



# 天河艺术

NEEQ : 835240

## 湖南天河艺术传播股份有限公司

Hunan Tianhe Art Communication Co., Ltd.



## 年度报告

### 2018

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	湖南天河艺术传播股份有限公司
股东大会	指	湖南天河艺术传播股份有限公司股东大会
聚英创赢	指	长沙聚英创赢投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
董事会	指	湖南天河艺术传播股份有限公司董事会
监事会	指	湖南天河艺术传播股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	湖南天河艺术传播股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期	指	2018 年度
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	董事、监事、高级管理人员

## 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。

公司负责人张舸、主管会计工作负责人杨元杰及会计机构负责人（会计主管人员）陈蓉蓉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
原材料价格上涨所致供应不足风险	公司生产所需的主要原材料为纸张、油墨等耗材，该成本在主营业务成本中占比较大。其中行业生产所需的各类纸制品在国内市场供应充足，而为保证产品质量，中高档艺术品复制用纸大部分需从欧美等发达国家进口，虽纸品价格相对较高同时采购周期较长，尚不存在国外工业用纸供应瓶颈，但随着木浆价格变动及废纸回收成本逐渐加大，工业用纸价格仍面临上涨的可能性，且进口纸类原材料易受国际价格波动、汇率变动等影响，对本公司纸品原料成本控制造成一定压力。此外，国际局势的动荡可能引致全球能源价格上涨，油墨和涂料等原材料受原油价格影响显著，供应存在较大不确定性。
公司规模较小面临行业市场竞争风险	公司经营规模较小，2018年、2017年、2016年实现营业收入分别为725.32万元、864.78万元、861.12万元，抗风险能力较弱。虽在湖南地区具有相对品牌优势但总体上距离全国印刷企业百强门槛尚有一段距离，且近年来因受行业产品整体技术含量及附加价值较低、印刷工序生产设备较为落后，多数企业在产业链中议价能力较弱等现状影响，国家正加快推进产业整合，积极推动企业并购、重组、联合，支持优势企业做强做大，提高产业集中度，推动印刷行业走规模化、专业化的发展之路。同时随着我国市场经济不断向前推进，印刷行业的市场化程度日渐提高，国际资本和技术等生产要素也纷纷进入我国，集体、私营企业数量增长迅猛，致使公司面对市场双重竞争压力。如若

	现阶段国家对印刷行业进行大范围政策变动和调节，集体、私营企业迅猛开闸设点争夺省内市场份额进而影响到公司主要业务资源的延续，将对公司业务的可持续经营产生较大不利影响。
技术开发升级滞后和失密风险	随着近年来受国民经济疲软影响，印刷业也正在承受着诸多生存压力的共同围剿，同时数字印刷呈现云印刷的发展趋势，文化创意产业蒸蒸日上。印刷企业面临着行业转型升级的危机，公司经营能否紧随行业的发展趋势，抓住历史性的发展契机，切实实现业务增长显得尤为迫切。企业若不能及时将成熟、实用、先进的技术用于自身产品的设计开发和技术升级或在技术开发方向的决策上发生失误，未能准确地满足客户的新增需求和服务，将可能使企业丧失技术和市场的领先地位，同时企业技术及产品开发成果，若未通过专利申请、加强专有技术保密等措施进行有效保护，或企业核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，则将使企业面临核心技术泄密的风险。
实际控制人不当控制风险	张舸与唐颖群为公司共同实际控制人，张舸与唐颖群通过直接和间接的方式共计控制公司 80.77% 股权。若公司的实际控制人凭借其地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

股份公司已成立三年，各项管理制度的执行已获得较好的实践检验，公司治理和内部控制体系已能按照各项制度的要求执行，公司已基本完成了由人治到法治的过渡，因此公司治理风险已经不再是公司的重大风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖南天河艺术传播股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Tianhe Art Communication Co., Ltd.
证券简称	天河艺术
证券代码	835240
法定代表人	张舸
办公地址	长沙市芙蓉区韶山路 81 号君临天厦 4 楼 430 房

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐颖群
职务	董事会秘书
电话	0731-82918009
传真	0731-84162077
电子邮箱	269428303@qq.com
公司网址	www.th98.cn
联系地址及邮政编码	长沙市芙蓉区韶山路 81 号君临天厦 4 楼 430 房, 410000
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（长沙市芙蓉区韶山路 81 号君临天厦 4 楼 430 房）

### 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	1999 年 9 月 10 日
挂牌时间	2016 年 1 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-印刷和记录媒介复制业-印刷-装订及印刷相关服务
主要产品与服务项目	开展数字印刷和艺术品的数据采集、复制及衍生品业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张舸
实际控制人及其一致行动人	张舸, 唐颖群, 长沙市聚英创赢投资合伙企业（有限合伙）

#### 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	91430100712196742K	否
注册地址	长沙市芙蓉区韶山路 81 号君临天厦 4 楼 430 房	否
注册资本（元）	16,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远国际中心 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋光荣、肖建宏
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司经 2019 年 1 月 15 日召开的第二届董事会第一次会议和 2019 年 1 月 30 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，拟将公司的持续督导工作由方正证券股份有限公司转至中国民族证券有限责任公司，目前正在办理相关事宜。

### 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	7,253,187.66	8,647,786.59	-16.13%
毛利率%	18.81%	21.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,084,357.37	-1,580,444.04	-31.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,151,690.94	-1,996,103.25	-7.79%
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）	-17.57%	-11.54%	-
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）	-18.14%	-14.58%	-
基本每股收益	-0.13	-0.10	-31.88%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,363,905.59	16,998,196.53	-9.61%
负债总计	4,545,823.62	4,095,757.19	10.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,818,081.97	12,902,439.34	-16.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.68	0.81	-16.05%
资产负债率%（母公司）	29.59%	24.10%	-
资产负债率%（合并）	29.59%	24.10%	-
流动比率	1.54	2.39	-
利息保障倍数	-8.16	-8.42	-

#### 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	807,014.89	506,133.07	59.45%
应收账款周转率	11.05	13.74	-
存货周转率	9.83	11.40	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.61%	7.51%	-
营业收入增长率%	-16.13%	0.42%	-
净利润增长率%	-31.88%	30.25%	-

#### 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	16,000,000	16,000,000	0.00
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 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	80,000.00
除上述各项之外的其他营业收和支出	-784.03
<b>非经常性损益合计</b>	<b>79,215.97</b>
所得税影响数	11,882.40
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>67,333.57</b>

#### 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
管理费用	2,643,010.01	2,591,738.04		
研发费用		51,271.97		
应收票据及应收账款		722,096.38		
应收账款	722,096.38			

应付票据及应付账款		111,543.08		
应付账款	111,543.08			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司业务立足于印刷行业，属于“印刷和记录媒介复制业”中的“印刷业”，拥有印前策划、排版设计、数码印刷、印后制作、及时配送和售后跟进的系列服务，并与高端印刷艺术品复制业务产生联动效应，以全面对接和综合配套更有效的管理消费者体验。公司依托自身专业的人才队伍、完善的服务对接、丰富的行业经验、标准的管理运作模式、稳定的品质管控能力、优良的印刷品质、良好的品牌效应和服务质量获取新老客户的青睐。公司在获取其订单后，将根据合同要求进行印刷制作、生产、质检、发货以及售后服务。现阶段公司仍通过提供高质高量的数码印刷服务实现主要收入，湖南省博物馆、湖南商学院、湖南省摄影家协会、湖南天闻地铁传媒有限公司、湖南广播电视台、上海恒颐广告有限公司湖南分公司等知名企事业单位均为公司长期稳定客户。同时公司还通过为客户提供精准、专业的艺术品开发业务包括艺术家原作及授权艺术衍生品销售；与博物馆、文物机构、艺术机构合作建立数字化艺术品素材库，采集、保存、修复历史文物和当现代艺术品；为艺术家、艺术机构及院校提供高质量数据采集复制服务，高等艺术院校提供临摹学习课件、高清复制艺术品范本获取产品利润，成为未来盈利的重要增长点。湖南省文物局、湖南省博物馆、湖南省摄影家协会、湖南群众艺术馆、等多家机构均是公司该业务的长期战略合作伙伴。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

报告期内，公司实现营业收入 725.32 万元，较上年同期下降 16.13%，实现净利润-208.44 万元，较上年同期下降 31.88%；报告期末，公司总资产 1536.39 万元，较上年期末下降 9.61%，期末净资产为 1081.81 万元，较上年期末下降 16.15%。

报告期内，净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）-17.57%，基本每股收益本期 -0.13 元/股，较上年同期-0.10 元/股，下降 0.03 元/股。

报告期内，公司加大产品的开发投入，增强技术研发实力；公司致力于多维数据采集研发及文创产品的开发与应用，相关产品已进入省博物馆展览及销售。公司将强化市场拓展，丰富和优化现有业务，夯实业务基础，进一步增强竞争力。

## (二) 行业情况

随着科技与信息的飞速发展，传统印刷加工模式的赢利能力越来越弱。从需求来看，生产能力已不能适应需求发生的新变化，导致成本不断增长。比如在出版物印刷领域，图书平均印量减少、图书种类增加，而生产每种图书的人工、管理、服务等成本持续增加，使得企业总成本增加、利润减少。从供给来看，印刷市场中低端产能相对过剩，价格竞争激烈，印刷工价短期内很难发生较大变化，制约了企业收入的提高。

“十三五”期间，中国印刷业要以数字技术为核心，推动产业转变发展动力，实现产业供给能力的提升。一是充分利用新一代信息技术改造传统印刷生产方式，继续鼓励和支持一批数字化改造的重点项目和示范项目。二是鼓励数字印刷发展，当前市场正在由规模化向细分化、个性化、多样化演进，要重点支持按需印刷图书、个性化印刷包装等新兴领域发展。三是加强智慧印厂的培育推广，积极融入“中国制造 2025”，推动印刷业从“制造”向“智造”转变。

由于市场和政策的双重引导，将给公司带来新的机遇和挑战，公司正着手利用高清数据采集技术，积累素材建立大数据平台，为推动产业向“绿色化、数字化、智能化、融合化”转型。

## (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	1,249,157.22	8.13%	2,236,069.37	13.15%	-44.14%
应收票据与应收账款	590,583.77	3.84%	722,096.38	4.25%	-18.21%
存货	587,491.22	3.82%	610,086.75	3.59%	-3.70%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	6,382,130.16	41.54%	7,736,167.09	45.51%	-17.50%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
短期借款	1,400,000.00	9.11%	1,500,000.00	8.82%	-6.67%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他应收款	2,807,838.06	18.28%	2,674,021.71	15.73%	5.00%
开发支出	2,920,562.55	19.01%	2,116,806.15	12.45%	37.97%
资产总计	15,363,905.59	-	16,998,196.53	-	-9.61%

#### 资产负债项目重大变动原因：

本年期末开发支出较上年期末增长 37.97%，主要公司为提高核心竞争力，持续加大研发投入，报告期内新增研发支出 80.38 万元所致。

### 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
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	7,253,187.66	-	8,647,786.59	-	-16.13%
营业成本	5,889,057.57	81.19%	6,776,934.16	78.37%	-13.10%
毛利率%	18.81%	-	21.63%	-	-
管理费用	2,404,257.03	33.15%	2,591,738.04	29.97%	-7.23%
研发费用	-	-	51,271.97	0.59%	-
销售费用	929,909.06	12.82%	835,449.49	9.66%	11.31%
财务费用	255,381.14	3.52%	203,628.26	2.35%	25.42%
资产减值损失	-123,606.07	-1.70%	248,059.42	2.87%	-149.83%
其他收益	80,000	1.10%	80,000	0.93%	0.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	3,521.04	0.04%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,065,032.42	-28.47%	-2,020,202.05	-23.36%	-2.22%
营业外收入	-	-	405,500.00	4.69%	-
营业外支出	784.03	0.01%	10.21	0.00%	7,579.04%
净利润	-2,084,357.37	-28.74%	-1,580,444.04	-18.28%	-31.88%

#### 项目重大变动原因:

1、报告期内，公司营业利润为-206.50 万元，同比下降 2.22%，净利润为-208.44 万元，同比下降 31.88%，主要原因为公司上年同期收到政府补助产生营业外收入 40.55 万元，而本年公司未收到政府补助，导致净利润较上期下降幅度较大。

#### (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	7,253,187.66	8,647,786.59	-16.13%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	5,889,057.57	6,776,934.16	-13.10%
其他业务成本	0	0	0.00%

#### 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%
数码快印业务	5,066,805.21	69.86%	6,097,702.89	70.51%
艺术品开发业务	2,186,382.45	30.14%	2,550,083.70	29.49%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内，公司的收入构成较上期无明显变动。

### (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	湖南广播电视台	430,604.00	5.94%	否
2	湖南盘子女人坊文化科技有限公司	359,398.21	4.96%	否
3	湖南天闻地铁传媒有限公司	244,400.08	3.37%	否
4	上海恒颐广告有限公司湖南分公司	193,115.64	2.66%	否
5	湖南华翰文化传播有限公司	169,948.66	2.34%	否
合计		1,397,466.59	19.27%	-

### (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	亿多世（中国）租赁有限公司上海分公司	792,000.00	19.92%	否
2	北京经纶全讯科技有限公司	481,269.26	12.11%	否
3	富士施乐实业发展（中国）有限公司	345,643.90	8.70%	否
4	卓晶明	318,000.00	8.00%	否
5	长沙福立德包装纸业业有限公司	226,816.66	5.71%	否
合计		2,163,729.82	54.44%	-

## 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	807,014.89	506,133.07	59.45%
投资活动产生的现金流量净额	-1,468,445.03	-1,258,200.65	-16.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-325,482.01	1,328,642.46	-124.50%

### 现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额为 80.70 万元，较去年同期增长 59.45%，主要是本期加强人员管理，优化结构合理安排，减少人工成本支出 61.67 万元。

筹资活动产生的现金流量净额为-32.55 万元，较去年同期下降 124.50%，主要是公司本期偿还了上期借入的 150.00 万元短期借款，而上期无此类支出所致。

## (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

报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

### (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

#### 1、主要会计政策变更

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下： 单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1、应收票据与应收账款合并列示	应收票据及应收账款	590,583.77	722,096.38	应收账款： 722,096.38
2、管理费用列报调整	管理费用	2,404,257.03	2,591,738.04	管理费用： 2,643,010.01
3、研发费用单独列示	研发费用		51,271.97	

#### 2、主要会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，自觉按照有关法律、法规合法经营、照章纳税，扮演好社会公民的角色；自觉维护市场的秩序，在产品质量和服务质量方面自觉接受政府和公众的监督。公司积极承担对员工、客户、社会等的责任，为残疾人提供工作岗位，按时发放工资，依法缴纳社会保险；丰富员工业余生活；培养员工社会责任意识。

## 三、持续经营评价

1、财务方面，公司总资产 1536.39 万元，负债 454.58 万元，资产负债率 29.59%，流动比率 1.54，偿债风险相对较小；近三年，公司营业收入分别为 861.12 万元、864.78 万元、725.32 万元，营业收入保持稳定，近三年净利润分别为-226.57 万元、-158.04 万元、-208.44 万元，近三年公司都处于亏损状态，主要原因是公司为了增强核心竞争力，前期研发投入增加，但对应的销售量未能增加。公司董事会和管理层已认识到主营业务持续经营不足的现状，将进一步扩大市场占有率，增加销售收入；加大成本

控制力度，调整人员结构及优化业务流程，减少冗余固定支出；继续加强企业内部控制规范管理，进一步提升公司治理水平；公司股东多方位筹措资金，加强融资，集中公司人、财、物力努力提高公司持续经营能力。

2、经营方面，公司关键管理人员已服务公司多年，经营产品是国家大力支持的艺术品开发和数码印刷业务，市场前景广阔；同时公司引进高级管理人员、技术人员，优化公司人员结构，保证公司经营不断扩大，故公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；

3、此外，公司所有经营都按国家法律法规合法经营，故也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。

因此，公司具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 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) 原材料价格上涨所致供应不足风险

公司生产所需的主要原材料为纸张、油墨等耗材，该成本在营业成本中占比较大。其中行业生产所需的各类纸制品在国内市场供应充足，而为保证产品质量，中高档艺术品复制用纸大部分需从欧美等发达国家进口，虽纸品价格相对较高同时采购周期较长，尚不存在国外工业用纸供应瓶颈。但随着木浆价格变动及废纸回收成本逐渐加大，工业用纸价格仍面临上涨的可能性，且进口纸类原材料易受国际价格波动、汇率变动等影响，对本公司纸品原料成本控制造成一定压力。此外，国际局势的动荡可能引致全球能源价格上涨，油墨和涂料等原材料受原油价格影响显著，供应存在较大不确定性。

应对措施：公司已采取技术改造升级节能降耗，且与主要供应商建立了长期、良好的合作关系，公司同时对原材料等采购采取集中采购，已实现最大化的谈判力度，降低材料成本。公司拟开发新的采购渠道，以实现风险可控。

#### (二) 公司规模较小面临行业市场竞争风险

公司经营规模较小，2018年、2017年、2016年年实现营业收入分别为725.32万元、864.78万元、861.12万元，抗风险能力较弱。虽在湖南地区具有相对品牌优势但总体上距离全国印刷企业百强门槛尚有一段距离，且近年来因受行业产品整体技术含量及附加值较低、印刷工序生产设备较为落后，多数企业在产业链中议价能力较弱等现状影响，国家正加快推进产业整合，积极推动企业并购、重组、联合，支持优势企业做强做大，提高产业集中度，推动印刷行业走规模化、专业化的发展之路。同时随着我国市场经济不断向前推进，印刷行业的市场化程度日渐提高，国际资本和技术等生产要素也纷纷进入我国，集体、私营企业数量增长迅猛，致使公司面对市场双重竞争压力。

应对措施：公司将继续强化内部管理持续强化市场竞争意识，扩充资本规模，增加产品类别，拓宽销售渠道，利用目前有利时机提升核心竞争力，同时率先跻身高端精品印刷市场经营高仿真艺术品复制等文化创意特色领域，提升利润空间，借助资本市快速扩充资本规模，快速占领相关市场。

#### (三) 技术开发升级滞后和失密风险

随着近年来受国民经济疲软影响，印刷业也正在承受着诸多生存压力的共同围剿，同时数字印刷呈现云印刷的发展趋势，文化创意产业蒸蒸日上。印刷企业面临着行业转型升级的危机，公司经营能否紧跟行业的发展趋势，抓住历史性的发展契机，切实实现业务增长显得尤为迫切。企业若不能及时将成熟、实用、先进的技术用于自身产品的设计开发和技术升级或在技术开发方向的决策上发生失误，未能准确



地满足客户的新增需求和服务将可能使企业丧失技术和市场的领先地位，同时企业技术及产品开发成果，若未通过专利申请、加强专有技术保密等措施进行有效保护，或企业核心技术人员离开公司或私自泄露技术机密，则将使企业面临核心技术泄密的风险。

应对措施：公司在核心技术方面拥有数年的积累，并建立了较为深厚的数字输入输出技术研发基础。为响应市场和客户需求，公司已加大研发力度，争取形成自有核心技术。此外，公司通过加强企业文化建设、完善用人机制等措施，增强企业凝聚力。同时公司将提升法律意识，加强对研发等关键人员管理，保证核心技术不被泄露，同时对相关技术申请专利。

#### （四）实际控制人不当控制风险

张舸与唐颖群为公司共同实际控制人，张舸与唐颖群通过直接和间接的方式共计控制公司 80.77% 股权。若公司的实际控制人凭借其地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

应对措施：公司将继续加大公司治理建设，丰富股权结构，适当引进外部投资人，减少实际控制人的持股比例；加大人才招聘渠道，引进公司治理专业人才，通过股权激励等政策，减少重要关键人才流动，从而使公司经营稳定发展。

## （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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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
张舸、唐颖群	关联方张舸和唐颖群为公司贷款提供连带责任保证担保	1,400,000.00	已事前及时履行	2018年11月1日	2018-016
张舸	关联方张舸拟向公司提供借款	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月1日	2018-017

**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：**

偶发性关联交易的必要性与持续性：上述关联方为公司提供的借款及连带责任担保，是为了满足公司经营发展的需求，系公司业务发展正常所需，有利于公司持续稳定经营及业务发展，对促进公司的发展是合理和必要的，符合公司及全体股东的利益。

偶发性关联交易对公司的影响：上述关联交易基于满足公司日常经营需求而发生，符合公司的发展需要，有利于公司业务发展，对公司发展起到积极作用。上述偶发性关联交易未影响到公司的独立性，公司主要业务也未对关联方形成任何依赖。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、为了进一步保护公司利益，避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或者参与与公司存在同业竞争的业务；

2、公司管理层签署了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司股东(特别是中小股东)的合法权益。

报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
长房权证芙蓉字第715268817号	抵押	870,276.50	5.66%	为兴业银行股份有限公司长沙分行流动资金贷款抵押
长房权证芙蓉字第715268848号	抵押	910,455.00	5.93%	为兴业银行股份有限公司长沙分行流动资金贷款抵押
长房权证芙蓉字第715268807号	抵押	542,890.52	3.53%	为兴业银行股份有限公司长沙分行流动资金贷款抵押
总计	-	2,323,622.02	15.12%	-

## 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	4,300,508	26.88%	0	4,300,508	26.88%
	其中：控股股东、实际控制人	3,076,925	19.23%	0	3,076,925	19.23%
	董事、监事、高管	3,763,075	23.52%	0	3,763,075	23.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,699,492	73.12%	0	11,699,492	73.12%
	其中：控股股东、实际控制人	9,230,775	57.69%	0	9,230,775	57.69%
	董事、监事、高管	11,289,225	70.56%	0	11,289,225	70.56%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000	-
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张舸	7,384,600	0	7,384,600	46.15%	5,538,450	1,846,150
2	唐颖群	4,923,100	0	4,923,100	30.77%	3,692,325	1,230,775
3	黄若谷	1,144,600	0	1,144,600	7.15%	858,450	286,150
4	邬跃红	676,900	0	676,900	4.23%	507,675	169,225
5	长沙市聚英创赢投资合伙企业（有限合伙）	615,400	0	615,400	3.85%	410,267	205,133
6	谢军	615,400	0	615,400	3.85%	461,550	153,850
合计		15,360,000	0	15,360,000	96.00%	11,468,717	3,891,283

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：张舸与唐颖群系夫妻关系；张舸系长沙聚英创赢投资合伙企业（有限合伙）之普通合伙人、执行事务合伙人、唐颖群系长沙聚英创赢投资合伙企业（有限合伙）之有限合伙人。

### 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

张舸，男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学历。1992年至1999年9月任职于湖南省室内装饰总公司，先后担任设计主管和项目经理；1999年9月创立湖南丰源广告装饰有限公司并担任执行董事兼任总经理，2009年湖南丰源广告装饰有限公司更名为湖南天河数码文化传播有限公司，2015年6月至今，任职于长沙聚英创赢投资合伙企业（有限合伙），担任执行事务合伙人，现任公司董事长兼总经理。

张舸直接持有公司股份738.46万股，占股本总额46.15%，张舸同时通过长沙市聚英创赢投资合伙企业（有限合伙）间接控制公司3.85%股权，故张舸为公司第一大股东并相对控股。

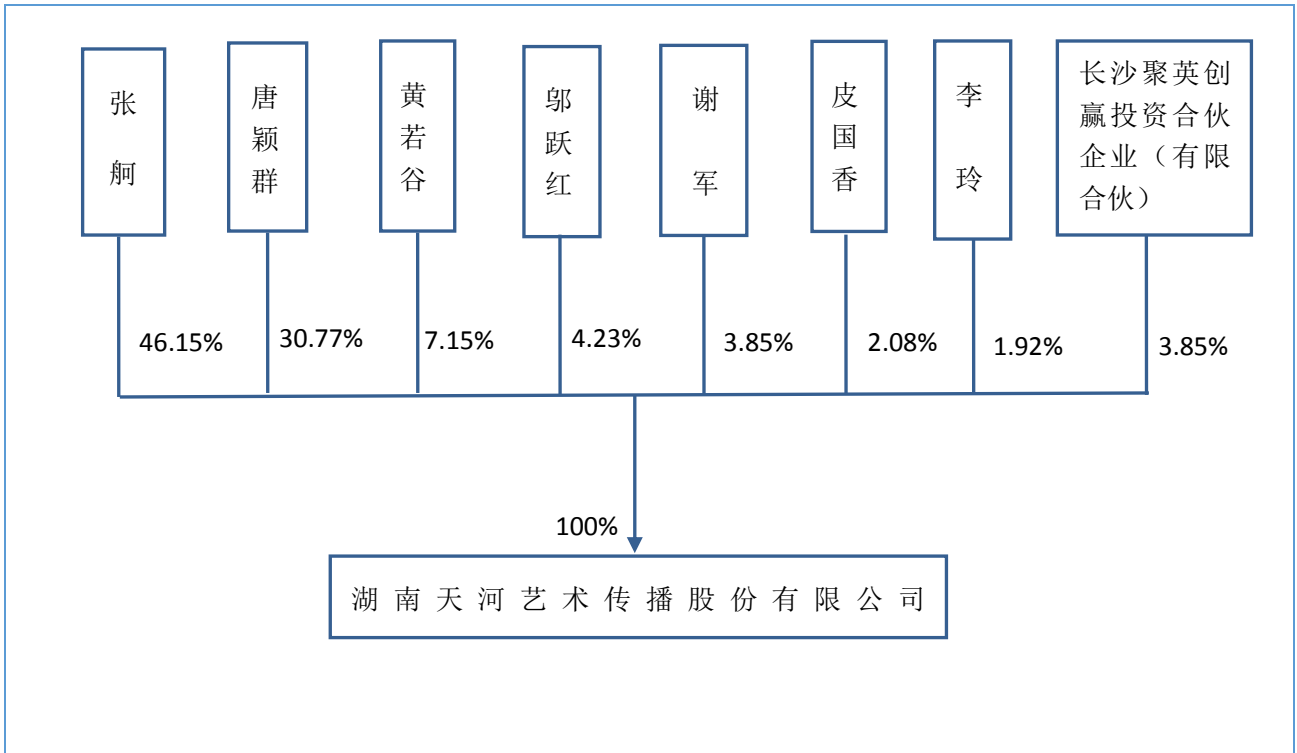
报告期内，公司控股股东未发生变更。

#### (二) 实际控制人情况

张舸直接持有公司股份738.46万股，占股本总额46.15%，张舸同时通过长沙市聚英创赢投资合伙企业（有限合伙）间接控制公司3.85%股权，唐颖群与张舸系夫妻关系，自1999年9月公司创立以来，张舸为公司控股股东并担任公司的执行董事、总经理及法定代表人，其与妻子唐颖群共同主持公司的日常经营管理，共同对公司经营决策具有重大影响，唐颖群与张舸于2015年4月28日签署《一致行动人协议》，同意在董事、监事投票选举、高管提名及投票选举中、其他经营决策活动中以及履行股东权利和义务等方面与张舸保持一致；股份公司成立后，唐颖群担任公司董事及副总经理，现直接持有公司股份492.31万股，占股本总额30.77%，张舸与唐颖群共同通过直接和间接的方式共计控制公司80.77%股权，故张舸与唐颖群为公司的共同实际控制人。

唐颖群，女，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1999年加入湖南天河数码文化传播有限公司，1999年至2015年6月，担任公司采购部经理，2015年6月至2015年8月，任职公司监事兼任采购部经理；2015年8月至2018年11月，任职公司董事兼副总经理；现任公司董事兼董事会秘书。

报告期内，公司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

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
银行贷款	兴业银行股份有限公司长沙分行	1,400,000.00	6.6%	2018.11.1-2019.10.31	否
合计	-	1,400,000.00	-	-	-

#### 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
张舸	董事长	男	1970年8月	硕士	2018.11.16-2021.11.15	是
张舸	总经理	男	1970年8月	硕士	2019.3.12-2021.11.15	是
唐颖群	董事	女	1971年1月	大专	2018.11.16-2021.11.15	是
唐颖群	董事会秘书	女	1971年1月	大专	2019.3.12-2021.11.15	是
黄若谷	董事	女	1974年8月	大专	2018.11.16-2021.11.15	否
邬跃红	董事	女	1965年11月	本科	2018.11.16-2021.11.15	否
谢军	董事	男	1971年12月	本科	2018.11.16-2021.11.15	否
李玲	监事	女	1952年5月	大专	2018.11.16-2021.11.15	否
易杰	监事	男	1989年7月	本科	2018.11.16-2021.11.15	是
范松强	监事	男	1977年9月	中专	2018.11.16-2021.11.15	是
杨元杰	财务总监	男	1980年1月	本科	2019.3.12-2021.11.15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理张舸与董事兼副总经理、董事会秘书唐颖群系夫妻关系；除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

#### (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
张舸	董事长、总经理	7,384,600	0	7,384,600	46.15%	0
唐颖群	董事、董事会秘书	4,923,100	0	4,923,100	30.77%	0
黄若谷	董事	1,144,600	0	1,144,600	7.15%	0
邬跃红	董事	676,900	0	676,900	4.23%	0
谢军	董事	615,400	0	615,400	3.85%	0
李玲	监事会主席	307,700	0	307,700	1.92%	0
合计	-	15,052,300	0	15,052,300	94.07%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否



	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
范松强	部门经理	换届	监事	换届选举
黄博英	监事	换届	-	换届选举

**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

范松强，男，汉族，1977年9月生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，1992年9月至1995年7月就读于湖南中山职工中专，1995年7月至2001年4月在湖南省农业厅文印服务部工作，2001年5月至2007年11月任湖南省农业厅文印服务部生产主任，2007年12月至今在湖南天河艺术传播股份有限公司任部门经理、监事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	12
生产人员	13	6
销售人员	12	8
技术人员	22	15
财务人员	5	4
员工总计	69	45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	18	14
专科	37	23
专科以下	13	7
员工总计	69	45

**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：**

薪酬政策方面，我司秉承“效率优先，兼顾公平”的原则，在保障基本生活的前提下，执行相同的基本工资，再根据不同的岗位，设定岗位工资，以体现不同岗位的价值。在此基础上，又设计了绩效工资，根据员工过去一定时期的表现是否令人满意，工作结果和目标是否达成，来追加绩效奖励。

2018年全年，公司组织培训25次，其中外部（在职培训）8次，内部培训17次，各部门各分公司组织培训100余次，总共400余课时，无离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工		
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	0

### 核心人员的变动情况

其他对公司有重大影响的人员文魁已在报告期内离职，公司已安排由其他值班经理接管其分管的工作，对公司生产及经营不存在重大影响。

## 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，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

##### 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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，公司均严格按照相关法律法规及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台公告。截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (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	3	第一届董事会第十次会议审议通过： 1、《2017 年总经理工作报告》， 2、《2017 年董事会工作报告》， 3、《2017 年年度报告及

		<p>摘要》，4、《2017 年度利润分配方案》，5、《2017 年度财务决算报告》，6、《2018 年度财务预算报告》，7、《关于续聘公司 2018 年度法律顾问的议案》，8、《关于续聘公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》，9、《关于提请召开 2017 年度股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第十一次会议审议通过： 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>第一届董事会第十二次会议审议通过： 1、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》，2、《关于向兴业银行申请信用授信抵押贷款的议案》，3、《关于公司实际控制人及股东为公司向兴业银行申请信用授信抵押贷款提供连带责任保证的议案》，4、《公司控股股东张舸先生向公司提供不超过人民币 300 万元借款的议案》，5、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>第一届监事会第六次会议审议通过： 1、《2017 年监事会工作报告》，2、《2017 年年度报告及摘要》，3、《2017 年度利润分配方案》，4、《2017 年度财务决算报告》，5、《2018 年度财务预算报告》，6、《关于续聘公司 2018 年度法律顾问的议案》，7、《关于续聘公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》；</p> <p>第一届监事会第七次会议审议通过： 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>第一届监事会第八次会议审议通过： 《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》。</p>
股东大会	2	<p>2017 年年度股东大会审议通过： 1、《2017 年董事会工作报告》，2、《2017 年监事会工作报告》，3、《2017 年年度报告及摘要》，4、《2017 年度利润分配方案》，5、《2017 年度财务决算报告》，6、《2018 年度财务预算报告》，7、《关于续聘 2018 年度法律顾问的议案》，8、《关于续聘公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》；</p> <p>2018 年第一次临时股东大会审议通过： 1、《关于选举公司第二届董事会董事的议案》，2、《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》，3、《关于向兴业银行申请信用授信抵押贷款的议案》，4、《关于公司实际控制人及股东为公司向兴业银行申请信用授信抵押贷款提供连带责任保证的议案》，5、《公司控</p>

		股股东张舸先生向公司提供不超过人民币 300 万元借款的议案》。
--	--	----------------------------------

## 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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。

报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件、参加路演等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

### (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。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司主要从事为客户提供数字印刷和艺术品开发服务，其拥有完善的服务体系，在为企业客户提供

印前策划、排版设计、数码印刷、印后制作、及时配送和售后跟进一条龙服务的同时，与公司高端印刷艺术品复制业务产生联动效应，以全面对接和综合配套更有效的管理消费者体验。在业务上独立于股东，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售、提供服务和质量控制等重要职能均可由公司承担，不存在大股东通过控制上述机构损害公司利益的情形，公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于股东的情形。

#### 2、资产独立

公司对其拥有的所有资产包括机器设备、办公设备、房屋、土地使用权等有形资产具有完全的控制支配权，并完全由公司独立运营。为防止出现公司资产被股东占用或者为其担保等不规范情形，公司制定了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》等专项制度以防范。

股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

#### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举和聘任产生，不存在大股东通过其他非法途径干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》、《公司章程》等关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。除了公司总经理张舸为长沙聚英创赢投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人并在公司领取薪酬外，公司副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司股东处担任任何职务。

公司遵守《公司法》等相关法律法规，在股份公司成立后，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制订了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其控制的其他企业、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。公司内部控制机制日趋完整、有效。

#### 5、机构独立

公司股改后，机构设置完整、运行健全。公司按照建立和规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制，并制定了“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规则，保证了“三会”、总经理、董事会秘书等工作的有序开展。公司根据自身生产经营的实际需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与股东及其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生大股东干预公司正常生产经营活动的现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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公司风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了年度报告重大差错责任追究制度，执行情况良好。



## 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	大信审字[2019]第 27-00040 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日	
注册会计师姓名	宋光荣、肖建宏	
会计师事务所是否变更	否	

## 审计报告

大信审字【2019】第 27-00040 号

湖南天河艺术传播股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了湖南天河艺术传播股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖

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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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

贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋光荣

中国·北京

中国注册会计师：肖建宏

二〇一九年四月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	1,249,157.22	2,236,069.37
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)	590,583.77	722,096.38
其中：应收票据			
应收账款	五、(二)	590,583.77	722,096.38
预付款项	五、(三)	399,448.11	352,985.95
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)	2,807,838.06	2,674,021.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	587,491.22	610,086.75
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		5,634,518.38	6,595,260.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、(六)	6,382,130.16	7,736,167.09
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(七)	127,336.06	139,088.37
开发支出	五、(八)	2,920,562.55	2,116,806.15
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	276,279.40	369,254.80
递延所得税资产	五、(十)	23,079.04	41,619.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,729,387.21	10,402,936.37
资产总计		15,363,905.59	16,998,196.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	1,400,000.00	1,500,000.00
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、(十二)	138,212.97	111,543.08
其中：应付票据			
应付账款		138,212.97	111,543.08
预收款项	五、(十三)	779,984.55	718,296.51
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	246,719.86	291,152.66
应交税费	五、(十五)	80,585.88	128,401.56
其他应付款	五、(十六)	1,010,369.88	15,866.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,655,873.14</b>	<b>2,765,260.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(十七)	789,950.48	1,330,496.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十八)	100,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>889,950.48</b>	<b>1,330,496.44</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,545,823.62</b>	<b>4,095,757.19</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十九)	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	683,561.61	683,561.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五、(二十一)	6,504.61	6,504.61
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	-5,871,984.25	-3,787,626.88
归属于母公司所有者权益合计		10,818,081.97	12,902,439.34
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		10,818,081.97	12,902,439.34
<b>负债和所有者权益总计</b>		15,363,905.59	16,998,196.53

法定代表人：张舸

主管会计工作负责人：杨元杰

会计机构负责人：陈蓉蓉

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		7,253,187.66	8,647,786.59
其中：营业收入	五、(二十三)	7,253,187.66	8,647,786.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,398,220.08	10,751,509.68
其中：营业成本	五、(二十三)	5,889,057.57	6,776,934.16
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、(二十四)	43,221.35	44,428.34
销售费用	五、(二十五)	929,909.06	835,449.49
管理费用	五、(二十六)	2,404,257.03	2,591,738.04
研发费用	五、(二十七)		51,271.97
财务费用	五、(二十八)	255,381.14	203,628.26
其中：利息费用	五、(二十八)	225,482.01	171,357.54
利息收入	五、(二十八)	3,108.20	6,839.40
资产减值损失	五、(二十九)	-123,606.07	248,059.42
加：其他收益	五、(三十)	80,000.00	80,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)		3,521.04

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,065,032.42	-2,020,202.05
加：营业外收入	五、（三十二）	-	405,500.00
减：营业外支出	五、（三十三）	784.03	10.21
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2065816.45	-1,614,712.26
减：所得税费用	五、（三十四）	18,540.92	-34,268.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,084,357.37	-1,580,444.04
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）		-2,084,357.37	-1,580,444.04
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		-2,084,357.37	-1,580,444.04
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,084,357.37	-1,580,444.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,084,357.37	-1,580,444.04
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张舸

主管会计工作负责人：杨元杰

会计机构负责人：陈蓉蓉

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,649,101.67	9,048,889.54
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、(三十五)	877,870.48	904,430.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,526,972.15</b>	<b>9,953,319.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,135,956.84	3,853,080.23
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		2,384,447.35	3,706,341.58
支付的各项税费		145,538.23	96,536.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	2,054,014.84	1,791,228.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,719,957.26</b>	<b>9,447,186.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>807,014.89</b>	<b>506,133.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,480.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>11,480.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,468,445.03	1,269,680.65
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,468,445.03</b>	<b>1,269,680.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,468,445.03</b>	<b>-1,258,200.65</b>



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,400,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,400,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		225,482.01	171,357.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,725,482.01	171,357.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-325,482.01	1,328,642.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-986,912.15	576,574.88
加：期初现金及现金等价物余额		2,236,069.37	1,659,494.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,249,157.22	2,236,069.37

法定代表人：张舸

主管会计工作负责人：杨元杰

会计机构负责人：陈蓉蓉

(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	16,000,000.00				683,561.61				6,504.61		-3,787,626.88		12,902,439.34
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	16,000,000.00				683,561.61				6,504.61		-3,787,626.88		12,902,439.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,084,357.37		-2,084,357.37
（一）综合收益总额											-2,084,357.37		-2,084,357.37
（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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				683,561.61			6,504.61		-5,871,984.25			10,818,081.97

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	16,000,000.00				683,561.61				6,504.61		-2,207,182.84		14,482,883.38
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	16,000,000.00				683,561.61				6,504.61		-2,207,182.84		14,482,883.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,580,444.04		-1,580,444.04
（一）综合收益总额											-1,580,444.04		-1,580,444.04
（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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				683,561.61			6,504.61		-3,787,626.88		12,902,439.34

法定代表人：张舸

主管会计工作负责人：杨元杰

会计机构负责人：陈蓉蓉

# 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖南天河艺术传播股份有限公司(以下简称公司或者本公司)前身系原湖南天河数码文化传播有限公司(以下简称天河数码公司), 天河数码公司于1999年9月10日设立, 设立时注册资本100万元, 在长沙市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为430102000012108的《企业法人营业执照》。天河数码公司以2015年6月30日为基准日, 整体变更为股份有限公司, 于2015年8月28日在长沙市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为430102000012108的《企业法人营业执照》, 注册资本为1,600.00万元。本公司于2016年6月23日在长沙市工商行政管理局登记注册, 取得统一社会信用代码为91430100712196742K的《企业法人营业执照》, 注册资本1,600.00万元。

公司地址: 长沙市芙蓉区韶山路81路君临天厦4楼430房

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围: 本册印制; 除出版物、包装装潢印刷品之外的其他印刷品印刷; 包装装潢印刷品和其他印刷品印刷; 装订及印刷相关服务; 排版、制版专项; 装订专项; 其他工艺美术品制造; 室内装饰、设计; 建筑工程后期装饰、装修和清理; 其他广告服务; 广告设计; 文化活动的组织与策划; 导向标识设计; 导向标识制作; 网络技术的研发; 计算机技术开发、技术服务; 艺(美)术创作服务; 图书馆; 档案馆; 展览馆; 美术馆; 文献书籍修复; 档案修复; 档案管理服务; 档案管理技术服务; 馆藏文物修复; 馆藏文物复制; 馆藏文物拓印; 艺(美)术品、收藏品鉴定服务; 艺(美)术品、收藏品评估服务; 互联网信息服务; 移动互联网研发和维护; 信息系统集成服务; 数据处理和存储服务; 数字内容服务; 在互联网从事以下经营活动: 广告制作服务、发布服务、国内代理服务、国内外代理服务。(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)

(三) 财务报告经本公司董事会于2019年4月25日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计

准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：自报告期末起 12 个月，本公司的生产经营活动将按照既定的目标持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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，本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	应收账款账面余额在 50.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄

确定组合的依据	款项性质及风险特征
不计提坏账准备的组合	关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
不计提坏账准备的组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备

年末对于应收票据、预付账款关联方往来及公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## (七) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。



#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (八) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (九) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，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。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，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	5-15	5	19-6.33
办公设备	3-5	5	31.67-19
运输工具	5-10	5	19-9.5

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益

或相关资产成本。

## 2、离职后福利

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

## 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十二) 收入

本公司收入主要为销售商品产生的收入，本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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销售商品收入金额。

## (十三) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

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，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### 4、 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (十五) 租赁

1、 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资

产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1、应收票据与应收账款合并列示	应收票据及应收账款	590,583.77	722,096.38	应收账款： 722,096.38
2、管理费用列报调整	管理费用	2,404,257.03	2,591,738.04	管理费用： 2,643,010.01
3、研发费用单独列示	研发费用		51,271.97	

##### 2、主要会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	数码印刷收入、高清采集及衍生品收入	6、16、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

### (二) 重要税收优惠及批文

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局 2016 年 12 月联合颁布的高新技术企业证书，公司 2017 年至 2019 年享受 15%企业所得税的优惠税

率。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	10,416.05	43,963.99
银行存款	1,209,720.66	1,941,357.30
其他货币资金	29,020.51	250,748.08
合计	1,249,157.22	2,236,069.37

注：其他货币资金为公司支付宝账户中的金额。

### (二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	623,107.37	760,428.77
减：坏账准备	32,523.60	38,332.39
合计	590,583.77	722,096.38

#### 1、应收账款

类别	期末数			
	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应收账款				
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项				
组合 2：账龄组合	623,107.37	100.00	32,523.60	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	623,107.37	100.00	32,523.60	5.22

类别	期初数			
	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应收账款				
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的应收款项				
组合 2：账龄组合	760,428.77	100.00	38,332.39	5.04

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	760,428.77	100.00	38,332.39	5.04

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	609,598.42	5.00	30,479.92	754,709.00	5.00	37,735.45
1 至 2 年	10,045.05	10.00	1,004.51	5,594.97	10.00	559.5
2 至 3 年	3,463.90	30.00	1,039.17	124.8	30.00	37.44
合计	623,107.37	5.22	32,523.60	760,428.77	5.04	38,332.39

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湖南天闻地铁传媒有限公司	161,364.00	25.90	8,068.20
上海恒颐广告有限公司湖南分公司	159,792.00	25.64	7,989.60
长沙万隆文化传播有限公司	31,272.80	5.02	1,563.64
湖南大拙景观设计有限公司	28,677.64	4.60	1,433.88
长沙盘子女人写真坊	43,813.00	7.03	2,190.65
合计	424,919.44	68.19	21,245.97

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	399,448.11	100.00	327,197.06	92.69
1 至 2 年			5,788.89	1.64
2 至 3 年			20,000.00	5.67
合计	399,448.11	100.00	352,985.95	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
佛山市富丽图数字印刷有限公司	83,333.32	20.86
深圳市之平物业发展有限公司长沙分公司	80,201.17	20.08
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	44,868.70	11.23



单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
卓晶明	40,000.00	10.01
上海祥淳数码科技有限公司	25,355.00	6.35
合计	273,758.19	68.53

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,929,174.76	2,913,155.69
减：坏账准备	121,336.70	239,133.98
合计	2,807,838.06	2,674,021.71

1、其他应收款项

类别	期末数			
	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项	2,587,325.04	88.33	120,856.94	4.67
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的其他应收款项	332,254.44	11.34		
组合 2：账龄组合	9,595.28	0.33	479.76	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,929,174.76	100.00	121,336.70	4.14

类别	期初数			
	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项	2,675,187.51	91.83	238,769.01	8.93
组合 1：关联方往来、公司员工借款、备用金、有确切依据保证收回的押金等性质的其他应收款项	230,668.74	7.92		
组合 2：账龄组合	7,299.44	0.25	364.97	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,913,155.69	100.00	239,133.98	8.21

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
上海策天电子科技有限公司	2,587,325.04	120,856.94	1-2 年	4.67	预计未来现金流量现值
合计	2,587,325.04	120,856.94			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	9,595.28	5.00	479.76	7,299.44	5.00	364.97
合计	9,595.28	5.00	479.76	7,299.44	5.00	364.97

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海策天电子科技有限公司	往来款	2,587,325.04	1-2年	88.33	120,856.94
湖南千思智造家装饰有限责任公司	保证金	50,000.00	1年以内, 1-2年	1.71	
王珍	备用金	48,543.00	1年以内	1.66	
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	30,000.00	1年以内	1.02	
湖南天闻地铁传媒有限公司	保证金	20,000.00	2-3年	0.68	
合计		2,735,868.04		93.40	120,856.94

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	288,824.19		288,824.19	301,200.85		301,200.85
库存商品	298,667.03		298,667.03	308,885.90		308,885.90
合计	587,491.22		587,491.22	610,086.75		610,086.75

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	6,382,130.16	7,736,167.09
固定资产清理		
减: 减值准备		
合计	6,382,130.16	7,736,167.09

1、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,786,953.00	9,217,114.12	880,079.75	642,989.98	13,527,136.85
2. 本期增加金额		172.42	1,599.00		1,771.42
(1) 购置		172.42	1,599.00		1,771.42

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
3.本期减少金额					
4.期末余额	2,786,953.00	9,217,286.54	881,678.75	642,989.98	13,528,908.27
二、累计折旧					
1.期初余额	330,950.70	4,466,477.68	631,734.30	361,807.08	5,790,969.76
2.本期增加金额	132,380.28	932,967.90	137,750.09	152,710.08	1,355,808.35
(1) 计提	132,380.28	932,967.90	137,750.09	152,710.08	1,355,808.35
3.本期减少金额					
4.期末余额	463,330.98	5,399,445.58	769,484.39	514,517.16	7,146,778.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,323,622.02	3,817,840.96	112,194.36	128,472.82	6,382,130.16
2.期初账面价值	2,456,002.30	4,750,636.44	248,345.45	281,182.90	7,736,167.09

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,199,004.61	2,057,399.32		2,141,605.29	
合计	4,199,004.61	2,057,399.32		2,141,605.29	

(七) 无形资产

项目	软件类	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	275,068.06	76,933.96	352,002.02
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	275,068.06	76,933.96	352,002.02
二、累计摊销			
1. 期初余额	202,593.31	10,320.34	212,913.65
2. 本期增加金额	4,058.87	7,693.44	11,752.31
(1) 计提	4,058.87	7,693.44	11,752.31
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	206,652.18	18,013.78	224,665.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

项目	软件类	专利权	合计
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	68,415.88	58,920.18	127,336.06
2. 期初账面价值	72,474.75	66,613.62	139,088.37

#### (八) 开发支出

项目	期初	本期增加		本期减少		期末
	余额	内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	余额
三维立体扫描	2,116,806.15	803,756.40				2,920,562.55
合计	2,116,806.15	803,756.40				2,920,562.55

#### 开发项目详细列示:

项目名称	资本化开始时点	主要技术	创新点	目前阶段	资本化依据
多维数据采集及应用(三维立体扫描)	2015年7月1日	多维立体打印还原及相关技术软件开发	多维立体准确还原艺术品原貌	开发阶段	1、未来能形成专利技术，完成后将运用于生产经营 2、企业设立专账进行核算，支出能够可靠计量

#### (九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
艺术工厂装修费	244,850.07		61,212.48		183,637.59
文化大厦装修费	124,404.73		31,762.92		92,641.81
合计	369,254.80		92,975.40		276,279.40

#### (十) 递延所得税资产

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	23,079.04	153,860.30	41,619.96	277,466.37
合计	23,079.04	153,860.30	41,619.96	277,466.37

##### 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,449,814.54	3,486,212.01

#### (十一) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款、保证借款	1,400,000.00	1,500,000.00

注：截止到期末，公司以自有房产进行抵押，同时股东个人作为保证人进行保证。

#### (十二) 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	138,212.97	111,543.08
合计	138,212.97	111,543.08

##### 1、应付账款

###### (1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	138,212.97	108,543.08
1至2年(含2年)		3,000.00
合计	138,212.97	111,543.08

#### (十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	778,361.95	716,313.91
1-2年(含2年)		1,982.60
2-3年(含3年)	1,622.60	
合计	779,984.55	718,296.51

#### (十四) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	291,152.66	3,149,878.52	3,194,311.32	246,719.86
离职后福利-设定提存计划		298,093.47	298,093.47	
合计	291,152.66	3,447,971.99	3,492,404.79	246,719.86

##### 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	291,152.66	3,000,073.75	3,044,506.55	246,719.86
社会保险费		149,804.77	149,804.77	
其中：医疗保险费		121,052.00	121,052.00	
工伤保险费		18,157.80	18,157.80	
生育保险费		10,594.97	10,594.97	
合计	291,152.66	3,149,878.52	3,194,311.32	246,719.86

### 3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		287,498.50	287,498.50	
失业保险费		10,594.97	10,594.97	
合计		298,093.47	298,093.47	

#### (十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	78,694.53	112,484.19
城市维护建设税	579.70	2582.98
个人所得税	1,139.01	11,489.41
教育费附加	172.64	1844.98
合计	80,585.88	128,401.56

#### (十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,010,369.88	15,866.94
合计	1,010,369.88	15,866.94

##### 1、其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,007,369.88	11,266.94
其他	3,000.00	4,600.00
合计	1,010,369.88	15,866.94

#### (十七) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁设备款	789,950.48	1,330,496.44

#### (十八) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2018年市级文化产业引导资金		100,000.00		100,000.00

#### (十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
张舸	7,384,600.00						7,384,600.00
唐颖群	4,923,100.00						4,923,100.00

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
长沙市聚英创赢投资合伙企业(有限合伙)	615,400.00						615,400.00
谢军	615,400.00						615,400.00
黄若谷	1,144,600.00						1,144,600.00
邬跃红	676,900.00						676,900.00
李玲	307,700.00						307,700.00
皮国香	332,300.00						332,300.00
股份总数	16,000,000.00						16,000,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	683,561.61			683,561.61
合计	683,561.61			683,561.61

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,504.61			6,504.61
合计	6,504.61			6,504.61

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,787,626.88	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-3,787,626.88	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-2,084,357.37	— —
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,871,984.25	

(二十三) 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
一、主营业务小计				
数码印刷业务	5,066,805.21	4,561,500.62	6,097,702.89	5,517,488.73
高清采集及衍生品开发业务	2,186,382.45	1,327,556.95	2,550,083.70	1,259,445.43
合计	7,253,187.66	5,889,057.57	8,647,786.59	6,776,934.16

## (二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,177.08	4,768.47
教育费附加	2,491.08	3,406.03
房产税	26,755.16	26,755.16
土地使用税	898.80	898.80
印花税	4,039.23	8,599.88
车船税	4,860.00	
合 计	43,221.35	44,428.34

## (二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	286,417.95	312,266.67
装修费		164,231.76
房租	222,852.00	117,124.00
业务招待费	166,558.00	34,621.10
折旧费	5,671.80	22,723.40
办公费	67,152.82	14,549.80
赠送消费	6,000.00	7,800.00
车辆费		4,266.00
福利费		2,138.60
其他	175,256.49	155,728.16
合 计	929,909.06	835,449.49

## (二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	878,516.09	1,156,049.44
折旧费	238,151.63	246,087.35
办公费	237,948.84	229,470.86
审计、验资、评估费	122,641.51	128,665.83
服务费	271,557.46	103,035.54
社会保险费	101,634.37	96,675.04
车辆费	80,301.29	91,854.03
房租	52,464.00	78,690.00
差旅费	56,836.04	75,502.21
交通费	64,740.07	46,489.80
无形资产摊销	11,752.31	42,859.32
工会经费	28,196.33	40,111.40
通信网络费	33,205.70	35,382.53



项 目	本期发生额	上期发生额
水电费	37,212.76	30,696.48
业务招待费	95,528.03	89,761.07
其他	93,570.60	100,407.14
合 计	2,404,257.03	2,591,738.04

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用		4,649.00
其他费用		46,622.97
合 计		51,271.97

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	225,482.01	171,357.54
减：利息收入	3,108.20	6,839.40
手续费支出	32,476.11	32,869.32
其他支出	531.22	6,240.80
合 计	255,381.14	203,628.26

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-123,606.07	248,059.42
合 计	-123,606.07	248,059.42

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技计划项目资金		80,000.00	与收益相关
湖南省社会科学界联合本级补助	20,000.00		与收益相关
芙蓉区统计局补助	30,000.00		与收益相关
长沙文化广电新闻补助	30,000.00		与收益相关
合计	80,000.00	80,000.00	

(三十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
闲置固定资产处置		3,521.04
合 计		3,521.04

(三十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

政府补助		405,000.00	
其他		500.00	
合计		405,500.00	

(三十三) 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
滞纳金	784.03	10.21	784.03
合计	784.03	10.21	784.03

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	18,540.92	-34,268.22
合计	18,540.92	-34,268.22

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-2,065,816.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	-309,872.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,873.01
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	294,540.38
所得税费用	18,540.92

(三十五) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	877,870.48	904,430.02
其中：往来款	694,762.28	378,930.02
财政补贴	180,000.00	485,000.00
其他	3,108.20	40,500.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,054,014.84	1,791,228.48
其中：经营性费用支出	1,745,342.36	1,045,528.03
往来款	275,412.34	725,700.45
其他	33,260.14	20,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,084,357.37	-1,580,444.04
加：资产减值准备	-123,606.07	248,059.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,823.43	1,399,782.41
无形资产摊销	11,752.31	42,859.32
长期待摊费用摊销	31,762.92	247,005.06
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）		-3,521.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	225,482.01	171,357.54
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）	18,540.92	-34,268.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,595.53	-31,496.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,086,862.43	209,021.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,374,158.78	-162,221.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	807,014.89	506,133.07
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	1,249,157.22	2,236,069.37
减：现金的期初余额	2,236,069.37	1,659,494.49
现金及现金等价物净增加额	-986,912.15	576,574.88

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,249,157.22	2,236,069.37
其中：库存现金	10,416.05	43,963.99
可随时用于支付的银行存款	1,209,720.66	1,941,357.30
可随时用于支付的其他货币资金	29,020.51	250,748.08
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	1,249,157.22	2,236,069.37

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,323,622.02	借款质押
合计	2,323,622.02	--

## 六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系	实际控制人对本企业的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
张舸、唐颖群	实际控制	76.92	76.92

(二) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张舸、唐颖群	湖南天河艺术传播股份有限公司	1,400,000.00	2018年10月24日	2020年12月31日	否
张舸、唐颖群	湖南天河艺术传播股份有限公司	1,990,000.00	2017年4月1日	2022年3月31日	否

2、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张舸	拆入	1,000,000.00	2018-9-30	2019-10-31	

(三) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	唐颖群	1,942.74	1,942.74
其他应付款	张舸	1,000,000.00	

## 七、承诺及或有事项

无承诺及或有事项

## 八、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项

## 九、其他重要事项

无其他重要事项

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	80,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-784.03	
3. 所得税影响额	-11,882.40	
合 计	67,333.57	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-17.57	-11.54	-0.13	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.14	-14.58	-0.13	-0.12

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：

公司董事会办公室