



开永股份

NEEQ:834885

深圳开永广告传媒股份有限公司

(Canyun Advertisement Media Holdings(Shenzhen)Co,Ltd

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 6 月，公司召开 2019 年第一届职工代表大会，选举了新的职工监事。同月，公司召开了二届五次监事会，任命了新的监事。2019 年 7 月，公司 2019 年第二次临时股东大会通过了新的监事任命。股东大会选的监事和职工代表监事一起组成第二届监事会。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 重要事项	16
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	22
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	48

释义

释义项目		释义
公司	指	深圳开永广告传媒股份有限公司
成都立行	指	成都立行广告有限公司
成都宽屏	指	成都宽屏广告有限公司
成都映真	指	成都映真广告有限公司
上海华汉	指	上海华汉广告有限公司
广州沅淳	指	广州沅淳商贸有限公司
沈阳胜北	指	沈阳胜北文化传媒有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
股东大会	指	深圳开永广告传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳开永广告传媒股份有限公司董事会
监事会	指	深圳开永广告传媒股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、董事会、监事会
公司章程	指	深圳开永广告传媒股份有限公司章程
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
广告	指	为了某种特定的需要、通过一定形式的媒体，公开而广泛地向公众传递信息的宣传手段。

广告主	指	为推销商品或者提供服务，自行或者委托他人设计、制作、发布广告的法人、其他经济组织或者个人。
广告代理公司	指	提供市场营销服务的公司，其职责是帮助广告主策划、准备、实施和评估所有或是部分的广告宣传项目。
4A 公司	指	4A 一词源于美国，为“美国广告协会”，即：The American Association of Advertising Agencies 的缩写。因名称里有四个单词是以 A 字母开头，故简称缩写为 4A。后来世界各地都以此为标准，取其符合资格、从事广告业、有组织的核心说法。
媒体资源	指	媒体可用来进行经营、营销等活动的时间、版块、节目等资源。
户外广告	指	泛指基于广告或宣传目的，而设置的户外广告物，常出现在交通流量较高的地区。常见的户外广告如：企业 LED 户外广告灯箱、高速公路的路边广告牌、霓虹灯广告牌、LED 看板及安装在窗户上的多功能画蓬等
LED 广告屏、LED 屏幕	指	是一种通过控制半导体发光二极管的显示方式，用来深圳开永广告传媒股份有限公司显示文字、图形、图像、动画、行情、视频、录像信号等各种信息的显示屏幕。广泛应用于大型广场、商业广告、体育场馆、信息传播、新闻发布、证券交易等。
刊例价格	指	每家媒体官方对外报出的价格，根据媒体的知名度、发行量、发行区域等因素，每家媒体都会核定适合自己定位的刊例价格。

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。

公司负责人黄倩、主管会计工作负责人邓禹及会计机构负责人（会计主管人员）黄飘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	公司董事会办公室
备查文件	1. 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。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表、半年报、董事会决议、监事会决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳开永广告传媒股份有限公司
英文名称及缩写	CanyunAdvertisementMediaHoldings (Shenzhen) Co, Ltd
证券简称	开永股份
证券代码	834885
法定代表人	黄倩
办公地址	深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 20A1

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓禹
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0755-82529969
传真	0755-82529969
电子邮箱	kymediasw@vip.163.com
公司网址	www.winwingled.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 20A1 邮编：518039
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 08 月 05 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	其他服务业-租赁和商务服务业-商务服务业-广告业（L7240）
主要产品与服务项目	以 LED 屏幕、广告大牌及公交车站点广告牌等户外媒体资源为载体，进行户外广告的策划、设计、制作和发布
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21, 180, 000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄倩
实际控制人及其一致行动人	黄倩、张大鹏

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	91440300692503484F	否
注册地址	深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 20A1	否
注册资本（元）	21, 180, 000. 00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
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	4,068,962.19	8,780,690.51	-53.66%
毛利率%	28.42%	39.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	125,181.97	369,457.04	-66.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,807.37	287,457.03	-56.23%
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）	0.35%	1.06%	-
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）	0.35%	0.83%	-
基本每股收益	0.01	0.02	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	86,842,931.77	84,373,732.04	2.93%
负债总计	50,973,026.34	48,692,920.56	4.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,718,129.31	35,529,693.93	0.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.68	0.60%

资产负债率%（母公司）	52.53%	50.68%	—
资产负债率%（合并）	58.70%	57.71%	—
流动比率	1.67	1.69	—
利息保障倍数	3.04	4.14	—

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,627,354.89	441,913.83	-468.25%
应收账款周转率	0.07	0.13	—
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%	2.93%	-0.62%	—
营业收入增长率%	-53.66%	-21.78%	—
净利润增长率%	-66.04%	24.32%	—

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	21,180,000	21,180,000	
计入权益的优先股数量			

计入负债的优先股数量			
------------	--	--	--

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
滞纳金	-625.40
非经常性损益合计	-625.40
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	-625.40

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

本公司是广告媒体资源的供应商，拥有的媒体资源主要通过自筹资金建设和租赁方式获得，销售主要通过直接客户或广告代理公司实现。同时公司设有客户中心，积极与广告主以及大型代理公司直接建立合作关系，为其进行广告的代理活动。公司主要为奥迪、福特、宝马、比亚迪、竹叶青、京东、美联航、海尔、SKII、戴森、科勒等客户提供专业的广告发布服务。

公司通过直接客户和广告代理公司开拓业务，通过不断有步骤的拓展，逐步在全国一线及省会城市的核心商业圈，获得具有较高价值的户外媒体资源的经营权。收入来源是广告服务收费。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

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

2019 年是公司登陆资本市场的第四个年头，在整体经济态势波动的大环境下，公司凭借多年来在行业内积累的经验、本着努力为客户创造更多价值的理念，公司在管理层及员工的共同努力下，维持公司的经营成绩，确保公司平稳度过，为今后的发展打下基础。

1. 财务业绩情况

报告期内公司实现营业收入 4,068,962.19 元，较上年同期减少 53.66%，营业成本 2,912,531.47 元，较上年同期减少 44.73%；实现营业利润 167,908.33 元，较上年同期减少 69.49%；实现净利润为 125,840.54 元，较上年同期减少 66.04%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 84,924,328.78 元，较去年年底增加 2.91%；归属于挂牌公司股东的净资产为 35,718,129.31 元，较去年年底增长 0.53%；经营活动产生的现金流量净额-1,631,641.26 元，较上年同期减少了经营性现金收入 2,073,555.09 元，

2. 业务经营情况

广告行业由于进入门槛低，参与广告市场竞争的企业众多且大多规模较小，行业低端市场竞争比较激烈，基本处于完全竞争状态。在 LED 屏广告市场，凤凰都市传媒科技股份有限公司和郁金香广告传播（上海）有限公司凭借自身及集团的资金实力，在北上广深大肆抢夺优质 LED 屏位置，挤压了公司一定的发展空间，使得 LED 屏广告市场的竞争趋于激烈。

报告期内，公司营业收入、营业成本较上年都有减少，相应净利润也减少了，主要原因是报告期内公司代理的位于上海的 LED 大屏关屏升级改造，导致销售渠道直接减少从而

业绩减半。公司经营管理层仍然以公司发展战略和经营计划为指导，积极拓展和优化市场布局，探索新的销售模式新的销售渠道。与此同时，公司持续对管理能力进行改善与提升，不断建立并完善内部控制制度。

报告期内，公司总体运营以稳健为基准，客户满意度和信任度提升，员工凝聚力增强，虽然营业收入有下滑，但保持对应收账款的催收力度，公司运营基础基本稳定。下半年，公司将进一步加大业务拓展力度，同时积极引入战略投资者，为公司进一步的业务拓展解决资金来源。

三、 风险与价值

1、经营业务单一风险

公司主营业务为户外广告发布，主要使用的媒体资源为 LED 屏幕、户外广告大牌，由于传统媒体资源市场的逐步萎缩，公司将发展重点放在了发展 LED 屏幕上，如果未来市场对于该种形式的广告需求量降低，将会影响到公司的主营业收入。

针对该风险，公司一方面积极开拓广告市场，结合时代潮流的发展方向，开展多种广告经营方式；另一方面通过并购或投资等方式，纳入新的业务方向，拓展新的业务领域，逐步发展经营业务的多元化。

2、公司营运资金不足的风险

公司从事户外广告发布，主要使用的媒体资源为大型 LED 广告屏幕。由于修建 LED 广告屏幕及在核心商业区内租用可修建 LED 广告屏幕的建筑物需要投入大量的资金，而完成修建后的 LED 屏幕需要通过很长时间的营运才能收回投资。因此，媒体资源的投资使得公司对于资金的需求较大，而公司成立时间不长，所有投资都是由股东通过自身积蓄完成，融资具有一定的局限性。按照公司的规划，未来还需要持续的获取一线及省会城市核心商业区的 LED 广告屏幕，资金的短缺成为掣肘公司高速发展的主要问题。

针对该风险，公司将积极开展定向增发募集资金，投入生产经营，为股东创造更多利益。同时，公司也面向资本市场，获取更多的资金投入。

3、应收账款回收风险

截止报告期末，应收款余额为 63,283,344.44 元，同比年初增加了 2,155,314.06 元，增长了 3.53%。主要系本期新增加的销售合同未到收款账期导致。若客户的财务状况发生重大不利变化，或因其它原因导致应收账款不能及时收回或发生坏账，将会影响公司资金的周转或导致公司的直接损失。

针对该风险，公司将制定更为合理的客户信用政策，加强对客户的背景审查，对回款时间较长的客户将逐渐减少甚至停止广告合作；②加强业务人员对应收账款的催收力度，对业务人员实行应收款回收的年度考核，并签订目标责任书；③实施一定的应收款回收的激励政策等。

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、积极承担社会责任，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，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。未来公司将参与国家扶贫项目宣传活动，切实利用公司自身平台对社会对公众贡献自己的力量。

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	
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.(二)
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) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	21,500,000.00	2,439,490.00

注：2019年4月24日公司召开第二届董事会第七次会议，2019年5月15日公司召开2018年年度股东大会审议通过了《关于预计2019年日常性关联交易的议案》。

①关联方黄倩向公司提供借款，双方于2017年12月31日签订《最高额借款合同》，约定公司截至2019年12月31日自黄倩处借款不超过20,000,000.00元。双方约定该合同项下借款为无息借款。预计2019年公司向黄倩借款不超过10,000,000.00元。2018年末借款余额为7,235,167.29元，截至2019年6月30日，本期借入2,236,090.00元，本期还款838,836.16元，借款余额为8,632,421.13元。

②关联方张大鹏向公司提供借款，双方于2018年12月31日签订《最高额借款合同》，约定公司截至2019年12月31日自张大鹏处借款不超过10,000,000.00元。双方约定该合同项下借款为无息借款。预计2019年公司向张大鹏借款不超过10,000,000.00元。2018年末借款余额为600,126.08元，截至2019年6月30日，本期借入56,000.00元，本期还款374,965.93元，借款余额为281,160.15元。

③关联方邓禹向公司提供借款，双方于2018年12月31日签订《最高额借款合同》，约定公司截至2019年12月31日自张大鹏处借款不超过2,000,000.00元。双方约定该合同项下借款为无息借款。预计2019年公司向邓禹借款不超过1,500,000.00元。2018年末借款余额为383,817.34元，截至2019年6月30日，本期借入147,400.00元，本期还款245,314.25元，借款余额为285,903.09元。

(二) 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	2015/12/15	—	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2015/12/15	—	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，控股股东、实际控制人及公司董事、监事及高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，具体如下：

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东与实际控制人向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

- 1、截至本承诺函出具之日，本人不存在委托他人持股而实为自己投资或控制的公司。
- 2、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（股份公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与股份公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。
- 3、自本承诺函出具之日起，本人将不会通过委托他人持股而实为自己投资或控制其他公司。
- 4、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与股份公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。
- 5、自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与股份公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。
- 6、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知股份公司，并尽力将该等商业机会让与股份公司。
- 7、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与股份公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。
- 8、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。

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	8,077,500	38.14%	—	8,077,500	38.14%
	其中：控股股东、实际控制人	3,111,000	14.69%	—	3,111,000	14.69%
	董事、监事、高管	4,501,500	21.25%	—	4,501,500	21.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,102,500	61.86%	—	13,102,500	61.86%
	其中：控股股东、实际控制人	9,615,000	45.40%	—	9,615,000	45.40%
	董事、监事、高管	10,852,500	51.24%	—	10,852,500	51.24%
	核心员工					
总股本		21,180,000	—	0	21,180,000	—
普通股股东人数		43				

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄倩	12,726,000		12,726,000	60.08%	9,615,000	3,111,000
2	张良武	1,660,000		1,660,000	7.84%	1,500,000	160,000
3	邓禹	1,478,000		1,478,000	6.98%	1,125,000	353,000
4	李厥庆	401,000	649,000	1,050,000	4.96%		1,050,000
5	田伟	1,000,000		1,000,000	4.72%		1,000,000
合计		17,265,000	649,000	17,914,000	84.6%	12,240,000	5,674,000
前五名股东间相互关系说明：公司前五名股东无关联关系。							

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

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

黄倩，女，1972年11月生，中国籍，具有加拿大永久居留权。2001年8月毕业于 Monmouth University 电子工程专业，硕士学历。2002年1月至2004年8月，就职于美国连锁服装店 Loehmanns 客户中心服务部，任客服专员；2005年1月至2007年12月，作为合伙人，在美国新泽西 Westwood 开设日本餐厅 ASAHI；2009年4月至今投资经营成都立行广告有限公司、深圳开永广告有限公司、成都宽屏广告有限公司、成都映真广告有限公司、上海华汉广告有限公司；2014年11月起就职于股份公司，任公司董事长兼总经理，持有公司 60.08%的股权，是公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内，实际控制人未发生变化。

公司实际控制人为黄倩和张大鹏夫妇。

黄倩简介见控股股东情况。

张大鹏，男，1973年5月14日生，中国籍，无境外永久居留权。1995年7月毕业于南京东南大学电子技术专业，大专学历。1995年7月至1996年11月，就职于无锡世贤置业有限公司，任办公室副主任；1996年12月至1997年12月，就职于无锡富润广告有限公司，任客户主管；1998年1月至2001年1月，就职于加拿大财团投资创办的无锡象形数据传播有限公司，任总经理；2001年2月至2002年12月，就职于无锡智扬广告有限公司，任合伙人；2002年1月至2004年12月，就职于成都非凡动力广告有限公司，任合伙人；2004年8月至2006年11月，就职于成都盛华永智广告有限公司，任合伙人；2006年12月至2014年7月，获得美国自由投资人投资，创办壹时代传媒（成都）有限公司任董事、总经理；2014年7月至2014年11月，就职于成都立行广告有限公司，任销售部销售经理。2014年11月起就职于股份公司，现任公司总经理兼客户中心部门经理。

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
黄倩	董事、董事长	女	1973年11月	硕士	2017.11.22-2020.11.21	是
邓禹	董事、副总经理	女	1974年10月	本科	2017.11.22-2020.11.21	是
田伟	董事	男	1969年7月	本科	2017.11.22-2020.11.21	否
张二虎	董事	男	1974年5月	硕士	2017.11.22-2020.11.21	否
李争光	董事	男	1969年10月	硕士	2017.11.22-2020.11.21	否
赵杨	监事会主席	男	1980年10月	初中	2017.11.22-2020.11.21	否
黄丽舒	监事	女	1994年8月	专科	2017.11.22-2020.11.21	是
黄飘	职工监事	女	1994年10月	本科	2019.6.4-2020.11.21	是
张大鹏	总经理	男	1973年5月	专科	2017.11.22-2020.11.21	是
王建立	财务总监	男	1965年4月	本科	2017.11.22-2020.11.21	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:

董事黄倩与总经理张大鹏为夫妻关系，为公司的共同实际控制人。董事张二虎与总经理张大鹏为弟兄关系，系黄倩之小叔，其他人员相互之间不存在亲属关系

(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
黄倩	董事长	12,726,000	-	12,726,000	60.08%	-
邓禹	董事	1,478,000	-	1,478,000	6.98%	-
田伟	董事	1,000,000	-	1,000,000	4.72%	-
张二虎	董事	150,000	-	150,000	0.71%	-
合计	-	15,354,000	0	15,354,000	72.49%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
廖亚萍	职工监事	离任	无	离职
黄飘	无	新任	职工监事	职工大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

黄飘，1994年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2017年6月毕业于四川大学锦江学院，本科，2017年8月至2018年7月任深圳群宾精密工业有限公司会计，2018年8月至今任深圳开永广告传媒股份有限公司主办会计。

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	3	3
技术人员	1	1
财务人员	2	2
销售人员	9	9
员工总计	15	15

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	11	11
专科	2	2
专科以下	1	1
员工总计	15	15

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：

1、人员培训：公司重视员工的培训和发展工作，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训学习、在职员工业务和管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

2、人才招聘和引进：公司根据每年用人规划，秉持公平、公正的原则进行社会公开招聘和人才引进。

3、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

4、公司无需要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

监事赵杨因个人原因离职，2019年7月，公司召开2019年第二次临时股东大会，通过了新的监事周栩冬的任命。

周栩冬，男，汉族，出生于1992年4月9日，中国国籍，无境外永久居留权。2017年1月至今在成都海特高新科技有限公司市场部任职。

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	六（1）	902,326.18	782,007.41
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	六（2）	63,283,344.44	61,128,030.38
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	六（3）	10,658,958.92	9,763,658.92
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	六（4）	10, 079, 699. 24	10, 775, 436. 62
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		84, 924, 328. 78	82, 449, 133. 33
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	六（5）	26,129.94	32,125.66
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			
递延所得税资产	六（6）	1, 892, 473. 05	1, 892, 473. 05
其他非流动资产			
非流动资产合计		1, 918, 602. 99	1, 924, 598. 71
资产总计		86,842,931.77	84,373,732.04
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	六（8）	17,277,061.74	16,506,906.5
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六（9）	157,590	157,590
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	六（10）	362,357.59	229,714.83
应交税费	六（11）	10,747,522.22	10,573,073.09
其他应付款	六（12）	22,428,494.79	21,225,636.14
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		50,973,026.34	48,692,920.56
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		50,973,026.34	48,692,920.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（13）	21,180,000	21,180,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（14）	6,489,281.44	6,489,281.44
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（15）	284, 291. 51	284, 291. 51
一般风险准备			
未分配利润	六（16）	7, 764, 556. 36	7, 576, 120. 98
归属于母公司所有者权益合计		35,718,129.31	35,529,693.93
少数股东权益		151,776.12	151, 117. 55
所有者权益合计		35,869,905.43	35, 680, 811. 48
负债和所有者权益总计		86, 842, 931. 77	84, 373, 732. 04

法定代表人：黄倩

主管会计工作负责人：邓禹

会计机构负责人：黄飘

（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		115, 229. 9	91, 906. 13
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	十七（1）	20, 032, 074. 80	18, 618, 372. 8
应收款项融资			

预付款项		4, 874, 767. 76	4, 874, 767. 76
其他应收款	十七（2）	6, 582, 123. 21	7, 408, 073. 12
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		31, 604, 195. 67	30, 993, 119. 81
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	十七（3）	19, 928, 554. 8	19, 928, 554. 8
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		859. 97	859. 97
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			
递延所得税资产		458, 210. 02	458, 210. 02
其他非流动资产			
非流动资产合计		20, 387, 624. 79	20, 387, 624. 79
资产总计		51, 991, 820. 46	51, 380, 744. 6
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		6, 501, 544. 07	4, 858, 372. 97
预收款项		62, 500	62, 500

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		337, 779. 19	201, 159. 07
应交税费		1, 927, 457. 53	1, 824, 306. 91
其他应付款		18, 482, 171. 71	19, 092, 461. 4
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		27, 311, 452. 5	26, 038, 800. 35
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,311,452.5	26,038,800.35
所有者权益：			
股本		21,180,000	21,180,000
其他权益工具		4,774,000	4,774,000
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		284,291.51	284,291.51
一般风险准备			
未分配利润		-1,557,923.55	-896,347.26
所有者权益合计		24,680,367.96	25,341,944.25
负债和所有者权益合计		51,991,820.46	51,380,744.6

法定代表人：黄倩

主管会计工作负责人：邓禹

会计机构负责人：黄飘

(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		4,068,962.19	8,780,690.51
其中：营业收入	六（17）	4,068,962.19	8,780,690.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,901,373.74	8,230,274.85
其中：营业成本	六（17）	2,912,531.47	5,269,880.13
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	六（18）	26,348	280,239.72
销售费用	六（19）	68,932.24	447,084.73
管理费用	六（20）	557,885.26	1,772,112.12
研发费用			
财务费用	六（21）	257,646.01	234,041.01
其中：利息费用			

利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	六（22）	78,030.76	226,917.14
加：其他收益	六（24）	320.48	
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）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		167,908.93	550,415.66
加：营业外收入			82,000
减：营业外支出	六（25）	625.40	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		167,283.53	632,415.66
减：所得税费用	六（26）	41,442.99	261,831.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		125,840.54	370,584.18
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）		125,840.54	370,584.18
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		658.57	1,127.14
2. 归属于母公司所有者的净利润		125,181.97	369,457.04
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		125,840.54	370,584.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		125,181.97	369,457.03
归属于少数股东的综合收益总额		658.57	1,127.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.02

法定代表人：黄倩

主管会计工作负责人：邓禹

会计机构负责人：黄飘

（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	十七（4）	1,938,490.54	305,660.38
减：营业成本	十七（4）	2,087,378.64	97,087.38
税金及附加		11,443.92	195,623.53
销售费用		68,932.24	238,240.13

管理费用		162,226.71	924,390.64
研发费用			
财务费用		254,767.69	232,052.45
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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）			
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-14,692.23	-195,443.3
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）		-660,950.89	-1,577,177.05
加：营业外收入			82,000
减：营业外支出		625.40	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-661,576.29	-1,495,177.05

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-661,576.29	-1,495,177.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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		-661,576.29	-1,495,177.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0312	0.0174
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0312	0.0174

法定代表人：黄倩

主管会计工作负责人：邓禹

会计机构负责人：黄飘

（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		2, 264, 077	7, 022, 932. 18
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	六（28）	578,620.63	110,774.40
经营活动现金流入小计		2,842,697.63	7,133,706.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,304,180	4,817,625.09
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		225,230.09	611,692.36
支付的各项税费		14,288.95	361,415.18
支付其他与经营活动有关的现金	六（28）	926,353.48	901,060.12
经营活动现金流出小计		4,470,052.52	6,691,792.75
经营活动产生的现金流量净额		-1,627,354.89	441,913.83
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六（28）	895, 300	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		895,300	
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	六（28）	974, 373. 66	2,810,600.00

筹资活动现金流入小计		974, 373. 66	2,810,600.00
偿还债务支付的现金		112, 000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			234,041.01
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	六（28）	10, 000	2,655,927.86
筹资活动现金流出小计		122, 000	2,889,968.87
筹资活动产生的现金流量净额		852,373.66	-79,368.87
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	六（28）	120,318.77	362,544.96
加：期初现金及现金等价物余额	六（28）	782,007.41	863,383.33
六、期末现金及现金等价物余额	六（28）	902,326.18	1,225,928.29

法定代表人：黄倩

主管会计工作负责人：邓禹

会计机构负责人：黄飘

(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		626, 500	362, 438. 11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		214, 302. 84	91, 766. 22
经营活动现金流入小计		840, 802. 84	454, 204. 33

购买商品、接受劳务支付的现金		451, 000	581, 618. 97
支付给职工以及为职工支付的现金		57, 334. 87	184, 412. 02
支付的各项税费			266, 948. 17
支付其他与经营活动有关的现金		1, 364, 896. 70	333, 869. 86
经营活动现金流出小计		1, 873, 231. 57	1, 366, 849. 02
经营活动产生的现金流量净额		-1, 032, 428. 73	-912, 644. 69
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		895, 300	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		895, 300	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		895,300	
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		352,400	1,050,000
筹资活动现金流入小计		352,400	1,050,000
偿还债务支付的现金		112,000	30,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			231,223.45
支付其他与筹资活动有关的现金		79,947.50	
筹资活动现金流出小计		191,947.50	261,223.45
筹资活动产生的现金流量净额		160,452.50	788,776.55
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		23,323.77	-123,868.14
加：期初现金及现金等价物余额		91,906.13	297,181.70
六、期末现金及现金等价物余额		115,229.90	173,313.56

法定代表人：黄倩

主管会计工作负责人：邓禹

会计机构负责人：黄飘

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	
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

2017 年, 财政部颁布了修订的《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

保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

1、公司历史沿革

深圳开永广告传媒股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2009 年 8 月 5 日，成立时由杨正兰、向丹出资设立，注册资本为 3 万元，其中杨正兰认缴 1.8 万元、向丹认缴 1.2 万元。此次出资由深圳广诚会计师事务所出具深诚验字[2009]第 264 号《验资报告》进行了验证。2009 年 8 月 5 日公司领取了注册号为 440301104196908 的《企业法人营业执照》。

2010 年 10 月 27 日，公司召开股东会同意向丹将其所持有的 40%股权作价 1.2 万元转让给程碧隽。2010 年 10 月 28 日向丹与程碧隽签订《股权转让协议书》。本次股权转让完成后，程碧隽出资 1.2 万元，占比 40%，杨正兰出资 1.8 万元，占比 60%。

2010 年 11 月 1 日公司召开股东会决议将公司注册资本由原 3 万元增至 20 万元，其中程碧隽以货币增资 17 万元。2010 年 11 月 10 日深圳安汇会计师事务所出具深安汇验字[2010]988 号《验资报告》对本次增资进行了验证。本次增资完成后，程碧隽出资 18.2 万元，占比 91%，杨正兰出资 1.8 万元，占比 9%。

2012 年 11 月 15 日公司召开股东会决议将公司注册资本由原 20 万元增至 50 万元，其中程碧隽以货币增资 30 万元。2012 年 12 月 3 日，深圳广诚会计师事务所出具深诚验字[2012]第 107 号《验资报告》对本次增资进行了验证。本次增资完成后，程碧隽出资 48.2 万元，占比 96.4%，杨正兰出资 1.8 万元，占比 3.6%。

2014 年 5 月 20 日，公司召开股东会同意程碧隽将其所持有的 40%股权作价 20 万元转让给张二虎。2014 年 6 月 11 日，程碧隽与张二虎签订《股权转让协议书》。本次股权转让完成后，程碧隽出资 28.2 万元，占比 56.4%，张二虎出资 20 万元，占比 40%，杨正兰出资 1.8 万元，占比 3.6%。

2014 年 9 月 17 日，公司召开股东会：（1）同意程碧隽将其所持有的 56.4%股权转让给黄倩；杨正兰将其所持有的 3.6%股权转让给黄倩；（2）决议将公司注册资本由原 50 万元增至 2000 万元，其中黄倩认缴人民币 1450 万元；张良武认缴人民币 200 万元；邓禹认缴人民币 200 万元；杭晨认缴人民币 100 万元；前述出资均以货币资金缴纳。本次增资完成后，黄倩出资 1,480 万元，占比 74%，张良武出资 200 万元，占比 10%，邓禹出资 200 万元，占比 10%，杭晨出资 100 万元，占比 5%，张二虎出资 20 万元，占比 1%。

根据公司 2014 年 10 月 22 日召开的 2014 年临时股东会决议和 2014 年 10 月 22 日公司发起人协议书，公司申请登记的注册资本为人民币 20,000,000.00 元，股本为 20,000,000.00 股，由公司原各出资人将公司截至 2014 年 9 月 30 日经审计后的净资产（以母公司净资产与合并后归属于母公司净资产两者孰低）20,367,878.36 元中的 20,000,000.00 元折合为公司的股份总数 20,000,000.00 股，每股面值为人民币 1 元，计 20,000,000.00 元，余额 367,878.36 元作为公司的资本公积。截至 2014 年 9 月 30 日，公司的注册资本为人民币 20,000,000.00 元（两仟万元整），累计实收资本（股本）为人民币 20,000,000.00 元（两仟万元整），各股东以公司经审计后的净资产出资，信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2014CDA3009-8 号验资报告，对本次股份改制进行了审验。

2015年3月20日，公司召开第一次临时股东大会决议将公司注册资本由原2000万元增至2100万元，田伟以现金方式认购公司100万股股份，增资款合计500万元，其中100万元作为公司注册资本400万元计入公司资本公积，同日，与田伟签订《深圳开永广告传媒股份有限公司增资协议书》，由田伟分两次缴纳，第一笔增资款于2015年4月22日之前缴足，信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2015CDA30038号验资报告对本次增资进行审验；第二笔增资款于2015年4月25日之前缴足，信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2015CDA30039号验资报告对本次增资进行了审验。

2015年4月8日，公司召开第二次临时股东大会，决议通过将公司注册资本由原2100万元增至2,118万元，严蕾以现金方式认购公司18万股股份，增资款合计95.4万元，其中18万元作为公司注册资本，77.4万元计入公司资本公积，并于2015年3月28日与严蕾签订《深圳开永广告传媒股份有限公司增资协议书》，由严蕾于2015年4月10日之前缴足，信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2015CDA30037号验资报告对本次增资进行了审验。

2015年12月15日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。截至2019年06月30日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例%	质押或冻结数量
1	黄倩	12,726,000.00	0.6008	9,000,000.00
2	张良武	1,660,000.00	0.0784	1,660,000.00
3	邓禹	1,478,000.00	0.0698	
4	田伟	1,000,000.00	0.0472	
5	杭晨	750,000.00	0.0354	750,000.00
6	中信证券股份有限公司	44,000.00	0.0021	
7	李厥庆	1,050,000.00	0.0496	
8	郑燕鸣	339,000.00	0.0160	
9	严蕾	167,000.00	0.0079	
10	张二虎	150,000.00	0.0071	150,000.00
11	华融证券股份有限公司	152,000.00	0.0072	
12	联讯证券股份有限公司	162,000.00	0.0076	
13	王玲	50,000.00	0.0024	
14	朱恒君	50,000.00	0.0024	

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例%	质押或冻结数量
15	杨夏辰	30,000.00	0.0014	
16	虞贤明	22,000.00	0.0010	
17	蒋沪生	110,000.00	0.0052	
18	李容剑	382,000.00	0.0180	
19	刘庆海	188,000.00	0.0089	
20	田力	58,000.00	0.0027	
21	福建省镁光机电科技有限公司	4, 000. 00	0. 0002	
22	王琴	3, 000. 00	0. 0001	
23	张斌才	2, 000. 00	0. 0001	
24	深圳市永浩利股权投资有限公司	2, 000. 00	0. 0001	
25	何汝忠	4, 000. 00	0. 0002	
26	林景丰	1, 000. 00	0. 0000	
27	丘永新	30, 000. 00	0. 0014	
28	陈立新	84, 000. 00	0. 0040	
29	周增年	16, 000. 00	0. 0008	
30	徐增龙	20, 000. 00	0. 0009	
31	朱猛	12, 000. 00	0. 0006	
32	周华英	11, 000. 00	0. 0005	
33	刘连利	7, 000. 00	0. 0003	
34	姚仲凌	4, 000. 00	0. 0002	
35	陆祖球	4, 000. 00	0. 0002	

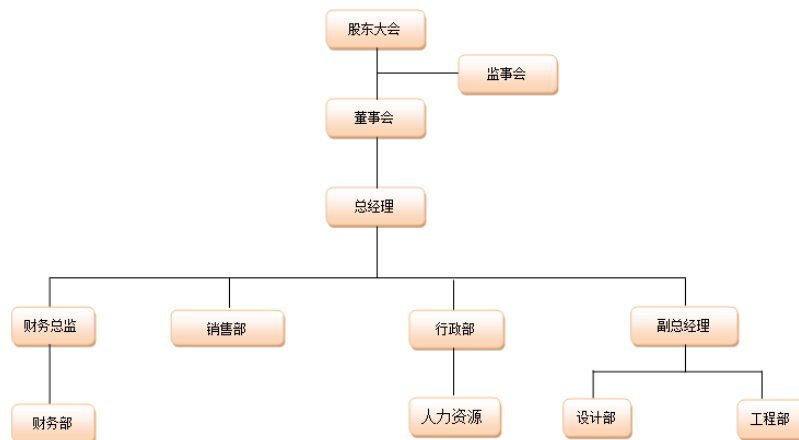
序号	股东名称	出资额(元)	出资比例%	质押或冻结数量
36	薛德禹	2,000.00	0.0001	
37	王海林	126,000.00	0.0059	
38	周小霞	102,000.00	0.0048	
39	蔡斌	127,000.00	0.0060	
40	丁斌	18,000.00	0.0008	
41	王硕	20,000.00	0.0009	
42	林炎喜	10,000.00	0.0005	
43	冯勇	3,000.00	0.0001	
合计		21,180,000.00	1.0000	11,560,000.00

2、公司注册地址：深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4028 号田面城市大厦 20A1。统一社会信用代码：91440300692503484F。

3、公司行业性质、经营范围：从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；贸易代理；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；贸易咨询、商品信息咨询、企业管理咨询、投资咨询、财务咨询、政府采购咨询、能源技术咨询（不含限制项目）；黄金制品批发、零售；金属制品、非金属制品的批发；珠宝首饰设计。职业技能培训。

4、控股股东：黄倩；最终控制方：黄倩、张大鹏夫妇。

5、公司组织架构：



二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括成都立行广告有限公司、上海华汉广告有限公司等五家子公司。

三、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制；同时按照证监会《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（2014年修订）》规定，列报和披露了报告期相关财务信息。

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要的会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至6月30日。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

5、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并报表中的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照第 33 号企业会计准则规定编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易：本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融资产和金融负债

(1) 金融资产。本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债。公司的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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10、应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1 账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2 关联方及备用金	关联企业的应收款项及部门备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年（含 2 年）	5	5
2—3 年（含 3 年）	15	15
3—4 年（含 4 年）	25	25
4—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备计提如下：

组合名称	计提方法
组合 2 关联方及备用金	不计提坏账

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

公司存货主要包括库存商品、低值易耗品等。存货采用永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的低值易耗品按类别提取存货跌价准备。库存商品的可变现净值按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。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资三类。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约

定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资，作为可供出售金融资产，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产，采用成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

13、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、专用设备、机械设备、运输设备、仪器仪表、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公设备	5	5	19.00

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
2	电子设备	5	5	19.00
3	运输设备	5	5	19.00

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

17、研发与开发支出

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

18、非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。出现减值的迹象如下：

- 1) 资产市价当期大幅度下跌，跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利计划，是指与职工就离职后福利达成的协议，或者为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

22、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24、收入确认原则

销售商品收入。本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入。本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

25、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

27、租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益, 公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

28、持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (2) 出售极可能发生, 即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件, 且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时, 比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后本集团是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

29、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：无。

(2) 重要会计估计变更：无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供劳务的增值额	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠政策及文件：无。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2019年1月1日，“期末”系指2019年6月30日，“本期”系指2019年1月1日至6月30日，“上期”系指2018年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	892,280.18	776,686.92
银行存款	10,526.00	5,320.49
其他货币资金		
合计	902,806.18	782,007.41
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合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	70,068,719.16	100.00	6,785,374.72	9.68	63,283,344.44
组合小计	70,068,719.16	100.00	6,785,374.72	9.68	63,283,344.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	70,068,719.16	100.00	6,785,374.72	9.68	63,283,344.44

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合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	67,857,616.91	100.00	6,729,586.53	9.92	61,128,030.38
组合小计	67,857,616.91	100.00	6,729,586.53	9.92	61,128,030.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	67,857,616.91	100.00	6,729,586.53	9.92	61,128,030.38

应收账款期末账面余额较期初增加 2,211,102.25 元，增长 3.26%，

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

1) 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（%）
1 年以内	18,585,107.87	184,851.08	1
1—2 年	19,973,883.01	998,694.15	5
2—3 年	24,094,700.00	3,614,205.00	15
3—4 年	6,168,502.03	1,542,125.50	25
4—5 年	890,997.97	445,498.99	50
5 年以上			100
关联交易	355,528.28		
合计	70,068,719.16	6,785,374.72	

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

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 55,788.19 元, 无转回(或收回)坏账准备。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
深圳东华万象文化有限公司	6,221,583.00	1 年以内/1-3 年	8.88	134,687.15
北京中海新图科技有限公司	5,980,000.00	2-3 年	8.53	897,000.00
宁夏九麦信息技术有限公司	5,760,000.00	2 -3 年	8.22	864,000.00
上海溢澄文化传播有限公司	5,368,800.00	1 年以内/1-3 年	7.66	261,624.00
深圳天潢文化传媒有限公司	5,119,400.00	1 年以内/1-3 年	7.31	176,510.00
合计	28,449,783.00		41.60	2,333,821.15

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

(5) 应收关联方账款情况: 无。

3、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,278,200.00	21.37	1,382,900.00	14.16
1—2 年	2,468,366.66	23.16	2,468,366.66	25.29
2—3 年	2,665,800.31	25.01	2,665,800.31	27.30
3 年以上	3,246,591.95	30.46	3,246,591.95	33.25
合计	10,658,958.92	100.00	9,763,658.92	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额主要供应商的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占比(%)
成都力辰文化传媒有限公司	2,173,120.70	2-3 年	30.39
深圳天演文化传媒有限公司	2,026,990.29	1-2 年	19.02
广东六丰能源服务有限公司	2,000,000.00	4-5 年	18.76
深圳市东华万象广告有限公司	1,704,700.00	1 年以内	15.99
广州伯麒智企业管理顾问有限公司	1,000,000.00	4-5 年	9.38
合计	8,904,810.99		83.54

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合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	11,008,172.38	100.00	928,473.14	8.43	10,079,699.24
组合小计	11,008,172.38	100.00	928,473.14	8.43	10,079,699.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,008,172.38	100.00	928,473.14	8.43	10,079,699.24

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额	坏账准备		账面价值	
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合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	11,681,667.19	100.00	906,230.57	7.76	10,775,436.62
组合小计	11,681,667.19	100.00	906,230.57	7.76	10,775,436.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,681,667.19	100.00	906,230.57	7.76	10,775,436.62

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,918,997.46	59,189.97	1.00
1-2 年	50,000.00	2,500.00	5.00
2-3 年	3,445,800.00	516,870.00	15.00
3-4 年	913,432.66	228,358.17	25.00
4-5 年	19,800.00	9,900.00	50.00
5 年以上	111,655.00	111,655.00	100.00
关联交易	548,487.26		
合计	11,008,172.38	928,473.14	

(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 22,242.57 元，无转回（或收回）坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款	3,134,700.00	4,130,000.00
押金、定金、保证金	4,004,605.00	4,191,381.63
借款	30,000.00	2,198,402.28
其他	3,838,867.38	1,161,883.28
合计	11, 008, 172. 38	11,681,667.19

(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	期末余额	账龄	占期末余额的比例%
广州荟华商务服务有限公司	押金	3,050,000.00	2-3 年	27. 71
深圳天潢文化传媒有限公司	股权转让款	2,904,700.00	1 年以内	26. 39
上海易祥文化传媒有限公司	往来	585,800.00	1 年以内	5. 32
成都开地房地产顾问有限公司	押金	500,000.00	2-3 年	4. 54
成都平龙广告有限公司	往来	413,432.66	3-4 年	3. 76
合计		7,453,932.66		67. 71

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值			

项目	办公设备	电子设备	合计
1. 期初余额	157, 513. 57		157, 513. 57
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少*			
4. 期末余额	157, 513. 57		157, 513. 57
二、累计折旧			
1. 期初余额	85,812.96		85,812.96
2. 本期增加金额	5,995.72		5,995.72
(1) 新增	5,995.72		5,995.72
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	91, 808.68		91, 808.68
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			

项目	办公设备	电子设备	合计
四、账面价值			
1. 期末账面价值	26, 129.94		26, 129.94
2. 期初账面价值	32, 125.66		32, 125.66

本期增加的累计折旧中本期计提 5,995.72 元。

(2) 期末用于对外抵押、担保的固定资产：无。

(3) 暂时闲置的固定资产：无。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产：无。

6、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,892,473.05	7,569,892.20	1,892,473.05	7,569,892.20
合计	1,892,473.05	7,569,892.20	1,892,473.05	7,569,892.20

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	965, 086. 50	965, 086. 50
其他		
合计	965, 086. 50	965, 086. 50

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	金额	备注
2022 年	965, 086. 50	

合计	965,086.50	
----	------------	--

7、 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款		
合计	-	-

(2) 已逾期未偿还的短期借款：无。

8、 应付票据及应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
广告费	15,659,904.67	15,228,519.43
服务费	235,000.00	235,000.00
场地租金	1,043,387.07	1,043,387.07
合计	16,938,291.75	16,506,906.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海易祥文化传媒有限公司	3,235,643.69	待结算
深圳市赛格地产投资股份有限公司	1,043,387.07	待结算
海口研谊广告有限公司	1,000,000.00	待结算
深圳市亚东海岸广告有限公司	938,259.33	待结算
上海素霓科技有限公司	776,699.04	待结算
合计	6,993,989.13	

9、预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
合计	157,590.00	157,590.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无。

10、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	229,714.83	410,193.12	277,550.35	362,357.6
离职后福利-设定提存计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	229,714.83	410,193.12	277,550.35	362,357.6

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	229,714.83	387,010.27	254,367.50	362,357.6
职工福利费				
社会保险费		21,139.85	21,139.85	
其中：医疗保险费		5,924.24	5,924.24	
工伤保险费		127.68	127.68	
生育保险费		729.12	729.12	
住房公积金		2,043.00	2,043.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	229,714.83	410,193.12	277,550.35	362,357.6

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险				
失业保险费				
企业年金缴费				
合计				

11、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,395,078.46	5,286,973.4
营业税	25,664.14	25,664.14
企业所得税	4,604,401.99	3,870,958.08
个人所得税	1,444.98	2,013.72
城市维护建设税	314,923.53	299,799.09
教育费附加	166,408.29	160,013.87
地方教育费附加	110,953.82	106,690.87
文化事业建设费	105,975.95	106,287.95
河道工程修建维护管理费	17,405.79	17,405.79
价格调控基金	5,265.27	5,265.27
合计	10747,522.22	9,881,072.18

12、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,455,606.16	4,256,094.58

款项性质	期末余额	期初余额
借款	17,223,190.39	16,063,110.71
租赁费	24,636.20	215,858.79
服务费	666,268.78	635,090.45
其他	58,793.26	55,481.61
合计	22,428,494.79	21,225,636.14

其他应付款期末余额较期初增加 1,202,858.65 元，增幅为 5.67%，主要是往来款增加所致。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

13、股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
黄倩	12,726,000.00	0.00	0.00	12,726,000.00
张良武	1,660,000.00	0.00	0.00	1,660,000.00
邓禹	1,478,000.00			1,478,000.00
田伟	1,000,000.00			1,000,000.00
杭晨	750,000.00			750,000.00
中信证券股份有限公司	44,000.00			44,000.00
王如英	554,000.00		554,000.00	
李厥庆	401,000.00	649,000.00		1,050,000.00
郑燕鸣	339,000.00			339,000.00
严蕾	167,000.00			167,000.00
张二虎	150,000.00			150,000.00
华融证券股份有限公司	152,000.00			152,000.00
联讯证券股份有限公司	162,000.00			162,000.00
王玲	50,000.00			50,000.00
朱恒君	50,000.00			50,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杨夏辰	30,000.00			30,000.00
虞贤明	22,000.00			22,000.00
蒋沪生	151,000.00		41, 000. 00	110,000.00
李容剑	479,000.00		97, 000. 00	382, 000. 00
刘庆海	168,000.00	20, 000. 00		188, 000. 00
田力	51, 000. 00	7,000.00		58, 000. 00
福建省镁光机电科技有限公司	4, 000. 00			4, 000. 00
王琴	3, 000. 00			3, 000. 00
张斌才	2, 000. 00			2, 000. 00
深圳市永浩利股权投资 有限公司	2, 000. 00			2, 000. 00
何汝忠	4, 000. 00			4, 000. 00
林景丰	1, 000. 00			1, 000. 00
吕永庆	83, 000. 00		83, 000. 00	0. 00
丘永新	31, 000. 00		1, 000. 00	30, 000. 00
陈立新	50, 000. 00	34,000.00		84, 000. 00
周增年	38, 000. 00		22, 000. 00	16, 000. 00
徐增龙	20, 000. 00			20, 000. 00
朱猛	12, 000. 00			12, 000. 00
周华英	11, 000. 00			11, 000. 00
刘连利	7, 000. 00			7, 000. 00
姚仲凌	4, 000. 00			4, 000. 00
陆祖球	4, 000. 00			4, 000. 00
宋泰林	15, 000. 00		15, 000. 00	0. 00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
薛德禹		2, 000. 00		2, 000. 00
王海林	77, 000. 00	49,000.00		126, 000. 00
周小霞	100, 000. 00	2,000.00		102, 000. 00
张晓凤	2, 000. 00		2, 000. 00	0. 00
蔡斌	73, 000. 00	54,000.00		127, 000. 00
丁斌	18, 000. 00			18, 000. 00
王硕	20, 000. 00			20, 000. 00
林炎喜	10, 000. 00			10, 000. 00
王建华	5,000.00		5, 000. 00	
冯勇		3, 000. 00		3, 000. 00
合计	21,180,000.00	820, 000. 00	820, 000. 00	21,180,000.00

14、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6, 489, 281. 44			6, 489, 281. 44
其他资本公积				
合计	6, 489, 281. 44			6, 489, 281. 44

15、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	284, 291. 51			284, 291. 51
任意盈余公积				
合计	284,291.51			284,291.51

16、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	7,576,120.98	7,576,120.98
加：期初未分配利润调整数	63,253.41	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	7,639,374.39	5,724,698.62
加：本期归属于母公司股东的净利润	125,181.97	369,457.03
减：提取法定盈余公积		
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		
本期期末余额	7,764,556.36	6,095,282.80

17、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,068,962.19	2,912,531.47	8,780,690.51	5,269,880.13
其他业务				
合计	4,068,962.19	2,912,531.47	8,780,690.51	5,269,880.13

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广告业	4,068,962.19	2,912,531.47	8,780,690.51	5,269,880.13
合计	4,068,962.19	2,912,531.47	8,780,690.51	5,269,880.13

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
成都	2,479,528.23	825,152.83	7,245,713.78	1,768,350.68
上海			1,534,976.74	3,501,529.46
深圳		1,116,504.85		
其他	1,589,433.96	970,873.79		
合计	4,068,962.19	2,912,531.47	8,780,690.52	5,269,880.13

18、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,444.43	33,986.04
教育费附加	6,566.83	17,285.05
地方教育费附加	4,336.74	11,523.36
文化事业建设费		217,445.27
营业税		
房产税		
城镇土地使用税		
合计	26,348.00	280,239.72

19、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
住宿费		24,968.64
招待费		59,270.40
差旅费		184,002.99
工资	68,932.24	154,725.22
交通汽车费		4,015.29
通讯费		3,721.19
其他		16,381.00
合计	68,932.24	447,084.73

销售费用本期发生额较上期减少 378152.49 元，增幅为 84.58%，主要是业务投入引起的招待及差旅费减少等。

20、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	282,893.70	464,511.74
办公及差旅费	738.00	198,895.56
业务招待费		1,737.40
折旧及摊销费	6,141.97	11,330.26
房租、物业及装修费	209,785.89	438,231.47
中介机构服务费用	31,320.76	627,512.64
展览费		
车辆及交通费		10,451.80
水电费	10,704.65	10,043.22
通讯费	1,155.85	4,188.03
餐费		
其他	15,144.44	5,210.00
合计	557,885.26	1,772,112.12

管理费用本期发生额较上期减少 1,214,226.86 元,减幅为 68.52%,主要是人员薪资,中介机构服务费及差旅费减少。

21、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	253,774.53	231,446.58
减: 利息收入	30.63	473.25
加: 汇兑损失		
加: 其他支出	3,901.63	3,067.68
合计	257,645.53	234,041.01

22、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	78,030.76	226,917.14
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	78,030.76	226,917.14

23、 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有银行理财产品取得的投资收益*2		
合计	-	

(2) 权益法核算的长期股权投资收益：无。

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益：无。

24、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减款项	320.48	
其他		
合计	320.48	

25、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	625.40	
其他		
合计	625.40	-

26、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	41,442.99	261,831.48
递延所得税费用		
合计	41, 442. 99	261,831.48

27、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	125,181.97	369,457.03
归属于母公司的非经常性损益	2	-625. 40	82,000.00
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	125,807.37	287,457.03
期初股份总数	4	21, 180, 000. 00	21,180,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（ I ）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（ II ）	6		
增加股份（ II ）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数*	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	21, 180, 000. 00	21,180,000.00
基本每股收益（ I ）	$13=1\div 12$	0.01	0.02
基本每股收益（ II ）	$14=3\div 12$	0.0059	0.013
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		

项目	序号	本期金额	上期金额
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.01	0.02
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0059	0.013

28、现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

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
收到政府补助		82,000.00
利息收入	30.63	28,774.4
收宽屏往来	578,590.00	
合计	578,620.63	110,774.40

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
手续费		
办公费及差旅费	4,631.63	198,895.56
业务招待费		1,737.40
通讯费	955.85	4,188.03
交通费及汽车费		10,451.80
水电费	13,715.07	10,043.22
中介机构服务费	80,100.00	627,512.64
房租及装修费	212,815.98	438,231.47

项目	本期发生额	上期发生额
往来	571,457.47	
诉讼费	40,249.00	
其他	2,428.00	
合计	926,353.00	901,060.12

3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
收到深圳天潢股权转让款	895,300.00	-
合计	895,300.00	-

4) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

5) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到黄倩借款	1,397,253.84	1,055,000.00
收到北京翼龙贷有限公司借款		1,000,000.00
收到张大鹏借款		755,600.00
合计	1,397,253.84	2,810,600.00

7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还黄倩借款		745,760.00
偿还张大鹏借款	324,965.93	411,167.86
偿还邓禹借款	97,914.25	5,000.00
偿还杭晨借款	10,000.00	
偿还深圳市宝利通小额贷款有限公司借款	50,000.00	870,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
偿还冠群驰骋金融信息服务（上海）有限公司借款	62,000.00	624,000.00
支付融资手续费		
合计	544,880.18	2,655,927.86

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	125,840.54	370,584.18
加：资产减值准备	78,030.76	226,917.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	257,646.01	234,041.01
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-2,354,876.68	891,890.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,973,013.89	-914,817.05
其他	-1,707,009.41	-380,462.14
经营活动产生的现金流量净额	-1,627,354.89	441,913.83

项目	本期发生额	上期发生额
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	902,326.18	1,225,928.29
减：现金的期初余额	782,007.41	863,383.33
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	120,318.77	362, 544. 96

（3）公司在本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：无。

（4）现金和现金等价物

项目	本期余额	上期余额
现金	902,326.18	1,225,928.29
其中：库存现金	891,800.18	1,167,396.79
可随时用于支付的银行存款	10,526.00	58,531.50
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	902,326.18	1,225,928.29
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		

29、 所有权或使用权受到限制的资产：无。

七、合并范围的变化

- 1.非同一控制下企业合并：无。
- 2.同一控制下企业合并：无。
- 3.反向收购：无。
- 4.处置子公司：无。
- 5.其他原因的合并范围变动
 - (1) 报告期新纳入合并范围的公司情况：无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
一级子公司						
成都立行广告有限公司 (1)	成都	成都	广告	100.00		直接投资
上海华汉广告有限公司 (2)	上海	上海	广告	99.00		直接投资
成都宽屏广告有限公司 (3)	成都	成都	广告	100.00		直接投资
成都映真广告有限公司 (4)	成都	成都	广告	100.00		直接投资
沈阳胜北文化传媒有限公司 (5)	沈阳	沈阳	广告	100.00		直接投资
广州沅淳商贸有限公司 (6)	广州	广州	广告	100.00		直接投资
二级子公司						
东华智行新媒体 (深圳) 有限公司 (7)	深圳	深圳	广告		51.00	直接投资

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海华汉广告有限公司	1.00%	658.57		151,767.12

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海华汉广告有限公司	31,612,129.86	951,549.75	32,563,679.61	17,386,967.65		17,386,967.65	33,344,348.31	951,549.75	34,296,257.76	19,184,502.49		19,184,502.49

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海华汉广告有限公司	94,339.60	65,856.69		49,812.58	4,730,731.46	1,187,129.44		4,730,731.46

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

1、 在子公司所有者权益份额发生变化的情况：无。

2、 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响：无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益：无。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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，使股东及其它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并进行风险管理，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) 汇率风险：无。

(2) 利率风险：本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本公司带息债务余额为7,786,000.00元。

(3) 价格风险：本公司以市场价格采购活动和销售活动，受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于2018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以及本公司承担的财务担保。为降低信用风险，由营销中心和财资中心确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、价值的披露：无。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对公司的持股比例%	对公司的表决权比例%
--------------	-----------	------------

控股股东及最终控制方名称	对公司的持股比例%	对公司的表决权比例%
黄倩、张大鹏夫妇	60.08	60.08

(2) 控股股东的注册资本及其变化：不涉及。

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
黄倩	12,726,000.00	12,726,000.00	60.08	60.08

2、子公司

子公司情况详见本附注“八（一）1、企业集团的构成”相关内容。

3、合营企业及联营企业：无。

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	备注
控股股东及实际控制人控制的其他企业	成都万宜企业管理有限公司	无	

(二) 关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3、关联租赁情况：无。

4、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
本公司、宽屏广告、立行广告、黄倩、张大鹏、邓禹、张二虎、杭晨	立行广告	1,000,000.00	2018-9-28	2019-9-27	否
本公司、宽屏广告、立行广告、黄倩、张大鹏、邓禹、张二虎、杭晨	宽屏广告	600,000.00	2018-9-28	2019-9-27	否
宽屏广告、立行广告、黄倩、张大鹏、邓禹、张二虎、杭晨	本公司	1,000,000.00	2018-9-28	2019-9-27	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
黄倩	本公司	4,000,000.00	2018-7-14	2019-7-13	否

5、关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
拆入：	-	-	-	-
黄倩	7,235,167.29	2,236,090.00	838,836.16	8,632,421.13
邓禹	383,817.34	147,400.00	245,314.25	281,160.15
张大鹏	600,126.08	56,000.00	374,965.93	285,903.09
拆出：				
无				

6、关联方资产转让、债务重组情况：无。

7、关键管理人员薪酬

项目名称	本期金额	上期金额
薪酬合计	146,637.00	138,060.00

（三）关联方往来余额

1、 应收项目：无；

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	黄倩	8,632,421.13	7,235,167.29
其他应付款	张大鹏	281,160.15	600,126.08
其他应付款	邓禹	285,903.09	383,817.34
合计		8,689,174.37	8,219,110.71

十二、 股份支付：无。

十三、 或有事项：无。

十四、 承诺事项：无。

十五、 资产负债表日后事项：无。

十六、 其他重要事项：无。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合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	13,857,860.34	100.00	1,113,059.15	8.03	20,032,074.8
组合小计	13,857,860.34	100.00	1,113,059.15	8.03	20,032,074.8
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,857,860.34	100.00	1,113,059.15	8.03	20,032,074.8

(续)

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

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按组合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	19,716,833.95	100.00	1,098,461.15	5.57	18,618,372.80
组合小计	19,716,833.95	100.00	1,098,461.15	5.57	18,618,372.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	19,716,833.95	100.00	1,098,461.15	5.57	18,618,372.80

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

2) 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 (%)
1 年以内	6,039,000.00	60,390.00	1.00
1—2 年	1,110,283.00	55,514.15	5.00
2—3 年	6,117,700.00	917,655.00	15.00
3—4 年	181,000.00	45,250.00	25.00
4—5 年	68,500.00	34,250.00	50.00
5 年以上			100.00
关联方	341377.34		
合计	13,857,860.34	1,113,059.15	

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：无。

(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 14,598.00 元，无转回（或收回）坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款：无。

(4) 期末应收账款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
宁夏九麦信息技术有限公司	5,760,000.00	1-2 年	41.56%	864,000.00
上海华汉广告有限公司	5,502,547.18	1-2 年\3-4 年	39.71%	-
深圳东华万象广告有限公司	4,536,783.00	1 年以内/1-2 年	32.74%	134,687.15
成都立行广告有限公司	2,126,103.77	2-3 年	15.34%	-
深圳市杰尔浩科技开发有限公司	1,069,200.00	1 年以内/1-3 年	7.72%	10,692.00
合计	13,234,633.95		95.5%	1,009,379.15

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占比%
上海华汉广告有限公司	子公司	5,502,547.18	39.71%
成都立行广告有限公司	子公司	2,126,103.77	15.34%
合计		7,628,650.95	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合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	7,316,596.36	100.00	734,473.15	10.04	6,582,123.21
组合小计	7,316,596.36	100.00	734,473.15	10.04	6,582,123.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,316,596.36	100.00	734,473.15	10.04	6,582,123.21

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合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	8,142,452.04	100.00	734,378.92	9.02	7,408,073.12
组合小计	8,142,452.04	100.00	734,378.92	9.02	7,408,073.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,142,452.04	100.00	734,378.92	9.02	7,408,073.12

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

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
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3, 508, 998. 73	35, 089. 99	1. 00
1-2 年	41, 000. 00	2, 050. 00	5. 00
2-3 年	3, 215, 800. 00	482, 370. 00	15. 00
3-4 年	413, 432. 66	103, 358. 16	25. 00
4-5 年			50. 00
5 年以上	111, 605. 00	111, 605. 00	100. 00
关联方	25, 759. 97		
合计	7, 316, 596. 36	734, 473. 15	

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：无。

(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 94.23 元，无转回（或收回）坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	618, 988. 01	640,628.01
股权转让款	2, 904, 700. 00	3,800,000.00
押金、定金、保证金	3, 504, 605. 00	3,504,605.00
其他	288, 303. 35	197,219.03
合计	7, 316, 596. 36	8,142,452.04

(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	期末余额	账龄	占期末余额的比例%
广州荟华商务服务有限公司	押金	3,050,000.00	2-3 年	41.69
深圳天潢文化传媒有限公司	股权转让款	2,904,700.00	1 年以内	39.70

成都平龙广告有限公司	往来款	413,432.66	3-4 年	5.65
胡双	保证金	302,000.00	1 年以内	4.13
上海易祥文化传媒有限公司	往来款	205,555.35	1 年以内	2.81
合计	-	6,875,688.01		93.97

（6）涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、长期股权投资

(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	19,928,554.80		19,928,554.80	19,928,554.80		19,928,554.80
对联营、合营企业投资						
合计	19,928,554.80		19,928,554.80	19,928,554.80		19,928,554.80

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
成都立行广告有限公司	13,286,185.87			13,286,185.87		
上海华汉广告有限公司	5,675,691.60			5,675,691.60		
成都映真广告有限公司	966,677.33			966,677.33		
合计	19,928,554.80			19,928,554.80		

(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	1,938,490.54	2,087,378.64	305,660.38	97,087.38
其他业务				
合计	1,938,490.54	2,087,378.64	305,660.38	97,087.38

营业收入本期发生额较上期增加 1,632,830.16 元，上升 534.20%，

营业成本本期发生额较上期增加 1,990,291.26 元，上升 2050.00%，

本财务报告于 2019 年 8 月 21 日由本公司董事会批准报出。

十八、 财务报表补充资料

1、非经常性损益表

按照证监会《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（2008）》的规定，本集团2019年度上半年非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助		
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		
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		

项目	本期金额	说明
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	625.40	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	625.40	
所得税影响额	0	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	625.40	

2、净资产收益率及每股收益

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年度上半年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	-0.35%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.35%	0.01	0.01

深圳开永广告传媒股份有限公司

二〇一九年八月二十一日