



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.



年度报告

2018

公司年度大事记



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

第一节	声明与提示	5
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	11
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	39

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
《公司章程》	指	《广东影众文化传媒股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本年度报告、本报告	指	《广东影众文化传媒股份有限公司 2018 年年度报告》
报告期、本报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 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	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。
影众辉煌	指	佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）

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）李东航保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（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

【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
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。
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 2019 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。
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。
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。
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。
公司毛利率波动风险	2016 年度、2017 年及 2018 年公司毛利率分别为 27.84%、36.39%、11.72%，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。2018 年广告制作发布毛利率为 24.58%，2018 年公司增加自有广告资源租金成本，引起毛利率下降。同时，2018 年公司收入构成发生变化，当年活动策划收入占比较高，活动策划毛利率为 0.83%，由于该类业务的成本不可控导致当年成本增加较大而毛利率极低，进而导致 2018 年综合毛利率较往年同期下降较明显。
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 年末资产合计 2,614.11 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、2017 年、2016 年营业收入分别为：2,419.96 万元、1,045.73 万元、1,033.49 万元；净利润对应为：395.47 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。
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。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 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事务负责人	李东航
职务	董事会秘书、财务总监
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 6 月 13 日
挂牌时间	2018 年 2 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）	14,380,000.00
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
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何晓云、舒宁
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大夏 C 区 10 层

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	24,199,583.35	10,457,305.31	131.41%
毛利率%	11.72%	36.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,954,717.02	515,019.79	667.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,235,475.84	-160,691.92	-668.85%
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）	20.82%	3.07%	-
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）	-6.50%	-0.96%	-
基本每股收益	0.28	0.04	600.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,141,105.89	20,523,809.68	27.37%
负债总计	5,165,081.57	3,502,502.38	47.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,976,024.32	17,021,307.30	23.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.18	23.73%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	19.76%	17.07%	-
流动比率	4.14	3.19	-
利息保障倍数		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	1,323,117.21	437,783.88	202.23%
应收账款周转率	7.63	9.70	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	27.37%	-15.31%	-
营业收入增长率%	131.41%	1.18%	-
净利润增长率%	667.88%	345.82%	-

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	14,380,000	14,380,000	0%
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
政府补贴	1,612,000.00
诉讼赔款收入和支出	102,132.09
协议赔款	5,275,374.79
非流动资产处置损失	-68,750.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-499.64
非经常性损益合计	6,920,257.15
所得税影响数	1,730,064.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,190,192.86

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

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 24,199,583.35 元，比上期 10,457,305.31 元，增加 13,742,278.04 元，增幅 131.41%。公司营业成本 21,363,668.31 元，较上期 6,651,758.74 元，增加 14,711,909.57 元，

增幅 221.17%，毛利率 11.72%，比上期 36.39%，减少 24.67 个百分点。2019 年，公司的主营业务将持续 2018 年的主要商业模式。

(二) 行业情况

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“L 租赁和商务服务业”之“L72 商务服务业”之“L724 广告业”之“L7240 广告业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“13 非日常生活消费品”之“1313 媒体”之“131310 媒体”之“13131010 广告”。根据公司主要广告发布的媒体类型，公司属于户外广告行业。

户外广告具有展示于公共场所、占据空间资源、“被动式”传播等特点，其广告媒体具有不可替代、宣传效果较好等特点。

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

根据国家工商行政管理总局数据（详见《传媒蓝皮书：中国传媒产业发展报告（2018）》之《2017 年中国广告业发展报告》），2015-2017 年中国广告业营业额分别为 5973.41 亿元、6489.13 亿元和 6896.41 亿元，同比增速分别为 6.56%、8.63%和 6.28%。2017 年广告经营额占国内生产总值（GDP）的 0.84%，与同期 GDP6.9%的增长基本持平。2017 年，中国广告行业中的经营单位首次突破了百万户关口，达到了史无前例的 112.3059 万户，较上一年增长了 28.33%。这一增长率是近五年来的第二大增幅，仅次于 2016 年的 30.25%。2017 年户外媒体广告市场整体发展稳中向好。

(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	13,314,314.65	50.93%	4,824,630.12	23.51%	175.97%
应收票据与应收账款	4,955,272.16	18.96%	1,281,358.97	6.24%	286.72%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	2,330,186.91	8.91%	1,766,788.40	8.61%	31.89%
在建工程			4,396,323.21	21.42%	-100.00%
短期借款					
长期借款					
资产总计	26,141,105.89		20,523,809.68		27.37%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期 13,314,314.65 元，比上期 4,824,630.12 元，增加 8,489,684.53 元，增幅 175.97%。主要原因是 2018 年 4 月 23 日收到紫南天桥广告位拆除补偿款 9,654,374.79 元（详见公告 2018-011），引起货币资金增加 9,654,374.79 元。

2、应收票据与应收账款本期 4,955,272.16 元，比上期 1,281,358.97 元，增加 3,673,913.19 元，增幅 286.72%。主要原因是 2018 年的营业收入规模扩大，营业收入本期 24,199,583.35 元，比上期 10,457,305.31 元，增加 13,742,278.04 元，增幅 131.41%，12 月的活动比较多，活动策划收入 3,584,822.47 元，存在一定的跨年度收款。

3、固定资产本期 2,330,186.91 元，比上期 1,766,788.40 元，增加 563,398.51 元，增幅 31.89%。主要原因新购进运输设备及经营设备。

4、在建工程本期减少主要原因是 2018 年 4 月 23 日收到紫南天桥广告位拆除补偿款 9,654,374.79 元（详见公告 2018-011），引起建工程减少 4,396,323.21 元。

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	24,199,583.35	-	10,457,305.31	-	131.41%
营业成本	21,363,668.31	88.28%	6,651,758.74	63.61%	221.17%
毛利率%	11.72%	-	36.39%	-	-
管理费用	2,181,043.77	9.01%	1,798,862.17	17.20%	21.25%
研发费用	519,081.89	2.15%	555,963.82	5.32%	-6.63%
销售费用	1,899,622.84	7.85%	1,571,603.05	15.03%	20.87%
财务费用	-86,250.68	0.36%	148,397.44	1.42%	-158.12%
资产减值损失	91,999.45	0.38%	-55,071.24	0.53%	267.06%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动	0	0%	0	0%	0%

收益					
资产处置收益	0	0%	-101,888.94	0.97%	100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-1,789,109.82	7.39%	-342,422.46	3.27%	-422.49%
营业外收入	7,007,399.15	28.96%	1,030,000.00	9.85%	580.33%
营业外支出	87,142.00	0.36%	27,162.11	0.26%	220.82%
净利润	3,954,717.02	16.34%	515,019.79	4.92%	667.88%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期24,199,583.35元,比上期10,457,305.31元,增加13,742,278.04元,增幅131.41%。其中广告制作发布收入本期11,098,828.76元,比上期8,749,289.54元,增加2,349,539.22元,增幅26.85%；活动策划收入本期13,100,754.59元,比上期1,708,015.77元,增加11,392,738.82元,增幅667.02%。2018年营业收入增加主要是活动策划收入增加,以“活动+广告+服务”形式增加营业收入。

2、营业成本增加是营业收入增幅131.41%引起的。营业成本本期21,363,668.31元,比上期6,651,758.74元,增加14,711,909.57元,增幅221.17%。其中广告制作发布成本本期8,371,244.17元,比上期5,552,399.50元,增加2,818,844.67元,增幅50.77%。2018年新购置了广告机和立柱广告经营权,引起成本增加了。活动策划成本本期12,992,424.14元,比上期1,099,359.24元,增加11,893,064.90元,增幅1,081.82%。活动策划属于公司刚接触的项目,公司对成本控制,风险评估的能力不强,导致成本增加。

3、财务费用本期-86,250.68元,比上期148,397.44元,减少234,648.12元,减幅158.12%,主要原因是2018年公司没有向银行借款,减少了利息支出。

4、资产减值损失本期91,999.45元,比上期-55,071.24元,增加147,070.69元,增幅267.06%,主要原因是2018年的营业收入规模扩大,营业收入增幅131.41%,应收账款也相应增加,增幅286.72%,资产减值损失也相应增加。

5、资产处置收益本期0元,2018年公司没有发生此类资产处置收益。

6、营业利润本期-1,789,109.82元,比上期-342,422.46元,减少1,446,687.36元,减幅422.49%。2018年营业收入增加主要是活动策划收入增加,活动的成本存在一定的不可控性,当年增幅较大,进而导致营业利润减少。

7、营业外收入本期7,007,399.15元,比上期1,030,000.00元,增加5,977,399.15元,增幅580.33%。主要原因是2018年4月23日收到紫南天桥广告位拆除补偿款9,654,374.79元(详见公告2018-011),

2018 年收到政府补贴资金 1,612,000 元。

8、营业外支出本期 87,142.00 元，比上期 27,162.11 元，增加 59,979.89 元，增幅 220.82%。主要原因是塑沙广告牌净值 68,750.09 元受台风损毁拆除。

9、净利润本期 3,954,717.02 元，比上期 515,019.79 元，增加 3,439,697.23 元，增幅 667.88%。是由上述各项因素变化综合影响的。

(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	24,199,583.35	10,457,305.31	131.41%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	21,363,668.31	6,651,758.74	221.17%
其他业务成本	0	0	0%

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%
广告制作发布	11,098,828.76	45.86%	8,749,289.54	83.67%
活动策划收入	13,100,754.59	54.14%	1,708,015.77	16.33%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

营业收入本期 24,199,583.35 元，比上期 10,457,305.31 元，增加 13,742,278.04 元，增幅 131.41%。主要是活动策划收入增加，以“活动+广告+服务”形式增加营业收入。其中广告制作发布收入本期 11,098,828.76 元，占营业收入 45.86%，比上年收入占比 83.67%，减少了 37.81 个百分点；活动策划收入本期 13,100,754.59 元，占营业收入 54.14%，比上年收入占比 16.33%，增加了 37.81 个百分点。

2018 年广告制作发布毛利率 24.58%，公司增加自有广告资源租金成本，引起毛利率下降。活动策划毛利 0.83%，本期活动策划收入占比较高，但由于该类业务的成本不可控导致本期成本增加较大而毛利率极低，进而导致 2018 年综合毛利率较往年同期下降较明显。

(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	佛山市法恩安华卫浴有限公司	3,900,000.00	16.12%	否
2	佛山市志明广告有限公司	3,054,405.04	12.62%	否

3	深圳娱人制造文化传媒有限公司	2,654,778.76	10.97%	否
4	佛山市佛视文化传播有限公司	2,248,413.47	9.29%	否
5	瓜子技术开发（合肥）有限公司	1,150,827.34	4.76%	否
合计		13,008,424.61	53.76%	-

(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	佛山市声动演艺有限公司	2,964,109.49	13.87%	否
2	佛山市志明广告有限公司	2,852,382.70	13.35%	否
3	深圳娱人制造文化传媒有限公司	2,547,169.74	11.92%	否
4	广州艺扬文化传播有限公司	2,290,548.98	10.72%	否
5	佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司	1,222,711.68	5.72%	否
合计		11,876,922.59	55.58%	-

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	1,323,117.21	437,783.88	202.23%
投资活动产生的现金流量净额	7,166,567.32	-3,841,334.58	286.56%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-3,671,652.80	100.00%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流净额增幅 202.23%，主要原因是 2018 年营业收入增加了。
- 2、投资活动产生的现金流净额增幅 286.56%，主要原因是 2018 年 4 月 23 日收到紫南天桥广告位拆除补偿款 9,654,374.79 元（详见公告 2018-011）。
- 3、筹资活动产生的现金流净额为 0，主要原因是 2018 年公司没有向银行借款。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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**(七) 合并报表范围的变化情况**适用 不适用**(八) 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。

三、 持续经营评价

报告期内，公司保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，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

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 2019 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 年公司毛利率分别为 27.84%、36.39%、11.72%，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。2018 年广告制作发布毛利率为 24.58%，2018 年公司增加自有广告资源租金成本，引起毛利率下降。同时，2018 年公司收入构成发生变化，当年活动策划收入占比较高，活动策划毛利率为 0.83%，由于该类业务的成本不可控导致当年成本增加较大而毛利率极低，进而导致 2018 年综合毛利率较往年同期下降较明显。

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 年末资产合计 2,614.11 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、2017 年、2016 年营业收入分别为：2,419.96 万元、1,045.73 万元、1,033.49 万元；净利润对应为：395.47 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。根据佛山市禅城区国有资产管理办公室出具的《关于紫南天桥补偿方案的说明》，禅城区国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。

（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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	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	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(三)
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（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
郭武杰	2018年2月28日，公司向郭武杰借款。	600,000.00	已事后补充履行	2018年3月16日	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，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。

（三） 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。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%	7,771,666	7,771,666	54.04%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	2,411,666	2,411,666	16.77%
	董事、监事、高管	0	0%	2,411,666	1,785,000	12.41%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,380,000	100.00%	6,608,334	6,608,334	45.96%
	其中：控股股东、实际控制人	7,140,000	49.65%	6,608,334	6,608,334	45.96%
	董事、监事、高管	7,140,000	49.65%	6,608,334	5,355,000	37.24%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		14,380,000	-	14,380,000	14,380,000	-
普通股股东人数		5				

(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	郭武杰	7,140,000	0	7,140,000	49.65%	5,355,000	1,785,000
2	李柳财	3,360,000	0	3,360,000	23.37%	0	3,360,000
3	佛山市影众辉煌企业管理合伙企业(有限合伙)	1,880,000	0	1,880,000	13.07%	1,253,334	626,666
4	江门市稳卓投资有限公司	1,500,000	0	1,500,000	10.43%	0	1,500,000
5	黄继东	500,000	0	500,000	3.48%	0	500,000
合计		14,380,000	0	14,380,000	100.00%	6,608,334	7,771,666

普通股前五名或持股 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、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

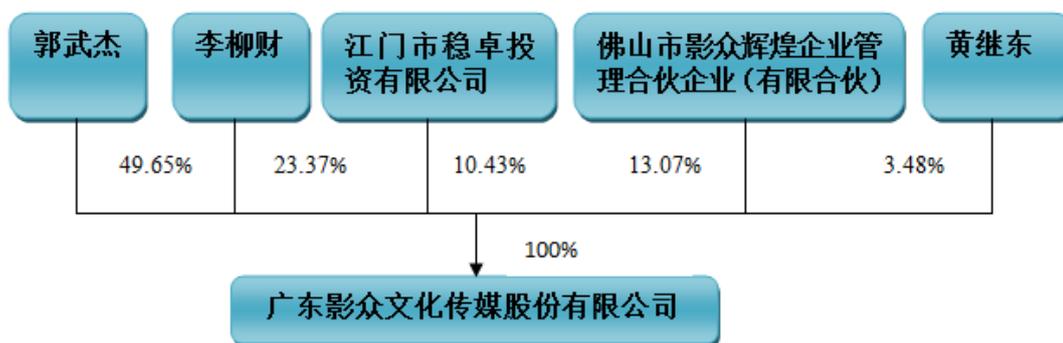
是否合并披露：

√是 □否

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

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
郭武杰	董事长、总经理	男	1969 年 12 月	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 年 8 月	本科	2017.9.18-2020.9.17	是
郭小雄	董事	男	1983 年 12 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
梁耀强	董事	男	1973 年 7 月	高技	2017.9.18-2020.9.17	否
王涛	董事	男	1980 年 11 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	否
李圣昭	监事会主席	女	1983 年 11 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
袁永胜	监事	男	1973 年 11 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
李丽莹	监事	女	1988 年 12 月	大专	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	0	7,140,000	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	0	7,140,000	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	17
行政管理人员	3	2
技术人员	6	6
财务人员	3	3
员工总计	28	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	1	1
本科	4	7
专科	11	10
专科以下	12	10
员工总计	28	28

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

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、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，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等公司治理制度。

报告期内，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、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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控制程序和规则进行。

截至报告期末，公司各项规章制度规范有效运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，相关董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

今后，公司将根据实际情况并结合行业发展动态、监管机构出台的各项法律法规与行业政策制定与完善适应公司发展的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权

利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及公司规章制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修订 1 次，经 2018 年 9 月 10 日第三次临时股东大会，修订的具体内容如下：

2018 年 9 月 10 日，公司召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》。具体修改如下：

原章程第二章第十二条：公司经营范围：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）。

变更为：公司经营范围：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；制作、发行电视剧、动画片（制作须另申报）、专题、专栏（不含市政新闻类）、综艺；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）。

（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	4	<p>(1)、2018 年 3 月 14 日，第一届董事会第四次会议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>(2)、2018 年 4 月 10 日，第一届董事会第五次会议通过《公司 2017 年度董事会工作报告》；《2017 年度总经理工作报告》；《公司 2017</p>

		<p>年度财务审计报告》；《公司 2017 年年度报告及摘要》；《公司 2017 年度财务决算报告》；《公司 2017 年度利润分配方案》；《公司 2018 年度财务预算方案》；《关于继续聘请立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2018 年度相关审计服务的议案》；《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>（3）、2018 年 6 月 6 日，第一届董事会第六次会议通过《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>（4）、2018 年 8 月 17 日，第一届董事会第七次会议通过《公司 2018 年半年度报告》；《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》；《关于提议召开 2018 年第三次临时股东大会》。</p>
监事会	2	<p>（1）、2018 年 4 月 10 日，第一届监事会第二次会议通过《公司 2017 年度监事会工作报告》；《公司 2017 年年度报告及摘要》；《公司 2017 年度财务决算报告》；《公司 2018 年度财务预算方案》。</p> <p>（2）、2018 年 8 月 17 日，第一届监事会第三次会议通过《公司 2018 年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>（1）、2018 年 4 月 2 日，2018 年第一次临时股东大会通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>（2）、2018 年 5 月 4 日，2017 年年度股东</p>

		<p>大会通过《公司 2017 年度董事会工作报告》；《公司 2017 年度监事会工作报告》；《公司 2017 年年度报告及摘要》；《公司 2017 年度财务决算报告》；《公司 2017 年度利润分配方案》；《公司 2018 年度财务预算方案》；《关于继续聘请立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2018 年度相关审计服务的议案》。</p> <p>（3）、2018 年 6 月 26 日，2018 年第二次临时股东大会通过《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》。</p> <p>（4）、2018 年 9 月 10 日，2018 年第三次临时股东大会通过《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》。</p>
--	--	---

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：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东平等享有知情权、参与权、质询权和表决权。

（2）董事会：公司董事会由5名董事组成，董事会的人数符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成会议决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。

（3）监事会：目前公司有3名监事，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生，设监事会主席一名。监事会的人数和结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。报告期内，监事会依法召集、召开会议，并形成会议决议。监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；全体监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，切实维护公司及全体股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、通知、召开程序、授权委托、表决、决议和记录等均符合相关的法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定。公司不断增强规范运作意识，

注重公司各项制度的执行情况，不断提高公司规范治理水平。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

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

(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

报告期内，监事会能够独立运作，按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的规定召开会议，并对本年度内的监督事项进行审核并公告，监事会对本年度的监督审核事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

独立运营情况

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

1、业务独立

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

2、资产独立

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

3、人员独立

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

4、公司财务独立

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

5、公司机构独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了技术、销售、行政（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。内部控制制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

(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》，公司信息披露责任人及公司管理层，将严格遵守了上述制度。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	立信中联审字[2019] D-0363 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大夏 C 区 10 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	何晓云、舒宁
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文： 审 计 报 告

立信中联审字[2019] D-0363 号

广东影众文化传媒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东影众文化传媒股份有限公司（以下简称影众传媒公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了影众传媒公司 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，我们独立于影众传媒公司，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

影众传媒公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2018 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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，管理层负责评估影众传媒公司的持续经营能力，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影众传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督影众传媒公司的财务报告过程。

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，就可能对影众传媒公司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影众传媒公司不能持续经营。

(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。

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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何晓云
(项目合伙人)

中国注册会计师：舒宁

中国天津市

2019 年 4 月 25 日

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	五、（一）	13,314,314.65	4,824,630.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	4,955,272.16	1,281,358.97
预付款项	五、（三）	1,131,511.71	2,564,926.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,289,102.88	2,407,861.15
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（五）		80,012.88
流动资产合计		20,690,201.40	11,158,789.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（六）	2,330,186.91	1,766,788.40
在建工程	五、（七）		4,396,323.21
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	3,120,717.58	3,153,614.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（九）		46,333.36
递延所得税资产	五、（十）		1,961.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,450,904.49	9,365,020.45
资产总计		26,141,105.89	20,523,809.68

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十一)	1,460,116.51	189,789.09
预收款项	五、(十二)	860,804.38	445,999.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)	524,355.65	285,719.06
应交税费	五、(十四)	622,252.71	650.80
其他应付款	五、(十五)	1,531,378.44	2,580,344.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		4,998,907.69	3,502,502.38
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	五、(十)	166,173.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计		166,173.88	
负债合计		5,165,081.57	3,502,502.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十六)	14,380,000	14,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十七)	2,463,726.84	2,463,726.84
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十八)	395,471.71	
一般风险准备			
未分配利润	五、(十九)	3,736,825.77	177,580.46
归属于母公司所有者权益合计		20,976,024.32	17,021,307.30
少数股东权益			
所有者权益合计		20,976,024.32	17,021,307.30
负债和所有者权益总计		26,141,105.89	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		24,199,583.35	10,457,305.31
其中：营业收入	五、(二十)	24,199,583.35	10,457,305.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,988,693.17	10,697,838.83
其中：营业成本	五、(二十)	21,363,668.31	6,651,758.74
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	五、(二十一)	19,527.59	26,324.85
销售费用	五、(二十二)	1,899,622.84	1,571,603.05
管理费用	五、(二十三)	2,181,043.77	1,798,862.17
研发费用	五、(二十四)	519,081.89	555,963.82
财务费用	五、(二十五)	-86,250.68	148,397.44
其中：利息费用			171,652.80
利息收入		87,895.14	27,420.67
资产减值损失	五、(二十六)	91,999.45	-55,071.24
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
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）	五、（二十七）	0	-101,888.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,789,109.82	-342,422.46
加：营业外收入	五、（二十八）	7,007,399.15	1,030,000.00
减：营业外支出	五、（二十九）	87,142.00	27,162.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,131,147.33	660,415.43
减：所得税费用	五、（三十）	1,176,430.31	145,395.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,954,717.02	515,019.79
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）		3,954,717.02	515,019.79
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		3,954,717.02	515,019.79
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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,954,717.02	515,019.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,954,717.02	515,019.79
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十、（二）	0.28	0.04
(二)稀释每股收益	十、（二）	0.28	0.04

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		22,299,008.96	10,314,682.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	2,938,677.77	3,534,494.90
经营活动现金流入小计		25,237,686.73	13,849,177.42
购买商品、接受劳务支付的现金		17,893,801.30	8,429,237.49
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		2,632,133.00	2,145,238.85
支付的各项税费		699,393.16	777,138.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	2,689,242.06	2,059,778.74
经营活动现金流出小计		23,914,569.52	13,411,393.54
经营活动产生的现金流量净额		1,323,117.21	437,783.88
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		2,505,130.68	3,841,334.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,505,130.68	3,841,334.58
投资活动产生的现金流量净额		7,166,567.32	-3,841,334.58

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		0	0
偿还债务支付的现金			3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			171,652.80
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		0	3,671,652.80
筹资活动产生的现金流量净额		0	-3,671,652.80
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		8,489,684.53	-7,075,203.50
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		13,314,314.65	4,824,630.12

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	14,380,000.00				2,463,726.84						177,580.46		17,021,307.30
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	14,380,000.00				2,463,726.84						177,580.46		17,021,307.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									395,471.71		3,559,245.31		3,954,717.02
（一）综合收益总额											3,954,717.02		3,954,717.02
（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								395,471.71	-395,471.71				
1. 提取盈余公积								395,471.71	-395,471.71				
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													
(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	14,380,000.00				2,463,726.84			395,471.71	3,736,825.77			20,976,024.32	

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数	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	股东权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	14,380,000.00				3,880,000.00						-1,753,712.49		16,506,287.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	14,380,000.00				3,880,000.00						-1,753,712.49		16,506,287.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,416,273.16						1,931,292.95		515,019.79
（一）综合收益总额											515,019.79		515,019.79
（二）所有者投入和减少资本					2,463,726.84								2,463,726.84
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					2,463,726.84								2,463,726.84
（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				-3,880,000.00						1,416,273.16		-2,463,726.84
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				-3,880,000.00						1,416,273.16		-2,463,726.84
(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	14,380,000.00			2,463,726.84						177,580.46		17,021,307.30

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

广东影众文化传媒股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东影众文化传媒股份有限公司(以下简称本公司)系原佛山市影众广告传媒有限公司整体变更设立的股份有限公司。整体变更前本公司的注册资本和实收资本均为人民币 14,380,000.00 元,变更后股份公司的注册资本为 14,380,000.00 元。

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

本公司的实际控制人郭武杰。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司无合并财务报表范围内子公司。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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(以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自财务报告期末起 12 个月内无影响公司持续经营的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 应收款项坏账准备

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、 单项金额重大并单独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：人民币 20 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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。

项目	确定组合的依据
关联方组合	关联方
账龄组合	按照账龄划分

押金及备用金组合	款项性质划分
----------	--------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
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：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

(七) 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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(八) 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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产分类	折旧年限	净残值(%)	年折旧率(%)
经营设备	3.00-20.00	0.00-5.00	5.00-31.67
办公设备	2.00-5.00	0.00-5.00	20.00-47.50
运输设备	4.00	0.00	25.00

(九) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十) 借款费用**1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、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按每月月末平均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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十一) 无形资产

1、 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

本公司的无形资产包括立住经营权等。

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。

(十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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,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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括通信系统集成。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定设定提存计划，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。

3、 辞退福利的会计处理方法

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。

(十五) 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；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。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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。

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。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、 本公司确认收入的具体原则

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。

(十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借

款费用。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未

确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	公司没有应收票据、应付票据，应收利息、应付利息，应付股利。对此应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款由于会计政策变更，没有导致列示发生变化；期末公司没有固定资产清理、工程物资，因此在建工程没有由于会计政策变更，没有变化。公司的无专项应付、因此长期应付款比较数据没有相应调整。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 519,081.89 元，上期金额 555,963.82 元，重分类至“研发费用”。

2(3) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益” 本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
--	---

2、重要会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税销售收入	6%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

(二) 税收优惠

无。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,764.15	3,808.90
银行存款	13,308,550.50	4,820,821.22
合计	13,314,314.65	4,824,630.12
其中：存放在境外的款项总额		

备注：截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	4,955,272.16	1,281,358.97
合计	4,955,272.16	1,281,358.97

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,055,115.71	100.00	99,843.55	1.98	4,955,272.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,055,115.71	100.00	99,843.55	1.98	4,955,272.16

(续)

类别	年初余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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

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 (%)
3 个月以内	3,178,869.65		0.00
3 月至 1 年	1,778,521.06	88,926.05	5.00
1 年至 2 年	86,275.00	8,627.50	10.00
2 年至 3 年	11,450.00	2,290.00	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	5,055,115.71	99,843.55	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 91,999.45 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：本期没有核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收对象	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例
深圳市娱人制造文化传媒有限公司	1,650,628.02	32.65
佛山市法恩莎安华卫浴有限公司	1,240,200.00	24.53
佛山市佛视文化传播有限公司	962,915.26	19.05
佛山市志明广告有限公司	304,623.52	6.03
瓜子技术开发(合肥)有限公司	300,000.00	5.93
合计	4,458,366.80	88.19

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,131,511.71	100.00	2,564,926.11	100.00
合计	1,131,511.71	100.00	2,564,926.11	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
广东元大广告有限公司	482,754.92	42.66
深圳市旭升立柱广告有限公司	300,000.00	26.51
佛山广明高速公路有限公司	115,238.10	10.18
佛山市美居城物业管理有限公司	69,405.59	6.13
佛山市二建建筑工程集团有限公司	62,253.25	5.50

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
合计	1,029,651.86	90.98

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,289,102.88	2,407,861.15
合计	1,289,102.88	2,407,861.15

1、 其他应收款**(1) 其他应收款分类披露：**

种类	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款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,289,102.88	100.00			1,289,102.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,289,102.88	100.00			1,289,102.88

(续)

种类	年初余额				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款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	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款					

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,407,861.15	100.00			2,407,861.15

(2) 组合中，按照押金及备用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
备用金	25,000.00			未发生减值
押金	1,264,102.88			未发生减值
合计	1,289,102.88			

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：本期无核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司	押金	268,000.00	1 至 2 年	20.79	
佛山市粤运公共交通有限公司	押金	177,500.00	1 至 2 年	13.77	
佛山市公源拍卖有限公司	押金	120,000.00	1 年以内	9.31	
佛山广明高速公路有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	7.76	
广州雅新文化传播有限公司	押金	100,000.00	1 至 2 年	7.76	
合计		765,500.00		59.39	

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
未抵扣进项税额		80,012.88
合计		80,012.88

(六) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,330,186.91	1,766,788.40
固定资产清理		
合计	2,330,186.91	1,766,788.40

2、 固定资产情况

项目	经营设备	办公设备	运输工具	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	2,943,727.27	228,312.17	71,608.00	3,243,647.44
（2）本期增加金额	401,819.09	11,940.00	867,562.07	1,281,321.16
—购置	401,819.09	11,940.00	867,562.07	1,281,321.16
（3）本期减少金额	639,100.00	4,790.00		643,890.00
—处置	639,100.00	4,790.00		643,890.00
（4）期末余额	2,706,446.36	235,462.17	939,170.07	3,881,078.60
2. 累计折旧				
（1）年初余额	1,362,744.82	114,114.22		1,476,859.04
（2）本期增加金额	494,365.96	33,881.64	120,924.96	649,172.56
—计提	494,365.96	33,881.64	120,924.96	649,172.56
（3）本期减少金额	570,349.91	4,790.00		575,139.91
—处置	570,349.91	4,790.00		575,139.91
（4）期末余额	1,286,760.87	143,205.86	120,924.96	1,550,891.69
3. 减值准备				
（1）年初余额				
（2）本期增加金额				

项目	经营设备	办公设备	运输工具	合计
—计提				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,419,685.49	92,256.31	818,245.11	2,330,186.91
(2) 年初账面价值	1,580,982.45	114,197.95	71,608.00	1,766,788.40

(七) 在建工程**1、 在建工程及工程物资**

项目	期末余额	年初余额
在建工程		4,396,323.21
工程物资		
合计		4,396,323.21

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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

注：在建工程减少系 2018 年 4 月 10 日，公司与佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司签订《合同解除协议》，2018 年 4 月 23 日收到佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司补偿款人民币 9,671,698.00 元。内容详见公司 2018 年 4 月 24 日发出的《关于收到紫南天桥广告位拆除补偿款的公告》。

(八) 无形资产

项目	立住经营权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	3,512,767.45	3,512,767.45
(2) 本期增加金额	1,223,809.52	1,223,809.52
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,736,576.97	4,736,576.97
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	359,153.00	359,153.00
(2) 本期增加金额	1,256,706.39	1,256,706.39
—计提	1,256,706.39	1,256,706.39
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,615,859.39	1,615,859.39

项目	立住经营权	合计
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,120,717.58	3,120,717.58
(2) 年初账面价值	3,153,614.45	3,153,614.45

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
通信系统集成	46,333.36		46,333.36		
合计	46,333.36		46,333.36		

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	99,843.55	24,960.89	7,844.10	1,961.03
合计	99,843.55	24,960.89	7,844.10	1,961.03

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性计提折旧对所得税影响	764,539.07	191,134.77		
合计	764,539.07	191,134.77		

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		年初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产和负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产余额
递延所得税资产	24,960.89			1961.03
递延所得税负债	24,960.89	166,173.88		

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	1,460,116.51	189,789.09
合计	1,460,116.51	189,789.09

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
资源采购款	1,460,116.51	189,789.09
合计	1,460,116.51	189,789.09

(2) 期末大额应付账款情况:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市声动演艺有限公司	668,067.39	未到结算期
佛山市志明广告有限公司	437,398.47	未到结算期
广东广佛轨道交通有限公司	105,840.00	未到结算期
佛山市佛视文化传播有限公司	105,000.00	未到结算期
浙江逸雅新材料有限公司	41,979.88	未到结算期
合计	1,358,285.74	

(十二) 预收款项

(1) 预收账款列示:

项目	期末余额	年初余额
广告发布款	860,804.38	445,999.43
合计	860,804.38	445,999.43

(2) 期末大额预收账款情况:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市社会保险基金管理局	588,000.00	未到结算期
佛山市锦骏文化传播有限公司	72,000.00	未到结算期
佛山市南海区东恒商业投资管理有限 公司	57,704.11	未到结算期
中共佛山市委全面依法治市工作领导 小组办公室	42,857.13	未到结算期
广东季华铝业有限公司	34,246.57	未到结算期
合计	794,807.81	

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	285,719.06	2,757,891.69	2,519,255.10	524,355.65
离职后福利-设定提存计划		112,877.90	112,877.90	
合计	285,719.06	2,870,769.59	2,632,133.00	524,355.65

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	285,719.06	2,427,022.58	2,188,385.99	524,355.65
(2) 职工福利费		173,248.57	173,248.57	
(3) 社会保险费		71,520.54	71,520.54	
其中: 医疗保险费		63,380.68	63,380.68	
工伤保险费		1,973.26	1,973.26	
生育保险费		6,166.60	6,166.60	
(4) 住房公积金		86,100.00	86,100.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	285,719.06	2,757,891.69	2,519,255.10	524,355.65

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		110,190.34	110,190.34	
失业保险费		2,687.56	2,687.56	
合计		112,877.90	112,877.90	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	65,823.97	
城市维护建设税	4,363.28	
教育费附加	1,869.98	
地方教育费附加	1,246.65	
文化事业建设费	50,972.58	
印花税	2,566.70	650.80
企业所得税	495,409.55	
合计	622,252.71	650.80

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,531,378.44	2,580,344.00
合计	1,531,378.44	2,580,344.00

1、 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款项	1,531,378.44	2,580,344.00
合计	1,531,378.44	2,580,344.00

期末大额其他应付款情况：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市长信德物业经营管理有限公司	1,500,000.00	结算期末结算
合计	1,500,000.00	

(十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
郭武杰	7,140,000.00						7,140,000.00
李柳财	3,360,000.00						3,360,000.00
江门市稳卓投资有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00
黄继东	500,000.00						500,000.00
佛山市影众辉煌企业管理合伙企业 (有限合伙)	1,880,000.00						1,880,000.00
合计	14,380,000.00						14,380,000.00

(十七) 资本公积

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

(十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		395,471.71		395,471.71

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		395,471.71		395,471.71

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	177,580.46	-1,753,712.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	177,580.46	-1,753,712.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,954,717.02	515,019.79
减：提取法定盈余公积	395,471.71	
其他减少		-1,416,273.16
期末未分配利润	3,736,825.77	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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,199,583.35	21,363,668.31	10,457,305.31	6,651,758.74
合计	24,199,583.35	21,363,668.31	10,457,305.31	6,651,758.74

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	11,098,828.76	8,371,244.17	8,749,289.54	5,552,399.50
活动策划执行	13,100,754.59	12,992,424.14	1,708,015.77	1,099,359.24
合计	24,199,583.35	21,363,668.31	10,457,305.31	6,651,758.74

3、按照收入总额归集的前五名情况

客户名称	本期发生额	占主营业务收入比例
佛山市法恩安华卫浴有限公司	3,900,000.00	16.12
佛山市志明广告有限公司	3,054,405.04	12.62
深圳娱人制造文化传媒有限公司	2,654,778.76	10.97
佛山市佛视文化传播有限公司	2,248,413.47	9.29
瓜子技术开发（合肥）有限公司	1,150,827.34	4.76

客户名称	本期发生额	占主营业务收入比例
合计	13,008,424.61	53.76

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,827.95	12,108.05
教育费附加	2,069.13	5,189.16
地方教育费附加	1,379.41	3,459.44
印花税	11,251.10	5,568.20
合计	19,527.59	26,324.85

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及社保费	1,284,993.38	1,086,750.90
折旧费	55,496.88	34,911.44
办公费	234,941.42	231,173.95
差旅费	72,018.05	26,113.23
交通费	252,173.11	192,653.53
合计	1,899,622.84	1,571,603.05

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及社保费	680,811.29	324,650.04
业务招待费	179,034.54	121,619.67
文化事业费	220,709.94	82,697.43
咨询服务费	868,856.75	1,127,072.76
房租物业费	108,324.07	121,555.89
折旧费用	103,023.00	
其他费用	20,284.18	21,266.38
合计	2,181,043.77	1,798,862.17

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	490,215.94	514,563.39
折旧费	1,785.00	7,419.84
其他	27,080.95	33,980.59
合计	519,081.89	555,963.82

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		171,652.80
减：利息收入	87,895.14	27,420.67
手续费	1,644.46	4,165.31
合计	-86,250.68	148,397.44

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	91,999.45	-55,071.24
合计	91,999.45	-55,071.24

(二十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益		-101,888.94
合计		-101,888.94

(二十八) 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	1,612,000.00	1,030,000.00	1,612,000.00
诉讼赔款	120,024.00		120,024.00

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
协议赔款	5,275,374.79		5,275,374.79
其他	0.36		0.36
合计	7,007,399.15	1,030,000.00	7,007,399.15

计入营业外收入的政府补助

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
企业“新三板”挂牌扶持资金 (完成股改并通过主办券商内部审核)		1,000,000.00	与收益相关
2017 年高新技术企业认定申报扶持资金		30,000.00	与收益相关
企业“新三板”挂牌扶持资金	1,500,000.00		与收益相关
佛山市禅城区石湾镇街道财政局扶持资金	110,000.00		与收益相关
著作权登记政府资助费	2,000.00		与收益相关
合计	1,612,000.00	1,030,000.00	

(二十九) 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
诉讼判决赔款	17,891.91		17,891.91
滞纳金		27,162.11	
资产报废损失	68,750.09		68,750.09
罚款	500.00		500.00
合计	87,142.00	27,162.11	87,142.00

(三十) 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	1,008,295.40	131,627.83
递延所得税费用	168,134.91	13,767.81
合计	1,176,430.31	145,395.64

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	5,131,147.33
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,282,786.83
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-73,375.92
非应税收入的影响	-37,578.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,597.98
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	1,176,430.31

(三十一) 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	87,895.14	27,420.67
政府补助	1,612,000.00	1,030,000.00
往来款	1,118,758.27	2,477,074.23
诉讼赔款	120,024.00	
其他	0.36	
合计	2,938,677.77	3,534,494.90

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	234,941.42	231,173.95

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	252,173.11	192,653.53
业务招待费	179,034.54	121,619.67
文化事业费	220,709.94	82,697.43
咨询服务费	868,856.75	877,072.76
房租物业费	108,324.07	121,555.89
其他费用	119,383.18	81,360.20
往来款	704,174.59	
保证金		347,480.00
银行手续费	1,644.46	4,165.31
合计	2,689,242.06	2,059,778.74

(三十二) 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	3,954,717.02	515,019.79
加：资产减值准备	91,999.45	-55,071.24
固定资产折旧	649,172.56	404,059.15
无形资产摊销	1,256,706.39	359,153.00
长期待摊费用摊销	46,333.36	46,333.32
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	101,888.94
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)	-	171,652.80
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)	1,961.03	13,767.81
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	166,173.88	
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)	-1,133,727.09	-413,116.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,496,405.31	-705,902.76

补充资料	本期金额	上期金额
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,323,117.21	437,783.88
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	13,314,314.65	4,824,630.12
减：现金的期初余额	4,824,630.12	11,899,833.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,489,684.53	-7,075,203.50

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	13,314,314.65	4,824,630.12
其中：库存现金	5,764.15	3,808.90
可随时用于支付的银行存款	13,308,550.50	4,820,821.22
可随时用于支付的其他货币资金		
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	13,314,314.65	4,824,630.12
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		

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：自然人郭武杰。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	社会统一代码
李柳财	持股 5%以上股东	
江门市稳卓投资有限公司	持股 5%以上股东	91440703682452484A
佛山市影众辉煌企业管理合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东	91440600MA4UWFJT55
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	91440600MA4ULGP41P
佛山市科能恒稳微量子科技有限公司	郭武杰持股 50.00%的公司	440682000286332
佛山市顺德鑫还宝资源利用有限公司	郭武杰持股 17.90%的公司	914406067750887229
黄继东	股东	
佛山市睿富宝投资有限公司	黄继东持股公司	91440605315217677P
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	912301997563373240
广东聚科照明股份有限公司	梁耀强持股公司	91440700699736811P
江门市华耀能源有限公司	梁耀强持股公司	914407035573448200
江门市中进进出口有限公司	梁耀强持股公司	9144070339808811XW
江门市国汇贸易有限公司	梁耀强持股公司	914407036698499540
郭小雄	董事	
李圣昭	监事	
李丽莹	监事	
袁永胜	监事	

(三) 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

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

出售商品/提供劳务情况表

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

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,014,559.05	803,468.74

七、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺、未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止到 2019 年 4 月 25 日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

十、 补充资料**(一) 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）	1,612,000.00	
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		

项目	金额	说明
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	5,308,257.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	6,920,257.15	
所得税影响额	1,730,064.29	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	5,190,192.86	

(二) 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（元）	
		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	20.82	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.50	-0.09	-0.09

广东影众文化传媒股份有限公司
（加盖公章）
二〇一九年四月二十五日

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：

董事会办公室