



影众传媒

NEEQ : 872693

广东影众文化传媒股份有限公司

GuangDong Yingzhong Cultural Media Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 5 月 24 日，公司成功举办“2019 德甲豪门俱乐部（中国佛山）国际足球挑战赛”

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、有限公司、股份公司、影众传媒	指	广东影众文化传媒股份有限公司
股东大会	指	广东影众文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	广东影众文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	广东影众文化传媒股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
主办券商、信达证券	指	信达证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《广东影众文化传媒股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本年度报告、本报告	指	《广东影众文化传媒股份有限公司 2019 年半年度报告》
报告期、本报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
户外广告	指	除了家中和办公室以外，所能接触的一切广告媒体，如建筑物的外立面、楼顶和住宅、商业区的门前、路边等户外场地设置的发布广告信息的媒体，主要形式包括户外大牌、户外 LED 显示屏、机场媒体、楼宇媒体、影院媒体、灯箱、车身、车厢等
交通广告	指	以交通工具或者候车、候机站点为载体的广告，包括公交车载广告、公交车身广告、公交候车亭广告、地铁广告、机场、火车站、客运站广告等。
LED	指	LED 屏幕，一种用发光二极管按顺序排列而制成的成像电子设备。本文指用于发布广告画面的 LED 屏幕。
影众辉煌	指	佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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	董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东影众文化传媒股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong Yingzhong Cultural Media Co., Ltd.
证券简称	影众传媒
证券代码	872693
法定代表人	郭武杰
办公地址	广东省佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城的 5#商业楼四层自编 37-38 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李东航
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0757-82700028
传真	0757-82715190
电子邮箱	insoonfs@163.com
公司网址	www.insoonfs.com
联系地址及邮政编码	广东省佛山市禅城区石湾镇街道绿景西路北侧美居建材城的 5#商业楼四层自编 37-38 号 邮政编码：528031
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 6 月 13 日
挂牌时间	2018 年 2 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L724 广告业-L7240 广告业
主要产品与服务项目	广告制作发布、活动策划执行
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,380,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭武杰
实际控制人及其一致行动人	郭武杰

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144060455727376XY	否
注册地址	广东省佛山市禅城区石湾镇街道 绿景西路北侧美居建材城的 5# 商业楼四层自编 37-38 号	否
注册资本（元）	14,380,000.00	否

五、 中介机构

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

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	8,385,776.04	9,479,714.04	-11.54%
毛利率%	5.36%	-8.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-600,571.28	2,418,588.83	-124.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,217,965.97	-3,938,066.23	69.07%
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）	-2.90%	13.27%	-
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）	-5.89%	-21.60%	-
基本每股收益	-0.04	0.17	-123.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,940,273.57	26,141,105.89	-8.42%
负债总计	3,564,820.53	5,165,081.57	-30.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,375,453.04	20,976,024.32	-2.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.46	-2.74%
资产负债率%（母公司）	14.89%	19.76%	-
资产负债率%（合并）	14.89%	19.76%	-
流动比率	5.55	4.14	-
利息保障倍数			-

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	942,446.64	-3,558,893.54	126.48%
应收账款周转率	2.09	3.26	-
存货周转率	0	0	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.42%	12.61%	-

营业收入增长率%	-11.54%	83.90%	-
净利润增长率%	-124.83%	616.75%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	14,380,000	14,380,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置利得	600.00
政府补贴	507,333.21
其他	109,461.48
非经常性损益合计	617,394.69
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	617,394.69

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

公司所从事的户外广告行业属于商务服务业，是企业品牌推广的服务提供商。

公司拥有户外广告（交通广告、立柱广告、墙体广告）、公交车载媒体等广告媒体的经营权。公司拥有的广告媒体经营权在本地市场中形成了一定的行业进入壁垒，其他企业在短期内无法在同时获取相同资源。公司拥有一支专业的活动策划执行团队，对舞台搭建、音响灯光设计、场地布置、物料采购、安保人员配备、安保设备的配置、餐饮住宿、车辆接送等都有一系列完善的工作流程。

公司依托所拥有的广告经营权等资源和经营经验，通过为客户提供在媒体上发布广告的服务，获取广告发布费收入，广告发布业务的客户群体包括各行业的企业、政府、其他事业单位等；此外，公司还利用媒体资源所具有的宣传功能，开展协办、承办文体活动的业务，使用公司经营的媒体进行活动前期宣传，同时承担活动现场的布置与组织，取得赞助商支付的冠名宣传费以及活动执行收入。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

面对国内外复杂的经济环境，随着数字营销市场竞争愈加激烈，公司管理层勤勉尽责、合法经营，围绕公司的总体战略目标，在全体员工的努力下，公司顺利完成2019年初制定的各项经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 8,385,776.04 元，比上期 9,479,714.04 元，减少 1,093,938.00 元，减幅 11.54%，2019 年 1-6 月广告制作发布收入 3,147,060.38 元，比上期 4,795,667.81 元，减少 1,648,607.43 元，减幅 34.38%。2019 年 1-6 月活动策划收入 5,238,715.66 元，比上期 4,684,046.23 元，增加 554,669.43 元，增幅 11.84%。2019 年 1-6 月毛利率 5.36%，比上期-8.55%，增加 13.91 个百分点。2019 年，公司的主营业务将持续 2018 年的主要商业模式。

三、 风险与价值

1、经营区域单一的风险

公司现阶段的主要业务集中在佛山地区。该地区的经济形势将直接影响公司的经营业绩。如果不能有效地开拓佛山以外的市场，公司成长将面临一定的瓶颈。同时，业务集中于单一的区域市场，也使得公司受地域因素影响较大。一旦佛山出现不利于公司发展的意外因素，公司将面临较大风险。

应对措施：

针对上述风险，公司将加大业务开拓力度，增加业务区域，目前公司已与广东广佛轨道交通有限公司签订《广佛地铁 PIDS 媒体广告代理协议》，与湛江市交通投资集团有限公司签订《户外广告设置使用权出让合同》，将业务扩展至广州市和湛江市，以分散单个城市到期后不能续期的风险。

2、媒体资源经营权到期而不能续签的风险

媒体资源是户外广告企业的关键性要素，公司拥有的佛山市粤运公共交通有限公司媒体资源广告信息发布业务经营权 5 年有效期，2022 年 4 月到期；拥有的广东广佛轨道交通有限公司广佛地铁 PIDS 媒体广告代理权有效期为 1 年，至 2019 年 12 月到期。若上述两项经营权在到期后不能续约，会对公司的经营造成不利影响。

应对措施：

公司凭借在佛山地区 5 年以上的公交车车载广告运营经验，与相关主管部门、主要广告客户之间建立了稳定的长期合作关系，运营模式已得到主管部门的高度认可，在佛山地区具有较高的声誉和广泛的基础，因此，上述独家经营权到期后丧失的可能性低。

公司与广东广佛轨道交通有限公司签订《广佛地铁 PIDS 媒体广告代理协议》，合同期限为 1 年，但公司与广东广佛轨道交通有限公司签订了《战略合作框架协议》，今后每年广佛地铁佛山区域 PIDS 媒体广告代理招标会优先考虑有 PIDS 媒体广告代理经验的佛山地区企业，基于公司拥有 PIDS 媒体广告代理经验，广佛地铁 PIDS 媒体广告代理经营权到期后丧失的可能性较低。

3、内部控制风险

随着公司主营业务不断拓展，公司总体经营规模将进一步扩大，这将对公司在战略规划、组织机构、内部控制、营运管理、财务管理等方面提出更高要求。股份公司成立以前，公司虽然制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但存在开具个人卡收款及支付成本费用、大额提现、无票费用报销、对供应商资质审查不到位等行为，未严格参照执行公司制定的财务管理制度及采购管理制度。2017 年 9 月，

股份公司设立，“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度建立，财务管理制度、采购管理制度进一步健全，报告期内存在的财务核算、采购管理瑕疵已得到有效规范。但由于股份公司设立时间较短，制度体系完善及规范运作与执行均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：

公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

4、实际控制人控制不当的风险

股东郭武杰持有公司 50%以上的股份，为公司的实际控制人。如郭武杰利用其实际控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：

为降低实际控制人不当控制的风险，股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间尚短，公司将通过加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

5、公司媒体资源利用率较低导致亏损的风险

公司主营业务成本包括了一部分固定成本，主要是公司经营的广告媒体租金成本，公司收入必须达到一定规模，才能盈利。租入的媒体资源利用率降低时，公司毛利率将下降，甚至可能发生亏损。

应对措施：

2017 年来，公司通过停止租用部分利用率较低的媒体资源，已经降低了该项风险，未来公司将继续调整媒体资源结构，合理配置资源，加强广告销售，尽量降低媒体资源利用率低的风险，争取创造更高利润。

6、公司毛利率波动风险

2017 年、2018 年、2019 年 1-6 月公司毛利率分别为 36.39%、11.72%、5.36%，公司毛

利率波动较大，主要是公司主营业务成本包括了一部分广告媒体租金成本，租金成本相对固定，租入的媒体资源利用率增加时，公司毛利率将上升；降低时，公司毛利率将下降。2019 年 1-6 月广告制作发布毛利率为-3.16%，2019 年佛山市公交车将更换为新能源车辆，在更换过程中，旧车上的广告机拆除，安装到新车上。与佛山市南海佛广交通集团有限公司合作合同分别在 2018 年 12 月和 2019 年 7 月到期，该公司车上的广告机也陆续拆除，安装到其他公交车上，以上原因造成广告机正常营运数量减少，广告发布收入减少，引起毛利率下降。2019 年公司增加户外自有广告资源租金成本，也引起毛利率下降。2019 年 1-6 月活动策划毛利率为 10.48%，活动策划不可控因素比较多，也会引起毛利的波动。

应对措施：

公司将积极开拓市场，最大化自有资源利用率，缩小毛利率随业务规模大小波动影响；同时公司与佛山市粤运公共交通有限公司于 2017 年 4 月续签五年期公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租赁协议，相比 2012 年 3 月签订的五年期公交车内电子多媒体广告发布位置经营权租赁协议约定每年阶梯式大幅上涨，本次合同约定每年租金小幅上涨，租金成本趋于稳定，缩小毛利率随租金成本变动而波动的影响。

7、公司规模较小的经营风险

公司报告期内资产情况如下：截至 2019 年 6 月末资产合计 2,394.03 万元，截至 2018 年末资产合计 2,614.11 万元、截至 2017 年末资产合计 2,052.38 万元；2019 年 1-6 月、2018 年、2017 年营业收入分别为：838.58 万元、2,419.96 万元、1,045.73 万元；净利润对应为：-59.84 万元、395.47 万元、51.50 万元。广告发布业务、活动策划业务是公司目前的主要收入来源，报告期内公司收入、净利润总体呈现下滑的趋势，公司经营规模较小。广告行业受到国家相关法律法规和行业政策的影响较大，随着行业竞争的加剧，公司规模较小是当前制约公司发展的不利因素之一。

应对措施：

公司将积极加大市场开发力度和努力提高“影众传媒”品牌的市场影响力，在立足佛山地区，维护现有客户资源的基础上，积极开拓周边市场和客户；另一方面，公司将向地铁广告领域拓展，发展新的利润增长点，提升公司的盈利能力，增加收入及利润，并以此增强公司抵御市场波动风险的能力。

8、季节性波动风险

公司业务受春节影响，导致春节期间营业收入相比全年处于较低水平，具有一定的季节特征，公司

可能面临业务季节性波动导致的风险。

应对措施：

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

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

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

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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	
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	
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.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
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) 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
实际控制人或控股股东	2017/9/20	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的	正在履行中

					任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。	
其他股东	2017/9/20	—	挂牌	资金占用承诺	承诺“本人及本人关联方未来将严格遵守有关法律规定和股份有限公司相关制度规定，杜绝与公司发生非经营性资金往来及占用资产的行为；对于确有必要发生经营性往来的，则将严格按照公司的制度履行关联交易审批程序，并及时依照公司权力机构的批准和合同的约定及时结算，以杜绝任何不正常的资金和资产占用行为。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/9/20	—	挂牌	资金占用承诺	承诺遵守公司《章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。	正在履行中
董监高	2017/9/20	—	挂牌	同业竞争	承诺避免同业竞	正在履行中

				承诺	争	
董监高	2017/9/20	-	挂牌	其他承诺 (在股东 单位双重 任职)	承诺未在公司控 股股东控制的其 他企业中担任除 董事、监事以外 的职务,并承诺 在担任公司高级 管理人员职务期 间将不在公司股 东单位及控股股 东控制的其他企 业担任除董事、 监 事 以 外 的 职 务,若违反承诺, 自愿承担给公司 造成的一切经济 损失。	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2017/9/20	-	挂牌	其他承诺 (不使用 个人卡)	承诺不再出现使 用个人卡的情 况。	正在履行中

承诺事项详细情况:

1. 避免同业竞争的措施与承诺

2017 年 9 月 20 日,公司控股股东、实际控制人郭武杰出具了《避免同业竞争的承诺函》,承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为;以后也不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动,或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权;愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。不存在违反上述承诺的情况。

2. 股东关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺

2017 年 9 月 20 日,公司全体股东出具了《股东关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺书》,承诺“本人及本人关联方未来将严格遵守有关法律规定和股份有限公司相关制度规定,杜绝与公司发生非经营性资金往来及占用资产的行为;对于确有必要发生经营性往来的,则将严格按照公司的制度履行关联交易审批程序,并及时依照公司权力机构的批准和合同的约定及时结算,以杜绝任何不正常的资金和资产占用行为。不存在违反上述承诺的情况。

3. 关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺

2017 年 9 月 20 日,公司股东出具了《关于公司资产避免被控股股东、其他关联方控制或占用的承

诺书》，承诺遵守公司《章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。不存在违反上述承诺的情况。

4. 公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺

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

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

2017 年 9 月 20 日，公司高级管理人员专门出具了《高级管理人员关于是否存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明》，承诺未在公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给公司造成的一切经济损失。不存在违反上述承诺的情况。

6. 关于使用个人卡的情况说明及停止使用的承诺

2017 年 9 月，实际控制人郭武杰出具《关于使用个人卡的情况说明及停止使用的承诺》、公司高级管理人员分别签署《在后续经营期间不开立个人卡的声明》，均表示公司将提高财务规范意识、维护财务制度良好运行，加强公司财务监管力度，不再出现使用个人卡的情况。挂牌后未再发生使用个人卡的情形，不存在违反上述承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	7,771,666	54.04%	626,666	8,398,332	58.40%
	其中：控股股东、实际控制人	2,411,666	16.77%	626,666	3,038,332	21.13%
	董事、监事、高管	1,785,000	12.41%	0	1,785,000	12.41%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,608,334	45.96%	-626,666	5,981,668	41.60%
	其中：控股股东、实际控制人	6,608,334	45.96%	-626,666	5,981,668	41.60%
	董事、监事、高管	5,355,000	37.24%	0	5,355,000	37.24%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		14,380,000	-	0	14,380,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭武杰	7,140,000	0	7,140,000	49.65%	5,355,000	1,785,000
2	李柳财	3,360,000	0	3,360,000	23.37%	0	3,360,000
3	佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）	1,880,000	0	1,880,000	13.07%	626,668	1,253,332
4	江门市稳卓投资有限公司	1,500,000	0	1,500,000	10.43%	0	1,500,000
5	黄继东	500,000	0	500,000	3.48%	0	500,000
合计		14,380,000	0	14,380,000	100.00%	5,981,668	8,398,332

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东郭武杰持有股东影众辉煌的合伙份额，并任影众辉煌的执行事务合伙人。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

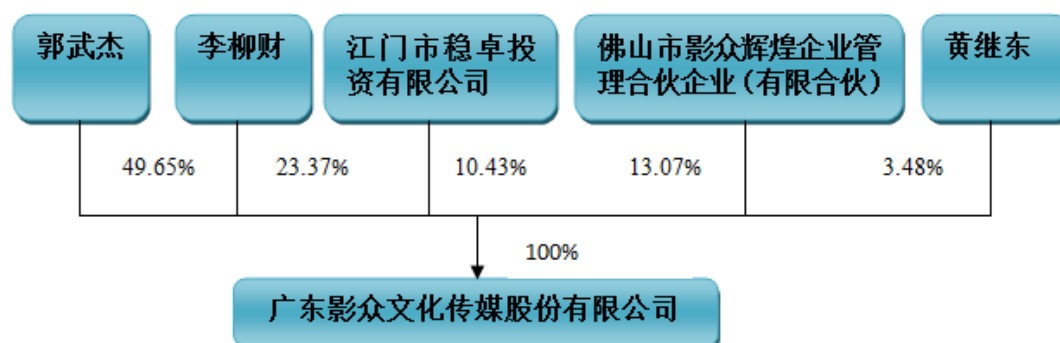
是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东及实际控制人为自然人郭武杰，佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司13.07%的股份，郭武杰担任影众辉煌的执行事务合伙人并实际控制影众辉煌，因此郭武杰通过影众辉煌控制公司13.07%的股份。此外，郭武杰直接控制公司49.65%的股份，其直接和间接合计控制公司62.72%的股份，是公司的控股股东。郭武杰自公司设立以来一直负责公司经营和业务发展战略的制定，其个人基本情况如下：

郭武杰，男，1969年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。2018年1月，毕业于东北财经大学，法律事务专业，大专学历。1987年11月至1990年12月，任广州军区210通信指挥部义务兵役班班长；1991年10月至1995年4月，任广东省雷州市北和国营糖厂供销科销售部主任；1995年4月至1997年11月，任佛山市中宝物资有限公司总经理助理；1997年11月至2003年4月，任佛山市中南玻璃有限公司副总经理；2003年4月至2012年5月，任佛山市龙宝利玻璃有限公司董事副总经理；2012年6月至2014年2月，任佛山市顺德鑫还宝资源利用有限公司副总经理；2014年7月至2016年6月，任广东同一条路投资有限公司监事；2016年10月至今，任佛山市影众辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2017年3月至今，任佛山市足球协会常务理事、副主席；2017年7月至今，任佛山市体育产业协会监事；2014年4月至2017年9月，任有限公司经理；2016年5月至2017年9月，任有限公司执行董事；2017年9月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变更。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
郭武杰	董事长、总经理	男	1969 年 12 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
李东航	董事、董事会秘书、财务总监	女	1976 年 8 月	本科	2017.9.18-2020.9.17	是
郭小雄	董事	男	1983 年 12 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
梁耀强	董事	男	1973 年 7 月	高技	2017.9.18-2020.9.17	否
王涛	董事	男	1980 年 11 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	否
李圣昭	监事会主席	女	1983 年 11 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	否
袁永胜	监事	男	1973 年 11 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
李丽莹	监事	女	1988 年 12 月	大专	2017.9.18-2020.9.17	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司的董事、监事、高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郭武杰	董事长、总经理	7,140,000	0	7,140,000	49.65%	0
李东航	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0%	0
郭小雄	董事	0	0	0	0%	0
梁耀强	董事	0	0	0	0%	0
王涛	董事	0	0	0	0%	0

李圣昭	监事会主席	0	0	0	0%	0
袁永胜	监事	0	0	0	0%	0
李丽莹	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	7,140,000	0	7,140,000	49.65%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 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
销售人员	17	15
行政管理人员	2	3
技术人员	6	6
财务人员	3	3
员工总计	28	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	7	5
专科	10	11
专科以下	10	10
员工总计	28	27

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：截止报告期末，公司员工比期初减少1人，是属于公司正常的人员流动。公司推行流程化、岗位化、规范化，对人员及岗位进行了整体梳理、做到人岗匹配，从而合理有效的配置人力资源。

人才引进、薪酬政策：公司十分重视人才的引进工作，为配合公司的转型升级，建立了公平、公开、

公正的绩效考核体系，并按照工作表现和业绩为员工提供升迁和培训的机会，有利于员工更好的自我实现。同时企业通过员工持股计划，有效的使各类管理和技术人才得以保留，并成为公司发展的主力军。

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

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	五、（一）	13,523,103.29	13,314,314.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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）	2,934,033.79	4,955,272.16
其中：应收票据			
应收账款	五、（二）	2,934,033.79	4,955,272.16
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	1,250,866.34	1,131,511.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,210,179.24	1,289,102.88
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			
流动资产合计		18,918,182.66	20,690,201.40
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	五、（五）	2,070,176.55	2,330,186.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（六）	2,305,393.48	3,120,717.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（七）	646,520.88	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,022,090.91	5,450,904.49
资产总计		23,940,273.57	26,141,105.89
流动负债：			
短期借款			
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	五、（九）	897,507.33	1,460,116.51
其中：应付票据			
应付账款	五、（九）	897,507.33	1,460,116.51
预收款项	五、（十）	564,003.67	860,804.38
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	五、（十一）	182,983.27	524,355.65
应交税费	五、（十二）	137,342.27	622,252.71
其他应付款	五、（十三）	1,628,346.66	1,531,378.44
其中：应付利息			
应付股利			
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		3,410,183.20	4,998,907.69
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	五、（八）	154,637.33	166,173.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,637.33	166,173.88
负债合计		3,564,820.53	5,165,081.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十四）	14,380,000.00	14,380,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十五）	2,463,726.84	2,463,726.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十六）	395,471.71	395,471.71
一般风险准备			
未分配利润	五、（十七）	3,136,254.49	3,736,825.77
归属于母公司所有者权益合计		20,375,453.04	20,976,024.32
少数股东权益			
所有者权益合计		20,375,453.04	20,976,024.32
负债和所有者权益总计		23,940,273.57	26,141,105.89

法定代表人：郭武杰

主管会计工作负责人：李东航

会计机构负责人：李东航

（二） 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		13,523,103.29	13,314,314.65

交易性金融资产			
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			
应收账款	十一、（一）	2,934,033.79	4,955,272.16
应收款项融资			
预付款项		1,250,866.34	1,131,511.71
其他应收款	十一、（二）	1,210,179.24	1,289,102.88
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			
流动资产合计		18,918,182.66	20,690,201.40
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			
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		2,070,176.55	2,330,186.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,305,393.48	3,120,717.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		646,520.88	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,022,090.91	5,450,904.49
资产总计		23,940,273.57	26,141,105.89
流动负债：			
短期借款			

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		897,507.33	1,460,116.51
预收款项		564,003.67	860,804.38
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		182,983.27	524,355.65
应交税费		137,342.27	622,252.71
其他应付款		1,628,346.66	1,531,378.44
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		3,410,183.20	4,998,907.69
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		154,637.33	166,173.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,637.33	166,173.88
负债合计		3,564,820.53	5,165,081.57
所有者权益：			
股本		14,380,000.00	14,380,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,463,726.84	2,463,726.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		395,471.71	395,471.71
一般风险准备			

未分配利润		3,136,254.49	3,736,825.77
所有者权益合计		20,375,453.04	20,976,024.32
负债和所有者权益合计		23,940,273.57	26,141,105.89

法定代表人：郭武杰

主管会计工作负责人：李东航

会计机构负责人：李东航

(三) 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		8,385,776.04	9,479,714.04
其中：营业收入	五、(十八)	8,385,776.04	9,479,714.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,619,696.74	12,714,219.06
其中：营业成本	五、(十八)	7,936,215.82	10,290,111.28
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	五、(十九)	10,407.18	3,709.70
销售费用	五、(二十)	880,195.81	802,695.04
管理费用	五、(二十一)	962,796.87	1,343,434.44
研发费用	五、(二十二)		267,193.97
财务费用	五、(二十三)	-113,042.14	-7,326.95
其中：利息费用			
利息收入	五、(二十三)	-114,137.52	-8,763.86
信用减值损失	五、(二十四)	-56,876.80	
资产减值损失	五、(二十五)		14,401.58
加：其他收益	五、(二十六)	6,562.76	
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			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二十七)		5,275,374.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,227,357.94	2,040,869.77
加：营业外收入	五、(二十八)	679,744.69	1,150,030.36

减：营业外支出	五、(二十九)	62,350.00	68,750.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-609,963.25	3,122,150.04
减：所得税费用	五、(三十)	-9,391.97	703,561.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-600,571.28	2,418,588.83
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）		-600,571.28	2,418,588.83
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		-600,571.28	2,418,588.83
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		-600,571.28	2,418,588.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-600,571.28	2,418,588.83
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.04	0.17
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.17

法定代表人：郭武杰

主管会计工作负责人：李东航

会计机构负责人：李东航

(四) 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	十一、(三)	8,385,776.04	9,479,714.04
减：营业成本	十一、(三)	7,936,215.82	10,290,111.28
税金及附加		10,407.18	3,709.70
销售费用		880,195.81	802,695.04
管理费用		962,796.87	1,343,434.44
研发费用			267,193.97
财务费用		-113,042.14	-7,326.95
其中：利息费用			
利息收入		-114,137.52	-8,763.86
加：其他收益		6,562.76	
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			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		56,876.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-14,401.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,275,374.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,227,357.94	2,040,869.77
加：营业外收入		679,744.69	1,150,030.36
减：营业外支出		62,350	68,750.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-609,963.25	3,122,150.04
减：所得税费用		-9,391.97	703,561.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-600,571.28	2,418,588.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-600,571.28	2,418,588.83
（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		-600,571.28	2,418,588.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.17

法定代表人：郭武杰

主管会计工作负责人：李东航

会计机构负责人：李东航

（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		10,629,544.56	6,467,782.67
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	1,318,535.33	3,388,063.86
经营活动现金流入小计		11,948,079.89	9,855,846.53
购买商品、接受劳务支付的现金		7,685,628.22	8,795,714.32
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		1,557,196.16	1,388,924.28
支付的各项税费		764,199.23	106,108.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	998,609.64	3,123,993.35
经营活动现金流出小计		11,005,633.25	13,414,740.07
经营活动产生的现金流量净额		942,446.64	-3,558,893.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,671,698.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			9,671,698.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		733,658.00	1,002,228.74
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		733,658.00	1,002,228.74
投资活动产生的现金流量净额		-733,658.00	8,669,469.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		208,788.64	5,110,575.72
加：期初现金及现金等价物余额		13,314,314.65	4,824,630.12
六、期末现金及现金等价物余额		13,523,103.29	9,935,205.84

法定代表人：郭武杰

主管会计工作负责人：李东航

会计机构负责人：李东航

(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		10,629,544.56	6,467,782.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,318,535.33	3,388,063.86
经营活动现金流入小计		11,948,079.89	9,855,846.53
购买商品、接受劳务支付的现金		7,685,628.22	8,795,714.32
支付给职工以及为职工支付的现金		1,557,196.16	1,388,924.28
支付的各项税费		764,199.23	106,108.12
支付其他与经营活动有关的现金		998,609.64	3,123,993.35
经营活动现金流出小计		11,005,633.25	13,414,740.07
经营活动产生的现金流量净额		942,446.64	-3,558,893.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,671,698.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			9,671,698.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		733,658.00	1,002,228.74
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		733,658.00	1,002,228.74
投资活动产生的现金流量净额		-733,658.00	8,669,469.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		208,788.64	5,110,575.72
加：期初现金及现金等价物余额		13,314,314.65	4,824,630.12
六、期末现金及现金等价物余额		13,523,103.29	9,935,205.84

法定代表人：郭武杰

主管会计工作负责人：李东航

会计机构负责人：李东航

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 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

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会〔2017〕7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会〔2017〕8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会〔2017〕9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》的通知（财会〔2017〕14 号）的相关规定编制财务报表。公司因执行新的会计政策，本期确认信用减值损失-56,876.80 元。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。

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》。公司根据以上要求编制了财务报表。

2、合并报表的合并范围

广东影众体育发展有限公司成立于 2019 年 4 月 16 日，注册资金 500 万元，广东影众文化传媒股份有限公司认缴 255 万元，占该公司 51%股份，所以将该公司纳入广东影众文化传媒股份有限公司报表合并范围。

二、 报表项目注释

广东影众文化传媒股份有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东影众文化传媒股份有限公司（以下简称本公司）系原佛山市影众广告传媒有限公司整体变更设立的股份有限公司。整体变更前本公司的注册资本和实收资本均为人民币 14,380,000.00 元，变更后股份公司的注册资本为 14,380,000.00 元。2017 年 9 月 15 日，有限公司原全体股东作为股份公司发起人共同签署《佛山市影众广告传媒有限公司整体变更设立股份有限公司的发起人协议》，同意以经审计（审计基准日为 2017 年 6 月 30 日）的有限公司的净资产折股 14,380,000 股，每股一元，股份公司注册资本为 1438 万元，超过前述注册资本的净资产计入股份公司资本公积。2017 年 9 月 22 日，广东影众文化传媒股份有限公司取得了佛山市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 9144060455727376XY 的《营业执照》，股份公司正式成立。2018 年 1 月 25 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌的函。

公司经营范围：多媒体网络技术开发；广告设计、制作、发布(宣传)；品牌推广策划；组织文化艺术交流活动；公关活动策划；摄影服务；承办体育赛事；票务代理；广告牌租赁；货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的实际控制人郭武杰。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 16 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司有合并财务报表范围内子公司。广东影众体育发展有限公司成立于 2019 年 4 月 16 日，注册资金 500 万元，广东影众文化传媒股份有限公司认缴 255 万元，占该公司 51%股份。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自财务报告期末起 12 个月内无影响公司持续经营的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

① 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：① 本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：① 本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量

又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

A. 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综

合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

B. 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

③本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

④金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

A. 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

B. 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

⑤预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收票据及应收账款、其他应收款）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、合同资产、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

1. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，采用简化方法，即按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(七) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

预期信用损失计量的简化方法是指，公司在每个资产负债表日选择按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，不再评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为关联方的应收款项
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
3 月以内（含 3 月）	0	0
3 月—1 年（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
无风险组合	本组合为关联方的款项的应收款项

(八) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(十) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十一) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十二) 无形资产

1、 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

本公司的无形资产包括立住经营权等。

2、 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资

产，不予摊销。

（十三）长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四）长期待摊费用

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

（十五）职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定设定提存计划,为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十六) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

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

2、 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

3、 本公司确认收入的具体原则

广告发布收入,公司为客户播出广告后取得客户确认的播出证明,根据广告发布期间按月确认收入;广告制作收入,在客户验收后确认收入;活动策划执行收入,在活动策划执行完毕后,根据合同约定收益分配结算确认或由客户验收确认。

(十七) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

（十九）租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

（二十）终止经营

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

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

(二十一)重要会计政策和会计估计的变更**1、重要会计政策变更**

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会〔2017〕7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会〔2017〕8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会〔2017〕9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》的通知（财会〔2017〕14 号）的相关规定编制财务报表。公司因执行新的会计政策，本期确认信用减值损失-56,876.80 元。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。

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》。公司根据以上要求编制了财务报表。

2、重要会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

四、税项**(一) 主要税种和税率**

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

(二) 税收优惠

无。

五、合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	980.15	5,764.15
银行存款	13,522,123.14	13,308,550.50

项目	期末余额	年初余额
合计	13,523,103.29	13,314,314.65
其中：存放在境外的款项总额		

备注：截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,934,033.79	4,955,272.16
合计	2,934,033.79	4,955,272.16

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2, 977, 000. 54	100. 00	42, 966. 75	1. 44	2, 934, 033. 79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2, 977, 000. 54	100. 00	42, 966. 75	1. 46	2, 934, 033. 79

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,055,115.71	100.00	99,843.55	1.98	4,955,272.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,055,115.71	100.00	99,843.55	1.98	4,955,272.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	2,280,160.04		0.00
3 月至 1 年	557,245.99	27,862.30	5.00
1 年至 2 年	128,144.51	12,814.45	10.00
2 年至 3 年	11,450.00	2,290.00	20.00
合计	2,977,000.54	42,966.75	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-56,876.80 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：本期没有核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收对象	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例
佛山市佛视文化传播有限公司	580,193.03	19.49
佛山市法恩莎安华卫浴有限公司	413,400.00	13.88
佛山市莱士体育产业发展有限公司	325,000.00	10.92
佛山市志明广告有限公司	298,912.33	10.04
佛山珠江传媒集团股份有限公司	157,776.57	5.30
合计	1,775,281.93	59.63

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	750,866.34	60.03	1,131,511.71	100.00
1 年至 2 年	500,000.00	39.97		
合计	1,250,866.34	100.00	1,131,511.71	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
深圳市旭升立柱广告有限公司	500,000.00	39.97
广东元大广告有限公司	242,042.43	19.35
佛山体育产业协会	140,432.51	11.23
佛山市恒通客运有限公司	119,256.15	9.53
佛山广明高速公路有限公司	52,380.96	4.19
合计	1,054,112.05	84.27

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,210,179.24	1,289,102.88
合计	1,210,179.24	1,289,102.88

1、 其他应收款

(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					

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,210,179.24	100.00			1,210,179.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,210,179.24	100.00			1,210,179.24

(续)

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

(2) 组合中, 按照押金及备用金组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	12,000.00			未发生减值
押金	1,198,179.24			未发生减值
合计	1,210,179.24			

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况: 本期无核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司	押金	268,000.00	2 至 3 年	22.15	
佛山市粤运公共交通有限公司	押金	177,500.00	1 至 2 年	14.67	
佛山市南海佛广交通集团有限公司	押金	100,000.00	4 至 5 年	8.26	
佛山广明高速公路有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	8.26	
广州雅新文化传播有限公司	押金	100,000.00	2 至 3 年	8.26	
合计		745,500.00		61.60	

(五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,070,176.55	2,330,186.91
固定资产清理		
合计	2,070,176.55	2,330,186.91

2、 固定资产情况

项目	经营设备	办公设备	运输工具	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	2,706,446.36	235,462.17	939,170.07	3,881,078.60
（2）本期增加金额	-16,494.80	136,421.21		119,926.41
—购置		119,926.41		119,926.41
—其他	-16,494.80	16,949.80		
（3）本期减少金额	52,380.00	135,000.00		187,380.00
—处置	52,380.00	135,000.00		187,380.00
（4）期末余额	2,637,571.56	236,883.38	939,170.07	3,813,625.01
2. 累计折旧				
（1）年初余额	1,286,760.87	143,205.86	120,924.96	1,550,891.69
（2）本期增加金额	175,922.23	30,090.56	111,973.98	317,986.77
—计提	185,544.22	20,468.57	111,973.98	317,986.77
—其他	-9,621.99	9,621.99		
（3）本期减少金额	52,380.00	73,050.00		125,430.00
—处置	52,380.00	73,050.00		125,430.00
（4）期末余额	1,410,303.10	100,246.42	232,898.94	1,743,448.46
3. 减值准备				

项目	经营设备	办公设备	运输工具	合计
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
一计提				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1, 227, 268. 46	136, 636. 96	706, 271. 13	2, 070, 176. 55
(2) 年初账面价值	1, 419, 685. 49	92, 256. 31	818, 245. 11	2, 330, 186. 91

(六) 无形资产

项目	立柱经营权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4,736,576.97	4,736,576.97
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,736,576.97	4,736,576.97
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	1,615,859.39	1,615,859.39
(2) 本期增加金额	815,324.10	815,324.10
— 计提	815,324.10	815,324.10
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	2,431,183.49	2,431,183.49
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,305,393.48	2,305,393.48
(2) 年初账面价值	3,120,717.58	3,120,717.58

(七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		658,493.49	11,972.61		646,520.88
合计		658,493.49	11,972.61		646,520.88

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	42,966.75	10,741.69	99,843.55	24,960.89
合计	42,966.75	10,741.69	99,843.55	24,960.89

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
一次性计提折旧对所 得税影响	661,516.07	165,379.02	764,539.07	191,134.77
合计	661,516.07	165,379.02	764,539.07	191,134.77

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		年初	
	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产和负债余额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所 得税资产和负 债余额
递延所得税资产	10,741.69		24,960.89	
递延所得税负债	10,741.69	154,637.33	24,960.89	166,173.88

(九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	897,507.33	1,460,116.51
合计	897,507.33	1,460,116.51

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
资源采购款	897,507.33	1,460,116.51

项目	期末余额	年初余额
合计	897,507.33	1,460,116.51

(2) 期末大额应付账款情况:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市声动演艺有限公司	373,265.07	未到结算期
佛山市粤运公共交通有限公司	173,034.59	未到结算期
佛山市志明广告有限公司	147,626.36	未到结算期
广东广佛轨道交通有限公司	76,075.47	未到结算期
佛山市景达喷绘有限公司	47,686.41	未到结算期
合计	817,687.90	

(十) 预收款项

(1) 预收账款列示:

项目	期末余额	年初余额
广告发布款	564,003.67	860,804.38
合计	564,003.67	860,804.38

(2) 期末大额预收账款情况:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐闻永业房地产开发有限公司	233,758.24	未到结算期
广东中盟影视娱乐有限公司	178,530.00	未到结算期
广东季华铝业有限公司	54,597.69	未到结算期
佛山市星际广告有限公司	53,841.38	未到结算期
深圳盛亚展览策划有限公司	20,730.33	未到结算期
合计	541,457.64	

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	524,355.65	1,151,695.87	1,493,068.25	182,983.27

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定提存计划		62,733.43	62,733.43	
合计	524,355.65	1,214,429.30	1,555,801.68	182,983.27

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	524,355.65	1,044,987.65	1,386,360.03	182,983.27
(2) 职工福利费		22,148.00	22,148.00	
(3) 社会保险费		39,760.22	39,760.22	
其中：医疗保险费		32,234.64	32,234.64	
工伤保险费		618.70	618.70	
生育保险费		6,906.88	6,906.88	
(4) 住房公积金		44,800.00	44,800.00	
合计	524,355.65	1,151,695.87	1,493,068.25	182,983.27

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		61,256.00	61,256.00	
失业保险费		1,477.43	1,477.43	
合计		62,733.43	62,733.43	

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	127,596.87	65,823.97
城市维护建设税		4,363.28
教育费附加		1,869.98
地方教育费附加		1,246.65
文化事业建设费	8,574.00	50,972.58
印花税	1,171.40	2,566.70
企业所得税		495,409.55

税费项目	期末余额	年初余额
合计	137,342.27	622,252.71

(十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,628,346.66	1,531,378.44
合计	1,628,346.66	1,531,378.44

1、 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款项	1,628,346.66	1,531,378.44
合计	1,628,346.66	1,531,378.44

期末大额其他应付款情况：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市长信德物业经营管理有限公司	1,500,000.00	结算期末结算
佛山美霖装饰设计工程有限公司	108,746.66	结算期末结算
佛山市伟丰冠冷暖设备有限公司	16,000.00	结算期末结算
合计	1,624,746.66	

(十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
郭武杰	7,140,000.00						7,140,000.00
李柳财	3,360,000.00						3,360,000.00
江门市稳卓投资有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
黄继东	500,000.00						500,000.00
佛山市影众 辉煌企业管 理合伙企业 （有限合 伙）	1,880,000.00						1,880,000.00
合计	14,380,000.00						14,380,000.00

(十五) 资本公积

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

(十六) 盈余公积

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

(十七) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	3,736,825.77	177,580.46
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,736,825.77	177,580.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-600,571.28	3,954,717.02
减：提取法定盈余公积		395,471.71
其他减少		
期末未分配利润	3,136,254.49	3,736,825.77

(十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,385,776.04	7,936,215.82	9,479,714.04	10,290,111.28
合计	8,385,776.04	7,936,215.82	9,479,714.04	10,290,111.28

2、主营业务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告制作发布	3,147,060.38	3,246,511.37	4,795,667.81	3,984,732.59
活动策划执行	5,238,715.66	4,689,704.45	4,684,046.23	6,305,378.69
合计	8,385,776.04	7,936,215.82	9,479,714.04	10,290,111.28

3、按照收入总额归集的前五名情况

客户名称	本期发生额	占主营业务收入比例
佛山市佛视文化传播有限公司	1,342,405.52	16.01
佛山市顺视文化传播有限公司	763,018.87	9.10
昊昊信息科技（广州）有限责任公司	660,377.36	7.87
佛山市莱士体育产业发展有限公司	495,283.02	5.91
佛山市志明广告有限公司	385,917.25	4.60
合计	3,647,002.02	43.49

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,302.17	
教育费附加	1,415.22	
地方教育费附加	943.49	
印花税	3,546.30	3,709.70
车船使用税	1,200.00	
合计	10,407.18	3,709.70

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及社保费	691,028.03	552,028.72
折旧费	27,429.53	27,748.44
办公费	102,822.83	96,137.98
差旅费	4,683.00	42,825.74
交通费	54,232.42	83,954.16
合计	880,195.81	802,695.04

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及社保费	346,034.36	279,604.14
业务招待费	42,056.00	78,118.62
文化事业费	46,718.04	60,559.74
咨询服务费	324,238.17	867,596.75
房租物业费	84,924.67	51,293.49
折旧费用	105,013.02	
装修费	11,972.61	
其他费用	1,840.00	6,261.70
合计	962,796.87	1,343,434.44

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		253,865.97
折旧费		1,260.00
其他		12,068.00
合计		267,193.97

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	114,137.52	8,763.86
手续费	1,095.38	1,436.91
合计	-113,042.14	-7,326.95

(二十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-56,876.80	
合计	-56,876.80	

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		14,401.58
合计		14,401.58

(二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,562.76	
合计	6,562.76	

(二十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益		5,275,374.79
合计		5,275,374.79

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	507,333.21	1,000,000.00	507,333.21
诉讼赔款		150,030.00	
协议赔款	145,797.64		145,797.64
非流动资产处置利得	600.00		600.00
其他	26,013.84	0.36	26,013.84
合计	679,744.69	1,150,030.36	679,744.69

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业“新三板”挂牌扶持资金 (企业在全国中小企业股份 转让系统挂牌)	500,000.00	1,000,000.00	与收益相关
佛山市人力资源和社会保障 局“稳岗补贴”	7,333.21		与收益相关
合计	507,333.21	1,000,000.00	

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废损失	61,950.00	68,750.09	61,950.00
罚款	400.00		400.00
合计	62,350.00	68,750.09	62,350.00

(三十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,144.58	490,271.08

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-11,536.55	213,290.13
合计	-9,391.97	703,561.21

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	-609,963.25
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-152,490.81
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,144.58
非应税收入的影响	-25,755.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,219.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	152,490.81
所得税费用	-9,391.97

(三十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	114,137.52	8,763.86
政府补助	507,333.21	1,000,000.00
保证金	237,080.00	1,779,300.00
往来款	220,720.03	600,000.00
协议赔款	145,797.64	
其他	93,466.93	
合计	1,318,535.33	3,388,063.86

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	102,822.83	96,137.98

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	54,232.42	83,954.16
业务招待费	42,056.00	78,118.62
咨询服务费	324,238.17	816,565.93
房租物业费	84,924.67	51,293.49
其他费用	6,523.00	112,186.26
往来款	204,378.17	1,600,000.00
保证金	178,339.00	284,300.00
银行手续费	1,095.38	1,436.91
合计	998,609.64	3,123,993.35

(三十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-600,571.28	2,418,588.83
加：资产减值准备	-56,876.80	14,401.58
固定资产折旧	317,986.77	336,904.30
无形资产摊销	815,324.10	611,355.84
长期待摊费用摊销	11,972.61	23,166.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-5,275,374.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	61,350.00	68,750.09
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		1,436.91
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)	14,219.20	-3,600.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-25,755.75	216,890.52
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,993,522.28	-1,924,950.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,588,724.49	-46,462.88
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	942,446.64	-3,558,893.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,523,103.29	9,935,205.84
减：现金的期初余额	13,314,314.65	4,824,630.12
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	208,788.64	5,110,575.72

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	13,523,103.29	13,314,314.65
其中：库存现金	980.15	5,764.15
可随时用于支付的银行存款	13,522,123.14	13,308,550.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,523,103.29	13,314,314.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：自然人郭武杰。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	社会统一代码
---------	--------------	--------

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	社会统一代码
李柳财	持股 5%以上股东	
江门市稳卓投资有限公司	持股 5%以上股东	91440703682452484A
佛山市影众辉煌企业管理合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东	91440600MA4UWFJT55
李东航	董事、财务总监	
王涛	董事	
梁耀强	董事、间接持有公司 5%以上股份的股东	
广东好宝贝投资管理有限公司	郭武杰持股 20.00%的公司	91440600MA4ULGP41P
佛山市科能恒稳微量子科技有限公司	郭武杰持股 50.00%的公司	440682000286332
佛山市顺德鑫还宝资源利用有限公司	郭武杰持股 17.90%的公司	914406067750887229
黄继东	股东	
佛山市睿富宝投资有限公司	黄继东持股公司	91440605315217677P
龙江环保集团股份有限公司	江门稳卓投资有限公司持股公司	912301997563373240
广东聚科照明股份有限公司	梁耀强持股公司	91440700699736811P
江门市华耀能源有限公司	梁耀强持股公司	914407035573448200
江门市中进进出口有限公司	梁耀强持股公司	9144070339808811XW
江门市国汇贸易有限公司	梁耀强持股公司	914407036698499540
郭小雄	董事	
李圣昭	监事	
李丽莹	监事	
袁永胜	监事	

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本报告期未发生此事项

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	383,112.73	413,492.98

七、 承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺、未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止到 2019 年 8 月 16 日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	600.00	
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）	507,333.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收		

项目	金额	说明
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	109,461.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	617,394.69	
所得税影响额	0	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	617,394.69	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.90	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-5.89	-0.08	-0.08

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,934,033.79	4,955,272.16
合计	2,934,033.79	4,955,272.16

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,977,000.54	100.00	42,966.75	1.44	2,934,033.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,977,000.54	100.00	42,966.75	1.46	2,934,033.79

(续)

类别	年初余额				
	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账款	5,055,115.71	100.00	99,843.55	1.98	4,955,272.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,055,115.71	100.00	99,843.55	1.98	4,955,272.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	2,280,160.04		0.00
3 月至 1 年	557,245.99	27,862.30	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年至 2 年	128,144.51	12,814.45	10.00
2 年至 3 年	11,450.00	2,290.00	20.00
合计	2,977,000.54	42,966.75	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-56,876.80 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：本期没有核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收对象	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例
佛山市佛视文化传播有限公司	580,193.03	19.49
佛山市法恩莎安华卫浴有限公司	413,400.00	13.88
佛山市莱士体育产业发展有限公司	325,000.00	10.92
佛山市志明广告有限公司	298,912.33	10.04
佛山珠江传媒集团股份有限公司	157,776.57	5.30
合计	1,775,281.93	59.63

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,210,179.24	1,289,102.88
合计	1,210,179.24	1,289,102.88

1、 其他应收款

(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					

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,210,179.24	100.00			1,210,179.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,210,179.24	100.00			1,210,179.24

(续)

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

(2) 组合中, 按照押金及备用金组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	12,000.00			未发生减值
押金	1,198,179.24			未发生减值
合计	1,210,179.24			

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况: 本期无核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
佛山市禅城区城市设施开发建设有限公司	押金	268,000.00	2 至 3 年	22.15	
佛山市粤运公共交通有限公司	押金	177,500.00	1 至 2 年	14.67	
佛山市南海佛广交通集团有限公司	押金	100,000.00	4 至 5 年	8.26	
佛山广明高速公路有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	8.26	
广州雅新文化传播有限公司	押金	100,000.00	2 至 3 年	8.26	
合计		745,500.00		61.60	

(三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,385,776.04	7,936,215.82	9,479,714.04	10,290,111.28
合计	8,385,776.04	7,936,215.82	9,479,714.04	10,290,111.28

2、主营业务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告制作发布	3,147,060.38	3,246,511.37	4,795,667.81	3,984,732.59
活动策划执行	5,238,715.66	4,689,704.45	4,684,046.23	6,305,378.69
合计	8,385,776.04	7,936,215.82	9,479,714.04	10,290,111.28

3、按照收入总额归集的前五名情况

客户名称	本期发生额	占主营业务收入比例
佛山市佛视文化传播有限公司	1,342,405.52	16.01
佛山市顺视文化传播有限公司	763,018.87	9.10
昊昊信息科技(广州)有限责任公司	660,377.36	7.87
佛山市莱士体育产业发展有限公司	495,283.02	5.91
佛山市志明广告有限公司	385,917.25	4.60

客户名称	本期发生额	占主营业务收入比例
合计	3,647,002.02	43.49

广东影众文化传媒股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年八月十六日