

2019 | 半年度报告



端美传媒  
www.duanmei.com  
股票代码：870258

端美传媒科技股份有限公司 | 股票代码：870258

**DuanMei**  
www.duanmei.com



一切以增加用户价值为核心动力

**开放合作 · 坦诚沟通 · 共赢共享**

## 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、端美传媒	指	中山端美传媒科技股份有限公司
珠海端端	指	珠海横琴端端企业管理服务中心（有限合伙）
珠海端美	指	珠海横琴端美企业管理中心（有限合伙）
股东大会	指	中山端美传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中山端美传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	中山端美传媒科技股份有限公司监事会
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
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中山端美传媒科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	中山端美传媒科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	广东正鸿律师事务所
微电影	指	指有故事情节的短片，是在电影和电视剧艺术的基础上衍生出来的小型影片，具有完整的情节和观赏性。
移动端	指	指通过无线技术上网接入互联网的终端设备。
PC 端	指	电脑上面使用的客户端软件
新媒体	指	新媒体是新的技术支撑体系下出现的媒体形态，如数字杂志、数字报纸、数字广播、手机短信、网络、桌面视窗、数字电视、数字电影、触摸媒体等。相对于报纸、广播、电视、杂志四大传统意义上的媒体，新媒体被形象地称为“第五媒体”。
AR	指	AR 是 Augmented Reality 的缩写，即增强现实。它通过电脑技术，将虚拟的信息应用到真实世界，真实的环境和虚拟的物体实时地叠加到了同一个画面或空间同时存在。
网络电影	指	网络电影是指在网络中传播的电影，不通过电视、影院传播的一种视频。

## 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。

公司负责人刘海云、主管会计工作负责人白建洪及会计机构负责人（会计主管人员）白建洪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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	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 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	中山端美传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongshan Duanmei Media Technology Corp., Ltd.
证券简称	端美传媒
证券代码	870258
法定代表人	刘海云
办公地址	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	白建洪
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0760-88806822
传真	0760-88334415
电子邮箱	rosewu@duanmei.com
公司网址	rosewu@duanmei.com
联系地址及邮政编码	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡 邮编：528403
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	2007-08-13
挂牌时间	2016-12-15
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-L7229 其他商务服务业-L7292 会议及展览服务
主要产品与服务项目	文化传播、新媒体影视、智慧城市
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	刘海云、刘永勋、朱景辉

#### 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	91442000665041536F	否
注册地址	中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡	否
注册资本（元）	5,000,000	

#### 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

#### 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	8,869,097.78	10,145,831.77	-12.58%
毛利率%	45.27%	29.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,007,116.91	265,540.69	279.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	978,196.08	-145,483.97	772.37%
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）	16.81%	4.21%	-
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）	16.33%	-2.31%	-
基本每股收益	0.20	0.05	279.27%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	15,977,912.64	16,617,028.65	-3.85%
负债总计	9,395,813.46	10,885,040.41	-13.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,494,511.95	5,487,395.04	18.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.10	18.35%
资产负债率%（母公司）	57.68%	65.75%	-
资产负债率%（合并）	58.81%	65.51%	-
流动比率	1.35	1.31	-
利息保障倍数	10.20	6.18	-

### 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	-2,860,692.84	-2,393,921.75	-19.50%
应收账款周转率	1.59	1.74	-
存货周转率	2.85	7.79	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.85%	0.90%	-

营业收入增长率%	-12.58%	70.04%	-
净利润增长率%	279.27%	-83.17%	-

## 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	5,000,000	5,000,000	-
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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	13,426.54
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,402.03
<b>非经常性损益合计</b>	<b>34,024.51</b>
所得税影响数	5,103.68
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>28,920.83</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 无 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

#### 一、所处行业基本情况

公司的主营业务为活动策划、影视制作、智慧城市三大板块，其中活动策划收入占比较大。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所在行业属于“L 租赁和商业服务业”门类下的“L72 商务服务业”大类。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“L72 商务服务业”门类下的“L7292 会议及展览服务”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“L72 商务服务业”门类下的“L7292 会议及展览服务”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“1211 商业和专业服务”门类下的“12111013 综合支持服务”。

公司所处行业属于会展行业，会展业在国际上被称为 MICE Industry，其中 MICE 是指 Meeting, Incentive Travel, Convention, Exhibition 的简称，包括各类专业会议、展览会与博览会、奖励旅游、大型活动如节庆、文化、体育盛事等互动在内的综合性产业形式。

会展行业活动策划直接面对受众，主要以活动方案的创意设计为中心，通过输出创意并为受众创造体验，传递客户的品牌理念。会展行业已经作为企业之间的一个有效的营销平台，为企业展示产品、收集信息、洽谈贸易、交流技术、拓展市场提供了桥梁和纽带作用，会展营销在企业市场营销战略中的地位日益重要，已经成为很多企业的最直接最有效的整合营销平台。

#### 二、公司主营业务

公司的主营业务为活动策划、影视制作、智慧城市三大板块。公司依托自身优质的媒体资源、良好的品牌和信誉，整合营销能力、策略创意能力、执行网络和终端销售团队和广泛的信息技术应用等核心竞争力，利用互联网技术，借助官方网站、微信公众号等新媒体平台，为客户提供线上加线下的整体策划服务。

活动策划业务确立文化创意产业优质资源整合营运商的定位，在“企业整合推广一体化定制”以及“活动整合营销全案式执行”服务领域成果卓然。目前，公司已经形成了一套规范的操作流程：建立了科学策划、全程实施、严格执行、宣传推广、跟踪服务、创造价值的操作模式。服务内容包括：大型活动策划、文化旅游营销、会展创意设计、品牌形象策略等。

影视制作板块定位于“互联网+影视”的发展模式，融创作思维与营销思维于一体。公司以影像视觉表达为宗旨，以体验式拍摄为特色，对产品对象进行 360 度的包装，所有拍摄的视频，公司都将利用自身新媒体营销经验、资源进行网络营销。服务内容包括：网络大电影、主题微电影、营销微视频、品牌形象片、企业宣传片、定制型视频等。

智慧城市事业板块依托互联网技术，建立链接城市生活的智慧空间，创造娱乐化的互动内容，公司拥有全中山免费公交 WiFi 经营权，拥有全中山覆盖量最广的公共 WIFI 网络 izhongshan，公司把目标定位于建设网络商家推广，构建 WiFi+移动互联网生态圈运营商机流量入口。

#### 三、客户类型

1、服务于知名企业：包括中国电信股份有限公司广东分公司、中山市万科置业有限公司、中荣印刷集团股份有限公司、中山市联发利房地产开发有限公司、中国建设银行广东省分行、中山市天图精细化工有限公司、广东省执业药师注册中心等。

2、服务于社会各界机构：包括孙中山基金会、中山市乒乓球协会、中山市慈善总会、中山市南头镇青年自愿者协会、中山市人力资源和社会保障局东升分局、中山市南头镇青年企业家协会、中山市妇女联合会、中山市东区青年企业家协会、中山市游戏游艺行业协会、中山市东升商会、中山市新生代企业家联谊会、中山市金融创新促进会等，为社会各界机构提供一站式综合型文化传媒服务。

3、端美传媒以逾十年的传媒内容制作与活动策划专业服务为基石，融合互联网技术，以全城热点

为触手，以增强现实技术为互动体验，实现内容分发的全媒体整合运营服务，通过全新的商业模式，为客户提供全方位、立体化的媒体内容增值方案。

#### 四、关键资源

1、端美传媒十年扎根文化，融合科技与创意，社会资源丰富，具有极强的整合能力，已经具备平台化发展的深度、广度、宽度和成熟度。

2、端美传媒拥有广东省新闻出版广电局颁发的《广播电视节目制作经营许可证》，与爱奇艺、腾讯等视频网站合作网络电影分账模式。

3、端美传媒深耕华侨文化、孙中山文化、少数民族文化、旅游文化、大型节庆文化等，多年来积累了丰富的文化资源、创作经验与实践优势。并承接省市各种大型活动项目运营、文化项目研发，获得了社会各界的高度评价。

4、端美文化传播、端美新媒体影视、端美智慧城市三大事业部既独立运作，又协同发展，在优势上进行互补。三个团队均聚集了一批经验丰富、精通专业的优秀人才。

5、在智慧城市领域，端美传媒取得中山市公共 WIFI 系统运营权，拥有全中山覆盖量最广的公共 WIFI 网络 izhongshan，签约运营商资源之一的中国电信成为智慧城市战略合作伙伴，打造了一个基于内容为导向的城市高流量入口新媒体营销平台。

6、端美科技成为腾讯云的合作伙伴，双方共同携手合作开展智慧城市项目开发与建设。

7、端美传媒具有持续的创新能力和能力，截止本报告期末，公司共拥有 28 项注册商标；16 项软件著作权；6 项作品登记证书，并且与各商协会平台合作进行资源整合。

#### 五、销售和收入来源

主营业务收入来源包括大型活动策划、文化旅游营销、会展创意制作、品牌形象设计、主题微电影、营销微视频、品牌形象片、企业宣传片、定制型视频、微信代运营、商城开发、系统搭建等。

各收入来源分别归入以下主营业务类别确认收入：

①活动策划：公司承接业务后，为客户提供活动策划服务，活动完成且经客户确认后确认收入。

②新媒体影视：公司承接业务后，为客户完成摄制并交付客户确认后确认收入。

③智慧城市：公司承接业务后，为客户提供广告宣传平台媒介，按月收取费用确认收入。

报告期内商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、经营情况回顾

2019 年 1-6 月公司以“活动策划、影视制作、IT 广告”三大业务板块为主，在抓住国家设立粤港澳大湾区的发展机遇，继续以“业务提升、效益为主”的经营指导思想出发，通过调整管理结构，加强团队建设，整合资源优势，完善营销管理体制，充分调动员工及社会阶层人士对公司发展战略的关心支持力度，在国内外经济环境恶劣的情况，上半年度经营业绩与上期略有下调。

报告期内，公司顺利完成上半年度销售、经营计划，实现总销售额 8,869,097.78 元，较上年同期 10,145,831.77 元，减少 1,276,733.99 元，降幅 12.58%，其中：

1、活动策划 5,305,825.08 元较去年同期 6,675,774.76 元，减少 1,369,949.68 元，减幅 20.52%；

2、影视制作 741,423.63 元较去年同期 2,213,897.27 元，减少 1,472,473.64 元，减幅 66.51%；

3、IT 广告 2,821,849.07 元，较去年同期 1,256,159.74 元，增加 1,565,689.33 元，增幅 124.64%；增幅较大的原因，IT 广告（智慧城市）经过多年的基础建设，正逐步产生业绩前景向好。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场竞争的风险

公司所处文化产业行业市场化程度较高，市场竞争激烈，虽然公司在区域市场中具有一定的市场占有率和行业知名度，但如若行业竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力可能会下降。

#### 2、侵权纠纷的风险

新媒体影视为公司主营业务之一，若公司知识产权管理不当，可能导致著作权等侵权纠纷，为公司带来潜在诉讼风险。

### 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

公司积极参与社会慈善工作，连续十余年参加中山市慈善活动，于 2019 年 2 月带领全体员工参加中山市“慈善万人行”元旦义卖活动，并向中山市红十字进行慈善捐款。

### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (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	8,000,000	4,000,000

#### (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	2016/12/15	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金、资源的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/15	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2016/12/15	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2016/12/15	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金、资源的承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

- 1、公司股东及公司董事、监事、高级管理人员在报告期内均严格履行不占用公司资金、资源的承诺，未违背承诺事项。
- 2、公司实际控制人刘海云、朱景辉、刘永勋在报告期内严格履行不占用公司资金的承诺，未违背承诺事项。
- 3、公司实际控制人、全体股东、公司董事、监事、高级管理人员报告期内严格履行避免同业竞争的承诺，未违背承诺事项。

## 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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,895,000	57.90%	0	2,895,000	57.90%
	董事、监事、高管	249,000	4.98%	0	249,000	4.98%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						8

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘海云	1,395,000		1,395,000	27.90%	1,395,000	0
2	刘永勋	750,000		750,000	15.00%	750,000	0
3	朱景辉	750,000		750,000	15.00%	750,000	0
4	珠海端端	715,000		715,000	14.30%	715,000	0
5	珠海端美	645,000		645,000	12.90%	645,000	0
合计		4,255,000	0	4,255,000	85.1%	4,255,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至本年报出具日，上述股东之间存在以下关联关系：刘永勋与刘海云为父女关系，刘海云与朱景辉为夫妻关系，刘永勋与朱景辉为翁婿关系。珠海端端为有限合伙企业，刘海云为珠海端端的普通合伙人。珠海端美为有限合伙企业，刘海云为珠海端美的普通合伙人。除上述情况外，公司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

### (一) 控股股东情况

股份公司不存在控股股东

### (二) 实际控制人情况

刘海云、刘永勋、朱景辉三人为股份公司共同实际控制人。

刘海云，女，1974年12月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月1年毕业于深圳大学广告学专业，本科学历。职业经历：1997年7月至2007年7月就职于中山火炬名人工业设计事务所（已注销），担任首席设计师；2007年8月至2016年8月就职于博爱名城，担任执行董事、经理；2013年11月至2015年1月兼职于中山市灏基实业有限公司，担任监事；2014年11月24日至2016年7月，兼职于端端影业，担任执行董事兼经理。2015年8月至今担任珠海端端执行事务合伙人；2015年11月至今担任珠海端美执行事务合伙人。现任股份公司董事长、总经理，任期三年。

朱景辉，男，1975年4月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月30年毕业于佛山大学旅游地理专业，专科学历。职业经历：1996年8月至2001年6月就职于中山市轻工业产品进出口公司；2001年7月至2003年9月，待业；2003年10月至2007年1月就职于中山市名仕轩旅游产品设计事务所（已注销），担任设计师；2007年2月至2010年8月，待业；2010年9月至2016年8月就职于博爱名城，担任副总经理。2010年8月至2016年3月就职于博通家政，担任经理。现任股份公司董事、副总经理，任期三年。

刘永勋，男，1941年1月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1968年7月31年毕业于南京艺术学院工艺美术专业，本科学历。职业经历：1968年8月至1974年1月就职于山东省科学技术宣传馆，担任科普美术编辑；1974年2月至1980年1月就职于山东省科技报社，担任摄影记者兼美编；1980年2月至1990年12月就职于山东省工艺美术研究所，担任山东工艺美术杂志编辑；1991年1月至1998年7月待业；1998年8月至2007年7月就职于中山火炬名人工业设计事务所（已注销），担任经理；2007年8月至2016年8月就职于博爱名城，担任监事。2010年8月至2016年3月就职于博通家政，担任监事。现任股份公司副董事长，任期三年。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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
刘海云	董事长、总经理	女	1974年12月	本科	2019.07.19—2022.07.18	是
朱景辉	董事、副总经理	男	1975年4月	专科	2019.07.19—2022.07.18	是
刘永勋	副董事长	男	1941年1月	本科	2019.07.19—2022.07.18	是
郑铭浚	董事	男	1979年7月	专科	2019.07.19—2022.07.18	是
刘海天	董事	女	1977年9月	专科	2019.07.19—2022.07.18	是
刘巧华	监事会主席	男	1982年1月	本科	2019.07.19—2022.07.18	是
唐世斌	监事	男	1975年1月	本科	2019.07.19—2022.07.18	否
郝玉超	监事	男	1989年2月	专科	2019.07.19—2022.07.18	是
白建洪	财务负责人、董事会秘书	男	1963年3月	专科	2019.07.19—2022.07.18	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：

刘永勋与刘海云为父女关系，刘海云与朱景辉为夫妻关系，刘永勋与朱景辉为翁婿关系。除上述情况外，董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘海云	董事长、总经理	1,395,000	-	1,395,000	27.90%	-
刘永勋	副董事长	750,000	-	750,000	15.00%	-

朱景辉	董事、副总经理	750,000	-	750,000	15.00%	-
郑铭浚	董事	-	-	-	-	-
刘海天	董事	-	-	-	-	-
刘巧华	监事会主席	-	-	-	-	-
唐世斌	监事	249,000	-	249,000	4.98%	-
郝玉超	监事	-	-	-	-	-
白建洪	财务负责人、 董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	3,144,000	0	3,144,000	62.88%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴玉妹	董事、董事会秘书	离任		个人原因
刘海天		新任	董事	新任
白建洪	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	新任

#### 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

**刘海天**，女，中国国籍，无境外永久居留权，女，1977年9月出生，大学专科毕业。曾就职于中山火炬名人工业设计事务所、中山市名仕轩旅游产品设计事务所、中山市博爱名城文化产业有限公司，历任市场部经理。2017年10月起至2019年2月在本公司任职副总经理，2019年2月20日至今任中山端美传媒科技股份有限公司董事。

**白建洪**，财务总监，男，1963年3月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年6月30日毕业于中国人民大学经济管理专业，专科学历，会计从业资格，高级会计师。职业经历：1983年7月至1995年4月就职于广东高要市商业局五金交电化工公司，担任会计主管；1995年5月至1999年9月就职于广东肇庆华锦集团有限公司，担任财务经理；1999年10月至2008年2月就职于广东祥兴制衣集团有限公司，担任财务总监；2008年3月至2010年1月就职于中山市汇宏企业管理咨询有限公司，担任财务总监；2010年2月至2012年10月就职于中山市荣耀房地产开发有限公司，任职财务经理；2012年11月至2015年11月就职于中山市新力华涂料有限公司，任职财务总监；2015年12月至今就职端美传媒，

担任财务总监。现任股份公司财务总监兼董事会秘书。

## 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	8	8
项目人员	10	11
销售人员	17	18
技术人员	25	26
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>63</b>	<b>66</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	9	11
专科	37	38
专科以下	17	17
<b>员工总计</b>	<b>63</b>	<b>66</b>

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：

无

### (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

- 1、公司第一届董事会第十六次会议于 2019 年 7 月 2 日审议通过了换届选举议案，并于 2019 年 7 月 19 日完成第二届董事会换届工作，详见 2019-015、2019-016、2019-021 公告。
- 2、公司第一届监事会第七次会议于 2019 年 7 月 2 日审议通过了监事会换届议案，并于 2019 年 7 月 19 日完成第二届监事会换届工作，详见 2019-015、2019-017、2019-022 公告。
- 3、公司第一届董事会第十六次会议审议通过了变更公司名称、住所、经营范围和公司章程议案，并于 2019 年 7 月 19 日第三次临时股东大会审议通过。详见 2019-016、2019-018、2019-020 公告。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	3,800,042.95	7,384,082.82
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	2	5,969,910.16	4,746,754.02
其中：应收票据			
应收账款	2	5,969,910.16	4,746,754.02
应收款项融资			
预付款项	3	479,691.69	444,791.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	360,399.58	355,235.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	2,028,530.59	1,377,632.48
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	6	4,205.66	4,205.66
<b>流动资产合计</b>		<b>12,642,780.63</b>	<b>14,312,702.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	7	1,642,776.00	1,848,823.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8	35,804.62	42071.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9	1,629,299.49	229,320.96
递延所得税资产	10	27,251.90	184,110.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,335,132.01</b>	<b>2,304,326.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,977,912.64</b>	<b>16,617,028.65</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	11	4,000,000.00	4,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	12	2,752,808.90	3,134,435.06
其中：应付票据			
应付账款	12	2,752,808.90	3,134,435.06
预收款项	13	1,860,814.04	1,622,459.62
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	14	415,336.88	881,773.96
应交税费	15	160,636.56	543,307.4
其他应付款	16	206,217.08	203,064.37
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			
<b>流动负债合计</b>		9,395,813.46	10,885,040.41
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		9,395,813.46	10,885,040.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	18	354,198.25	354,198.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19	82,442.21	82,442.21
一般风险准备			
未分配利润	20	1,057,871.49	50,754.58
归属于母公司所有者权益合计		6,494,511.95	5,487,395.04
少数股东权益		87,587.23	244,593.20
<b>所有者权益合计</b>		6,582,099.18	5,731,988.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		15,977,912.64	16,617,028.65

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,721,102.65	6,592,559.96

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	1	4,908,294.30	3,654,370.28
应收款项融资			
预付款项		479,411.69	444,791.59
其他应收款	2	352,830.06	350,418.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,998,723.28	1,358,504.78
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>11,460,361.98</b>	<b>12,400,645.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	3	800,000.00	800,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,639,346.88	1,845,014.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		35,804.62	42,071.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,629,299.49	229,320.96
递延所得税资产		23,504.93	184,110.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,127,955.92</b>	<b>3,100,517.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,588,317.90</b>	<b>15,501,162.60</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,000,000.00	4,500,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,523,890.03	2,665,285.20
预收款项		1,860,814.04	1,622,459.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		317,179.09	729,499.47
应交税费		84,069.58	472,752.97
其他应付款		205,295.81	202,143.10
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>8,991,248.55</b>	<b>10,192,140.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>8,991,248.55</b>	<b>10,192,140.36</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		354,198.25	354,198.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		82,442.21	82,442.21
一般风险准备			

未分配利润		1,160,428.89	-127,618.22
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,597,069.35</b>	<b>5,309,022.24</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>15,588,317.90</b>	<b>15,501,162.60</b>

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	21	8,869,097.78	10,145,831.77
其中：营业收入	21	8,869,097.78	10,145,831.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	21	7,851,289.22	10,289,617.26
其中：营业成本	21	4,854,054.44	7,181,861.92
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	22	59,383.35	28,870.44
销售费用	23	295,785.75	247,413.67
管理费用	24	2,313,429.81	2,217,544.51
研发费用	25	152,894.40	455,670.95
财务费用	26	110,924.23	63,550.19
其中：利息费用		114,308.97	65,612.53
利息收入		1,066.69	4,471.1
信用减值损失			
资产减值损失	27	64,817.24	94,705.58
加：其他收益	28	25,000.00	500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	29	13,426.54	-514.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		1,056,235.10	355,700.51
加：营业外收入	30		11.65
减：营业外支出	31	4,402.03	15,939.69
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		1,051,833.07	339,772.47
减：所得税费用	32	201,722.13	21,875.92
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		850,110.94	317,896.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2.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		-157,005.97	52,355.86
2.归属于母公司所有者的净利润		1,007,116.91	265,540.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		850,110.94	317,896.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,007,116.91	265,540.69
归属于少数股东的综合收益总额		-157,005.97	52,355.86
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.05

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	4	8,869,097.55	9,281,361.19
减：营业成本	4	4,857,086.69	6,639,144.34
税金及附加		57,188.88	28,870.44
销售费用		247,037.59	247,413.67
管理费用		2,110,981.19	2,187,693.13
研发费用			455,670.95
财务费用		109,963.97	62,506.52
其中：利息费用		114,308.97	65,612.53
利息收入		840.01	4,426.77
加：其他收益	5	25,000.00	500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-27,347.53	-94,705.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,426.54	-514.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,497,918.24	64,842.56
加：营业外收入			3.73
减：营业外支出		4,402.03	15,939.69
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,493,516.21	48,906.60
减：所得税费用		205,469.10	-7,210.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,288,047.11	56,117.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,288,047.11	56,117.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		1,288,047.11	56,117.27
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.26	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	0.01

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,822,735.37	7,330,017.30
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	33	251,827.22	694,482.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		9,074,562.59	8,024,500.05
购买商品、接受劳务支付的现金		6,454,025.86	5,065,724.26
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		3,022,776.61	3,242,219.33
支付的各项税费		603,520.94	461,732.63
支付其他与经营活动有关的现金	33	1,854,932.02	1,648,745.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,935,255.43	10,418,421.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,860,692.84	-2,393,921.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		38,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,038.06	52,767.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		147,038.06	52,767.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-109,038.06	-52,767.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			200,000.00
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		6,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,000,000.00	2,700,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,308.97	69,267.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,614,308.97	2,569,267.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-614,308.97	130,732.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,584,039.87	-2,315,956.83
加：期初现金及现金等价物余额		7,384,082.82	4,594,833.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,800,042.95	2,278,877.00

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,307,135.14	7,330,010.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		194,104.48	694,430.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,501,239.62</b>	<b>8,024,441.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,036,219.86	5,053,443.86
支付给职工以及为职工支付的现金		2,275,100.22	3,226,783.70
支付的各项税费		589,185.17	461,732.63
支付其他与经营活动有关的现金		1,748,844.65	1,636,121.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,649,349.90</b>	<b>10,378,082.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,148,110.28</b>	<b>-2,353,641.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>38,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,038.06	52,767.37
投资支付的现金			400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>147,038.06</b>	<b>452,767.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-109,038.06</b>	<b>-452,767.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,000,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,308.97	69,267.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,614,308.97</b>	<b>2,569,267.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-614,308.97</b>	<b>-69,267.71</b>

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		-2,871,457.31	-2,875,676.18
加：期初现金及现金等价物余额		6,592,559.96	4,594,833.83
六、期末现金及现金等价物余额		3,721,102.65	1,719,157.65

法定代表人：刘海云

主管会计工作负责人：白建洪

会计机构负责人：白建洪

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 一、 公司基本情况

##### 1、 历史沿革

中山端美传媒科技股份有限公司(以下简称“公司”)原名中山市博爱名城文化产业有限公司,系于2007年8月13日经中山市工商行政管理局批准成立的有限责任公司,于2016年7月5日由刘海云、朱景辉、刘永勋、曾令坚、唐世斌、曹志维、珠海横琴端美企业管理服务中心(有限合伙)及珠海横琴端端企业管理服务中心(有限合伙)作为发起人以中山市博爱名城文化产业有限公司整体变更设立的股份有限公司,注册号为442000000020317,统一社会信用代码为91442000665041536F。

经过历次变更，公司股本总数为 500.00 万股，注册资本为人民币 500.00 万元。

2016 年 11 月 30 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意中山端美传媒科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]8853 号），同意端美传媒在全国中小企业股份转让系统挂牌，于 2016 年 12 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，公司挂牌简称“端美传媒”，公司代码为 870258。

## 2、公司注册资本

人民币 500 万元。

## 3、经营范围及主要产品或提供的劳务

制作、复制、发行：广播剧、电视剧、动画片、专题、专栏（不含时政新闻类）、综艺节目、影视广告、微电影；摄影摄像；租赁：舞台灯光设备、音响设备、影视服装、器材、道具；大型活动组织服务；会议展览服务；设计、制作、代理、发布：广告；企业标识设计制作，动漫设计制作；承接：室内外装饰工程、舞台灯光工程、音响设计施工工程；网络科技领域内的技术开发、转让、咨询、服务；网站设计制作；互联网信息服务；计算机软硬件开发、销售；电脑图文设计制作；网上销售：工艺美术品、日用百货、办公设备；电子商务；影视教育培训；社会经济咨询；旅游信息咨询。（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。）

## 4、公司住所

注册地址：中山市东区中山四路 88 号尚峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡。

## 5、公司法定代表人

公司法定代表人：刘海云。

## 6、公司组织架构

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务

## 7、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 19 日批准报出。

## 8、合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 1 户，2019 年合并财务报表范围与 2018 年度相比没有增加，详见“本财务报表附注六、合并范围的变更”和“本财务报表附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《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）有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 6 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2)非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司对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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有控制的子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3)当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 9、外币业务

### (1)外币业务

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### (2)外币报表折算的会计处理方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

### (1)金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供

出售金融资产；其他金融负债等。

#### (2)金融工具的确认和计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

##### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

##### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

#### (6)金融资产的减值准备

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 50 万元的应收账款、单项金额超过 50 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备

按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
备用金、保证金、押金组合	员工备用金、保证金及押金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
备用金、保证金、押金组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0%	0%
7 个月-1 年（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

(1) 存货分类：存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、未完工交付服务成果等。

(2) 存货的核算：低值易耗品、原材料等发出按加权平均法，服务成果按个别计价法。

(3)存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

### 13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

(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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 14、长期股权投资

#### (1)长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

#### (2)投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股

权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：

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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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；

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(5)减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

## 15、固定资产

(1)固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够

可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2)公司固定资产分为运输工具、电子设备。

(3)公司固定资产按成本进行初始计量：

外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(4)各类固定资产的折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率 5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
办公设备	3-5	19.00-31.67	5
运输设备	5	19.00	5

公司在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(5)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

## 16、在建工程

(1)在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

### (3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

## 17、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

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)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、无形资产

### (1)无形资产的计价方法

#### ①取得无形资产时按实际成本进行初始计量

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②后续计量

公司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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

## 19、长期资产减值

### (1)适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

### (2)可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其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，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。

### (3)资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

### (4)资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5)资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### (6)商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉

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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，应当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，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，在受益期限内平均摊销。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限	备注
公交 WIFI 项目	5 年	公交 WIFI 系统经营权租赁合同
办公室装修	3 年	经营场所租赁合同

## 21、职工薪酬

### (1)职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、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等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)辞退福利

辞退福利，是指公司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。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、收入

### (1)销售商品

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，确认营业收入实现。

收入确认具体原则：公司以货物发出、并已将发票和送货单等有关单据提交给购货方，同时取得购货方收货确认单时，作为销售收入的实现。

### (2)提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日采用完工百分比法确认提供劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

#### 收入确认的具体方法

本公司主营业务收入主要分为：活动策划、影视制作、广告运营等。

##### （1）一般方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日采用完工百分比法确认提供劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

##### （2）收入确认的具体方法

本公司主营业务收入主要分为：活动策划、影视制作、广告运营等。

① 活动策划：公司承接业务后，为客户提供活动策划服务，活动完成且经客户确认后确认收入。

② 影视制作：公司承接业务后，为客户完成摄制并交付客户确认后确认收入。

③ 广告运营：按照与客户签订的合同约定发布内容及价格，广告发布的规则、条件和时间，以信息或广告发布于网络时确认根据实际已提供服务的期间占服务总期间的比例来确认相应期间的广告收入。活动策划：公司承接业务后，为客户提供活动策划服务，活动完成且经客户确认后确认收入。

## 24、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1)政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2)与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

## 25、所得税费用

公司所得税采用资产负债表债务法进行核算。

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括企业合并和直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

-2018 年 6 月 26 日，财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目下分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
--------------------	-----	-----	-----

应收票据及应收账款	-	4,390,087.51	-4,390,087.51
应收账款	4,390,087.51	-	4,390,087.51
应付票据及应付账款	-	2,570,397.04	-2,570,397.04
应付账款	2,570,397.04	-	2,570,397.04
应付利息	3,655.18	-	3,655.18
其他应付款	291,716.02	295,371.20	-3,655.18
管理费用	5,191,718.39	4,282,648.54	909,069.85
研发费用	-	909,069.85	-909,069.85

(2) 会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	应税项目	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额	6%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：端美传媒之子公司端美科技（中山）有限公司按照查账征收的方式申报缴纳企业所得税，主管税务部门核定的应税所得率为10%，按照10%所得税率计算缴纳企业所得税。

### 2、税收优惠

根据2016年11月30日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“国科火字〔2016〕32号”和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司认定

为广东省 2016 年高新技术企业，截止报告日，已取得高新技术企业证书，但尚未更名，享受税收优惠时间为 2016 年 11 月 30 日至 2018 年 11 月 30 日。2019 年度企业所得税按 15% 计算。

## 二、 报表项目注释

### 五、 合并财务报表主要项目注释

以下附注如无特别说明，期初是指 2018 年 12 月 31 日，期末是指 2019 年 6 月 30 日；上期是指 2018 年 1-6 月，本期是指 2019 年 1-6 月。

#### 1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,002.71	7,715.62
银行存款	3,793,040.24	7,376,367.20
合计	3,800,042.95	7,384,082.82

一期末银行存款余额无质押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

#### 2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	5,969,910.16	4,746,754.02
合计	5,969,910.16	4,746,754.02

##### (1) 应收票据

无。

##### (2) 应收账款

##### ① 应收账款按种类披露：

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(%)	
单项金额重大并单项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	6,164,079.40	100.00	194,169.24	3.15	5,837,058.16
其中：账龄组合	6,164,079.40	100.00	194,169.24	3.15	5,837,058.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,164,079.40	100.00	194,169.24	3.15	5,837,058.16

-续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	4,876,106.02	100.00	129,352.00	2.65	4,746,754.02
其中：账龄组合	4,876,106.02	100.00	129,352.00	2.65	4,746,754.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,876,106.02	100.00	129,352.00	2.65	4,746,754.02

-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(%)
6个月以内	3,725,719.61	-	
7个月-1年(含1年)	1,215,074.64	60,753.73	5.00
1至2年	1,162,600.49	116,260.04	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
2至3年	57,184.92	17,155.47	30.00
合计	6,164,079.40	194,169.24	3.15

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 64,817.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：截至2019年6月30日，公司应收账款余额前五名合计 2,728,139.50 元，占公司应收账款余额比例为 44.28%。

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6个月以内	137,568.89	28.68	443,735.40	99.76
7个月至1年	342,122.80	71.32	1,056.19	0.24
合计	479,691.69	100.00	444,791.59	100.00

-账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：截至2019年6月30日，公司预付款余

额前五名合计 436,361.00 元，占公司应收账款余额比例为 90.97%。

#### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	360,399.58	355,235.75
合计	360,399.58	355,235.75

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

① 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	360,399.58	100.00	-	-	360,399.58
其中：账龄组合	58,454.26	16.22	-	-	58,454.26
备用金、保证金、押金组合	301,945.32	83.78	-	-	301,945.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款			-	-	
合计	360,399.58	100.00	-	-	360,399.58

-续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	355,235.75	100.00	-	-	355,235.75
其中：账龄组合	30,358.42	8.55	-	-	30,358.42
备用金、保证金、押金组合	324,877.33	91.45	-	-	324,877.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	355,235.75	100.00	-	-	355,235.75

-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(%)
6个月以内	52,334.26	-	-
7月-1年	6,120.00	-	-
合计	58,454.26	-	-

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	301,945.32	324,877.33
其他往来	58,454.26	30,358.42
合计	360,399.58	355,235.75

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中山市东区物业经营管理有限公司	押金	122,988.00	2-3年,3年以上	34.12	-
中山市公共交通运输集团有限公司	押金	101,300.00	3年以上	28.11	-
启程房车旅游产业投资(深圳)有限公司	押金	40,000.00	6个月以内	11.10	-
中山市迪兴物业管理有限公司	押金	27,637.32	3年以上	7.67	-
社保费	代扣代缴社保	25,556.32	6个月以内	7.09	-
合计	--	317,481.64	--	88.09	-

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、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	2,028,530.59	-	2,028,530.59
合计	2,028,530.59	-	2,028,530.59

续上表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	1,377,632.48	-	1,377,632.48
合计	1,377,632.48	-	1,377,632.48

-截至 2019 年 6 月 30 日，存货未发现有需要计提存货跌价准备的情形。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	4,205.66	4,205.66
合计	4,205.66	4,205.66

## 7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,642,776.00	1,848,823.87
固定资产清理	-	-
合计	1,642,776.00	1,848,823.87

### (1) 固定资产

#### ② 固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	2,995,693.72	525,201.16	3,520,894.88
2.本期增加金额	24,389.50	122,648.56	147,038.06
(1) 购置	24,389.50	122,648.56	147,038.06
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额		107,470.09	107,470.09
(1) 处置或报废		107,470.09	107,470.09
(2) 其他转出	-	-	-

项目	办公设备	运输工具	合计
4.期末余额	3,020,083.22	540,379.63	3,560,462.85
二、累计折旧			
1.期初余额	1,562,305.59	109,765.42	1,672,071.01
2.本期增加金额	268,123.65	64,760.50	332,884.15
(1) 计提	268,123.65	64,760.50	332,884.15
(2) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	-	87,268.31	87,268.31
(1) 处置或报废	-	87,268.31	87,268.31
(2) 其他转出	-	-	-
4.期末余额	1,830,429.24	87,257.61	1,917,686.85
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-

项目	办公设备	运输工具	合计
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,189,653.98	453,122.02	1,642,776.00
2.期初账面价值	1,433,388.13	415,435.74	1,848,823.87

- ③ 暂时闲置的固定资产情况：无。
- ④ 通过融资租赁租入的固定资产情况：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情况：无

(2) 固定资产清理

无。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	48,543.69	48,543.69
2.本期增加金额	-	-
(1)购置	-	-
(2)内部研发	-	-
(3)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	48,543.69	48,543.69
二、累计摊销		
1.期初余额	6,472.49	6,472.49
2.本期增加金额	6,266.58	6,266.58
(1)计提	6,266.58	6,266.58
(2)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	12,739.07	12,739.07
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1)计提	-	-
(2)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	35,804.62	35,804.62

项目	软件	合计
2.期初账面价值	42,071.20	42,071.20

(2)未办妥产权证书的土地使用权情况：无

## 9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额	其他减少的原因
公交 WIFI 项目（经营权）	24,905.66	-	4,528.30	-	20,377.36	-
公交 WIFI 项目零星支出	204,415.30	-	21,758.74	-	182,656.56	-
舆情系统	-	63,106.80	5,663.43	-	57,443.37	6 月分摊至 1 年
广信技术服务调试费	-	1,589,600.00	220,777.80	-	1,368,822.20	3 年分摊
合计	229,320.96	1,652,706.80	252,728.27	-	1,629,299.49	-

## 10、递延所得税资产/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		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	194,169.24	27,251.90	129,352.00	19,402.80
可弥补亏损	-	-	1,098,049.99	164,707.50
合计	194,169.24	27,251.90	1,227,401.99	184,110.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 未确认递延所得税资产明细：无

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

## 11、短期借款

### (1)短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,000,000.00	4,500,000.00
合计	4,000,000.00	4,500,000.00

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

## 12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	2,752,808.90	3,134,435.06
合计	2,752,808.90	3,134,435.06

### (1)应付账款

#### ①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
6个月以内	2,187,265.90	2,428,380.04
7月-1年(含1年)	437,009.00	575,089.15
1-2年	128,534.00	130,965.87
2-3年	-	-
合计	2,752,808.90	3,134,435.06

#### ②按性质分类

项目	期末余额	期初余额
项目成本费用	2,752,808.90	3,134,435.06
合计	2,752,808.90	3,134,435.06

⑤ 账龄超过1年的重要应付账款：无

### 13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
6个月以内	559,373.94	1,464,444.12
7个月-1年(含1年)	1,124,931.10	97,402.50
1-2年	137,909.00	8,109.00
2-3年	38,600.00	52,504.00
合计	1,860,814.04	1,622,459.62

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

### 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	881,773.96	2,627,015.41	3,093,452.49	415,336.88
二、离职后福利-设定提存计划	-	142,575.20	142,575.20	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	881,773.96	2,769,590.61	3,236,027.69	415,336.88

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	881,773.96	2,431,322.77	2,897,759.85	415,336.88
2、职工福利费	-	74,077.30	74,077.30	-
3、社会保险费	-	94,565.34	94,565.34	-
其中： 医疗保险费	-	84,388.00	84,388.00	-
工伤保险费	-	1,745.34	1,745.34	-
生育保险费	-	8,432.00	8,432.00	-
补充医疗保险	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金	-	27,050.00	27,050.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	881,773.96	2,627,015.41	3,093,452.49	415,336.88

(3)设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	137,020.00	137,020.00	-
2、失业保险费	-	5,555.20	5,555.20	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	142,575.20	142,575.20	-

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	137,738.48	479,061.00
企业所得税	7,991.06	7,991.06
代扣代缴个人所得税	7,221.18	9,546.40
城市维护建设税	1,847.91	27,246.88
教育费附加	791.96	11,677.24
地方教育附加	527.97	7,784.82
文化事业建设费	4,518.00	-
合计	160,636.56	543,307.40

16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,582.30	8,582.30
应付股利	-	-

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	197,634.78	194,482.07
合计	206,217.08	203,064.37

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,582.30	8,582.30
合计	8,582.30	8,582.30

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付费	197,634.78	194,482.07
合计	197,634.78	194,482.07

②账龄超过1年的重要其他应付款：无

### 17、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
刘海云	1,395,000.00	27.90	-	-	1,395,000.00	27.90
朱景辉	750,000.00	15.00	-	-	750,000.00	15.00
刘永勋	750,000.00	15.00	-	-	750,000.00	15.00
珠海横琴端端企业管理 服务中心（有限合伙）	715,000.00	14.30	-	-	715,000.00	14.30
珠海横琴端美企业管理 中心（有限合伙）	645,000.00	12.90	-	-	645,000.00	12.90
唐世斌	249,000.00	4.98	-	-	249,000.00	4.98
曾令坚	248,500.00	4.97	-	-	248,500.00	4.97
曹志维	247,500.00	4.95	-	-	247,500.00	4.95
合计	5,000,000.00	100.00	-	-	5,000,000.00	100.00

### 18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	354,198.25	-	-	354,198.25
合 计	354,198.25	-	-	354,198.25

### 19、 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	82,442.21	-	-	82,442.21
合计	82,442.21	-	-	82,442.21

### 20、 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	50,754.58	741,979.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	50,754.58	741,979.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,007,116.91	265,540.69
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	-	-
期末未分配利润	1,057,871.49	1,007,520.59

### 21、 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	8,869,097.55	4,854,054.44	10,145,831.77	7,181,861.92
其他业务	-	-	-	-
合计	8,869,097.55	4,854,054.44	10,145,831.77	7,181,861.92

### 22、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,680.48	12,451.52
教育费附加	7,101.32	5,336.36
地方教育附加	4,734.22	3,557.58
印花税	2,378.40	3,978.20

项目	本期发生额	上期发生额
车船税	660.00	360
文化事业建设费	27,828.93	3,186.78
合计	59,383.35	28,870.44

### 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,249.26	241,709.04
业务费用	733.00	2,609.00
办公费用	2,100.00	645.63
外包费用	206,255.33	-
其他费用	48,448.16	2,450.00
合计	295,785.75	247,413.67

### 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	694,926.35	841,342.14
折旧与摊销费用	339,150.33	451,667.17
办公费用	564,751.26	151,616.59
中介机构费用	313,695.74	333,566.03
租赁费用	333,228.58	171,519.56
差旅费用	9,402.09	24,252.19
水电费	14,347.16	20,378.91
税费	-	-
业务招待费	28,900.81	52,977.30
广告费	-	128,706.20
快递费	1,204.00	2,087.86
公交 wifi 流量费	-	39,430.56
合计	2,299,606.32	2,217,544.51

## 25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	152,894.40	345,935.10
直接投入费用	-	-
折旧费用	-	-
无形资产摊销	-	-
新产品设计费、新工艺规程制定费、新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费	-	-
委外研究开发费用	-	-
其他相关费用	13,823.49	109,735.85
合计	166,717.89	455,670.95

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	114,308.97	65,612.53
减：利息收入	7,691.74	4,471.10
银行手续费	4,307.00	2,408.76
合计	110,924.23	63,550.19

## 27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	64,817.24	94,705.58
合计	64,817.24	94,705.58

## 28、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
广东省工业和信息化专项资金	-	500,000.00
2017年培育发展新业态专项资金	-	-
文广新著作权人登记资助	-	-
金融局 2018 小微企业贷款贴息补助款	-	-
经信局互联网+资助款	-	-

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
东区上规上限企业专项补助款	-	-
文广新局“文化及相关产业统计建设经费”	25,000.00	-
合计	25,000.00	500,000.00

### 29、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	13,426.54	-514.00
合计	13,426.54	-514.00

### 30、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	-	-	-
其他利得	-	11.65	-
合计	-	11.65	-

### 31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	-	-	-
对外捐赠	1,057.00	15,690.00	-
罚款、滞纳金	3,345.03	-	-
其他	-	249.69	-
合计	4,402.03	15,939.69	-

### 32、所得税费用

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	44,863.73	12,177.30
递延所得税费用	156,858.40	9,698.62

项目	本期发生额	上期发生额
合计	201,722.13	21,875.92

### 33、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	7,676.59	4,426.77
政府补助	25,000.00	500,000.00
往来款	219,150.63	190,055.98
合计	251,827.22	694,482.75

#### (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
银行手续费及其他	3,943.40	1,577.36
单位往来	252,010.00	282,850.00
销售费用、管理费用	1,598,978.62	1,348,378.53
营业外支出	-	15,939.69
合计	1,854,932.02	1,648,745.58

### 34、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	898,559.10	317,896.55
加：资产减值准备	64,817.24	94,705.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	332,884.15	252,411.79
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	252,728.27	230,174.88
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）	-13,426.54	514.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	110,924.23	65,612.53
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）	156,858.40	9,698.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-650,898.11	122,922.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,263,220.07	-3,090,962.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,749,919.51	-396,895.99
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,860,692.84	-2,393,921.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,800,042.95	2,278,877.00
减：现金的期初余额	7,384,082.82	4,594,833.83
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	-3,584,039.87	-2,315,956.83

(2)本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3)本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(4)现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	7,002.71	7,715.62
可随时用于支付的银行存款	3,793,040.24	7,376,367.20
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

项目	期末余额	期初余额
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,800,042.95	7,384,082.82
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	-	-

### 35、所有者权益变动表项目注释

无。

### 36、所有权或使用权受到限制的资产

无。

### 37、外币货币性项目

无。

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、同一控制下企业合并

无。

### 3、反向购买

无。

### 4、处置子公司

无。

## 5、其他原因的合并范围变动

无

## 6、其他

无。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
端美科技(中山)有限公司	广东中山	广东中山	科学研究和技术服务	80.00		投资设立

-在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

-持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

#### (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
端美科技(中山)有限公司	20.00	-87,587.23	-	-157,005.97

-子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

#### (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					
	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

子公司名称	期末余额					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	
端美科技（中山）有限公司	1,182,418.65	7,176.09	1,189,594.74	404,564.91	-	404,564.91

-续上表

子公司名称	期初余额					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	
端美科技（中山）有限公司	2,053,636.38	3,809.04	2,057,445.42	834,479.42	-	834,479.42

-续上表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
端美科技（中山）有限公司	337,285.93	-437,936.17	-437,936.17	-712,582.56

-续上表

子公司名称	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
端美科技（中山）有限公司	864,470.58	261,779.28	261,779.28	-40,280.65

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

### 4、重要的共同经营

无。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

### 6、其他

无。

## 八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### 3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

#### 4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### 九、公允价值的披露

无。

#### 十、关联方及关联交易

##### 1、存在控制的关联方

姓名/名称	与公司关系
刘海云	实际控制人、股东、董事长、总经理
朱景辉	实际控制人、股东、董事、副总经理
刘永勋	实际控制人、股东、副董事长

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

##### 3、本企业合营和联营企业情况

无。

##### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海横琴端端企业管理服务中心(有限合伙)	持有公司 14.30%股份的股东
珠海横琴端美企业管理中心(有限合伙)	持有公司 12.90%股份的股东
曾令坚	持有公司 4.97%股份的股东
曹志维	持有公司 4.95%股份的股东
刘海天	董事
郑铭浚	董事
刘巧华	监事会主席、职工代表监事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郝玉超	职工代表监事
唐世斌	持有公司 4.98%股份的股东、监事
白建洪	财务总监、董事会秘书
刘海天	刘永勋的女儿、刘海云的妹妹
厉振琦	刘永勋配偶、刘海云与刘海天的母亲
中山市广安房屋拆卸工程有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市广汇实业投资有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市正汇机电安装工程有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市汇德资本管理有限公司	唐世斌持股
广东金掌柜投资股份有限公司	唐世斌持股
中山汇臻企业管理中心（有限合伙）	唐世斌持股、执行事务合伙人
中山市宝渡商贸有限公司	唐世斌持股、法定代表人、执行董事、经理
肇庆市牧马人广告有限公司	白建洪侄子白鉴培、白锦培投资设立

## 5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

-采购商品/接受劳务情况表：无。

-出售商品/提供劳务情况表：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

-公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘海云、朱景辉、刘永勋	5,000,000.00	2017-3-1	2027-12-31	否
刘海云、朱景辉	3,000,000.00	2018-9-26	2028-9-26	否
合计	8,000,000.00			

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员（人数）	9人	9人
关键管理人员报酬	566,623.73	546,129.46

(8) 其他关联交易：无。

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无

(2) 应付项目：无

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十一、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付事项。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本会计期间公司未发生此事项。

### 2、或有事项

本会计期间公司未发生此事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需披露的重要的非调整事项。

#### 2、利润分配情况

无。

#### 3、销售退回

无。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

公司本会计期间未发生前期会计差错更正。

#### 2、债务重组

本会计期间公司未发生此事项。

#### 3、资产置换

本会计期间公司未发生此事项。

#### 4、年金计划

本会计期间公司未发生此事项。

#### 5、终止经营

本会计期间公司未发生此事项。

#### 6、分部信息

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本会计期间公司未发生此事项。

## 8、其他

本会计期间公司未发生此事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	5,064,993.83	100.00	156,699.53	3.09	4,908,294.30
其中：账龄组合	5,064,993.83	100.00	156,699.53	3.09	4,908,294.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,064,993.83	100.00	156,699.53	3.09	4,908,294.30

-续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	3,783,722.28	100.00	129,352.00	3.42	3,654,370.28

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：账龄组合	3,783,722.28	100.00	129,352.00	3.42	3,654,370.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,783,722.28	100.00	129,352.00	3.42	3,654,370.28

-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(%)
6个月以内	3,379,528.19	-	-
7个月-1年(含1年)	465,680.49	23,284.03	5
1至2年	1,162,600.23	116,260.02	10
2至3年	57,184.92	17,155.48	30
合计	5,064,993.83	156,699.53	3.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 27,347.536 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

-其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
中国电信股份有限公司中山分公司政企客户中心	1,061,958.41	6个月, 1-2年	20.97	60,390.51

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
中山市文化广电旅游局	495,473.61	6个月	9.78	-
中山市南区组织人事办公室	488,314.44	6个月	9.64	-
中国建设银行股份有限公司中山市分行	251,362.00	6个月	4.96	-
中山新世界游戏游艺文化产业发展有限公司	225,000.00	1-2年	4.44	22,500.00
合计	2,522,108.46		49.79	82,890.51

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	352,830.06	100.00	-	-	352,830.06
其中：账龄组合	19,553.40	5.54	-	-	19,553.40
备用金、保证金、押金组合	333,276.66	94.46	-	-	333,276.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	352,830.06	100.00	-	-	352,830.06

-续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	350,418.70	100.00	-	-	350,418.70
其中：账龄组合	25,541.37	7.29	-	-	25,541.37
备用金、保证金、押金组合	324,877.33	92.71	-	-	324,877.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	350,418.70	100.00	-	-	350,418.70

-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(%)
6个月以内	19,553.40	-	-
合计	19,553.40	-	-

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	333,276.66	324,877.33
其他往来	19,553.40	25,541.37
合计	352,830.06	350,418.70

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中山市东区物业经营管理有限公司	押金	122,988.00	2-3年	34.86	-
中山市公共交通运输集团有限公司	押金	101,300.00	2-3年	28.71	-
启程房车旅游产业投资(深圳)有限公司	押金	40,000.00	6个月以内	11.34	-
中山市迪兴物业管理有限公司	押金	27,637.32	3年以内	7.83	-
江门市贰零壹贵文化发展有限公司	往来	19,553.40	6个月以内	5.54	-
合计	--	311,478.72	--	88.28	-

(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

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	800,000.00	-	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00
合计	800,000.00	-	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00

#### (1)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
端美科技（中山）有限公司	800,000.00	-	-	800,000.00	-	-
合计	800,000.00	-	-	800,000.00	-	-

其他说明：端美科技（中山）有限公司于 2018 年 2 月 14 日成立，统一社会信用代码为 91442000MA51C4Q09A，注册资本为 100 万元人民币；由端美传媒与中航联科技有限公司、刘海天、郑铭浚、周宇共同出资设立，端美传媒股权占比 80%。

(9) 对联营、合营企业投资：无。

#### 4、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	8,869,097.95	4,857,086.69	9,281,361.19	6,639,144.34
其他业务	-	-	-	-
合计	8,869,097.95	4,857,086.69	9,281,361.19	6,639,144.34

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
合计	-	-

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,426.54	
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）	25,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
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	-	

项目	金额	说明
易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,402.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	5,103.68	
少数股东权益影响额	-	
合计	28,920.83	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.81	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.33	0.20	0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

中山端美传媒科技股份有限公司  
 2019年8月21日