

证券简称：影众传媒

证券代码：872693

主办券商：信达证券



影众传媒

NEEQ:872693

广东影众文化传媒股份有限公司

GuangDong Yingzhong Cultural Media Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 2 月 27 日，影众传媒正式在新三板挂牌。



2018 年 4 月 23 日，收到紫南天桥广告位拆除补偿款。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
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
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
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
本报告	指	《广东影众文化传媒股份有限公司 2018 年半年度报告》
报告期、本报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
户外广告	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。

声明与提示

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

公司负责人郭武杰、主管会计工作负责人李东航及会计机构负责人（会计主管人员）李东航保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东影众文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong Yingzhong Cultural Media Co.,Ltd.
证券简称	影众传媒
证券代码	872693
法定代表人	郭武杰
办公地址	广东省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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李东航
是否通过董秘资格考试	否
电话	0757-82700028
传真	0757-82715190
电子邮箱	insoonfs@163.com
公司网址	www.insoonfs.com
联系地址及邮政编码	广东省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 邮政编码：528031
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 06 月 13 日
挂牌时间	2018 年 02 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L724 广告业-L7240 广告业
主要产品与服务项目	广告制作发布、活动策划执行
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,380,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭武杰
实际控制人及其一致行动人	郭武杰

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144060455727376XY	否
注册地址	广东省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	否
注册资本（元）	14,380,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	信达证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	9,479,714.04	5,154,688.30	83.90%
毛利率	-8.55%	41.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,418,588.83	337,439.33	616.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,938,066.23	337,463.18	-1,267.04%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.27%	2.02%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-21.60%	2.03%	-
基本每股收益	0.17	0.02	750%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,112,826.15	20,523,809.68	12.61%
负债总计	3,672,930.02	3,502,502.38	4.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,439,896.13	17,021,307.30	14.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.18	14.41%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	15.89%	17.07%	-
流动比率	5.22	3.19	-
利息保障倍数	0	4.85	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,558,893.54	-2,729,904.19	30.37%
应收账款周转率	3.26	3.39	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.61%	0.68%	-

营业收入增长率	83.90%	30.91%	-
净利润增长率	616.75%	2,479.54%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	14,380,000.00	14,380,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所从事的户外广告行业属于商务服务业，是企业品牌推广的服务提供商。

公司拥有户外广告（交通广告、立柱广告、墙体广告）、公交车载媒体等广告媒体的经营权。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。公司拥有一支专业的活动策划执行团队，对舞台搭建、音响灯光设计、场地布置、物料采购、安保人员配备、安保设备的配置、餐饮住宿、车辆接送等都有一系列完善的工作流程。

公司依托所拥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，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；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。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

面对国内外复杂的经济环境，随着数字营销市场竞争愈加激烈，公司管理层勤勉尽责、合法经营，围绕公司的总体战略目标，在全体员工的努力下，公司顺利完成2018年初制定的各项经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 9,479,714.04 元，比上期 5,154,688.30 元，增加 4,325,025.74 元，增幅 83.90%，营业收入增加主要是活动策划收入增加，2018 年 1-6 月活动策划收入 4,684,046.23 元，比上期 1,092,546.04 元，增加 3,591,500.19 元，增幅 328.73%。公司营业成本 10,290,111.28 元，比上期 3,029,048.71 元，增加 7,261,062.57 元，增幅 239.71%，毛利率-8.55%，比上期 41.24%，减少 49.79 个百分点，活动策划不可控的因素比较多，也会引起毛利的下降。2018 年，公司的主营业务将持续 2017 年的主要商业模式。

三、 风险与价值

1、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。

应对措施：

针对上述风险，公司将加大业务开拓力度，增加业务区域，目前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。

2、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 2018 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。

应对措施：

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。

3、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。

应对措施：

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。

4、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。

应对措施：

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规规范经营公司，忠实履行职责。

5、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。

应对措施：

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。

6、公司毛利率波动风险

2016 年度、2017 年及 2018 年 1-6 月公司毛利率分别为 27.84%、36.39%、-8.55%，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。活动策划不可控的因素比较多，也会引起毛利的波动。

应对措施：

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。

7、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 2018 年 6 月末资产合计 2,311.28 万元、截至 2017 年末资产合计 2,052.38 万元、截至 2016 年末资产合计 2,423.46 万元；2018 年 1-6 月、2017 年、2016 年营业收入分别为：947.97 万元、1,045.73 万元、1,033.49 万元；净利润对应为：241.86 万元、51.50 万元、-20.95 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。

应对措施：

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。

8、季节性波动风险

公司业务受春节影响，导致春节期间营业收入相比全年处于较低水平，具有一定的季节特征，公司可能面临业务季节性波动导致的风险。

应对措施：

一方面公司积极拓展发布期限较长的客户，减少春节期间对公司业绩的影响；另一方面公司媒体资源采购及租赁时考虑季节情况，控制成本。

报告期内风险变动情况的说明：

2014 年 5 月，影众传媒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》，双方约定由影众传媒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传媒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。根据佛山市禅城区公有资产管理办公室出具的《关于紫南天桥补偿方案的说明》，禅城区公资办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。

2018 年 4 月，公司收到了佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司支付的补偿款 9,654,374.79 元，公司建设紫南天桥的建设资金补偿款已收回。

因此，报告期内，紫南天桥建设资金不可收回的风险已经消除。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，高度重视环境保护和节能减排，在日常工作中，公司积极推行节能减排，倡导减少大功率设备的待机时间，减少纸张消耗，纸张二次利用等，审批程序电子化，视频会议替代差旅等。将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，用实际行动回报社会。。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
郭武杰	2018年2月28日，公司向郭武杰借款。	600,000.00	否	2018年3月16日	2018-002/2018-003

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年2月28日，公司向郭武杰借款600,000.00元，该借款利率为0%，没有任何资金使用费。本次关联交易进一步补充了公司可用的流动资金，保障了公司正常经营，进一步促进了公司的业务发展，本次关联交易不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。本借款已于2018年4月25日归还。由于公司挂牌时间较短，对相关规定的规定不是很清晰，导致未规范履行审议程序。公司发现问题后，立即组织召开董事会和临时股东大会进行补充审议，经第一届董事会第四次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，对上述关联交易进行了追认。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 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。不存在违反上述承诺的情况。

2. 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

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。不存在违反上述承诺的情况。”

3. 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

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。不存在违反上述承诺的情况。

4. 公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺

公司申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员做出了避免同业竞争的承诺。不存在违反上述承诺的情况。

5. 高级管理人员关于是否存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明

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。不存在违反上述承诺的情况。

6. 关于使用个人卡的情况说明及停止使用的承诺

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。挂牌后未再发生使用个人卡的情形，不存在违反上述承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,380,000.00	100.00%	0	14,380,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,140,000.00	49.65%	0	7,140,000.00	49.65%
	董事、监事、高管	7,140,000.00	49.65%	0	7,140,000.00	49.65%
	核心员工					
总股本		14,380,000.00	-	0	14,380,000.00	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭武杰	7,140,000.00	0	7,140,000.00	49.65%	7,140,000.00	0
2	李柳财	3,360,000.00	0	3,360,000.00	23.37%	3,360,000.00	0
3	佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）	1,880,000.00	0	1,880,000.00	13.07%	1,880,000.00	0
4	江门市稳卓投资有限公司	1,500,000.00	0	1,500,000.00	10.43%	1,500,000.00	0
5	黄继东	500,000.00	0	500,000.00	3.48%	500,000.00	0
合计		14,380,000.00	0	14,380,000.00	100.00%	14,380,000.00	0
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：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。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

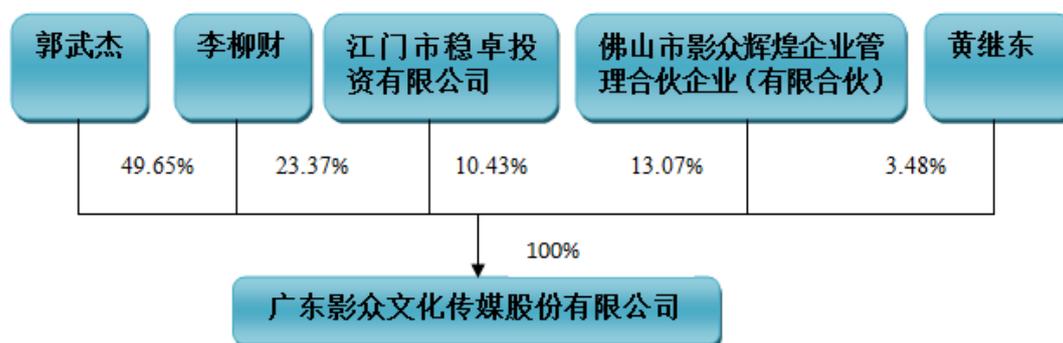
是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东及实际控制人为自然人郭武杰，佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）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。郭武杰自公司设立以来一直负责公司经营和业务发展战略的制定，其个人基本情况如下：

郭武杰，男，1969年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。2018年1月，毕业于东北财经大学，法律事务专业，大专学历。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。

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变更。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭武杰	董事长\总经理	男	1969.12.26	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
李东航	董事、董事会秘书、财务总监	女	1976.8.24	本科	2017.9.18-2020.9.17	是
郭小雄	董事	男	1983.12.8	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
梁耀强	董事	男	1973.7.15	高技	2017.9.18-2020.9.17	否
王涛	董事	男	1980.11.2	大专	2017.9.18-2020.9.17	否
李圣昭	监事会主席	女	1983.11.4	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
袁永胜	监事	男	1973.11.4	中专	2017.9.18-2020.9.17	是
李丽莹	监事	女	1988.12.19	高中	2017.9.18-2020.9.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。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。公司的董事、监事、高级管理人员没有在控股股东、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。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郭武杰	董事长、总经理	7,140,000.00	0	7,140,000.00	49.65%	0
李东航	董事\董事会秘书\财务总监	0	0	0	0%	0
郭小雄	董事	0	0	0	0%	0
梁耀强	董事	0	0	0	0%	0
王涛	董事	0	0	0	0%	0
李圣昭	监事会主席	0	0	0	0%	0
袁永胜	监事	0	0	0	0%	0

李丽莹	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	7,140,000.00	0	7,140,000.00	49.65%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	16	13
行政管理人员	3	3
技术人员	6	7
财务人员	3	3
员工总计	28	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	4	3
专科	11	9
专科以下	12	13
员工总计	28	26

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：截止报告期末，公司员工比期初减少2人，是属于公司正常的人员流动。公司推行流程化、岗位化、规范化，对人员及岗位进行了整体梳理、做到人岗匹配，从而合理有效的配置人力资源。

人才引进、薪酬政策：公司十分重视人才的引进工作，为配合公司的转型升级，建立了公平、公开、公正的绩效考核体系，并按照工作表现和业绩为员工提供升迁和培训的机会，有利于员工更好的自我实现。同时企业通过员工持股计划，有效的使各类管理和技术人才得以保留，并成为公司发展的主力军。

人才招聘和培训：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	9,935,205.84	4,824,630.12
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	七、（二）	4,506,614.89	1,281,358.97
预付款项	七、（三）	2,254,449.87	2,564,926.11
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	七、（四）	1,142,123.78	2,407,861.15
买入返售金融资产		0	0
存货		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	七、（五）	210,102.29	80,012.88
流动资产合计		18,048,496.67	11,158,789.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	七、（六）	2,493,342.75	1,766,788.40
在建工程	七、（七）	0	4,396,323.21
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	七、（八）	2,542,258.61	3,153,614.45
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	七、（九）	23,166.70	46,333.36
递延所得税资产	七、（十）	5,561.42	1,961.03
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		5,064,329.48	9,365,020.45
资产总计		23,112,826.15	20,523,809.68
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	七、（十一）	812,737.47	189,789.09
预收款项	七、（十二）	404,214.08	445,999.43
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	七、（十三）	158,728.83	285,719.06
应交税费	七、（十四）	496,379.74	650.80
其他应付款	七、（十五）	1,583,979.38	2,580,344.00
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		3,456,039.50	3,502,502.38
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债	七、（十六）	216,890.52	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		216,890.52	0
负债合计		3,672,930.02	3,502,502.38
所有者权益（或股东权益）：			

股本	七、（十七）	14,380,000.00	14,380,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	七、（十八）	2,463,726.84	2,463,726.84
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	七、（十九）	2,596,169.29	177,580.46
归属于母公司所有者权益合计		19,439,896.13	17,021,307.30
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		19,439,896.13	17,021,307.30
负债和所有者权益总计		23,112,826.15	20,523,809.68

法定代表人：郭武杰主管会计工作负责人：李东航会计机构负责人：李东航

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、（二十）	9,479,714.04	5,154,688.30
其中：营业收入	七、（二十）	9,479,714.04	5,154,688.30
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本	七、（二十）	12,714,219.06	4,729,141.11
其中：营业成本	七、（二十）	10,290,111.28	3,029,048.71
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	七、（二十一）	3,709.70	21,126.51
销售费用	七、（二十二）	802,695.04	755,239.23
管理费用	七、（二十三）	1,610,628.41	707,565.19
研发费用		0	0
财务费用	七、（二十四）	-7,326.95	134,326.34
资产减值损失	七、（二十五）	14,401.58	81,835.13

加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（二十六）	5,275,374.79	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,040,869.77	425,547.19
加：营业外收入	七、（二十七）	1,150,030.36	0
减：营业外支出	七、（二十八）	68,750.09	23.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,122,150.04	425,523.34
减：所得税费用	七、（二十九）	703,561.21	88,084.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,418,588.83	337,439.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		2,418,588.83	337,439.33
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,418,588.83	337,439.33
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		2,418,588.83	337,439.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,418,588.83	337,439.33
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.02
（二）稀释每股收益		0.17	0.02

法定代表人：郭武杰主管会计工作负责人：李东航会计机构负责人：李东航

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,467,782.67	3,822,303.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、（三十）	3,388,063.86	17,532.67
经营活动现金流入小计		9,855,846.53	3,839,835.87
购买商品、接受劳务支付的现金		8,795,714.32	4,083,988.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,388,924.28	1,066,236.21
支付的各项税费		106,108.12	423,361.04
支付其他与经营活动有关的现金	七、（三十）	3,123,993.35	996,153.91
经营活动现金流出小计		13,414,740.07	6,569,740.06
经营活动产生的现金流量净额		-3,558,893.54	-2,729,904.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,671,698.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,671,698.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,002,228.74	958,134.80
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,002,228.74	958,134.80
投资活动产生的现金流量净额		8,669,469.26	-958,134.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			150,402.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			150,402.80
筹资活动产生的现金流量净额			-150,402.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,110,575.72	-3,838,441.79
加：期初现金及现金等价物余额		4,824,630.12	11,899,833.62
六、期末现金及现金等价物余额		9,935,205.84	8,061,391.83

法定代表人：郭武杰 主管会计工作负责人：李东航 会计机构负责人：李东航

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

广东影众文化传媒股份有限公司

2018 年 6 月财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 基本情况

广东影众文化传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”）前身为佛山市文景广告装饰有限公司，于 2010 年 6 月 13 日由李伟东和吴文冠共同出资成立，并取得了佛山市禅城区工商行政管理局核发的《营业执照》。统一社会信用代码为 9144060455727376XY；注册资本为人民币 1,438.00 万元，实收资本为人民币 1,438.00 万元；法定代表人：郭武杰；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。

(二) 历史沿革

公司成立于 2010 年 6 月 13 日，设立时公司注册资本为 100.00 万元。

2010 年 5 月 31 日，股东李伟东以货币出资 65.00 万元，股东吴文冠以货币出资 35.00 万元，本次出资经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》予以验证。有限公司设立时，各股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
李伟东	65.00	65.00	65.00	货币
吴文冠	35.00	35.00	35.00	货币
合计	100.00	100.00	100.00	

2011 年 8 月 3 日，根据股东会决议，股东李伟东将其所持公司 65% 的股权转让给李土康、股东吴文冠将所持公司 35% 的股份转让给张亚忠。股权转让后各股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
李土康	65.00	65.00	65.00	货币
张亚忠	35.00	35.00	35.00	货币
合计	100.00	100.00	100.00	

2013 年 8 月 10 日，根据股东会决议，股东李土康将其所持有公司的 30% 的股权转让给股东张亚忠。股权转让后各股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
张亚忠	65.00	65.00	65.00	货币
李土康	35.00	35.00	35.00	货币
合计	100.00	100.00	100.00	

2013 年 11 月 19 日，据股东会决议，股东张亚忠将其持有公司 45% 的股权转让给梁小坚；股东张亚忠将其持有公司 5% 的股权转让给郭武杰；股东李土康将其持有公司 35% 的股权转让给郭武杰。股权转让后各股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
梁小坚	45.00	45.00	45.00	货币
郭武杰	40.00	40.00	40.00	货币
张亚忠	15.00	15.00	15.00	货币
合计	100.00	100.00	100.00	

2014 年 4 月 9 日，据股东会决议，股东张亚忠将其持有公司 15% 的股权转让给李柳财；公司注册资本由 100.00 万元增加至 500.00 万元，其中梁小坚认缴 135.00 万元，郭武杰认缴 120.00 万元，李柳财增资 145.00 万元。股权转让及变更后各股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
梁小坚	180.00	45.00	9.00	货币
郭武杰	160.00	40.00	8.00	货币
李柳财	160.00	15.00	3.00	货币
合计	500.00	100.00	20.00	

2015 年 7 月 27 日，据股东会决议，公司注册资本由 500.00 万元增加至 1,050.00 万元，其中梁小坚认缴 198.00 万元、郭武杰认缴 176.00 万元、李柳财认缴 176.00 万元。变更后各股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
梁小坚	378.00	45.00	4.29	货币
郭武杰	336.00	40.00	3.81	货币
李柳财	336.00	15.00	1.43	货币
合计	1,050.00	100.00	9.53	

2016 年 4 月 14 日，据股东会决议，股东梁小坚将其持有公司 36% 的认缴股权（含已实缴）转让给郭武杰。股权转让后各股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
郭武杰	714.00	591.60	56.34	货币
李柳财	336.00	211.20	20.11	货币
合计	1,050.00	802.80	76.46	

2016 年 10 月 14 日，据股东会决议，公司注册资本由 1,050.00 万元增加至 1,438.00 万元，增加的 388.00 万元注册资本分别由江门市稳卓投资有限公司以货币出资 150.00 万元，佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）以货币出资 188.00 万元，黄继东以货币出资 50.00 万元，本次增资经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审验，并于 2016 年 10 月 28 日出具立信中联验字（2016）III-1629 号验资报告予以验证。股东具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例 (%)	出资方式
郭武杰	714.00	714.00	49.65	货币
李柳财	336.00	336.00	23.37	货币
江门市稳卓投资有限公司	150.00	150.00	10.43	货币
佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）	188.00	188.00	13.07	货币
黄继东	50.00	50.00	3.48	货币
合计	1,438.00	1,438.00	100.00	

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。

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。

2018 年 1 月 25 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌的函。

（三）经营范围

文化创意设计；广告策划、制作、安装、发布及活动宣传；广告牌租赁；舞台、灯光、音响设计制作；大型文化艺术交流活动组织、策划；会议、展览展示服务；承办文艺演出、体育赛事；票务代理；摄影服务；经营演出及经纪服务；多媒体网络技术开发、互联网信息服务；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）。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日以签字人及其签字日期为准。

二、财务报表编制基础

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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（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

信用风险组合	按信用风险特征划分
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。
信用风险组合	信用风险分析法

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提供服务，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
运输设备	平均年限法	4.00	0.00	25.00

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，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作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：

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

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（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。

1、本公司关联方包括但不限于：

2、母公司；

3、子公司；

4、受同一母公司控制的其他企业；

5、实施共同控制的投资方；

6、施加重大影响的投资方；

7、合营企业，包括合营企业的子公司；

8、联营企业，包括联营企业的子公司；

9、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

10、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；

11、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。

12、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：

13、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

14、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；

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 1、3 和 11 项情形之一的企业；

16、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；

17、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。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 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。

(二) 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。

六、 税项

主要税种和税率列示如下：

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。	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

七、 财务报表重要项目的说明

(本财务报表的报告期为 2018 年 1-6 月，以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,133.79	3,808.90
银行存款	9,934,072.05	4,820,821.22
合计	9,935,205.84	4,824,630.12

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。

（二）应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	4,528,860.57	100.00	22,245.68	0.49	4,506,614.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,528,860.57	100.00	22,245.68	0.49	4,506,614.89

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	1,289,203.07	100.00	7,844.10	0.61	1,281,358.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,289,203.07	100.00	7,844.10	0.61	1,281,358.97

1、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 月以内	4,118,956.34		
3 月至 1 年	374,894.88	18,744.74	5.00
1 年至 2 年	35,009.35	3,500.94	10.00
合计	4,528,860.57	22,245.68	0.49

(续)

项目	期初余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 月以内	1,147,321.07		
3 月至 1 年	126,882.00	6,344.10	5.00
1 年至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00
合计	1,289,203.07	7,844.10	0.61

2、按欠款方归集的期末余额主要的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市娱人制造文化传媒有限公司	非关联方	2,814,065.49	3 月以内	62.14
佛山市志明广告有限公司	非关联方	180,975.47	1 年以内	4.00
		700,633.79	3 月以内	15.47

佛山市彩管置业有限公司	非关联方	258,957.84	3 月以内	5.72
佛山市燃气集团股份有限公司	非关联方	139,764.69	3 月以内	3.09
灏景（厦门）文化传媒股份有限公司	非关联方	82,000.00	1 年以内	1.81
合计		4,176,397.28		92.23

注：期末本公司无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		
	账面余额		减值准备
	金额	比例（%）	
3 月以内	329,202.82	14.60	
3 月至 1 年	325,247.05	14.43	
1 年至 2 年	1,600,000.00	70.97	
合计	2,254,449.87	100.00	

（续）

账龄	期初余额		
	账面余额		减值准备
	金额	比例（%）	
1 年以内	2,564,926.11	100.00	
合计	2,564,926.11	100.00	

2、期末大额预付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
佛山市文宣广告有限公司	非关联方	1,600,000.00	2 年以内	未到结算期
深圳市旭升立柱广告有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	未到结算期
佛山中奥广场管理有限公司	非关联方	110,000.00	3 月以内	未到结算期
佛山市美居城物业管理有限公司	非关联方	4,652.29	1 年以内	未到结算期
		64,414.30	3 月以内	未到结算期
佛山市二建建筑工程集团有限公司	非关联方	4,622.76	1 年以内	未到结算期
		63,516.80	3 月以内	未到结算期
合计		2,147,206.15		

注：期末本公司无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

（四）其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
备用金及保证金组合	990,472.48	86.72			990,472.48
低信用风险组合	151,651.30	13.28			151,651.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	1,142,123.78	100.00			1,142,123.78

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款					
备用金及保证金组合	2,407,861.15	100.00			2,407,861.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款					
合计	2,407,861.15	100.00			2,407,861.15

1、组合中，按照备用金及保证金组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保证金	953,472.48			经测试未发生减值
备用金	37,000.00			经测试未发生减值
诉讼赔款	151,651.30			经测试未发生减值
合计	1,142,123.78			

2、按欠款方归集的本报告期各期末主要的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司	保证金	268,000.00	1年以内	23.46
佛山市粤运公共交通有限公司	保证金	177,500.00	1年以内	15.54
深圳市视显光电技术有限公司	诉讼赔款	151,651.30	1年以内	13.28
佛山市南海佛广交通集团有限公司	保证金	100,000.00	2年以内	8.76
广州雅新文化传播有限公司	保证金	100,000.00	2年以内	8.76
合计		797,151.30		69.80

注：期末本公司无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	210,102.29	80,012.88

合计	210,102.29	80,012.88
----	------------	-----------

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,243,647.44	1,132,208.74	639,100.00	3,736,756.18
其中：经营设备	2,943,727.27	264,646.67	639,100.00	2,569,273.94
办公设备	228,312.17			228,312.17
运输工具	71,608.00	867,562.07		939,170.07
二、累计折旧合计：	1,476,859.04	336,904.30	570,349.91	1,243,413.43
其中：经营设备	1,362,744.82	310,645.00	570,349.91	1,103,039.91
办公设备	114,114.22	17,308.32		131,422.54
运输工具		8,950.98		8,950.98
三、减值准备合计：				
其中：经营设备				
办公设备				
运输工具				
四、固定资产账面价值合计：	1,766,788.40			2,493,342.75
其中：经营设备	1,580,982.45			1,466,234.03
办公设备	114,197.95			96,889.63
运输工具	71,608.00			930,219.09

- 2、报告期末是不存在暂时闲置的固定资产情况。
- 3、报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 4、报告期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、报告期末不存在持有待售的固定资产情况。
- 6、报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。
- 7、报告期末不存在所有权或使用权受到限制的资产”。

(七) 在建工程

项目	期初余额	本期增加	本期减少额	期末余额
紫南天桥广告位经营权	4,396,323.21		4,396,323.21	
合计	4,396,323.21		4,396,323.21	

(八) 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,512,767.45			3,512,767.45
其中：立柱经营权	3,512,767.45			3,512,767.45
二、累计摊销合计	359,153.00	611,355.84		970,508.84
其中：立柱经营权	359,153.00	611,355.84		970,508.84
三、减值准备合计				
其中：立柱经营权				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、账面价值合计	3,153,614.45			2,542,258.61
其中：立柱经营权	3,153,614.45			2,542,258.61

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
通信系统集成	46,333.36		23,166.66	23,166.70

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,245.68	5,561.42	7,844.10	1,961.03
合计	22,245.68	5,561.42	7,844.10	1,961.03

(十一) 应付账款

1、应付账款账龄情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 月以内	732,865.47	90.17		
3 月至 1 年	79,872.00	9.83	189,789.09	100.00
合计	812,737.47	100.00	189,789.09	100.00

2、本报告期各期末应付账款中金额前五名：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
佛山市声动演艺有限公司	非关联方	254,377.36	3 月以内	31.30
广东广佛轨道交通有限公司	非关联方	175,377.77	3 月以内	21.58
佛山市粤运公共交通有限公司	非关联方	167,452.83	3 月以内	20.60
广州宏亨电子科技有限公司	非关联方	79,872.00	1 年以内	9.83
浙江逸雅新材料有限公司	非关联方	69,139.02	3 月以内	8.51
合计		746,218.98		91.82

注：本报告期各期末无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。

(十二) 预收款项

1、预收账款项账龄情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 月以内	404,214.08	100.00		
3 月至 1 年			445,999.43	100.00
合计	404,214.08	100.00	445,999.43	100.00

2、本报告期各期末预收账款中金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
佛山市民政局	非关联方	132,880.44	3 月以内	32.87
佛山市南海区东恒商业投资管理有限公司	非关联方	98,257.53	3 月以内	24.31
阳江市海陵岛依山度假公寓管理有限公司	非关联方	69,391.30	3 月以内	17.17
广东季华铝业有限公司	非关联方	35,273.97	3 月以内	8.73
佛山市南海区司法局	非关联方	19,452.05	3 月以内	4.81
合计		355,255.29		87.89

注：本报告期各期末无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。

（十三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	285,719.06	1,202,697.93	1,329,688.16	158,728.83
二、离职后福利		59,236.12	59,236.12	
设定提存计划		59,236.12	59,236.12	
合计	285,719.06	1,261,934.05	1,388,924.28	158,728.83

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	285,719.06	969,043.32	1,096,033.55	158,728.83
二、职工福利费		150,697.57	150,697.57	
三、社会保险费		38,507.04	38,507.04	
其中：医疗保险费		34,265.88	34,265.88	
工伤保险费		1,028.16	1,028.16	
生育保险费		3,213.00	3,213.00	
四、住房公积金		44,450.00	44,450.00	
合计	285,719.06	1,202,697.93	1,329,688.16	158,728.83

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		57,800.34	57,800.34	
2、失业保险费		1,435.78	1,435.78	
合计		59,236.12	59,236.12	

（十四）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	490,271.08	
文化事业费	3,876.66	
城建税		
教育费附加		

项目	期末余额	期初余额
地方教育费附加		
堤围费		
印花税	2,232.00	650.80
合计	496,379.74	650.80

(十五) 其他应付款

1、其他应付款账龄情况：

项目	期末余额	期初余额
3 月以内	3,635.38	
3 月至 1 年	80,344.00	1,080,344.00
1 至 2 年	1,000,000.00	1,000,000.00
2 至 3 年	500,000.00	500,000.00
4 年以内		
合计	1,583,979.38	2,580,344.00

2、本报告期各期末其他应付款中金额前五名

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
佛山市长信德物业经营管理有限公司	资金拆入	1,000,000.00	2 年以内	63.13
	资金拆入	500,000.00	3 年以内	31.57
深圳市视显光电技术有限公司	诉讼赔款	80,344.00	1 年以内	5.07
佛山雄峰骏捷汽车有限公司	汽车维修费	3,635.38	3 月以内	0.23
合计		1,583,979.38		100.00

注：本报告期期末无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。

(十六) 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
购买汽车一次性计入当期费用计算应纳税时扣除	867,562.07	216,890.52		
合计	867,562.07	216,890.52		

(十七) 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
郭武杰	7,140,000.00	49.65			7,140,000.00	49.65
李柳财	3,360,000.00	23.37			3,360,000.00	23.37
佛山市影众辉煌企业管理合伙企业	1,880,000.00	13.07			1,880,000.00	13.07

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
(有限合伙)						
江门市稳卓投资有限公司	1,500,000.00	10.43			1,500,000.00	10.43
黄继东	500,000.00	3.48			500,000.00	3.48
合计	14,380,000.00	100.00			14,380,000.00	100.00

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,463,726.84			2,463,726.84
合计	2,463,726.84			2,463,726.84

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
本期年初余额	177,580.46	-1,753,712.49
本期增加额	2,418,588.83	515,019.79
其中：本期净利润转入	2,418,588.83	515,019.79
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		-1,416,273.16
本期期末余额	2,596,169.29	177,580.46

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,479,714.04	5,154,688.30
主营业务成本	10,290,111.28	3,029,048.71

2、主营业务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告制作发布	4,795,667.81	3,984,732.59	4,062,142.26	2,262,907.15
活动策划执行	4,684,046.23	6,305,378.69	1,092,546.04	766,141.56
合计	9,479,714.04	10,290,111.28	5,154,688.30	3,029,048.71

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司营业收入的比例 (%)
------	-------	----------------

客户名称	本期发生额	占公司营业收入的比例 (%)
深圳娱人制造文化传媒有限公司	2,654,778.77	28.00
佛山市志明广告有限公司	948,886.68	10.01
2018 庄心妍演唱会	737,933.96	7.78
广州艺扬文化传播有限公司	657,513.85	6.94
佛山市佛视文化传播有限公司	541,029.24	5.71
合计	5,540,142.50	58.44

(二十一) 税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		11,374.13
教育费附加		4,874.63
地方教育费附加		3,249.75
印花税	3,709.70	1,628.00
合计	3,709.70	21,126.51

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	552,028.72	489,367.52
折旧费	27,748.44	16,113.98
办公费	96,137.98	135,537.14
差旅费	42,825.74	3,525.00
交通费	83,954.16	110,695.59
合计	802,695.04	755,239.23

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	279,604.14	123,122.06
业务招待费	78,118.62	73,113.82
文化事业费	60,559.74	59,312.68
研发费	267,193.97	294,439.37
咨询服务费	816,565.93	105,280.01
房租物业费	51,293.49	49,282.16
其他费用	57,292.52	3,015.09
合计	1,610,628.41	707,565.19

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		150,402.80
减：利息收入	8,763.86	17,532.67
利息净支出		132,870.13
手续费支出	1,436.91	1,456.21
合计	-7,326.95	134,326.34

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
减值准备	14,401.58	81,835.13

项目	本期发生额	上期发生额
合计	14,401.58	81,835.13

(二十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置紫南天桥补偿款	5,275,374.79	
合计	5,275,374.79	

(二十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,000,000.00	
诉讼赔款	150,030.00	
其他	0.36	
合计	1,150,030.36	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额
企业“新三板”挂牌扶持资金（企业在全国中小企业股份转让系统挂牌）	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金		23.85
资产报废损失	68,750.09	
合计	68,750.09	23.85

(二十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	490,271.08	108,542.79
递延所得税费用	213,290.13	-20,458.78
合计	703,561.21	88,084.01

(三十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,763.86	17,532.67
政府补助	1,000,000.00	
保证金	1,779,300.00	
往来款	600,000.00	
合计	3,388,063.86	17,532.67

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	96,137.98	135,537.14

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	83,954.16	110,695.59
业务招待费	78,118.62	73,113.82
文化事业费		59,312.68
咨询服务费	816,565.93	105,280.01
房租物业费	51,293.49	49,282.16
其他费用	112,186.26	40,520.68
往来款	1,600,000.00	403,875.62
保证金	284,300.00	17,080.00
银行手续费	1,436.91	1,456.21
合计	3,123,993.35	996,153.91

(三十一) 现金流量表补充资料

1、企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息。格式如下：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,418,588.83	337,439.33
加：资产减值准备	14,401.58	81,835.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	336,904.30	202,430.44
无形资产摊销	611,355.84	
长期待摊费用摊销	23,166.66	23,166.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-5,275,374.79	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	68,750.09	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,436.91	150,402.80
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)	-3,600.39	-20,458.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	216,890.52	
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)	-1,924,950.21	-3,331,205.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-46,462.88	-173,514.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,558,893.54	-2,729,904.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,935,205.84	8,061,391.83
减：现金的年初余额	4,824,630.12	11,899,833.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,110,575.72	-3,838,441.79

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	年初余额
一、现金	9,935,205.84	8,061,391.83
其中：库存现金	1,133.79	10,278.62
可随时用于支付的银行存款	9,934,072.05	8,051,113.21
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,935,205.84	8,061,391.83

八、或有事项

2018 年 4 月 9 日，深圳市视显光电技术有限公司上诉本公司承揽合同纠纷案已由深圳市中级人民法院受理，已开庭尚未判决。

九、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

1、本企业的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
郭武杰	董事长、持股 5%以上股东
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
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
李东航	董事、财务总监
王涛	董事
梁耀强	董事、间接持有公司 5%以上股份的股东
广东好宝贝投资管理有限公司	郭武杰持股 20.00%的公司
佛山市科能恒稳量子科技有限公司	郭武杰持股 50.00%的公司
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
黄继东	股东
佛山市睿富宝投资有限公司	黄继东持股公司
龙江环保集团股份有限公司	江门稳卓投资有限公司持股公司
广东聚科照明股份有限公司	梁耀强持股公司
江门市华耀能源有限公司	梁耀强持股公司
江门市中进进出口有限公司	梁耀强持股公司
江门市国汇贸易有限公司	梁耀强持股公司
佛山市国兴鑫贸易有限公司	郭武杰持股 15.00%的公司，该公司已于 2017 年 2 月 24 日核准注销
佛山市前涂化工科技有限公司	李东航持股公司
广州市恒怡通讯科技有限公司	王涛持股公司
郭小雄	董事
李圣昭	监事
李丽莹	监事
袁永胜	监事

2、关联方销售业务

销售内容	关联方	本期发生额	上期发生额
广告发布业务	广东聚科照明股份有限公司		16,397.48

3、关联方采购业务

采购内容	关联方	本期发生额	上期发生额
咨询服务	佛山市睿富宝投资有限公司		37,500.00

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	5,206,624.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,030.36	-23.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	6,356,655.06	-23.85
减：所得税影响额		
减：少数股东损益影响额		
合计	6,356,655.06	-23.85

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
净利润	本期发生额	13.27	0.17	0.17
扣除非经常性损益 后净利润	本期发生额	-21.60	-0.27	-0.27

十二、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 17 日批准报出。

广东影众文化传媒股份有限公司

二〇一八年八月十七日