

2018 | 年度报告



端美传媒
www.duanmei.com
股票代码：870258

端美传媒科技股份有限公司 | 股票代码：870258

DuanMei

www.duanmei.com



一切以增加用户价值为核心动力

开放合作 · 坦诚沟通 · 共赢共享

公司年度大事记

公司年度大事记



端美传媒 致 投资者的一封信

尊敬的端美股东们：

在端美登陆新三板两周年的日子里，我们一直保持稳健增长，每年复合增长率都在30%以上。2018年，端美传媒助力科技板块业务发展，与中航联创科技有限公司（中国航空工业集团下属企业）共同投资成立控股子公司端美科技（中山）有限公司。2019年2月18日中共中央、国务院印发了《粤港澳大湾区发展规划纲要》，中山奋力成为粤港澳大湾区重要一极。端美将成为人文湾区的建设者、践行者和推动者，构建我们未来发展新的里程碑。我希望能在这封短短的信里，与您共同分享我们对未来的信念和规划。

端美的愿景是“人文链接科技·构建城市美好生活”，我们始终坚持“智慧链接美的视界·创意无限可能”的使命，跨界融合共建人文湾区。“端端正正做人·尽善尽美做事”已经成为端美的核心价值观并深入人心，每一个端美人一起靠理想，靠努力，靠市场成就更好的自己。未来我们将一如既往秉承“以增加用户价值为核心动力，开放合作、坦诚沟通、共享共赢，成就更多让城市生活更美好的同道中人相互赋能、持续增长、永续经营”的理念，与客户共同努力，成为一家持续发展创新型企业。

与其他传媒公司有所不同，我们不仅仅是制作内容的文化公司，而是一家通过持续推动创新进步，不断突破商业边界的企业。我们的企业精神由“创新·专注·端正的专业精神、快乐·激情·团结的团队精神和博爱·奉献·感恩的社会精神”三个维度组成，因此端美不是靠某几项技术创新，或者几个创始人造就的公司，而是一群相信未来，相信创新能让商业社会更公平，更开放，更透明，与热爱生活创造美好视界的同道中人共同建立起来。

创新的道路是充满挑战与机遇的，端美人拥有一种坚韧不拔地奋斗精神。“岱宗夫如何？齐鲁青未了。造化钟神秀，阴阳割昏晓。荡胸生曾云，决眦入归鸟。会当凌绝顶，一览众山小。”唐代杜甫的这首《望岳》恰如其分的诠释着我们共同缔造的未来。机遇是给有准备的人，我们将投入到世界级湾区的建设中，努力将每一天都做到最好。



端美传媒
www.duanmei.com
股票代码：870258

端端正正做人 · 尽善尽美做事

端美传媒
CEO:

刘海云

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、端美传媒	指	中山端美传媒科技股份有限公司
珠海端端	指	珠海横琴端端企业管理服务中心（有限合伙）
珠海端美	指	珠海横琴端美企业管理中心（有限合伙）
股东大会	指	中山端美传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中山端美传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	中山端美传媒科技股份有限公司监事会
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
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中山端美传媒科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	中山端美传媒科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	广东正鸿律师事务所
微电影	指	指有故事情节的短片，是在电影和电视剧艺术的基础上衍生出来的小型影片，具有完整的故事情节和观赏性。
移动端	指	指通过无线技术上网接入互联网的终端设备。
PC 端	指	电脑上面使用的客户端软件
新媒体	指	新媒体是新的技术支撑体系下出现的媒体形态，如数字杂志、数字报纸、数字广播、手机短信、网络、桌面视窗、数字电视、数字电影、触摸媒体等。相对于报纸、广播、电视、杂志四大传统意义上的媒体，新媒体被形象地称为“第五媒体”。
AR	指	AR 是 Augmented Reality 的缩写，即增强现实。它通过电脑技术，将虚拟的信息应用到真实世界，真实的环境和虚拟的物体实时地叠加到了同一个画面或空间同时存在。
网络电影	指	网络电影是指在网络中传播的电影，不通过电视、影院传播的一种视频。

第一节 声明与提示

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

公司负责人刘海云、主管会计工作负责人白建洪及会计机构负责人（会计主管人员）白建洪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为刘海云、刘永勋和朱景辉，刘海云是股份公司的法定代表人、董事长、总经理，刘永勋是股份公司的副董事长，朱景辉是股份公司董事、副总经理，刘永勋与刘海云是父女关系，朱景辉与刘海云是夫妻关系，刘永勋与朱景辉是翁婿关系，三人通过持有的股权及任职关系，对公司经营决策可施予重大影响，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
市场竞争风险	公司所处文化产业行业市场化程度较高，市场竞争激烈，虽然公司在区域市场中具有一定的市场占有率和行业知名度，但如若行业竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力可能会下降。
侵权纠纷风险	新媒体影视为公司主营业务之一，若公司知识产权管理不当，可能导致著作权等侵权纠纷，为公司带来潜在诉讼风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中山端美传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongshan Duanmei Media Technology Corp., Ltd.
证券简称	端美传媒
证券代码	870258
法定代表人	刘海云
办公地址	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	白建洪
职务	董事会秘书
电话	0760-88806822
传真	0760-88334415
电子邮箱	rosewu@duanmei.com
公司网址	rosewu@duanmei.com
联系地址及邮政编码	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡 邮编：528403
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2007-08-13
挂牌时间	2016-12-15
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-L7229 其他商务服务业-L7292 会议及展览服务
主要产品与服务项目	文化传播、新媒体影视、智慧城市
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	刘海云、刘永勋、朱景辉

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	91442000665041536F	否
注册地址	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡	否
注册资本（元）	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郑健钊、黄智妍
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司第一届董事会第十三次会议于 2019 年 1 月 30 日审议并通过：任命白建洪先生为公司董事会秘书，任命期限自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

公司第一届董事会第十三次会议于 2019 年 1 月 30 日审议并通过：任命刘海天女士为公司董事，任职期限自股东大会审议通过至本届董事会届满之日止。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,889,595.14	16,759,892.99	18.67%
毛利率%	27.42%	36.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-691,225.32	2,644,891.44	-126.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,333,391.92	229,349.22	-681.38%
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）	-11.85%	54.46%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-22.86%	-4.72%	-
基本每股收益	-0.14	0.53	-126.13%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	16,617,028.65	13,516,481.81	22.94%
负债总计	10,885,040.41	7,337,861.45	48.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,487,395.04	6,178,620.36	-11.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.24	-11.19%
资产负债率%（母公司）	65.75%	54.29%	-
资产负债率%（合并）	65.51%	54.29%	-
流动比率	1.31	1.42	-
利息保障倍数	-3.35	-	-

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	909,822.22	1,122,057.07	-18.91%
应收账款周转率	4.29	6.81	-
存货周转率	12.23	14.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.94%	83.79%	-
营业收入增长率%	18.67%	60.02%	-
净利润增长率%	-126.13%	-218.23%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	770,861.00
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	4,673.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,867.49
非经常性损益合计	754,666.66
所得税影响数	112,498.63
少数股东权益影响额（税后）	1.43
非经常性损益净额	642,166.60

七、 补充财务指标☐适用 ☒不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	4,390,087.51		
应收票据	-	-		
应收账款	4,390,087.51	-		
应收利息	-	-		
应收股利	-	-		
其他应收款	-	-		
固定资产	-	-		
固定资产清理	-	-		
在建工程	-	-		
工程物资	-	-		
应付票据及应付账款	-	2,570,397.04		
应付票据	-	-		
应付账款	2,570,397.04	-		
应付利息	3,655.18	-		
应付股利	-	-		
其他应付款	291,716.02	295,371.20		
长期应付款	-	-		
专项应付款	-	-		
管理费用	5,191,718.39	4,282,648.54		
研发费用	-	909,069.85		

2018年6月26日，财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目下分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

一、所处行业基本情况

公司的主营业务为活动策划、影视制作、智慧城市三大板块，其中活动策划收入占比较大。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所在行业属于“L 租赁和商业服务业”门类下的“L72 商务服务业”大类。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“L72 商务服务业”门类下的“L7292 会议及展览服务”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“L72 商务服务业”门类下的“L7292 会议及展览服务”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“1211 商业和专业服务”门类下的“12111013 综合支持服务”。

公司所处行业属于会展行业，会展业在国际上被称为 MICE Industry，其中 MICE 是指 Meeting, Incentive Travel, Convention, Exhibition 的简称，包括各类专业会议、展览会与博览会、奖励旅游、大型活动如节庆、文化、体育盛事等互动在内的综合性产业形式。

会展行业活动策划直接面对受众，主要以活动方案的创意设计为中心，通过输出创意并为受众创造体验，传递客户的品牌理念。会展行业已经作为企业之间的一个有效的营销平台，为企业展示产品、收集信息、洽谈贸易、交流技术、拓展市场提供了桥梁和纽带作用，会展营销在企业市场营销战略中的地位日益重要，已经成为很多企业的最直接最有效的整合营销平台。

二、公司主营业务

公司的主营业务为活动策划、影视制作、智慧城市三大板块。公司依托自身优质的媒体资源、良好的品牌和信誉，整合营销能力、策略创意能力、执行网络和终端销售团队和广泛的信息技术应用等核心竞争力，利用互联网技术，借助官方网站、微信公众号等新媒体平台，为客户提供线上加线下的整体策划服务。

活动策划业务确立文化创意产业优质资源整合营运商的定位，在“企业整合推广一体化定制”以及“活动整合营销全案式执行”服务领域成果卓然。目前，公司已经形成了一套规范的操作流程：建立了科学策划、全程实施、严格执行、宣传推广、跟踪服务、创造价值的操作模式。服务内容包括：大型活动策划、文化旅游营销、会展创意设计、品牌形象策略等。

影视制作板块定位于“互联网+影视”的发展模式，融创作思维与营销思维于一体。公司以影像视觉表达为宗旨，以体验式拍摄为特色，对产品对象进行 360 度的包装，所有拍摄的视频，公司都将利用自身新媒体营销经验、资源进行网络营销。服务内容包括：网络大电影、主题微电影、营销微视频、品牌形象片、企业宣传片、定制型视频等。

智慧城市事业板块依托互联网技术，建立链接城市生活的智慧空间，创造娱乐化的互动内容，公司拥有全中山免费公交 WiFi 经营权，拥有全中山覆盖量最广的公共 WIFI 网络 izhongshan，公司把目标定位于建设网络商家推广，构建 WiFi+移动互联网生态圈运营商级流量入口。

三、客户类型

1、服务于知名企业：包括中国电信股份有限公司广东分公司、中山市万科置业有限公司、中荣印刷集团股份有限公司、中山市联发利房地产开发有限公司、中国建设银行广东省分行、中山市天图精细化工有限公司、广东省执业药师注册中心等。

2、服务于社会各界机构：包括孙中山基金会、中山市乒乓球协会、中山市慈善总会、中山市南头镇青年自愿者协会、中山市人力资源和社会保障局东升分局、中山市南头镇青年企业家协会、中山市妇女联合会、中山市东区青年企业家协会、中山市游戏游艺行业协会、中山市东升商会、中山市新生代企业家联谊会、中山市金融创新促进会等，为社会各界机构提供一站式综合型文化传媒服务。

3、端美传媒以逾十年的传媒内容制作与活动策划专业服务为基石，融合互联网技术，以全城热点为触手，以增强现实技术为互动体验，实现内容分发的全媒体整合运营服务，通过全新的商业模式，为客户提供全方位、立体化的媒体内容增值方案。

四、关键资源

1、端美传媒十年扎根文化，融合科技与创意，社会资源丰富，具有极强的整合能力，已经具备平台化发展的深度、广度、宽度和成熟度。

2、端美传媒拥有广东省新闻出版广电局颁发的《广播电视节目制作经营许可证》，与爱奇艺、腾讯等视频网站合作网络电影分账模式。

3、端美传媒深耕华侨文化、孙中山文化、少数民族文化、旅游文化、大型节庆文化等，多年来积累了丰富的文化资源、创作经验与实践优势。并承接省市各种大型活动项目运营、文化项目研发，获得了社会各界的高度评价。

4、端美文化传播、端美新媒体影视、端美智慧城市三大事业部既独立运作，又协同发展，在优势上进行互补。三个团队均聚集了一批经验丰富、精通专业的优秀人才。

5、在智慧城市领域，端美传媒取得中山市公共 WIFI 系统运营权，拥有全中山覆盖量最广的公共 WIFI 网络 izhongshan，签约运营商资源之一的中国电信成为智慧城市战略合作伙伴，打造了一个基于内容为导向的城市高流量入口新媒体营销平台。

6、端美科技成为腾讯云的合作伙伴，双方共同携手合作开展智慧城市项目开发建设与建设。

7、端美传媒具有持续的创新能力和能力，截止本报告期末，公司共拥有 28 项注册商标权；16 项软件著作权；6 项作品登记证书，并且与各商协会平台合作进行资源整合。

五、销售和收入来源

主营业务收入来源包括大型活动策划、文化旅游营销、会展创意制作、品牌形象设计、主题微电影、营销微视频、品牌形象片、企业宣传片、定制型视频、微信代运营、商城开发、系统搭建等。

各收入来源分别归入以下主营业务类别确认收入：

①活动策划：公司承接业务后，为客户提供活动策划服务，活动完成且经客户确认后确认收入。

②新媒体影视：公司承接业务后，为客户完成摄制并交付客户确认后确认收入。

③智慧城市：公司承接业务后，为客户提供广告宣传平台媒介，按月收取费用确认收入。

报告期内商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018 年公司以“活动策划、影视制作、IT 广告”三大业务板块为主，在抓住国家设立粤港澳大湾区

区的发展机遇，继续以“业务提升、效益为主”的经营指导思想出发，通过调整管理结构，加强团队建设，整合资源优势，完善营销管理体制，充分调动员工及社会阶层人士对公司发展战略的关心支持力度，大大提升了本年度经营业绩。

一、报告期内，公司顺利完成年度销售、经营计划，实现总销售额 19,889,595.14 元，较上年同期 16,759,892.99 元，增加 3,129,702.15 元，增幅 18.67%，其中：

- 1、活动策划 13,526,204.57 元较去年同期 11,780,772.56 元，增加 1,745,432.01 元，增幅 14.82%；
- 2、影视制作 4,020,082.75 元较去年同期 1,822,517.99 元，增加 2,197,564.76 元，增幅 120.58%；
- 3、IT 广告 2,343,307.82 元，较去年同期 3,084,852.44 元，增加-741,544.62 元，增幅-24.04%；
- 4、其他业务收入较去年同期减少 71,750.00 元，增幅-100.00%。

二、报告期内，完成控股子公司“端美科技（中山）有限公司”的设立，子公司的设立为公司科技板块业务开展提供了坚实基础。

（二） 行业情况

文化传媒产业作为快速发展的朝阳产业，现已成为国民经济体系的重要组成部分。在当今文化全球化和世界各国都十分重视文化产业发展的背景下，文化传媒产业发展迅速。目前我国文化传媒业的发展仍处于振翅待飞的阶段，伴随着经济开放程度的不断加深，国家利好政策的不断刺激，我国文化传媒产业必将迎来大发展。文化传媒产业前景可期体现在两个方面：一、政策给力我国文化传媒产业，三网融合政策方案的出台以及试点工作的全面推进等都为我国文化传媒产业发展提供了良好环境；二、新的传播媒介和传播技术的出现，使得不同类型媒体的传媒上市公司也加快了发展步伐，这为我国文化传媒产业的发展创造了条件。

文化传媒行业市场调查分析报告表明，近年来，文化传媒公司的业绩始终维持高增长势头，在国内外经济形势不乐观的背景下，不少传统产业陷入低谷，文化传媒行业正成为推动经济增长新抓手之一。不少地方政府已经将发展文化产业作为业绩考核的指标之一。一些地方出台了文化产业扶持政策，这些政策的落实将对文化传媒行业发展起到实质性推动作用。从长远来看，随着人均 GDP 不断提高，国人对文化的消费将得到快速释放。未来，影视、动漫、新媒体、广告营销以及基于移动互联网的应用产业将有巨大发展空间。

展望未来，端美传媒总部所在地广东省中山市，刚好位于粤港澳大湾区中间节点，区位优势明显，发挥比邻港澳独特优势，融入“湾区经济”城市群高速发展，可以吸引更多优秀人才和行业资源共同做大做强，实现平台化发展。在国家对文化传媒行业大力扶持的形式下，端美传媒凭借区域优势及自身优势，有信心开创出新的局面！

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,384,082.82	44.44%	4,594,833.83	33.99%	60.70%
应收票据与应收账款	4,746,754.02	28.57%	4,390,087.51	32.48%	8.12%

存货	1,377,632.48	8.29%	983,887.03	7.28%	40.02%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,848,823.87	11.13%	2,395,746.48	17.72%	-22.83%
在建工程	-	-	-	-	-
预付款项	444,791.59	2.68%	121,812.75	0.90%	265.14%
长期待摊费用	229,320.96	1.38%	662,408.36	4.90%	-65.38%
递延所得税资产	184,110.30	1.11%	42,378.06	0.31%	334.45%
其他流动资产	11,345.23	0.07%	-	-	100.00%
短期借款	4,500,000.00	27.08%	2,500,000.00	18.50%	80.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预收款项	1,622,459.62	9.76%	675,028.00	4.99%	140.35%
应交税费	543,307.40	3.27%	251,762.72	1.86%	115.80%
其他应付款	203,064.37	1.22%	295,371.20	2.19%	-31.25%

资产负债项目重大变动原因：

一、货币资金

报告期内，货币资金较上年同期增长 60.70%，主要原因是：本期取得银行保证融资借款 2,000,000.00 元所致。

二、存货

报告期内，存货较上年同期增加 40.02%，主要原因是第四季度立项项目较多，完工时间在 2019 年度，未完工的项目有 85 项，使得公司存货期末余额较大，其中较大综的项目成本主要有：东区互联网小镇展厅工程 195,285.25 元、联通互联网宣传项目 86,839.77 元、司法局全年线上有奖问答 80,677.58 元、东区互联网小镇服务中心 70,526.38 元、南头镇一村改造设计工程 53,627.18 元等。

三、预付账款

报告期内，预付账款较上年同期增加 265.14%，主要原因是：有部分项目由于跨年完工，委托外包项目大多数要求预付款 30%~50% 方式进行，其中较大综的预付款有：中山中清建筑工程有限公司 60,000.00 元、深圳文和将科技有限公司 296,000.00、中山市亦冷信息科技有限公司 45,000.00 等。

四、固定资产

报告期内，固定资产减少 22.83%，主要原因是年度折旧额增加，固定资产账面价值减少。

五、长期待摊费用

报告期内，长期待摊费用较上年同期减少 65.38%，主要原因是：期内摊销办公场所装修费 349,697.96 元按租赁期限摊完，公交 Wifi 经营项目尚未摊销余额 229,320.96 元。

六、递延所得税资产

报告期内，递延所得税资产较上年同期增加 334.45%，主要原因是：年度亏损额 1,098,049.99 元计提递延所得资产 164,707.50 元，资产减值损失 129,350.00 元计提递延所得税资产 19,402.80 元所致。

七、其他流动资产

报告期内，其他流动资产较上年同期增加 100.00%，主要原因是：期内调整控股子公司多交企业所得转入所致。

八、短期借款

报告期内，短期借款较上年同期增加 80.00%，主要原因是：期内增加银行担保借款 200 万元所致。

九、预收账款

报告期内，预收款项较上年同期增加 140.35%，主要原因是：有部分项目由于跨年完工，合同约定预收款部分款项，其中较大综的预收款有：石岐区工委会 98,000.00 元、中山统战部 57,734.00 元、中山工商银行 50,000.00 元、广东大雅智能厨电股份 35,000.00 元、中山教育科技股份 31,402.50 元、施丹建材 33,000.00 元等。

十、应交税金

报告期内，应交税金较上年同期增加 115.80%，主要原因是：12 月份主营业务销售较上年同期有所增加的增值税、所得税及地方附加税。

十一、其他应付款

报告期内，其他应付款较上年同期减少 31.25%，主要原因是：应付东区物业经营管理公司减少 227,661.43 元，美食节待收减少 94,248.77 元所致。

报告期内，资产负债率 65.51%，流动比率 1.31，速动比率 1.19，现金流量较为充裕，流动资产变现能力较强，资产负债率比与上年同期备有增加，但还处于合理状态。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	19,889,595.14	-	16,759,892.99	-	18.67%
营业成本	14,436,702.16	72.58%	10,695,249.90	63.81%	34.98%
毛利率%	27.42%	-	36.19%	-	-
管理费用	4,344,193.01	21.84%	4,282,648.54	25.55%	1.44%
研发费用	1,531,722.42	7.70%	909,069.85	5.42%	68.49%
销售费用	620,778.91	3.12%	321,888.57	1.92%	92.86%
财务费用	181,030.54	0.91%	72,549.95	0.43%	149.53%
资产减值损失	203,761.00	1.02%	129,750.96	0.77%	57.04%
其他收益	270,861.00	1.36%	146,800.00	0.88%	84.51%
投资收益	4,673.15	0.02%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	0.00	0.00%	85,273.65	0.51%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,284,174.24	-6.46%	547,885.57	3.27%	-334.48%
营业外收入	500,013.26	2.51%	2,648,671.43	15.80%	-81.12%
营业外支出	20,880.75	0.10%	38,930.70	0.23%	-46.36%
净利润	-646,632.12	-3.25%	2,644,891.44	15.78%	-124.45%

项目重大变动原因：

一、营业成本

报告期内，营业成本较上年同期增长 34.98%，主要原因是粤港澳大湾区的设立给传统业务板块“活动策划”提供了商机，期内营业收入较上年同期增幅 18.67%，营业收入的增加带动营业成本增长。

二、研发费用

报告期内，研发费用较上年同期增加 68.49%，主要原因是：期内委托研发费用增加，其中委托“深圳世纪瀚韦科技有限公司”研发系统检测费用 754,716.97 元。

三、销售费用

报告期内，销售费用较上年同期增加 92.86%，主要原因是：报告期内公司加大销售力度，本期职工薪酬 476,911.34 元比上年同期 287,367.54 元增加 189,543.80 元。

四、财务费用

报告期内，财务费用较上年同期增加 149.53%，主要原因是：期内增加银行担保借款 200 万元，银行利息增加致使财务费用增加。

五、资产减值损失

报告期内，资产减值损失较上年同期增加 57.04%，主要原因是：期内“应收账款”账龄增加致使计提资产减值损失额增加，较大综合应收账款包括：1、中国电信中山分公司 594,000.00 元，2、广东惠众信息科技有限公司 315,000.00 元，3、中山市东城教育发展有限公司 600,000.00 元，账龄在 7 个月~1 年或 1 年-2 年，但该应收账款风险较小。

六、其他收益

报告期内，其他收益较上年同期增加 84.51%，主要原因是：期内收到与经营相关的政府部门补贴 270,861.00 元，较上年同期有所增加。

七、营业外收入

报告期内，营业外收入较上年同期减少 81.12%，主要原因是：期内收到新三板政策扶持资金 50 万元，比上年同期新三板政策扶持资金和高新企业扶持资金有所减少。

八、营业外支出

报告期内，营业外支出较上年同期减少 46.36%，主要原因是：本期对外捐赠较上年有所减少。九、营业利润

报告期内，营业利润较上年同期减少 334.48%，综合上述主要原因，导致期内营业利润减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	19,889,595.14	16,688,142.99	19.18%
其他业务收入	-	71,750.00	-100.00%
主营业务成本	14,436,702.16	10,695,249.90	34.98%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
活动策划	13,526,204.57	68.01%	11,780,772.56	70.29%
影视制作	4,020,082.75	21.21%	1,822,517.99	10.87%
IT 广告	2,343,307.82	11.78%	3,084,852.44	18.41%
其他业务	-	-	71,750.00	0.43%
合计	19,889,595.14	100.00%	16,759,892.99	100.00%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

一、报告期内，主营业务收入 19,889,595.14 元较上年同期 16,759,892.99 元，增加 3,129,702.15，增幅 18.67%。其中：

- 1、活动策划 13,526,204.57 元较去年同期 11,780,772.56 元，增加 1,745,432.01 元，增幅 14.82%；
- 2、影视制作 4,020,082.75 元较去年同期 1,822,517.99 元，增加 2,197,564.76 元，增幅 120.58%；
- 3、IT 广告 2,343,307.82 元，较去年同期 3,084,852.44 元，增加-741,544.62 元，增幅-24.04%；
- 4、本期无其他业务收入。

二、主要原因分析：

- 1、粤港澳大湾区的设立增加了活动策划类项目收入，其中增加了的项目包括：会展、论坛等；
- 2、工商企业融入粤港澳大湾区的愿望十分强烈，增加企业对宣传片的需求，包括一些政府部门为改变服务方式增加视频服务，使影视类业务收入大幅增加；
- 3、相对于活动策划、影视制作板块的 IT 广告板块，目前还处于初级发展、基础建立阶段，业务量增幅相对较慢，目前多个互联网平台已经建立，如“商城、信息化服务”等，后期创收能力较强，前景乐观。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中山火炬高技术产业开发区工作委员会宣传办公室	1,683,018.87	8.46%	否
2	广东省执业药师注册中心	833,962.25	4.19%	否
3	中荣印刷集团股份有限公司	738,687.71	3.71%	否
4	东升美食文化节组委会	695,876.98	3.50%	否
5	中山市万科置业有限公司	628,251.51	3.16%	否
合计		4,579,797.32	23.02%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中山中清建筑工程有限公司	1,127,389.37	11.38%	否
2	中山市正红庆典策划有限公司	830,840.77	8.38%	否
3	中山市三匠文化传播有限公司	758,044.66	7.65%	否
4	深圳世纪瀚韦科技有限公司	754,716.98	7.62%	否
5	中山市易村客科技有限公司	568,429.13	5.74%	否
合计		4,039,420.91	40.77%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	909,822.22	1,122,057.07	-18.91%
投资活动产生的现金流量净额	-940,594.07	-1,198,997.56	21.55%
筹资活动产生的现金流量净额	2,820,020.84	2,420,582.30	16.50%

现金流量分析：

- 一、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期对比增加-18.91%，主要原因是：主营业务收入集中在下半年，而部分客户应收账款尚未到结算期。
- 二、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期对比增加 21.55%，主要原因是：期内购买固定资产现金比去年同期减少。
- 三、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期对比增加 16.50%，主要原因是：报告期内公司新设控股子公司，子公司吸收少数股东投资收到现金 100 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内投资控股子公司一家：端美科技（中山）有限公司，注册资本 100 万元，主营业务收入 1,298,910.48 元，净利润 222,966.00 元。

端美科技（中山）有限公司主要从事计算机技术产品的开发，包括但不限于互联网产品、互联网销售平台搭建等，由端美传媒控股 80%，中航联创科技有限公司持股 5%和三个自然人持股 15%，成立子公司的目的，将端美科技板块壮大起来，进一步做大做强互联网产品。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内购买建行公户“日积利”理财产品投资收益 4,673.15 元。购买额度 300 万元，执行存款日期对应利率计算收益。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

2018 年 6 月 26 日，财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目下分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后
应收票据及应收账款	-	4,390,087.51
应收票据	-	-
应收账款	4,390,087.51	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	-	-
固定资产	-	-

固定资产清理	-	-
在建工程	-	-
工程物资	-	-
应付票据及应付账款	-	2,570,397.04
应付票据	-	-
应付账款	2,570,397.04	-
应付利息	3,655.18	-
应付股利	-	-
其他应付款	291,716.02	295,371.20
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
管理费用	5,191,718.39	4,282,648.54
研发费用	-	909,069.85

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，报表合并一家控股子公司“端美科技（中山）有限公司”。端美科技（中山）有限公司成立于2018年2月14日，注册地中山市辖区，注册资本100万元人民币，端美传媒控股80%，中航联创科技有限公司控股5%，自然人控股15%。公司主要经营计算机产品开发及互联网产品等。

(八) 企业社会责任

公司积极参与社会慈善工作，连续十余年参加中山市慈善活动，于2018年2月带领全体员工参加中山市“慈善万人行”元旦义卖活动，并向中山市红十字进行慈善捐款。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大控制体系运行良好；行业市场需求量大，主要财务、业务等经营指标逐步转良；经营管理层、核心业务人员稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为刘海云、刘永勋和朱景辉，刘海云是股份公司的法定代表人、董事长、总经理，刘永勋是股份公司的副董事长，朱景辉是股份公司董事、副总经理，刘永勋与刘海云是父女关系，朱景辉与刘海云是夫妻关系，刘永勋与朱景辉是翁婿关系，三人通过持有的股权及任职关系，对公司经营决策可施予重大影响，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

二、市场竞争的风险

公司所处文化产业行业市场化程度较高，市场竞争激烈，虽然公司在区域市场中具有一定的市场占有率和行业知名度，但如若行业竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力可能会下降。

三、侵权纠纷的风险

新媒体影视为公司主营业务之一，若公司知识产权管理不当，可能导致著作权等侵权纠纷，为公司带来潜在诉讼风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
刘海云、朱景辉	关联担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月6日	2018-015
总计	-	3,000,000.00			-

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：

上述关联交易满足公司经营发展的实际资金需要，对于公司业务快速发展有重要作用，有利于促进公司稳定快速发展，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内，在中山市辖区内投资设立“端美科技（中山）有限公司”，投资总额 100 万元人民币，控股 80%，端美科技（中山）有限公司的设立将提升科技板块的业务开展，增加科技板块的主营业务收入，目前已经开展的业务有：商城平台、信息化服务等互联网产品。

（四） 承诺事项的履行情况

一、公司股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于不占用公司资金、资源的承诺》，承诺具体内容为：1、至本承诺作出之日，本人或本人关系密切的家庭成员，本人或本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的其他企业，本人或本人关系密切的家庭成员投资的其他企业，本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业（前述各方统称为“本人及有关关联方”）与股份公司（或其前身中山市博爱名城文化产业有限公司）之间未发生资金往来款项；或发生的资金往来款项均已全部结清，双方之间的以借款、资金拆借等事由产生的债权债务均已履行完毕，不存在因借款、资金拆借等事由产生的债权债务关系。

2、本人或有关关联方与股份公司交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件 and 股份公司章程规定的程序，且不通过与股份公司之间的关联关系谋求特殊利益，不会进行有损股份公司及其他股东利益的关联交易。

3、本承诺作出之日起，本人保证，本人与有关关联方均不通过股份公司为本人及有关关联方代偿债务、代垫款项费用（包括但不限于工资、福利、保险、广告等）、预付投资款、代为承担成本、代为承担支出等任何方式、任何理由侵占公司资金、资源。

4、若本人或有关关联方违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给股份公司造成的一切损失。

履行情况：截至本期末，相关人员未违背承诺。

二、公司实际控制人出具了《关于中山端美传媒科技股份有限公司实际控制人不占用公司资金的承诺》，承诺具体内容为：“本人作为中山端美传媒科技股份有限公司（以下简称“端美传媒”或“公司”）的实际控制人，为保障端美传媒及其股东的利益，更好的规范公司治理，规范公司资金占用行为。本人郑重承诺：在今后的生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会等部门的相关规定，认真落实监管部门各项规章制度及工作指引，并遵守《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度。今后不再占用公司资金，并承担公司因此遭受的损失。”

履行情况：截至报告期末，相关人员未违背承诺。

三、公司共同实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺具体内容为：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。

2、本人在实际控制股份公司期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

履行情况：截至本期末，相关人员未违背承诺。

四、公司的关联方出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺具体内容为：

1、本公司承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与端美传媒构成竞争的任何业

务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权。不以任何方式从事或参与生产任何与端美传媒服务相同、相似或可能取代端美传媒产品的业务活动。本公司如从任何第三方获得的商业机会与端美传媒经营的业务有竞争或可能竞争，则本公司将立即通知端美传媒，并将该等商业机会让予端美传媒。

2、本公司承诺不利用本公司对端美传媒了解及获取的信息从事、直接或间接参与和端美传媒相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害端美传媒利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从端美传媒招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用端美传媒的无形资产；在广告、宣传上贬损端美传媒的产品形象与企业形象等。

3、本公司在与端美传媒公司存在关联关系期间，本承诺持续有效。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致或其股东的权益受到损害的情况，本公司将依法承担全部经济损失。

4、上述承诺为不可撤销之承诺，本公司严格履行上述承诺内容，如有违反，本公司将承担由此产生的一切法律责任。”

履行情况：截至本期末，相关人员未违背承诺。

五、董事、监事、高级管理人员及核心业务人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺具体内容为：

1、本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与端美传媒构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与端美传媒产品相同、相似或可能取代端美传媒产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与端美传媒经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知端美传媒，并将该等商业机会让予端美传媒。

2、本人承诺不利用本人对端美传媒了解及获取的信息从事、直接或间接参与和端美传媒相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害端美传媒利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从端美传媒招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用端美传媒的无形资产；在广告、宣传上贬损端美传媒的产品形象与企业形象等。

3、本人在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致端美传媒或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。

履行情况：截至本期末，相关人员未违背承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,895,000	57.90%	0	2,895,000	57.90%
	董事、监事、高管	249,000	4.98%	0	249,000	4.98%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘海云	1,395,000		1,395,000	27.90%	1,395,000	0
2	刘永勋	750,000		750,000	15.00%	750,000	0
3	朱景辉	750,000		750,000	15.00%	750,000	0
4	珠海端端	715,000		715,000	14.30%	715,000	0
5	珠海端美	645,000		645,000	12.90%	645,000	0
合计		4,255,000	0	4,255,000	85.1%	4,255,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至本年报出具日，上述股东之间存在以下关联关系：刘永勋与刘海云为父女关系，刘海云与朱景辉为夫妻关系，刘永勋与朱景辉为翁婿关系。珠海端端为有限合伙企业，刘海云为珠海端端的普通合伙人。珠海端美为有限合伙企业，刘海云为珠海端美的普通合伙人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

股份公司不存在控股股东

（二） 实际控制人情况

刘海云、刘永勋、朱景辉三人为股份公司共同实际控制人。

刘海云，女，1974年12月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月1年毕业于深圳大学广告学专业，本科学历。职业经历：1997年7月至2007年7月就职于中山火炬名人工业设计事务所（已注销），担任首席设计师；2007年8月至2016年8月就职于博爱名城，担任执行董事、经理；2013年11月至2015年1月兼职于中山市灏基实业有限公司，担任监事；2014年11月24日至2016年7月，兼职于端端影业，担任执行董事兼经理。2015年8月至今担任珠海端端执行事务合伙人；2015年11月至今担任珠海端美执行事务合伙人。现任股份公司董事长、总经理，任期三年。

朱景辉，男，1975年4月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月30年毕业于佛山大学旅游地理专业，专科学历。职业经历：1996年8月至2001年6月就职于中山市轻工业产品进出口公司；2001年7月至2003年9月，待业；2003年10月至2007年1月就职于中山市名仕轩旅游产品设计事务所（已注销），担任设计师；2007年2月至2010年8月，待业；2010年9月至2016年8月就职于博爱名城，担任副总经理。2010年8月至2016年3月就职于博通家政，担任经理。现任股份公司董事、副总经理，任期三年。

刘永勋，男，1941年1月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1968年7月31年毕业于南京艺术学院工艺美术专业，本科学历。职业经历：1968年8月至1974年1月就职于山东省科学技术宣传馆，担任科普美术编辑；1974年2月至1980年1月就职于山东省科技报社，担任摄影记者兼美编；1980年2月至1990年12月就职于山东省工艺美术研究所，担任山东工艺美术杂志编辑；1991年1月至1998年7月待业；1998年8月至2007年7月就职于中山火炬名人工业设计事务所（已注销），担任经理；2007年8月至2016年8月就职于博爱名城，担任监事。2010年8月至2016年3月就职于博通家政，担任监事。现任股份公司副董事长，任期三年。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	中国建设银行股份有限公司中山市分行	2,500,000.00	7.395%	2018.04.28 至 2019.04.27	否
保证借款	中国工商银行股份有限公司中山分行	2,000,000.00	4.80%	2018.09.28 至 2019.08.19	否
合计	-	4,500,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘海云	董事长、总经理	女	1974年12月	本科	2016.07.15—2019.07.15	是
朱景辉	董事、副总经理	男	1975年4月	专科	2016.07.15—2019.07.15	是
刘永勋	副董事长	男	1941年1月	本科	2016.07.15—2019.07.15	是
郑铭浚	董事	男	1979年7月	专科	2016.07.15—2019.07.15	是
吴玉妹	董事、董秘	女	1981年1月	专科	2016.07.15—2019.07.15	是
刘巧华	监事会主席	男	1982年1月	本科	2016.07.15—2019.07.15	是
唐世斌	监事	男	1975年1月	本科	2016.07.15—2019.07.15	否
郝玉超	监事	男	1989年2月	专科	2016.07.15—2019.07.15	是
白建洪	财务负责人	男	1963年3月	专科	2016.07.15—2019.07.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

刘永勋与刘海云为父女关系，刘海云与朱景辉为夫妻关系，刘永勋与朱景辉为翁婿关系。除上述情况外，董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘海云	董事长、总经理	1,395,000	-	1,395,000	27.90%	-
刘永勋	副董事长	750,000	-	750,000	15.00%	-
朱景辉	董事、副总经	750,000	-	750,000	15.00%	-

	理					
郑铭浚	董事	-	-	-	-	-
吴玉妹	董事、董秘	-	-	-	-	-
刘巧华	监事会主席	-	-	-	-	-
唐世斌	监事	249,000	-	249,000	4.98%	-
郝玉超	监事	-	-	-	-	-
白建洪	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	3,144,000	0	3,144,000	62.88%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
行政管理人员	7	8
项目人员	11	10
销售人员	14	17
技术人员	27	25
财务人员	3	3
员工总计	62	63

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	9
专科	40	37
专科以下	12	17
员工总计	62	63

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：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件，于2017年4月24日召开公司第一届董事会第四次会议，审议通过了《中山端美传媒科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，2017年4月26日，对外披露了公告编号为2017-008的《中山端美传媒科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重要的事项，通过了三会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1. 一届八次 ①《关于公司向中国建设银行股份有限公司中山市分行借款的方案》； ②《关于提请召开中山端美传媒科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会的方案》。 2. 一届九次 ①《2017 年度总经理工作报告》； ②《2017 年度董事会工作报告》； ③《2017 年度财务报告》； ④《2017 年度报告及摘要》； ⑤《2018 年度经营计划及财务预算方案》； ⑥《关于召开 2017 年年度股东大会的方案》。 3. 一届十次 ①《2018 年半年度报告》。 4. 一届十一次 ①《关于公司向中国工商银行股份有限公司中山分行借款暨关联交易的方案》； ②《关于提请 召开 2018 年第三次临时股东大会的方案》。 5. 一届十二次 ①《关于聘请 2018 年度审计机构的议案》； ②《关于预计 2019 年关联交易的议案》； ③《关于提请召开中山端美传媒科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会的方案》。
监事会	2	1. 一届四次 ①《2017 年度监事会工作报告》； ②《2017 年度财务报告》； ③《2017 年年度报告摘要》； ④《2018 年度经营计划及财务预算方案》。 2. 一届五次 ①《2018 年半年度报告》。
股东大会	4	1. 2018 年第一次临时股东大会 ①《关于投资设立子公司的方案》； ②《关于预计 2018 年日常性关联交易的方案》。 2. 2018 年第二次临时股东大会 ①《关于公司向中国建设银行股份有限公司中山市分行借款的方案》。 3. 2017 年年度股东大会 ①《2017 年度 董事会工作报告》； ②《2017 年度监事会工作报告》； ③《2017 年度财务报告》；

		④《2017 年年度报告摘要》； ⑤《2018 年度经营计划及财务预算方案》。 4. 2018 年第三次临时股东大会 ①《关于公司向中国工商银行股份有限公司中山分行借款暨关联交易的方案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：截止报告期末，公司有 6 名自然人股东、2 名有限合伙企业股东。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉尽责。

3、监事会：截止报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

三会会议的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司共召开董事会 5 次、监事会 2 次、股东大会 4 次。公司“三会”的召集召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定进行。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议均得到有效执行，未发生损害公司股东及第三方合法权益的情形。

同时，公司董事、监事、高级管理人员不断加强相关知识方面的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则 and 规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：定期报告和临时公告、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、解答电话咨询、现场参观等，尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，充分利用互联网络提高沟通降低沟通成本。

公司股东大会审议通过的《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的目的和原则、工作对象与工作内容、投资者关系的工作部门、档案保存等内容进行了详细的规定，保障公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

□适用 √不适用

(六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**一、业务独立情况**

公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及商务渠道，独立对外面向市场经营。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，报告期内，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，其职能的履行不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，并且与股东及其各职能部门之间不存在隶属关系，拥有独立的人员。目前公司业务独立。

二、资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，拥有开展业务所需的场所和必要设备、设施。截至本公开转让说明书签署之日，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍，公司资产独立。

三、机构独立情况

公司机构独立，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构，不存在与实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。目前，公司机构独立。

四、人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。目前公司人员独立。

五、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。

公司现持有中国人民银行中山市中心支行颁发的核准号为 J60300030****3 的《开户许可证》，公司经核准开设了独立的基本存款账户，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。公司现持有统一社会信用代码：91442000665041536F，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税，公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高了业务人员和管理人员的规范运作水平，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了年报信息披露的质量和透明度，健全了内部约束机制和追究机制，促进公司管理层恪守职责。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	广会审字[2019]G19003380012 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
审计报告日期	2019-04-16
注册会计师姓名	郑健钊、黄智妍
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

广会审字[2019]G19003380012 号

中山端美传媒科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中山端美传媒科技股份有限公司（以下简称端美传媒）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了端美传媒 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于端美传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

端美传媒管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括端美传媒 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估端美传媒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算端美传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督端美传媒的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保

证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对端美传媒持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，

未来的事项或情况可能导致端美传媒不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就端美传媒中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑健钊

中国注册会计师：黄智妍

中国 广州
二〇一九年四月十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	7,384,082.82	4,594,833.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	4,746,754.02	4,390,087.51
预付款项	3	444,791.59	121,812.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	355,235.75	325,327.79

买入返售金融资产			
存货	5	1,377,632.48	983,887.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	4,205.66	
流动资产合计		14,312,702.32	10,415,948.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7	1,848,823.87	2,395,746.48
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	42,071.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	229,320.96	662,408.36
递延所得税资产	10	184,110.30	42,378.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,304,326.33	3,100,532.90
资产总计		16,617,028.65	13,516,481.81
流动负债：			
短期借款	11	4,500,000.00	2,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	12	3,134,435.06	2,570,397.04
预收款项	13	1,622,459.62	675,028.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	14	881,773.96	1,045,302.49
应交税费	15	543,307.40	251,762.72
其他应付款	16	203,064.37	295,371.20

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,885,040.41	7,337,861.45
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,885,040.41	7,337,861.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18	354,198.25	354,198.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19	82,442.21	82,442.21
一般风险准备			
未分配利润	20	50,754.58	741,979.90
归属于母公司所有者权益合计		5,487,395.04	6,178,620.36
少数股东权益		244,593.20	
所有者权益合计		5,731,988.24	6,178,620.36
负债和所有者权益总计		16,617,028.65	13,516,481.81

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,592,559.96	4,594,833.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	3,654,370.28	4,390,087.51
预付款项		444,791.59	121,812.75
其他应收款	2	350,418.70	325,327.79
存货		1,358,504.78	983,887.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,400,645.31	10,415,948.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	800,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,845,014.83	2,395,746.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,071.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		229,320.96	662,408.36
递延所得税资产		184,110.30	42,378.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,100,517.29	3,100,532.90
资产总计		15,501,162.60	13,516,481.81
流动负债：			
短期借款		4,500,000.00	2,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,665,285.20	2,570,397.04
预收款项		1,622,459.62	675,028.00
合同负债			
应付职工薪酬		729,499.47	1,045,302.49
应交税费		472,752.97	251,762.72

其他应付款		202,143.10	295,371.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,192,140.36	7,337,861.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,192,140.36	7,337,861.45
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		354,198.25	354,198.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		82,442.21	82,442.21
一般风险准备			
未分配利润		-127,618.22	741,979.90
所有者权益合计		5,309,022.24	6,178,620.36
负债和所有者权益合计		15,501,162.60	13,516,481.81

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	21	19,889,595.14	16,759,892.99
其中：营业收入	21	19,889,595.14	16,759,892.99
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,449,303.53	16,444,081.07
其中：营业成本	21	14,436,702.16	10,695,249.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	22	131,115.49	32,923.30
销售费用	23	620,778.91	321,888.57
管理费用	24	4,344,193.01	4,282,648.54
研发费用	25	1,531,722.42	909,069.85
财务费用	26	181,030.54	72,549.95
其中：利息费用	26	184,906.28	83,072.88
利息收入	26	8,228.00	13,088.13
资产减值损失	27	203,761.00	129,750.96
信用减值损失			
加：其他收益	28	270,861.00	146,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	29	4,673.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30		85,273.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,284,174.24	547,885.57
加：营业外收入	31	500,013.26	2,648,671.43
减：营业外支出	32	20,880.75	38,930.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-805,041.73	3,157,626.30
减：所得税费用	33	-158,409.61	512,734.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-646,632.12	2,644,891.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-646,632.12	2,644,891.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		44,593.20	
2.归属于母公司所有者的净利润		-691,225.32	2,644,891.44
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-646,632.12	2,644,891.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		-691,225.32	2,644,891.44
归属于少数股东的综合收益总额		44,593.20	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.14	0.53
(二) 稀释每股收益		-0.14	0.53

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	18,728,291.37	16,759,892.99
减：营业成本	4	13,737,440.89	10,695,249.90
税金及附加		130,978.62	32,923.30
销售费用		626,763.08	321,888.57
管理费用		4,124,451.68	4,282,648.54
研发费用		1,531,722.42	909,069.85
财务费用		180,721.06	72,549.95
其中：利息费用		184,906.28	83,072.88
利息收入		7,360.98	13,088.13
资产减值损失		203,761.00	129,750.96
信用减值损失			
加：其他收益		270,861.00	146,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	4,673.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-514.00	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,532,527.23	462,611.92
加：营业外收入		500,005.32	2,733,945.08
减：营业外支出		20,366.75	38,930.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,052,888.66	3,157,626.30
减：所得税费用		-183,290.54	512,734.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-869,598.12	2,644,891.44
（一）持续经营净利润		-869,598.12	2,644,891.44
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-869,598.12	2,644,891.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.17	0.53
（二）稀释每股收益		-0.17	0.53

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,106,826.66	13,504,900.98
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	34	779,102.26	2,808,559.56
经营活动现金流入小计		21,885,928.92	16,313,460.54
购买商品、接受劳务支付的现金		11,222,993.66	8,428,760.07
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		6,424,335.57	4,732,615.20
支付的各项税费		634,227.54	103,151.68
支付其他与经营活动有关的现金	34	2,694,549.93	1,926,876.52
经营活动现金流出小计		20,976,106.70	15,191,403.47
经营活动产生的现金流量净额		909,822.22	1,122,057.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,673.15	
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			107,526.70
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		4,673.15	107,526.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,267.22	1,306,524.26
投资支付的现金		800,000.00	
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		945,267.22	1,306,524.26
投资活动产生的现金流量净额		-940,594.07	-1,198,997.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,979.16	79,417.70

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		179,979.16	79,417.70
筹资活动产生的现金流量净额		2,820,020.84	2,420,582.30
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		2,789,248.99	2,343,641.81
加：期初现金及现金等价物余额		4,594,833.83	2,251,192.02
六、期末现金及现金等价物余额		7,384,082.82	4,594,833.83

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,106,194.48	13,504,900.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		778,227.30	2,808,559.56
经营活动现金流入小计		21,884,421.78	16,313,460.54
购买商品、接受劳务支付的现金		11,250,066.67	8,428,760.07
支付给职工以及为职工支付的现金		6,248,900.81	4,732,615.20
支付的各项税费		605,140.95	103,151.68
支付其他与经营活动有关的现金		2,666,012.99	1,926,876.52
经营活动现金流出小计		20,770,121.42	15,191,403.47
经营活动产生的现金流量净额		1,114,300.36	1,122,057.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,673.15	
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			107,526.70
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		4,673.15	107,526.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,268.22	1,306,524.26
投资支付的现金		800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		941,268.22	1,306,524.26
投资活动产生的现金流量净额		-936,595.07	-1,198,997.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,979.16	79,417.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		179,979.16	79,417.70
筹资活动产生的现金流量净额		1,820,020.84	2,420,582.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,997,726.13	2,343,641.81
加：期初现金及现金等价物余额		4,594,833.83	2,251,192.02
六、期末现金及现金等价物余额		6,592,559.96	4,594,833.83

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		741,979.90	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		741,979.90	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-691,225.32	244,593.20
（一）综合收益总额											-691,225.32	44,593.20
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												200,000.00	200,000.00
四、本年期末余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		50,754.58	244,593.20	5,731,988.24

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	5,000,000.00				354,198.25						-1,820,469.33		3,533,728.92

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				354,198.25					-1,820,469.33		3,533,728.92	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								82,442.21		2,562,449.23		2,644,891.44	
（一）综合收益总额										2,644,891.44		2,644,891.44	
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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													
（三）利润分配								82,442.21		-82,442.21			
1．提取盈余公积								82,442.21		-82,442.21			
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留													

存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		741,979.90	6,178,620.36

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		741,979.90	6,178,620.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		741,979.90	6,178,620.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-869,598.12	-869,598.12

（一）综合收益总额											-869,598.12	-869,598.12
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		-127,618.22	5,309,022.24

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				354,198.25						-1,820,469.33	3,533,728.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				354,198.25						-1,820,469.33	3,533,728.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									82,442.21		2,562,449.23	2,644,891.44
（一）综合收益总额											2,644,891.44	2,644,891.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
（三）利润分配									82,442.21		-82,442.21	
1. 提取盈余公积									82,442.21		-82,442.21	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	5,000,000.00				354,198.25				82,442.21		741,979.90	6,178,620.36

中山端美传媒科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

中山端美传媒科技股份有限公司（以下简称“公司”）原名中山市博爱名城文化产业有限公司，系于 2007 年 8 月 13 日经中山市工商行政管理局批准成立的有限责任公司，于 2016 年 7 月 5 日由刘海云、朱景辉、刘永勋、曾令坚、唐世斌、曹志维、珠海横琴端美企业管理服务中心（有限合伙）及珠海横琴端端企业管理服务中心（有限合伙）作为发起人以中山市博爱名城文化产业有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册号为 442000000020317，统一社会信用代码为 91442000665041536F。

经过历次变更，公司股本总数为 500.00 万股，注册资本为人民币 500.00 万元。

2016 年 11 月 30 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意中山端美传媒科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]8853 号），同意端美传媒在全国中小企业股份转让系统挂牌，于 2016 年 12 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，公司挂牌简称“端美传媒”，公司代码为 870258。

2、公司注册资本

人民币 500 万元。

3、经营范围及主要产品或提供的劳务

制作、复制、发行：广播剧、电视剧、动画片、专题、专栏（不含时政新闻类）、综艺节目、影视广告、微电影；摄影摄像；租赁：舞台灯光设备、音响设备、影视服装、器材、道具；大型活动组织服务；会议展览服务；设计、制作、代理、发布：广告；企业标识设计制作，动漫设计制作；承接：室内外装饰工程、舞台灯光工程、音响设计施工工程；网络科技领域内的技术开发、转让、咨询、服务；网站设计制作；互联网信息服务；计算机软硬件开发、销售；电脑图文设计制作；网上销售：工艺美术品、日用百货、办公设备；电子商务；影视教育培训；社会经济咨询；旅游信息咨询。（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。）

4、公司住所

注册地址：中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡。

5、公司法定代表人

公司法定代表人：刘海云。

1、公司组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

2、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 16 日批准报出。

3、合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 1 户，2018 年合并财务报表范围与 2017 年度相比增加 1 户，详见“本财务报表附注六、合并范围的变更”和“本财务报表附注七、在其他主体中的权益”。

一、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《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）有关财务报表及其附注的披露要求。

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。

二、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2)非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够

可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有控制的子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3)当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务

(1)外币业务

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2)外币报表折算的会计处理方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除

“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

10、 金融工具

(1)金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，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)金融工具的确认和计量方法

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，相关的交易费用计入当期损益。

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。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且

在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

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，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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。采用摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

(6)金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 50 万元的应收账款、单项金额超过 50 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备

按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
备用金、保证金、押金组合	员工备用金、保证金及押金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
备用金、保证金、押金组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0%	0%
7 个月-1 年（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%

3 年以上	100%	100%
(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		
单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值	
坏账准备的计提方法	根据预计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	

12、 存货

(1)存货分类：存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、未完工交付服务成果等。

(2)存货的核算：低值易耗品、原材料等发出按加权平均法，服务成果按个别计价法。

(3)存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

13、 持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

14、 长期股权投资

(1)长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2)投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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投资成本；

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决

策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(5)减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

15、 固定资产

(1)固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2)公司固定资产分为运输工具、电子设备。

(3)公司固定资产按成本进行初始计量：

外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(4)各类固定资产的折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率 5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
--------	-------------	---------	-----------

办公设备	3-5	19.00-31.67	5
运输设备	5	19.00	5

公司在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(5)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

16、 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

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

17、 借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

18、 无形资产

(1)无形资产的计价方法

①取得无形资产时按实际成本进行初始计量

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

公司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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

19、 长期资产减值

(1)适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2)可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3)资产可收回金额的计量

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

(4)资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余

使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5)资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项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，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6)商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

20、 长期待摊费用

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，在受益期限内平均摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限	备注
公交 WIFI 项目	5 年	公交 WIFI 系统经营权租赁合同
办公室装修	3 年	经营场所租赁合同

21、 职工薪酬

(1)职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

22、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现

时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、 收入

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常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，确认营业收入实现。

收入确认具体原则：公司以货物发出、并已将发票和送货单等有关单据提交给购货方，同时取得购货方收货确认单时，作为销售收入的实现。

（2）提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日采用完工百分比法确认提供劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

收入确认的具体方法

本公司主营业务收入主要分为：活动策划、影视制作、广告运营等。

（1） 一般方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日采用完工百分比法确认提供劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

（2） 收入确认的具体方法

本公司主营业务收入主要分为：活动策划、影视制作、广告运营等。

① 活动策划：公司承接业务后，为客户提供活动策划服务，活动完成且经客户确认后确认收入。

② 影视制作：公司承接业务后，为客户完成摄制并交付客户确认后确认收入。

③ 广告运营：按照与客户签订的合同约定发布内容及价格，广告发布的规则、条件和时间，以信息或广告发布于网络时确认根据实际已提供服务的期间占服务总期间的比例来确认相应期间的广告收入。活动策划：公司承接业务后，为客户提供活动策划服务，活动完成且经客户确认后确认收入。

24、 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1)政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2)与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、 所得税费用

公司所得税采用资产负债表债务法进行核算。

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括企业合并和直接计入所

有者权益的交易或事项的所得税影响。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

-2018 年 6 月 26 日，财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目下分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	-	4,390,087.51	-4,390,087.51
应收账款	4,390,087.51	-	4,390,087.51
应付票据及应付账款	-	2,570,397.04	-2,570,397.04
应付账款	2,570,397.04	-	2,570,397.04
应付利息	3,655.18	-	3,655.18
其他应付款	291,716.02	295,371.20	-3,655.18
管理费用	5,191,718.39	4,282,648.54	909,069.85
研发费用	-	909,069.85	-909,069.85

(2) 会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	应税项目	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：端美传媒之子公司端美科技（中山）有限公司按照查账征收的方式申报缴纳企业所得税，主管税务部门核定的应税所得率为 10%，按照 10%所得税率计算缴纳企业所得税。

2、税收优惠

根据 2016 年 11 月 30 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“国科火字（2016）32 号”和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，公司认定为广东省 2016 年高新技术企业，截止报告日，已取得高新技术企业证书，但尚未更名，享受税收优惠时间为 2016 年 11 月 30 日至 2018 年 11 月 30 日。2018 年度企业所得税按 15%计算。

四、合并财务报表主要项目注释

以下附注如无特别说明，期初是指 2017 年 12 月 31 日，期末是指 2018 年 12 月 31 日；上期是指 2017 年 1-12 月，本期是指 2018 年 1-12 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	7,715.62	17,967.98
银行存款	7,376,367.20	4,576,865.85
合 计	7,384,082.82	4,594,833.83

—期末银行存款余额无质押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	4,746,754.02	4,390,087.51
合 计	4,746,754.02	4,390,087.51

(1)应收票据

无。

(2)应收账款

①应收账款按种类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,876,106.02	100.00	129,352.00	2.65	4,746,754.02
其中：账龄组合	4,876,106.02	100.00	129,352.00	2.65	4,746,754.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	4,876,106.02	100.00	129,352.00	2.65	4,746,754.02

-续上表

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,394,355.01	100.00	4,267.50	0.10	4,390,087.51
其中：账龄组合	4,394,355.01	100.00	4,267.50	0.10	4,390,087.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	4,394,355.01	100.00	4,267.50	0.10	4,390,087.51

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	2,937,623.64	-	0.00
7 个月-1 年(含 1 年)	1,294,453.10	64,722.66	5.00
1 至 2 年	642,897.20	64,289.72	10.00
2 至 3 年	1,132.08	339.62	30.00
合 计	4,876,106.02	129,352.00	2.65

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 203,761.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收账款情况：

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	78,676.50

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比	坏账准备期末余额
------	----	----	-----------	----------

			例(%)	
中国电信股份有限公司中山分公司政企客户中心	735,367.75	6 个月以内、1-2 年	15.08	56,037.74
东升美食文化节组委会	656,309.60	6 个月以内、6 个月-1 年	13.46	30,958.00
中山市东城教育发展有限公司	600,000.00	6 个月以内	12.30	-
中山火炬高技术产业开发区工作委员会宣传办公室	532,400.00	6 个月以内	10.92	-
中荣印刷集团股份有限公司	423,109.00	6 个月以内	8.68	-
合 计	2,947,186.35	--	60.44	86,995.74

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-6 个月	443,735.40	99.76	121,812.75	100.00
6 个月至 1 年	1,056.19	0.24	-	-
合 计	444,791.59	100.00	121,812.75	100.00

-账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	占预付款项总额比例(%)
深圳市文和将科技有限公司	296,000.00	6 个月以内	66.55
中山中清建筑工程有限公司	60,000.00	6 个月以内	13.49
中山市亦冷信息科技有限公司	45,000.00	6 个月以内	10.12
中山市五桂山壹邦文化传媒工作室	16,990.00	6 个月以内	3.82
上海盟聚信息科技有限公司	10,000.00	6 个月以内	2.25
合 计	412,067.17		96.23

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	355,235.75	325,327.79
合 计	355,235.75	325,327.79

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

① 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	355,235.75	100.00	-	-	355,235.75
其中：账龄组合	30,358.42	8.55	-	-	30,358.42
备用金、保证金、押金组合	324,877.33	91.45	-	-	324,877.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	355,235.75	100.00	-	-	355,235.75

-续上表

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	325,327.79	100.00	-	-	325,327.79
其中：账龄组合	26,382.47	8.11	-	-	26,382.47
备用金、保证金、押金组合	298,945.32	91.89	-	-	298,945.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	325,327.79	100.00	-	-	325,327.79

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	30,358.42	-	-
合 计	30,358.42	-	-

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	324,877.33	297,898.32
其他往来	30,358.42	27,429.47
合 计	355,235.75	325,327.79

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中山市东区物业经营管理有限公司	押金	106,240.00	2-3 年	29.91	-
中山市公共交通运输集团有限公司	押金	101,300.00	2-3 年	28.52	-
广东联合会展管理有限公司	押金	50,000.00	6 个月以内	14.08	-
中山市迪兴物业管理有限公司	押金	27,637.32	3 年以内	7.78	-
社保费	代扣代缴社保	26,216.52	6 个月以内	7.38	-
合 计	--	311,393.84	--	87.67	-

⑥涉及政府补助的应收款项：无

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	1,377,632.48	-	1,377,632.48
合 计	1,377,632.48	-	1,377,632.48

-续上表

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	983,887.03	-	983,887.03
合 计	983,887.03	-	983,887.03

-截至 2018 年 12 月 31 日，存货未发现有需计提存货跌价准备的情形。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵税额	4,205.66	-
合 计	4,205.66	-

7、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,848,823.87	2,395,746.48
固定资产清理	-	-
合 计	1,848,823.87	2,395,746.48

(1) 固定资产

② 固定资产情况

项 目	办公设备	运输工具	合 计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,909,250.19	525,201.16	3,434,451.35
2.本期增加金额	96,723.53	-	96,723.53
(1) 购置	96,723.53	-	96,723.53
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	10,280.00	-	10,280.00
(1) 处置或报废	10,280.00	-	10,280.00
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	2,995,693.72	525,201.16	3,520,894.88

二、累计折旧			
1.期初余额	980,575.70	58,129.17	1,038,704.87
2.本期增加金额	591,495.89	51,636.25	643,132.14
(1) 计提	591,495.89	51,636.25	643,132.14
(2) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	9,766.00	-	9,766.00
(1) 处置或报废	9,766.00	-	9,766.00
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	1,562,305.59	109,765.42	1,672,071.01
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,433,388.13	415,435.74	1,848,823.87

2.期初账面价值	1,928,674.49	467,071.99	2,395,746.48
----------	--------------	------------	--------------

③ 暂时闲置的固定资产情况：无。

④ 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

⑤ 通过经营租赁租出的固定资产：无

⑥ 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(2) 固定资产清理

无。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	48,543.69	48,543.69
(1)购置	48,543.69	48,543.69
(2)内部研发	-	-
(3)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	48,543.69	48,543.69
二、累计摊销		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	6,472.49	6,472.49
(1)计提	6,472.49	6,472.49
(2)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	6,472.49	6,472.49
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1)计提	-	-
(2)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	42,071.20	42,071.20

2.期初账面价值	-	-
----------	---	---

(2)未办妥产权证书的土地使用权情况：无

9、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额	其他减少的原因
装修费（办公场所）	349,697.96	-	349,697.96	-	-	-
公交 WIFI 项目（经营权）	33,962.26	-	9,056.60	-	24,905.66	-
公交 WIFI 项目零星支出	278,748.14	-	74,332.84	-	204,415.30	-
合 计	662,408.36	-	433,087.40	-	229,320.96	-

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	129,352.00	19,402.80	4,267.50	640.13
免租期分摊租金	-	-	278,252.86	41,737.93
可弥补亏损	1,098,049.99	164,707.50	-	-
合 计	1,227,401.99	184,110.30	282,520.36	42,378.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 未确认递延所得税资产明细：无

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

11、短期借款

(1)短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	4,500,000.00	2,500,000.00
合 计	4,500,000.00	2,500,000.00

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

12、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	3,134,435.06	2,570,397.04
合 计	3,134,435.06	2,570,397.04

(1)应付账款

①应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
6 个月以内	2,428,380.04	2,475,747.23
7 月-1 年（含 1 年）	575,089.15	-
1-2 年	130,965.87	92,927.81
2-3 年	-	1,722.00
合 计	3,134,435.06	2,570,397.04

②按性质分类

项 目	期末余额	期初余额
项目成本费用	3,134,435.06	2,570,397.04
合 计	3,134,435.06	2,570,397.04

④ 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
6 个月以内	1,464,444.12	609,179.00
7 个月-1 年（含 1 年）	97,402.50	-
1-2 年	8,109.00	65,849.00
2-3 年	52,504.00	-
合 计	1,622,459.62	675,028.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

一、14、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	1,045,302.49	5,967,957.46	6,131,485.99	881,773.96
二、离职后福利-设定提存计划	-	288,208.90	288,208.90	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,045,302.49	6,256,166.36	6,419,694.89	881,773.96

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,045,302.49	5,538,339.60	5,701,868.13	881,773.96
2、职工福利费	-	155,624.15	155,624.15	-
3、社会保险费	-	196,909.90	196,909.90	-
其中： 医疗保险费	-	174,613.80	174,613.80	-
工伤保险费	-	5,404.92	5,404.92	-
生育保险费	-	16,891.18	16,891.18	-
补充医疗保险	-	-	-	-
4、住房公积金	-	36,475.00	36,475.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	40,608.81	40,608.81	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合 计	1,045,302.49	5,967,957.46	6,131,485.99	881,773.96

(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	-	274,481.48	274,481.48	-

2、失业保险费	-	13,727.42	13,727.42	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	288,208.90	288,208.90	-

15、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	479,061.00	58,960.30
企业所得税	7,991.06	167,071.37
代扣代缴个人所得税	9,546.40	9,546.40
城市维护建设税	27,246.88	3,530.67
教育费附加	11,677.24	1,513.14
地方教育附加	7,784.82	1,008.76
文化事业建设费	-	10,132.08
合 计	543,307.40	251,762.72

16、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	8,582.30	3,655.18
应付股利	-	-
其他应付款	194,482.07	291,716.02
合 计	203,064.37	295,371.20

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,582.30	3,655.18
合 计	8,582.30	3,655.18

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付费用	194,482.07	291,716.02
合 计	194,482.07	291,716.02

②账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

17、股本

投资者名称	期初余额		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(%)
刘海云	1,395,000.00	27.90			1,395,000.00	27.90
朱景辉	750,000.00	15.00			750,000.00	15.00
刘永勋	750,000.00	15.00			750,000.00	15.00
珠海横琴端端企业管理 服务中心（有限合伙）	715,000.00	14.30			715,000.00	14.30
珠海横琴端美企业管理 中心（有限合伙）	645,000.00	12.90			645,000.00	12.90
唐世斌	249,000.00	4.98			249,000.00	4.98
曾令坚	248,500.00	4.97			248,500.00	4.97
曹志维	247,500.00	4.95			247,500.00	4.95
合计	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00

18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	354,198.25	-	-	354,198.25
合 计	354,198.25	-	-	354,198.25

19、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,442.21	-	-	82,442.21
合 计	82,442.21	-	-	82,442.21

20、 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	741,979.90	-1,820,469.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	741,979.90	-1,820,469.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-691,225.32	2,644,891.44
减：提取法定盈余公积	-	82,442.21
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	50,754.58	741,979.90

21、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,889,595.14	14,436,702.16	16,688,142.99	10,695,249.90
其他业务	-	-	71,750.00	-
合 计	19,889,595.14	14,436,702.16	16,759,892.99	10,695,249.90

22、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,398.90	8,711.01
教育费附加	25,028.10	3,733.29
地方教育附加	16,685.39	2,488.85
印花税	9,458.50	6,440.80

车船税	1,020.00	455.00
文化事业建设费	20,524.60	11,094.35
合 计	131,115.49	32,923.30

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	606,677.88	287,367.54
业务费用	8,062.00	14,315.52
差旅费用	-	1,305.00
办公费用	1,245.63	8,765.75
其他费用	4,793.40	10,134.76
合 计	620,778.91	321,888.57

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,087,193.45	2,067,682.43
折旧与摊销费用	721,865.11	686,922.71
办公费用	332,951.78	430,761.14
中介机构费用	545,718.28	490,966.71
租赁费用	396,949.31	341,776.10
差旅费用	70,692.50	94,849.75
水电费	42,023.00	39,023.56
税费	57,599.46	33,274.26
业务招待费	66,703.34	74,067.59
广告费	18,222.92	18,078.45
快递费	4,273.86	5,245.84
合 计	4,344,193.01	4,282,648.54

25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

人员人工费用	666,706.60	643,404.10
直接投入费用	260.00	1,183.00
折旧费用	-	-
无形资产摊销	-	-
新产品设计费、新工艺规程制定费、新药研制的 临床试验费、勘探开发技术的现场试验费	-	-
委外研究开发费用	862,452.82	240,566.04
其他相关费用	2,303.00	23,916.71
合 计	1,531,722.42	909,069.85

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	184,906.28	83,072.88
减：利息收入	8,228.00	13,088.13
银行手续费	4,352.26	2,565.20
合 计	181,030.54	72,549.95

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	203,761.00	129,750.96
合 计	203,761.00	129,750.96

28、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年文化产业专项资金	-	100,000.00
2017 年培育发展新兴业态专项资金	-	42,000.00
文广新著作权人登记资助	1,000.00	4,800.00
金融局 2018 小微企业贷款贴息补助 款	49,861.00	-
经信局互联网+资助款	200,000.00	-
东区上规上限企业专项补助款	20,000.00	-
合 计	270,861.00	146,800.00

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,673.15	-
合 计	4,673.15	-

30、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-	85,273.65
合 计	-	85,273.65

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	500,000.00	2,606,000.00	-
其他利得	13.26	42,671.43	12.52
合 计	500,013.26	2,648,671.43	12.52

-计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴
新三板补贴款	中山市财政局		与收益相关	是	

-续上表

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板补贴款	500,000.00	-	与收益相关
高新企业技术补助款	-	300,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴款	-	200,000.00	与收益相关
高新产品补贴款	-	6,000.00	与收益相关
2017 年企业上市扶持专项经费	-	2,000,000.00	与收益相关
东区经信局资助奖	-	100,000.00	与收益相关
合 计	500,000.00	2,606,000.00	

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	514.00	530.70	514.00
对外捐赠	15,690.00	30,900.00	15,690.00
罚款、滞纳金	4,656.09	-	4,656.09
其他	20.66	7,500.00	20.66
合 计	20,880.75	38,930.70	20,366.75

33、所得税费用

(1)所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-16,677.37	167,071.37
递延所得税费用	-141,732.24	345,663.49
合 计	-158,409.61	512,734.86

(2)会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	-805,041.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-120,756.26
子公司适用不同税率的影响	-12,392.35
调整以前期间所得税的影响	-41,558.30
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,297.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	-158,409.61

34、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	8,228.00	13,088.13
政府补助	770,861.00	2,752,800.00
营业外收入	13.26	42,671.43
合 计	779,102.26	2,808,559.56

(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
银行手续费及其他	4,352.26	2,565.20
单位往来	122,501.23	57,586.18
销售费用、管理费用	2,547,329.69	1,828,325.14
营业外支出	20,366.75	38,400.00
合 计	2,694,549.93	1,926,876.52

35、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-646,632.12	2,644,891.44
加：资产减值准备	203,761.00	129,750.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	643,132.14	576,783.43
无形资产摊销	6,472.49	-
长期待摊费用摊销	433,087.40	466,010.16
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）	-	-85,273.65
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	514.00	530.70
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	-
财务费用（收益以“—”号填列）	184,906.28	83,072.88
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,673.15	-
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-141,732.24	345,663.49
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-

存货的减少（增加以“一”号填列）	-393,745.45	-517,513.61
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-917,519.97	-3,865,991.46
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	1,542,251.84	1,344,132.73
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	909,822.22	1,122,057.07
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	7,384,082.82	4,594,833.83
减：现金的期初余额	4,594,833.83	2,251,192.02
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,789,248.99	2,343,641.81

(2)本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3)本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(4)现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	7,715.62	17,967.98
可随时用于支付的银行存款	7,376,367.20	4,576,865.85
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	7,384,082.82	4,594,833.83

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-
-----------------------------	---	---

36、所有者权益变动表项目注释

无。

37、所有权或使用权受到限制的资产

无。

38、外币货币性项目

无。

五、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

端美传媒于 2018 年 1 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过端美传媒与中航联创科技有限公司、刘海天、郑铭浚、周宇共同出资设立控股子公司端美科技（中山）有限公司，注册资本为 100 万元人民币，其中端美传媒出资人民币 800,000.00 元，占注册资本的 80%；中航联创科技有限公司出资人民币 50,000.00 元，占注册资本的 5%；刘海天、郑铭浚、周宇各出资人民币 50,000.00 元，各占注册资本的 5%。端美科技（中山）有限公司于 2018 年 2 月 14 日成立，统一社会信用代码为 91442000MA51C4Q09A，注册资本为 100 万元人民币。

6、其他

无。

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
端美科技（中山）有限公司	广东中山	广东中山	科学研究和技术服务	80.00		投资设立

-在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

-持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

(2)重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
端美科技（中山）有限公司	20.00	44,593.20	-	44,593.20

-子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
端美科技（中山）有限公司	2,053,636.38	3,809.04	2,057,445.42	834,479.42	-	834,479.42

-续上表

子公司名称	期初余额
-------	------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
端美科技（中山）有限公司	-	-	-	-	-	-

-续上表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
端美科技（中山）有限公司	1,298,910.48	222,966.00	222,966.00	-204,478.14

-续上表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
端美科技（中山）有限公司	-	-	-	-

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

七、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行持续监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入

和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

八、公允价值的披露

无。

九、关联方及关联交易

1、存在控制的关联方

姓名/名称	与公司关系
刘海云	实际控制人、股东、董事长、总经理
朱景辉	实际控制人、股东、董事、副总经理
刘永勋	实际控制人、股东、副董事长

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海横琴端端企业管理服务中心(有限合伙)	持有公司 14.30%股份的股东
珠海横琴端美企业管理中心(有限合伙)	持有公司 12.90%股份的股东
曾令坚	持有公司 4.97%股份的股东
曹志维	持有公司 4.95%股份的股东
吴玉妹	董事、董事会秘书
郑铭浚	董事

刘巧华	监事会主席、职工代表监事
郝玉超	职工代表监事
唐世斌	持有公司 4.98%股份的股东、监事
白建洪	财务总监
刘海天	刘永勋的女儿、刘海云的妹妹
厉振琦	刘永勋配偶、刘海云与刘海天的母亲
中山市广安房屋拆卸工程有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市广汇实业投资有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市正汇机电安装工程有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市汇德资本管理有限公司	唐世斌持股
广东金掌柜投资股份有限公司	唐世斌持股
中山汇臻企业管理中心（有限合伙）	唐世斌持股、执行事务合伙人
中山市宝渡商贸有限公司	唐世斌持股、法定代表人、执行董事、经理
肇庆市牧马人广告有限公司	白建洪侄子白鉴培、白锦培投资设立

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

-采购商品/接受劳务情况表：无。

-出售商品/提供劳务情况表：无。

(2)关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3)关联租赁情况：无。

(4)关联担保情况

-公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘海云、朱景辉、刘永勋	5,000,000.00	2017-3-1	2027-12-31	否
刘海云、朱景辉	3,000,000.00	2018-9-26	2028-9-26	否
合计	8,000,000.00			

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员（人数）	9 人	8 人
关键管理人员报酬	1,263,056.91	1,191,272.55

(8) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无

(2) 应付项目：无

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本会计期间公司未发生此事项。

2、或有事项

本会计期间公司未发生此事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

公司本会计期间未发生前期会计差错更正。

2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

3、资产置换

本会计期间公司未发生此事项。

4、年金计划

本会计期间公司未发生此事项。

5、终止经营

本会计期间公司未发生此事项。

6、分部信息

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本会计期间公司未发生此事项。

8、其他

本会计期间公司未发生此事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,783,722.28	100.00	129,352.00	3.42	3,654,370.28
其中：账龄组合	3,783,722.28	100.00	129,352.00	3.42	3,654,370.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	3,783,722.28	100.00	129,352.00	3.42	3,654,370.28

-续上表

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,394,355.01	100.00	4,267.50	0.10	4,390,087.51

账准备的应收账款					
其中：账龄组合	4,394,355.01	100.00	4,267.50	0.10	4,390,087.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	4,394,355.01	100.00	4,267.50	0.10	4,390,087.51

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	1,845,239.90	-	-
7 个月-1 年（含 1 年）	1,294,453.10	64,722.66	5
1 至 2 年	642,897.20	64,289.72	10
2 至 3 年	1,132.08	339.62	30
合 计	3,783,722.28	129,352.00	3.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 203,761.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

-其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	78,676.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
中国电信股份有限公司中山分公司政企客户中心	735,367.75	2 年以内	19.44	56,037.74
东升美食文化节组委会	656,309.60	1 年以内	17.35	30,958.00
中山火炬高技术产业开发区工作委员会宣传办公室	532,400.00	6 个月以内	14.07	-
中荣印刷集团股份有限公司	423,109.00	6 个月以内	11.18	-
中山新世界游戏游艺文化产业发展有限公司	225,000.00	1 年以内	5.95	10,613.21

合 计	2,572,186.35	--	67.99	97,608.94
-----	--------------	----	-------	-----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	350,418.70	100.00	-	-	350,418.70
其中：账龄组合	25,541.37	7.29	-	-	25,541.37
备用金、保证金、押金组合	324,877.33	92.71	-	-	324,877.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	350,418.70	100.00	-	-	350,418.70

-续上表

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(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	325,327.79	100.00	-	-	325,327.79
其中：账龄组合	26,382.47	8.11	-	-	26,382.47
备用金、保证金、押金组合	298,945.32	91.89	-	-	298,945.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	325,327.79	100.00	-	-	325,327.79

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	25,541.37	-	-
合 计	25,541.37	-	-

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	324,877.33	297,898.32
其他往来	25,541.37	27,429.47
合 计	350,418.70	325,327.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中山市东区物业经营管理有限公司	押金	106,240.00	2-3 年	30.32	-
中山市公共交通运输集团有限公司	押金	101,300.00	2-3 年	28.91	-
广东联合会展管理有限公司	押金	50,000.00	6 个月以内	14.27	-
中山市迪兴物业管理有限公司	押金	27,637.32	3 年以内	7.89	-
社保费	代收代缴社保	21,649.47	6 个月以内	6.18	-
合 计	--	306,826.79	--	87.57	-

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	800,000.00	-	800,000.00	-	-	-
合 计	800,000.00	-	800,000.00	-	-	-

(1)对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
端美科技（中山）有限公司	-	800,000.00	-	800,000.00	-	-
合 计	-	800,000.00	-	800,000.00	-	-

其他说明：端美科技（中山）有限公司于 2018 年 2 月 14 日成立，统一社会信用代码为 91442000MA51C4Q09A，注册资本为 100 万元人民币；由端美传媒与中航联科技有限公司、刘海天、郑铭浚、周宇共同出资设立，端美传媒股权占比 80%。

(9) 对联营、合营企业投资：无。

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,728,291.37	13,737,440.89	16,688,142.99	10,695,249.90
其他业务	-	-	71,750.00	-
合 计	18,728,291.37	13,737,440.89	16,759,892.99	10,695,249.90

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,673.15	-
合 计	4,673.15	-

十五、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
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）	770,861.00	
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	4,673.15	
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	-20,867.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	112,498.63	
少数股东权益影响额	1.43	
合 计	642,166.60	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.85	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.86	-0.27	-0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

中山端美传媒科技股份有限公司
2019年4月18日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室