

证券代码：835161

证券简称：金铠文化

主办券商：民族证券

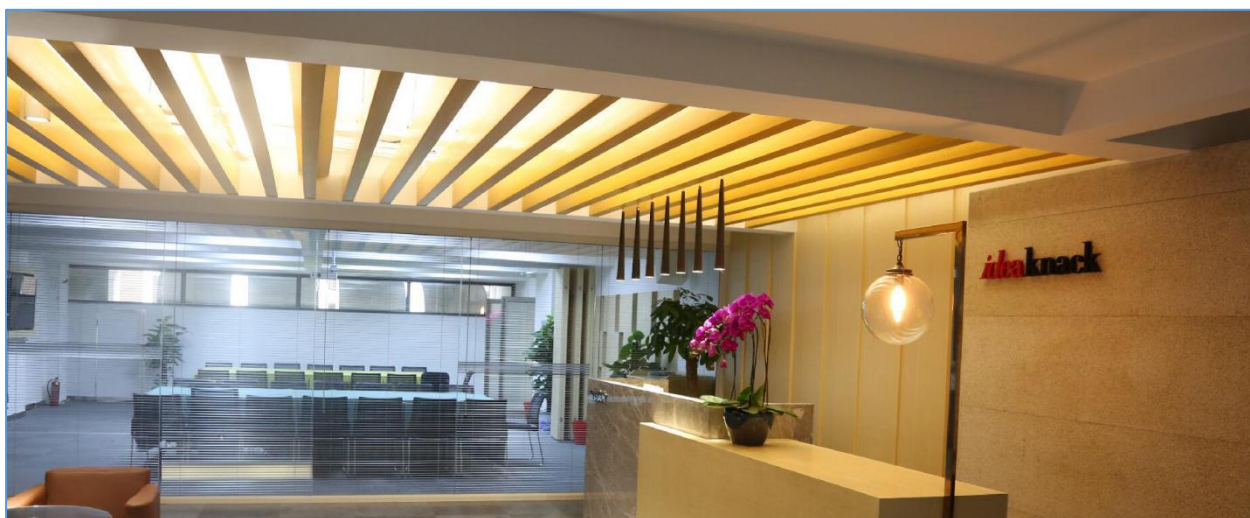
金铠®文化

金铠文化

NEEQ : 835161

湖南金铠文化传播股份有限公司

Hunan Idea Knack Cultural Communication Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、报告期内，公司控股子公司长沙微幕网络科技有限公司先后对外投资设立了广州微幕网络科技有限公司和武汉微幕网络科技有限公司。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 www.neeq.com.cn 上披露的《湖南金铠文化传播股份有限公司关于控股孙公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2019-004）及（公告编号：2019-005）。

2、报告期内，公司收购并控股了武汉荆铠文化传播有限公司。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 www.neeq.com.cn 上披露的《湖南金铠文化传播股份有限公司关于控股子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-008）。

3、报告期内，公司新设立全资子公司长沙湘铠广告策划有限公司。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 www.neeq.com.cn 上披露的《湖南金铠文化传播股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2019-020）。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、金铠文化	指	湖南金铠文化传播股份有限公司
元（万元）	指	人民币元（万元）
董事会	指	湖南金铠文化传播股份有限公司董事会
监事会	指	湖南金铠文化传播股份有限公司监事会
股东大会	指	湖南金铠文化传播股份有限公司股东大会
报告期、本期	指	2019 年 1 月至 2019 年 6 月
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 6 月 30 日
董监高	指	董事、监事和高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书和财务总监
管理层	指	对公司决策、经营、管理富有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
章程	指	最近一次经股东大会通过的《湖南金铠文化传播股份有限公司章程》
武汉荆铠	指	武汉荆铠文化传播有限公司

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。

公司负责人魏建桂、主管会计工作负责人欧飞鹏及会计机构负责人（会计主管人员）黄菊花保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室。
备查文件	1. 半年度内在指定信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 2. 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）签名并盖章的财务报表； 3. 第二届董事会第六次会议决议、会议记录； 4. 第二届监事会第四次会议决议、会议记录。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南金铠文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Idea Knack Cultural Communication Co., Ltd.
证券简称	金铠文化
证券代码	835161
法定代表人	魏建桂
办公地址	湖南省长沙市天心区南湖路 458 号蓝湾国际广场 A 栋 1502-1508 号房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏娟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-84119221
传真	0731-84313018
电子邮箱	knack1608@sina.com
公司网址	http://jinkaihn.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市天心区南湖路 458 号蓝湾国际广场 A 栋 1502-1508 号房, 410015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2000 年 8 月 31 日
挂牌时间	2015 年 12 月 28 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-72 商务服务业-724 广告业-7240 广告业
主要产品与服务项目	公司作为整合营销服务商，依托于大数据研究、区域数据调研、消费需求精准分析，为客户提供前端的企业竞争战略规划、商业模式设计，产品研发、品牌定位；后端为客户提供营销推广策划、广告设计、互联网营销，渠道资源、媒介投放的整合服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	27,123,077
优先股总股本（股）	0
控股股东	魏建桂
实际控制人及其一致行动人	魏建桂、肖凯夫、湖南建极投资管理合伙企业（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	91430100722566866W	否
注册地址	湖南省长沙市天心区南湖路 458 号蓝湾国际广场 A 栋 1502-1508 号房	否
注册资本（元）	27,123,077.00	否

五、 中介机构

主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	41,531,793.55	34,103,355.08	21.78%
毛利率%	55.33%	57.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,374,708.94	6,719,363.35	39.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,069,636.17	6,652,821.96	36.33%
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）	14.05%	14.52%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.59%	14.38%	-
基本每股收益	0.35	0.25	40%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	93,663,929.69	80,166,654.06	16.84%
负债总计	21,496,696.03	17,580,547.30	22.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,428,355.35	62,053,646.41	15.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	2.29	14.85%
资产负债率%（母公司）	23.98%	20.92%	-
资产负债率%（合并）	22.95%	21.93%	-
流动比率	3.75	4.08	-
利息保障倍数	49.55	38.62	-

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	-6,263,289.51	-716,726.83	-773.87%
应收账款周转率	1.40	1.08	-
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%	16.84%	17.98%	-
营业收入增长率%	21.78%	14.31%	-
净利润增长率%	40.81%	14.55%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	27,123,077	27,123,077	-
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
非流动性资产处置损益	-3,291.93
计入当期损益的政府补助	300,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	62,211.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11.75
非经常性损益合计	358,907.96
所得税影响数	53,836.78
少数股东权益影响额（税后）	-1.59
非经常性损益净额	305,072.77

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 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司作为整合营销服务商，依托于大数据研究、区域数据调研、消费需求精准分析，为客户提供前端的企业竞争战略规划、商业模式设计，产品研发、品牌定位；后端为客户提供营销推广策划、广告设计、互联网营销，渠道资源、媒介投放的整合服务。

公司本着“以湖南为中心，向全国辐射”的发展思路，形成了公司主动拓展、新客户主动邀标及参与原有客户新增项目竞标三种主要业务拓展模式。公司拥有丰富的客户资源，强大的专业团队，多年的行业服务经验，除核心主营业务房地产整合营销推广外，更拥有文旅文创产业竞争战略咨询服务、品牌定位咨询服务、互联网互动营销等多方利润来源。公司业务不仅面向全国一线房地产客户，如中国恒大集团、美的集团、北辰实业、金茂集团、新世界中国地产等，也与非地产类品牌客户、产业竞争战略策划咨询项目如贝拉小镇、中民筑友房屋科技、宁乡经济技术开发区、珠海星乐度·横琴露营乐园等存在良好的合作关系。

作为人力密集型智慧产业，多年来，公司管理层经过积极探索总结，找到了一条切合公司实际的精细化管理之路，实行有效的多层次激励政策，将事业部小组服务制度和成本控制制度相结合，建立了一系列人才培养储备和管理激励政策。通过合理的人才搭配和良性竞争氛围，以高效的执行水平为客户提供优质服务，并有意识地开展工作方法论研究，先后推出了独创的整合推广“三棱镜方法论”，首创的企业竞争战略三角模型，并将互联网互动营销的爆点思维运用到具体工作中，从而使所提供的服务既能体现创意和特色又能流程模块化。

公司目前有三大核心业务：

1、整合营销推广：公司承揽项目后根据合同要求为客户提供包括“策略+创意+设计+文案+服务”在内的，以市场需求为导向，实效而又有创意的一条龙式整合推广服务，通过年度合同月度收费的形式实现主要收入；

2、互联网互动营销，以微信公众号、微博、抖音为载体，致力于互联网推广、内容生产及资源整合，是以消费者运营 C2B 模式为核心的，适合现代传播的“新广告”模式。本版块业务通过收取基础服务费以及活动策划和赛事策划执行等方式获取利润。

3、产业竞争战略咨询与品牌定位咨询服务：（1）文旅产业竞争战略咨询，提供包括产业定位和产业内容规划在内的咨询服务，以市场研究为基础，以“产业策划、产业管理”为手段，帮助文旅项目实现战略性市场目标。公司目前与长沙市规划设计院达成战略合作，共同开发业务并联合提供从策划到规划到设计的一体化解决方案。代表案例：贝拉小镇 6300 亩乐学小镇、珠海星乐度·横琴露营乐园；（2）品牌定位战略咨询，通过行业大数据、区域精准数据和消费者消费心理研究，结合政策、市场趋势和竞争格局分析，帮助企业或品牌制定清晰的战略方向和定位，围绕战略及定位，帮助企业或品牌，深化品牌建设、营销战术、产品研发等核心价值的落地打造，实现从战略到战术的全方位咨询服务。核心代表案例：贝拉小镇、中民筑友、标朗筑工等项目。业务范围主要集中在教育、建材、装饰等领域。文旅产业竞争战略咨询和品牌定位咨询的盈利模式主要为年度服务费收取模式和服务费+业绩提成模式等模式。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大调整 and 变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

1、经营业绩情况：

报告期内，公司实现营业收入 41,531,793.55 元，较上年同期 34,103,355.08 元同比增长了 21.78%，主要系报告期内，公司整合推广业务、互联网互动营销业务继续保持了快速增长，同时，公司可以在多个城市设立子公司和孙公司的形式实行全国战略布局，子、孙公司的业务拓展顺利，为未来业务持续推进打下了良好基础。

公司上半年净利润为 9,486,106.39 元，较上年同期 6,736,581.12 元同比增长了 40.81%，主要是公司营业收入增长带动利润增加，以及母公司本期享受高新技术企业税收优惠、子分公司享受小微企业所得税优惠等原因的共同影响。

2、现金流量情况：

报告期内，公司经营活动产生的净现金流量为-6,263,289.51 元，较上年同期-716,726.83 元同比减少了 773.87%。主要系报告期内公司营业收入的回款中商业承兑汇票较多，报告期末应收票据金额较年初增加了 8,193,263.00 元，同时应收账款余额也较年初增加了 1,184,949.42 元，从而导致经营活动现金流为负；公司筹资活动现金净流量为 6,331,290.43 元，主要是公司在报告期内增加了银行短期借款所致。

3、财务状况：

截止到报告期末，公司资产总额为 93,663,929.69 元，较年初增长了 16.84%，主要是公司应收票据金额增加 8,193,263.00 元以及公司预付购房款增加了 5,034,708.00 元；负债总额为 21,496,696.03 元，较年初增加了 22.28%，主要本期增加了银行短期借款 6,437,300.00 元，以及本期应付账款增加 3,356,382.91 元；报告期末净资产为 72,167,233.66 元，较年初增长 15.31%，主要是报告期公司盈利带来的股东权益相应增加。

三、 风险与价值

1、下游房地产行业景气度变化风险

公司现阶段整合推广业务相对集中于房地产领域，业务发展受国家和地区的政策影响较大。如若现阶段国家和地方政府对房地产行业进行大范围政策变动和调节，进而影响到公司主要业务客户资源的延续，将对公司该业务的可持续经营产生一定不利影响。

针对上述风险，公司采取以下策略防范风险：（1）继续选择为实力雄厚的优质客户提供服务，以子公司的方式重点发展几家城市，丰富客户资源，同时实行互联网互动营销伴随整合推广业务发展的策略；进一步挖掘和完善品牌竞争战略咨询和文旅产业策划咨询业务；（2）不断根据市场和公司的实际情况，调整公司的业务战术，强化款项回收力度，并多方融资，保证公司持续发展所需要的现金流；（3）对内，加强团队专业素质培养，提高服务质量；对外加强与客户的合作与互动，提供更多优质增值服务；（4）充分利用公司业务在产业链上的承继性，增强客户粘性。

报告期内公司业务发展态势良好。公司属于智力密集型企业，且以内容输出为核心业务的这一服务性质，在一定程度上增强了客户对公司所提供服务的依赖性。

2、核心专业人才流失的风险

专业人才系文化公司等轻资产企业的核心资源之一。广告行业存在人员流动性较大的普遍性现象。随着行业的快速发展和竞争加剧，行业对专业人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争战将不断加剧。经多年行业经验及文化沉淀，公司已培养出一支高素质且较为稳定的业务骨干队伍。尽管公司已经采取了诸如建立健全内部保密制度、签署保密协议、配备与贡献挂钩的激励机制等措施，但并不能彻底消除本公司所面临的核心人员流失风险。若公司不能保持对人才的持续吸引力致使公司面临人才紧缺困境，将对公司的经营及盈利产生一定的影响。

为防止人才流失，特别是核心人员的流失，公司主要采取以下方式进行管理：（1）坚持公司内部培养和外部引进相结合的方针，建立人才梯队培养计划；（2）加强公司文化建设，强化团队服务意识；

（3）提高公司品牌吸引力，增加员工粘性；（4）加强公司制度建设和人才管理，保证公司发展与员工个人成长糅合在一起；（5）结合公司实际和市场变化，不断提高公司管理效率；（6）稳步发展公司，员工以公司为平台，在自身努力下可期获取更多的物质和精神满足感。

公司逐年稳步发展这一趋势为员工工作积极性和创造力提供了更多保障。公司多年来的制度执行力、信息的相对透明、管理的公平有效性、公司的品牌力，工作环境和氛围，以及人才成长平台为留住人才提供了一定的保障。报告期内，公司主要技术人员流动性相对较小。

3、实际控制人不当控制风险

魏建桂为公司的控股股东和实际控制人。魏建桂直接和间接控制公司的股份总计约占股本总额 55.00%。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。

针对上述风险，公司采取以下策略防范风险：（1）严格按照公司章程的要求来履行相关的程序，尽量避免实际控制人、控股股东的不当控制风险；（2）在公司管理层内部实行互相监督制度，管理层间经常开展的公司内控制度探讨，提高公司治理力度、规范性与透明性；（3）强化监事会的监督作用。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，支持区域经济发展，始终致力于行业发展及行业人才培养，与社会共享企业发展成果。报告期内，公司坚持诚信为本的经营原则，致力于为客户提供优质服务，依法纳税，积极创造条件吸纳社会就业，保障员工合法权益，树立企业良好形象。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 租赁	1,100,000.00	516,000.00
7. 抵押担保	10,000,000.00	0
8. 连带责任保证	14,000,000.00	5,810,000.00
9. 其他		

备注：发生金额为报告期内实际新增的发生额。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019/4/1	-	自有闲置资金理财	15,000,000	现金	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司以自有闲置资金投资保本型或者其他低风险、短期的银行理财产品及其他金融产品，投资额度最高不超过人民币 1,500 万元（含 1,500 万元），资金可以滚动投资，即指在投资期限内任一时点持有未到期投资产品总额不超过人民币 1,500 万元。

公司在确保正常经营活动资金需求的前提下，利用闲置资金进行投资理财，不会影响公司日常资金正常周转需求及主营业务正常发展。通过适度的理财产品投资，可以提高资金使用效率，为公司获取一定的投资收益，为公司股东谋求更好的回报。公司拟购买的理财产品为保本型或其他低风险、短期理财产品，一般情况下收益稳定、风险可控，但受宏观经济影响，不排除投资收益具有一定的不可预期性。为防范风险，公司会安排财务人员对理财产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，确保资金的安全性和流动性。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
股份公司发起人	2015/8/10	2018/12/28	有限公司整体变更为股份有限公司	其他承诺	纳税承诺和损失全额赔偿承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东、董监高	2015/9/1	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/1	-	挂牌	其他承诺	减少并规范关联交易及资金往来	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2015 年，公司发起人对应缴纳有限公司整体变更为股份有限公司所涉及的个人所得税出具承诺，将以自有资金自行承担有限公司整体变更为股份有限公司时本人所涉及的个人所得税；如果公司因本次整体变更产生的个人所得税问题被税务机关处罚或发生其他经济损失，各发起人将对公司承担全额赔偿责任，保证公司及其他股东不会因此遭受损失。

承诺履行情况：上述承诺已履行完毕。

2、2015 年 9 月，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。

承诺履行情况:报告期内,各承诺人均履行了承诺。

3、2015 年,为避免同业竞争,控股股东、实际控制人魏建桂承诺长沙面面通网络科技有限公司、长沙传信网络科技有限公司、长沙面对面商务咨询有限公司、长沙市盛凯投资顾问有限责任公司在存续期间不会经营与公司存在利益冲突之业务;

承诺履行情况:报告期内,魏建桂严格履行了上述承诺。目前,长沙市盛凯投资顾问有限责任公司和长沙传信网络科技有限公司、长沙面对面商务咨询有限公司已注销完毕,长沙面面通网络科技有限公司未经营与公司存在利益冲突之业务。

4、2015 年 9 月,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。

承诺履行情况:报告期内,公司与关联方之间遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的价格进行交易,并经过了相关审议程序,不存在损害公司及中小股东的利益。

(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
商业承兑汇票	质押	3,312,000.00	3.54%	公司以所持有的 3,312,000.00 元商业承兑汇票作为质押担保,从中信银行长沙分行贷款 3,110,000.00 元。
总计	-	3,312,000.00	3.54%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内的权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位:元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	1.50	0	0

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

☐适用 ☒不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	12,063,077	44.48%	720,750	12,783,827	47.13%
	其中：控股股东、实际控制人	2,521,050	9.29%	0	2,521,050	9.29%
	董事、监事、高管	4,059,000	14.97%	720,750	4,779,750	17.62%
	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	15,060,000	55.52%	-720,750	14,339,250	52.87%
	其中：控股股东、实际控制人	7,563,150	27.88%	0	7,563,150	27.88%
	董事、监事、高管	15,060,000	55.52%	-720,750	14,339,250	52.87%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		27,123,077	-	0	27,123,077	-
普通股股东人数		19				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	魏建桂	10,084,200	0	10,084,200	37.18%	7,563,150	2,521,050
2	钟卓尤	4,645,000	0	4,645,000	17.13%	3,483,750	1,161,250
3	肖凯夫	2,732,800	0	2,732,800	10.08%	2,049,600	683,200
4	湖南建极投资管理合伙企业（有限合伙）	2,100,000	0	2,100,000	7.74%	0	2,100,000
5	何伟	1,657,000	0	1,657,000	6.11%	1,242,750	414,250
合计		21,219,000	0	21,219,000	78.24%	14,339,250	6,879,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

魏建桂系肖凯夫之母亲，魏建桂系湖南建极投资管理合伙企业（有限合伙）之普通合伙人、执行事务合伙人。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

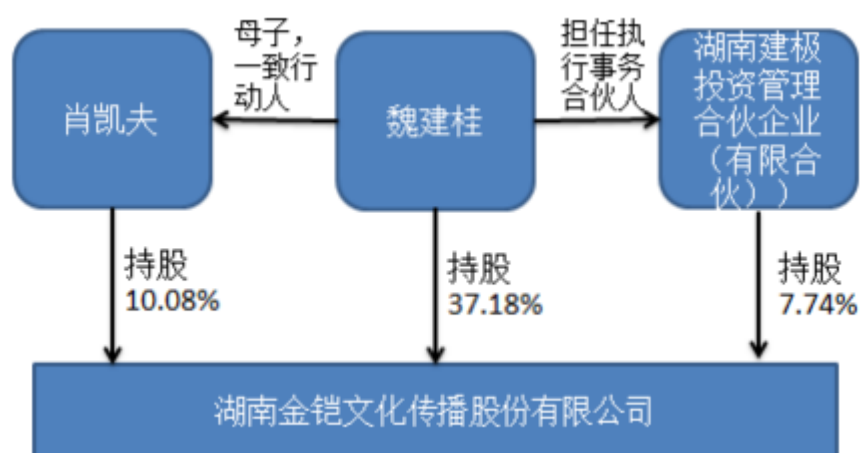
□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

魏建桂为公司控股股东、实际控制人。魏建桂直接持有公司股份10,084,200股，占股本总额37.18%；肖凯夫系魏建桂儿子，直接持有公司股份2,732,800股，占股本总额10.08%，肖凯夫与魏建桂于2015年6月10日签署《一致行动人协议》，同意在董事、监事投票选举、高级管理人员的提名及投票选举中、其他经营决策活动中以及履行股东权利和义务等方面与魏建桂保持一致，并约定双方在具体决策事项方面若意见发生冲突时，肖凯夫须无条件以魏建桂的决定意见为准；魏建桂同时通过湖南建极投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司7.74%的股份，因此魏建桂直接或间接控制公司55.00%的股份，同时，魏建桂为公司董事长，负责公司的经营管理，对公司经营决策具有重大影响。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏建桂	董事长	女	1968 年 2 月	高中	2018.08.08—2021.08.07	是
钟卓尤	董事、总经理	男	1980 年 2 月	大专	2018.08.08—2021.08.07	是
何伟	董事	男	1981 年 10 月	大专	2018.08.08—2021.08.07	否
肖凯夫	董事	男	1992 年 5 月	硕士研究生	2018.08.08—2021.08.07	是
魏娟	董事、董事会秘书	女	1984 年 5 月	硕士研究生	2018.08.08—2021.08.07	是
李陈	监事会主席	男	1980 年 5 月	大专	2018.08.08—2021.08.07	否
唐忠义	股东代表监事	男	1980 年 5 月	中专	2018.08.08—2021.08.07	是
刘政	职工代表监事	男	1984 年 11 月	本科	2018.08.08—2021.08.07	是
欧飞鹏	财务总监	男	1974 年 12 月	大专	2018.08.08—2021.08.07	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、监事、高级管理人员中，魏建桂系肖凯夫之母亲；魏娟系魏建桂之侄女、肖凯夫之表姐。除上述关联关系外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
魏建桂	董事长	10,084,200	0	10,084,200	37.18%	0
钟卓尤	董事、总经理	4,645,000	0	4,645,000	17.13%	0
何伟	董事	1,657,000	0	1,657,000	6.11%	0
肖凯夫	董事	2,732,800	0	2,732,800	10.08%	0
魏娟	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
李陈	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
唐忠义	股东代表监事	0	0	0	0.00%	0
刘政	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
欧飞鹏	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	19,119,000	0	19,119,000	70.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	29
事业部负责人员	26	32
技术人员与销售人员	274	302
客服人员	18	24
财务人员	5	6
员工总计	348	393

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	148	163
专科	167	191
专科以下	29	35
员工总计	348	393

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：

报告期内，公司员工人数有所增长，系公司业务增加，服务项目增多和新设了武汉、广州两地控股子公司、孙公司而导致的人员增加。

多年来，公司已经逐步完善了事业部小组制相关管理考核与激励政策，最大程度地发挥基层员工的积极能动性。

公司遵循了市场需求和公司发展相结合的原则，人才的招聘和培训、薪酬政策等遵循公司的各项规章制度。具体表现为：公司通过内部培养和多途径招聘结合的方式完善公司的业务及公司治理构架设置并结合员工入职年限、工作表现、贡献程度、技术等级等调整员工薪酬。针对人才培养，公司举行了多场员工素质和专业培训。报告期内，公司无特殊人才引进需求，公司不存在需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

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员较为稳定，未发生重大变化。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)、1	6,515,006.09	5,789,108.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(一)、2	1,561,459.45	
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	(一)、3	69,929,287.27	60,551,074.85
其中：应收票据	(一)、3	39,703,076.65	31,509,813.65
应收账款	(一)、3	30,226,210.62	29,041,261.20
应收款项融资			
预付款项	(一)、4	30,830.18	264,634.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)、5	2,525,918.94	2,860,392.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一)、6		2,308,954.27
流动资产合计		80,562,501.93	71,774,164.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(一)、7	1,397,813.89	1,403,234.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(一)、8	1,813,144.05	2,115,333.05
递延所得税资产	(一)、9	443,280.44	461,440.45
其他非流动资产	(一)、10	9,447,189.38	4,412,481.38
非流动资产合计		13,101,427.76	8,392,489.60
资产总计		93,663,929.69	80,166,654.06
流动负债：			
短期借款	(一)、11	12,783,296.00	6,345,996.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		5,765,284.15	2,408,901.24
其中：应付票据			
应付账款	(一)、12	5,765,284.15	2,408,901.24
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(一)、13		5,829,151.42
应交税费	(一)、14	2,627,429.61	2,606,133.83
其他应付款	(一)、15	311,467.35	390,364.81
其中：应付利息			
应付股利		41,191.91	41,191.91
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		21,487,477.11	17,580,547.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	(一)、16	9,218.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,218.92	
负债合计		21,496,696.03	17,580,547.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)、18	27,123,077.00	27,123,077.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一)、19	8,968,733.01	8,968,733.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)、20	3,793,947.66	2,998,223.79
一般风险准备			
未分配利润	(一)、21	31,542,597.68	22,963,612.61
归属于母公司所有者权益合计		71,428,355.35	62,053,646.41
少数股东权益		738,878.31	532,460.35
所有者权益合计		72,167,233.66	62,586,106.76
负债和所有者权益总计		93,663,929.69	80,166,654.06

法定代表人：魏建桂

主管会计工作负责人：欧飞鹏

会计机构负责人：黄菊花

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		4,209,031.59	4,672,101.96
交易性金融资产		1,561,459.45	
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		34,724,076.65	27,230,580.65
应收账款	(九)、1	22,482,759.44	22,017,501.00
应收款项融资			
预付款项		18,605.18	264,634.90
其他应收款	(九)、2	6,974,694.84	6,108,835.10
其中：应收利息			
应收股利		214,366.06	214,366.06
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,300,665.54
流动资产合计		69,970,627.15	62,594,319.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)、3	2,466,124.31	1,256,124.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,372,707.99	1,369,238.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,693,144.05	1,975,333.05
递延所得税资产		350,260.22	420,967.76
其他非流动资产		7,398,422.38	2,351,489.38
非流动资产合计		13,280,658.95	7,373,153.43
资产总计		83,251,286.10	69,967,472.58
流动负债：			

短期借款		12,783,296.00	6,345,996.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,866,382.00	1,656,485.43
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			4,444,966.69
应交税费		2,169,880.63	1,978,948.73
其他应付款		136,868.25	212,674.14
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		19,956,426.88	14,639,070.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		9,218.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,218.92	
负债合计		19,965,645.80	14,639,070.99
所有者权益：			
股本		27,123,077.00	27,123,077.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,009,263.56	9,009,263.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,793,947.66	2,998,223.79

一般风险准备			
未分配利润		23,359,352.08	16,197,837.24
所有者权益合计		63,285,640.30	55,328,401.59
负债和所有者权益合计		83,251,286.10	69,967,472.58

法定代表人：魏建桂

主管会计工作负责人：欧飞鹏

会计机构负责人：黄菊花

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		41,531,793.55	34,103,355.08
其中：营业收入	(一)、22	41,531,793.55	34,103,355.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,991,343.17	25,560,383.80
其中：营业成本	(一)、22	18,552,228.80	14,571,911.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(一)、23	227,240.23	232,618.34
销售费用	(一)、24	1,384,034.49	1,118,549.23
管理费用	(一)、25	7,964,855.72	5,394,905.60
研发费用	(一)、26	2,762,984.32	3,132,185.80
财务费用	(一)、27	199,666.25	212,181.37
其中：利息费用		226,009.57	184,249.70
利息收入		52,216.76	12,688.41
信用减值损失	(一)、28	-99,666.64	
资产减值损失			898,031.89
加：其他收益	(一)、30	310,929.86	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(一)、29	62,211.64	92,575.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		61,459.45	

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,975,051.33	8,735,546.33
加：营业外收入			
减：营业外支出	（一）、31	3,303.68	11,278.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,971,747.65	8,724,268.19
减：所得税费用	（一）、32	1,485,641.26	1,987,687.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,486,106.39	6,736,581.12
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）		9,486,106.39	6,736,581.12
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		111,397.45	17,217.77
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,374,708.94	6,719,363.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		9,486,106.39	6,736,581.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,374,708.94	6,719,363.35
归属于少数股东的综合收益总额		111,397.45	17,217.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.25

法定代表人：魏建桂

主管会计工作负责人：欧飞鹏

会计机构负责人：黄菊花

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(九)、4	32,059,080.90	26,906,691.35
减：营业成本	(九)、4	13,880,117.15	11,024,896.22
税金及附加		199,425.94	200,193.00
销售费用		986,682.81	729,758.64
管理费用		5,495,683.25	4,087,778.24
研发费用		2,762,984.32	3,132,185.80
财务费用		193,626.14	207,362.85
其中：利息费用		226,009.57	184,249.70
利息收入		50,096.11	11,359.82
加：其他收益		310,675.26	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(九)、5	62,211.64	595,396.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		61,459.45	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		394,795.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-879,557.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,369,702.84	7,340,355.57
加：营业外收入			
减：营业外支出		3,291.93	11,256.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,366,410.91	7,329,099.26
减：所得税费用		1,409,172.20	1,832,274.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,957,238.71	5,496,824.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,957,238.71	5,496,824.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		7,957,238.71	5,496,824.44
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.29	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.29	0.21

法定代表人：魏建桂

主管会计工作负责人：欧飞鹏

会计机构负责人：黄菊花

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,544,670.62	34,820,088.67
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,636.24	
收到其他与经营活动有关的现金	(一)、33	3,573,656.79	2,340,840.55
经营活动现金流入小计		34,119,963.65	37,160,929.22

购买商品、接受劳务支付的现金		4,045,810.54	6,345,801.22
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		21,829,318.69	17,301,119.75
支付的各项税费		3,632,223.83	6,127,604.70
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、33	10,875,900.10	8,103,130.38
经营活动现金流出小计		40,383,253.16	37,877,656.05
经营活动产生的现金流量净额		-6,263,289.51	-716,726.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			14,500,000.00
取得投资收益收到的现金		64,553.03	92,575.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250.00	
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	(一)、33	8,745,492.00	
投资活动现金流入小计		8,810,295.03	14,592,575.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,398.28	1,460,767.80
投资支付的现金			22,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(一)、33	7,900,000.00	
投资活动现金流出小计		8,152,398.28	23,560,767.80
投资活动产生的现金流量净额		657,896.75	-8,968,192.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		120,000.00	10,050,000.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		120,000.00	50,000.00
取得借款收到的现金		8,365,800.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,485,800.00	12,050,000.40
偿还债务支付的现金		1,928,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,009.57	399,921.28
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			138,483.31
筹资活动现金流出小计		2,154,509.57	538,404.59
筹资活动产生的现金流量净额		6,331,290.43	11,511,595.81
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		725,897.67	1,826,676.23
加：期初现金及现金等价物余额		5,789,108.42	8,526,486.80
六、期末现金及现金等价物余额		6,515,006.09	10,353,163.03

法定代表人：魏建桂

主管会计工作负责人：欧飞鹏

会计机构负责人：黄菊花

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,287,073.84	28,627,420.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,926,638.66	1,578,254.63
经营活动现金流入小计		25,213,712.50	30,205,675.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,655,916.54	2,144,346.22
支付给职工以及为职工支付的现金		16,572,049.46	14,097,021.52
支付的各项税费		2,851,124.30	4,957,457.46
支付其他与经营活动有关的现金		9,263,479.75	10,300,069.71
经营活动现金流出小计		31,342,570.05	31,498,894.91
经营活动产生的现金流量净额		-6,128,857.55	-1,293,219.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			14,500,000.00
取得投资收益收到的现金		64,553.03	381,030.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250.00	
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		8,745,492.00	
投资活动现金流入小计		8,810,295.03	14,881,030.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,798.28	1,460,767.80
投资支付的现金			20,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,210,000.00	10,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,900,000.00	
投资活动现金流出小计		9,355,798.28	21,570,767.80
投资活动产生的现金流量净额		-545,503.25	-6,689,737.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.40
取得借款收到的现金		8,365,800.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,365,800.00	12,000,000.40

偿还债务支付的现金		1,928,500.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,009.57	184,249.70
支付其他与筹资活动有关的现金			138,483.31
筹资活动现金流出小计		2,154,509.57	322,733.01
筹资活动产生的现金流量净额		6,211,290.43	11,677,267.39
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		-463,070.37	3,694,310.66
加：期初现金及现金等价物余额		4,672,101.96	5,331,257.94
六、期末现金及现金等价物余额		4,209,031.59	9,025,568.60

法定代表人：魏建桂

主管会计工作负责人：欧飞鹏

会计机构负责人：黄菊花

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据以上要求编制了财务报表，公司执行上述通知要求未对财务报表相关科目的列报产生影响。

2、 合并报表的合并范围

2018 年 12 月，本公司分别与武汉荆铠文化传播有限公司股东邓坤蓉、邓诗德签定股权转让协议，分别受让两位原股东各 30% 的股权，2019 年 1 月武汉荆铠文化传播有限公司完成工商变更，本公司持股

60%，武汉荆铠成为本公司的控股子公司。自 2019 年 1 月 1 日起，其财务报表纳入本公司财务报表合并范围。

2019 年 5 月 21 日公司对外投资新设了全资子公司长沙湘铠广告策划有限公司。目前该新设子公司暂无任何业务。

二、 报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，元（万元）指人民币元（万元）。

（一）合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	30,168.62	113,997.69
银行存款	6,484,837.47	5,675,110.73
合计	6,515,006.09	5,789,108.42

期末货币资金中无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品（本金）	1,500,000.00	
公允价值变动	61,459.45	
合计	1,561,459.45	

3、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	39,703,076.65	31,509,813.65
应收账款	30,226,210.62	29,041,261.20
合计	66,929,287.27	60,551,074.85

（1）应收票据情况

①应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票		
商业承兑汇票	39,703,076.65	31,509,813.65
合计	39,703,076.65	31,509,813.65

②期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	3,312,000.00
合计	3,312,000.00

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		3,312,000.00
合计		3,312,000.00

(2) 应收帐款按类别列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	33,164,422.20	100.00	2,938,211.58	8.86	30,226,210.62
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	33,164,422.20	100.00	2,938,211.58	8.86	30,226,210.62

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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款项					

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	32,247,523.97	100.00	3,206,262.77	9.94	29,041,261.20
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	32,247,523.97	100.00	3,206,262.77	9.94	29,041,261.20

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,775,797.82	1,538,789.89	5.00	28,194,010.72	1,409,700.54	5.00
1 至 2 年	566,000.00	56,600.00	10.00	2,323,792.25	232,379.23	10.00
2 至 3 年	959,605.38	479,802.69	50.00	331,076.00	165,538.00	50.00
3 年以上	863,019.00	863,019.00	100.00	1,398,645.00	1,398,645.00	100.00
合计	33,164,422.20	2,938,211.58	8.86	32,247,523.97	3,206,262.77	9.94

(4) 期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本公司本期按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额为 3,891,000.00 元，占应收账款余额合计数的比例为 11.73%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为 194,550.00 元。

4、预付款项

(1) 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	30,830.18	100.00	18,934.90	7.16
1 至 2 年			25,700.00	9.71
2 至 3 年			220,000.00	83.13
3 年以上				
合计	30,830.18	100.00	264,634.90	100.00

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,525,918.94	2,860,392.02
应收利息		
应收股利		
合计	2,525,918.94	2,860,392.02

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	2,230,713.00	77.87	338,706.15	15.18	1,892,006.85
按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的其他应收款项	633,912.09	22.13			633,912.09
组合小计	2,864,625.09	100.00	338,706.15	11.82	2,525,918.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,864,625.09	100.00	338,706.15	11.82	2,525,918.94

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	2,386,732.00	78.75	170,321.60	7.14	2,216,410.40
按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的其他应收款项	643,981.62	21.25			643,981.62
组合小计	3,030,713.62	100.00	170,321.60	5.62	2,860,392.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,030,713.62	100.00	170,321.60	5.62	2,860,392.02

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,690,003.00	84,500.15	5.00	1,598,232.00	79,911.60	5.00
1 至 2 年	40,560.00	4,056.00	10.00	759,600.00	75,960.00	10.00

2 至 3 年	500,000.00	250,000.00	50.00	28,900.00	14,450.00	50.00
3 年以上	150.00	150.00	100.00			
合计	2,230,713.00	338,706.15	15.18	2,386,732.00	170,321.60	7.14

(3) 组合中，按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的其他应收款

其他方法	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
公司关联方往来及备用金、社保组合	633,912.09		
合计	633,912.09		

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借备用金		10,000.00
备用金	541,074.44	471,714.31
保证金押金往来	380,713.00	336,732.00
其他	92,837.65	162,267.31
借款	1,850,000.00	2,050,000.00
合计	2,864,625.09	3,030,713.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末其他应 收款余额	期末坏 账准备 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)
卢鸿剑	借款	1,050,000.00	52,500.00	1 年以内	36.65
长沙嘉物信息科技有限公司	保证金押金往来	350,000.00	17,500.00	1 年以内	12.22
湖地中泓晟世投资管理 有限公司	保证金押金往来	200,000.00	10,000.00	1 年以内	6.98
湖南腾湘科技有限公司 合同保证金	保证金押金往来	150,000.00	7,500.00	1 年以内	5.24
覃成	借款	150,000.00	7,500.00	1 年以内	5.24
合计		1,900,000.00	95,000.00		66.33

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		2,300,000.00
期末留抵的进项税额		8,288.73
预缴税金		665.54
待取得抵扣凭证的进项税额		

合计		2,308,954.27
----	--	---------------------

备注：期末因执行新的会计准则，银行理财产品列报至交易性金融资产。

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,397,813.89	1,403,234.72
固定资产清理		
合计	1,397,813.89	1,403,234.72

(1) 固定资产情况

项目	其他设备	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,803,844.23	1,272,304.43	3,076,148.66
2.本期增加金额	19,358.62	367,836.21	387,194.83
(1) 购置	19,358.62	367,836.21	387,194.83
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	70,838.62		70,838.62
(1) 处置或报废	70,838.62		70,838.62
4.期末余额	1,752,364.23	1,640,140.64	3,392,504.87
二、累计折旧			
1.期初余额	1,184,205.06	488,708.88	1,672,913.94
2.本期增加金额	240,617.11	148,456.62	389,073.73
(1) 计提	240,617.11	148,456.62	389,073.73
3.本期减少金额	67,296.69		67,296.69
(1) 处置或报废	67,296.69		67,296.69
4.期末余额	1,357,525.48	637,165.50	1,994,690.98
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	394,838.75	1,002,975.14	1,397,813.89

项目	其他设备	运输工具	合计
2.期初账面价值	619,639.17	783,595.55	1,403,234.72

(2) 本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,115,333.05		302,189.00		1,813,144.05
合计	2,115,333.05		302,189.00		1,813,144.05

9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,276,917.73	402,156.77	2,912,540.34	461,440.45
可抵扣亏损	822,473.29	41,123.67		
超标准的职工教育经费				
合计	4,099,391.02	443,280.44	2,912,540.34	461,440.45

10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房款	9,447,189.38	4,257,581.38
预付购车款		154,900.00
合计	9,447,189.38	4,412,481.38

11、短期借款

(1) 短期借款的分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,110,000.00	1,928,500.00
抵押借款		
保证借款	9,673,296.00	4,417,496.00
信用借款		
合计	12,783,296.00	6,345,996.00

2019 年 5 月，公司将 3,312,000.00 元商业承兑汇票质押给中信银行长沙劳动路支行，取得 1 年期流动

资金贷款 3,110,000.00 元。票据注释详见本附注（一）、3、（1）、③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据注释。

2018 年 11 月，本公司与北京银行股份有限公司长沙分行（以下简称“北京银行长沙分行”）签定借款合同，本公司向北京银行长沙分行借入流动资金 7,000,000.00 元整，借款年利率 5.4375%，借款期限为自首次提款日起 1 年；2018 年 12 月，本公司与北京银行股份有限公司长沙分行（以下简称“北京银行长沙分行”）签定借款合同，本公司向北京银行长沙分行借入流动资金 2,700,000.00 元整，借款年利率为同期基准利率上浮 25%，借款期限为自首次提款日起 1 年。截止至 2019 年 6 月 30 日，本公司实际提款 9,673,296.00 元，该借款担保情况详见本附注（五）、2、（3）关联方抵押情况和附注五、2、（4）关联方担保情况。

12、应付账款

（1）应付帐款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付服务费	5,765,284.15	2,408,901.24
合计	5,765,284.15	2,408,901.24

（2）本公司期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,826,533.27	14,919,892.96	20,746,426.23	
二、离职后福利-设定提存计划	2,618.15	1,052,831.54	1,055,449.69	
合计	5,829,151.42	15,972,724.50	21,801,875.92	

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,825,266.37	13,993,058.95	19,818,325.32	
2、职工福利费	-	16,130.61	16,130.61	
3、社会保险费	1,266.90	601,465.40	602,732.30	
其中：医疗保险费	1,080.80	525,748.58	526,829.38	
工伤保险费	93.05	38,365.74	38,458.79	
生育保险费	93.05	37,351.08	37,444.13	
4、住房公积金	-	309,238.00	309,238.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	5,826,533.27	14,919,892.96	20,746,426.23	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,525.10	1,009,275.56	1,011,800.66	
2、失业保险费	93.05	43,555.98	43,649.03	
合计	2,618.15	1,052,831.54	1,055,449.69	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按政府机构规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,390,015.39	1,315,317.07
企业所得税	1,072,992.61	1,078,797.43
个人所得税	24,307.70	35,259.55
城市维护建设税	80,989.38	92,915.15
教育费附加	56,009.29	66,456.52
印花税		17,388.11
水利建设基金	3,115.24	
合计	2,627,429.61	2,606,133.83

15、其他应付款

按其他应付款性质列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	270,275.44	349,172.90
其中：关联方往来款		
其他	121,737.25	129,649.65
需支付的费用	148,538.19	219,523.25
应付利息		
应付股利	41,191.91	41,191.91
合计	311,467.35	390,364.81

16、递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
银行理财产品公允价值变动	61,459.45	9,218.92		
合计	61,459.45	9,218.92		

17、政府补助

(1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
市级文化产业引导资金	300,000.00				300,000.00			是
增值税进项加计扣除	10,929.86				10,929.86			是
合计	310,929.86				310,929.86			

(2) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
市级文化产业引导资金	与收益相关	300,000.00		
增值税进项加计扣除	与收益相关	10,929.86		
合计		310,929.86		

18、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	
股份总数	27,123,077.00						27,123,077.00

19、资本公积

项目	期初余额	当期变动额		期末余额
		本期增加	本期减少	
股本溢价	8,968,733.01			8,968,733.01
合计	8,968,733.01			8,968,733.01

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,998,223.79	795,723.87		3,793,947.66
合计	2,998,223.79	795,723.87		3,793,947.66

21、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年未分配利润	22,963,612.61	13,144,802.91
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	22,963,612.61	13,144,802.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,374,708.94	6,719,363.35
减：提取法定盈余公积	795,723.87	671,936.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	31,542,597.68	19,192,229.92

22、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	41,531,793.55	18,552,228.80	34,103,355.08	14,571,911.57
其他业务				
合计	41,531,793.55	18,552,228.80	34,103,355.08	14,571,911.57

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	123,009.39	117,452.13
教育费附加	85,980.18	84,546.21
文化事业建设费		689.88
残疾人保障金		24,466.95
水利建设基金	8,964.35	1,434.00
车船使用税	9,286.31	2,280.00
印花税		1,749.17
合计	227,240.23	232,618.34

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	64,193.91	294,342.04

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	635,418.19	329,281.53
车辆交通费	320,209.56	219,551.96
办公费	273,942.98	136,054.14
会务招待费	48,505.06	66,325.86
其他	41,764.79	72,993.70
合计	1,384,034.49	1,118,549.23

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	2,584,996.52	1,660,932.84
办公费	1,441,737.12	806,138.96
中介机构服务费	149,161.97	122,641.51
福利费	740,935.75	677,344.15
招待费	312,670.55	271,918.00
差旅费	312,193.51	124,118.07
汽车费用	179,475.87	112,854.06
租赁费	1,159,239.40	954,808.03
交通费	176,836.23	26,309.54
会务费	10,000.00	10,196.22
折旧费	262,301.05	234,688.58
工会经费	66,020.68	
咨询服务费	199,220.70	35,600.97
待摊费用摊销	302,189.00	302,189.00
其他	67,877.37	55,165.67
合计	7,964,855.72	5,394,905.60

26、研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资社保	2,267,233.71	2,550,049.13
房租水电维修	192,000.00	189,257.14
折旧、摊销	121,562.58	144,856.28
差旅费	182,188.03	248,023.25
合计	2,762,984.32	3,132,185.80

27、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	226,009.57	184,249.70
减：利息收入	52,216.76	12,688.41
汇兑损益		
金融机构手续费	25,873.44	40,620.08
合计	199,666.25	212,181.37

28、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-99,666.64	
合计	-99,666.64	

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	62,211.64	92,575.05
合计	62,211.64	92,575.05

30、其他收益

(1) 其他收益情况

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	310,929.86	100,000.00	与收益相关
合计	310,929.86	100,000.00	

(2) 补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技创新小巨人企业补助		100,000.00	与收益相关
市级文化产业引导资金	300,000.00		与收益相关
增值税进项加计扣除	10,929.86		与收益相关
合计	310,929.86	100,000.00	

31、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
非流动资产处置损失合计	3,291.93		3,291.93
对外捐赠			

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
罚款支出			
赔偿支出			
滞纳金支出	11.75		11.75
其他		11,278.14	
合计	3,303.68	11,278.14	3,303.68

32、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	1,458,262.33	2,369,733.93
递延所得税费用	27,378.93	-382,046.86
合计	1,485,641.26	1,987,687.07

(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	10,971,747.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,645,762.15
子公司使用不同税率的影响	-127,270.15
调整以前期间所得税的影响	-32,850.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	1,485,641.26

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息	6,724.76	12,688.41
收到的往来款	3,266,932.03	2,228,152.14
收现的营业外收入		
收到的政府补助	300,000.00	100,000.00
合计	3,573,656.79	2,340,840.55

(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
付现的管理费用及研发支出	5,041,787.41	3,191,929.51
付现的销售费用	1,300,992.42	659,365.75
付现的财务费用	25,873.44	40,620.08
营业外支出	3,303.68	11,278.14

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	4,503,943.15	4,199,936.90
合计	10,875,900.10	8,103,130.38

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到的现金	8,700,000.00	
个人借款利息收现	45,492.00	
合计	8,745,492.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	7,900,000.00	
合计	7,900,000.00	

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表附表

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	9,486,106.39	6,736,581.12
加：资产减值准备/信用减值损失	-99,666.64	898,031.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	389,073.73	379,544.86
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	302,189.00	302,189.00
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）		
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）	-61,459.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	180,517.57	184,249.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,211.64	-92,575.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,160.01	-382,046.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,218.92	
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）	-14,491,343.08	-2,245,496.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,933,874.32	-6,497,204.61
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,263,289.51	-716,726.83
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	6,515,006.09	10,353,163.03
减：现金的期初余额	5,789,108.42	8,526,486.80
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	725,897.67	1,826,676.23

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,515,006.09	5,789,108.42
其中：库存现金	30,168.62	113,997.69
可随时用于支付的银行存款	6,484,837.47	5,675,110.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,515,006.09	5,789,108.42

(二) 合并范围的变更

2018 年 12 月，本公司分别与武汉荆铠文化传播有限公司股东邓坤蓉、邓诗德签定股权转让协议，分别受让两位原股东各 30% 的股权，2019 年 1 月，武汉荆铠完成工商变更，转让后本公司持股 60%，武汉荆铠成为本公司的控股子公司，自 2019 年 1 月 1 日起，财务报表纳入本公司财务报表合并范围。

2019 年 5 月 21 日公司对外投资新设了全资子公司长沙湘铠广告策划有限公司。目前该新设子公司暂无任何业务。

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
长沙微慕文化传播有限公司	长沙	长沙	广告设计、制作、发布、代理	100.00		100.00	同一控制下合并
长沙微慕网络科技有限公司	长沙	长沙	网络技术、广告制作、发布	85.00		85.00	设立
长沙拓鲸企业管理咨询有限公司	长沙	长沙	网络技术的研发等	100.00		100.00	设立
重庆拓金品牌管理有限公司	重庆	重庆	品牌管理、咨询；企业形象设计与策划	100.00		100.00	设立
北京京铠文化传媒有限公司	北京	北京	组织文化艺术交流活动等	100.00		100.00	设立
霍尔果斯拓金品牌管理有限公司	新疆	霍尔果斯	品牌管理、咨询；企业形象设计与策划	100.00		100.00	设立
贵州金铠文化传播有限公司	贵州	贵州	设计、制作、发布广告	100.00		100.00	设立
广州金铠文化传播有限公司	广州	广州	文化艺术业	100.00		100.00	设立
武汉荆铠文化传播有限公司	武汉	武汉	设计、制作、发布广告	60.00		60.00	非同一控制下合并
长沙湘铠广告策划有限公司	长沙	长沙	设计、制作、发布广告	100.00		100.00	设立

北京京铠文化传媒有限公司、长沙拓鲸企业管理咨询有限公司、长沙湘铠广告策划有限公司报告期内本公司尚未实际投入资金，三公司实收资本均为零，截止 2019 年 6 月 30 日，上述三家公司尚未开始生产经营活动。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

（四）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，因本公司无外币业务，本公司无外汇风险。

②利率风险—现金流量变动风险

利率风险—现金流量变动风险指因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，主要与浮动利率银行借款有关，因本公司无银行借款，本公司无利率风险—现金流量变动风险。

③其他价格风险

其他价格风险指分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量时，证券市场变动导致的公允价值变动风险，因本公司无以公允价值计量的可供出售金融资产和交易性金额资产，本公司无其他价格风险。

(2) 信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司定期对客户进行了解，并根据了解情况调整信用额度，同时执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司

经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（五）关联方关系及其交易

1、关联方关系

（1）本公司实际控制人基本情况

控制人名称	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）
魏建桂	37.18	55.00

备注：详情见本报告第五节股本变动及股东情况中的三、控股股东、实际控制人情况。

（2）本公司子公司基本情况

详见本附注（三）、1、在子公司中的权益。

（3）本公司的合营和联营企业情况

无。

（4）本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
钟卓尤	持有公司 17.13%股权的股东、董事
何伟	持有公司 6.11%股权的股东、董事
肖凯夫	持有公司 10.08%股权的股东、董事
长沙面网通网络科技有限公司	本公司实际控制人投资的公司
魏群波	股东近亲属
魏建秋	持有公司 0.78%的股份

2、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费 (含税)	上期确认的租赁费 (含税)
肖凯夫	房屋建筑物	300,000.00	225,600.00
魏建桂	房屋建筑物	216,000.00	200,400.00
合计		516,000.00	426,000.00

（2）关键管理人员报酬

项目	本期发生额
关键管理人员报酬	842,930.20

（3）关联方抵押情况

贷款人	借款人	合同名称	借款合同编号	合同借款金额	本期末实际借款金额	抵押合同编号	不动产权证号	房屋所有人
北京银行长沙	本公司	借款合同	0516245	7,000,000.00	6,973,296.00	0514521-002	湘（2017）长沙市不动产权第 0175222 号	魏建桂

分行		同					湘（2017）长沙市不动产权第0175219号	
							湘（2017）长沙市不动产权第0175218号	
							湘（2017）长沙市不动产权第082129号	
							湘（2017）长沙市不动产权第082135号	
							湘（2017）长沙市不动产权第0175217号	
							湘（2017）长沙市不动产权第075216号	
					0514521-003		湘（2017）长沙市不动产权第0175213号	肖凯夫
							湘（2017）长沙市不动产权第0175211号	
							湘（2017）长沙市不动产权第0175210号	
							湘（2017）长沙市不动产权第075209号	
							湘（2017）长沙市不动产权第0227527号	
							湘（2017）长沙市不动产权第0227612号	
							湘（2017）长沙市不动产权第0227702号	

（4）关联方担保情况

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
魏建桂、肖怀安	2,000,000.00	2017.8.24	2020.8.24	是
魏建桂、肖怀安	4,000,000.00	2017.11.21	2021.11.21	是
魏建桂、肖怀安	2,000,000.00	2018.6.20	2018.12.20	是
魏建桂、肖怀安	7,000,000.00	2018.10.29	2021.10.29	否
魏建桂、肖怀安	2,700,000.00	2019.3.6	2021.3.6	否
魏建桂、肖怀安	3,110,000.00	2019.5.17	2021.5.17	否

关联方抵押担保情况详见本附注（五）、2、（4）关联方抵押情况。

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	魏建秋			10,000.00	
合计				10,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	魏群波	46,367.00	61,367.00
合计		46,367.00	61,367.00

(六)、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

(七)、资产负债表日后事项的说明

公司拟以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。

(八)、其他重要事项

无。

(九)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	24,761,040.84	100.00	2,278,281.40	9.08	22,482,759.44
按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的应收款项					
组合小计	24,761,040.84	100.00	2,278,281.40	9.08	22,482,759.44

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	24,761,040.84	100.00	2,278,281.40	9.08	22,482,759.44

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	24,678,129.00	100.00	2,660,628.00	10.78	22,017,501.00
按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的应收款项					
组合小计	24,678,129.00	100.00	2,660,628.00	10.78	22,017,501.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	24,678,129.00	100.00	2,660,628.00	10.78	22,017,501.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,867,396.71	1,143,369.84	5.00	21,895,596.00	1,094,779.80	5.00
1 至 2 年	566,000.00	56,600.00	10.00	1,186,852.00	118,685.20	10.00
2 至 3 年	498,665.13	249,332.56	50.00	297,036.00	148,518.00	50.00
3 年以上	828,979.00	828,979.00	100.00	1,298,645.00	1,298,645.00	100.00
合计	24,761,040.84	2,278,281.40	9.20	24,678,129.00	2,660,628.00	10.78

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 3,131,000.00 元，相应计提的坏账准备 156,550.00 元，占应收账款余额合计数的比例 12.64%

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,760,328.78	5,894,469.04

应收利息		
应收股利	214,366.06	214,366.06
合计	6,974,694.84	6,108,835.10

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	1,508,050.00	22.05	77,573.00	5.14	1,430,477.00
按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的其他应收款项	5,329,851.78	77.95			5,329,851.78
组合小计	6,837,901.78	100.00	77,573.00	1.13	6,760,328.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	6,837,901.78	100.00	77,573.00	1.13	6,760,328.78

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	1,483,732.00	24.79	90,021.60	6.07	1,393,710.40
按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的其他应收款项	4,500,758.64	75.21			4,500,758.64
组合小计	5,984,490.64	100.00	90,021.60	1.50	5,894,469.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	5,984,490.64	100.00	90,021.60	1.50	5,894,469.04

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,467,340.00	73,367.00	5.00	1,398,232.00	69,911.60	5.00
1 至 2 年	40,560.00	4,056.00	10.00	56,600.00	5,660.00	10.00

2 至 3 年			50.00	28,900.00	14,450.00	50.00
3 年以上	150.00	150.00	100.00			
合计	1,508,050.00	77,573.00	5.13	1,483,732.00	90,021.60	6.07

(3) 按关联方往来及备用金、社保组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,830,436.85	3,388,827.32
1 至 2 年	499,414.93	1,111,781.32
2 至 3 年		
3 年以上		150.00
合计	5,329,851.78	4,500,758.64

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借备用金		10,000.00
备用金	101,349.93	250,523.53
保证金押金往来	208,050.00	183,732.00
其他	183,698.94	156,093.82
合并范围内关联方往来款	5,044,802.91	4,084,141.29
借款	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	6,837,901.78	5,984,490.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末其他应收款余额	期末坏账准备余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
长沙微慕文化传播有限公司	合并范围内关联方往来款	3,784,601.45		1 年以内	53.66
卢鸿剑	借款	1,050,000.00	52,500.00	1 年以内	14.89
霍尔果斯拓金品牌管理有限公司	合并范围内关联方往来款	702,177.88		1 年以内	9.96
贵州金铠文化传播有限公司	合并范围内关联方往来款	340,000.00		1 年以内	4.82
覃成	借款	150,000.00	7,500.00	1 年以内	2.13
合计		6,026,779.33	60,000.00		85.46

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,466,124.31		2,466,124.31	1,256,124.31		1,256,124.31
合计	2,466,124.31		2,466,124.31	1,256,124.31		1,256,124.31

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙微慕文化传播有限公司	471,124.31			471,124.31		
长沙微慕网络科技有限公司	300,000.00			300,000.00		
重庆拓金品牌管理有限公司	425,000.00			425,000.00		
霍尔果斯拓金品牌管理有限公司	10,000.00			10,000.00		
贵州金铠文化传播有限公司	50,000.00	330,000.00		380,000.00		
广州金铠文化传播有限公司		700,000.00		700,000.00		
武汉荆铠文化传播有限公司		180,000.00		180,000.00		
合计	1,256,124.31	1,210,000.00		2,466,124.31		

(3) 对联营、合营企业投资

无。

4、营业收入、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	32,059,080.90	13,880,117.15	26,906,691.35	11,024,896.22
其他业务				
合计	32,059,080.90	13,880,117.15	26,906,691.35	11,024,896.22

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	62,211.64	92,575.05
子公司投资收益		502,821.69
合计	62,211.64	595,396.74

(十)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,291.93	
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）	300,000.00	
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		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	62,211.64	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	358,907.96	
所得税影响额	53,836.78	
少数股东权益影响额（税后）	-1.59	
合计	305,072.77	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.05	0.346	0.346
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.59	0.334	0.334

湖南金铠文化传播股份有限公司

二〇一九年八月十二日