支付给影众传媒价款后 3 个工报日内还清。 | 无   | 未还清  |

注：1、重大借款合同的列示标准为：列示所有报告期内或报告期后签订的，金额在 100 万元以上，未还清的借款合同。以上合同的还款条件均尚未发生，禅城区政府尚未回购影众传媒的紫南天桥 7 年广告经营权及支付价款，上述借款合同未到期。

## 五、公司商业模式

公司所从事的户外广告行业属于商务服务业，公司设立至今，主营业务及商业模式未发生改变。

公司的核心资源是广告媒体的经营权，户外广告（交通广告、立柱广告、墙体广告）设置于一定的空间位置，其宣传效果因所处位置不同而各有差异，不同媒体之间不具有相互替代性。公司公交车载媒体经营权，通过投标中标后签订经营权租赁合同取得，合同期限较长，均为五年。公司拥有的广告媒体经营权在本地市场中形成了一定的行业进入壁垒，其他企业在短期内无法在同时获取相同资源。

公司设立以来，一直在佛山市经营以公交车载广告为主的交通类广告，积累了一定的行业经验，形成了交通类广告经营的成熟模式，具有规范的业务流程，在区域内形成一定优势。

综上，在佛山市的户外广告业区域市场内，公司具有资源优势和经验优势。依托公司所占有的广告经营权等资源和经营经验，通过为客户提供在媒体上发布广告的服务，获取广告发布费收入；此外，公司还利用媒体资源所具有的宣传功能，开展协办、承办文体活动的业务，使用公司经营的媒体进行活动前期宣传，同时承担活动现场的布置与组织，取得赞助商支付的冠名宣传费以及活动执行收

入。

目前公司获取收入的方式以发布广告为主，活动策划执行为辅，分别说明如下：

### 1、广告发布模式

公司首先通过向广告媒体（如立柱广告牌）或其载体（如公交车、商场建筑等）的所有者采购相应的广告经营权，一般为长期租赁形式，签订一定期限（一般为五年以上）的租赁合同，按期（一般为按季度）支付租金，获得该广告在合同期限内的经营权，少数媒体经营权通过购买取得。如果广告媒体的载体上原先未安装广告设施，公司还需采购视频广告机、LED 屏幕等广告设施，以经营租入或购入的广告位。

公司主要的广告媒体是公交视频广告机，广告机除设备硬件外还包括软件系统，公司所使用的软件系统，是通过自主研发取得的，提升了广告机的广告发布效率及操作简易度。

广告发布业务的客户群体包括各行业的企业、政府、其他事业单位等，以企业客户为主。客户可按照公司要求的格式，自行提供广告画面，或者由公司为其制作。公司获得的收入主要为广告发布收入，另有少量广告制作收入。同一媒体上发布单位时间广告有一定的单价，发布广告时间越长，公司收入越高。

广告发布业务 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年的毛利率分别为 44.29%、26.74%、38.40%，与规模相似的户外广告行业其他企业，如中际传媒（839132）（2016 年、2015 年毛利率分别为 39.15%、46.79%）、三艾文旅（832048）（2016 年、2015 年毛利率分别为 35.96%、22.11%）相比，公司广告发布业务 2015 年毛利率水平中等，2016 年毛利率偏低。2016 年该业务毛利率偏低的原因主要是租入了部分广告设施经营权，承担了固定成本，但该广告设施的经营收入没有达到预期，拉低了业务整体的毛利率；2017 年 1-6 月毛利率回升的原因是停止租用闲置率高的广告设施，公司媒体资源的整体利用率提高。

### 2、活动策划执行模式

活动策划执行模式在公司业务中占比相对小，其模式具有一定灵活性，每个活动项目根据主办方、参与方的协商结果，具体的盈利模式不完全一致。但各个活动的盈利模式具有以下基本规律：公司通过策划并执行活动前期宣传、活动现场宣传，取得赞助商的冠名宣传费收入；通过执行活动的场地安排、现场组织工作，取得活动执行收入。

公司首先通过与活动主办方签订合作协议，获取活动的冠名宣传的代理权；

公司可以在活动前和活动现场，在与主办方的合同约定的范围内，为赞助商进行多种形式的宣传。赞助商向公司支付冠名宣传费，是活动策划执行模式获得收入的主要途径之一；此外，公司承担安排活动场地并组织活动现场的工作，取得活动执行收入，具体方式由公司与主办方的合作协议约定。

活动前期的宣传业务需要使用公司的媒体资源，占用一定成本，还可能需采购其他公司的不同媒体资源，活动现场布置和组织消耗一定的物料和人工成本。若一个活动策划执行项目的赞助商冠名宣传费和活动执行收入等足以覆盖上述成本，该项目即可盈利。

活动策划执行模式 2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月的毛利率分别为 68.38%、31.88%、29.88%，与同行业公司，如中际传媒（839132）（2016 年、2015 年毛利率分别为 39.15%、46.79%）、三艾文旅（832048）（2016 年、2015 年毛利率分别为 35.96%、22.11%）相比，公司该项业务毛利率处于中等水平。2015 年公司该项业务毛利率较高，但 2015 年该业务收入金额小，项目数量少，数据不具有典型性。

公司 2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月的综合毛利率分别为 38.83%、27.84%、41.24%，公司与同行业其他企业相比，毛利率水平正常，公司毛利率的波动规律，也与行业的毛利率波动规律具有一致性。户外广告行业 2016 年的毛利率普遍下降，是受到宏观经济形势影响，广告主的经济状况普遍低迷，广告预算被压缩，与此同时，广告企业数量大幅增加，行业竞争加剧，每家企业的平均销售额下降。

公司的商业模式依托公交、地铁车载广告等广告媒体资源的经营权，以广告发布业务为主，活动策划执行业务为辅，报告期内，公司商业模式运行稳定，公司收入逐年增加，综合毛利率虽有波动，但符合行业毛利率变化规律，体现了公司逐步发展、业务规模逐步扩大的良好趋势，公司商业模式具有可持续性。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）行业分类及概况

#### 1、行业分类

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“L 租赁和商务服务业”之“L72 商务服务业”之“L724 广告业”之“L7240 广告业”；根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》公司属于“L 租赁和商务服务业”“L72 商务服务业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“L 租赁和商务服务业”之“L72 商务服务业”之“L724 广告业”之“L7240 广告业”；根据《挂牌公司投资型

行业分类指引》，公司属于“13 非日常生活消费品”之“1313 媒体”之“131310 媒体”之“13131010 广告”。根据公司主要广告发布的媒体类型，公司属于户外广告行业。

户外广告，是“大户外”的概念，指除了家中和办公室以外，所能接触的一切广告媒体，如建筑物的外立面、楼顶和住宅、商业区的门前、路边等户外场地设置的发布广告信息的媒体，主要形式包括户外大牌、户外 LED 显示屏、机场媒体、楼宇媒体、影院媒体、灯箱、车身、车厢等。

户外广告中根据广告媒介出现的场所不同，会具有不同的特点和效果，据此，户外广告媒体主要包括交通类媒体、高速公路媒体、市区商圈媒体、楼宇 LED/LCD 媒体、电梯媒体、影院媒体等。上述类型的广告均具有以下特征：

（1）展示于公共场所：

不同于电台电视广告、纸媒广告、网络广告，无论出现在公共交通工具、高速路边、繁华商区、写字楼、还是住宅电梯，户外广告一定出现在公共场所，其受众一般在“路上”而非家中读取广告信息。

（2）占据空间资源：

户外广告不同于电台电视广告、网络广告，往往依托于一定的形体，常见的形式如立柱广告牌、墙体广告、公交车载广告机、LCD 广告机等。这些媒体的所有权或经营权成为行业竞争的基础之一，优质的空间资源所处位置往往具有不可替代性。

（3）“被动式”传播

户外广告的受众接受广告信息的方式一般是被动的，例如街头大牌，经过街道时通常会看见；又如电梯广告，电梯内环境单调，观看广告可能性较大。这区别于互联网广告“主动搜索”触发展现的形式，无论受众选择特定信息与否，广告信息将在一定时间地点内公开展现，在一定空间范围内的人群都能够看见或听见广告信息。因此，相对其他广告形式而言，户外广告的到达率是较高的。

## 2、行业主管部门及主要法规政策

（1）行业主管部门

国家工商行政管理总局是我国广告行业的主管部门，负责广告发布活动和广告经营活动的监督管理工作。除国家工商行政管理总局外，还有其他部门在规范广告行业的工作中发挥重要的行政监管作用。比如食品药品监管部门对食品、药品、医疗器械广告的监管，农业行政部门对农药、兽药广告的监管等。

中国广告协会创立于 1983 年 12 月 27 日，是国家工商行政管理总局的直属事业单位，是经国家民政部登记注册的非营利性社团组织。其主要职能是在国家工商行政管理总局的指导下，按照国家有关方针、政策和法规，对行业进行指导、协调、服务、监督；协会组织制定并实施广告行业自律规范，积极开展对违法广告的劝诫、点评工作，广告发布前法律咨询工作、全国广告行业精神文明先进单位评选表彰活动。其主办的《中国广告年鉴》及《现代广告》是业内主要期刊，每年发布“中国广告业年度统计与数字”等行业信息。

## （2）主要法规政策

与户外广告行业有关的现行法律法规如下：

| 法规名称                | 开始施行日期    | 颁布单位                       |
|---------------------|-----------|----------------------------|
| 中华人民共和国广告法          | 1995-2-1  | 全国人民代表大会常务委员会              |
| 广告管理条例              | 1987-12-1 | 国务院                        |
| 广告发布登记管理规定          | 2016-12-1 | 国家工商行政管理总局                 |
| 房地产广告发布规定           | 2016-2-1  | 国家工商行政管理总局                 |
| 关于加强户外广告、霓虹灯设置管理的规定 | 1996-9-28 | 国家建设部                      |
| 中国广告行业自律规则          | 2008-1-12 | 中国广告协会                     |
| 医疗器械广告审查办法          | 2009-5-20 | 卫生部、国家工商行政管理总局、国家食品药品监督管理局 |
| 药品广告审查办法            | 2007-5-1  | 国家工商行政管理总局、国家食品药品监督管理局     |

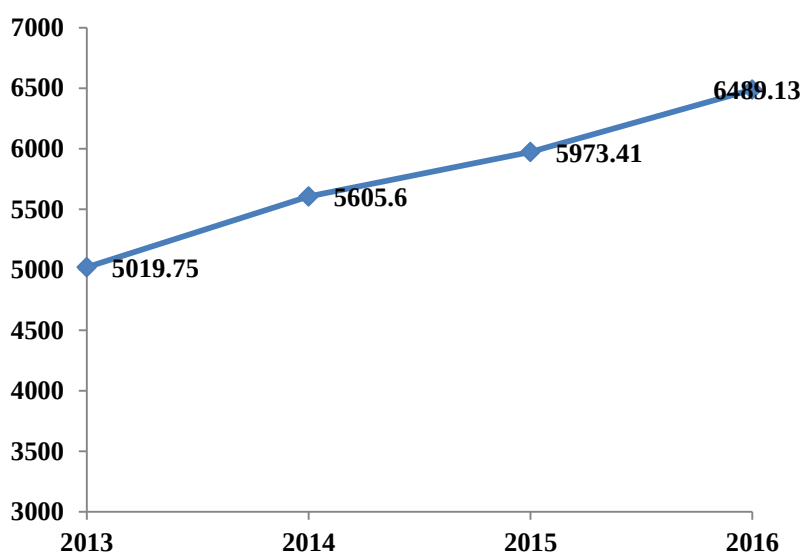
与户外广告有关的产业政策如下：

| 政策文件                   | 颁布时间   | 颁布单位         | 内容提要                                                                                                                                              |
|------------------------|--------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 产业结构调整指导目录（2011 年本）    | 2011 年 | 国家发展和改革委员会   | “广告创意、广告策划、广告设计、广告制作”列为鼓励类。                                                                                                                       |
| 关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见 | 2014 年 | 中央全面深化改革领导小组 | 要推动传统媒体和新兴媒体融合发展，着力打造一批形态多样、手段先进、具有竞争力的新型主流媒体。                                                                                                    |
| 广告产业发展“十三五”规划          | 2016 年 | 国家工商行政管理总局   | 通过实施市场准入政策、财税支持政策、投融资政策等相关支持政策，从而提升广告企业服务能力；进一步优化产业结构；促进广告产业创新；推进广告产业融合发展；提升广告产业国际化水平；完善公益广告发展体系；建设广告业公共服务体系；发展广告研究和教育培训；促进广告市场秩序继续好转；推进行业组织改革发展。 |
| 国家工商行政管理总局、国家标准        | 2017 年 | 国家工商         | 在政府的主导下，加以协会推动、企业参与、社会协力，建立广告业标准化管理体制。广告业标准化工作的目标                                                                                                 |

|                    |  |        |                                                                                   |
|--------------------|--|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 委关于加强广告业标准化工作的指导意见 |  | 行政管理总局 | 是，到 2020 年，初步形成层次分明、实用的广告标准体系。到 2025 年，各项标准在广告业及相关领域得到广泛认可和有效执行，标准体系全面支撑广告业的有序发展。 |
|--------------------|--|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|

## （二）行业市场规模

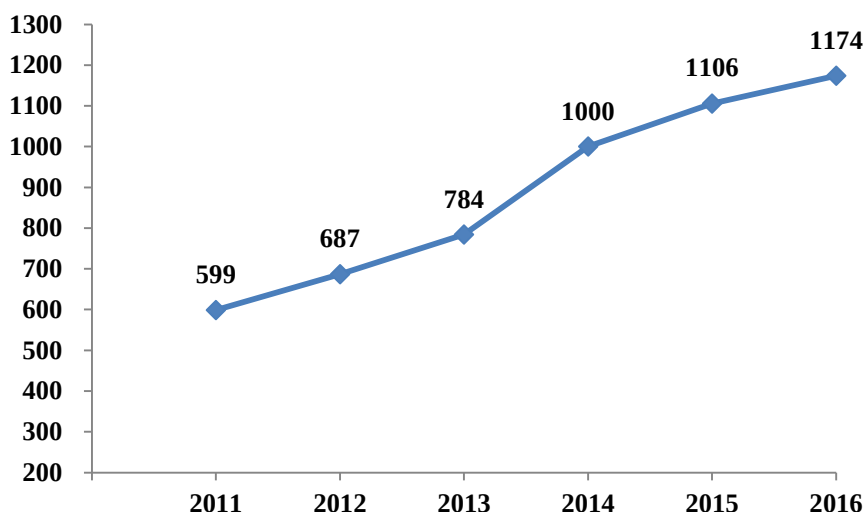
根据国家工商行政管理总局公布的数据（详见《传媒蓝皮书：中国传媒产业发展报告（2017）》之《2016 年中国广告业发展报告》），2016 年，全国广告经营额达到 6489.13 亿元，同比增长 8.63%；同时，全国广告经营单位总数达到 875,146 户，同比增长率高达 30.25%。



2013 年-2016 年全国广告经营额（单位：亿元）

数据来源：2016 年中国广告业发展报告国家工商行政管理总局数据

智研咨询发布的《2016-2022 年中国户外媒体市场深度评估及投资前景预测报告》数据显示，行业市场规模从 2009 年的 60.4 亿美元（按 2009 年人民币对美元平均汇率 6.8310 折合人民币约 413 亿元）逐年递增，至 2013 年已增至 126.5 亿美元（按 2013 年人民币对美元平均汇率 6.1932 折合人民币约 783 亿元）。根据 CODC 数据，2016 年户外广告投放总额达到 1,174 亿元，以国家工商行政总局公布的同年全国广告经营额 6489.13 亿元计算，2016 年户外广告市场约占我国广告行业市场总量的 18.1%。综上，2009 年以来，户外广告市场处于快速增长中，近年来，上升趋势仍在延续。



2011年-2016年全国户外广告经营额（单位：亿元）

数据来源：CODC数据；由于2011年以前的数据和智研咨询发布的《2016-2022年中国户外媒体市场深度评估及投资前景预测报告》数据出入较大，不能互相印证，此处未采用。

由于户外广告占据空间资源，因此其市场分布也具有较强的空间性，地域因素成为影响户外广告企业发展的重要因素之一。根据CODC对2015年上半年的市场数据统计，北京、上海、广州三个城市的总市场规模即占全国同期市场规模的55.01%，可见市场的地域集中度之高。成都、大连、杭州等11个二线城市的总市场规模占全国同期市场33.41%，因此剩余所有城市总市场规模仅剩不到20%，可见城市繁荣程度对地域性广告市场的影响所造成的差异。

### （三）行业与产业链上下游的关系

#### 1、户外广告产业链上游

户外广告产业的上游主要是广告媒体供应商。例如交通类广告，其上游往往涉及公交公司、地铁公司、机场及航空公司等公共交通资源运营者，由于广告设备需要安置到其所控制的交通工具或候车、候机场所中，或者广告画面需要刊登到其所运营的交通类广告位上，这就需要广告公司支付租金，以换取特定广告位的广告经营权。其他户外广告同样需要支付租金获取特定位置的广告经营权，或购买广告牌获取发布广告的媒体。这些供应商可能是当地的城建公司、商业地产公司等，部分资源需要经过招投标获得。

一定区域、场所内，视觉上醒目且规划上允许发布户外广告的位点数量是有限的，且往往是集中控制在少数户外媒体供应商手中的。例如某购物中心大楼的墙面、楼顶等资源，都由该购物中心的商业地产运营商掌握和管理。同时，这种广告位点的可替代性不高，每一个位点与其他位点的人流量、人群、视觉效果等

都是有所不同的。由于上游资源的数量有限、可替代性不强、供应商集中，行业对供应商的黏度是较高的，往往倾向于签订长期的（如 5 年）租赁合同，或购买能够被购买的资源。

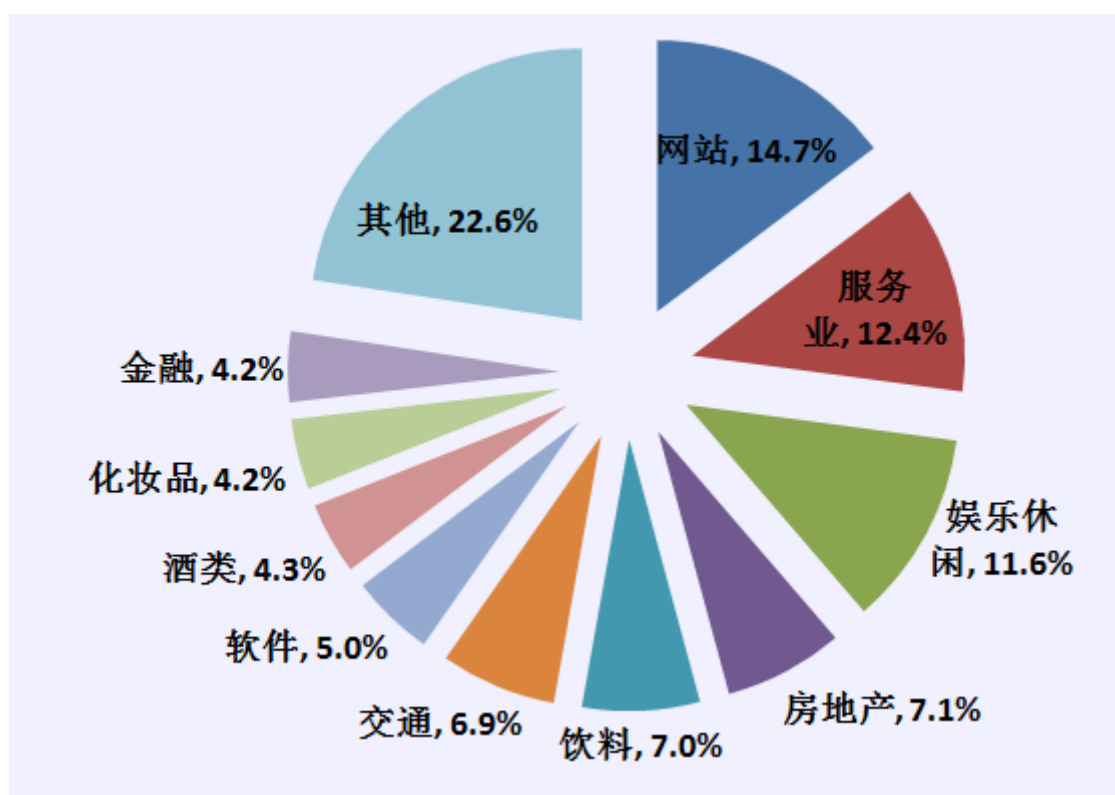
虽然供应商的可替代性不强，但供应商中，国有企业的数量很多，资源出租、出售的价格是比较规范的；由于长期出租，租金价格往往已经协定，因此上游资源价格波动不大，供求关系并未引起供应商一再哄抬租金价格。

## 2、户外广告产业链下游

行业的下游即广告主，既可能是企业也可能是政府等非营利组织，户外广告的公共宣传效果良好，具有一定地域性，地方政府等单位可以有针对性地在特定区域进行广告的投放，满足在特定区域内广而告之的需求。

根据 CODC 数据，2015 年上半年投放户外广告金额前十名的行业是：网站、服务业、娱乐休闲、房地产、饮料、交通、软件、酒类、化妆品、金融。这些行业涵盖社会生活方方面面，均为贴近大众生活与消费的行业。

随着整体经济的发展，市场竞争现象日趋激烈，各行业对品牌宣传重视程度不断提高，目前国内广告经营额具有增长的趋势，反映了下游需求的扩增趋势。



2015 年上半年各行业户外广告投放比例

数据来源：CODC 数据

## 3、广告中介与行业内资源交换

除了行业外部的媒体供应商和广告主之外，户外广告业中存在广告中介的形式，也可能成为其他广告企业的供应商和客户，他们从行业上游的供应商获得媒体的广告经营权后，可以直接接受客户的委托发布广告，也可以接受同行的委托，为同行发布广告，而此广告的内容不是同行自己的品牌，而是同行承接的下游客户的广告。一些广告公司着重于下游客户开发，自身直接向上游媒体供应商租用和购买的资源数量却较少，或者没有，这些公司成为广告中介公司，他们的上游是掌握资源的广告公司；一些广告公司着重于上游资源开拓，大量购买和租用关键资源，但其不一定亲自开发所有下游渠道，他们的客户可以是广告中介，广告中介将这些媒体资源与下游客户的需求对接起来，只赚取一部分差价。

户外广告企业常常并不是单纯广告中介，但常存在一部分广告中介形式的业务。即使掌握了较为丰富的广告媒体资源，广告企业依然可能向其他广告企业购买在另外的媒体资源上发布广告的权利。因为每一个户外广告点位，尤其是不同类型的广告点位之间的可替代性不强，而广告公司掌握的资源都是不同的。空间位置的不可复制性使得行业中互相作为中介、互相提供媒体资源成为普遍现象。

#### （四）行业风险特征

##### 1、行业政策风险

户外广告媒体与城市规划、交通工具运营等紧密相关，相关政策如果发生变更，可能对户外广告行业产生一定影响。目前，国家的产业政策是鼓励广告业发展的，城市建筑、路桥、交通工具等资源作为广告媒体是合法合规的。但城市规划、公共交通工具运营相关政策如果发生变更，一部分户外广告可能受到限制，例如不符合城市规划的广告牌可能被城市综合管理局拆除。

##### 2、行业竞争加剧风险

国内户外广告市场规模逐年增加，与此同时，越来越多新设广告公司加入到这一市场中。广告业企业家数增速迅猛，超过了行业市场规模增长率。因此，行业中的企业都面临着竞争加剧的风险。

##### 3、互联网广告挤压市场份额的风险

广告主投放广告进行品牌推广的预算是有限的，互联网广告出现后，许多广告主在互联网广告上投入了相当一部分品牌推广预算，虽然不能替代户外广告，但可能挤压户外广告投放预算，成为行业所面临的一项风险。然而互联网广告兴起后，户外广告市场规模仍在稳步上升，但不排除由于市场上大量广告主的销售模式向互联网转型，在未来出现市场份额受到挤压而缩小的可能性。

#### 4、公司媒体资源利用率较低导致亏损的风险

户外广告的上游成本是需要预先投入的，且其价格较为稳定，压缩成本的空间不大；但行业的收入是不稳定的，取决于下游市场开发的效果。已经购置的广告资源可能空置，此时广告企业的毛利率就会降低，行业利润下降，给行业的企业生存与发展带来更大挑战。

#### （五）行业发展趋势

综上所述，行业未来可能呈现以下几种发展趋势：

##### 1、市场规模扩大

随着国家经济的发展，企业将更加重视品牌形象，从而带动广告行业的市场需求。根据近年来行业市场规模数据分析，近年来，行业营业额与企业数量均具有增长的趋势。

##### 2、行业内细分市场分化加剧

从事不同细分户外广告类型的企业的毛利率呈现出一定差异，由于不同类型业务盈利能力的差别，细分市场将出现分化，盈利能力不强的板块收入规模将可能缩小，利润较高的板块，如影院广告等，将吸引更多企业加入。高速公路广告板块毛利率较低，未来市场更有可能被室内型广告和交通类广告占据。

##### 3、业务多样性增加

由于户外广告企业数量多，而户外广告媒体所占据的空间资源又不能无限扩张，市场竞争较激烈，使得广告企业在媒体形式上不断创新，业务类型的多样性将进一步增加。互动型户外广告将逐渐增多，LCD 广告等技术将进一步发展，带动新型户外广告的发展。

#### （六）行业的竞争情况及行业壁垒

##### 1、行业竞争情况

从行业市场规模方面看，近两年，行业收入规模不断增大的同时，每家企业平均销售额有所下降，市场竞争日趋激烈。

在全国中小企业股份转让系统挂牌企业中，以户外广告业务为主营的共有 59 家，是一个挂牌企业比较多的细分领域。行业中不乏规模较大的全国范围经营的企业，例如沃捷传媒（430174），但多数企业主要在其住所所在的一定区域内经营，如本市、本省等。由于地域的分隔，不同地区的企业，如果都以本地业

务为主，则不存在竞争关系。竞争最激烈的情形出现在同一区域内的同一广告品种经营者之间，本地同行往往需要分割原本就受到区域经济局限的有限市场。

行业上游广告媒体资源的数量有限、可替代性不强，成为行业竞争的“必争之地”。一旦媒体的经营权被占有，媒体上一切广告发布活动必须由拥有经营权的企业提供服务。能够通过投入资本购买媒体资源、投标中标租入媒体经营权的企业，相当于占据了其购入及租入的媒体广告的需求市场。

公司通过投标中标，长期租入了佛山市两家公交运营公司的公交车辆广告经营权，在本地公交广告市场中具有一定竞争力。

## 2、行业壁垒

### （1）媒体经营权壁垒

广告媒体资源不可复制，不可替代，一旦媒体的经营权被一家企业获取，其他企业非经其授权，就无法同时经营相同的媒体。因此媒体经营权具有独占性。媒体经营权的取得途径往往是经过招投标，或付出一定资本购入，具有一定门槛，足以形成行业进入壁垒。

### （2）行业经验壁垒

广告行业作为服务行业，较注重企业的经营经验。经营经验较丰富的广告公司，对媒体资源的经营形成了成熟的业务流程，服务质量较好、效率较高，并且对当地上游市场供应和下游市场需求情况熟悉，开拓和维护销售渠道较为容易。户外广告媒体具有空间位置属性，因此户外广告区域性市场较为封闭，当其他企业进入同一地域内，由于缺乏在当地经营的经验，获取当地媒体资源、开拓当地客户均需要花费一定时间。

## （七）公司的竞争优势与劣势

### 1、公司竞争优势

#### （1）媒体资源优势

公司通过招投标长期租入了佛山市两家公交运营公司的车辆广告经营权、广佛地铁广告经营权，形成了一定的资源优势。公司广告媒体资源具有在市区内覆盖面广、宣传效果较好的特点，在当地具有较强竞争力。

#### （2）经营经验优势

公司自 2010 年起在佛山市开始经营，深耕户外广告行业，自 2012 年起经营

公交广告，是本地交通广告经营时间较长、经营经验较丰富的企业。公司积累了丰富的客户渠道，形成了良好的口碑。在实际经营中，公司吸取经验，不断优化广告发布设备和软件系统，形成了高效运行的稳定业务模式。

## 2、公司竞争劣势

### （1）融资渠道有限

公司自成立以来，基本依靠股东投入及公司自有资金滚动发展，相比上市公司和国外知名行业相关企业，公司的资金规模依然处于劣势。

### （2）区域局限劣势

公司经营的广告媒体和主要客户均集中在佛山市，公司业务下游市场具有区域局限性。本市区域内的市场容量较为有限，公司难以仅依靠开拓本地市场，在规模上超越全国范围经营的广告公司。

## 七、公司发展战略规划

### （一）企业总体战略规划

#### 1、中长期发展目标

公司是一家以公交车载媒体为依托，辅以户外媒体、公交车身等广告媒体资源，具备品牌策划、广告设计、活动策划、视频制作等方面整合和创新能力的城市媒体广告运营商。公司将不断巩固和打造媒体资源、营销服务、活动策划、创新创意等核心竞争力，致力成为国内城市公交媒体运营的领军企业。

#### 2、未来三年发展目标

公司在未来三年里，将立足广佛优势区域，利用现有的品牌服务、媒体资源、运营经验、客户资源等方面的竞争优势，逐步向周边扩大经营区域。

### （二）战略实施计划

#### 1、营销发展战略

##### （1）打造创新服务能力

目前，广告业的发展呈现三大发展趋势。趋势一“品牌服务化”，其特点是以建立和发展品牌为广告的目标，追求长期的广告效果，重视形成差异化的优势。公司为客户提升产品为品牌，提供高附加值的品牌运营服务并形成更高的客户黏度。面对目前激烈的市场竞争，品牌运作能力将可以提升广告服务的差异性和不

可替代性。趋势二“服务深度化”，服务内容向纵深延展，广告与营销界限模糊，广告公司有向整体营销顾问转变的倾向。广告公司开始更多地介入到企业的营销和管理领域；或者在继续提供传统广告业务的同时，开始介入到企业的产品研发、通路设计、品牌管理及活动策划等领域。趋势三“媒体创新化”。多种媒体趋向联合，并通过加强与消费者的互动，提升广告服务质量。当今，媒介环境已经进入多屏时期，电视、网络视频、移动视频、公交媒体及户外新媒体等构成的大视频时代的主流媒介。公交媒体、户外媒体与其他媒体进行更紧密的协同、联合传播，是公交媒体及户外媒体广告提高精准度、扩张影响力的关键因素，也是行业发展的趋势。此外，未来的公交媒体及户外媒体广告还将通过技术的创新和创意的突破收到更加精准的传播效果，而增加媒体广告与消费者的互动，提升传播的精准度。因此，公司将全面提升综合服务能力及创新能力，为客户提供一体化和专业化的服务，使客户的体验更为简单、便捷，品牌营销更为有效。

## （2）拓展优质媒体资源

城市广告媒体广告的市场巨大，诞生出众多的行业巨头，例如专注于电梯媒体的分众传媒等。而公交车载视频、车身广告、及户外媒体广告有其受众广、强场景化的特点，且目前的行业集中度仍很低，属于优质的城市广告媒体资源。公司将牢牢把握以上几大类型的优质媒体资源，借力资本市场的融资平台，选择优势区域进行重点渗透，扩大公司在行业中的市场份额，形成覆盖广泛的区域布局，拓宽市场和营销渠道，形成强大的媒介影响力。首先，以佛山市为核心，向广州等周边城市辐射发展，在珠三角地区大力发展自有公交及户外媒体资源，保持对优势区域市场的掌控能力。其次，加强与各地代理商的合作，建立成熟、稳固的合作关系。另外，通过渠道的建立和稳固，发挥各业务渠道的协同效应，加大各项业务的推广力度。

## （3）发展与其他媒介的合作

公司将从目前以自营的公交及户外媒体广告业务为主，通过发展与其他广告媒介的合作，把服务升级为以客户为中心，为客户提供从市场调研、品牌策划、广告创意、广告设计到媒介策划、媒介购买、监测评估的一条龙服务。一方面，由于公司拥有丰富的客户资源，通过扩大与其他广告媒介的合作，可以在原来自营媒体广告业务基础上，实现业务范围的拓展和整体服务水平的提升，将单一的业务模式升级为包含整体品牌策划、媒介购买、监测评估等全方位的优质服务。另一方面，公司具有媒体整合传播的成本优势和资源的覆盖优势，能够为客户获得更为优化的广告媒介投放组合以及更多的价格优惠，资源的整合优势还将使公司在分别与客户或广告媒介谈判时都将拥有较强的议价能力，从而提升公司在广

告业务价值链当中的地位和利益。因此，公司将积极发展与各种不同类型广告媒介的合作，从而扩大自身业务发展的空间。

#### （4）发展活动策划执行业务

为了扩大公司品牌影响力，拓展下游市场，增强公司竞争力，公司将在 2018 年继续发展活动策划执行业务，计划开展以下类型的活动策划执行业务：明星演唱会策划执行项目 2 个；武术比赛策划执行项目 1 个。

### 2、人力资源战略

广告行业属于知识密集、人才密集、资源密集型产业。广告产品核心的差异是创意的新颖度，优越的创意能力是广告公司的实力水准的体现。而创意的优劣则取决于人才的专业性和创造力。所以，具有较强的个人能力、优势整合能力、行业前瞻性的人才，是影响企业发展的关键要素。公司将进一步完善现有的人才管理策略，优化人才引进、培养和激励约束机制，改善人力资源结构，通过公司整体价值的提升，让员工与公司共享发展的成果。

公司将进一步提升人才管理战略，积极引进符合公司发展方向的相关人才，并努力从多方面培养扩充高级技术、营销及管理人员，以不断充实和壮大公司的管理能力和业务拓展能力。一方面，公司将加强对现有员工特别是骨干员工的岗位培训，根据不同岗位的要求，制定一系列培训机制和方案计划，定期、不定期组织相关培训，提高员工的整体素质，使公司的员工能够紧跟行业发展和技术进步最新形势；另一方面，公司将通过多元化激励机制，力求吸引更多的优秀人才加盟，加强后备人才储备力度，培养出一支高素质、高水平、有创造力的团队。

### 3、技术发展战略

目前，广告行业已呈现明显的数字化、专业化趋势，而且客户对广告公司的数据应用能力也提出了更高的要求，在媒体种类不断丰富、营销理念不断提升、媒体实现手段不断创新、广告效果测评指标精准化的前提下，原有的传统媒介策划技术已经越来越不能适应复杂组合的需求。公司研发了具有自主知识产权的车载媒体系统，并获得相关多项软件著作权，形成了公司的技术优势。公司将成立研发中心对媒体技术、市场开发、模式优化、客户数据分析等方面技术进行持续的研究和开发。

### 4、投融资战略

为增强企业发展的核心竞争力，公司将围绕企业总体战略发展目标，以进入资本市场为契机，在全国中小企业股份转让系统挂牌以后，适量发行股票以引入战略投资者，规范公司运作，理顺企业发展机制，形成新的发展驱动力。同时，

在加强预算控制，提高资源配置效率的前提下，进行谨慎、适度的投资。进行投资时，将围绕增强核心竞争力的目标，注重内涵式发展方向的投资，重点对模式优化、技术研发客户数据分析、媒体资源等板块进行投资，完善业务的战略布局，投前进行认真的可行性研究及风险评价，依法履行决策程序，并在投中和投后做好相关的风险控制和防范。

## 第三节公司治理

### 一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全

##### 1、股东大会

股东大会是公司的权力机构，由全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使职权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会，年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行。

##### 2、董事会

公司董事由股东大会选举产生，组成董事会。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，向股东大会负责并报告工作。

##### 3、监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名监事由股东大会选举产生，1 名职工代表监事由职工代表大会选举产生，监事会设主席 1 名。公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，负责监督检查公司的经营管理、财务状况等，对董事、高级管理人员执行公司职务进行监督。

#### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

##### 1、有限公司治理机制的建立情况

有限责任公司时期（2010 年 6 月—2017 年 9 月）：公司根据《公司章程》的规定，设立了股东会、执行董事和一名监事，建立了公司治理的基本架构。

有限公司依法建立了公司治理基本架构，但存在三会会议届次不清，部分会议文件内容不完整及未归档保存等不规范之处。

有限公司前期（2010 年 6 月-2016 年 12 月）：公司部分费用入账依据仅为内部审批单，无相关费用发票，财务核算存在一定瑕疵；2017 年开始公司严格参照财务管理制度，严格依据发票、合同、内部审批单等附件进行账务处理，不存在仅以内部审批单进行费用报销，财务核算逐步规范。

##### 2、股份公司治理机制的建立情况

2017年9月股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。公司为了完善治理结构，进一步建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

股份公司成立后，公司共召开2次股东大会、2次董事会及1次监事会。会议召开时间及决策事项等内容如下：

| 会议名称         | 会议时间                    | 决策事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 创立大会暨第一次股东大会 | 2017年9月18日 <sup>3</sup> | 通过 1、《关于股份公司筹建情况的报告》；2、《关于整体变更设立股份公司的议案》；3、《关于股份公司设立费用的议案》、《关于股份公司章程的议案》；4、《关于股东大会议事规则的议案》、《关于董事会议事规则的议案》；5、审议《关于监事会议事规则的议案》；6、《关于关联交易决策管理办法的议案》、《关于重大投资决策管理办法的议案》；7、《关于对外担保管理办法的议案》；8、《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举股份公司第一届监事会非职工代表监事的议案》；9、《关于授权董事会办理股份公司设立事宜的议案》；10、《关于聘请立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为本年度财务审计机构的议案》。 |
| 第一届董事会第一次会议  | 2017年9月18日 <sup>4</sup> | 通过 1、《关于选举郭武杰为董事长的议案》；2、《关于聘任郭武杰为总经理的议案》；3、《关于聘任李东航为董事会秘书的议案》；4、《关于聘任李东航为公司财务负责人的议案》；5、《关于总经理工作细则的议案》；6、《关于董事会秘书工作细则的议案》；7、《关于子公司、分公司管理办法的议案》。                                                                                                                                                             |
| 第一届监事会第一次会议  | 2017年9月18日 <sup>5</sup> | 通过《关于选举监事会主席的议案》。                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 第一届董事会第二次会议  | 2017年9月20日 <sup>6</sup> | 通过 1、《管理层绩效考核制度》；2、《投资者关系管理制度》；3、《年报信息披露重大差错追究制度》；4、《信息披露管理办法》；5、《关于修改公司章程的议案》；6、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》；7、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后转让方式的议案》；8、《关于提请股                                                                                                                                                 |

<sup>3</sup>全体股东出具《广东影众文化传媒股份有限公司创立大会通知时间豁免声明》，一致同意本次会议豁免《公司章程》中关于召开股东大会期限的规定，公司全体股东自愿放弃提前15天收到股东大会召开通知的权利，同意提前召开创立大会，确认对创立大会的通知、召集和召开均无异议。

<sup>4</sup>全体董事出具《广东影众文化传媒股份有限公司第一届董事会第一次会议通知时间豁免声明》，一致同意本次会议豁免《公司章程》中关于召开董事会期限的规定，公司全体董事自愿放弃提前10天收到董事会召开通知的权利，同意提前召开董事会，确认对董事会的通知、召集和召开均无异议。

<sup>5</sup>全体监事出具《广东影众文化传媒股份有限公司第一届监事会第一次会议通知时间豁免声明》一致同意本次会议豁免《公司章程》中关于召开监事会期限的规定，公司全体监事自愿放弃提前10天收到监事会召开通知的权利，同意提前召开监事会，确认对监事会的通知、召集和召开均无异议。

<sup>6</sup>全体董事出具《广东影众文化传媒股份有限公司第一届董事会第二次会议通知时间豁免声明》一致同意本次会议豁免《公司章程》中关于召开董事会期限的规定，公司全体董事自愿放弃提前10天收到董事会召开通知的权利，同意提前召开董事会，确认对董事会的通知、召集和召开均无异议。

| 会议名称             | 会议时间                         | 决策事项                                                                                                                                                                              |
|------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                              | 东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》；9、《关于公司董事会对公司内部治理机制的评估意见的议案》；10、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。根据法律以及公司章程的相关规定，提议公司召开 2017 年第一次临时股东大会审议批准上述 4-9 项议案。                        |
| 2017 年度第一次临时股东大会 | 2017 年 9 月 25 日 <sup>7</sup> | 通过 1、《信息披露管理办法》；2、《关于修改公司章程的议案》；3、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》；4、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后转让方式的议案》；5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》；6、《关于公司董事会对公司内部治理机制的评估意见的议案》。 |

三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务；在公司召开的监事会会议中，职工监事均按照要求出席了会议并行使了表决权利。

## 二、董事会关于公司治理机制的说明

### （一）现行治理机制对股东的保护情况

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司治理的要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》第二十七条明确规定了股东享有的权利、第二十九条规定当股东权利受到侵害时，股东可以通过民事诉讼的手段保护其权利，现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。另外，在中小股东权利保护方面，公司章程特做出如下规定：

#### 1. 股东知情权保护

《公司章程》第二十七条股东权利第（五）项规定股东享有：查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

#### 2. 参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，

<sup>7</sup>全体股东出具《广东影众文化传媒股份有限公司 2017 年度第一次临时股东大会通知时间豁免声明》一致同意本次会议豁免《公司章程》中关于召开股东大会期限的规定，公司全体股东自愿放弃提前 15 天收到股东大会召开通知的权利，同意提前召开创立大会，确认对创立大会的通知、召集和召开均无异议。

或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式，行使权利。

《公司章程》第二十七条第（二）项规定股东享有：依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。

《公司章程》第三十七条规定：有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：

（一）董事人数不足《公司法》规定的法定最低人数或者公司章程所定人数的2/3时；

（二）公司未弥补的亏损达实收股本总额1/3时；

（三）单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求时；

（四）董事会认为必要时；

（五）监事会提议召开时；

（六）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。

前述第(三)项持股股数按股东提出书面要求之日计算。

《公司章程》第四十一条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交董事会；董事会应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，并将该临时提案提交股东大会审议。

除前款规定的情形外，董事会发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

对通知中未列明的事项股东大会不得进行表决并作出决议。

《公司章程》第八十八条规定：代表1/10以上表决权的股东、1/3以上董事或监事会可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后10日内，召集和主持董事会会议。

### 3.质询权保护

《公司章程》第二十七条股东权利第（三）项规定股东享有：对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。

《公司章程》第五十条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

### 4.表决权保护

《公司章程》第五十六条规定：股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，所持每一股份有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

## （二）投资者关系管理

《公司章程》规定了投资者关系管理的安排内容及方式，此外公司董事会通过《投资者关系管理制度》进行细化，对投资者管理的工作对象、内容、方式、组织及实施等内容做出了具体规定。

## （三）纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据公司章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司的董事、监事、经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、经理和其他高级管理人员。

## （四）公司内部管理制度建设情况

针对原有限公司阶段内部管理制度建立不完善的情况，公司对原有的内部管理制度进行了重新梳理。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

## （五）发现问题及解决方法

经认真自查，公司的治理机制在以下几个方面存在不足：

1、有限公司阶段公司制定的财务管理制度、采购管理制度实际执行情况存在瑕疵

有限公司阶段公司财务核算存在一定瑕疵，部分费用入账依据仅为内部审批单，无相关费用发票；有限公司阶段公司存在使用个人卡收款及支付成本费用的行为；有限公司阶段公司存在大额提现的行为；有限公司阶段公司存在对部分供应商资质审查不到位的行为，未严格执行公司制定的采购管理制度。

2、公司内部控制制度需要不断完善

公司虽然已经建立了比较健全的内部控制管理制度，但随着国内证券市场和自身所在行业的不断发展，在新的政策和外部环境下，公司的内控体系需进一步

补充和完善，否则将无法适应瞬息万变的市场环境和管理要求。

3、公司董事、监事和高级管理人员需进一步加强对法律、法规及相关政策的学习和培训

随着证监会和全国股份转让系统公司不断完善和出台管理法规、制度，对董事、监事和高级管理人员学习各项法律、法规和政策等提出了更高的要求。公司须进一步加强对董事、监事和高级管理人员的法律、法规及证券常识等方面的学习，提高其勤勉尽责、规范运作的意识。

4、公司投资者关系管理工作需要进一步加强

公司在全国股份转让系统挂牌，纳入非上市公司监管后，对投资者关系管理的要求将大为提高，公司须在已制定政策的基础上将投资者关系管理的措施认真执行，达到公众公司的要求。

针对上述不足之处，公司董事会对公司现有治理机制的改进措施如下：

（1）2017年1月公司已严格依据发票、合同、内部审批单等附件进行账务处理，不存在仅以内部审批单进行费用报销行为；2017年1月公司个人卡业务已经规范，已停止使用个人卡进行上述业务，并于2017年9月注销所有个人卡，同时公司和管理层签署了在后续经营期间不开立个人卡的声明；2017年9月，股份公司成立后公司严格执行《资金收付管理制度》、《现金管理条例》、《备用金管理办法》进行现金管理，大额取现行为得到有效整改；2017年9月，股份公司成立后，公司采购销售制度正在不断完善与落实，对所有采购行为均需提前对供应商资质执行采购管理制度中应履行的审批程序，避免此类行为再次发生。

综上，2017年9月，股份公司成立后上述有限公司阶段存在的采购程序瑕疵、财务核算瑕疵已全面规范，公司已严格执行公司制定的财务管理制度、采购管理制度，上述不规范行为已得到有效控制。

（2）进一步加强有关公司证券等法律法规的学习，确保按照非公众公司的要求规范运作。

（3）进一步加强公司风险管理，完善内部控制。

（4）加强投资者关系管理，完善充实公司网站内容，及时依法在公司网站公布有关信息，保障投资者知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### （六）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大

风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况及诉讼情况

公司及控股股东、实际控制人最近二年未发生过违法违规及受处罚情况，亦不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。但因有限公司阶段经营并不规范，在以下方面存在法律瑕疵：

#### （一）报告期内，公司作为户外广告发布者未办理户外广告备案登记

##### 1、法律依据

根据《户外广告登记管理规定》（2006年7月1日至2016年4月28日施行）第二条规定，户外广告是指利用户外场所、空间、设施等发布的广告；户外广告发布单位，包括为他人发布户外广告的单位，以及发布户外广告进行自我宣传的单位和个人。第四条规定，户外广告发布单位发布户外广告应当依照本规定向工商行政管理机关申请登记，接受工商行政管理机关的监督管理。法律、法规和规章规定在登记前需经有关部门审批的，应当首先履行相关审批手续。

根据2016年2月19日《国务院关于第二批取消152项中央指定地方实施行政审批事项的决定》（国发〔2016〕9号）规定，自2016年2月26日起，取消户外广告登记。

因此，在2016年2月19日之前，户外广告发布单位发布户外广告应当向工商行政管理机关申请登记，接受工商行政管理机关的监督管理。

##### 2、存在问题

在2015年、以及2016年1、2月期间，有限公司曾存在未按照法律法规办理向工商部门户外广告备案登记的行为。因此，有限公司在上述期间内，存在上述行为违规。

##### 3、解决措施

针对2015年、以及2016年1、2月存在的违规行为，有限公司自发现该违规情况后及时与主管单位佛山市禅城区城市综合管理局沟通，并于2017年9月1日取得《佛山市禅城区城市综合管理局关于佛山市影众广告传媒有限公司户外广告备案登记事项的证明》，依该证明所述有限公司在上述期间“曾存在未办理户外广告登记的行为，且目前已无法通过合法手续补办，在此期间内佛山市影众传

媒有限公司未出现因户外广告未备案受到行政处罚，本局认为该行为不属于重大违法违规。”因此，公司上述违规行为不属于重大违法违规行为。

## （二）报告期内，公司部分户外广告设置未经规划部门审批

### 1、法律依据

《中华人民共和国广告法》（2015年4月24日修订）第四十一条“县级以上地方人民政府应当组织有关部门加强对利用户外场所、空间、设施等发布户外广告的监督管理，制定户外广告设置规划和安全要求。户外广告的管理办法，由地方性法规、地方政府规章规定。”

《广东省户外广告管理规定》（2013年6月1日起施行）第二条“户外广告设施，是指利用建筑物、构筑物、场地等设置的，向户外空间发布广告的霓虹灯、展示牌、电子显示装置、灯箱、实物造型等设施。”第四条“市、县人民政府指定的部门应当结合城乡规划和交通运输发展规划的要求，组织编制本行政区域户外广告设置专项规划，并报本级人民政府审批”。

《禅城区户外广告管理暂行办法》（2012年11月19日起施行）第十六条“独立占地的户外广告设施在取得区环境保护和城市管理局（公用事业）审批核准后，由区发展规划和统计局（城乡规划）依据《中华人民共和国城乡规划法》核发规划许可证。”

因此，户外广告设施应当符合城市发展规划并取得相关部门的审批核准。

### 2、存在问题

自2014年5月20日，有限公司购买取得“三条立柱”（参见“第二节”之“三”之“（四）”）。因三条立柱属于独立占地的户外广告设施，所以应当依照规定取得规划许可。但公司自取得三条立柱后，未及时向相关部门申请审批、许可。

因此，报告期内公司所有的三条立柱未依法取得相关规划部门的审批。

### 3、解决措施

2017年8月14日，公司已取得佛山市禅城区城市综合管理局出具的编号分别为禅综管号2017158LZ、2017159LZ、2017160LZ的《佛山市禅城区综合管理局项目办理情况审批表》，该三表中均表述三条立柱“广告牌设置对附近建筑物外观无不利影响，同意设置”、“设置有效期自批准之日起为期一年”等。

2017年8月21日，佛山市禅城区城市综合管理局出具了《佛山市禅城区城市综合管理局关于配合佛山市影众广告传媒有限公司上市出具合规证明的复函》，

依据该函所述，自 2015 年 1 月 1 日至出具之日，有限公司未发现因违反城市管理类法律而受到该局行政处罚。

因此，公司三条立柱虽然曾存未经审批的违规行为，但经当地主管部门出具审批证明，三条立柱不存在相关法律法规中的规划禁止行为，未对城市规划与周边环境造成不良影响，因此不属于重大违法违规行为。

### （三）报告期内，公司实缴出资未及时工商备案

根据《企业信息公示暂行条例》（2014 年 10 月 1 日起实施）第八条“企业应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日，通过企业信用信息公示系统向工商行政管理部门报送上一年度年度报告，并向社会公示。”第九条“企业年度报告内容包括：

（一）企业通信地址、邮政编码、联系电话、电子邮箱等信息；（二）企业开业、歇业、清算等存续状态信息；（三）企业投资设立企业、购买股权信息；（四）企业为有限责任公司或者股份有限公司的，其股东或者发起人认缴和实缴的出资额、出资时间、出资方式等信息；（五）有限责任公司股东股权转让等股权变更信息；（六）企业网站以及从事网络经营的网店的名称、网址等信息；（七）企业从业人数、资产总额、负债总额、对外提供保证担保、所有者权益合计、营业总收入、主营业务收入、利润总额、净利润、纳税总额信息。前款第一项至第六项规定的信息应当向社会公示，第七项规定的信息由企业选择是否向社会公示。经企业同意，公民、法人或者其他组织可以查询企业选择不公示的信息”。

公司在 2014 年 10 月至 2016 年 8 月期间，股东实缴出资额未向工商登记部门提交变更资料，未按照《企业信息公示暂行条例》的要求进行年度报告的信息公示。

根据《企业信息公示暂行条例》第十七条规定，企业未按照本条例规定的期限公示年度报告或者未按照工商行政管理部门责令的期限公示有关企业信息的“由县级以上工商行政管理部门列入经营异常名录，通过企业信用信息公示系统向社会公示，提醒其履行公示义务；情节严重的，由有关主管部门依照有关法律、行政法规规定给予行政处罚；造成他人损失的，依法承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究刑事责任”等处罚措施。公司除了股东实缴的出资额因相关人员工作遗漏，未备案公示外，其他企业信息均依法公开并及时办理工商登记。

此期间内，公司未因上述行为受到相关部门的处罚，对公司经营无重大影响。2017 年 8 月 15 日，公司取得工商部门出具的合法合规意见，证明公司在近两年的实际经营中不存在重大违法违规。因此，公司上述行为情节轻微，不属于重大违法违规。

**（四）其他公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规及受处罚情况**

公司最近二年内不存在其他违法违规及受处罚的情况，公司已经取得佛山市禅城区国家税务局、佛山市禅城区地方税务局、佛山市禅城区市场监督管理局（履行工商行政管理与质量监督职能）、佛山市禅城区社会保险基金管理局、佛山市禅城区城市综合管理局等主管机构出具的最近二年公司无违法违规情况证明。

公司控股股东、实际控制人郭武杰最近二年内不存在违法违规行为，未受到工商、税务、环保等国家机构的处罚。

**（五）公司最近二年诉讼情况**

报告期内，公司存在 2 起已决诉讼、2 起未决诉讼，如下表：

| 序号 | 原告                        | 被告                | 管辖法院          | 案由       | 标的额<br>(元) | 案件进展  |
|----|---------------------------|-------------------|---------------|----------|------------|-------|
| 1  | 佛山市影众传媒广告有限公司             | 深圳市视显光电技术有限公司、李兴龙 | 广东省佛山市禅城区人民法院 | 买卖合同纠纷   | 357,000    | 已结案   |
| 2  | 佛山市禅城区南庄镇嘉能电排水电设备安装工程有限公司 | 佛山市影众传媒广告有限公司     | 广东省佛山市禅城区人民法院 | 建设工程合同纠纷 | -          | 已撤回起诉 |
| 3  | 深圳市视显光电技术有限公司             | 佛山市影众传媒广告有限公司     | 广东省佛山市禅城区人民法院 | 承揽合同纠纷   | 80,344     | 正在办理  |
| 4  | 佛山市影众传媒广告有限公司             | 深圳市视显光电技          | 广东省佛山市禅城      | 承揽合同     | 150,030    | 正在办理  |

|  |   |           |       |    |  |  |
|--|---|-----------|-------|----|--|--|
|  | 司 | 术有限公<br>司 | 区人民法院 | 纠纷 |  |  |
|--|---|-----------|-------|----|--|--|

上述案件的主要案情如下：

## 1、已决诉讼

### （1）视显光电与有限公司买卖合同纠纷案件

2014年2月17日，影众有限与视显光电签订《供货合同书》，双方约定卖方视显光电提供液晶播放机，买方影众有限支付货款。合同履行中，因视显光电未按期交付标的物，导致有限公司经济损失而产生纠纷。2015年1月26日，依据禅城区法院于出具的（2014）佛城法民二初字第799号的判决书“双方解除合同，被告深圳市视显光电技术有限公司在判决发生法律效力之日起十日内向原告佛山市影众广告传媒有限公司返还定金285600元、返还预付货款71400元；但我方需要在判决发生法律效力之日起十日内向深圳市视显光电技术有限公司支付货款40460元及利息（从2014年11月26日起至判决确定给付之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）”等。影众有限不服上述判决，决定上诉至佛山中院。2015年6月8日，佛山中院出具的（2015）佛中法立民终字第418号判决书，判决内容为“驳回上诉、维持原判”。视显光电对上诉判决向广东高院申请再审。2016年12月7日，广东高院出具的（2015）粤中法立民二字第1287号判决书，判决“驳回再审申请”的终审判决。

截止本说明书出具之日，该案已经审结，视显光电已向有限公司履行支付义务。

（2）原告嘉能水电与被告有限公司、佛山市禅城区盈兆建设投资有限公司的建设工程合同纠纷案件。

2014年原告与二被告签订《广东省建设工程施工合同》，原告承包紫南天桥路灯迁移工程。因原告工程验收和合格后，二被告未按约支付17323.21元的工程款而引起纠纷。该工程款支付后，原告申请撤诉。2017年8月14日，禅城区法院出具（2017）粤0604民初9522号民事裁定书，准许该案撤诉。

## 2、未决诉讼

### （1）视显光电与有限公司加工合同纠纷一案

2014年2月17日，有限公司与视显光电签订《供货合同书》，双方对设备改装未进行书面约定，但视显光电已经履行改装义务并支付改装费用为由，将有

限公司诉至深圳宝安区法院。2015年9月8日，深圳宝安区法院出具（2015）深宝法立民初字第987号裁定书，该法院裁定被告住所地为佛山市，应移交禅城区法院受理。视显光电不服上述裁定，上诉至深圳中院。2015年10月26日，深圳中院出具（2015）深中法立民终字第3103号裁定，驳回上诉、维持原管辖权移交。而后，视显光电又诉至禅城区法院，2016年9月27日，该院出具的（2016）粤0604民初1198号的判决书，判决有限公司应向视显光电支付报酬80344元及利息等。视显光电因赔偿金额低于原诉讼请求而不服禅城区法院上述判决，并上诉至佛山中院。2017年3月27日，佛山中院出具（2017）粤06民终510号驳回上诉，维持禅城区法院的判决，该判决为终审判决。

因此，该案已经审结，法院终审判决已认定双方承揽法律关系成立，影众有限支付80344元。但因有限公司于2017年5月就该《供货合同书》中的其他争议为事由再次向禅城区法院提起诉讼，因此尚未支付。

## （2）视显光电与有限公司加工合同纠纷一案

2017年5月，有限公司向禅城区法院提起诉讼，认为依据佛山中院（2017）粤06民终510号民事判决认定的双方承揽法律关系成立，且有限公司已经交付视显光电189台播放机进行加工，但三年来被告仍有106台播放机至今未予交还，请求被告视显光电返该部分播放机价款共计150030元。视显光电在答辩中以合同未约定管辖法院，应以被告住所地深圳南海区法院管辖为由向禅城区法院提出管辖权异议。2017年6月7日，禅城区法院出具（2016）粤0604民初0604号的裁定，裁定管辖权异议成立，移送至深圳市南海区人民法院。影众有限将上述裁定上诉至佛山中院。2017年9月5日，佛山中院出具的（2017）粤06民辖终1182号裁定，裁定内容为驳回上诉。

目前该案正在审理中，公司将积极维护自身的利益。

公司未决诉讼因同一合同纠纷引起，诉讼时间较长，但双方争议金额较小，因此不属于重大诉讼案件。

除此之外，报告期内公司不存在其他诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁。

## 四、独立运营情况

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

### （一）业务独立

公司主营业务为户外广告业务及活动策划执行业务。户外广告业务包括公交

车载视频广告、地铁广告、公交车亭广告、市区及道路的立柱广告牌、墙体广告等，活动策划执行业务包括承办或协办演唱会、体育赛事等文体活动，承担广告招商、活动前期广告宣传、会场安排及布置、现场组织等工作。公司拥有独立的研发、销售、经营、财务和管理体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

## （二）资产独立

公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况，公司资产独立。

## （三）人员独立

公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员等没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领薪。截止 2017 年 8 月 31 日，本公司员工共 26 名，有 25 名员工缴纳社保，1 名员工因在试用期社保正在办理中。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

## （四）公司财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务独立。

## （五）公司机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司总经理下设市场营销部、运营管理部、品牌策划部、技术研发部、综合管理部、财务部 6 个部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

除公司外，报告期内控股股东、实际控制人郭武杰还控制其他两家企业，即佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）、佛山市南利玻璃有限公司。

| 序号 | 名称                       | 注册资本<br>(万元) | 持股或控制<br>权比例<br>(%) | 经营范围                               | 是否实际经营<br>或有实际业务 | 是否构成同<br>业竞争 |
|----|--------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|------------------|--------------|
| 1  | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）    | 376          | 100.00 <sup>8</sup> | 企业管理及咨询服务                          | 除投资影众传媒外，无实际业务   | 否            |
| 2  | 佛山市南利玻璃有限公司 <sup>9</sup> | 50           | 90.00               | 经销玻璃制品、装饰材料、金属材料（不含贵金属）、建筑材料、室内装饰。 | 未实际经营            | 否            |

综上，报告期内郭武杰实际控制的其他企业与公司不存在同业竞争。截止本说明书出具之日，除上述两家公司外，控股股东、实际控制人郭武杰不存在其他实际控制企业。

### （二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

2017 年 9 月 20 日，公司控股股东、实际控制人郭武杰出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也

<sup>8</sup>郭武杰担任佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，因此对该企业形成实际控制，控制其全部表决权。

<sup>9</sup> 2009 年 9 月 11 日该公司因逾期未年检被佛山市工商局吊销营业执照。依据《中华人民共和国公司法》第 57 条规定“担任因违法被吊销营业执照的公司、企业的法定代表人，并该企业违法行为负有个人责任，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年的，不得担任公司的董事、监事、经理”，但自 2009 年 9 月 11 日至今已逾 3 年，所以郭武杰在有限公司、股份公司的任职均未受到影响。该公司正在办理注销手续。

不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

## 六、公司近二年关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）公司最近二年内资金占用情况

#### 1、报告期内公司的关联方资金占用已于 2017 年 9 月 18 日全部清理

公司最近两年存在关联方资金占用。报告期内，具体关联方资金占用的余额以及清理状况详见本说明书“第四节公司财务”之“四、关联交易”之“（二）关联方交易事项”之“3、关联方应收应付款项余额”。

截止本说明书出具之日，公司与实际控制人、控股股东郭武杰以及其他关联方之间不存在资金占用的情况。

#### 2、资金占用情况的审议程序

有限公司阶段，公司治理不规范，会议制度并不完善。2017 年 7 月 19 日，在公司会议室召开临时股东会，全体股东对有限公司尚未归资金占用的情况全部加以确认。

#### 3、规范措施

2017 年 9 月 20 日，公司全体股东出具了《股东关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺书》，承诺“本人及本人关联方未来将严格遵守有关法律规定和股份有限公司相关制度规定，杜绝与公司发生非经营性资金往来及占用资产的行为；对于确有必要发生经营性往来的，则将严格按照公司的制度履行关联交易审批程序，并及时依照公司权力机构的批准和合同的约定及时结算，以杜绝任何不正常的资金和资产占用行为。”

### （二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

#### 1、报告期内，公司曾存在 1 笔对外担保

2016 年 7 月，公司与南粤银行佛山分行签订了编号为“Y6 借字 20160712 第 0001 号”、“南粤佛山 Y6 借字 20160712 第 0002 号”的两笔借款合同，借款金额共计 350 万，借款期限自 2016 年 6 月 15 日至 2017 年 7 月 15 日。元大广告为上述合同提供了担保，并与南粤银行佛山分行签订了编号为“南粤佛山 Y6 最高保

字 20160712 第 0001 号”、“南粤佛山 Y6 最高保字 20160712 第 002 号”的保证合同。保证期为 2016 年 7 月 15 日至 2019 年 7 月 15 日。

经双方协商，影众有限与元大广告签订了《银行贷款反担保协议》，影众有限对其上述保证行为提供 80 万元作为反担保保证金。

目前，公司与广东南粤银行股份有限公司佛山分行的银行借款 350 万已经全部到期清偿，保证合同已解除。2017 年 6 月 30 日，元大广告将 80 万反担保保证金退还公司。

除此之外，报告期内不存在其他对外担保。

2、报告期内，公司无重大投资。

3、报告期内，公司不存在委托理财情况。

4、报告期内，关联方交易情况详见本说明书“第四节公司财务”之“四、关联交易”。

### （三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

公司制定并通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等内部管理制度，对关联交易、对外投资、对外担保、资金占用等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东及关联方的行为进行合理的限制，确保公司的资金、资产以及其他资源不被股东及关联方占用或转移，促进公司健康稳定发展。

2017 年 9 月 20 日，公司股东出具了《关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺书》，承诺遵守公司《章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

| 序号 | 姓名 | 职务 | 直接持股额（股） | 占股本总额比例（%） | 间接持股额（股） | 占股本总额比例（%） |
|----|----|----|----------|------------|----------|------------|
|----|----|----|----------|------------|----------|------------|

|    |     |               |              |       |              |       |
|----|-----|---------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 1  | 郭武杰 | 董事长、总经理       | 7,140,000.00 | 49.65 | 150,024.00   | 1.04  |
| 2  | 李东航 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 0            | 0     | 0            | 0     |
| 3  | 梁耀强 | 董事            | 0            | 0     | 1,320,000.00 | 9.18  |
| 4  | 郭小雄 | 董事            | 0            | 0     | 30,080.00    | 0.21  |
| 5  | 王涛  | 董事            | 0            | 0     | 0            | 0     |
| 6  | 李圣昭 | 监事会主席         | 0            | 0     | 350,056.00   | 2.43  |
| 7  | 袁永胜 | 职工监事          | 0            | 0     | 50,008.00    | 0.35  |
| 8  | 李丽莹 | 监事            | 0            | 0     | 300,048.00   | 2.09  |
| 合计 |     | ——            | 7,140,000.00 | 49.65 | 2,200,216.00 | 15.30 |

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 5、避免同业竞争承诺函。
- 6、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

## （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情形

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况，见本说明书第一节中“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”。除上述已披露的兼职情况以外，公司现任董事、

监事、高级管理人员不存在其他在外部单位任职或领薪的情况。

除董事梁耀强、董事王涛以外，其他董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工。公司的总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事、执行事务合伙人以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

2017年9月20日，公司现任高级管理人员专门出具了《高级管理人员关于是否存在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明》，承诺未在公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给公司造成的一切经济损失。

#### （五）董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

截至本说明书出具之日，董事、监事、高级管理人员存在对外投资的情形如下：

| 序号 | 姓名  | 职务      | 对外投资情况                | 持股比例   | 主营业务               | 是否存在利益冲突 |
|----|-----|---------|-----------------------|--------|--------------------|----------|
| 1  | 郭武杰 | 董事长、总经理 | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙） | 7.98%  | 企业管理及咨询服务          | 否        |
|    |     |         | 广东好宝贝投资管理有限公司         | 20.00% | 母婴护理项目进行投资管理       | 否        |
|    |     |         | 佛山市科能恒稳微量子科技有限公司      | 50.00% | 量子技术的研究与开发，环保技术的应用 | 否        |
|    |     |         | 佛山市顺德鑫还宝资源利用有限公司      | 17.90% | 废塑料再生拉粒，塑料制品加工、产销  | 否        |
|    |     |         | 佛山市禅城区盈宝富房地产信息咨询有限公司  | 1.49%  | 房地产信息咨询            | 否        |
| 2  | 梁耀强 | 董事      | 江门市华耀能源有限公司           | 60.00% | 销售重油、燃料油、石油制品      | 否        |
|    |     |         | 江门市稳卓投资有限公司           | 88.00% | 实业投资；销售钢材，建筑材料     | 否        |
|    |     |         | 广东聚科照明股份              | 64.88% | 研发、生产、             | 否        |

|   |     |       |                       |        |                      |    |
|---|-----|-------|-----------------------|--------|----------------------|----|
|   |     |       | 有限公司                  |        | 加工、销售照明灯饰及其配件、LED    |    |
|   |     |       | 江门市中进进出口有限公司          | 80.00% | 销售建材、五金交电，进出口业务      | 否  |
| 3 | 李东航 | 董事    | 无                     | ——     | ——                   | —— |
| 4 | 王涛  | 董事    | 广州市恒怡通讯科技有限公司         | 75.00% | 通讯设备修理；通讯设备及配套设备批发   | 否  |
|   |     |       | 佛山市赛瑞通讯有限公司           | 51.00% | 通讯系统设计、研发及技术服务；销售、安装 | 否  |
| 5 | 郭小雄 | 董事    | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙） | 1.60%  | 企业管理及咨询服务            | 否  |
| 6 | 李圣昭 | 监事会主席 | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙） | 18.62% | 企业管理及咨询服务            | 否  |
| 7 | 李丽莹 | 监事    | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙） | 15.96% | 企业管理及咨询服务            | 否  |
| 8 | 袁永胜 | 职工监事  | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙） | 2.67%  | 企业管理及咨询服务            | 否  |

除上述公司外，郭武杰还有一家对外投资企业，名称为佛山市南利玻璃有限公司。该公司设立之后未实际经营，与公司不存在利益冲突。2009年9月11日该公司因逾期未年检被佛山市工商局吊销营业执照。依据《中华人民共和国公司法》第57条规定“担任因违法被吊销营业执照的公司、企业的法定代表人，并该企业违法行为负有个人责任，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年的，不得担任公司的董事、监事、经理”，但自2009年9月11日至今已逾3年，所以郭武杰在有限公司、股份公司的任职均未受到影响。截止本说明书出具之日，该公司正在办理注销手续。

综上，公司董事、监事、高级管理人员对外投资及兼职的单位不存在与影众传媒利益冲突的情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形

截至本说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公

司公开谴责、或被列入失信被执行人名单的情形。

**（七）董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形**

截至本说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

**八、董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况**

**（一）董事变动情况**

| 变更前       | 变更后                                                 | 变更时间       |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------|
| 李良（执行董事）  | 郭武杰（执行董事）                                           | 2016年5月12日 |
| 郭武杰（执行董事） | 郭武杰（董事长）<br>王涛（董事）<br>郭小雄（董事）<br>梁耀强（董事）<br>李东航（董事） | 2017年9月18日 |

**（二）监事变动情况**

| 变更前     | 变更后                                | 变更时间       |
|---------|------------------------------------|------------|
| 梁小坚（监事） | 李柳财（监事）                            | 2016年5月12日 |
| 李柳财（监事） | 李圣昭（监事会主席）<br>袁永胜（职工监事）<br>李丽莹（监事） | 2017年9月18日 |

**（三）高级管理人员变动情况**

| 变更前     | 变更后                         | 变更时间       |
|---------|-----------------------------|------------|
| 张亚忠（经理） | 郭武杰（经理）                     | 2014年4月15日 |
| 郭武杰（经理） | 郭武杰(总经理)<br>李东航（财务总监、董事会秘书） | 2017年9月18日 |

上述董事、监事、高级管理人员的变动的原因系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规、有关规范性

文件及《公司章程》的规定。

#### **（四）其他重要人员变动**

现任财务总监李东航任职前，有限公司的财务负责人是谢冬梅，2016 年 12 月因个人原因离职。谢冬梅任职期间主要工作是在执行董事和总经理的授权下，负责公司财务方面的工作。除了部分费用入账依据不规范、逾期未缴纳税款导致缴纳较少滞纳金以外，公司的财务状况基本运行规范，未受到税务等主管部门的处罚。

股份公司设立后，设立财务总监职位，全面负责公司财务工作，加强财务规范运行。严格参照财务管理制度，严格依据发票、合同、内部审批单等附件进行账务处理，不存在仅以内部审批单进行费用报销，财务核算逐步规范。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期财务报表和审计意见

(一) 最近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2017 年 6 月 30 日      | 2016 年 12 月 31 日     | 2015 年 12 月 31 日    |
|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                      |                      |                     |
| 货币资金                   | 8,061,391.83         | 11,899,833.62        | 1,208,008.58        |
| 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                   |                      |                      |                     |
| 应收账款                   | 2,156,806.25         | 855,686.13           | 494,233.39          |
| 预付款项                   | 2,195,491.48         | 486,847.95           | 1,039,933.03        |
| 应收利息                   |                      |                      |                     |
| 应收股利                   |                      |                      |                     |
| 其他应收款                  | 4,863,743.29         | 4,479,496.34         | 3,427,990.47        |
| 存货                     |                      |                      |                     |
| 划分为持有待售的资产             |                      |                      |                     |
| 一年内到期的非流动资产            |                      |                      |                     |
| 其他流动资产                 |                      |                      |                     |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>17,277,432.85</b> | <b>17,721,864.04</b> | <b>6,170,165.47</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                 |                      |                      |                     |
| 投资性房地产                 |                      |                      |                     |
| 固定资产                   | 1,973,398.90         | 2,025,334.54         | 2,118,658.24        |
| 在建工程                   | 5,042,000.00         | 4,379,000.00         | 4,070,000.00        |

|                |                      |                      |                      |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工程物资           |                      |                      |                      |
| 固定资产清理         |                      |                      |                      |
| 生产性生物资产        |                      |                      |                      |
| 油气资产           |                      |                      |                      |
| 无形资产           |                      |                      |                      |
| 开发支出           |                      |                      |                      |
| 商誉             |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         | 69,500.02            | 92,666.68            | 139,000.00           |
| 递延所得税资产        | 36,187.62            | 15,728.84            | 8,239.00             |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>7,121,086.54</b>  | <b>6,512,730.06</b>  | <b>6,335,897.24</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>24,398,519.39</b> | <b>24,234,594.10</b> | <b>12,506,062.71</b> |

接上表

| 项目                     | 2017年6月30日          | 2016年12月31日         | 2015年12月31日         |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>流动负债：</b>           |                     |                     |                     |
| 短期借款                   | 3,500,000.00        | 3,500,000.00        | 2,000,000.00        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                     |                     |                     |
| 衍生金融负债                 |                     |                     |                     |
| 应付票据                   |                     |                     |                     |
| 应付账款                   | 477,906.19          | 771,487.60          | 226,874.63          |
| 预收款项                   | 373,829.75          | 174,042.61          | 819,296.08          |
| 应付职工薪酬                 | 146,043.35          | 221,158.06          | 231,711.06          |
| 应交税费                   | 476,669.26          | 461,372.87          | 240,647.65          |
| 应付利息                   |                     |                     |                     |
| 应付股利                   |                     |                     |                     |
| 其他应付款                  | 2,580,344.00        | 2,600,245.45        | 4,003,737.50        |
| 划分为持有待售的负债             |                     |                     |                     |
| 一年内到期的非流动负债            |                     |                     |                     |
| 其他流动负债                 |                     |                     |                     |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>7,554,792.55</b> | <b>7,728,306.59</b> | <b>7,522,266.92</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                     |                     |                     |

|                   |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 长期借款              |               |               |               |
| 应付债券              |               |               |               |
| 长期应付款             |               |               |               |
| 长期应付职工薪酬          |               |               |               |
| 专项应付款             |               |               |               |
| 预计负债              |               |               |               |
| 递延收益              |               |               |               |
| 递延所得税负债           |               |               |               |
| 其他非流动负债           |               |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>    |               |               |               |
| <b>负债合计</b>       | 7,554,792.55  | 7,728,306.59  | 7,522,266.92  |
| <b>所有者权益：</b>     |               |               |               |
| 实收资本              | 14,380,000.00 | 14,380,000.00 | 6,528,000.00  |
| 其他权益工具            |               |               |               |
| 资本公积              | 3,880,000.00  | 3,880,000.00  |               |
| 减：库存股             |               |               |               |
| 其他综合收益            |               |               |               |
| 专项储备              |               |               |               |
| 盈余公积              |               |               |               |
| 未分配利润             | -1,416,273.16 | -1,753,712.49 | -1,544,204.21 |
| <b>所有者权益合计</b>    | 16,843,726.84 | 16,506,287.51 | 4,983,795.79  |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | 24,398,519.39 | 24,234,594.10 | 12,506,062.71 |

## 利润表

单位：元

| 项目                    | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度       | 2015 年度      |
|-----------------------|--------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入                | 5,154,688.30 | 10,334,906.10 | 5,106,709.15 |
| 减：营业成本                | 3,029,048.71 | 7,457,220.39  | 3,123,833.91 |
| 营业税金及附加               | 21,126.51    | 49,027.52     | 18,465.41    |
| 销售费用                  | 755,239.23   | 1,066,015.67  | 859,420.03   |
| 管理费用                  | 707,565.19   | 1,575,624.60  | 828,570.06   |
| 财务费用                  | 134,326.34   | 221,355.40    | 176,643.66   |
| 资产减值损失                | 81,835.13    | 54,159.36     | 28,718.68    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |              |               |              |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       |              |               |              |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 425,547.19   | -88,496.84    | 71,057.40    |
| 加：营业外收入               |              |               | 80,819.65    |
| 其中：非流动资产处置利得          |              |               |              |
| 减：营业外支出               | 23.85        | 83,555.72     | 5,767.93     |
| 其中：非流动资产处置损失          |              | 3,192.66      | 5,747.69     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 425,523.34   | -172,052.56   | 146,109.12   |
| 减：所得税费用               | 88,084.01    | 37,455.72     | 177,531.53   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）     | 337,439.33   | -209,508.28   | -31,422.41   |
| 五、其他综合收益的税后净额         |              |               |              |
| 六、综合收益总额              | 337,439.33   | -209,508.28   | -31,422.41   |
| 七、每股收益                |              |               |              |
| （一）基本每股收益(元/股)        | 0.02         | -0.02         | -0.01        |
| （二）稀释每股收益(元/股)        | 0.02         | -0.02         | -0.01        |

## 现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2017 年 1-6 月         | 2016 年度              | 2015 年度              |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <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            | 3,822,303.20         | 9,334,620.96         | 5,594,397.25         |
| 收到的税费返还                   |                      |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 17,532.67            | 13,625.64            | 200,834.28           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>3,839,835.87</b>  | <b>9,348,246.60</b>  | <b>5,795,231.53</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 4,083,988.90         | 4,573,321.57         | 2,519,430.04         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 1,066,236.21         | 1,711,091.73         | 1,099,109.40         |
| 支付的各项税费                   | 423,361.04           | 538,982.39           | 273,854.74           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 996,153.91           | 3,737,336.94         | 692,863.03           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>6,569,740.06</b>  | <b>10,560,732.63</b> | <b>4,585,257.21</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-2,729,904.19</b> | <b>-1,212,486.03</b> | <b>1,209,974.32</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |                      |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |                      |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                      |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 958,134.80           | 1,097,126.40         | 4,199,531.63         |
| 投资支付的现金                   |                      |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                      |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>958,134.80</b>    | <b>1,097,126.40</b>  | <b>4,199,531.63</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-958,134.80</b>   | <b>-1,097,126.40</b> | <b>-4,199,531.63</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                      |                      |

|                           |               |               |              |
|---------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 吸收投资收到的现金                 |               | 11,732,000.00 | 2,653,000.00 |
| 取得借款收到的现金                 |               | 3,500,000.00  | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |               |               |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |               |               |              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -             | 15,232,000.00 | 4,653,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |               | 2,000,000.00  | 2,440,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 150,402.80    | 230,562.53    | 164,927.83   |
| 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>         | 150,402.80    | 2,230,562.53  | 2,604,927.83 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -150,402.80   | 13,001,437.47 | 2,048,072.17 |
| <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>     | -3,838,441.79 | 10,691,825.04 | -941,485.14  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 11,899,833.62 | 1,208,008.58  | 2,149,493.72 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 8,061,391.83  | 11,899,833.62 | 1,208,008.58 |

2017 年 1-6 月所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2017 年 1-6 月  |        |              |       |        |      |               |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|--------|------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润         | 股东权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 14,380,000.00 |        | 3,880,000.00 |       |        |      | -1,753,712.49 | 16,506,287.51 |
| 加：会计政策变更              |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 前期差错更正                |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 其他                    |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 二、本年初余额               | 14,380,000.00 |        | 3,880,000.00 |       |        |      | -1,753,712.49 | 16,506,287.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |              |       |        |      | 337,439.33    | 337,439.33    |
| （一）综合收益总额             |               |        |              |       |        |      | 337,439.33    | 337,439.33    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 1. 股东投入普通股            |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 4. 其他                 |               |        |              |       |        |      |               |               |
| （四）利润分配               |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |        |              |       |        |      |               |               |
| 3. 其他                 |               |        |              |       |        |      |               |               |

广东影众文化传媒股份有限公司公开转让说明书

|                   |               |  |              |  |  |  |               |               |
|-------------------|---------------|--|--------------|--|--|--|---------------|---------------|
| (五) 所有者权益内部结转     |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增股本 (或股本) |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 4. 其他             |               |  |              |  |  |  |               |               |
| (六) 专项储备          |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 1. 本期提取           |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 2. 本期使用           |               |  |              |  |  |  |               |               |
| (七) 其他            |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 四、本期期末余额          | 14,380,000.00 |  | 3,880,000.00 |  |  |  | -1,416,273.16 | 16,843,726.84 |

2016 年所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2016 年度      |        |              |       |        |      |               |               |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|-------|--------|------|---------------|---------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润         | 股东权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 6,528,000.00 |        |              |       |        |      | -1,544,204.21 | 4,983,795.79  |
| 加：会计政策变更              |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 前期差错更正                |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 其他                    |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 二、本年年初余额              | 6,528,000.00 |        |              |       |        |      | -1,544,204.21 | 4,983,795.79  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 7,852,000.00 |        | 3,880,000.00 |       |        |      | -209,508.28   | 11,522,491.72 |
| （一）综合收益总额             |              |        |              |       |        |      | -209,508.28   | -209,508.28   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 7,852,000.00 |        | 3,880,000.00 |       |        |      | -             | 11,732,000.00 |
| 1．股东投入普通股             | 7,852,000.00 |        | 3,880,000.00 |       |        |      |               | 11,732,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 4．其他                  |              |        |              |       |        |      |               |               |
| （四）利润分配               |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 1．提取盈余公积              |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |              |        |              |       |        |      |               |               |
| 3．其他                  |              |        |              |       |        |      |               |               |

广东影众文化传媒股份有限公司公开转让说明书

|                  |               |  |              |  |  |  |               |               |
|------------------|---------------|--|--------------|--|--|--|---------------|---------------|
| (五) 所有者权益内部结转    |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增股本(或股本) |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 4. 其他            |               |  |              |  |  |  |               |               |
| (六) 专项储备         |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 1. 本期提取          |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 2. 本期使用          |               |  |              |  |  |  |               |               |
| (七) 其他           |               |  |              |  |  |  |               |               |
| 四、本期期末余额         | 14,380,000.00 |  | 3,880,000.00 |  |  |  | -1,753,712.49 | 16,506,287.51 |

2015 年所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2015 年度      |        |      |       |        |      |               |              |
|-----------------------|--------------|--------|------|-------|--------|------|---------------|--------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润         | 股东权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 3,875,000.00 |        |      |       |        |      | -1,512,781.80 | 2,362,218.20 |
| 加：会计政策变更              |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 前期差错更正                |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 其他                    |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 二、本年年初余额              | 3,875,000.00 |        |      |       |        |      | -1,512,781.80 | 2,362,218.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,653,000.00 |        |      |       |        |      | -31,422.41    | 2,621,577.59 |
| （一）综合收益总额             |              |        |      |       |        |      | -31,422.41    | -31,422.41   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,653,000.00 |        |      |       |        |      |               | 2,653,000.00 |
| 1. 股东投入普通股            | 2,653,000.00 |        |      |       |        |      |               | 2,653,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 4. 其他                 |              |        |      |       |        |      |               |              |
| （四）利润分配               |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 1. 提取盈余公积             |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |              |        |      |       |        |      |               |              |
| 3. 其他                 |              |        |      |       |        |      |               |              |

广东影众文化传媒股份有限公司公开转让说明书

|                  |              |  |  |  |  |  |               |              |
|------------------|--------------|--|--|--|--|--|---------------|--------------|
| (五) 所有者权益内部结转    |              |  |  |  |  |  |               |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |              |  |  |  |  |  |               |              |
| 2. 盈余公积转增股本(或股本) |              |  |  |  |  |  |               |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |  |  |  |  |  |               |              |
| 4. 其他            |              |  |  |  |  |  |               |              |
| (六) 专项储备         |              |  |  |  |  |  |               |              |
| 1. 本期提取          |              |  |  |  |  |  |               |              |
| 2. 本期使用          |              |  |  |  |  |  |               |              |
| (七) 其他           |              |  |  |  |  |  |               |              |
| 四、本期期末余额         | 6,528,000.00 |  |  |  |  |  | -1,544,204.21 | 4,983,795.79 |

## （二）财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

## （三）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年度财务报表进行了审计,出具了立信中联审字(2017)D-0441 号标准无保留意见的审计报告。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### （四）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

#### （五）金融工具

##### 1、资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、资产和金融负债的核算

###### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

###### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

###### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

###### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

### （六）金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1）发行人或债务人发生严重的财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

## (七) 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                       |                                                                                           |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准：     | 单项金额为 20.00 万元以上的应收款项。                                                                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

|                |                                               |
|----------------|-----------------------------------------------|
| 确定组合的依据        |                                               |
| 账龄组合           | 账龄                                            |
| 关联方组合          | 按与交易对象划分                                      |
| 备用金及保证金组合      | 款项性质                                          |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                               |
| 账龄组合           | 账龄分析法                                         |
| 关联方组合          | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |
| 备用金及保证金组合      | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值                          |

低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄         | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------------|-------------|--------------|
| 3月以内（含3月）  | 0           | 0            |
| 3月—1年（含1年） | 5           | 5            |
| 1—2年（含2年）  | 10          | 10           |
| 2—3年（含3年）  | 20          | 20           |
| 3—4年（含4年）  | 50          | 50           |
| 4—5年（含5年）  | 80          | 80           |
| 5年以上       | 100         | 100          |

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                              |
|-------------|--------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项。                                      |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## （八）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存

货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （九）长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以

合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （十）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：办公设备、经营设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年）    | 残值率（%）    | 年折旧率（%）     |
|------|-------|------------|-----------|-------------|
| 经营设备 | 平均年限法 | 3.00-20.00 | 0.00-5.00 | 5.00-31.67  |
| 办公设备 | 平均年限法 | 2.00-5.00  | 0.00-5.00 | 20.00-47.50 |

#### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### **（十一）在建工程**

#### **1、在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

#### **2、在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但

尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十二）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十三）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### （十五）职工薪酬

##### 1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### 2、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 3、离职后福利

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 4、其他长期职工福利

## （十六）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，不确认收入。

## 3、让渡资产使用权的确认

利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 4、收入确认的具体方法

广告发布收入，公司为客户播出广告后取得客户确认的播出证明，根据广告发布期间按月确认收入；广告制作收入，在客户验收后确认收入；活动策划执行收入，在活动策划执行完毕后，根据合同约定收益分配结算确认或由客户验收确认。

# (十七) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

### 1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

### 3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。
- 11、除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：
- 12、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

13、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

16、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十）会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、关于会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更。

### 2、关于会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### 3、关于重要前期差错更正

本公司报告期内未发生重大前期差错更正的情况。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

### （一）两年及一期的主要财务指标及其变动说明

#### 1、盈利能力分析

| 项目          | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度  | 2015 年度 |
|-------------|--------------|----------|---------|
| 营业收入（万元）    | 515.47       | 1,033.49 | 510.67  |
| 净利润（万元）     | 33.74        | -20.95   | -3.14   |
| 毛利率（%）      | 41.24        | 27.84    | 38.83   |
| 净资产收益率（%）   | 2.02         | -2.48    | -1.29   |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02         | -0.02    | -0.01   |

公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度，毛利率分别为 41.24%、27.84%、38.83%；净资产收益率分别为 2.02%、-2.48%、-1.29%；每股收益分别为 0.02

元、-0.02 元、-0.01 元；净利润分别为 33.74 万元、 -20.95 万元、-3.14 万元。

公司 2016 年相比 2015 年经营业绩下滑，其中净利润减少 17.81 万元，减幅 567.20%，一方面系租赁的塍沙市场广告位利用率未达到预期；另一方面系车载租金上涨及为筹备在全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌，咨询服务费增加。

公司 2017 年 1-6 月经营业绩相比 2016 年有所上升，其中净利润增加 54.69 万元，增幅 261.06%，主要原因一方面系公司停止租赁上期广告率闲置率较高的广告位，现有资源利用率提高；另一方面系 2017 年 1-6 月咨询服务费的减少导致。

报告期内，公司盈利能力较弱，主要原因为：（1）公司为获取紫南人行天桥 25 年广告位经营权投入资金较高，向银行贷款构建紫南人行天桥，财务费用较高；（2）2016 年度公司为筹备在全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌，咨询服务费增加；（3）公司 2015 年度存在部分无票费用，所得税费用较高导致。

公司规模较小，随着公司规模的扩大并加强管理，盈利能力将逐步改善。

## 2、长、短期偿债能力分析

| 项目       | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产负债率（%） | 30.96           | 31.89            | 60.15            |
| 流动比率（倍）  | 2.29            | 2.29             | 0.82             |
| 速动比率（倍）  | 2.00            | 2.23             | 0.68             |

公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债率分别为 30.96%、31.89%、60.15%。公司 2016 年收到股东实缴出资款 397.20 万元及增资款 776.00 万元，导致公司资产负债率大幅下降。

公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率分别为 2.29、2.29、0.82；速动比率分别为 2.00、2.23、0.68，总体呈上升趋势，公司短期偿债能力较强。

2016 年 12 月 31 日流动比率、速动比率相比 2015 年 12 月 31 日大幅增加，主要系 2016 年度收到股东增资款流动资金增加导致。

截至 2017 年 6 月 30 日公司无逾期未偿还的短期借款，公司银行资信状况良好，自成立以来尚未发生不能清偿到期债务的情况，具有较强的偿债能力。

总体来说,公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段,财务风险较低,公司拥有良好的财务环境。

### 3、营运能力分析

| 项目         | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 3.39         | 15.09   | 4.51    |
| 存货周转率（次）   | -            | -       | -       |

公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度应收账款周转率分别为 3.39、15.09、4.51，2017 年 1-6 月应收账款周转率相比 2016 年降低 77.53%，主要是受公司所处行业特征的影响，春节前后为销售淡季，2017 年 1-6 月收入相对全年来说处于较低水平且 2017 年 6 月新增大额应收账款未到结算期导致；2016 年相比 2015 年应收账款周转率增加 234.59%，主要原因系公司 2016 年年底催收应收账款效果相比 2015 年大幅提升导致。总体来看，公司应收账款周转率相对较高，主要原因系公司依据合同约定，提前预收部分款项，剩余应收账款回款周期较短导致。

报告期内，公司无存货。

### 4、获取现金能力

| 项目               | 2017 年 1-6 月  | 2016 年度       | 2015 年度       |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -2,729,904.19 | -1,212,486.03 | 1,209,974.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额（元） | -958,134.80   | -1,097,126.40 | -4,199,531.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | -150,402.80   | 13,001,437.47 | 2,048,072.17  |

公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-272.99 万元、-121.25 万元、121.00 万元。2017 年 1-6 月经营活动产生的现金流量为负，主要原因一方面系公司 2017 年 6 月广告发布收入及活动策划收入未到结算账期应收现金较大，另一方面系 2017 年预付佛山市文宣广告有限公司演唱会定金；2016 年度经营活动产生的现金流量相比 2015 年减少了 242.25 万元，减少幅度较大，主要原因为 2016 年度支付佛山市长信德物业经营管理有限公司及佛山市志明广告有限公司往来款，导致当期支付的其他与经营活动有关的现金同比大幅增加。

公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度投资活动现金流量净额分别为 -95.81 万元、-109.71 万元、-419.95 万元，主要为公司购买固定资产、在建工程支付的款项。

公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度筹资活动现金流量净额分别为 -15.04 万元、1,300.14 万元、204.81 万元，2017 年 1-6 月筹资活动支付的现金为支付短期借款利息；2016 年度筹资活动收到的现金为收到的增资款 1,173.20 万元及取得借款收到的现金 350.00 万元，筹资活动支付的现金为偿还债务支付的现金为偿还借款及利息；2015 年度筹资活动收到的现金为收到借款，筹资活动支付的现金为偿还借款及利息。

## 5、经营活动现金流量净额与净利润匹配关系

报告期内，经营活动现金流量净额与净利润匹配关系如下：

单位：元

| 项目                    | 2017 年 1-6 月  | 2016 年度       | 2015 年度      |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量     |               |               |              |
| 净利润                   | 337,439.33    | -209,508.28   | -31,422.41   |
| 加：资产减值准备              | 81,835.13     | 54,159.36     | 28,718.68    |
| 固定资产折旧                | 202,430.44    | 597,180.53    | 352,187.23   |
| 长期待摊费用摊销              | 23,166.66     | 46,333.32     |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 |               | 27,392.66     | 5,747.69     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 150,402.80    | 230,562.53    | 164,927.83   |
| 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）  | -20,458.78    | -7,489.84     | -7,179.67    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      |               |               |              |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,401,205.73 | -657,155.98   | 885,123.20   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -173,514.04   | -1,293,960.33 | -188,128.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -2,799,904.19 | -1,212,486.03 | 1,209,974.32 |
| 2、现金及现金等价物净变动情况：      |               |               |              |
| 现金的年末余额               | 8,061,391.83  | 11,899,833.62 | 1,208,008.58 |
| 减：现金的年初余额             | 11,899,833.62 | 1,208,008.58  | 2,149,493.72 |
| 加：现金等价物的年末余额          |               |               |              |
| 减：现金等价物的年初余额          |               |               |              |
| 现金及现金等价物净增加额          | -3,838,441.79 | 10,691,825.04 | -941,485.14  |

2017 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异为-313.73 万元，

主要为应收账款、预付账款增加所致。

2016 年经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异为-100.30 万元，主要为应收账款增加及预收账款减少所致。

2015 年经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异为 124.14 万元，主要为应收账款减少及预收账款增加所致。

综上所述，经营活动产生的现金流量净额与净利润情况相匹配。

## 6、毛利率、净资产收益率等关键指标同行业类似公司分析

根据公司所处行业，从全国中小企业股份转让系统挂牌公司中遴选中际传媒（839132）、三艾文旅（832048）两家公司进行财务指标比较。

| 项目            | 影众传媒            |           |           | 中际传媒（839132）    |           |           | 三艾文旅（832048）    |           |           |
|---------------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|-----------|-----------|
|               | 2017 年<br>1-6 月 | 2016<br>年 | 2015<br>年 | 2017 年<br>1-6 月 | 2016<br>年 | 2015<br>年 | 2017 年<br>1-6 月 | 2016<br>年 | 2015<br>年 |
| 毛利率<br>（%）    | 41.24           | 27.84     | 38.83     | -20.49          | 39.15     | 46.79     | -8.16           | 35.96     | 22.11     |
| 净资产收<br>益率（%） | 2.02            | -2.48     | -1.29     | -17.41          | 3.67      | 17.28     | -23.45          | -14.69    | -41.44    |

与上述两家公司财务数据比较分析：

公司的业务类型主要为车载广告发布和户外广告发布，与上述两家公司所处行业相同，业务类型相似，所处的细分领域不同，相关财务指标的对比也仅具有参考意义。

公司报告期各期毛利率与两家可比公司相比处于中等水平。公司近两年加大了市场推广力度，销售收入近两年大幅度增长，因 2016 年度新租赁的塍沙市场广告位闲置率较高，因此 2016 年度毛利率相比 2015 年度呈下降趋势；2017 年 1-6 月毛利率高于两家可比公司，一方面得益于公司多年累积的品牌影响力，议价能力提升，新增毛利率较高订单；另一方面公司车载媒体资源合同重新签订，车载媒体租金下降，固定成本相比上期减少，同时资源利用率提高导致。

公司净资产收益率与两家可比公司相比处于中等水平，主要原因为：（1）公司为获取紫南人行天桥 25 年广告位经营权投入资金较高，向银行贷款构建紫南人行天桥，财务费用较高；（2）2016 年度公司为筹备在全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌，咨询服务费增加；（3）公司 2015 年度存在部分无票费用，所得税费用较高导致。

公司规模较小，随着公司规模的扩大并加强管理，盈利能力将逐步改善。

## （二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、按业务类别列示营业收入的主要构成

最近两年及一期营业收入构成表

| 产品类别   | 2017 年 1-6 月 |        | 2016 年度       |        | 2015 年度      |        |
|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|        | 销售收入<br>(元)  | 占比 (%) | 销售收入<br>(元)   | 占比 (%) | 销售收入<br>(元)  | 占比 (%) |
| 主营业务收入 | 5,154,688.30 | 100.00 | 10,334,906.10 | 100.00 | 5,106,709.15 | 100.00 |
| 广告制作发布 | 4,062,142.26 | 78.80  | 8,114,911.22  | 78.52  | 5,033,893.62 | 98.57  |
| 活动策划执行 | 1,092,546.04 | 21.20  | 2,219,994.88  | 21.48  | 72,815.53    | 1.43   |
| 合计     | 5,154,688.30 | 100.00 | 10,334,906.10 | 100.00 | 5,106,709.15 | 100.00 |

公司的收入均为主营业务收入，包括广告制作发布收入和活动策划执行收入，其中广告制作发布主要包括公交车载 LED 屏和车亭，同时拓展地铁 LED、户外大牌、单立柱、室内 LED 屏幕、广告制作。

公司广告投放客户主要集中在佛山地区。报告期内，公司的主要业务为广告制作发布，2015 年度广告制作发布收入占收入比重 98.57%，2016 年、2017 年 1-6 月广告制作发布收入占比比较稳定，分别为 78.52%、78.80%，相比 2015 年度占比减少主要原因为 2016 年开始公司逐步开展活动策划业务，公司营业收入全部来自于主营业务收入，公司主营业务突出。

公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度营业收入分别为 5,154,688.30 元、10,334,906.10 元、5,106,709.15 元，2016 年相比 2015 年度营业收入增长了 5,228,196.95 元，涨幅 102.38%，主要原因为公司 2016 年度加大了市场拓展力度，同时活动策划执行收入板块步入正轨，提高了公司综合竞争力，公司的业务量大幅增加，使公司 2016 年度收入实现较大幅度增长。

2017 年 1-6 月同期相比 2016 年 1-6 月营业收入增长了 1,992,011.06 元，主要系 2017 年 1-6 月公司积极拓展车载广告发布业务，车载广告发布业务收入大幅提升，带动公司整体收入上升。

### 2、按地区列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

#### （1）营业收入构成

最近两年及一期营业收入地区构成表

单位：元

| 区域分布   | 2017 年 1-6 月        |               | 2016 年度              |               | 2015 年度             |               |
|--------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|        | 销售收入                | 占比 (%)        | 销售收入                 | 占比 (%)        | 销售收入                | 占比 (%)        |
| 广东地区   | 5,129,850.71        | 99.52         | 10,261,808.80        | 99.29         | 4,951,435.75        | 96.96         |
| 国内其他地区 | 24,837.59           | 0.48          | 73,097.30            | 0.71          | 155,273.40          | 3.04          |
| 合计     | <b>5,154,688.30</b> | <b>100.00</b> | <b>10,334,906.10</b> | <b>100.00</b> | <b>5,106,709.15</b> | <b>100.00</b> |

目前，公司产品销售区域主要为广东地区，2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年销售占比分别为 99.52%、99.29%、96.96%，公司经营区域性较强。

## (2) 利润、毛利率构成

最近两年及一期利润、毛利率构成表

单位：元

| 区域分布   | 2017 年 1-6 月        |              | 2016 年度             |              | 2015 年度             |              |
|--------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|        | 毛利                  | 毛利率 (%)      | 毛利                  | 毛利率 (%)      | 毛利                  | 毛利率 (%)      |
| 广东地区   | 2,160,473.41        | 42.12        | 2,961,168.43        | 28.86        | 1,948,418.80        | 39.35        |
| 国内其他地区 | -34,833.82          | -140.25      | -83,482.72          | -114.21      | 34,456.44           | 22.19        |
| 合计     | <b>2,125,639.59</b> | <b>41.24</b> | <b>2,877,685.71</b> | <b>27.84</b> | <b>1,982,875.24</b> | <b>38.83</b> |

公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度在主要经营区域广东地区毛利分别为 2,160,473.41 元、2,961,168.43 元、1,948,418.80 元；2017 年 1-6 月、2016 年度国内其他地区毛利率为负主要原因系国内其他地区收入金额小，发布周期较长，承担固定成本较高导致。

## 3、按产品分类列示主营营业收入的主要构成

### (1) 主营业务收入构成

最近两年及一期主营业务收入构成表

| 产品类别   | 2017 年 1-6 月 |        | 2016 年度      |        | 2015 年度      |        |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|        | 销售收入 (元)     | 占比 (%) | 销售收入 (元)     | 占比 (%) | 销售收入 (元)     | 占比 (%) |
| 车载广告发布 | 2,692,503.99 | 52.23  | 3,175,140.98 | 30.72  | 3,351,780.12 | 65.63  |

|              |                     |               |                      |               |                     |               |
|--------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 户 外 广<br>告发布 | 1,321,989.21        | 25.65         | 4,575,184.93         | 44.27         | 1,126,956.09        | 22.07         |
| 活 动 策<br>划执行 | 1,092,546.04        | 21.20         | 2,219,994.88         | 21.48         | 72,815.53           | 1.43          |
| 广 告 制<br>作   | 47,649.06           | 0.92          | 364,585.31           | 3.53          | 555,157.41          | 10.87         |
| 合 计          | <b>5,154,688.30</b> | <b>100.00</b> | <b>10,334,906.10</b> | <b>100.00</b> | <b>5,106,709.15</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司主营产品分别为车载广告发布、户外广告发布、活动策划执行、广告制作四大类，从收入结构来看，公司车载广告发布和户外广告发布占营业收入比重较大，而活动策划执行收入目前占比较小，主要原因系公司自 2015 年起新运营活动策划执行业务，仍处于客户发掘、市场拓展阶段，因此 2015 年度收入占比相对较小。2016 年度相比 2015 年度主营业务收入增长幅度较大，增幅为 102.38%，主要得益于公司累积多年的品牌影响力，客户数量呈逐年上升趋势，整体主营业务规模实现大幅增长。

报告期内广告制作收入占主营业务收入比重均较小，主要系广告制作业务建立在广告发布业务的基础上，客户提出制作广告的需求，才会开展该项业务，不单独开展该业务。

2017 年 1-6 月公司积极拓展车载广告发布业务，车载广告发布业务收入大幅提升，带动公司整体收入上升，因此 2017 年 1-6 月业务收入相对全年来说有呈上升趋势。

2016 年车载广告发布占主营业务收入比重相比 2015 年减少 34.91%，户外广告发布占主营业务收入比重相比 2015 年增加 20.78%，主要系 2016 年相比 2015 年新增客户佛山市时代盛景房地产开发有限公司选择户外广告发布宣传楼盘导致。

2017 年 1-6 月车载广告发布占主营业务收入比重相比 2016 年增加 21.51%，户外广告发布占主营业务收入比重相比 2016 年减少 18.62%，主要原因系 2017 年 4 月新增重要客户佛山市顺威福海置业有限公司采用公司车载平台发布广告导致。

2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度活动策划收入占主营业务收入比重分

别为 21.20%、21.48%、1.43%，整体呈现上升趋势，主要系公司 2015 年度开始开展活动策划业务，2016 年度此业务发展稳定。

从车载广告发布和户外广告发布分类看，2017 年 1-6 月相比 2016 年车载广告发布占比增加明显，反映了车辆媒体广告形式适应广告行业的发展趋势，是户外广告技术进步的必然结果；同时活动策划业务同步开展带动广告发布制作收入，公司根据市场情况调整业务投入比重，收入结构也得到不断优化。

## （2）毛利、毛利率构成

最近两年及一期毛利、毛利率构成表

单位：元

| 产品类别        | 2017 年 1-6 月 |         | 2016 年       |         | 2015 年       |         |
|-------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|             | 毛利           | 毛利率 (%) | 毛利           | 毛利率 (%) | 毛利           | 毛利率 (%) |
| 车 载 广 告 发 布 | 1,487,448.35 | 55.24   | 472,563.47   | 14.88   | 1,417,992.65 | 42.31   |
| 户 外 广 告 发 布 | 392,992.63   | 29.73   | 1,780,669.14 | 38.92   | 341,288.62   | 30.28   |
| 活 动 策 划 执 行 | 326,404.48   | 29.88   | 707,799.78   | 31.88   | 49,793.53    | 68.38   |
| 广 告 制 作     | -81,205.87   | -170.42 | -83,346.68   | -22.86  | 173,800.44   | 31.31   |
| 合 计         | 2,125,639.59 | 41.24   | 2,877,685.71 | 27.84   | 1,982,875.24 | 38.83   |

公司 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年主营业务综合毛利率分别为 41.24%、27.84%、38.83%，2017 年 1-6 月毛利率相比 2016 年度呈上升趋势，主要系 2017 年度新增毛利率较高的项目及固定成本的减少导致；2016 年度毛利率相比 2015 年度下降 10.98 个百分点，主要原因系公司固定成本增加导致。

2017 年 1-6 月车载广告发布业务毛利率相比 2016 年度呈上升趋势，增加 40.36 个百分点，主要原因一方面系车载广告发布业务在广东地区认可度得到提高，议价能力得到提升；另一方面系 2017 年度车载资源利用率大幅提升，固定成本摊薄导致；2016 年度车载广告发布业务毛利率相比 2015 年度下降 27.43 个百分点，主要原因系依据合同约定车载资源租金上涨，及广告机数量增加固定成本增加导致。

公司 2016 年度户外广告发布毛利率相比 2015 年度增长 8.64%，主要系 2016

年度公司户外广告发布业务业绩大幅提升，提升了自有资源的使用率。2017 年度户外广告发布毛利率相比 2016 年减少 9.19%，主要原因系公司 2017 年 1-6 月户外广告发布收入大幅减少，单位固定成本上升，导致毛利率下降。

公司 2017 年 1-6 月活动策划执行业务毛利率相比 2016 年变动比率较小，两期活动策划业务毛利率为正常毛利率水平；2016 年度活动策划执行毛利率相比 2015 年度减少 36.50%，主要系 2015 年度公司活动策划业务刚起步，业务数量较少，毛利率较高。

#### 4、报告期内存在使用个人卡结算的情形

报告期内存在使用个人卡进行结算的不规范情况。公司为了与客户、供应商结算方便以实际控制人郭武杰名义开立银行卡，通过个人卡结算的销售及采购业务。公司均已按照《企业会计准则》记录收入和成本费用支出，并将个人卡按照公司的银行账户进行核算。

报告期内存在个人卡结算的金额统计如下：

##### (1) 现金收款

1、客户的付款方式包括：现金付款、银行转账（收款账户为公司账户、个人卡），具体金额及比例列示如下：

| 收款方式 | 2017 年 1-6 月 |        | 2016 年度      |        | 2015 年度      |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额（元）        | 占比（%）  | 金额（元）        | 占比（%）  | 金额（元）        | 占比（%）  |
| 现金   | 60,080.00    | 1.56   | 8,500.00     | 0.09   | 71,052.50    | 1.23   |
| 个人卡  | 11,960.00    | 0.31   | 1,180,143.00 | 15.14  | 1,155,087.18 | 19.93  |
| 银行   | 3,767,795.87 | 98.13  | 8,159,603.60 | 84.77  | 4,569,091.85 | 78.84  |
| 合计   | 3,839,835.87 | 100.00 | 9,348,246.60 | 100.00 | 5,795,231.53 | 100.00 |

公司 2016 年、2015 年通过个人卡收款比例较高，公司已从 2017 年 1 月份开始对收款方式进行规范，逐渐减少个人卡及现金的收款；客户如果通过转账方式缴费一律只提供公司银行账户，因此现金收款比例呈下降趋势。

##### (2) 现金付款

公司支付部分成本费用时通过个人卡结算，财务人员根据付款凭单核对个人

卡网银记录，根据采购凭据记录采购业务，部分采购业务无发票凭证，无发票凭证报销占各报告期营业成本比重明细如下：

| 项目名称        | 2015 年度（元）   | 2016 年度（元）   | 2017 年（元） |
|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 无票成本费用      | 521,783.86   | 287,393.99   | -         |
| 营业成本        | 3,123,833.91 | 7,457,220.39 | -         |
| 无票费用占营业成本比重 | 16.70%       | 3.85%        | -         |

有限公司前期，公司存在部分无票费用的报销，主要系樵乐路广告牌租金、美居水电费，其中广告牌租金、美居水电费以内部审批单、合同及收据为依据进行账务处理，无票成本费用已在账面进行纳税调整。2017 年 1 月开始，公司已终止无票费用报销，相关成本费用的入账支持依据完整，公司财务逐步规范。

成本费用、固定资产采购的支付方式包括：现金付款、银行转账（付款账户为公司账户、个人卡），成本费用具体金额及比例列示如下：

| 付款方式 | 2017 年 1-6 月        |               | 2016 年度              |               | 2015 年度             |               |
|------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|      | 金额（元）               | 占比（%）         | 金额（元）                | 占比（%）         | 金额（元）               | 占比（%）         |
| 现金   | 624,753.99          | 9.51          | 653,136.34           | 6.18          | 201,620.96          | 4.40          |
| 个人卡  | 1,471.00            | 0.02          | 1,112,130.34         | 10.53         | 757,463.02          | 16.52         |
| 银行   | 5,943,515.07        | 90.47         | 8,795,465.95         | 83.29         | 3,626,173.23        | 79.08         |
| 合计   | <b>6,569,740.06</b> | <b>100.00</b> | <b>10,560,732.63</b> | <b>100.00</b> | <b>4,585,257.21</b> | <b>100.00</b> |

固定资产采购具体金额及比例列示如下：

| 付款方式 | 2017 年 1-6 月      |               | 2016 年度             |               | 2015 年度             |               |
|------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|      | 金额（元）             | 占比（%）         | 金额（元）               | 占比（%）         | 金额（元）               | 占比（%）         |
| 现金   | -                 | -             | 248,000.00          | 22.60         | -                   | -             |
| 个人卡  | -                 | -             | 120,000.00          | 10.94         | 191,274.40          | 4.55          |
| 银行   | 958,134.80        | 100.00        | 729,126.40          | 66.46         | 4,008,257.23        | 95.45         |
| 合计   | <b>958,134.80</b> | <b>100.00</b> | <b>1,097,126.40</b> | <b>100.00</b> | <b>4,199,531.63</b> | <b>100.00</b> |

报告期内公司现金付款主要用于员工费用报销，公司 2016 年、2015 年通过个人卡及现金支付比例较高，公司已从 2017 年 1 月开始对付款方式进行规范，因此 2017 年 1-6 月个人卡及现金支付占比逐渐减少。报告期内，个人卡支付比例呈下降趋势。

公司使用的以个人名义办理的银行卡，卡片以及银行密码、网上银行账号均

由公司财务人员保管和使用，用于公司上述业务的资金结算，2015年至2016年期间实际控制人通过个人卡向公司借款金额分别为105,910.00元、269,510.14元，还款金额分别为108,847.00元、170,978.11元，金额占比较小，且截至2017年9月18日上述借款已全部归还，不存在与个人收支混淆的情况，每次进行个人卡收付款时网银均有记录显示。公司收取销售款时，财务人员根据销售收款凭单、销售发票、合同、播出证明等进行账务处理。公司支付部分成本费用时通过个人卡结算，财务人员根据付款凭单核对个人卡网银记录，根据采购凭据记录采购业务。

2017年1月，公司停止使用个人卡进行资金结算的行为。2017年9月，实际控制人郭武杰出具《关于使用个人卡的情况说明及停止使用的承诺》、公司高级管理人员分别签署《在后续经营期间不开立个人卡的声明》，均表示公司将提高财务规范意识、维护财务制度良好运行，加强公司财务监管力度，不再出现使用个人卡的情况。

公司在报告期内存在通过个人卡进行往来结算的情况虽然不符合《公司法》、《现金管理暂行条例》、《商业银行法》等相关法律法规的规定，但上述个人卡主要用于与公司经营相关的活动，实际控制人占用个人卡金额较小且已归还，不存在虚增销售、采购的情形，未与个人资金混淆，公司也已停止使用个人卡，并制定了财务管理制度，风险得到了有效控制。

## 5、营业成本的构成

(1) 报告期内营业成本的构成要素明细表如下：

单位：元

| 项目     | 2017年1-6月    |       | 2016年度       |       | 2015年度       |       |
|--------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
|        | 金额           | 占比(%) | 金额           | 占比(%) | 金额           | 占比(%) |
| 资源租金   | 1,710,198.48 | 56.46 | 4,338,670.06 | 58.18 | 1,982,748.05 | 63.47 |
| 折旧费    | 181,381.64   | 5.99  | 572,787.84   | 7.68  | 315,406.85   | 10.10 |
| 维修费    | 11,784.31    | 0.39  | 235,620.65   | 3.16  | 7,219.51     | 0.23  |
| 通信费    | 134,810.79   | 4.45  | 260,628.11   | 3.49  | 223,200.00   | 7.15  |
| 广告制作费  | 127,716.94   | 4.22  | 439,045.84   | 5.89  | 335,667.06   | 10.75 |
| 职工薪酬   | 123,107.96   | 4.06  | 251,895.98   | 3.38  | 239,992.44   | 7.68  |
| 活动策划成本 | 740,048.59   | 24.43 | 1,358,571.91 | 18.22 | 19,600.00    | 0.62  |

|    |              |        |              |        |              |        |
|----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| 合计 | 3,029,048.71 | 100.00 | 7,457,220.39 | 100.00 | 3,123,833.91 | 100.00 |
|----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|

公司的营业成本主要包括资源租金、折旧费、通信费、职工薪酬、广告制作费、策划成本等内容；

资源租金包括租用各交通公司公交汽车广告机终端设备独家使用经营权支付的租金、广告立柱租金、广告牌租金、车亭租金、室内 LED 广告位租金等，2016 年度相比 2015 年度资源租金占营业成本比重降低 5.29 个百分点，主要系 2016 年度活动策划执行业务发展稳定，形成一定规模，活动策划成本相应增加；2017 年 1-6 月相比 2016 年度资源租金占营业收入比重下降 1.72 个百分点，主要系 2017 年度停止租赁部分利用率低下的资源；

维修费主要为车载终端设备日常维护、修理产生的费用，2016 年度相比 2015 年度维修费大幅增加，主要系 2015 年度购入的车载终端设备厂家给予 6 个月保修期，2016 年度保修期过后公司外包给佛山市禅城区中雪冷气维修中心对车载终端设备进行日常维护及修理；2017 年 1-6 月相比 2016 年维修费大幅下降，主要系 2016 年度外包维修成本过高，2017 年度公司工程部招聘了维修技术人员，负责车载终端设备日常维护、修理。

折旧费主要为车载终端设备摊销、通信费主要为公司向中国联合网络通信有限公司佛山分公司支付的通信费，按月计提，2016 年度折旧费、通信费金额相比 2015 年度增加，主要系 2016 年度新增车载终端设备所致。

广告制作成本主要包括制作费和换画费，2017 年 1-6 月相比 2016 年度广告制作成本占比减少，主要系 2017 年 1-6 月广告制作业务下降，导致制作成本有所下降；2016 年度相比 2015 年度广告制作成本增加，主要系随整体业务规模的增长，广告制作业务量上升导致。

活动策划成本占营业成本比重逐年增加，主要系公司活动策划团队趋于成熟，活动策划业务逐年增加，相对应活动策划成本增加。

职工薪酬是指公司在销售广告过程中直接参与广告制作、安装等人员的工资、津贴、补贴和福利费等。

## (2) 主营业务成本分产品类别

单位：元

| 产品类别 | 2017 年 1-6 月 |        | 2016 年度 |        | 2015 年度 |        |
|------|--------------|--------|---------|--------|---------|--------|
|      | 金额           | 占比 (%) | 金额      | 占比 (%) | 金额      | 占比 (%) |

|        |                     |               |                     |               |                     |               |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 车载广告发布 | 1,205,055.64        | 39.78         | 2,702,577.51        | 36.24         | 1,933,787.47        | 61.90         |
| 户外广告发布 | 928,996.58          | 30.67         | 2,794,515.79        | 37.47         | 785,667.47          | 25.16         |
| 活动策划执行 | 766,141.56          | 25.29         | 1,512,195.10        | 20.28         | 23,022.00           | 0.74          |
| 广告制作   | 128,854.93          | 4.26          | 447,931.99          | 6.01          | 381,356.97          | 12.20         |
| 合计     | <b>3,029,048.71</b> | <b>100.00</b> | <b>7,457,220.39</b> | <b>100.00</b> | <b>3,123,833.91</b> | <b>100.00</b> |

公司报告期内按产品类别归集的各项成本占比相对稳定,其中各报告期内车载广告发布和户外广告发布成本占比 70%以上,与公司主营业务构成相匹配。

### (3) 营业成本的归集、分配与结转

公司以广告项目为对象进行成本归集和分配。按广告方案实施的具体操作环节选用合适的成本分配方式。

(1) 车载广告发布: 公司按照车载广告项目发布天数,将车载租金、终端设备折旧费、通讯费、维修费按发布天数分配至各项目,因人工成本金额较小,人工成本按照产品营业收入占比进行分配。

(2) 户外广告发布: 公司按照户外广告项目发布天数,将户外广告资源租金按发布天数分配至各项目,因人工成本金额较小,人工成本按照产品营业收入占比进行分配。

(3) 广告制作: 公司按照制作采购成本实际发生时直接入账,因人工成本金额较小,人工成本按照产品营业收入占比进行分配。

(4) 活动策划: 公司按照策划成本实际发生时直接入账,因人工成本金额较小,人工成本按照产品营业收入占比进行分配。

广告发布收入,公司为客户播出广告后取得客户确认的播出证明,根据广告发布期间按月确认收入;广告制作收入,在客户验收后确认收入;活动策划执行收入,在活动策划执行完毕后,根据合同约定收益分配结算确认或由客户验收确认。在各项收入确认时,相应发生的各项成本结转至营业成本。

## 5、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

最近两年及一期营业收入、成本及利润对比表

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度 |        | 2015 年度 |
|----|--------------|---------|--------|---------|
|    | 金额(元)        | 金额(元)   | 增长率(%) | 金额(元)   |

|      |              |               |         |              |
|------|--------------|---------------|---------|--------------|
| 营业收入 | 5,154,688.30 | 10,334,906.10 | 102.38  | 5,106,709.15 |
| 营业成本 | 3,029,048.71 | 7,457,220.39  | 138.72  | 3,123,833.91 |
| 营业利润 | 425,547.19   | -88,496.84    | -224.54 | 71,057.40    |
| 利润总额 | 425,523.34   | -172,052.56   | -217.76 | 146,109.12   |
| 净利润  | 337,439.33   | -209,508.28   | -566.75 | -31,422.41   |

从上表可见，公司 2016 年度、2015 年度营业收入分别为 10,334,906.10 元、5,106,709.15 元，2016 年相比 2015 年度营业收入增长了 5,228,196.95 元，增幅 102.38%，2016 年度、2015 年度净利润分别为-209,508.28 元、-31,422.41 元，公司 2016 年度相比 2015 年度收入呈现较大幅度增长，主要系公司 2016 年度加大市场的推广力度，业务量大幅增加；公司 2016 年度相比 2015 年度净利润呈较大幅度下降，主要原因为：（1）2016 年度租赁的塿沙市场广告位利用率未达到预期致使固定成本增加；（2）2016 年度车载租金成本上升；（3）为筹备在全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌，2016 年度咨询服务费的增加导致。

2017 年 1-6 月相比 2016 年度净利润呈现较大幅度增长，主要原因系：（1）2017 年公司积极拓展业务，2017 年 1-6 月业务收入相比 2016 年 1-6 月有较大幅度的增加；（2）2017 年 1-6 月停止租赁利用率不高的塿沙市场广告位，固定成本相比 2016 年 1-6 月大幅减少；（3）2017 年 1-6 月相比 2016 年 1-6 月为筹备在全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌发生的咨询服务费减少。

## （二）主要费用占营业收入的比重变化及说明

### 1、最近两年及一期费用及结构

最近两年及一期费用及结构分析表

| 项目             | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度       |        | 2015 年度      |
|----------------|--------------|---------------|--------|--------------|
|                | 金额（元）        | 金额（元）         | 增长率（%） | 金额（元）        |
| 营业收入           | 5,154,688.30 | 10,334,906.10 | 102.38 | 5,106,709.15 |
| 销售费用           | 755,239.23   | 1,066,015.67  | 24.04  | 859,420.03   |
| 管理费用           | 707,565.19   | 1,575,624.60  | 90.16  | 828,570.06   |
| 其中：研发费用        | 294,439.37   | 531,846.81    | 83.15  | 290,390.05   |
| 财务费用           | 134,326.34   | 221,355.40    | 25.31  | 176,643.66   |
| 期间费用总额         | 1,597,130.76 | 2,862,995.67  | 53.54  | 1,864,633.75 |
| 期间费用占营业收入比重（%） | 30.98        | 27.70         |        | 36.51        |

| 项目             | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度 |        | 2015 年度 |
|----------------|--------------|---------|--------|---------|
|                | 金额（元）        | 金额（元）   | 增长率（%） | 金额（元）   |
| 销售费用占营业收入比重（%） | 14.65        | 10.31   |        | 16.83   |
| 管理费用占营业收入比重（%） | 13.73        | 15.25   |        | 16.23   |
| 研发费用占营业收入比重（%） | 5.71         | 5.15    |        | 5.69    |
| 财务费用占营业收入比重（%） | 2.61         | 2.14    |        | 3.46    |

注：管理费用总额包含研发费用，研发费用在本表中单独列示。

报告期内，公司 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度期间费用占营业收入的比重分别为：30.98%、27.70%、36.51%，2017 年 1-6 月占比相比 2016 年度上升了 3.28%，原因为公司 2017 年 1-6 月人员工资小幅上涨以及发展新客户交通费增加导致。2016 年占比相比 2015 年下降了 8.81%，原因为随着公司业务规模的扩张，期间费用的增长幅度相对较小，规模效应得到体现。

（1）销售费用明细如下：

最近两年及一期销售费用明细表

单位：元

| 项目   | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度      | 2015 年度    |
|------|--------------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 489,367.52   | 719,275.13   | 588,196.01 |
| 折旧费  | 16,113.98    | 14,523.05    | 28,695.74  |
| 办公费  | 135,537.14   | 199,712.70   | 148,091.52 |
| 差旅费  | 3,525.00     | 14,121.00    | 4,885.00   |
| 交通费  | 110,695.59   | 118,383.79   | 89,551.76  |
| 合计   | 755,239.23   | 1,066,015.67 | 859,420.03 |

公司销售费用主要为销售人员工资、办公费及交通费等。公司 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年度销售费用分别为 755,239.23 元、1,066,015.67 元、859,420.03 元，占当期营业收入的比重分别为 14.65%、10.31%、16.83%。

2017 年 1-6 月相比 2016 年占营业收入比重上升 4.34%的主要原因系 2017 年 1-6 月人员工资上涨及发展新客户交通费增加导致；

2016 年相比 2015 年占比下降 6.51%的主要原因系 2016 年度公司营业收入大

幅增长，销售费用的增长幅度小于营业收入增长幅度；公司 2016 年度更换经营办公场所，办公费增长幅度相对较大。

(2) 管理费用明细如下：

最近两年及一期管理费用明细表

单位：元

| 项目    | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度      | 2015 年度    |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 职工薪酬  | 123,122.06   | 234,580.85   | 107,455.47 |
| 业务招待费 | 73,113.82    | 78,992.44    | 109,648.76 |
| 文化事业费 | 59,312.68    | 166,592.18   | 125,712.26 |
| 研发费   | 294,439.37   | 531,846.81   | 290,390.05 |
| 咨询服务费 | 105,280.01   | 371,848.71   | 25,000.00  |
| 房租物业费 | 49,282.16    | 184,429.62   | 157,564.56 |
| 其他费用  | 3,015.09     | 7,333.99     | 12,798.96  |
| 合计    | 707,565.19   | 1,575,624.60 | 828,570.06 |

① 其中，2017年1-6月研发费用按研发项目列示的明细如下：

单位：万元

| 项目                   | 2017 年 1-6 月 |
|----------------------|--------------|
| LED 广告精准发布管理软件的设计与开发 | 4.89         |
| 品牌展示信息微信发布平台的建设      | 6.89         |
| 大型品牌展示传播平台的建设        | 7.29         |
| 高效数字广告制作方法的研究与应用     | 4.49         |
| 高精度视频关键帧制作的研究与应用     | 5.88         |
| 合计                   | 29.44        |

② 2016年度研发费用按研发项目列示的明细如下：

单位：万元

| 项目                   | 2016 年度 |
|----------------------|---------|
| LED 广告精准发布管理软件的设计与开发 | 8.82    |
| 品牌展示信息微信发布平台的建设      | 12.46   |
| 大型品牌展示传播平台的建设        | 13.17   |
| 高效数字广告制作方法的研究与应用     | 8.11    |

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 高精度视频关键帧制作的研究与应用 | 10.62        |
| <b>合计</b>        | <b>53.18</b> |

③ 2015年度研发费用按研发项目列示的明细如下：

单位：万元

| 项目                   | 2015 年度      |
|----------------------|--------------|
| 广告营销管理系统的设计与开发       | 3.72         |
| 新型品牌传播服务平台建设         | 8.94         |
| LED 多媒体广告终端系统的设计与开发  | 5.22         |
| LED 多媒体信息发布系统的设计与开发  | 7.44         |
| LED 广告精准发布管理软件的设计与开发 | 2.24         |
| 品牌展示信息微信发布平台的建设      | 1.48         |
| <b>合计</b>            | <b>29.04</b> |

④研发费用明细如下：

单位：元

| 项目           | 2017 年 1-6 月      | 2016 年度           | 2015 年度           |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 人工工资         | 233,070.40        | 482,459.54        | 259,535.35        |
| 社会保险费        | 22,453.56         | 39,517.63         | 22,770.06         |
| 折旧费          | 4,934.82          | 9,869.64          | 8,084.64          |
| 知识产权、科技咨询服务费 | 33,980.59         |                   |                   |
| <b>合计</b>    | <b>294,439.37</b> | <b>531,846.81</b> | <b>290,390.05</b> |

公司管理费用主要为研发费用、职工薪酬、房租物业费、咨询服务费等。公司 2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年度管理费用分别为 707,565.19 元、1,575,624.60 元、828,570.06 元，2016 年度与 2015 年度相比增长 90.16%，主要原因为：（1）公司为提升广告发布品质，加大了研发投入；（2）为筹备在全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌，咨询服务费的增加；（3）人员工资小幅上涨。

（3）财务费用明细如下：

最近两年及一期财务费用明细表

单位：元

| 项目   | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度    | 2015 年度    |
|------|--------------|------------|------------|
| 利息支出 | 150,402.80   | 230,562.53 | 164,927.83 |

| 项目     | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度    | 2015 年度    |
|--------|--------------|------------|------------|
| 减：利息收入 | 17,532.67    | 13,625.64  | 2,894.38   |
| 利息净支出  | 132,870.13   | 216,936.89 | 162,033.45 |
| 手续费支出  | 1,456.21     | 4,418.51   | 14,610.21  |
| 合计     | 134,326.34   | 221,355.40 | 176,643.66 |

公司财务费用主要为借款利息支出及手续费支出，2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年度财务费用分别为 134,326.34 元，221,355.40 元、176,643.66 元，主要为短期借款利息支出，其中 2016 年相比 2015 年度财务费用增加 44,711.74 元主要系 2016 年 7 月新增短期借款 150 万元导致。

### （三）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### 1、非经常性损益情况

两年及一期非经常性损益情况表

单位：元

| 项目                                                         | 2017年1-6月 | 2016 年度  | 2015 年度  |
|------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                |           | 3,192.66 | 5,747.69 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |           |          |          |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） |           |          |          |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |           |          |          |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |           |          |          |
| 非货币性资产交换损益                                                 |           |          |          |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             |           |          |          |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |           |          |          |
| 债务重组损益                                                     |           |          |          |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |           |          |          |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |           |          |          |

| 项目                                                                                      | 2017年1-6月     | 2016年度            | 2015年度           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |                   |                  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |                   |                  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |                   |                  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |                   |                  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |                   |                  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |               |                   |                  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |               |                   |                  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |               |                   |                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -23.85        | -80,363.06        | 80,799.41        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |                   |                  |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                         | <b>-23.85</b> | <b>-83,555.72</b> | <b>75,051.72</b> |
| 减：非经常性损益所得税影响额                                                                          |               |                   | 20,204.91        |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>                                                                  | <b>-23.85</b> | <b>-83,555.72</b> | <b>54,846.81</b> |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益                                                                     | -23.85        | -83,555.72        | 54,846.81        |
| 归属于少数股东的非经常性损益金额情况                                                                      |               |                   |                  |
| <b>非经常性损益占当期净利润的比例（%）</b>                                                               | <b>-0.01</b>  | <b>39.88</b>      | <b>-174.55</b>   |

公司近二年一期非经常性损益项目包括营业外收入及营业外支出。其中，营业外收入为诉讼赔偿款，营业外支出为赔偿支出、滞纳金支出及资产处置损失。

公司2017年1-6月、2016年度、2015年度归属于公司普通股股东的非经常性损益净额分别为-23.85元、-83,555.72元、54,846.81元，非经常性损益净额占当期净利润的比例分别为-0.01%、39.88%、-174.55%。报告期内非经常性损益对净利润的影响较大，非经常性损益占当期净利润比例较高，主要缘于公司规模较小，报告期内非经常损益金额较小，不存在净利润依赖非经常性损益的情况。

#### 最近两年及一期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年 | 2015年 |
|----|-----------|-------|-------|
|----|-----------|-------|-------|

| 项目                | 2017 年 1-6 月  | 2016 年            | 2015 年           |
|-------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 一、营业外收入-政府补助      |               |                   |                  |
| 二、营业外收入-非流动资产处置利得 |               |                   |                  |
| 三、营业外收入-赔偿收入      |               |                   | 80,819.65        |
| 小计                | -             | -                 | <b>80,819.65</b> |
| 四、营业外支出-非流动资产处置损失 |               | 3,192.66          | 5,747.69         |
| 五、营业外支出-罚款支出      |               |                   |                  |
| 六、营业外支出-滞纳金支出     | 23.85         | 19.06             | 20.24            |
| 七、营业外支出-赔偿支出      |               | 80,344.00         |                  |
| 小计                | <b>23.85</b>  | <b>-83,555.72</b> | <b>5,767.93</b>  |
| 营业外收支净额           | <b>-23.85</b> | <b>-83,555.72</b> | <b>75,051.72</b> |

## 2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

### (1) 公司主要税种及税率明细表

| 税种      | 计税依据                                                                 | 税率（%） |
|---------|----------------------------------------------------------------------|-------|
| 增值税     | 一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。<br>小规模纳税人应税收入按征收率计算缴纳增值税。 | 3、6   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                               | 25    |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                                                               | 7     |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                                                               | 3     |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额                                                               | 2     |

注：本公司于 2016 年 4 月由增值税小规模纳税变更为一般纳税人。

### (2) 税收优惠政策

报告期内，公司未享受任何税收优惠政策。

## (四) 主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 10,278.62       | 4,581.47         | 3,401.47         |
| 银行存款 | 8,051,113.21    | 11,895,252.15    | 1,204,607.11     |

| 项目 | 2017年6月30日   | 2016年12月31日   | 2015年12月31日  |
|----|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 8,061,391.83 | 11,899,833.62 | 1,208,008.58 |

注：期末本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

公司2016年12月31日货币资金余额相比2015年末余额上涨幅度较大的原因系2016年度公司收到投资款11,732,000.00元所致。

## 2、应收账款

(1) 最近两年及一期应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

| 账龄      | 2017年6月30日   |        |           |              |
|---------|--------------|--------|-----------|--------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备      | 账面价值         |
|         | 金额           | 比例（%）  |           |              |
| 3月以内    | 1,856,298.56 | 85.37  |           | 1,856,298.56 |
| 3月-1年以内 | 281,199.58   | 12.93  | 14,059.97 | 267,139.61   |
| 1至2年    | 37,075.65    | 1.70   | 3,707.57  | 33,368.08    |
| 合计      | 2,174,573.79 | 100.00 | 17,767.54 | 2,156,806.25 |
| 账龄      | 2016年12月31日  |        |           |              |
|         | 账面余额         |        | 坏账准备      | 账面价值         |
|         | 金额           | 比例（%）  |           |              |
| 3月以内    | 653,533.21   | 75.44  |           | 653,533.21   |
| 3月-1年以内 | 212,792.55   | 24.56  | 10,639.63 | 202,152.92   |
| 合计      | 866,325.76   | 100.00 | 10,639.63 | 855,686.13   |
| 账龄      | 2015年12月31日  |        |           |              |
|         | 账面余额         |        | 坏账准备      | 账面价值         |
|         | 金额           | 比例（%）  |           |              |
| 3月以内    | 332,566.43   | 66.00  |           | 332,566.43   |
| 3月-1年以内 | 149,598.91   | 29.69  | 7,479.95  | 142,118.96   |
| 1至2年    | 21,720.00    | 4.31   | 2,172.00  | 19,548.00    |
| 合计      | 503,885.34   | 100.00 | 9,651.95  | 494,233.39   |

公司2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日应收账款

账面余额分别为：2,174,573.79 元、866,325.76 元、503,885.34 元，2017 年 6 月 30 日期末余额相比 2016 年期末增加 1,308,248.03 元，增加了 151.01%，主要缘于佛山市演出有限公司、北京红马传媒文化发展有限公司佛山分公司等新增重大客户未到收款账期导致，截至 2017 年 9 月 18 日，上述客户款项已全部收回。2016 年期末余额相比 2015 年期末增加 362,440.42 元，增长了 72.93%，主要原因为 2016 年度公司收入规模大幅增长。

从应收账款账龄结构来看，公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的账龄均在 2 年以内，其中 1 年以内的应收账款比率分别为 98.30%、100.00%、95.69%，2017 年 6 月 30 日相比 2016 年期末 1 年以内应收账款比率下降，主要原因为存在报告期内签订的长期广告投放项目，公司为维护此类型客户关系未能及时催收，导致公司 2017 年 6 月 30 日应收账款账龄 1-2 年账面余额增加。2016 年期末相比 2015 年期末 1 年以内应收账款比率增加，主要原因为 2016 年度收回部分 1 年以上账龄应收账款导致。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日应收账款余额前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称                | 与本公司关系 | 欠款金额（元）      | 占应收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄       |
|----|---------------------|--------|--------------|------------|------|----------|
| 1  | 佛山市演出有限公司           | 非关联方   | 480,000.00   | 22.07      | 货款   | 3 月以内    |
| 2  | 佛山市时代富锦房地产开发有限公司    | 非关联方   | 213,392.84   | 9.81       | 货款   | 3 月以内    |
|    |                     |        | 52,918.47    | 2.43       |      | 3 个月-1 年 |
| 3  | 佛山市燃气集团股份有限公司       | 非关联方   | 173,667.22   | 7.99       | 货款   | 3 月以内    |
|    |                     |        | 62,578.00    | 2.88       |      | 3 个月-1 年 |
| 4  | 北京红马传媒文化发展有限公司佛山分公司 | 非关联方   | 206,530.70   | 9.50       | 货款   | 3 月以内    |
| 5  | 广东南粤银行股份有限公司佛山分行    | 非关联方   | 160,800.00   | 7.39       | 货款   | 3 月以内    |
|    |                     |        | 6,250.00     | 0.29       |      | 3 个月-1 年 |
| 合计 |                     |        | 1,356,137.23 | 62.36      |      |          |

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名情况如下:

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 欠款金额(元)    | 占应收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄       |
|----|------------------|--------|------------|------------|------|----------|
| 1  | 佛山市时代盛景房地产开发有限公司 | 非关联方   | 231,022.01 | 26.67      | 货款   | 3 月以内    |
|    |                  |        | 96,743.99  | 11.16      |      | 3 个月-1 年 |
| 2  | 广州中海文化传播有限公司     | 非关联方   | 141,600.00 | 16.34      | 货款   | 3 月以内    |
| 3  | 广东聚科照明股份有限公司     | 关联方    | 20,301.43  | 2.34       | 货款   | 3 月以内    |
|    |                  |        | 42,317.24  | 4.89       |      | 3 个月-1 年 |
| 4  | 巴士在线科技有限公司       | 非关联方   | 31,500.00  | 3.64       | 货款   | 3 月以内    |
|    |                  |        | 21,000.00  | 2.42       |      | 3 个月-1 年 |
| 5  | 佛山市体育彩票中心        | 非关联方   | 50,000.00  | 5.77       | 货款   | 1 年以内    |
| 合计 |                  |        | 634,484.67 | 73.23      |      |          |

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日应收账款前五名余额如下:

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 欠款金额(元)   | 占应收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄       |
|----|------------------|--------|-----------|------------|------|----------|
| 1  | 中国工商银行股份有限公司佛山分行 | 非关联方   | 14,596.96 | 2.90       | 货款   | 3 月以内    |
|    |                  |        | 74,243.04 | 14.73      |      | 3 个月-1 年 |
| 2  | 广东省广告集团股份有限公司    | 非关联方   | 62,500.00 | 12.40      | 货款   | 3 月以内    |
| 3  | 佛山盛世欣兴格力贸易有限公司   | 非关联方   | 50,000.00 | 9.92       | 货款   | 3 月以内    |
| 4  | 佛山市宁柏文化传播有限公司    | 非关联方   | 25,000.00 | 4.96       | 货款   | 3 月以内    |
|    |                  |        | 20,000.00 | 3.97       |      | 3 个月-1 年 |
| 5  | 佛山市南海区清颜堂美容店     | 非关联方   | 43,196.74 | 8.57       | 货款   | 3 月以内    |

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额(元)    | 占应收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|--------|------------|------------|------|----|
|    | 合计   |        | 289,536.74 | 57.45      |      |    |

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日, 应收账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(6) 截至 2017 年 6 月 30 日, 应收账款余额中应收其他关联方款项明细如下:

| 单位名称         | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 款项性质  |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|-------|
| 广东聚科照明股份有限公司 | 80,000.00       | 62,618.67        | 22,599.17        | 广告发布款 |
| 合计           | 80,000.00       | 62,618.67        | 22,599.17        | -     |

### 3、预付账款

(1) 最近两年及一期预付账款账龄分析表:

单位: 元

| 账龄      | 2017 年 6 月 30 日 |        | 2016 年 12 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 2,195,491.48    | 100.00 | 476,847.95       | 97.95  | 1,000,933.03     | 96.25  |
| 1 至 2 年 |                 |        | 10,000.00        | 2.05   | 39,000.00        | 3.75   |
| 合计      | 2,195,491.48    | 100.00 | 486,847.95       | 100.00 | 1,039,933.03     | 100.00 |

公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日预付账款账面余额分别为 2,195,491.48 元、486,847.95 元、1,039,933.03 元, 账龄均在 2 年以内, 主要为预约明星演唱会定金、咨询服务费、房租等, 2017 年 6 月 30 日预付账款期末余额相比 2016 年增加 1,708,643.53 元, 主要为预付预约明星演唱会定金增加; 2016 年预付账款期末余额相比 2015 年减少 553,085.08 元, 主要为预付梁柱生广告立柱达到转固验收条件从预付账款科目转出导致。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日预付账款余额中前五名情况如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 与本公司 | 欠款金额 | 占预付账 | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|------|----|

|    |                       | 关系   |              | 款比例<br>(%) |         |       |
|----|-----------------------|------|--------------|------------|---------|-------|
| 1  | 佛山市文宣广告有限公司           | 非关联方 | 1,600,000.00 | 72.88      | 定金      | 1 年以内 |
| 2  | 立信中联会计事务所（特殊普通合伙）北京分所 | 非关联方 | 150,000.00   | 6.83       | 中介机构服务费 | 1 年以内 |
| 3  | 深圳市旭升立柱广告有限公司         | 非关联方 | 132,400.00   | 6.03       | 工程款     | 1 年以内 |
| 4  | 佛山市美居城物业管理有限公司        | 非关联方 | 60,480.00    | 2.75       | 物管费     | 1 年以内 |
| 5  | 佛山市二建建筑工程集团有限公司       | 非关联方 | 60,096.00    | 2.74       | 房租      | 1 年以内 |
| 合计 |                       |      | 2,002,976.00 | 91.23      |         | -     |

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称                  | 与本公司<br>关系 | 欠款金额       | 占预付账<br>款比例<br>(%) | 款项性质    | 账龄    |
|----|-----------------------|------------|------------|--------------------|---------|-------|
| 1  | 立信中联会计事务所(特殊普通合伙)北京分所 | 非关联方       | 150,000.00 | 30.81              | 中介机构服务费 | 1 年以内 |
| 2  | 北京市京悦律师事务所            | 非关联方       | 50,000.00  | 10.27              | 中介机构服务费 | 1 年以内 |
| 3  | 北京大展资产评估有限公司          | 非关联方       | 50,000.00  | 10.27              | 中介机构服务费 | 1 年以内 |
| 4  | 中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司   | 非关联方       | 36,532.15  | 7.50               | 油费      | 1 年以内 |
| 5  | 深圳市菠萝家居贸易有限公司         | 非关联方       | 32,000.00  | 6.57               | 办公家具    | 1 年以内 |
| 合计 |                       |            | 318,532.15 | 65.42              |         | -     |

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称         | 与本公司<br>关系 | 欠款金额       | 占预付账<br>款比例<br>(%) | 款项性质  | 账龄    |
|----|--------------|------------|------------|--------------------|-------|-------|
| 1  | 梁柱生          | 非关联方       | 770,000.00 | 74.04              | 立柱款   | 1-2 年 |
| 2  | 佛山市睿富宝投资有限公司 | 关联方        | 85,000.00  | 8.17               | 咨询服务费 | 1 年以内 |
| 3  | 邓达贤          | 非关联方       | 53,333.34  | 5.13               | 预付租金  | 1 年以内 |
| 4  | 赵书友          | 非关联方       | 39,000.00  | 3.75               | 工程款   | 1-2 年 |
| 5  | 佛山市禅城区南庄镇紫南  | 非关联方       | 29,040.00  | 2.79               | 土地租金  | 1 年以内 |

|  |        |  |            |       |  |   |
|--|--------|--|------------|-------|--|---|
|  | 集团有限公司 |  |            |       |  |   |
|  | 合计     |  | 976,373.34 | 93.88 |  | - |

2014年5月，公司与赵书友签订关于紫南商贸城广告立柱《广告立柱改造加高合同》，合同约定自合同签订之日起15日内，支付预付100%工程款3.9万元，施工期限1个月，签订合同时，因紫南商贸城广告立柱所在位置的广明高速处于道路改造施工，当时无法进场进行立柱加高改造，2016年3月立柱所处位置路段实现通车，赵书友于2016年3月进场进行立柱加高改造，2016年4月份完成施工，紫南商贸城广告立柱达到预定可使用状态，公司与2016年5月将赵书友工程款结转至固定资产科目核算。

(5) 截至2017年6月30日，预付账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 截至2017年6月30日，预付账款余额中预付其他关联方款项明细如下：

单位：元

| 单位名称         | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 | 款项性质  |
|--------------|------------|-------------|-------------|-------|
| 佛山市睿富宝投资有限公司 |            | 29,600.00   | 85,000.00   | 咨询服务费 |
| 合计           |            | 29,600.00   | 85,000.00   | -     |

## 5、其他应收款

(1) 最近两年及一期其他应收款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

| 账龄      | 2017年6月30日   |       |            |              |
|---------|--------------|-------|------------|--------------|
|         | 账面余额         |       | 坏账准备       | 账面价值         |
|         | 金额           | 比例(%) |            |              |
| 3月以内    | 200,857.55   | 4.03  |            | 200,857.55   |
| 3月至1年以内 | 2,879,718.67 | 57.70 | 126,982.93 | 2,752,735.74 |
| 1至2年    | 100,000.00   | 2.00  |            | 100,000.00   |
| 2至3年    | 50,000.00    | 1.00  |            | 50,000.00    |
| 3年-4年   | 1,500,150.00 | 30.06 |            | 1,500,150.00 |

|            |                     |               |                   |                     |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| 4 年-5 年    | 100,000.00          | 2.00          |                   | 100,000.00          |
| 5 年以上      | 160,000.00          | 3.21          |                   | 160,000.00          |
| 合计         | <b>4,990,726.22</b> | <b>100.00</b> | <b>126,982.93</b> | <b>4,863,743.29</b> |
| 账龄         | 2016 年 12 月 31 日    |               |                   |                     |
|            | 账面余额                |               | 坏账准备              | 账面价值                |
|            | 金额                  | 比例（%）         |                   |                     |
| 3 月以内      | 388,923.35          | 8.58          |                   | 388,923.35          |
| 3 月至 1 年以内 | 2,307,698.70        | 50.92         | 52,275.71         | 2,255,422.99        |
| 1 至 2 年    | 50,000.00           | 1.10          |                   | 50,000.00           |
| 2 至 3 年    | 1,525,150.00        | 33.66         |                   | 1,525,150.00        |
| 3 年-4 年    | 100,000.00          | 2.21          |                   | 100,000.00          |
| 4 年-5 年    | 160,000.00          | 3.53          |                   | 160,000.00          |
| 5 年以上      |                     | -             |                   | -                   |
| 合计         | <b>4,531,772.05</b> | <b>100.00</b> | <b>52,275.71</b>  | <b>4,479,496.34</b> |
| 账龄         | 2015 年 12 月 31 日    |               |                   |                     |
|            | 账面余额                |               | 坏账准备              | 账面价值                |
|            | 金额                  | 比例（%）         |                   |                     |
| 3 月以内      | 190,960.81          | 5.53          |                   | 190,960.81          |
| 3 月至 1 年以内 | 1,351,683.69        | 39.16         | 11,004.03         | 1,340,679.66        |
| 1 至 2 年    | 1,648,650.00        | 47.77         | 12,300.00         | 1,636,350.00        |
| 2 至 3 年    | 100,000.00          | 2.90          |                   | 100,000.00          |
| 3 年-4 年    | 160,000.00          | 4.64          |                   | 160,000.00          |
| 4 年-5 年    |                     | -             |                   | -                   |
| 5 年以上      |                     | -             |                   | -                   |
| 合计         | <b>3,451,294.50</b> | <b>100.00</b> | <b>23,304.03</b>  | <b>3,427,990.47</b> |

公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日其他应收款账面余额分别为 4,990,726.22 元、4,531,772.05 元、3,451,294.50 元，主要为保证金、押金、备用金和往来借款。2017 年 6 月 30 日相比 2016 年期末其他应收账款增加 458,954.17 元，主要原因为 2017 年新增佛山市志明广告有限公司往来款所致，该款项已于 2017 年 9 月 18 日前全部归还；2016 年期末相比 2015 年期末其他应收账款增加 1,080,477.55 元，主要系 2016 年度公司新增银行贷款向佛山市元大广告有限公司支付的贷款担保保证金。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 欠款金额         | 占其他应收款比例(%) | 款项性质 | 账龄     |
|----|--------------------|--------|--------------|-------------|------|--------|
| 1  | 佛山市志明广告有限公司        | 非关联方   | 2,400,000.00 | 48.09       | 往来款  | 3月-1年  |
| 2  | 佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司 | 非关联方   | 1,500,000.00 | 30.06       | 保证金  | 3-4年   |
| 3  | 郭武杰                | 关联方    | 40,000.00    | 0.80        | 往来款  | 3个月以内  |
|    |                    |        | 340,060.00   | 6.82        |      | 3个月-1年 |
| 4  | 佛山市粤运公共交通有限公司      | 非关联方   | 150,000.00   | 3.01        | 保证金  | 5年以上   |
| 5  | 佛山市元大广告有限公司        | 非关联方   | 139,658.67   | 2.80        | 往来款  | 3月-1年  |
| 合计 |                    |        | 4,569,718.67 | 91.58       |      | -      |

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日主要其他应收款情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 欠款金额         | 占其他应收款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|--------------------|--------|--------------|-------------|------|-------|
| 1  | 佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司 | 非关联方   | 1,500,000.00 | 33.10       | 保证金  | 2-3年  |
| 2  | 佛山市元大广告有限公司        | 非关联方   | 145,514.23   | 3.21        | 往来款  | 3月-1年 |
|    |                    |        | 800,000.00   | 17.65       | 保证金  | 3月-1年 |
| 3  | 佛山市志明广告有限公司        | 非关联方   | 900,000.00   | 19.86       | 往来款  | 3月-1年 |
| 4  | 郭武杰                | 关联方    | 57,875.53    | 1.28        | 往来款  | 3月以内  |
|    |                    |        | 462,184.47   | 10.20       |      | 3月-1年 |
| 5  | 佛山市粤运公共交通有限公司      | 非关联方   | 150,000.00   | 3.31        | 保证金  | 4-5年  |
| 合计 |                    |        | 4,015,574.23 | 88.61       |      | -     |

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 欠款金额         | 占其他应收款比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|--------------------|--------|--------------|-------------|------|-------|
| 1  | 佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司 | 非关联方   | 1,500,000.00 | 43.46       | 保证金  | 1-2年  |
| 2  | 李柳财                | 关联方    | 1,000,000.00 | 28.97       | 往来款  | 3月-1年 |

|    |               |      |              |       |     |       |
|----|---------------|------|--------------|-------|-----|-------|
| 3  | 马发汗           | 非关联方 | 248,000.00   | 7.19  | 往来款 | 3月-2年 |
| 4  | 郭武杰           | 关联方  | 98,140.00    | 2.84  | 往来款 | 3月以内  |
|    |               |      | 81,603.00    | 2.37  |     | 3月-1年 |
| 5  | 佛山市粤运公共交通有限公司 | 非关联方 | 150,000.00   | 4.35  | 保证金 | 3-4年  |
| 合计 |               |      | 3,077,743.00 | 89.18 |     | -     |

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款明细如下:

单位: 元

| 单位名称 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 款项性质 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------|
| 郭武杰  | 380,060.00      | 520,060.00       | 179,743.00       | 借款   |
| 李柳财  |                 |                  | 1,000,000.00     | 借款   |
| 梁小坚  |                 |                  | 1,908.13         | 借款   |
| 合计   | 380,060.00      | 520,060.00       | 1,181,651.13     | -    |

(6) 截至 2017 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中应付其他关联方款项明细如下:

| 单位名称        | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 款项性质 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|------|
| 佛山市志明广告有限公司 |                 |                  | 1,000,000.00     | 借款   |
| 合计          |                 |                  | 1,000,000.00     | -    |

(7) 2017 年 6 月 30 日备用金明细、用途及占其他应收款余额的比例情况如下:

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项用途 | 年末余额(元)  | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例% | 坏账准备年末余额(元) |
|------|--------|------|----------|-------|-------------------|-------------|
| 吴成贤  | 是      | 日常费用 | 6,000.00 | 1 年以内 | 0.12              | -           |
| 合计   |        |      | 6,000.00 | -     | 0.12              | -           |

备用金提取流程: (1) 经办人填写借款申请→主管负责人审批→财务部审核→财务总监审批(5000 元以下日常零星借款)→出纳发放借款; (2) 经办人填写借款申请→主管负责人审批→总经理审批(5000 元以上日常零星借款)→

财务部审核→财务总监审批→出纳发放借款

备用金报销流程：经办人填制报销凭证→主管负责人审批→财务部审核→总经理审批→财务总监审批→办理报销手续（先核销备用金借款，后报销付款）

（8）2016 年 12 月 31 日其他应收款中备用金明细、用途及占其他应收款余额的比例情况如下：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项用途 | 年末余额（元）    | 账龄     | 占其他应收款年末余额合计数的比例% | 坏账准备年末余额（元） |
|------|--------|------|------------|--------|-------------------|-------------|
| 张华敬  | 否      | 零星采购 | 80,000.00  | 3 个月以内 | 1.77              | -           |
| 李丽莹  | 是      | 日常费用 | 8,200.00   | 3 个月以内 | 0.18              | -           |
| 李圣昭  | 是      | 日常费用 | 4,000.00   | 3 个月以内 | 0.09              | -           |
| 冯苑娉  | 否      | 日常费用 | 25,000.00  | 3 个月以内 | 0.55              | -           |
| 合计   |        |      | 117,200.00 | -      | 2.59              | -           |

（9）2015 年 12 月 31 日备用金明细、用途及占其他应收款余额的比例情况如下：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项用途 | 年末余额（元）  | 账龄     | 占其他应收款年末余额合计数的比例% | 坏账准备年末余额（元） |
|------|--------|------|----------|--------|-------------------|-------------|
| 吴成贤  | 是      | 日常费用 | 5,000.00 | 3 个月以内 | 0.14              | -           |
| 合计   |        |      | 5,000.00 | -      | 0.14              | -           |

## 7、固定资产及折旧

（1）截至 2017 年 6 月 30 日固定资产及折旧明细表：

单位：元

| 项目               | 经营设备         | 办公设备       | 合计           |
|------------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值           |              |            |              |
| 1.2017 年 1 月 1 日 | 2,987,203.32 | 166,312.17 | 3,153,515.49 |
| 2.本期增加金额         | 88,494.80    | 62,000.00  | 150,494.80   |

|                   |              |            |              |
|-------------------|--------------|------------|--------------|
| (1) 购置            | 88,494.80    | 62,000.00  | 150,494.80   |
| 3.2017 年 6 月 30 日 | 3,075,698.12 | 228,312.17 | 3,304,010.29 |
| <b>二、累计折旧</b>     |              |            |              |
| 1.2017 年 1 月 1 日  | 1,052,274.30 | 75,906.65  | 1,128,180.95 |
| 2.本期增加金额          | 182,756.21   | 19,674.23  | 202,430.44   |
| 计提                | 182,756.21   | 19,674.23  | 202,430.44   |
| 3.2017 年 6 月 30 日 | 1,235,030.51 | 95,580.88  | 1,330,611.39 |
| <b>三、账面价值</b>     |              |            |              |
| 1.2017 年 6 月 30 日 | 1,840,667.61 | 132,731.29 | 1,973,398.90 |
| 2.2017 年 1 月 1 日  | 1,934,929.02 | 90,405.52  | 2,025,334.54 |

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日固定资产及折旧明细表:

单位: 元

| 项目                 | 经营设备         | 办公设备       | 合计           |
|--------------------|--------------|------------|--------------|
| <b>一、账面原值</b>      |              |            |              |
| 1.2016 年 1 月 1 日   | 2,969,050.00 | 105,786.00 | 3,074,836.00 |
| 2.本期增加金额           | 1,418,603.32 | 88,446.17  | 1,507,049.49 |
| (1) 购置             | 1,418,603.32 | 88,446.17  | 1,507,049.49 |
| 3.本期减少额            | 1,400,450.00 | 27,920.00  | 1,428,370.00 |
| (1) 处置             | 1,400,450.00 | 27,920.00  | 1,428,370.00 |
| 4.2016 年 12 月 31 日 | 2,987,203.32 | 166,312.17 | 3,153,515.49 |
| <b>二、累计折旧</b>      |              |            |              |
| 1.2016 年 1 月 1 日   | 878,746.50   | 77,431.26  | 956,177.76   |
| 2.本期增加金额           | 572,787.84   | 24,392.69  | 597,180.53   |
| 计提                 | 572,787.84   | 24,392.69  | 597,180.53   |
| 3.本期减少金额           | 399,260.04   | 25,917.30  | 425,177.34   |
| 处置                 | 399,260.04   | 25,917.30  | 425,177.34   |
| 3.2016 年 12 月 31 日 | 1,052,274.30 | 75,906.65  | 1,128,180.95 |
| <b>三、账面价值</b>      |              |            |              |
| 1.2016 年 12 月 31 日 | 1,934,929.02 | 90,405.52  | 2,025,334.54 |
| 2.2016 年 1 月 1 日   | 2,448,303.50 | 28,354.74  | 2,476,658.24 |

## (3) 截至 2015 年 12 月 31 日固定资产及折旧明细表:

单位: 元

| 项目                 | 经营设备         | 办公设备       | 合计           |
|--------------------|--------------|------------|--------------|
| <b>一、账面原值</b>      |              |            |              |
| 1.2015 年 1 月 1 日   | 757,830.00   | 208,774.37 | 966,604.37   |
| 2.本期增加金额           | 2,211,220.00 | 7,560.00   | 2,218,780.00 |
| (1) 购置             | 2,211,220.00 | 7,560.00   | 2,218,780.00 |
| 3.本期减少金额           |              | 110,548.37 | 110,548.37   |
| (1) 处置             |              | 110,548.37 | 110,548.37   |
| 4.2015 年 12 月 31 日 | 2,969,050.00 | 105,786.00 | 3,074,836.00 |
| <b>二、累计折旧</b>      |              |            |              |
| 1.2015 年 1 月 1 日   | 563,339.65   | 136,201.55 | 699,541.20   |
| 2.本期增加金额           | 315,406.85   | 36,780.38  | 352,187.23   |
| 计提                 | 315,406.85   | 36,780.38  | 352,187.23   |
| 3.本期减少金额           |              |            |              |
| 处置                 |              | 95,550.67  | 95,550.67    |
| 4.2015 年 12 月 31 日 | 878,746.50   | 77,431.26  | 956,177.76   |
| <b>三、账面价值</b>      |              |            |              |
| 1.2015 年 12 月 31 日 | 2,090,303.50 | 28,354.74  | 2,118,658.24 |
| 2.2015 年 1 月 1 日   | 194,490.35   | 72,572.82  | 267,063.17   |

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日, 公司无闲置或准备处置的固定资产; 公司无用于抵押的固定资产; 公司未发生固定资产可收回金额低于账面价值的事项。

## 8、在建工程

报告期内, 公司的在建工程主要为 2014 年 5 月开始动工的紫南人行天桥广告位经营权, 2014 年 5 月 6 日, 佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司与公司签订季华西路紫南商贸人行天桥广告经营权协议, 合同约定政府相关部门拟在季华西路建设人行天桥, 并以出让冠名权和广告经营权的方式公开招标投资建设主体, 公司获取了紫南天桥投资建设主体资格, 并与承包建设方佛山市禅城区盈兆建设投资有限公司约定公司建设资金超过 600 万元部分, 以广告位经营权经营

年限作为支付对价支付给承包建设方。

实际建设过程中，公司投入建设费用 4,070,000.00 元、三面翻广告设备 309,000.00 元及保证金 1,500,000.00 元，2016 年 1 月紫南天桥建成后，公司在向政府相关部门办理广告位经营权手续时，政府依据最新政策决定对紫南天桥广告位进行拆除，相关部门于 2017 年 7 月拆除了紫南天桥广告位。依据协议条款约定“当城市交通规划调整，政府需要拆除人行天桥的，影众传媒必须服从规划调整，城建公司可按照剩余经营权年限与原经营权年限总时间的比例所对应的天桥建设成本给予影众传媒相应补偿，影众传媒无需承担任何违约责任”，城建公司同意补偿公司损失，经双方协商一致共同委托评估机构对公司在紫南天桥建设资金投入可获权益进行评估，依据（2017）同一评估字第 A037 号资产评估报告书公司可从城建公司处获取经营权投入本金及补偿收益合计 9,654,374.79 元，因城建公司为禅城区政府管辖的佛山市禅城区国有资产管理办公室全资子公司，应支付给公司的补偿金额需经禅城区政府审批通过方可进行支付。截至 2017 年 10 月 24 日，城建公司以依据评估报告书确认的赔偿方案上交上级管理单位佛山市禅城区国有资产管理办公室审批，佛山市禅城区国有资产管理办公室已通过赔偿方案并提交佛山市禅城区政府审核，补偿金额、补偿方式、补偿履约期限待佛山市禅城区政府审批通过后，依据禅城区财政局拨款情况进行确认。

合同约定，紫南天桥广告位经营权以天桥完成竣工验收之日起计算，截至 2017 年 7 月紫南天桥广告位拆除时因城市规划建设原因紫南天桥未完成竣工验收，故报告期内，公司将投入紫南天桥建设资金列入在建工程科目核算，待补偿金额及方案经佛山市禅城区政府确认后列入其他应收款科目进行核算。

报告期内魁奇路与南海大海交界处西北角立柱广告牌处于工程施工状态，2017 年 8 月 2 日工程验收转入长期待摊费用科目核算。

（1）截至 2017 年 6 月 30 日在建工程账面余额 5,042,000.00 元。

单位：元

| 项目          | 2017 年 6 月 30 日 |      |              |
|-------------|-----------------|------|--------------|
|             | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值         |
| 紫南天桥广告位经营权  | 4,379,000.00    |      | 4,379,000.00 |
| 魁奇路与南海大海交界处 | 663,000.00      |      | 663,000.00   |

| 项目          | 2017 年 6 月 30 日     |      |                     |
|-------------|---------------------|------|---------------------|
|             | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 西北角立柱广告牌经营权 |                     |      |                     |
| 合计          | <b>5,042,000.00</b> |      | <b>5,042,000.00</b> |

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日在建工程余额为 4,379,000.00 元。

| 项目         | 2016 年 12 月 31 日    |      |                     |
|------------|---------------------|------|---------------------|
|            | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 紫南天桥广告位经营权 | 4,379,000.00        |      | 4,379,000.00        |
| 合计         | <b>4,379,000.00</b> |      | <b>4,379,000.00</b> |

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日在建工程余额为 4,070,000.00 元。

| 项目         | 2015 年 12 月 31 日    |      |                     |
|------------|---------------------|------|---------------------|
|            | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 紫南天桥广告位经营权 | 4,070,000.00        |      | 4,070,000.00        |
| 合计         | <b>4,070,000.00</b> |      | <b>4,070,000.00</b> |

## 9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产及可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

| 项目     | 2017 年 6 月 30 日   |                  | 2016 年 12 月 31 日 |                  | 2015 年 12 月 31 日 |                 |
|--------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|        | 可抵扣暂时性差异          | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产         |
| 资产减值准备 | 144,750.48        | 36,187.62        | 62,915.34        | 15,728.84        | 32,955.98        | 8,239.00        |
| 合计     | <b>144,750.48</b> | <b>36,187.62</b> | <b>62,915.34</b> | <b>15,728.84</b> | <b>32,955.98</b> | <b>8,239.00</b> |

## (五) 主要负债情况

### 1、短期借款

(1) 短期借款分类列示如下：

单位：元

| 类别   | 2017 年 6 月 30 日     | 2016 年 12 月 31 日    | 2015 年 12 月 31 日    |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 保证借款 | 3,500,000.00        | 3,500,000.00        | 2,000,000.00        |
| 合计   | <b>3,500,000.00</b> | <b>3,500,000.00</b> | <b>2,000,000.00</b> |

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日止，保证借款情况列示如下：

| 银行名称           | 保证人                                               | 借款金额（元）      | 借款起始日     | 借款到期日     |
|----------------|---------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|
| 广东南粤银行<br>佛山分行 | 杨旺、劳东青、<br>梁小坚、郭武<br>杰、李柳财、苏<br>静、佛山市元大<br>广告有限公司 | 1,500,000.00 | 2016/7/15 | 2017/7/15 |
| 广东南粤银行<br>佛山分行 | 杨旺、劳东青、<br>梁小坚、郭武<br>杰、李柳财、苏<br>静、佛山市元大<br>广告有限公司 | 2,000,000.00 | 2016/7/18 | 2017/7/18 |
| 合计             | -                                                 | 3,500,000.00 | -         | -         |

上述借款已分别于 2017 年 7 月 15 日、2017 年 7 月 18 日借款到期时全部偿还。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

## 2、应付账款

(1) 最近两年及一期年应付账款余额及账龄情况表

单位：元

| 账龄结构  | 2017 年 6 月 30 日 |        | 2016 年 12 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 477,906.19      | 100.00 | 759,714.75       | 98.47  | 226,874.63       | 100.00 |
| 1-2 年 |                 |        | 11,772.85        | 1.53   |                  |        |
| 合计    | 477,906.19      | 100.00 | 771,487.60       | 100.00 | 226,874.63       | 100.00 |

2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日应付账款余额分别为 477,906.19 元、771,487.60 元、226,874.63 元，主要为公司应付资源采购款。2017 年 6 月 30 日余额相比 2016 年年末应付账款余额减少主要原因系公司针对 2016 年资源利用率不高的资源进行了清理，与其进行了结算导致；2016 年年末相比 2015 年年末应付账款余额增长主要原因系公司业务的扩张，资源采购相应增加。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日应付账款余额中前五名情况如下：

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 金额(元)      | 占总额比例(%) | 款项性质 | 账龄   |
|----|-----------------|--------|------------|----------|------|------|
| 1  | 佛山市粤运公共交通有限公司   | 非关联方   | 167,452.83 | 35.04    | 租金   | 1年以内 |
| 2  | 佛山市志明广告有限公司     | 非关联方   | 103,815.59 | 21.72    | 租金   | 1年以内 |
| 3  | 广东广佛轨道交通有限公司    | 非关联方   | 89,087.95  | 18.64    | 租金   | 1年以内 |
| 4  | 佛山市禅城区腾龙广告喷绘制作部 | 非关联方   | 72,901.82  | 15.25    | 制作费  | 1年以内 |
| 5  | 佛山市百新广告有限公司     | 非关联方   | 19,900.00  | 4.16     | 租金   | 1年以内 |
| 合计 |                 |        | 453,158.19 | 94.81    |      | -    |

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下:

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 金额(元)      | 占总额比例(%) | 款项性质 | 账龄   |
|----|--------------------|--------|------------|----------|------|------|
| 1  | 佛山市生旺市场运营投资有限公司    | 非关联方   | 510,000.00 | 66.11    | 租金   | 1年以内 |
| 2  | 佛山市志明广告有限公司        | 非关联方   | 109,643.56 | 14.21    | 租金   | 1年以内 |
| 3  | 佛山市百新广告有限公司        | 非关联方   | 90,000.00  | 11.67    | 租金   | 1年以内 |
| 4  | 广州宏亨电子科技有限公司       | 非关联方   | 20,592.00  | 2.67     | 货款   | 1年以内 |
| 5  | 中国联合网络通信有限公司佛山市分公司 | 非关联方   | 19,979.19  | 2.59     | 通讯费  | 1年以内 |
| 合计 |                    |        | 750,214.75 | 97.25    |      | -    |

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下:

| 序号 | 单位名称              | 与本公司关系 | 金额(元)      | 占总额比例(%) | 款项性质 | 账龄   |
|----|-------------------|--------|------------|----------|------|------|
| 1  | 佛山市志明广告有限公司       | 关联方    | 167,661.78 | 73.90    | 租金   | 1年以内 |
| 2  | 东莞市拓华电子科技有限公司     | 非关联方   | 22,512.85  | 9.92     | 货款   | 1年以内 |
| 3  | 中国联合网络通信有限公司佛山分公司 | 非关联方   | 19,200.00  | 8.46     | 货款   | 1年以内 |
| 4  | 广东华影天下电影投资有限公司    | 非关联方   | 17,500.00  | 7.72     | 货款   | 1年以内 |
| 合计 |                   |        | 226,874.63 | 100.00   |      |      |

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日, 期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(6) 截至 2017 年 6 月 30 日, 期末余额中应付其他关联方款项明细如下:

| 单位名称         | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 款项性质  |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|-------|
| 佛山市睿富宝投资有限公司 | 7,900.00        |                  |                  | 咨询服务费 |
| 佛山市志明广告有限公司  |                 |                  | 167,661.78       | 资源款   |
| 合计           | 7,900.00        |                  | 167,661.78       | -     |

注: 佛山市志明广告有限公司为梁小坚参股并出任执行董事的公司, 梁小坚为报告期内持股 5%以上股东, 已于 2016 年 5 月 12 日转让全部股权, 自转让全部股权之日起, 公司与梁小坚及其参股并出任执行董事的佛山市志明广告有限公司不存在关联方关系。

### 3、预收款项

(1) 最近两年及一期预收款项余额及账龄情况表

单位: 元

| 账龄结构  | 2017 年 6 月 30 日 |        | 2016 年 12 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 373,829.75      | 100.00 | 174,042.61       | 100.00 | 819,296.08       | 100.00 |
| 合计    | 373,829.75      | 100.00 | 174,042.61       | 100.00 | 819,296.08       | 100.00 |

公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日预收款项余额分别为 373,829.75 元、174,042.61 元、819,296.08 元, 主要为预收客户广告发布款。2017 年 6 月 30 日预收账款余额相比 2016 年期末增加 199,787.14 元, 主要因为新增了部分客户预收款导致; 2016 年期末预收款项余额相比 2015 年减少 645,253.47 元, 主要因为公司 2015 年预收的部分款项为 2016 年度的广告投放款, 该部分客户在 2016 年度未持续广告投入导致。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日预收款项余额前五名情况

| 序号 | 单位名称            | 与本公司关系 | 金额(元)      | 占总额比例(%) | 款项性质 | 账龄    |
|----|-----------------|--------|------------|----------|------|-------|
| 1  | 佛山市丰鼎盛房地产开发有限公司 | 非关联    | 146,539.73 | 39.20    | 货款   | 1 年以内 |

| 序号 | 单位名称               | 与本公司关系 | 金额（元）      | 占总额比例（%） | 款项性质 | 账龄    |
|----|--------------------|--------|------------|----------|------|-------|
|    | 限公司                | 方      |            |          |      |       |
| 2  | 佛山市民政局             | 非关联方   | 81,627.87  | 21.84    | 货款   | 1 年以内 |
| 3  | 佛山市社会保险基金管理局       | 非关联方   | 58,957.37  | 15.77    | 货款   | 1 年以内 |
| 4  | 佛山市农业局             | 非关联方   | 38,961.04  | 10.42    | 货款   | 1 年以内 |
| 5  | 佛山市富林尚观嘉园房地产开发有限公司 | 非关联方   | 18,154.11  | 4.86     | 货款   | 1 年以内 |
| 合计 |                    |        | 344,240.12 | 92.09    |      | -     |

## (3) 截至 2016 年 12 月 31 日预收款项余额前五名情况

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）      | 占总额比例（%） | 款项性质 | 账龄    |
|----|------------------|--------|------------|----------|------|-------|
| 1  | 广东中旅（南海）旅游投资有限公司 | 非关联方   | 53,448.12  | 30.71    | 货款   | 1 年以内 |
| 2  | 佛山市普及法律常识领导小组办公室 | 非关联方   | 22,224.67  | 12.77    | 货款   | 1 年以内 |
| 3  | 佛山市人力资源和社会保障局    | 非关联方   | 20,903.23  | 12.01    | 货款   | 1 年以内 |
| 4  | 佛山市禅城区司法局祖庙司法所   | 非关联方   | 14,347.82  | 8.24     | 货款   | 1 年以内 |
| 5  | 佛山市禅城区海翔教育培训中心   | 非关联方   | 12,431.51  | 7.14     | 货款   | 1 年以内 |
| 合计 |                  |        | 123,355.35 | 70.87    |      |       |

## (4) 截至 2015 年 12 月 31 日预收款项余额前五名情况

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）      | 占总额比例（%） | 款项性质 | 账龄    |
|----|------------------|--------|------------|----------|------|-------|
| 1  | 佛山市丰鼎盛房地产开发有限公司  | 非关联方   | 189,031.35 | 23.07    | 货款   | 1 年以内 |
| 2  | 佛山市三水燃气有限公司      | 非关联方   | 169,598.36 | 20.70    | 货款   | 1 年以内 |
| 3  | 佛山市妇女联合会         | 非关联方   | 151,971.30 | 18.55    | 货款   | 1 年以内 |
| 4  | 佛山市迈卡易汽车销售服务有限公司 | 非关联方   | 86,329.95  | 10.54    | 货款   | 1 年以内 |
| 5  | 佛山市法律援助处         | 非关联方   | 58,419.77  | 7.13     | 货款   | 1 年以内 |

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元）      | 占总额比例（%） | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|--------|------------|----------|------|----|
|    | 合计   |        | 655,350.73 | 79.99    |      |    |

（5）截至 2017 年 6 月 30 日，预收款项余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（6）截至 2017 年 6 月 30 日，期末余额中无预收其他关联方款项。

#### 4、应付职工薪酬

（1）公司两年及一期应付职工薪酬情况如下表：

单位：元

| 项目             | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少         | 2017 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|------------|--------------|-----------------|
| 一、短期薪酬         | 221,158.06       | 939,227.52 | 1,014,342.23 | 146,043.35      |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 51,893.98  | 51,893.98    |                 |
| 合计             | 221,158.06       | 991,121.50 | 1,066,236.21 | 146,043.35      |

单位：元

| 项目             | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2016 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 231,711.06       | 1,620,474.96 | 1,631,027.96 | 221,158.06       |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 80,063.77    | 80,063.77    |                  |
| 合计             | 231,711.06       | 1,700,538.73 | 1,711,091.73 | 221,158.06       |

单位：元

| 项目             | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、短期薪酬         | 112,871.13       | 1,161,305.87 | 1,042,465.94 | 231,711.06       |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 56,643.46    | 56,643.46    |                  |
| 合计             | 112,871.13       | 1,217,949.33 | 1,099,109.40 | 231,711.06       |

（2）短期薪酬明细如下：

单位：元

| 项目            | 2016 年 12 月 31 日 | 本年增加额      | 本年减少额      | 2017 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 221,158.06       | 826,013.85 | 901,128.56 | 146,043.35      |

| 项目            | 2016年12月31日       | 本年增加额             | 本年减少额               | 2017年6月30日        |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 二、职工福利费       |                   | 81,565.55         | 81,565.55           |                   |
| 三、社会保险费       |                   | 31,648.12         | 31,648.12           |                   |
| 其中：1. 基本医疗保险费 |                   | 27,609.36         | 27,609.36           |                   |
| 2. 工伤保险费      |                   | 1,449.88          | 1,449.88            |                   |
| 3. 生育保险费      |                   | 2,588.88          | 2,588.88            |                   |
| 合计            | <b>221,158.06</b> | <b>939,227.52</b> | <b>1,014,342.23</b> | <b>146,043.35</b> |

单位：元

| 项目            | 2015年12月31日       | 本年增加额               | 本年减少额               | 2016年12月31日       |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 231,711.06        | 1,427,871.45        | 1,438,424.45        | 221,158.06        |
| 二、职工福利费       |                   | 139,961.45          | 139,961.45          |                   |
| 三、社会保险费       |                   | 52,642.06           | 52,642.06           |                   |
| 其中：1. 基本医疗保险费 |                   | 45,925.30           | 45,925.30           |                   |
| 2. 工伤保险费      |                   | 2,410.92            | 2,410.92            |                   |
| 3. 生育保险费      |                   | 4,305.84            | 4,305.84            |                   |
| 合计            | <b>231,711.06</b> | <b>1,620,474.96</b> | <b>1,631,027.96</b> | <b>221,158.06</b> |

单位：元

| 项目            | 2014年12月31日       | 本年增加额               | 本年减少额               | 2015年12月31日       |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 112,871.13        | 1,050,151.10        | 931,311.17          | 231,711.06        |
| 二、职工福利费       |                   | 71,113.95           | 71,113.95           |                   |
| 三、社会保险费       |                   | 40,040.82           | 40,040.82           |                   |
| 其中：1. 基本医疗保险费 |                   | 32,573.87           | 32,573.87           |                   |
| 2. 工伤保险费      |                   | 2,133.67            | 2,133.67            |                   |
| 3. 生育保险费      |                   | 5,333.28            | 5,333.28            |                   |
| 合计            | <b>112,871.13</b> | <b>1,161,305.87</b> | <b>1,042,465.94</b> | <b>231,711.06</b> |

(3) 其中设定提存计划列示如下：

单位：元

| 项目       | 2016年12月31日 | 本年增加额            | 本年减少额            | 2017年6月30日 |
|----------|-------------|------------------|------------------|------------|
| 1、基本养老保险 |             | 50,622.52        | 50,622.52        |            |
| 2、失业保险   |             | 1,271.46         | 1,271.46         |            |
| 合计       |             | <b>51,893.98</b> | <b>51,893.98</b> |            |

单位：元

| 项目       | 2015 年 12 月 31 日 | 本年增加额            | 本年减少额            | 2016 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1、基本养老保险 |                  | 77,783.16        | 77,783.16        |                  |
| 2、失业保险   |                  | 2,280.61         | 2,280.61         |                  |
| 合计       |                  | <b>80,063.77</b> | <b>80,063.77</b> |                  |

单位：元

| 项目       | 2014 年 12 月 31 日 | 本年增加额            | 本年减少额            | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1、基本养老保险 |                  | 54,878.32        | 54,878.32        |                  |
| 2、失业保险   |                  | 1,765.14         | 1,765.14         |                  |
| 合计       |                  | <b>56,643.46</b> | <b>56,643.46</b> |                  |

## 5、应交税费

公司两年及一期应交税费情况如下表：

单位：元

| 项目      | 2017 年 6 月 30 日   | 2016 年 12 月 31 日  | 2015 年 12 月 31 日  |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 增值税     | 264,841.09        | 286,038.33        | 18,148.42         |
| 企业所得税   | 25,654.45         | 10,696.02         | 168,589.96        |
| 文化事业建设费 | 151,091.89        | 121,704.42        | 44,599.54         |
| 城建税     | 18,728.80         | 21,588.87         | 3,462.97          |
| 教育费附加   | 9,971.30          | 9,252.38          | 1,484.13          |
| 地方教育费附加 | 3,406.43          | 6,168.25          | 989.44            |
| 堤围费     | 1,167.08          | 1,167.08          | 1,167.08          |
| 印花税     | 1,808.22          | 4,757.52          | 2,206.11          |
| 合计      | <b>476,669.26</b> | <b>461,372.87</b> | <b>240,647.65</b> |

## 6、其他应付款

(1) 最近两年及一期其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

| 账龄结构  | 2017 年 6 月 30 日 |       | 2016 年 12 月 31 日 |       | 2015 年 12 月 31 日 |       |
|-------|-----------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
|       | 金额              | 比例(%) | 金额               | 比例(%) | 金额               | 比例(%) |
| 1 年以内 | 1,080,344.00    | 41.87 | 2,100,245.45     | 80.77 | 2,503,974.50     | 62.54 |
| 1-2 年 | 1,000,000.00    | 38.75 | 500,000.00       | 19.23 | 1,500,000.00     | 37.46 |
| 2-3 年 | 500,000.00      | 19.38 |                  | -     |                  | -     |

| 账龄结构 | 2017 年 6 月 30 日 |        | 2016 年 12 月 31 日 |        | 2015 年 12 月 31 日 |        |
|------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|      | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 合计   | 2,580,344.00    | 100.00 | 2,600,245.45     | 100.00 | 4,003,974.50     | 100.00 |

报告期内公司其他应付款主要是与佛山市长信德物业经营管理有限公司的借款，2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日其他应付款期末余额分别为 2,580,344.00 元、2,600,245.45 元、4,003,974.50 元，占负债比重分别为 34.16%、33.65%、53.23%。主要为公司应付佛山市长信德物业经营管理有限公司借款，长信德公司因紫南天桥建设项目投资成本高于预期，承建紫南天桥建设将影响其正常经营，故于 2014 年 7 月将紫南天桥项目建设投资主体方转让给公司，公司在建设紫南天桥过程中资金紧张，长信德公司基于公司对其提供的帮助，故此借款未支付利息，该借款用于支持在建工程紫南天桥项目，对缓解公司临时性周转资金不足有积极作用。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日其他应付款余额前五名情况

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）        | 占总额比例（%） | 款项性质  | 账龄    |
|----|------------------|--------|--------------|----------|-------|-------|
| 1  | 佛山市长信德物业经营管理有限公司 | 非关联方   | 1,000,000.00 | 38.75    | 资金拆入  | 1 年以内 |
|    |                  |        | 1,000,000.00 | 38.75    |       | 1-2 年 |
|    |                  |        | 500,000.00   | 19.39    |       | 2-3 年 |
| 2  | 深圳市视显光电技术有限公司    | 非关联方   | 80,344.00    | 3.11     | 诉讼赔偿款 | 1 年以内 |
| 合计 |                  |        | 2,580,344.00 | 100.00   |       | -     |

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）        | 占总额比例（%） | 款项性质     | 账龄    |
|----|------------------|--------|--------------|----------|----------|-------|
| 1  | 佛山市长信德物业经营管理有限公司 | 非关联方   | 2,000,000.00 | 76.92    | 资金拆入     | 1 年以内 |
|    |                  |        | 500,00.00    | 19.23    |          | 1-2 年 |
| 2  | 深圳市视显光电技术有限公司    | 非关联方   | 80,344.00    | 3.09     | 诉讼赔偿款    | 1 年以内 |
| 3  | 员工报销未结           | 非关联方   | 19,901.45    | 0.76     | 员工报销未结算款 | 1 年以  |

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元）        | 占总额比例（%） | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|--------|--------------|----------|------|----|
|    | 算款项  |        |              |          | 项    | 内  |
|    | 合计   |        | 2,937,010.99 | 100.00   |      | -  |

（4）截至 2015 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名情况

| 序号 | 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）        | 占总额比例（%） | 款项性质 | 账龄    |
|----|------------------|--------|--------------|----------|------|-------|
| 1  | 佛山市长信德物业经营管理有限公司 | 非关联方   | 1,500,000.00 | 37.50    | 资金拆入 | 1 年以内 |
|    |                  |        | 1,500,000.00 | 37.50    |      | 1-2 年 |
| 2  | 佛山市志明广告有限公司      | 关联方    | 1,000,000.00 | 25.00    | 资金拆入 | 1 年以内 |
|    | 合计               |        | 4,000,000.00 | 100.00   |      | -     |

（5）截至 2017 年 6 月 30 日，期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

（6）截至 2017 年 6 月 30 日，期末余额中应付其他关联方款项明细如下：

单位：元

| 单位名称        | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 款项性质 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|------|
| 佛山市志明广告有限公司 |                 |                  | 1,000,000.00     | 资金拆入 |
| 合计          |                 |                  | 1,000,000.00     | -    |

注：佛山市志明广告有限公司为梁小坚参股并出任执行董事的公司，梁小坚为报告期内持股 5%以上股东，已于 2016 年 5 月 12 日转让全部股权，自转让全部股权之日起，公司与梁小坚及其参股并出任执行董事的佛山市志明广告有限公司不存在关联方关系。

## （六）股东权益情况

单位：元

| 项目   | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 股本   | 14,380,000.00   | 14,380,000.00    | 6,528,000.00     |
| 资本公积 | 3,880,000.00    | 3,880,000.00     |                  |
| 盈余公积 |                 |                  |                  |

| 项目    | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | -1,416,273.16   | -1,753,712.49    | -1,544,204.21    |
| 合计    | 16,843,726.84   | 16,506,287.51    | 4,983,795.79     |

## 四、关联交易

### （一）公司的关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 与公司关系     |
|-------|-----------|
| 郭武杰   | 实际控制人、总经理 |

#### 2、全资子公司

无。

#### 3、不存在控制关系的关联方

| 名称                    | 与公司关系                                | 统一社会信用代码           |
|-----------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 李柳财                   | 持股 5%以上股东                            | -                  |
| 江门市稳卓投资有限公司           | 持股 5%以上股东                            | 91440703682452484A |
| 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上股东                            | 91440600MA4UWFJT55 |
| 黄继东                   | 公司股东                                 | -                  |
| 梁耀强                   | 董事、间接持有公司 5%以上股份的股东                  | -                  |
| 李东航                   | 董事、财务负责人、董事会秘书                       | -                  |
| 郭小雄                   | 董事、影众辉煌合伙人                           | -                  |
| 王涛                    | 董事                                   | -                  |
| 李圣昭                   | 监事会主席、影众辉煌合伙人                        | -                  |
| 李丽莹                   | 监事、影众辉煌合伙人                           | -                  |
| 袁永胜                   | 监事、影众辉煌合伙人                           | -                  |
| 梁小坚                   | 报告期内持股 5%以上股东，已于 2016 年 5 月 12 日转让股权 | -                  |
| 李良                    | 原为公司执行董事、法定代表人，已于 2016 年 5 月解除上述职务   | -                  |
| 吴成贤                   | 影众辉煌合伙人                              | -                  |
| 苏静                    | 实际控制人配偶                              | -                  |

| 名称               | 与公司关系                                      | 统一社会信用代码           |
|------------------|--------------------------------------------|--------------------|
| 广东好宝贝投资管理有限公司    | 郭武杰持股 20.00%的公司                            | 91440600MA4ULGP41P |
| 佛山市科能恒稳微量子科技有限公司 | 郭武杰持股 50.00%的公司                            | 440682000286332    |
| 佛山市顺德鑫还宝资源利用有限公司 | 郭武杰持股 17.90%的公司                            | 914406067750887229 |
| 佛山市国兴鑫贸易有限公司     | 郭武杰曾持股 15.00%的公司，该公司已于 2017 年 2 月 24 日核准注销 | -                  |
| 佛山市南利玻璃有限公司      | 郭武杰持股 90%的公司                               | 4406001007456      |
| 广东聚科照明股份有限公司     | 梁耀强持股公司                                    | 91440700699736811P |
| 江门市华耀能源有限公司      | 梁耀强持股公司                                    | 914407035573448200 |
| 江门市中进进出口有限公司     | 梁耀强持股公司                                    | 9144070339808811XW |
| 江门市国汇贸易有限公司      | 梁耀强曾持股公司，于 2017 年 9 月 5 日转让所持股份            | 914407036698499540 |
| 佛山市赛瑞通讯有限公司      | 王涛持股公司并担任执行董事、经理、法定代表人                     | 9144060459893523XF |
| 广州市恒怡通讯科技有限公司    | 王涛持股公司并担任监事                                | 91440101331388185X |
| 佛山市睿富宝投资有限公司     | 黄继东控制的公司                                   | 91440605315217677P |
| 佛山市志明广告有限公司      | 原股东梁小坚参股并出任执行董事的公司                         | 91440604783887604X |
| 佛山市首掌科技有限公司      | 原股东梁小坚参股公司                                 | 91440604314908046C |
| 广东同一条路投资有限公司     | 郭武杰、梁小坚参股公司，郭武杰于 2017 年 6 月 7 日转让所持股权      | 91440600398120896F |
| 龙江环保集团股份有限公司     | 股东江门稳卓投资有限公司持股公司                           | 912301997563373240 |

## （二）关联方交易事项

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品或接受劳务

| 采购内容   | 关联方          | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度    | 2015 年度    |
|--------|--------------|--------------|------------|------------|
| 租用广告资源 | 佛山市志明广告有限公司  |              | 496,741.19 | 322,173.00 |
| 租用广告资源 | 广东同一条路投资有限公司 |              |            | 21,994.16  |
| 咨询服务   | 佛山市睿富宝投资有限公司 | 37,500.00    | 75,000.00  | 25,000.00  |

注：佛山市志明广告有限公司为梁小坚参股并出任执行董事的公司，梁小坚为报告期内持股 5%以上股东，已于 2016 年 5 月 12 日转让全部股权，自转让全部股权之日起，公司与

梁小坚及其参股并出任执行董事的佛山市志明广告有限公司不存在关联方关系，上表中 2016 年度向佛山市志明广告有限公司租用广告资源统计数据期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 11 日。

## (2) 销售商品或提供劳务

| 销售内容   | 关联方          | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度    | 2015 年度    |
|--------|--------------|--------------|------------|------------|
| 广告发布业务 | 佛山市志明广告有限公司  |              | 267,719.66 | 452,574.00 |
| 广告发布业务 | 广东聚科照明股份有限公司 | 16,397.48    | 75,968.23  | 60,775.89  |

关联方购销是在有限公司时期，为方便开展业务而发生的，交易定价参照市场定价的原则，交易过程透明，由于有限公司阶段公司治理不完善，关联交易仅经总经理审批同意，股份公司成立时，公司建立了《关联交易管理办法》等相关内部控制制度文件，为规范公司经营活动，公司 2017 年 7 月 19 日在公司会议室召开临时股东会上审议通过了《关于审议公司 2015 年 1 月-2017 年 6 月关联交易事项的议案》，确认公司报告期内发生的关联交易“定价公允，不存在损害公司及股东利益的情形，也不存在通过关联交易操纵公司利润的情况”。

广东聚科照明股份有限公司委托公司投放三年期广告，交易金额较小，截至 2017 年 6 月 30 日尚未到期，到期后不再与广东聚科照明股份有限公司有关联方购销业务，经营业绩未受到影响。

佛山市睿富宝投资有限公司为股东黄继东实际控制公司，在黄继东成为公司股东之前，为公司提供全国股份转让系统责任有限公司挂牌业务咨询服务，交易定价参照市场定价的原则，交易过程透明，除上述服务外无其他关联交易存在。

佛山市志明广告有限公司为报告期内持股 5%以上股东梁小坚参股并出任执行董事的公司，梁小坚已于 2016 年 5 月 12 日转让股权。

报告期内关联交易产生的经营业绩相比公司整体经营业绩占比较小，公司经营业绩不存在依赖关联方购销的情形。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方借款担保

| 借款人           | 贷款银行       | 借款额          | 借款期限                    | 履行状况 | 关联担保人          |
|---------------|------------|--------------|-------------------------|------|----------------|
| 佛山市影众广告传媒有限公司 | 广东南粤银行佛山分行 | 2,000,000.00 | 2015/7/14至<br>2016/7/13 | 履行完毕 | 郭武杰、李柳财、梁小坚、苏静 |

|               |            |              |                          |      |            |
|---------------|------------|--------------|--------------------------|------|------------|
| 佛山市影众广告传媒有限公司 | 广东南粤银行佛山分行 | 1,500,000.00 | 2016/07/15至<br>2017/7/15 | 履行完毕 | 郭武杰、李柳财、苏静 |
| 佛山市影众广告传媒有限公司 | 广东南粤银行佛山分行 | 2,000,000.00 | 2016/7/18至<br>2017/7/18  | 履行完毕 | 郭武杰、李柳财、苏静 |

关联方担保人郭武杰、梁小坚、李柳财、苏静为公司向广东南粤银行佛山分行南粤佛山 Y6 借字 20150713 第 0002 号贷款进行担保，保证期为 2015 年 7 月 14 日-2018 年 7 月 14 日，保证合同编号分别为南粤佛山 Y6 最高保字 20150713 第 0002-2 号；关联方担保人郭武杰、李柳财、苏静为公司向广东南粤银行佛山分行南粤佛山 Y6 借字 20160712 第 0001 号、南粤佛山 Y6 借字 20160712 第 0002 号两笔贷款进行担保，保证期为 2016 年 7 月 15 日-2019 年 7 月 15 日，保证合同编号分别为南粤佛山 Y6 最高保字 20160712 第 0001 号、南粤佛山 Y6 最高保字 20160712 第 002 号。

由于有限公司阶段公司治理不完善，关联交易仅经总经理审批同意，股份公司成立时，公司建立了《关联交易管理办法》等相关内部控制制度文件，为规范公司经营活动，公司 2017 年 7 月 19 日在公司会议室召开临时股东会上审议通过了《关于审议公司 2015 年 1 月-2017 年 6 月关联交易事项的议案》，确认公司报告期内发生的关联交易“定价公允，不存在损害公司及股东利益的情形，也不存在通过关联交易操纵公司利润的情况”。

(2) 公司与关联方之间的资金往来余额变动情况如下：

①、关联方应收款项

| 项目名称 | 关联方          | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|------|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 广东聚科照明股份有限公司 | 80,000.00       | 62,618.67        |                  |
| 预付账款 | 佛山市睿富宝投资有限公司 |                 | 29,600.00        | 85,000.00        |

应收关联方广东聚科照明股份有限公司款项为正常业务经营应收款。

预付关联方佛山市睿富宝投资有限公司款项为公司经营发展需要而支付的咨询服务费。

②、关联方资金拆借

| 项目名称  | 关联方 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日  |
|-------|-----|------------|-------------|--------------|
| 其他应收款 | 郭武杰 | 380,060.00 | 520,060.00  | 179,743.00   |
| 其他应收款 | 李柳财 |            |             | 1,000,000.00 |
| 其他应收款 | 梁小坚 |            |             | 1,908.13     |

其中：1、李柳财向公司借款

| 资金占用方名称 | 发生时间      | 期初余额(元)      | 借款金额(元)      | 还款金额(元)      | 期末余额(元)      |
|---------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 李柳财     | 2015年     | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 李柳财     | 2016年     | 1,000,000.00 | -            | 1,000,000.00 | -            |
| 李柳财     | 2017年1-6月 | -            | -            | -            | -            |
| 合计      |           |              | 1,000,000.00 | 3,000,000.00 |              |

应收关联方李柳财款项为临时周转使用,已于2016年8月25日前全部收回。

2、郭武杰向公司借款

| 资金占用方名称 | 发生时间      | 期初余额(元)    | 借款金额(元)      | 还款金额(元)      | 期末余额(元)    |
|---------|-----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 郭武杰     | 2015年     | 1,800.00   | 254,659.00   | 73,116.00    | 179,743.00 |
| 郭武杰     | 2016年     | 179,743.00 | 1,708,899.22 | 1,368,582.22 | 520,060.00 |
| 郭武杰     | 2017年1-9月 | 520,060.00 | 120,000.00   | 640,060.00   | 0.00       |
| 合计      |           |            | 2,083,558.22 | 2,081,758.22 |            |

应收关联方郭武杰款项为临时周转使用,该笔款项已于2017年9月18日前全部收回。

3、梁小坚向公司借款

| 资金占用方名称 | 发生时间      | 期初余额(元)  | 借款金额(元)    | 还款金额(元)    | 期末余额(元)  |
|---------|-----------|----------|------------|------------|----------|
| 梁小坚     | 2015年     | 0.00     | 434,000.00 | 432,091.87 | 1,908.13 |
| 梁小坚     | 2016年     | 1,908.13 | -          | 1,908.13   | -        |
| 梁小坚     | 2017年1-6月 | -        | -          | -          | -        |
| 合计      |           |          | 434,000.00 | 434,000.00 |          |

应收关联方梁小坚款项为临时周转使用，该笔款项已于 2016 年 9 月 18 日前全部收回。

公司在有限公司阶段，因关联方借款制度不完善，关联方借款的决策程序存在瑕疵。股份公司成立以后，已制定了规范关联方借款制度，建立了关联方借款表决机制，明确了关联方借款审议程序，为关联方借款的公允性提供了决策程序上的保障。公司及公司管理层承诺公司（或本人）不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或要求公司为本公司（或本人）进行违规担保，公司（或本人）亦保证无法避免之关联交易不损害股份公司利益，并按公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。公司严格按照相应的承诺及制度执行，报告期内除上述款项外，未发生其他控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

### ③、关联方应付款项

| 项目名称  | 关联方          | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|-------|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 应付账款  | 佛山市志明广告有限公司  |                 |                  | 167,661.78       |
| 应付账款  | 佛山市睿富宝投资有限公司 | 7,900.00        |                  |                  |
| 其他应收款 | 佛山市志明广告有限公司  |                 |                  | 1,000,000.00     |

前期关联方资金拆借是基于公司资本实力较为有限的情况下，对公司业务发展提供的有力支持，佛山市志明广告有限公司出借给公司的资金为无息借款，报告期末公司已全部还清拆借资金，公司与关联方之间资金拆入是互利双赢的平等互惠关系，不会对公司造成任何风险，也不存在损害公司权益的情形。

佛山市志明广告有限公司为梁小坚参股并出任执行董事的公司，梁小坚为报告期内持股 5%以上股东，已于 2016 年 5 月 12 日转让全部股权，自转让全部股权之日起，公司与梁小坚及其参股并出任执行董事的佛山市志明广告有限公司不存在关联方关系。

除以上关联事项外，报告期内，公司与以上关联方之间未发生其他关联交易。

## （三）关联交易决策权限、决策程序及执行情况

### 1、决策权限

（一）对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，

对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

（二）如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项按以下规则提交董事会或者股东大会审议并披露：

1、公司与其关联方达成的关联交易总额超过本年度关联交易预计总金额的部分高于 300 万元（包含 300 万元）或公司最近经审计净资产值的 10% 以上的，必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施；

2、公司与其关联方达成的关联交易总额超过本年度关联交易预计总金额的部分未达到 300 万元（不包含 300 万元）且未达到公司最近经审计净资产值的 10% 的，由公司董事会作出决议。

（三）除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议。

日常性关联交易及偶发性关联交易：日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）等的交易行为；公司章程中约定适用于公司的日常关联交易类型。

除了日常性关联交易之外的为偶发性关联交易。

（四）股东大会及董事会审议关联交易，与该关联交易有利益关系的关联方应当回避表决。

## 2、决策程序

（1）公司关联人与公司签署涉及关联交易的协议，必须采取必要的回避措施：

①、任何个人只能代表一方签署协议；

②、关联人不得以任何方式干预公司的决定；

③、公司董事会就关联交易表决时，关联董事应予以回避，但上述关联董事有权参与该关联交易的审议讨论，并提出自己的意见。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行

使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

除非有关联关系的董事按照本条前款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项时，否则公司有权撤销该合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

董事在向董事会报告前款所称关联关系时，应当采用书面形式，并接受其他董事的质询，如实回答其他董事提出的问题；在董事会对该等关联关系有关事项表决时，该董事应当回避；其他董事按照《公司章程》所规定的董事会会议程序对该等关联关系有关事项进行表决。

股东大会对有关关联交易事项表决时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

### 3、执行情况

有限公司时期缺乏内控制度，公司章程、制度等未就关联方交易等重要事项的决策程序作出明确规定。相关事项根据重要性程度，由董事长直接审批执行或股东会成员口头讨论通过后执行，未形成书面决议。

#### （四）减少和规范关联交易的具体安排

股份公司成立后，公司根据相关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等相关制度，规定了对外投资、对外担保、关联方交易等重要事项的决策权限和决策程序。

公司将严格按照《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易管理制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

## 五、重要事项

### （一）资产负债表日后事项

截至本公开说明书签署之日，公司需要披露的资产负债表日后事项如下：

本公司和佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司共同委托佛山市同一资产评估土地房地产评估有限公司对佛山市禅城区季华路紫南商贸城天桥广告位经营权补偿价值评估，2017年8月31日佛山市同一资产评估土地房地产评估有限公司出具评估报告公司可获紫南商贸城天桥广告位经营权投入本金及补偿收益合计9,654,374.79元。

### （二）或有事项

截至本公开说明书签署之日，公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本公开说明书签署之日，公司需要披露的其他重要事项如下：

2017年8月15日，佛山市工商行政管理局出具粤名称变核内字登记内冠字[2017]第1700050313号《企业名称变更核准通知书》，同意核准有限公司的名称变更为“广东影众文化传媒股份有限公司”。

2017年9月6日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“立信中联审字[2017]D-0441号”《审计报告》，以2017年6月30日为审计基准日，有限公司经审计的净资产值为1,684.37万元。

2017年9月15日，公司召开临时股东会，会议同意有限公司以2017年6月30日为基准日进行审计，公司全体股东郭武杰、李柳财、黄继东、江门市稳卓投资有限公司和佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）共5人作为股份公司的发起人。根据立信中联会计师事务所出具的《审计报告》、北京大展资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，全体股东一致同意以有限公司账面净资产折合成股份有限公司股本。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份有限公司。

2017年9月15日，有限公司原全体股东作为股份公司发起人共同签署《佛山市影众广告传媒有限公司整体变更设立股份有限公司的发起人协议》，同意以经

审计（审计基准日为2017年6月30日）的有限公司的净资产折股14,380,000股，每股一元，股份公司注册资本为1438万元，超过前述注册资本的净资产计入股份公司资本公积。该《发起人协议》就拟设立股份公司的名称、住所、宗旨、经营范围、公司设立的方式和组织形式、资产投入及股权结构、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

2017年9月18日，影众传媒（筹）召开创立大会暨首次股东大会。出席本次会议的股东应到5名、实到5名，代表有表决权股份数14,380,000股，占公司股份总数的100%。经出席会议的全体发起人逐项审议，通过了《关于股份公司筹建情况的报告》、《关于整体变更设立股份公司的议案》、《关于股份公司设立费用的议案》、《关于股份公司章程的议案》等议案，并通过了广东影众文化传媒股份有限公司《关于股东大会议事规则的议案》、《关于董事会议事规则的议案》、《关于监事会议事规则的议案》、《关于关联交易决策管理办法的议案》、《关于重大投资决策管理办法的议案》、《关于对外担保管理办法的议案》等相关制度，选举产生了股份公司第一届董事会成员、第一届监事会非职工代表监事，会议选举产生的非职工代表监事与公司职工代表大会推荐选举的职工代表监事共同组成股份公司第一届监事会。

2017年9月22日，广东影众文化传媒股份有限公司取得了广东省佛山市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为9144060455727376XY的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为1438万元，法定代表人为郭武杰，住所为佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城5#商业楼四层自编37-38号，经营范围为多媒体网络技术开发、广告设计、制作、发布（宣传）；品牌推广策划；组织文化艺术交流活动；公关活动策划；摄影服务；承办体育赛事；票务代理；广告牌租赁；货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

股份公司成立时各股东持股情况如下：

| 序号 | 发起人名称 | 持股数量(股)   | 持股比例<br>(%) | 出资方式  |
|----|-------|-----------|-------------|-------|
| 1  | 郭武杰   | 7,140,000 | 49.65       | 净资产出资 |
| 2  | 李柳财   | 3,360,000 | 23.37       | 净资产出  |

| 序号 | 发起人名称                     | 持股数量(股)    | 持股比例<br>(%) | 出资方式  |
|----|---------------------------|------------|-------------|-------|
|    |                           |            |             | 资     |
| 3  | 江门市稳卓投资有限公司               | 1,500,000  | 10.43       | 净资产出资 |
| 4  | 佛山市影众辉煌企业管理合伙企业<br>(有限合伙) | 1,880,000  | 13.07       | 净资产出资 |
| 5  | 黄继东                       | 500,000    | 3.48        | 净资产出资 |
| 合计 |                           | 14,380,000 | 100.00      | --    |

## 六、资产评估情况

公司共进行过两次资产评估。

2017年8月31日，佛山市同一资产评估土地房产估价有限公司出具“[2017]同一资评字第 A037 号”佛山市禅城区季华路紫南商贸城天桥广告位经营权补偿项目《资产评估报告》，截至评估基准日 2017 年 7 月 31 日经评估的佛山市禅城区季华路紫南商贸城天桥广告位经营权补偿价值为 9,654,374.79 元；

2017 年公司整体变更设立为股份有限公司时，委托北京大展资产评估有限公司进行了资产评估，评估公司于 2017 年 9 月 6 日出具了大展评报字[2017]第 0040 号《评估报告》，评估基准日为 2017 年 6 月 30 日。

资产评估机构为：北京大展资产评估有限公司

主要评估方法：采用资产基础法。

评估结论：总资产账面值为 2,439.85 万元，评估值 2,440.65 万元，增值 0.16 万元，增值率为 0.03%；总负债账面值为 755.48 万元，评估值 755.48 万元，无增减值；净资产账面值为 1,684.37 万元，评估值 1,685.17 万元，增值 0.80 万元，增值率为 0.03%。

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

5、关于利润分配的特别规定

董事会会议需要就公司利润分配事宜作出决议的，可以先将拟提交董事会审议的分配预案通知注册会计师，并要求其据此出具审计报告草案（除涉及分配之外的其他财务数据均已确定）。董事会作出分配的决议后，应当要求注册会计师出具正式的审计报告，董事会再根据注册会计师出具的正式审计报告对其他相关事项作出决议。

## （二）实际股利分配情况

公司近二年一期未进行股利分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策一致。

## 八、控股子公司（纳入合并报表）的情况

报告期内，公司不存在需纳入合并范围的子公司。

## 九、风险因素和自我评价

### （一）经营区域单一的风险

公司现阶段的主要业务集中在佛山地区。该地区的经济形势将直接影响公司的经营业绩。如果不能有效地开拓佛山以外的市场，公司成长将面临一定的瓶颈。同时，业务集中于单一的区域市场，也使得公司受地域因素影响较大。一旦佛山出现不利于公司发展的意外因素，公司将面临较大风险。

#### 自我评价：

针对上述风险，公司已与广东广佛轨道交通有限公司签订《广佛地铁 PIDS 媒体广告代理协议》，将业务扩展至广州，以分散单个城市到期后不能续期的风险。

### （二）媒体资源经营权到期而不能续签的风险

媒体资源是户外广告企业的关键性要素，公司拥有的佛山市粤运公共交通有限公司和佛山市南海佛广交通集团有限公司媒体资源广告信息发布业务经营权均存在 5 年有效期，至 2019 年 7 月、2022 年 4 月先后到期；拥有的广东广佛轨道交通有限公司广佛地铁 PIDS 媒体广告代理权有效期为 1 年，至 2017 年 12 月到期。若上述三项经营权在到期后不能续约，会对公司的经营造成不利影响。

#### 自我评价：

公司凭借在佛山地区 5 年以上的公交车车载广告运营经验，与相关主管部门、主要广告客户之间建立了稳定的长期合作关系，运营模式已得到主管部门的高度认可，在佛山地区具有较高的声誉和广泛的基础，因此，上述独家经营权到期后丧失的可能性低。

公司与广东广佛轨道交通有限公司签订《广佛地铁 PIDS 媒体广告代理协议》，

合同期限为1年，但公司与广东广佛轨道交通有限公司签订了《战略合作框架协议》，今后每年广佛地铁佛山区域 PIDS 媒体广告代理招标会优先考虑有 PIDS 媒体广告代理经验的佛山地区企业，基于公司拥有 PIDS 媒体广告代理经验，广佛地铁 PIDS 媒体广告代理经营权到期后丧失的可能性较低。

### （三）内部控制风险

随着公司主营业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、营运管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司成立以前，公司虽然制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但存在开具个人卡收款及支付成本费用、大额提现、无票费用报销、对供应商资质审查不到位等行为，未严格参照执行公司制定的财务管理制度及采购管理制度。2017年9月，股份公司设立，“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度建立，财务管理制度、采购管理制度进一步健全，报告期内存在的财务核算、采购管理瑕疵已得到有效规范。但由于股份公司设立时间较短，制度体系完善及规范运作与执行均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

#### 自我评价：

公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

### （四）实际控制人控制不当的风险

股东郭武杰持有公司50%以上的股份，为公司的实际控制人。如郭武杰利用其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

#### 自我评价：

为降低实际控制人不当控制的风险，股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间尚短，公司将通过加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法律法规规范经营公司，忠实履行职责。

### （五）公司媒体资源利用率较低导致亏损的风险

公司主营业务成本包括了一部分固定成本，主要是公司经营的广告媒体租金成本，公司收入必须达到一定规模，才能盈利。租入的媒体资源利用率降低时，公司毛利率将下降，甚至可能发生亏损。

#### 自我评价：

2017 年来，公司通过停止租用部分利用率较低的媒体资源，已经降低了该项风险，未来公司将继续调整媒体资源结构，合理配置资源，加强广告销售，尽量降低媒体资源利用率低的风险，争取创造更高利润。

### （六）公司毛利率波动风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月公司毛利率分别为 38.83%、27.84%、41.24%，公司毛利率波动较大，主要是公司主营业务成本包括了一部分广告媒体租金成本，租金成本相对固定，租入的媒体资源利用率增加时，公司毛利率将上升；降低时，公司毛利率将下降。

#### 自我评价：

公司将积极开拓市场，最大化自有资源利用率，缩小毛利率随业务规模大小波动影响；同时公司与佛山市粤运公共交通有限公司于 2017 年 4 月续签五年期公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租赁协议，相比 2012 年 3 月签订的五年期公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租赁协议约定每年阶梯式大幅上涨，本次合同约定每年租金小幅上涨，租金成本趋于稳定，缩小毛利率随租金成本变动而波动的影响。

### （七）紫南天桥建设资金不可收回风险

2014 年 5 月，影众有限与佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司签订《广告位经营权出让合同》，双方约定由影众有限投资建设位于佛山市禅城区季华路紫南商贸城天桥，并取得桥体 25 年的广告位经营权。2016 年 1 月，紫南天桥建成后公司办理广告位经营权手续时，政府依据当时施行的政策决定对该天桥广告位进行拆除。2017 年 7 月，天桥广告位拆除后，佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司与影众有限协商补偿事宜并共同委托评估机构出具“（2017）同一评估字第 A037 号”资产评估报告书：有限公司可从佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司处获取经营权投入本金及补偿收益合计 9,654,374.79 元。根据对

佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司的主管单位佛山市禅城区国有资产监督管理委员会相关人员进行访谈，禅城区国资办已将评估报告书及补偿相关资料上报佛山市禅城区政府审批，待佛山市禅城区政府审批通过后，由禅城区财政局进行拨款补偿。如若佛山市禅城区政府审批不通过，公司投入紫南天桥建设资金存在不可收回风险。

自我评价：2014年5月6日，佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司（以下简称“城建公司”）与公司签订季华西路紫南商贸人行天桥广告经营权协议，依据协议约定“当城市交通规划调整，政府需要拆除人行天桥的，影众传媒必须服从规划调整，城建公司可按照剩余经营权年限与原经营权年限总时间的比例所对应的天桥建设成本给予影众传媒相应补偿，影众传媒无需承担任何违约责任”，公司履行了承建紫南天桥承建的义务，因城市交通规划调整未能获取紫南天桥广告位经营权，属于协议约定的免责方，双方签订的协议存在法律效力，公司主张投入紫南天桥建设的本金及收益赔偿依据充分，不可收回可行性较低。

#### （八）公司规模较小的经营风险

公司报告期内资产情况如下：截至2017年6月末资产合计2,439.85万元、截至2016年末资产合计2,423.46万元、截至2015年末资产合计1,250.61万元；2017年1-6月、2016年、2015年营业收入分别为：515.47万元、1,033.49万元及510.67万元；净利润对应为：33.74万元、-20.95万元、-3.14万元。广告发布业务是公司目前的主要收入来源，报告期内公司收入、净利润总体呈现增长的趋势，公司成长性较好。但与其他规模较大的广告公司相比，公司经营规模较小。广告行业受到国家相关法律法规和行业政策的影响较大，随着行业竞争的加剧，公司规模较小是当前制约公司发展的不利因素之一。

自我评价：公司将积极加大市场开发力度和努力提高“影众传媒”品牌的市场影响力，在立足佛山地区，维护现有客户资源的基础上，积极开拓周边市场和客户；另一方面，公司将向地铁广告领域拓展，发展新的利润增长点，提升公司的盈利能力，增加收入及利润，并以此增强公司抵御市场波动风险的能力。

## 第五节有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

郭武杰 郭武杰 王涛 王涛 郭小雄 郭小雄

√ 梁耀强 梁耀强 李东航 李东航

全体监事签字：

李圣昭 李圣昭 袁永胜 袁永胜 李丽莹 李丽莹

全体高级管理人员签字：

郭武杰 郭武杰 李东航 李东航

广东影众文化传媒股份有限公司



## 二、主办券商声明

公司已对本说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：

张志刚： 张志刚

项目负责人签字：

李悠扬： 李悠扬

项目小组成员签字：

李悠扬： 李悠扬 张晔： 张晔

杨洋： 杨洋 彭健： 彭健

信达证券股份有限公司

2017年 10月 30日



### 三、申请挂牌公司律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

张进： 张进 李皆君： 李皆君

单位负责人签字：

张凌霄： 张凌霄

  
北京市京师律师事务所  
2017 年 10 月 30 日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读广东影众文化传媒股份有限公司公开转让说明书，确认本说明书与本所出具的立信中联审字（2017）D-0441 号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在本说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认本说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：



单位负责人签字：



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

2017年10月30日



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读本说明书，确认本说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在本说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认本说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师签字：

王福堂：

胡 华：

单位负责人签字：

杨振敏：

  
北京大展资产评估有限公司  
2017年10月30日

## 第六节附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）