

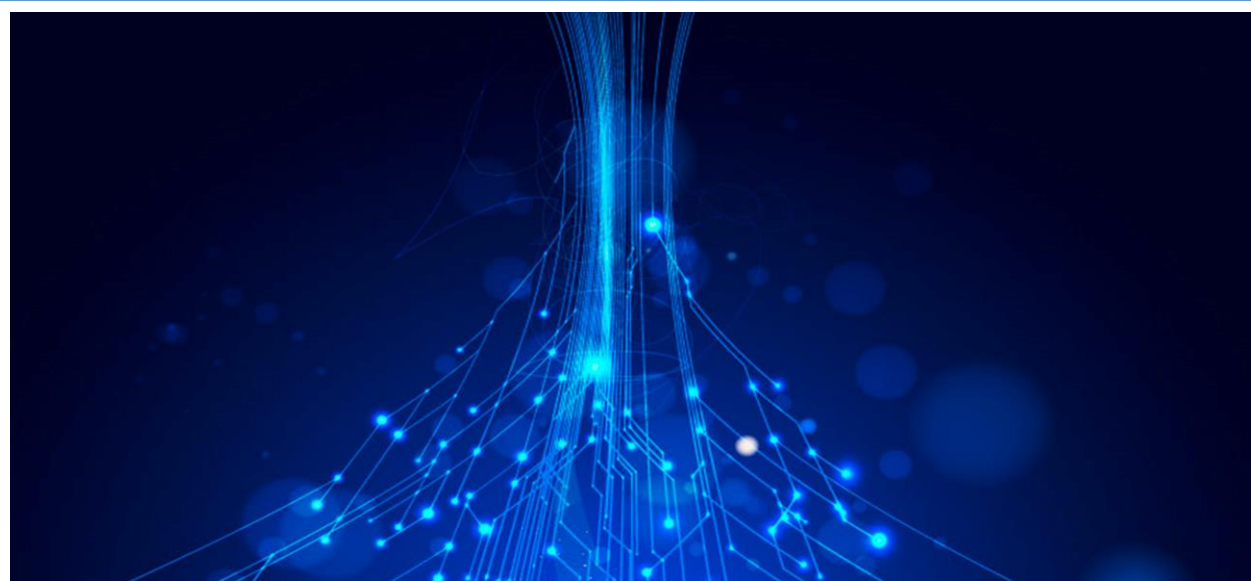


圣火科技

NEEQ : 839953

广东圣火传媒科技股份有限公司

Guangdong Holyfire Media Technology Co.,Ltd



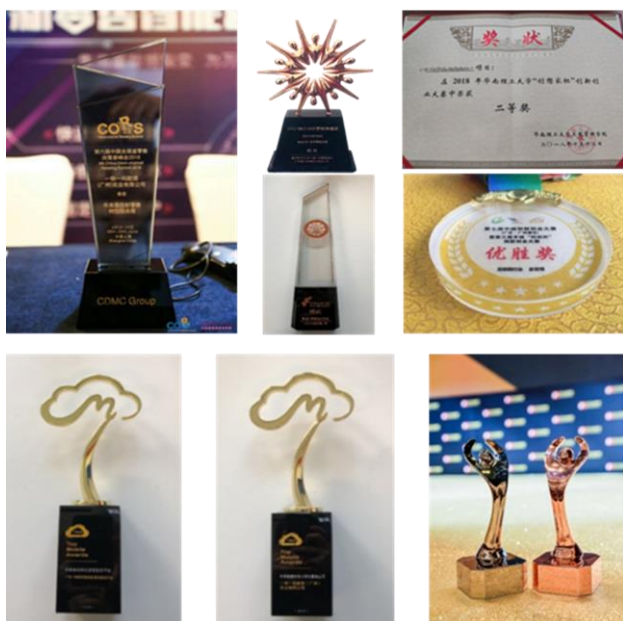
年度报告

2018

公司年度大事记



经 2018 年第四次临时股东大会审议通过，向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请并获同意，公司全称由“广东圣火传媒股份有限公司”变更为“广东圣火传媒科技股份有限公司”，证券简称由“圣火股份”变更为“圣火科技”。



2018年2月6日，公司旗下全资子公司火哥娱乐(广州)有限公司正式更名为—物—码数据(广州)实业有限公司，该公司旨在通过—物—码技术帮助传统消费型企业进行数字化营销系统升级，实现产品数字化管理、科学化经营，让企业拥有自己的消费大数据。2018年度—物—码一举斩获“创想家杯”创新创业大赛二等奖、中国创新创业大赛优胜奖、年度最佳新零售转型服务商、年度最具突破力移动营销公司、年度最佳移动营销服务平台等众多殊荣。



公司被评为“2017-2018年 广州市诚信企业”。



“—物—码智能营销管理平台”被认定为“广东省高新技术产品”。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、圣火科技	指	广东圣火传媒科技股份有限公司
圣火股份	指	广东圣火传媒股份有限公司
福缘正德	指	广州福缘正德资产管理有限公司
秀飞投资	指	广州秀飞投资合伙企业（有限合伙）
全橙乐跑	指	广东全橙乐跑体育发展有限公司
秀飞（上海）	指	秀飞（上海）文化传播有限公司
一物一码、物码公司	指	一物一码数据（广州）实业有限公司
火哥娱乐	指	火哥娱乐（广州）有限公司
主办券商、中银证券	指	中银国际证券股份有限公司
广信君达	指	广东广信君达律师事务所
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
本报告	指	2018 年年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人钟坚、主管会计工作负责人胡海超及会计机构负责人（会计主管人员）胡海超保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
核心人才流失风险	人才是公司核心竞争力的重要组成部分。公司核心人才的专业素质与创新能力是公司后续业绩持续快速增长和服务质量不断提升的基础。公司一旦在核心人才的引进和培养上存在滞后，或是出现核心人才流失，将对公司业务造成一定不利影响。
对主要客户依赖风险	报告期内公司客户相对集中，如因经营环境变化导致客户的经营环境恶化，或者其自身出现流动性问题，则将对本公司的销售和回款产生一定不利影响。
实际控制人控制不当的风险	公司控制权高度集中，公司实际控制人可能通过行使股东表决权、直接参与公司人事、财务、经营决策等方式对公司实施不当控制，从而损害公司及其他股东的利益，存在实际控制人控制不当的风险。

<p>渠道资源获取的可持续风险</p>	<p>公司业务在实施过程中对客户、媒介等渠道资源有较高的依赖性，不能完全排除因外部环境突变或重大事件的发生而中断与现有资源的合作,存在渠道资源获取的可持续风险。如若公司在经营过程中出现不可控的资源中断或成本大幅度上升，则会对公司经营及盈利带来一定的不利影响。</p>
<p>业务规模扩张和转型升级的风险</p>	<p>近年来公司业务范围和业务规模不断扩张，相继开拓了体育赛事运营、娱乐营销和互联网开发及运营、新零售消费大数据等板块，业务区域上从华南、华东地区拓展至西南、西北地区，业务及人员都在快速扩张。公司在管理模式、人才储备、技术(设计)创新、资金周转、渠道拓展及市场开拓等方面将面临更大的挑战。</p>
<p>公司业务季节性变化的风险</p>	<p>公司的主要客户集中在快速消费行业。由于客户产品销售具有一定的季节性特征，夏季的销售量会明显高于冬季，节假日会高于非节假日。因此,客户的品牌推广计划也会随着季节变化以及节假日产生相应的变化，公司业务会在一定程度上受到季节性变化的影响。</p>
<p>区域市场开拓风险</p>	<p>公司的业务范围不断扩大，除华南和华东区域以外已陆续开拓了西南、西北等地区的市场份额。在拓展新市场的过程中，客户、渠道等资源的获取以及前期开发成本的投入将会短期内对公司的业务经营造成一定的压力，存在一定的不确定性和相应的经营风险。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的相对健全的现代公司治理结构，制定了《公司章程》和“三会”议事规则，但由于公司人员的流动，各级员工对相关制度的完全理解和全面执行尚需过程，公司治理的规范运作效果仍需进一步提高，公司治理存在一定的风险。</p>
<p>应收账款回收风险</p>	<p>公司应收账款余额较大，虽然公司的主要客户集中在快消品行业的品牌公司，客户的资本实力强、信誉度高、历史上应收账款回款质量良好、应收账款发生大面积、大比例坏账的可能性</p>

	较小，但如客户信用状况发生不利变化，应收账款存在发生坏账损失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东圣火传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Holyfire Media Technology Co., Ltd
证券简称	圣火科技
证券代码	839953
法定代表人	钟坚
办公地址	广州市天河区珠江新城花城大道 68 号 3008 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王欢
职务	董事会秘书
电话	020-38098527
传真	020-87480758
电子邮箱	2355379266@qq.com
公司网址	www.gdshcm.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区珠江新城花城大道 68 号 3008 室 510623
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 9 月 10 日
挂牌时间	2016 年 11 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-72 商务服务业-7240 广告业
主要产品与服务项目	一站式品牌营销解决方案综合服务及快消行业产品数字化转型升级服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广州福缘正德资产管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	钟坚、罗新燕

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	91440101078404531C	否
注册地址	广州市天河区珠江新城花城大道 68 号 3008 室	否
注册资本	20,000,000.00	否

-

五、中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李新航、周少鹏
会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路 9 号 B 座 11 楼

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	114,372,347.03	105,634,852.18	8.27%
毛利率%	21.38%	20.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,228,001.67	9,638,489.51	-78.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,426,935.95	7,405,086.70	-80.73%
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)	5.67%	26.58%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.63%	20.42%	-
基本每股收益	0.11	0.48	-77.08%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	74,148,711.89	68,427,871.37	8.36%
负债总计	35,240,296.21	26,680,136.11	32.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,309,700.67	41,081,699.00	-6.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	2.05	-6.34%
资产负债率%(母公司)	47.02%	39.82%	-
资产负债率%(合并)	47.53%	38.99%	-
流动比率	173.12%	238.00%	-
利息保障倍数	3.26	26.42	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,337,544.17	-4,773,306.07	253.72%
应收账款周转率	224.00%	238.00%	-
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%	8.36%	33.20%	-
营业收入增长率%	8.27%	11.97%	-
净利润增长率%	-78.67%	25.26%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
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
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）	900,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	46,393.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,963.16
非经常性损益合计	942,430.49
所得税影响数	141,364.57
少数股东权益影响额（税后）	0.20
非经常性损益净额	801,065.72

七、补充财务指标

 适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

 会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0.00	-	0.00	-
应收账款	55,822,356.31	-	33,114,012.56	-
应收票据及应收账款	-	55,822,356.31	-	33,114,012.56
应付票据	0.00	-	0.00	-
应付账款	18,414,706.15	-	12,260,423.04	-
应付票据及应付账款	-	18,414,706.15	-	12,260,423.04
应付利息	5,524.34	-	8,606.35	-
应付股利	0.00	-	0.00	-
其他应付款	1,007,839.98	1,013,364.32	1,090,570.64	1,099,176.99

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收	财会〔2018〕15 号	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 46,363,368.82 元，上期金额 55,822,356.31 元；

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>		<p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 14,759,875.18 元，上期金额 18,414,706.15 元； 调增“其他应付款”本期金额 31,962.52 元，上期金额 5,524.34 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>财会(2018)15号</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 6,723,168.30 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>财会(2018)15号)</p>	<p>“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是中国一级广告企业、广州 4A 广告公司，专业为品牌提供一站式、精细化的品牌管理服务。公司于 2017 年组建互联网研发中心，短短两年的时间里发展迅速，并于 2018 年独立作为公司全资子公司发展运营，专业从事快消行业品牌数字化管理及消费大数据研究、开发与运营。根据服务内容不同，公司主营业务分为：品牌管理、媒体投放管理、体育赛事运营和信息技术及数据服务。

品牌管理：根据公司经营及财务管理需要，报告期内公司重新定义了收入分类，将“品牌创意策划与实施管理”类别下的所有服务统一定义为“品牌管理”。公司向客户提供定制化的品牌管理全案服务，帮助提高客户的品牌知名度，满足不同客户的品牌推广需求，最大程度提升品牌推广效果。公司从中获取策划费、设计费、服务费、活动执行费等服务收入。

媒体投放管理：为客户提供媒体宣传策略并完成广告投放服务。公司自有媒体具有自主定价权，代理媒体赚取代理差价。

体育赛事运营：通过策划并举办体育赛事活动对品牌进行营销推广，向品牌方收取体育赛事活动冠名费、赞助费，向参赛人员收取报名费。

信息技术及数据服务：帮助客户进行数字化营销系统升级，实现产品数字化管理，建立品牌消费大数据并对数据进行分析、挖掘和运营，以帮助品牌实现科学化管理，助力品牌零售有效增长。公司向客户提供技术支持与数据支持，收取服务费用。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司本年度经营成果

报告期内，公司实现营业收入 11,437.23 万元，同比增长 8.27%；归属于挂牌公司股东的净利润

222.80 万元，同比下降 76.88%；公司的总资产 7414.9 万元，比年初增长 8.36%；净资产 3890.84 万元，比年初减少 6.80%，公司经营指标变动的主要原因：

（1）营业收入的增长主要来源于公司全资子公司物码公司的业绩贡献，报告期内，物码公司实现营业收入 716.85 万元；

（2）净利润大幅下降主要原因之一是由于业务开拓需要，报告期内销售费用增加约 460 万元；二是公司及物码公司增加研发投入，报告期内研发投入比上年度增加约 284 万元。

（3）净资产相对减少主要是由于报告期内向股东派发了 500 万元的现金红利。

2、公司本年度内发生的对经营有重大影响的事项

物码公司与快消行业头部品牌建立稳定合作。该公司主要为快消品牌客户提供产品数字化转型升级服务，报告期内该公司已与知名快消品牌达成合作，并开拓了华南、华东、西南、西北等地区的业务。报告期内，物码公司实现营业收入 716.85 万元、赋码设备投入 760 万元、研发投入 212 万元、获得软件著作权 20 项，“一物一码智能营销管理平台”被认定为“广东省高新技术产品”。该公司已与快消行业头部品牌签订为期五年的合作协议，预计未来五年将给公司带来稳定并持续增长的业绩贡献。

（二）行业情况

近几年，数字媒体和无线终端技术的运用在广告市场呈现迅猛的发展态势，网络、手机、数字电视、商务楼宇广告、地铁大屏幕等形式的数字媒体广告的效用已得到越来越多广告主的认可。精准传播、互动营销等依托数字媒体和无线终端技术的新型传播形式，逐渐成为广告行业的重要增长点。

广告受众方面，消费者对于广告创意、体验的要求不断提高，同时接收广告的渠道变得更加多元化、接收资讯碎片化。广告主方面，广告主期待的投放效果已经不仅仅局限于覆盖率，而是精准的传播；不止是一堆简单的曝光和互动数据，而是投放的每一分钱都要带来某种具体的、可衡量的效果，实现产品销量的拉升。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,500,137.69	6.07%	1,729,420.56	2.53%	160.21%
应收票据与应收账款	46,363,368.82	62.53%	55,822,356.31	81.58%	-16.94%
存货					

投资性房地产					
长期股权投资	2,166,390.86	2.92%	2,557,923.19	3.74%	-15.31%
固定资产	4,395,314.94	5.93%	1,499,041.03	2.19%	193.21%
在建工程	5,313,649.41	7.17%			100.00%
短期借款	16,775,000.00	22.62%	3,335,000.00	4.87%	403.00%
长期借款					
应收账款账面价值	46,363,368.82	62.53%	55,822,356.31	81.58%	-16.94%
应付票据及应付账款	14,759,875.18	19.91%	18,414,706.15	26.91%	-19.85%
应付账款	14,759,875.18	19.91%	18,414,706.15	26.91%	-19.85%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2018 年货币资金比上年度增加 277 万，比上年增长 160.21%，主要是因为报告期内应收账款回款情况较好，应收账款余额比上年同期有所减少，期末货币资金增加。

2、固定资产和在建工程：报告期内固定资产和在建工程大幅增加，主要是由于物码公司的赋码设备投入。报告期内物码公司共采购三台赋码设备，其中一台设备已完成验收并达到生产条件，转为固定资产，金额 212 万元；另外两台设备尚未完成安装验收，暂归属于在建工程。

3、短期借款：报告期内短期借款比上年增长 403%，主要是因为 2018 年公司累计向银行申请一年期贷款 1800 万元均未到期偿还，贷款存续期限分别至 2019 年 1 月、5 月和 6 月，报告期内公司只归还本金 122.50 万元；而 2017 年公司归还银行借款 1167.50 万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	114,372,347.03	-	105,634,852.18	-	8.27%
营业成本	89,921,630.79	78.62%	84,040,214.67	79.56%	7.00%
毛利率	21.38%	-	20.00%	-	-
管理费用	6,485,363.73	5.67%	5,944,634.70	5.63%	9.10%
研发费用	6,723,168.30	5.88%			100.00%
销售费用	8,492,868.64	7.43%	3,883,169.19	3.68%	118.71%
财务费用	894,568.00	0.78%	493,383.29	0.47%	81.31%
资产减值损失	75,256.98	0.07%	760,700.76	0.72%	-90.11%
其他收益	900,000.00	0.79%	801,700.00	0.76%	12.26%
投资收益	-345,138.68	-0.30%	-508,553.49	-0.48%	32.13%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					

营业利润	1,982,825.28	1.73%	10,511,582.68	9.95%	-81.14%
营业外收入	6,053.61	0.01%	1,847,290.41	1.75%	-99.67%
营业外支出	10,016.77	0.01%	16,484.37	0.02%	-39.23%
净利润	2,160,680.42	1.89%	10,131,788.66	9.59%	-78.67%

项目重大变动原因：

1、研发费用：随着公司科技研发的投入不断增多，为了规范公司的研发费用，报告期内公司设立了研发费用一级科目，对研发费用进行专项核算，本年度的研发费用主要是公司研发投入 459 万元，物码公司研发投入 212 万元。

2、销售费用：销售费用的大幅增加主要是公司为了业务开拓及服务需要，聘请专业机构为公司提供项目咨询指导、市场分析及其他配套服务，报告期内发生服务费用合计 484 万元。

3、财务费用：财务费用增加较多，主要是由于报告期内新增 1800 万元银行贷款，支付的利息。

4、资产减值损失：资产减值损失比上年度减少 90.11%，主要是由应收账款期末余额减少导致。本期应收账款余额较上期减少约 946 万元。

5、投资收益：本期投资亏损主要是公司的参股子公司——广州众悦电影金融管有限公司的亏损导致。

6、营业利润：本期营业利润较上期减少约 853 万元，一是由于业务开拓需要，报告期内销售费用增加约 460 万元；二是公司及物码公司增加研发投入，报告期内研发投入比上年度增加约 284 万元。另外由于公司员工人数增加、物码公司办公室租赁、以及银行借款利息等，导致管理费用和财务费用也有一定程度的增加。

7、营业外收入：本期营业外收入大幅减少主要是由于报告期内没有计入营业外收入的政府补助。报告期内公司收到的政府补贴共计 90 万元均与收益相关，计入了其他收益。

8、净利润：本期净利润减少较多的原因详见上述第 5 点（主要影响因素与营业利润的变动原因相同）。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	114,372,347.03	105,634,852.18	8.27%
其他业务收入			
主营业务成本	89,921,630.79	84,040,214.67	7.00%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
媒体投放管理	20,291,108.54	17.74%	23,017,254.17	21.80%
品牌管理	77,718,064.58	67.95%	67,295,786.69	63.70%
体育赛事运营	1,471,698.08	1.29%	11,361,462.26	10.80%
信息技术及数据服务	14,891,475.83	13.02%	3,960,349.06	3.70%

按区域分类分析：
 适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内产品收入构成未发生变动，品牌管理仍然是公司的主要业务板块。本年度内互联网开发运营业务与上年度相比增长较快，主要是公司及物码公司在快消行业创新性营销、产品数字化管理、新零售及消费大数据领域的开发与应用，规模与上年度相比有比较明显的提升，预期在未来仍然有一定幅度的上涨空间。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	百事（中国）有限公司	33,033,597.45	28.88%	否
2	康师傅控股有限公司	26,777,665.38	23.41%	否
3	广东省广告集团股份有限公司	7,411,809.72	6.48%	否
4	雅士利乳业（马鞍山）销售有限公司	5,699,780.97	4.98%	否
5	利乐包装（昆山）有限公司	4,858,490.43	4.25%	否
合计		77,781,343.95	68.00%	-

注：1、百事（中国）有限公司合并统计百事（中国）及其旗下广州百事可乐饮料有限公司、深圳百事可乐饮料有限公司、福州百事可乐饮料有限公司、兰州百事饮料有限公司等。

2、康师傅控股有限公司合并统计康师傅控股旗下广州顶津食品有限公司、广州顶津饮品有限公司、广州顶益食品有限公司、福建顶津食品有限公司、福建顶益食品有限公司、南京顶益食品有限公司、扬州顶津食品有限公司、苏州顶津食品有限公司、杭州顶津食品有限公司、杭州顶益食品有限公司、重庆顶津食品有限公司、成都顶益食品有限公司、昆明顶津食品有限公司、武汉顶益食品有限公司、天津顶益食品有限公司、西安顶益食品有限公司、新疆顶益食品有限公司、郑州顶益食品有限公司、沈阳顶益食品有限公司、哈尔滨顶津食品有限公司、哈尔滨顶益食品有限公司等。

3、广东省广告集团股份有限公司合并统计省广集团及其旗下广州韵翔广告有限公司、珠海市省广韵翔广告有限公司等。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市九州英才文化传播有限公司	19,273,843.28	21.43%	否
2	广州英卫优人力资源有限公司	9,137,047.16	10.16%	否
3	大族激光科技产业集团股份有限公司	7,435,775.85	8.27%	否
4	广东红艺文化传播有限公司	5,480,592.31	6.09%	否
5	中汇（天津）广告传媒有限公司	4,584,905.53	5.10%	否
合计		45,912,164.13	51.05%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,337,544.17	-4,773,306.07	253.72%
投资活动产生的现金流量净额	-12,156,209.91	-3,773,495.89	-222.15%
筹资活动产生的现金流量净额	7,589,382.87	-2,150,563.77	452.90%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 733.75 万元，均由正常的经营活动产生。与上年相比增长较多主要是因为报告期内资金回流情况较好，在营业收入有小幅增长的情况下，应收账款余额较上期还减少 946 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-1215.62 万元，主要是由于物码公司购买赋码设备及配件合计 783 万元、公司新增电脑等办公设备 76 万元、以及 330 万元跨期理财产品在 2019 年 1 月 3 日到期赎回。

3、筹资活动产生的现金流量：报告期内公司及子公司新增短期借款 1819 万元，同年偿还本金及利息 560 万元、支付股利 500 万元，形成净流入 759 万元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司控股及参股子公司主要有：

公司名称	公司简称	持股比例
秀飞（上海）文化传播有限公司	秀飞（上海）	100%
一物一码数据（广州）实业有限公司	物码公司	100%
广东全橙乐跑体育发展有限公司	全橙乐跑	51%
广州众悦电影金融有限公司	众悦电影金融	21%

报告期内，公司没有发生新增或处置子公司的情况。

(1) 秀飞（上海）与母公司主营业务相同，主要负责华东地区的品牌营销管理服务。报告期内实现营业收入 592 万元，净利润 19.69 万元；总资产 486.64 万元，净资产 474.64 万元。

(2) 物码公司专业从事“一物一码”大数据产品生产，为快消行业客户提供产品数字化转型升级服务，帮助客户进行数字化营销系统升级，实现产品数字化管理、有效提升产品销量。报告期内实现营业收入 716.85 万元，净利润-70.64 万元；总资产 1615.73 万元，净资产 29.2 万元；赋码设备投入 760 万元、研发投入 212 万元、获得软件著作权 20 项。

(3) 全橙乐跑与众悦电影金融在报告期内未能实现盈利，分别亏损 13.74 万元和 39.15 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司报告期内使用自有闲置资金购买理财产品明细如下：

序号	购买日期	购买金额	赎回日期	赎回金额	收益支付日期	金额
1					20180115	2,794.53
2	20180202	1,500,000.00	20180205	1,500,000.00	20180222	369.86
3						
4						
5	20180404	2,000,000.00	20180409	600,000.00	20180416	1,525.47
6			20180410	1,000,000.00		
7			20180410	100,000.00		
8			20180417	300,000.00		
9	20180413	1,400,000.00	20180502	5,350,000.00		
10	20180426	3,950,000.00				
11	20180502	7,350,000.00	20180504	350,000.00	20180515	11,129.84
12			20180508	1,050,000.00		
13			20180514	3,200,000.00		
14			20180514	600,000.00		
15	20180517	1,300,000.00	20180516	500,000.00		
16	20180518	410,000.00	20180522	200,000.00		
17	20180521	1,300,000.00	20180524	250,000.00		
18	20180523	1,400,000.00	20180525	5,000,000.00		
19	20180528	2,900,000.00	20180531	3,510,000.00		
20	20180604	4,500,000.00	20180608	700,000.00	20180615	7,707.20
21			20180611	500,000.00		
22			20180612	450,000.00		
23			20180613	600,000.00		
24			20180613	100,000.00		
25			20180613	50,000.00		
26			20180614	50,000.00		
27			20180615	1,500,000.00		

28			20180627	550,000.00				
29	20180628	1,200,000.00	20180629	1,200,000.00	20180716	2,310.11		
30	20180702	3,000,000.00	20180705	500,000.00				
31			20180706	200,000.00				
32			20180706	1,000,000.00				
33			20180710	300,000.00				
34			20180712	300,000.00				
35			20180713	700,000.00				
36			20180803	1,000,000.00			20180807	100,000.00
37					20180808	300,000.00		
38	20180809	100,000.00						
39	20180810	500,000.00						
40	20180914	1,500,000.00	20180917	400,000.00	20180917	382.19		
41			20180918	400,000.00	20181015	10,179.06		
42			20180918	340,000.00				
43	20180921	1,880,000.00	20180929	800,000.00	20181015	10,179.06		
44	20180926	4,340,000.00	20180929	500,000.00				
45	20180930	500,000.00	20181009	200,000.00				
46			20181010	300,000.00				
47			20181011	450,000.00				
48			20181012	250,000.00				
49			20181015	580,000.00				
50			20181016	200,000.00			20181115	6,281.13
51			20181018	300,000.00				
52			20181018	300,000.00				
53	20181019	700,000.00						
54	20181022	500,000.00						
55	20181023	500,000.00						
56	20181026	3,000,000.00	20181030	300,000.00				
57			20181101	4,200,000.00				
58	20181102	2,400,000.00	20181105	300,000.00	20181115	6,281.13		
59			20181106	450,000.00				
60			20181108	300,000.00				
61			20181108	100,000.00				
62			20181112	230,000.00				
63			20181113	150,000.00				
64			20181115	280,000.00				
65			20181115	100,000.00				
66			20181116	490,000.00				
67			20181127	6,000,000.00			20181129	500,000.00
68	20181129	1,000,000.00						
69	20181130	4,500,000.00						

70			20181205	1,000,000.00		
71			20181206	1,000,000.00		
72	20181203	4,000,000.00	20181207	500,000.00		
73			20181210	600,000.00		
74			20181211	300,000.00		
75			20181220	1,000,000.00		
76	20181217	4,000,000.00	20181221	1,000,000.00		
77			20181227	2,600,000.00		
78	20181229	3,300,000.00				
合计		64,130,000.00		60,830,000.00		46,393.65

2018 年 12 月 29 日购买的 330 万元在 2019 年 1 月 3 日到期赎回，以上理财产品均已到期赎回，投资收益 46,393.65 元已收到并存入公司账户。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	财会〔2018〕15 号	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 46,363,368.82 元，上期金额 55,822,356.31 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 14,759,875.18 元，上期金额 18,414,706.15 元； 调增“其他应付款”本期金额 31,962.52 元，上期金额 5,524.34 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财会〔2018〕15 号	调减“管理费用”本期金额 6,723,168.30 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动	财会〔2018〕	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金

<p>“额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>15 号</p>	<p>额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>
------------------------------	-------------	------------------------------

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、热心公益、关爱员工。

- 1、公司诚信经营、诚信纳税，被广州市诚信建设促进会授予“2017-2018 年 广州市诚信企业”。
- 2、公司携手智能染发梳标准创建者“无忧然”开展“行孝·感恩”社会公益帮教活动。

“行孝·感恩”社会公益帮教活动走进广州监狱，为监狱中的特殊群体提供了一次与亲人近距离团聚的机会，5 名特殊人员代表为白发苍苍的母亲亲手染了一次头发。通过没有机会孝顺父母的人群活动反差，引发普通年轻人对中国传统孝道的强烈反思。公司与品牌携手通过身体力行的公益活动捍卫主流价值观，传递社会正能量。

- 3、报告期内，公司组织员工出国旅游，定期组织员工生日月会，为家庭困难的员工提供财务资助、并号召鼓励员工之间互帮互助，被评为“广州市劳动关系和谐企业 AAA 级”。

三、持续经营评价

业务方面：报告期内客户及营业收入都较为稳定。一物一码在报告期内与重要客户达成战略合作，已签订为期五年的业务合同（合同期限：2019-2023 年），为客户提供“一物一码新零售及大数据管理服务”，预计可为公司带来过亿元的业绩贡献。

资质方面：公司是高新技术企业、“广州 4A”广告公司；2019 年 1 月又先后获得“广州一级广告企业”和“中国一级广告企业”资质。公司已搭建起行业内较高的资质体系，对公司获取客户及业务拓展具有积极的影响作用。

行业及市场认可方面：公司在报告期内先后斩获“媒介 360 营销传播专案奖”公共活动传播金奖、数字营销传播铜奖、泛娱乐音乐类铜奖、娱乐营销类铜奖；“第五届 TMA（特美）移动营销大奖”创意类银奖；“第十四届中国最佳公共关系案例大赛-文化体育传播类”铜奖等专业大奖，在业内具有较高的认可和肯定。一物一码公司成立仅一年，也相继获得“年度最佳新零售转型服务商”、“年度最具突破力移动营销公司”、“年度最佳移动营销服务平台”等荣誉，并相继在中国创新创业大赛、“创想家杯”创新创业大赛中荣获优胜奖及二等奖，该公司在行业内也具有较强的市场竞争力。

综上，报告期内公司具有良好的独立自主经营能力，并未发生对公司持续经营能力产生重大影响

事项，公司在业务、资质及行业认可方面都积极向好，仍然具有较强的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

（一）行业发展趋势

移动设备、移动互联技术、社交媒体、大数据分析 & 挖掘的快速发展，正在影响着消费者的购物方式和企业的商业模式。随着新零售营销体系的重构，营销趋势也在不断发生着变化，对于未来的营销，企业有更多的数据要解析、更多的渠道去覆盖、更多的机会去拥抱。因此一物一码应运而生并快速发展，成为移动互联网、物联网、O&O (online & offline) 商业模式最受欢迎的入口。

一物一码通过为每一件商品赋予独一无二的二维码，把每一个单个商品作为品牌真实消费群体庞大的数据流量入口，打通品牌与真实消费者之间的沟通边界，不断完善品牌与消费者的交互，提升消费者忠诚度，使品牌拥有自己的消费大数据。随着企业和消费者对一物一码接受度的不断提升，一物一码应用不再只是品牌与消费者低成本的互动，而是刺激销售、提升市场份额的重要驱动力之一；在可持续经营上，通过线上线下交互，提升消费者体验及消费者忠诚度，让商品消费更具活跃性。对品牌而言，能够预测并挖掘那些未被满足或者还未显现的消费需求，才能在不断变化的竞争环境中取得先发优势。

二维码不仅为企业带来了新的增长机会，更让新的企业新的品牌有了快速增长的机会。因此，企业也高度重视并通过运用二维码对企业战略和运营进行数字化管理创新。未来，二维码将无处不在，它让一切事物连接到互联网，实现万物互联。

（二）公司发展战略

一物一码公司及其消费大数据产品将会是公司业务发展的重要战略支柱，是公司新的业绩及利润增长点。公司通过一物一码技术帮助传统企业进行数字化营销系统升级，实现产品数字化管理、科学化经营，让企业拥有自己的消费大数据，重构以每一位消费者为中心的品牌营销生态圈，助力品牌零售有效增长。

（三）经营计划或目标

无

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、核心人才流失风险

公司的核心业务是为品牌客户提供一站式品牌营销解决方案综合服务及快消行业产品数字化转型升级服务。人才是公司核心竞争力的重要组成部分，公司核心人才的专业素质与创新能力是公司后续业绩持续快速增长和服务质量不断提升的基础。公司一旦在核心人才的引进和培养上存在滞后，或是出现核心人才流失，将对公司业务造成一定不利影响。

应对措施：为避免人才流失，保持人才的稳定性和创造性，公司建立并不断完善人力资源管理制度。第一，为员工提供具有市场竞争力的薪酬，并针对不同情况给予奖励及晋升的机会；第二，为员工提供岗位技能培训和职业心理培训，做好职业规划；第三，为员工提供舒适的工作环境和极具人文气息的企业文化；第四，成立员工持股平台，对核心人员与中高层管理人员完成了初步的股权激励计划。

2、对主要客户依赖风险

报告期内，前五大客户业务收入占比达到总收入的 68%，公司的客户相对集中，存在一定的依赖风险。如因经营环境变化导致客户的经营环境恶化，或者其自身出现流动性问题，则将对本公司的销售和回款产生一定不利影响。

应对措施：为避免对主要客户的依赖，公司大力开拓市场，积极培育新客户，进一步扩大自身品牌影响力和提升业务服务水平。并且逐步提升公司的专业能力及核心竞争力，不断提高公司的市场竞争力。

3、实际控制人控制不当的风险

由于公司控制权高度集中，其可能通过行使股东表决权、直接参与公司人事、财务、经营决策等方式对公司实施不当控制，从而损害公司及其他股东的利益，存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司建立并完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了“三会”议事规则及《公司章程》等相关制度。同时，对关联交易、对外担保等重要事项也建立了管理制度，完善了内部控制体系，科学划分了各个部门的职责权限，使不同部门之间得以相互制衡。通过以上措施公司能够规范股东及实际控制人的决策行为，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。

4、渠道资源获取的可持续风险

公司的主营业务为品牌营销管理服务，该业务在施行过程中对客户、媒介等渠道资源有较高的依赖性，不能完全排除因外部环境突变或重大事件的发生而中断与现有资源的合作，存在渠道资源获取的可持续风险。如若公司在经营过程中出现不可控的资源中断或成本大幅上升，则会对公司的经营及盈利带

来一定的不利影响。

应对措施：公司与客户和各资源方一直保持良好的合作与沟通，在保证现有合作的情况下，尽量签署期限时间较长的合作协议，并不断拓展新的渠道资源。

5、业务规模扩张和转型升级的风险

近年来公司业务范围和业务规模不断扩张，相继开拓了体育赛事运营、娱乐营销和互联网开发及运营、新零售消费大数据等板块，业务区域上从华南、华东地区拓展至西南、西北地区，业务及人员都在快速扩张。公司在管理模式、人才储备、技术(设计)创新、资金周转、渠道拓展及市场开拓等方面将面临更大的挑战。

应对措施：公司积极与业务各方保持密切的沟通与合作，并以相对优越的条件，积极吸收核心人才及技术，以此保证自身的核心竞争力。

6、公司业务季节性变化的风险

公司的主要客户集中在快消行业的饮料品牌。由于水和饮料的销售具有一定的季节性特征，因此客户的品牌推广计划也会随着季节变化以及节假日产生相应的变化，公司的业务会在一定程度上受到季节性变化的影响。

应对措施：一方面，除水和饮料等品牌客户外，公司一直在积极开拓其他行业的品牌客户，近两年来已先后开发了京东、唯品会等平台类客户，以及温碧泉、雀巢等化妆品类、母婴类品牌及产品，避免因客户过度集中对公司业务造成的影响。另一方面，公司也在积极开拓体育赛事运营、娱乐营销、互联网开发及运营等业务，在不断挖掘新业务机会的同时，拓展自身的业务范围，提高公司的综合实力。

7、区域市场开拓风险

公司的业务范围不断扩大，除华南和华东区域以外已陆续开拓了西南、西北等地区的市场份额。在拓展新市场的过程中，客户、渠道等资源的获取以及前期开发成本的投入将会短期内对公司的业务经营造成一定的压力，存在一定的不确定性和相应的经营风险。

应对措施：公司根据业务需求及自身能力，制定切实可行的业务发展战略，稳步开发其他地区的市场，近年来公司业务、客户及营业收入都相对稳定并未出现影响公司发展的较大风险。

8、公司治理风险

公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的相对健全的现代公司治理结构，制定了《公司章程》和“三会”议事规则，但由于公司人员的流动，各级员工对相关制度的完全理解和全面执行尚需过程，公司治理的规范运作效果仍需进一步提高，存在一定的公司治理风险。

应对措施：公司持续不断增强董监高等相关人员的规范意识，定期对其进行培训。按照各项规章制

度的要求，严格规范公司运营管理，保障公司治理的规范性和有效性，有效地保障、保证公司股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。同时，保证了公司治理机制的规范和有效运行。

9、应收账款回收风险

公司应收账款余额较大，虽然公司的主要客户集中在快消品行业的品牌公司，客户的资本实力强、信誉度高、历史上应收账款回款质量良好、应收账款发生大面积、大比例坏账的可能性较小，但如客户信用状况发生不利变化，应收账款存在发生坏账损失的风险。

应对措施：公司非常重视应收账款的催收工作，业务完成后会尽快完成项目结算并跟进项目回款，确保款项都能及时回收。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，重大风险因素未发生变化。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（二）
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	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	31,000,000.00	20,831,717.72

注：1、报告期内发生的其他日常性关联交易之一是关联租赁，公司租用钟坚个人的物业作为经营场所，该事项已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过（公告编号：2018-004）。公司向关联方租赁办公楼的租金单价为 170 元/平方米（含税），该价格参考了同地段同期的租赁市场价格，不存在通过关联租赁损害公司和其他股东利益的情形。

2、报告期内发生的其他日常性关联交易之二是关联担保，公司实际控制人钟坚、董事罗智勇为公司申请银行贷款提供综合授信担保，该事项已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过（公告编号：2018-004）。2018 年 4 月 12 日公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于公司申请银行贷款的议案》（公告编号：2018-013），公司向中国银行广州海珠支行申请 1800 万元银行借款，由钟坚、罗智勇提供

关联担保。该担保事项在各担保方于 2016 年 1 月 29 日与中国银行广州海珠支行签订的《最高额抵押合同》及《最高额保证合同》下执行，担保到期日至 2021 年 1 月，报告期内各担保方并未与银行签订新的担保合同。关联方为公司银行借款提供担保，并未据此向公司收取任何费用，不存在因关联担保向关联方输送利益的情形。

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018 年 5 月 17 日，公司于 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于对子公司增资的议案》（公告编号：2018-027），同意将一物一码公司的注册资本由人民币 100 万元增至 3000 万元，即一物一码公司新增注册资本人民币 2900 万元，其中公司认缴 1700 万元，大族控股集团有限公司（以下简称“大族控股”）认缴 900 万元，拟新设合伙企业认缴 300 万元。本次增资完成后，公司将持有一物一码公司 60% 的股权。但在后续的投资细节沟通中，双方对权利义务、投资回报、公司治理及可能涉及到的关联交易等事项并未达成一致意见，因此尚未正式签署投资协议、报告期内并未落实投资事宜亦未完成相关工商变更登记。目前双方仍在持续沟通中，以期达到互惠共赢。如若最终确定的合作方式或合作条款与上述审议事项有不同，公司将重新履行投资审议程序并及时披露。

（三） 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺及履行情况

承 诺 人	承诺事项	履行情况
公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	参考《公开转让说明书》之四、同业竞争之（三）关于避免同业竞争的承诺	报告期未发生违反相关承诺的情况

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	14,533,334	72.67%	0	14,533,334	72.67%
	其中：控股股东、实际控制人	10,933,334	54.67%	0	10,933,334	54.67%
	董事、监事、高管	-	-	-		
	核心员工	-	-	-		
有限售条件股份	有限售股份总数	5,466,666	27.33%	0	5,466,666	27.33%
	其中：控股股东、实际控制人	5,466,666	27.33%	0	5,466,666	27.33%
	董事、监事、高管	-	-	-		
	核心员工	-	-	-		
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州福缘正德资产管理有限公司	16,400,000	0	16,400,000	82.00%	5,466,666	10,933,334
2	广州秀飞投资合伙企业(有限合伙)	3,600,000	0	3,600,000	18.00%	0	3,600,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	5,466,666	14,533,334

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

广州福缘正德资产管理有限公司是公司的控股股东，持有公司82%的股权。公司董事长、总经理钟坚持持有福缘正德100%的股权，间接持有公司总股本的82%。

广州秀飞投资合伙企业（有限合伙）是公司的员工持股平台，持有公司18%的股权。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

广州福缘正德资产管理有限公司（以下简称为“福缘正德”）直接持有公司 16,400,000 股股份，占公司股本总额的 82%，为公司控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

福缘正德成立于 2016 年 1 月 26 日，住所为广州市天河区黄埔大道西 100 号之二 1108 房，注册号为 440101000405074，统一社会信用代码为 91440101MA59BM4857，注册资本为 1000 万元，法定代表人为钟坚，公司类型为有限责任公司，经营范围为“资产管理（不含许可审批项目）；政府采购咨询服务；商品房收楼验房服务；市场调研服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业自有资金投资；投资咨询服务；无形资产评估服务；（以上不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等金融、证券业务，不得从事证券投资活动，不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集及发行基金管理业务，法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）”，营业期限为长期。目前，福缘正德除持有圣火股份 82%的股权外，未实际开展具体业务。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为钟坚、罗新燕，两人合计间接持有公司总股本的87%。钟坚担任公司的法定代表人、董事长、总经理，并持有福缘正德100%的股权，间接持有公司总股本的82%；罗新燕为公司股东广州秀飞投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“秀飞投资”）的有限合伙人，持有秀飞投资27.78%的投资份额，间接持有公司总股本的5%。

钟坚与罗新燕为夫妻关系，故认定钟坚、罗新燕为公司共同实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押担保贷款	中国银行广州海珠支行	6,500,000.00	5.87%	2018年1月26日 -2019年1月25日	否
抵押担保贷款	中国银行广州海珠支行	8,000,000.00	6.31%	2018年5月8日 -2019年5月7日	否
抵押担保贷款	中国银行广州海珠支行	3,500,000.00	6.31%	2018年6月4日 -2019年6月3日	否
合计	-	18,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2018年5月30日	2.50	-	-
合计	2.50	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

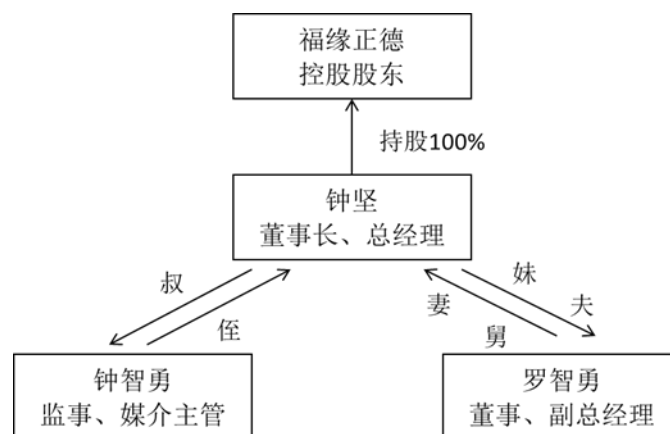
一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钟坚	董事长、总经理	男	1974 年 11 月	大专	2017 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日	是
罗智勇	董事、副总经理	男	1973 年 10 月	大专	2017 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日	是
王欢	董事、董事会秘书	女	1984 年 10 月	本科	2017 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日	是
莫正志	董事、设计经理	男	1981 年 2 月	中专	2017 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日	是
钟小建	董事、客服部副总监	女	1989 年 9 月	大专	2017 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日	是
陈锐	监事会主席、布建主管	男	1985 年 2 月	部队转业	2018 年 4 月 11 日至 2020 年 4 月 17 日	是
钟智勇	监事、媒介主管	男	1995 年 9 月	中专	2017 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日	是
徐耿红	职工监事、项目总监	女	1988 年 12 月	大专	2017 年 8 月 7 日至 2020 年 4 月 17 日	是
胡海超	财务负责人	男	1981 年 11 月	本科	2018 年 3 月 26 日至 2020 年 4 月 17 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互关系及与控股股东、实际控制人之间的亲属关系如下图所示：



除上图所示关系以外，公司董监高之间及与控股股东之间不存在其他亲属关系。

（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
钟坚	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
罗智勇	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
王欢	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
莫正志	董事、设计经理	0	0	0	0.00%	0
钟小建	董事、客服部副总监	0	0	0	0.00%	0
陈锐	监事会主席、布建主管	0	0	0	0.00%	0
钟智勇	监事、媒介主管	0	0	0	0.00%	0
徐耿红	职工监事、项目总监	0	0	0	0.00%	0
胡海超	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

注：公司董事、监事及高级管理人员都是通过公司员工持股平台秀飞投资间接持有公司股份，报告期内的间接持股情况如下表所示：

姓名	职务	期初间接持股数（普通股）	数量变动	期末间接持股数（普通股）	期末间接持股比例%（普通股）	期末持有股票期权数量
钟坚	董事长、总经理	16,400,000	0	16,400,000	82.00%	0
罗智勇	董事、副总经理	800,000	0	800,000	4.00%	0
王欢	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
莫正志	董事、设计经理	50,000	0	50,000	0.25%	0
钟小建	董事、客服部副总监	50,000	0	50,000	0.25%	0
陈锐	监事会主席、布建主管	50,000	0	50,000	0.25%	0
钟智勇	监事、媒介主管	800,000	0	800,000	4.00%	0
徐耿红	职工监事、项目总监	0	0	0	0.00%	0
胡海超	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计		18,150,000	0	18,150,000	90.75%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
杨秀莲	财务负责人	离任	无	辞职
胡海超	财务总监	新任	财务负责人	董事会任命
汤盛根	监事会主席、媒体总监	离任	媒体总监	辞任
陈锐	布建主管	新任	监事会主席、布建主管	股东大会、监事会选举任命

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

胡海超，男，中国国籍，无境外居留权，1981 年出生，2004 年 6 月毕业于长沙理工大学会计学专业，本科学历。2004 年 7 月至 2009 年 12 月就职于远光软件股份有限公司；2010 年 1 月-2012 年 5 月就职于广州市劲源咨询服务有限公司；2012 年 6 月至 2014 年 1 月就职于广州市翔曦能源科技有限公司；2014 年 11 月至 2017 年 3 月就职于广东正中珠江会计师事务所；2017 年 4 月至今担任圣火科技财务总监，2018 年 3 月 26 日担任公司财务负责人。

陈锐，男，中国国籍，无境外居留权，1985 年出生，2002 年毕业于广东兴宁市兴民中学。2004 年至 2008 年参军入伍；2008 年至 2013 年就职于广州市泓鑫实业有限公司；2013 年 9 月至今担任圣火科技布建主管，2018 年 4 月 11 日选任为公司监事，4 月 21 日被选举为公司第二届监事会主席。

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
管理人员	8	6
财务人员	5	5
营销、策划与创意人员	19	17
媒介管理人员	7	7
运营服务人员	20	16
互联网研发及运营人员	17	31
员工总计	76	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	1	0
本科	25	26
专科	39	46
专科以下	11	10
员工总计	76	82

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：

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定完善的薪酬体系，按员工承担的职责来支付报酬。公司制定了完善的培训体系，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

报告期内不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和其他相关法律、法规的要求，完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司各项制度的有效实施，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司严格遵守法律法规、规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能确保全体股东享有平等地位，充分行使股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员等机构和人员能依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律法规要求。

4、公司章程的修改情况

2018 年 12 月 5 日，公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于修改〈广东圣火传媒股份有限公司章程〉的议案》，公司名称由“广东圣火传媒股份有限公司”变更为“广东圣火传媒科技股份有限公司”，并同时修改《公司章程》中的公司名称进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2018 年 1 月 3 日召开第二届董事会第七次会议，预计公司 2018 年度日常性关联交易。 2、2018 年 3 月 26 日召开第二届董事会第八次会议，改聘公司财务负责人。 3、2018 年 4 月 11 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过公司向中国银行广州海珠支行申请银行贷款的议案，贷款额度最高不超过人民币 1800 万元。 4、2018 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十次会议，审议公司 2017 年年度报告、财务报表、财务预算及财务决算报告、董事会工作报告、总经理工作报告、2017 年度利润分派方案，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。 5、2018 年 4 月 28 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过公司对子公司一物一码增资。 6、2018 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十二次会议，审议公司 2018 年半年度报告。 7、2018 年 11 月 19 日召开第二届董事会第十三届会议，审议变更公司名称及证券简称，并同步修改公司章程。
监事会	5	1、2018 年 2 月 8 日召开第二届监事会第三次会议，对公司财务进行检查。 2、2018 年 3 月 26 日召开第二届监事会第四次会议，改选公司监事。

		<p>3、2018 年 4 月 21 日召开第二届监事会第五次会议，选举监事会主席。</p> <p>4、2018 年 4 月 23 日召开第二届监事会第六次会议，审议公司 2017 年年度报告、财务决算报告、财务预算报告、监事会工作报告、2017 年度利润分配方案。</p> <p>5、2018 年 8 月 23 日召开第二届监事会第七次会议，审议公司 2018 年半年度报告。</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>1、2018 年 1 月 19 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过预计公司 2018 年度日常性关联交易。</p> <p>2、2018 年 4 月 11 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议改选公司监事。</p> <p>3、2018 年 5 月 14 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过公司 2017 年年度报告、财务报表、财务预算及财务决算报告、董事会工作报告、总经理工作报告、2017 年度利润分派方案，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。</p> <p>4、2018 年 5 月 17 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过对子公司一物一码增资。</p> <p>5、2018 年 12 月 5 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过变更公司名称及证券简称，并同步修改公司章程。公司名称由“广东圣火传媒股份有限公司”变更为“广东圣火传媒科技股份有限公司”，证券简称由“圣火股份”变更为“圣火科技”。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的历次召集、提案审议、通知时间、表决和决议等行为均符合法律、行政法规和公司章程的规定，合法有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照公司的各项规章制度、《公司法》

等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规的要求履行各自的权利和义务。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；《公司章程》及各项内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，能够有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

（四）投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务享有的知情权。公司通过电话、Email 等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

（二）资产独立情况

公司拥有独立的与其生产经营有关的业务体系及相关资产，与股东、实际控制人的资产不存在混同

的情况；该等资产由公司独立拥有，不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用的情形，公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司总经理、副总经理等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，亦不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职；公司人员独立。

（四）机构独立

公司已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在机构混同的情形，公司的机构独立。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其它企业混合纳税现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。报告期内，公司进一步强化各项制度的执行效果，并结合公司发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

公司严格按照《企业会计准则》和《财务会计管理制度》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保股东、管理层能及时、准确了解公司经营情况。

2、关于财务管理体系

公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

公司紧紧围绕各项内控制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范运营的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度均未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZC10230 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	广州市天河区林和西路 9 号 B 座 11 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	李新航、周少鹏
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <div style="text-align: center; margin: 10px 0;"> 审计报告 </div> <div style="text-align: right; margin: 10px 0;"> 信会师报字[2019]第 ZC10230 号 </div> <p>广东圣火传媒科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了广东圣火传媒科技股份有限公司（以下简称圣火科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣火科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于圣火科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>圣火科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括圣火科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，</p>	

我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估圣火科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣火科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对圣火科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致圣火科技不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就圣火科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国注册会计师：李新航 (项目合伙人)
	中国注册会计师：周少鹏
中国·上海	二零一九年四月十七日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	4,500,137.69	1,729,420.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	46,363,368.82	55,822,356.31
其中：应收票据			
应收账款	五（二）	46,363,368.82	55,822,356.31
预付款项	五（三）	344,684.34	3,058,412.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	2,903,926.65	2,731,787.47
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	五（五）	2,421,383.66	
其他流动资产	五（六）	4,475,679.26	114,403.21
流动资产合计		61,009,180.42	63,456,380.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	2,166,390.86	2,557,923.19

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	4,395,314.94	1,499,041.03
在建工程	五（九）	5,313,649.41	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）		900.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	58,619.72	234,479.48
递延所得税资产	五（十二）	1,055,556.54	306,307.48
其他非流动资产	五（十三）	150,000.00	372,840.09
非流动资产合计		13,139,531.47	4,971,491.27
资产总计		74,148,711.89	68,427,871.37
流动负债：			
短期借款	五（十四）	16,775,000.00	3,335,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十五）	14,759,875.18	18,414,706.15
其中：应付票据			
应付账款		14,759,875.18	18,414,706.15
预收款项	五（十六）	43,243.40	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十七）	691,052.72	703,622.55
应交税费	五（十八）	1,541,158.73	3,213,443.09
其他应付款	五（十九）	1,429,966.18	1,013,364.32
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		35,240,296.21	26,680,136.11

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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		35,240,296.21	26,680,136.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	137,316.57	137,316.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	2,475,379.71	2,174,927.64
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	15,697,004.39	18,769,454.79
归属于母公司所有者权益合计		38,309,700.67	41,081,699.00
少数股东权益		598,715.01	666,036.26
所有者权益合计		38,908,415.68	41,747,735.26
负债和所有者权益总计		74,148,711.89	68,427,871.37

法定代表人：钟坚 主管会计工作负责人：胡海超 会计机构负责人：胡海超

（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		2,274,936.14	1,202,514.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	36,719,333.26	44,990,167.73
其中：应收票据			

应收账款		36,719,333.26	44,990,167.73
预付款项		214,724.71	3,027,851.72
其他应收款	十二（二）	11,525,341.68	2,841,859.02
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,421,383.66	
其他流动资产		3,300,000.00	
流动资产合计		56,455,719.45	52,062,392.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	12,266,390.86	11,807,923.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,115,858.89	1,498,009.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			900.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		58,619.72	234,479.48
递延所得税资产		168,739.20	222,037.30
其他非流动资产			372,840.09
非流动资产合计		14,609,608.67	14,136,189.19
资产总计		71,065,328.12	66,198,581.74
流动负债：			
短期借款		16,775,000.00	3,325,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		13,214,860.49	16,584,996.27
其中：应付票据			
应付账款		13,214,860.49	16,584,996.27
预收款项		33,443.40	
合同负债			
应付职工薪酬		524,149.51	676,344.11
应交税费		1,509,646.88	2,556,543.09

其他应付款		1,360,086.74	3,215,139.66
其中：应付利息			
应付股利			
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		33,417,187.02	26,358,023.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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		33,417,187.02	26,358,023.13
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		137,316.57	137,316.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,264,814.11	1,984,055.86
一般风险准备			
未分配利润		15,246,010.42	17,719,186.18
所有者权益合计		37,648,141.10	39,840,558.61
负债和所有者权益合计		71,065,328.12	66,198,581.74

(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		114,372,347.03	105,634,852.18
其中：营业收入	五（二十四）	114,372,347.03	105,634,852.18
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		112,944,383.07	95,416,416.01
其中：营业成本	五（二十四）	89,921,630.79	84,040,214.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	351,526.63	294,313.40
销售费用	五（二十六）	8,492,868.64	3,883,169.19
管理费用	五（二十七）	6,485,363.73	5,944,634.70
研发费用	五（二十八）	6,723,168.30	
财务费用	五（二十九）	894,568.00	493,383.29
其中：利息费用		877,055.31	485,563.77
利息收入		10,071.04	12,049.79
资产减值损失	五（三十）	75,256.98	760,700.76
信用减值损失			
加：其他收益	五（三十一）	900,000.00	801,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-345,138.68	-508,553.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-391,532.33	-592,076.81
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）		1,982,825.28	10,511,582.68
加：营业外收入	五（三十三）	6,053.61	1,847,290.41
减：营业外支出	五（三十四）	10,016.77	16,484.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,978,862.12	12,342,388.72
减：所得税费用	五（三十五）	-181,818.30	2,210,600.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,160,680.42	10,131,788.66
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）		2,160,680.42	10,131,788.66
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		-67,321.25	493,299.15
2.归属于母公司所有者的净利润		2,228,001.67	9,638,489.51
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			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		2,160,680.42	10,131,788.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,228,001.67	9,638,489.51
归属于少数股东的综合收益总额		-67,321.25	493,299.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.48
（二）稀释每股收益		0.11	0.48

法定代表人：钟坚

主管会计工作负责人：胡海超

会计机构负责人：胡海超

（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	十二（四）	102,636,722.52	83,928,511.67
减：营业成本	十二（四）	80,418,468.05	64,977,727.00
税金及附加		315,139.81	238,942.25
销售费用		8,185,532.74	3,707,113.29
管理费用		5,739,321.92	5,526,042.66
研发费用		4,594,162.76	
财务费用		886,048.85	490,713.02
其中：利息费用		871,936.81	485,208.52
利息收入		8,836.10	8,484.78
资产减值损失		-355,320.66	505,216.12
信用减值损失			
加：其他收益		900,000.00	801,700.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十二（五）	-345,138.68	-508,553.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-391,532.33	-592,076.81
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,408,230.37	8,775,903.84
加：营业外收入		6,042.44	1,838,254.77
减：营业外支出		10,009.11	16,421.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,404,263.70	10,597,737.53
减：所得税费用		596,681.21	1,866,766.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,807,582.49	8,730,970.73
（一）持续经营净利润		2,807,582.49	8,730,970.73
（二）终止经营净利润			
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			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,807,582.49	8,730,970.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.44
（二）稀释每股收益		0.14	0.44

（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	五（三十六）	131,584,327.24	90,972,329.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			1,084,681.56
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	4,533,588.15	3,305,039.86
经营活动现金流入小计		136,117,915.39	95,362,051.40
购买商品、接受劳务支付的现金		101,559,865.35	81,418,593.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,999,513.91	6,613,656.32
支付的各项税费		5,059,132.29	3,483,495.47
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	13,161,859.67	8,619,611.92
经营活动现金流出小计		128,780,371.22	100,135,357.47
经营活动产生的现金流量净额		7,337,544.17	-4,773,306.07
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		46,393.65	83,523.32
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			
收到其他与投资活动有关的现金	五(三十六)	60,830,000.00	109,244,000.00
投资活动现金流入小计		60,876,393.65	109,327,523.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,902,603.56	707,019.21
投资支付的现金			3,150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(三十六)	64,130,000.00	109,244,000.00
投资活动现金流出小计		73,032,603.56	113,101,019.21
投资活动产生的现金流量净额		-12,156,209.91	-3,773,495.89
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		18,190,000.00	10,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,190,000.00	10,010,000.00

偿还债务支付的现金		4,750,000.00	11,675,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,850,617.13	485,563.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,600,617.13	12,160,563.77
筹资活动产生的现金流量净额		7,589,382.87	-2,150,563.77
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		2,770,717.13	-10,697,365.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,729,420.56	12,426,786.29
六、期末现金及现金等价物余额		4,500,137.69	1,729,420.56

法定代表人：钟坚 主管会计工作负责人：胡海超 会计机构负责人：胡海超

（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		118,471,161.70	76,277,713.80
收到的税费返还			1,084,681.56
收到其他与经营活动有关的现金		13,976,681.04	13,210,359.49
经营活动现金流入小计		132,447,842.74	90,572,754.85
购买商品、接受劳务支付的现金		92,480,422.82	64,818,476.20
支付给职工以及为职工支付的现金		7,724,322.90	6,178,764.62
支付的各项税费		4,184,813.53	2,945,184.31
支付其他与经营活动有关的现金		29,721,652.89	12,736,657.21
经营活动现金流出小计		134,111,212.14	86,679,082.34
经营活动产生的现金流量净额		-1,663,369.40	3,893,672.51
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		46,393.65	83,523.32
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			
收到其他与投资活动有关的现金		60,830,000.00	109,244,000.00
投资活动现金流入小计		60,876,393.65	109,327,523.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		765,103.56	707,019.21
投资支付的现金		850,000.00	10,125,000.00
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		64,130,000.00	109,244,000.00
投资活动现金流出小计		65,745,103.56	120,076,019.21
投资活动产生的现金流量净额		-4,868,709.91	-10,748,495.89

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		18,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,550,000.00	11,675,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,845,498.63	485,208.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,395,498.63	12,160,208.52
筹资活动产生的现金流量净额		7,604,501.37	-2,160,208.52
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		1,072,422.06	-9,015,031.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,202,514.08	10,217,545.98
六、期末现金及现金等价物余额		2,274,936.14	1,202,514.08

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				137,316.57				2,174,927.64		18,769,454.79	666,036.26	41,747,735.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				137,316.57				2,174,927.64		18,769,454.79	666,036.26	41,747,735.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									300,452.07		-3,072,450.40	-67,321.25	-2,839,319.58
(一) 综合收益总额											2,228,001.67	-67,321.25	2,160,680.42
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									300,452.07		-5,300,452.07		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									300,452.07		-300,452.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													



3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				137,316.57				2,475,379.71		15,697,004.39	598,715.01	38,908,415.68

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				137,316.57				1,161,594.66		10,144,298.26	172,737.11	31,615,946.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				137,316.57				1,161,594.66		10,144,298.26	172,737.11	31,615,946.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,013,332.98		8,625,156.53	493,299.15	10,131,788.66
(一) 综合收益总额											9,638,489.51	493,299.15	10,131,788.66
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



2018 年年度报告

公告编号：2019-008

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,013,332.98		-1,013,332.98			
1. 提取盈余公积								1,013,332.98		-1,013,332.98			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				137,316.57			2,174,927.64		18,769,454.79	666,036.26	41,747,735.26	

法定代表人：钟坚

主管会计工作负责人：胡海超

会计机构负责人：胡海超

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									



一、上年期末余额	20,000,000.00				137,316.57				1,984,055.86		17,719,186.18	39,840,558.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				137,316.57				1,984,055.86		17,719,186.18	39,840,558.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									280,758.25		-2,473,175.76	-2,192,417.51
（一）综合收益总额											2,807,582.49	2,807,582.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									280,758.25		-5,280,758.25	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									280,758.25		-280,758.25	
2. 提取一般风险准备											-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												



2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				137,316.57				2,264,814.11		15,246,010.42	37,648,141.10

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				137,316.57				1,110,958.79		9,861,312.52	31,109,587.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				137,316.57				1,110,958.79		9,861,312.52	31,109,587.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									873,097.07		7,857,873.66	8,730,970.73
（一）综合收益总额											8,730,970.73	8,730,970.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									873,097.07		-873,097.07	
1. 提取盈余公积									873,097.07		-873,097.07	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												



1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				137,316.57				1,984,055.86		17,719,186.18	39,840,558.61

财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东圣火传媒科技股份有限公司(以下称“本公司”或“公司”),公司的统一社会信用代码:91440101078404531C。2016年11月30日,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称:圣火科技,证券代码:839953。所属行业为广告业。

1、 公司设立

广东圣火传媒科技股份有限公司(以下称“本公司”、“公司”或“圣火科技”)前身为广东圣火传媒发展有限公司(以下称“圣火有限”),成立于2013年9月10日,由钟荣泉、罗智勇投资设立,设立时公司注册资本为1,000万元,成立时公司名称:广东圣火传媒发展有限公司。设立时股权结构如下:

单位:人民币万元

序号	股东名称	认缴/实缴出资额	出资比例	出资方式
1	钟荣泉	600.00	60.00%	货币
2	罗智勇	400.00	40.00%	货币
合计		1,000.00	100.00%	

2、 公司名称、注册资本及股东变更的情况

(1) 2014年4月:圣火有限整体变更为股份有限公司、变更公司名称

根据2014年4月5日的股东会决议及圣火股份(筹)公司章程(草案),圣火有限根据基准日2014年3月31日账面净资产10,137,316.57元,按1.01373:1的比例折合股份总额1,000.00万股,整体变更设立股份有限公司,公司名称变更为广东圣火传媒股份有限公司,注册资本仍为人民币1,000.00万元。

变更后股权结构如下:

单位:人民币万元

序号	股东名称	认缴/实缴出资额	出资比例	出资方式
1	钟荣泉	600.00	60.00%	净资产折股
2	罗智勇	400.00	40.00%	净资产折股
合计		1,000.00	100.00%	

(2) 2016 年 1 月：圣火科技变更股权结构

2016 年 1 月 21 日，钟荣泉与钟坚签订了《股份转让合同》，钟荣泉将其 60%的股份共 600 万股转让给钟坚；同时，罗智勇与罗新燕签订了《股份转让合同》，罗智勇将其 40%的股份共 400 万股转让给罗新燕，双方分别解除股权代持关系；

本次变更事宜后，圣火科技的股东和股权结构如下：

单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴/实缴出资额	出资比例	出资方式
1	钟坚	600.00	60.00%	净资产折股
2	罗新燕	400.00	40.00%	净资产折股
合计		1,000.00	100.00%	

(3) 2016 年 3 月：圣火科技更股权结构、增加注册资本

2016 年 3 月 14 日，钟坚、罗新燕分别与福缘正德签订了《股份转让合同》，钟坚将其 60%的股份即 600 万股、罗新燕将其 40%的股份即 400 万股全部转让给广州福缘正德资产管理有限公司。

2016 年 3 月 14 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，通过了《关于增加公司注册资本的议案》和《关于修改公司章程的议案》，决定公司注册资本由原来的 1000 万元增至 2000 万元，新增股份 1000 万股由广州福缘正德资产管理有限公司、广州秀飞投资合伙企业（有限合伙）认购，分别认购 640 万股、360 万股，认购价格为 1 元/股。

本次变更事宜后，圣火科技的股东和股权结构如下：

单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴/实缴出资额	出资比例	出资方式
1	广州福缘正德资产管理有限公司	1,640.00	82.00%	净资产折股、货币
2	广州秀飞投资合伙企业（有限合伙）	360.00	18.00%	净资产折股、货币
合计		2,000.00	100.00%	

(4) 2018 年 12 月：变更公司名称

2018 年 12 月 5 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，通过通过《关于变更公司名称及证券简称》和《关于修改〈广东圣火传媒股份有限公司章程〉》的议案，公司决定将公司名称变更为：广东圣火传媒科技股份有限公司。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本：2,000.00 万元，注册地：广州市天河区花城大道 68 号 3008 房，总部地址：广州市天河区花城大道 68 号 3008 房，本公司经营范围：广告业；网络技术的研究、开发；策划创意服务；塑料制品批发；商标代理等服务；服装批发；美术

图案设计服务；文艺创作服务；企业管理咨询服务；包装服务；服装零售；信息系统集成服务；舞台灯光、音响设备安装服务；市场营销策划服务；摄影服务；日用家电设备零售；工艺美术品零售；计算机技术开发、技术服务；五金产品批发；公司礼仪服务；会议及展览服务；个人形象设计服务；五金零售；工艺品批发；模特服务；游艺娱乐用品零售；服装和鞋帽出租服务；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）；文化娱乐经纪人；影视经纪代理服务；音像经纪代理服务；舞台表演艺术指导服务；舞台安装、搭建服务；娱乐设备出租服务；劳务派遣服务；广播电视节目制作（具体经营范围以《广播电视节目制作经营许可证》为准）；电影和影视节目制作；音像制品制作；录音制作；音像制品出版；电子出版物出版。

本公司的母公司为广州福缘正德资产管理有限公司，本公司的实际控制人为钟坚。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 17 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广东全橙乐跑体育发展有限公司（以下简称“全橙乐跑”）
秀飞（上海）文化传播有限公司（以下简称“秀飞（上海）”）
一物一码数据（广州）实业有限公司（以下简称“一物一码”，公司曾用名“火哥娱乐（广州）有限公司”，于 2018 年 2 月 6 日更名为“一物一码数据（广州）实业有限公司”）

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

公司自报告期末起至未来 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状

况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本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。本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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子

公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转为当期投资收益, 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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的, 按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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, 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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, 本公司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损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、(七)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（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。

（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、其他应收款等，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）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；本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。

本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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑

的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

（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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（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。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款余额 5%以上的应收账款和占其他应收款余额 5%的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
个别认定法组合	关联往来、经营押金及保证金、员工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
个别认定法组合	个别认定法

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)	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3—4 年	80.00	80.00
4 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：个别风险较高，预计无法或难以收回。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，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。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投

资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十六） 在建工程

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

（十七） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	公司预计
商标	3 年	公司预计

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司报告期不存在使用寿命不确定的无形资产

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本

公司长期待摊费用包括装修费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

受益期

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时, 按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额, 确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十七) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本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本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时, 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。对于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。最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围 (或区间), 且该范围内各种结果发生的可能性相同的, 则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围 (或区间), 或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的, 如或有事项涉及单个项目的, 则最佳估计数按照最可能发生金额确定; 如或有事项涉及多个项目的, 则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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, 确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工 [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。本公司的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。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的,职工出资认购股票,股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让;如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到,则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时,按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价),同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量,并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。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。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务

按照合同约定提供劳务并得到客户认可作为收入确认依据。

具体收入确认原则：品牌策划和活动执行因项目周期较短，合同金额较小且未完成前无法准确估计完工百分比，除合同条款中按月签定收入金额的按合同约定每月确认收入外，其他品牌策划和活动执行项目按项目完成并得到客户确认时确认收入。

3、 让渡使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

公司在同时满足以下条件时确认相关政府补助：

- (1) 公司能满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（二十七）租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十八) 终止经营

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

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

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述

规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	财会（2018） 15号）	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额46,363,368.82元，上期金额55,822,356.31元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额14,759,875.18元，上期金额18,414,706.15元； 调增“其他应付款”本期金额31,962.52元，上期金额5,524.34元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财会（2018） 15号）	调减“管理费用”本期金额6,723,168.30元，上期金额0.00元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	财会（2018） 15号）	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额0.00元，上期金额0.00元。

2、重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：董事会批准后生效；

(2) 本期主要会计估计变更

报告期内本公司的重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	注释1

说明：增值税税率从2018年5月1日开始由17%调整为16%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
全橙乐跑	25%
秀飞（上海）	20%
一物一码	20%

（二） 税收优惠

1、本公司于 2016 年 11 月 30 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期：三年，证书编号：GF201644002355。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，认定合格的高新技术企业自认定批准的有效期限当年开始可申请享受企业所得税优惠。本公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度享受《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2、秀飞（上海）、一物一码符合《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知〈财税（2018）77 号〉》中的相关规定，企业所得税税率按通知执行。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	25,282.48	41,556.78
银行存款	4,474,855.21	1,687,863.78
其他货币资金		
合计	4,500,137.69	1,729,420.56
其中：存放在境外的款项总额		

（二） 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	46,363,368.82	55,822,356.31
合计	46,363,368.82	55,822,356.31

1、 应收票据

报告年度无应收票据事项。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	48,253,382.54	100.00	1,890,013.72	3.92	46,363,368.82	57,591,060.82	100.00	1,768,704.51	3.07	55,822,356.31
组合 2										
组合小计	48,253,382.54	100.00	1,890,013.72	3.92	46,363,368.82	57,591,060.82		1,768,704.51	3.07	55,822,356.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	48,253,382.54	100.00	1,890,013.72		46,363,368.82	57,591,060.82	100.00	1,768,704.51		55,822,356.31

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	42,948,193.49	1,288,445.80	3.00
1 至 2 年	5,158,650.00	515,865.00	10.00
2 至 3 年	105,094.40	52,547.20	50.00
3 年以上	41,444.65	33,155.72	80.00
合计	48,253,382.54	1,890,013.72	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 121,309.21 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

报告年度无应收账款核销事项。

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广州百事可乐饮料有限公司	9,736,810.99	20.18	292,104.33
广州顶津食品有限公司	5,512,607.94	11.42	165,378.24
广州市巧美化妆品有限公司	5,151,650.00	10.68	515,165.00
百事(中国)有限公司	2,750,000.00	5.70	82,500.00
广州顶津饮品有限公司	2,307,338.79	4.78	69,220.16
合计	25,458,407.72	52.76	1,124,367.73

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	299,204.02	86.81	3,058,412.55	100.00
1 至 2 年	45,480.32	13.19		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	344,684.34	100.00	3,058,412.55	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	27,731.89	8.05
福建博纳博文化传媒有限公司	20,000.00	5.80
广州佰伽广告有限公司	15,509.43	4.50
上海光源广告传媒有限公司	14,136.00	4.10
长沙猛龙文化传播有限公司	13,800.00	4.00
合计	91,177.32	26.45

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,903,926.65	2,731,787.47
合计	2,903,926.65	2,731,787.47

1、 应收利息

本报告期未有应收利息的事项。

2、 应收股利

本报告期未有应收股利的事项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	17,260.00	0.59	517.80	3.00	16,742.20	1,543,934.48	55.57	46,570.03	3.02	1,497,364.45
组合 2	2,887,184.45	99.41			2,887,184.45	1,234,423.02	44.43			1,234,423.02
组合小计	2,904,444.45	100.00	517.80	0.02	2,903,926.65	2,778,357.50	100.00	46,570.03	1.68	2,731,787.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,904,444.45	100.00	517.80		2,903,926.65	2,778,357.50	100.00	46,570.03		2,731,787.47

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	17,260.00	517.80	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	17,260.00	517.80	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	2,887,184.45		
合计	2,887,184.45		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-46,052.23 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

本报告期未有核销其他应收款的事项。

(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	年初账面余额
往来款	17,260.00	1,543,600.00
押金保证金	2,690,552.25	589,209.51
备用金	196,632.20	645,213.51
其他		334.48
合计	2,904,444.45	2,778,357.50

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州顶津食品有限公司	保证金	1,420,000.00	1—2 年	48.89	
广州市九州英才文化传播有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	17.21	
广州百事可乐饮料有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内、 1-2 年	6.89	
广东新路广告有限公司	保证金	160,000.00	3—4 年	5.51	
北京京讯递科技有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	2.07	
合计		2,340,000.00	1—2 年	80.57	

(五) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	2,421,383.66	
合计	2,421,383.66	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付费用		78,000.00
待抵扣税费	1,175,679.26	36,403.21
理财产品	3,300,000.00	
合计	4,475,679.26	114,403.21

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
广州众悦电影金融有限公司	2,557,923.19			-391,532.33					2,166,390.86		
合计	2,557,923.19			-391,532.33					2,166,390.86		

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,395,314.94	1,499,041.03
固定资产清理		
合计	4,395,314.94	1,499,041.03

2、 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	专用设备	办公及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	504,230.23	1,545,475.69			2,049,705.92
(2) 本期增加金额	1,133,101.78		2,294,798.83	20,525.87	3,448,426.48
—购置	760,261.69		172,672.39	20,525.87	3,075,586.39
—在建工程转入			2,122,126.44		
—企业合并增加					
—其他非流动资产转入	372,840.09				372,840.09
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	1,637,332.01	1,545,475.69	2,294,798.83	20,525.87	5,498,132.40
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	143,426.21	407,238.68			550,664.89
(2) 本期增加金额	366,818.98	148,974.36	35,709.24	649.99	552,152.57
—计提	366,818.98	148,974.36	35,709.24	649.99	552,152.57
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	510,245.19	556,213.04	35,709.24	649.99	1,102,817.46
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					

项目	电子设备	运输设备	专用设备	办公及其他	合计
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,127,086.82	989,262.65	2,259,089.59	19,875.88	4,395,314.94
(2) 年初账面价值	360,804.02	1,138,237.01			1,499,041.03

3、暂时闲置的固定资产

公司无暂时闲置的固定资产。

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

公司无通过融资租赁租入的固定资产。

5、通过经营租赁租出的固定资产情况

公司无通过融资租赁租出的固定资产。

6、未办妥产权证书的固定资产情况

公司无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	5,313,649.41	
工程物资		
合计	5,313,649.41	

2、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赋码流水线	5,313,649.41		5,313,649.41			
合计	5,313,649.41		5,313,649.41			

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
赋码流水线	23,293,103.45		7,435,775.85	2,122,126.44		5,313,649.41	31.92	31.92				
合计			7,435,775.85	2,122,126.44		5,313,649.41						

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	软件	商标	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	8,543.69	23,400.00	31,943.69
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	8,543.69	23,400.00	31,943.69
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	8,543.69	22,500.00	31,043.69
(2) 本期增加金额		900.00	900.00
—计提		900.00	900.00
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	8,543.69	23,400.00	31,943.69
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值			
(2) 年初账面价值		900.00	900.00

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	234,479.48		175,859.76		58,619.72
项目活动咨询服务费		7,264,150.97	4,842,767.31	2,421,383.66	

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	234,479.48	7,264,150.97	5,018,627.07	2,421,383.66	58,619.72

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,890,531.52	360,140.10	1,815,274.54	305,793.78
子公司可抵扣 应纳税所得额	2,781,665.78	695,416.44	2,054.78	513.70
合计	4,672,197.30	1,055,556.54	1,817,329.32	306,307.48

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	150,000.00	372,840.09
合计	150,000.00	372,840.09

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	16,775,000.00	3,335,000.00
合计	16,775,000.00	3,335,000.00

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	14,759,875.18	18,414,706.15
合计	14,759,875.18	18,414,706.15

1、 应付票据

本报告期未有应付票据的事项。

2、 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	14,016,090.97	17,935,066.55
1 至 2 年	368,486.41	159,805.41
2 至 3 年	150,545.81	319,834.19
3 年以上	224,751.99	
合计	14,759,875.18	18,414,706.15

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	43,243.40	
合计	43,243.40	

2、 账龄超过一年的重要预收款项

本报告期未有账龄超过一年的重要预收账款。

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	703,622.55	8,669,355.80	8,681,925.63	691,052.72
离职后福利-设定提存计划		360,028.27	360,028.27	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	703,622.55	9,029,384.07	9,041,953.90	691,052.72

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和	695,526.14	7,680,636.16	7,691,966.47	684,195.83

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补贴				
(2) 职工福利费		448,935.89	448,935.89	
(3) 社会保险费		296,650.31	296,650.31	
其中: 医疗保险费		246,795.28	246,795.28	
工伤保险费		4,142.41	4,142.41	
生育保险费		29,967.66	29,967.66	
重大医疗		15,744.96	15,744.96	
(4) 住房公积金		190,252.00	190,252.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	8,096.41	52,881.44	54,120.96	6,856.89
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	703,622.55	8,669,355.80	8,681,925.63	691,052.72

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		349,165.74	349,165.74	
失业保险费		10,862.53	10,862.53	
企业年金缴费				
合计		360,028.27	360,028.27	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,342,222.08	1,227,314.62
企业所得税		1,829,709.16
个人所得税		7,564.05
城市维护建设税	110,371.81	85,912.03
教育费附加	47,302.21	36,819.44
地方教育费附加	31,534.81	24,546.29
印花税	9,727.82	1,577.50
合计	1,541,158.73	3,213,443.09

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	31,962.52	5,524.34
应付股利		
其他应付款	1,398,003.66	1,007,839.98
合计	1,429,966.18	1,013,364.32

1、 应付利息

本报告期未有应付利息的事项。

2、 应付股利

本报告期未有应付股利的事项。

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	年初余额
预提费用	207,929.43	58,776.48
往来款	873,791.98	774,797.38
保证金押金	54,000.00	
其他	262,282.25	174,266.12
合计	1,398,003.66	1,007,839.98

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州顶津食品有限公司	173,182.34	押金

(二十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,000,000.00						20,000,000.00

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	137,316.57			137,316.57
其他资本公积				
合计	137,316.57			137,316.57

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,174,927.64	300,452.07		2,475,379.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,174,927.64	300,452.07		2,475,379.71

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	18,769,454.79	10,144,298.26
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	18,769,454.79	10,144,298.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,228,001.67	9,638,489.51
减：提取法定盈余公积	300,452.07	1,013,332.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,697,004.39	18,769,454.79

(二十四) 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	114,372,347.03	89,921,630.79	105,634,852.18	84,040,214.67
其他业务				

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	114,372,347.03	89,921,630.79	105,634,852.18	84,040,214.67

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	199,737.44	147,966.46
教育费附加	88,461.28	67,175.98
地方教育费附加	58,860.59	45,694.16
印花税	4,467.32	33,476.80
合计	351,526.63	294,313.40

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	2,595,875.70	2,759,239.20
社保费	303,704.15	295,780.01
公积金	46,036.00	38,574.80
办公费	47,786.74	16,951.11
通讯费	19,406.18	42,491.23
招待费	46,184.43	64,012.05
差旅费	168,811.92	213,930.36
交通费	33,659.35	257,064.29
邮寄费	44,987.70	51,567.95
折旧费	133,545.89	143,558.19
咨询服务	4,842,767.31	
其他	210,103.27	
合计	8,492,868.64	3,883,169.19

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	2,102,529.72	2,696,481.97
社保费	143,810.13	157,049.58
公积金	143,496.00	81,809.36

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	298,159.35	164,475.62
办公费	641,542.99	328,834.52
会议费	81,364.15	118,598.77
差旅费	612,396.16	229,859.25
中介机构费	257,403.91	403,004.64
税费		82.47
业务招待费	533,673.25	402,106.30
交通费	87,346.56	251,865.70
租金及物业管理费	1,388,899.31	1,082,690.82
培训费	75,847.16	1,165.05
其他	118,895.04	26,610.65
合计	6,485,363.73	5,944,634.70

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,151,730.99	
直接投入	1,125,011.13	
折旧费用	121,347.33	
其他	325,078.85	
合计	6,723,168.30	

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	877,055.31	485,563.77
减：利息收入	10,071.04	12,049.79
汇兑损益	982.00	
手续费	26,601.73	19,869.31
合计	894,568.00	493,383.29

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	75,256.98	760,700.76

项目	本期发生额	上期发生额
合计	75,256.98	760,700.76

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
重点产业企业租金补贴		15,700.00	与收益相关
广州市科技创新小巨人和高新技术企业补贴奖励		700,000.00	与收益相关
广州市工业和信息化发展专项资金	500,000.00	86,000.00	与收益相关
2016 年高新技术企业认定通过补助	400,000.00		与收益相关
合计	900,000.00	801,700.00	

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-391,532.33	-592,076.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	46,393.65	83,523.32
合计	-345,138.68	-508,553.49

(三十三) 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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		1,839,000.00	

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
盘盈利得			
其他	6,053.61	8,290.41	6,053.61
合计	6,053.61	1,847,290.41	6,053.61

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
天河区“新三板”、广州股权交易中心挂牌企业奖励补贴		800,000.00	与收益相关
广州市创业带动就业补贴		39,000.00	与收益相关
广州区域金融中心建设补贴		1,000,000.00	与收益相关
合计		1,839,000.00	

(三十四) 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
对外捐赠	10,000.00	11,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失		5,126.33	
其他	16.77	358.04	16.77
合计	10,016.77	16,484.37	10,016.77

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	567,430.76	2,350,767.34
递延所得税费用	-749,249.06	-140,167.28
合计	-181,818.30	2,210,600.06

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额

项目	本期发生额
利润总额	1,978,862.12
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	296,829.32
子公司适用不同税率的影响	-174,190.39
调整以前期间所得税的影响	-2,048.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,183.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-398,091.54
所得税费用	-181,818.30

(三十六) 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	10,071.04	94,582.54
往来款	822,626.41	125,016.23
押金	2,800,890.70	449,398.25
政府补助	900,000.00	2,636,042.84
合计	4,533,588.15	3,305,039.86

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠	12,000.00	11,000.00
往来款、备用金	2,855,208.82	3,723,364.89
付现费用	5,446,417.41	2,873,550.79
支付押金	4,848,233.44	2,011,696.24
合计	13,161,859.67	8,619,611.92

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	60,830,000.00	109,244,000.00
合计	60,830,000.00	109,244,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	64,130,000.00	109,244,000.00
合计	64,130,000.00	109,244,000.00

(三十七) 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	2,160,680.42	10,131,788.66
加：资产减值准备	75,256.98	760,700.76
固定资产折旧	552,152.57	298,835.44
无形资产摊销	900.00	9,198.37
长期待摊费用摊销	5,018,627.07	175,859.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		5,126.33
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	877,055.31	485,563.77
投资损失(收益以“-”号填列)	391,532.33	508,553.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-749,249.06	-140,167.28
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,925,319.54	-24,835,669.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,914,730.99	8,340,583.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,337,544.17	-4,773,306.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,500,137.69	1,729,420.56
减：现金的期初余额	1,729,420.56	12,426,786.29

补充资料	本期金额	上期金额
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	2,770,717.13	-10,697,365.73

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、 现金	4,500,137.69	1,729,420.56
其中: 库存现金	25,282.48	41,556.78
可随时用于支付的银行存款	4,474,855.21	1,687,863.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	4,500,137.69	1,729,420.56
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 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

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	
秀飞(上海)	上海	上海	文化艺术交流活动策划, 各类广告的设计、制作、代理、发布, 从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 计算机系统集成, 演出经纪, 创意服务, 商标代理, 摄影服务, 美术设计, 会务服务, 展览展示服务, 市场营销策划, 礼仪服务, 服装租赁, 照明设备、音响设备的安装, 企业管理咨询, 人才中介, 工艺品、塑料制品、日用百货、五金交电、服装服饰、鞋帽的销售, 从事货物及技术的进出口业务。	100.00		设立
全橙乐跑	广州	广州	体育组织; 体育用品及器材批发; 体育项目投资与管理; 体育营销策划服务; 体育赛事运营(涉及许可项目的, 需取得许可后方可经营); 体育运动咨询服务; 体育、休闲娱乐工程设计服务; 体育培训; 竞技体育科技服务; 代售福利彩票、体育彩票; 体育经纪人; 环保技术咨询、交流服务; 生物防治技术咨询、交流服务; 市场营销策划服务; 企业形象策划服务; 策划创意服务; 政府采购咨询服务; 大型活动组织策划服务(大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等, 需专项审批的活动应在取得审批后方可经营); 体育设备、器材出租; 投资咨询服务; 企业管理咨询服务; 广播系统工程服务; 美术辅导服务; 舞蹈辅导服务; 音乐辅导服务; 武术辅导服务; 表演艺术辅导服务; 摄影艺术辅导服务; 科技项目招标服务; 建筑工程、土木工程技术转让服务; 信息系统集成服务; 数据处理和存储服务; 市场调研服务; 文化艺术咨询服务; 展台设计服务; 健美运动技术咨询; 服装和鞋帽出租服务; 营养健康咨询服务; 博物馆展品、藏品保护的技术研究、技术咨询; 美术展览经纪代理服务; 服装零售;	51.00		设立

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	
一物一码	广州	广州	礼仪电子用品制造;塑料加工专用设备制造;软件开发;计算机网络系统工程服务;商品零售贸易(许可审批类商品除外);信息技术咨询服务;计算机技术开发、技术服务;网络技术的研究、开发;智能机器系统技术服务;互联网商品销售(许可审批类商品除外);包装材料的销售;电子防伪系统技术开发、技术服务;防伪标签技术开发、技术服务;电子自动化工程安装服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);印刷技术开发;机器人的技术研究、技术开发;增材制造及激光制造领域的技术推广和应用服务;物联网技术研究开发;互联网区块链技术研究开发服务;网络信息技术推广服务;电子、通信与自动控制技术研究、开发;智能机器系统生产;3D 扫描及打印设备的销售;二维码技术;喷码加工;包装装潢印刷品印刷;	100.00		设立

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
全橙乐跑	49.00%	-67,321.25		598,715.01

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						年初余额					
	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
全橙乐跑	7,341,471.50	113,068.80	7,454,540.30	1,132,672.95		1,132,672.95	9,156,222.74	67,823.63	9,224,046.37	2,764,788.71		2,764,788.71

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
全橙乐跑	1,471,698.08	-137,390.31	-137,390.31	2,023,049.96	11,361,462.26	1,006,732.95	1,006,732.95	-4,420,462.10

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业 或联营企 业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
广州众悦 电影金融 有限公司	广州	广州	电影、电视投融资金融服务 (涉及许可项目的,需取得许 可后方可从事经营);广播电 视节目制作(具体经营范围以 《广播电视节目制作经营许 可证》为准);电影和影视节 目制作;录音制作;依托互联 网等技术手段,提供金融中介 服务(根据国家规定需要审批 的,获得审批后方可经营); 软件服务;信息技术咨询服务	21.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	广州众悦电影金融有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,755,101.87	3,046,033.98
非流动资产	2,560,365.41	2,240,480.86
资产合计	5,315,467.28	5,286,514.84
流动负债	1,238,063.38	614,275.95
非流动负债		
负债合计	1,238,063.38	614,275.95
少数股东权益	-6,923.38	73,471.95
归属于母公司股东权益	4,084,327.28	4,598,766.94
按持股比例计算的净资产份额	856,254.82	981,170.17
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		

项目	广州众悦电影金融有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
对联营企业权益投资的账面价值	2,166,390.86	2,489,352.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,994,834.99	-3,145,941.42
归属于母公司所有者的净利润	-1,864,439.66	-2,819,413.37
少数股东损益	-130,395.33	-326,528.05
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,994,834.99	-3,145,941.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,864,439.66	-2,819,413.37
归属于少数股东的综合收益总额	-130,395.33	-326,528.05
本年度收到的来自联营企业的股利		

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广州福缘正德资产管理 有限公司	广州	资产管理;政府采购咨询服务;商品房收楼验房服务;市场调研服务;企业管理服务;企业自有资金投资;投资咨询服务;无形资产评估服务	1,000.00 万	82.00	82.00

本公司最终控制方是: 钟坚

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州秀飞投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
广东康乐源生命科技有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
广州市盈彩营销策划有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
广东兴商投资管理有限公司	实际控制人投资的公司

（五） 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
钟坚	房产	831,717.72	877,432.02

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
钟坚	20,000,000.00	2016/1/29	2021/1/28	否
钟坚	20,000,000.00	2016/12/23	2021/12/22	否
钟坚、钟荣泉、罗智勇	20,000,000.00	2016/1/29	2021/1/28	否
钟坚、钟荣泉、罗智勇、罗新燕	2,000,000.00	2016/3/7	2018/12/31	是

关联担保情况说明：

（1）2016 年 1 月 29 日，钟坚与中国银行股份有限公司广州海珠支行签署了合同编号为：GDY477640120150123 的《最高额抵押合同》，以房产（粤房地权证穗字第 0120245856 号）作为抵押，为本公司与中国银行股份有限公司广州海珠支行在一定期限内签订的一系列业务合同所形成的债务提供担保，被担保的主债权指自 2016 年 1 月 29 日起至 2021 年 1 月 28 日止期间因该行向本公司借款而发生的一系列债权，被担保的主债权最高额度为人民币 20,000,000.00 元整，担保范围为主合同项下全部债务。

（2）2016 年 12 月 23 日，钟坚与中国银行股份有限公司广州海珠支行签署了

合同编号为: GDY477640120160076 的《最高额抵押合同》, 以房产 (粤房地权证穗字第 0920020546 号) 作为抵押, 为本公司与中国银行股份有限公司广州海珠支行在一定期限内签订的一系列业务合同所形成的债务提供担保, 被担保的主债权指自 2016 年 12 月 23 日起至 2021 年 12 月 22 日止期间因该行向本公司借款而发生的一系列债权, 被担保的主债权最高额度为人民币 20,000,000.00 元整, 担保范围为主合同项下全部债务。

(3) 2016 年 1 月 29 日, 钟坚、钟荣泉、罗智勇分别与中国银行股份有限公司广州海珠支行签署了合同编号为: GBZ477640120150233、GBZ477640120150234、GBZ477640120150235 的《最高额保证合同》, 为本公司与中国银行股份有限公司广州海珠支行在一定期限内签订的一系列业务合同所形成的债务承担连带责任保证, 被担保的主债权指自 2016 年 1 月 29 日起至 2021 年 1 月 28 日止期间因该行向本公司授信而发生的一系列债权, 被担保的主债权最高额度为人民币 20,000,000.00 元整, 担保范围为主合同项下全部债务。

(4) 2016 年 3 月 7 日, 钟坚、罗新燕、钟荣泉、罗智勇分别与中国建设银行股份有限公司广州海珠支行签署了合同编号为: 2016 建穗海珠最高保字第 66 号、2016 建穗海珠最高保字第 67 号、2016 建穗海珠最高保字第 68 号、2016 建穗海珠最高保字第 69 号的《最高额保证合同》, 为本公司与中国建设银行股份有限公司广州海珠支行在一定期限内签订的一系列业务合同所形成的债务承担连带责任保证, 被担保的主债权指自 2016 年 3 月 7 日起至 2018 年 12 月 31 日止期间因该行向本公司授信而发生的一系列债权, 被担保的主债权最高额度为人民币 2,000,000.00 元整, 担保范围为主合同项下全部债务。截止到 2018 年 12 月 31 日, 以上担保合同已履行完毕。

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,204,694.76	1,108,993.98

(六) 关联方应收应付款项

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司无关联方应收应付款项。

八、 政府补助

与收益相关的政府补助

项目	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
重点产业企业租金补贴	15,700.00		15,700.00	其他收益
广州市科技创新小巨人和高新技术企业补贴奖励	700,000.00		700,000.00	其他收益
广州市工业和信息化发展专项资金	586,000.00	500,000.00	86,000.00	其他收益
天河区“新三板”、广州股权交易中心挂牌企业奖励补贴	800,000.00		800,000.00	营业外收入
广州市创业带动就业补贴	39,000.00		39,000.00	营业外收入
广州区域金融中心建设补贴	1,000,000.00		1,000,000.00	营业外收入
2016 年高新技术企业认定通过补助	400,000.00	400,000.00		其他收益

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

公司在资产负债表日无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

公司在资产负债表日后无利润分配计划。

(三) 销售退回

公司在资产负债表日后无重要销售退回。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

公司在资产负债表日后无划分为持有待售的资产和处置组事项。

(五) 其他资产负债表日后事项说明

公司无其他资产负债表日后事项说明。

十一、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

报告期公司无债务重组事项

(三) 资产置换

报告期公司无资产置换事项。

(四) 年金计划

报告期公司无年金计划。

(五) 终止经营

报告期公司无终止经营事项。

(六) 分部信息

公司主营业务为品牌管理与互联网开发运营，不存在多种经营，不存在分部经营信息。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

报告期公司无其他对投资者决策有影响的重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		

项目	期末余额	年初余额
应收账款	36,719,333.26	44,990,167.73
合计	36,719,333.26	44,990,167.73

1、 应收票据

报告年度无应收票据事项。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	34,753,781.19	91.83	1,124,410.18	0.03	33,629,371.01	46,423,856.10	100.00	1,433,688.37	3.09	44,990,167.73
组合 2	3,089,962.25	8.17			3,089,962.25					
组合小计	37,843,743.44	100.00	1,124,410.18	2.97	36,719,333.26	46,423,856.10	100.00	1,433,688.37	3.09	44,990,167.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	37,843,743.44	100.00	1,124,410.18		36,719,333.26	46,423,856.10	100.00	1,433,688.37		44,990,167.73

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	34,600,242.14	1,038,007.26	3.00
1 至 2 年	7,000.00	700.00	10.00
2 至 3 年	105,094.40	52,547.20	50.00
3 年以上	41,444.65	33,155.72	80.00
合计	34,753,781.19	1,124,410.18	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联往来	3,089,962.25		
合计	3,089,962.25		

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-309,278.19 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

报告年度无应收账款核销事项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
广州百事可乐饮料有限公司	9,736,810.99	25.73	292,104.33
广州顶津食品有限公司	5,512,607.94	14.57	165,378.24
百事（中国）有限公司	2,750,000.00	7.27	82,500.00
广州顶津饮品有限公司	2,307,338.79	6.10	69,220.16
利乐包装（昆山）有限公司	2,150,000.00	5.68	64,500.00
合计	22,456,757.72	59.34	673,702.73

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,525,341.68	2,841,859.02
合计	11,525,341.68	2,841,859.02

1、 应收利息

本报告期末有应收利息的事项。

2、 应收股利

本报告期末有应收利息的事项。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	17,260.00	0.15	517.80	3.00	16,742.20	1,543,609.11	53.44	46,560.27	3.02	1,497,048.84
组合 2	11,508,599.48	99.85			11,508,599.48	1,344,810.18	46.56			1,344,810.18
组合小计	11,525,859.48	100.00	517.80	0.00	11,525,341.68	2,888,419.29	100.00	46,560.27	1.61	2,841,859.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,525,859.48	100.00	517.80		11,525,341.68	2,888,419.29	100.00	46,560.27		2,841,859.02

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	17,260.00	517.80	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	17,260.00	517.80	

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	11,508,599.48		
合计	11,508,599.48		

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-46,042.47 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

报告年度无其他应收款核销事项。

(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	年初账面余额
往来款	9,303,147.23	1,900,946.26
押金	2,180,552.25	579,202.25
备用金	42,160.00	408,261.67
其他		9.11
合计	11,525,859.48	408,270.78

(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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
一物一码数据(广州)实业有限公司	关联方往来	9,285,887.23	1年以内	80.57	
广州顶津食品有限公司	保证金	1,420,000.00	1-2年	12.32	
广州百事可乐饮料有限公司	保证金	200,000.00	1年以内 1-3年	1.74	
广东新路广告有限公司	保证金	160,000.00	3-4年	1.39	
北京京讯递科技有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	0.52	
合计		11,125,887.23		96.54	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	10,100,000.00		10,100,000.00	9,250,000.00		9,250,000.00
对联营、合营企业投资	2,166,390.86		2,166,390.86	2,557,923.19		2,557,923.19
合计	12,266,390.86		12,266,390.86	11,807,923.19		11,807,923.19

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
秀飞(上海)	4,000,000.00			4,000,000.00		
全橙乐跑	5,100,000.00			5,100,000.00		
一物一码	150,000.00	850,000.00		1,000,000.00		
合计	9,250,000.00	850,000.00		10,100,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
广州众悦电影金融有限公司	2,557,923.19			-391,532.33					2,166,390.86		
小计	2,557,923.19			-391,532.33					2,166,390.86		
合计	2,557,923.19			-391,532.33					2,166,390.86		

(四) 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	102,636,722.52	80,418,468.05	83,928,511.67	64,977,727.00
其他业务				
合计	102,636,722.52	80,418,468.05	83,928,511.67	64,977,727.00

(五) 投资收益

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	-391,532.33	-592,076.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	46,393.65	83,523.32
合计	-345,138.68	-508,553.49

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	900,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
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	46,393.65	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,963.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-141,364.57	
少数股东权益影响额	-0.20	
合计	801,065.72	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.67	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63	0.09	0.09

广东圣火传媒科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室