



正点未来

NEEQ : 834852

广州市正点未来营销策划股份有限公司  
( In Future IMC Group Co., Ltd. )

半年度报告

2017



# 大事记

## EVENT CHRONICLE

### 2017 半年度

#### 成功晋级4A

继2016年公司提出战略升级目标,打造“正点营销N+”营销新模式。公司持续朝360度全方位的综合整合集团的方向发展,2017年6月,在众多营销及广告类公司中,通过精彩案例及公司实力,得到了广告业权威性协会4A协会的认可,正式成为协会会员。从此将提升公司在业内的各方面的影响力和知名度。

#### 正点文创

2017年4月,公司成立了控股子公司,广州市榜样文化传播有限公司,主营演艺、时尚元素、影视文化等业务,以演艺平台链接供需关系,降低演艺成本并提升演艺质量,后期将推出金牌产品,通过赛事及网红打造公司专属演艺团队,最终成为公司经营优势。榜样文化在成立之初就已取得经营收入,在业内已展露头脚,证明了公司的战略符合市场需求。

#### 正点大数据

2015年公司成立子公司维观科技以来,在数字业务及软件开发应用上已取得了客户的认可。公司将持续升级新营销模式,2017年6月,参股了以大数据营销为载体的软件应用全方面解决技术公司-灵动创新(北京)软件技术公司,他们将与公司共同为汽车类客户打造新型的科技体验馆及大数据分析服务,精准帮助到客户解决精细化营销的难题。此举,是公司在正点N+科技营销模式上的深化布局,为客户提供世界先进的技术解决方案。企业的独特性与不可替代性更加突显,加快公司后续业绩增长。

#### 正点新媒体

为打造差异化项目,公司不断整合资源。在网易、欢乐谷资源整合后,又于2017年3月,独家代理昆明高铁南站的媒体资源,并买断稀缺的部分资源,取得价格优势。同时,于4月分取得了全面代理全国高铁核心城市北京、武汉、广州南等55个站的LCD\LED\吊旗等优势媒体资源,迎合了市场媒体高热及转化率极高的媒体投放市场。此举将与公司已有其他独特资源进行整合补充,为公司业绩带来预期增长。

#### 正点新数字平台

2017年4月,公司研发并推出了“车围观”小程序,集合车展展示、车展指南、展车信息、车展报名、客服沟通5大功能,全方位涵盖车展业务及公司4S店的线上互动平台,同时,“车围观”的线下互联设备“智能集客终端”也将推出,把线上线下打通,收集销售线索,销售成交互动,集客,趣味等多项功能,并能精准化进行销售数据分析。开创了新的车展营销的新平台。打造了公司独特自有资源,强化公司在行业的战略地位。

## 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	10
第五节 股本变动及股东情况 .....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	14
第七节 财务报表 .....	17
第八节 财务报表附注.....	27

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。</li> <li>2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。</li> <li>3. 载有公司董事、监事和高级管理人员签名并盖章的公司董事会、监事会会议文件。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	广州市正点未来营销策划股份有限公司
英文名称及缩写	In Future IMC Group Co., Ltd.
证券简称	正点未来
证券代码	834852
法定代表人	张亚娟
注册地址	广州市花都区秀全街迎宾大道 168 号 a1 栋宿舍 103 房
办公地址	广州市荔湾区芳村大道东 200 号 1850 创意园 40-43 幢
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	罗寿南
电话	020-83868738
传真	020-83865584
电子邮箱	if@infuturegroup.com
公司网址	www.infuturegroup.com
联系地址及邮政编码	广州市荔湾区芳村大道东 200 号 1850 创意园 40-43 幢 510100

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业（L52）
主要产品与服务项目	营销策划整合服务商
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	31,700,000 股
控股股东	广州德谏投资管理有限公司
实际控制人	张亚娟
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	59,064,436.46	53,786,941.25	9.81
毛利率	22.26%	22.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,292,443.38	3,732,731.65	-11.80
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,542,443.38	3,132,731.57	-18.84
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）	6.90	10.66	-
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）	5.33	8.94	-
基本每股收益	0.10	0.19	-47.37

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	115,539,596.67	134,267,503.82	-13.95
负债总计	65,796,724.79	88,224,347.54	-25.42
归属于挂牌公司股东的净资产	49,335,599.67	46,043,156.28	7.15
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.45	7.15
资产负债率%（母公司）	59.74	69.19	-
资产负债率%（合并）	56.95	65.71	-
流动比率	1.64	1.44	-
利息保障倍数	171.36	62.21	-

### 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	-3,555,210.13	-3,265,386.02	-
应收账款周转率	0.61	0.64	-
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%	-13.95	-17.68	-
营业收入增长率%	9.81	19.37	-
净利润增长率%	-9.66	38.45	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于商务服务业的以汽车营销为主的整合营销服务公司。拥有长达 17 年的品牌营销服务经验、核心营销专家及新媒体技术团队，为客户在全国范围内提供从策划到执行，综合广告营销、公关营销、活动营销、互动营销、媒介投放和专业运营等多个业务板块的整体营销服务，以实现自身盈利。

从 2016 年公司制定战略升级的“正点营销 N+”模式以来。2017 年，公司持续坚持打造“N”=现在；“+”=资源整合，消费者互动，实效营销，数字营销等的 360 度营销服务生态圈。

一、持续稳定以中国汽车行业整合活动营销服务商的核心市场定位，同时，拓展推广新项目。

- 1、稳定旧有汽车大客户，如东风悦达起亚、广汽本田、沃尔沃等以及自主品牌吉利汽车、长城汽车等，合计服务汽车品牌由原来 20 多增至累计服务 30 多个汽车品牌。
- 2、舍弃利润低的汽车项目，开发毛利高的新项目，并于上半年后半期大力推广，如高铁媒体发布业务，上半年已取得 200 万的营业收入，下半年将会有更多营业增长与利润的助力。
- 3、持续推广品牌全面代理业务至其他品牌，以获取汽车市场低迷的补充，上半年获得了佛山奥特莱斯商业综合体客户及维乐维健康食品客户。业务行业覆盖面越来越广。

二、公司在为客户提供品牌提升，达到实效营销目的同时，整合独特性资源，继续打造经典案例。

- 1、主题公园与汽车营销：在独家娱乐场景资源优势下，顺应市场需求，打造自有品牌新能源车展，联动全国资源，带动平台效应，最终提升销量及品牌力。
- 2、移动端平台：公司自行研发自有的“车围观”小程序，集合车展展示、车展指南、展车信息、车展报名、客服沟通 5 大功能，全方位涵盖车展业务，打造汽车线下营销活动专业发布平台。并针对车展现场的互动集客研发定制性设备，给客户带来更真实及先进的体验。
- 3、数字营销：维观科技子公司，为公司的汽车客户提供在线游戏、在线同步发布会、现场互动游戏、在线会务系统等技术及创意服务。17 年并携手参股公司灵动创新（北京）软件技术有限公司共同服务大数据营销分析及科技化汽车体验馆。为公司打造业内先进案例，继续打造公司独特产品。
- 4、独家代理：继公司网易媒体代理后，2017 年，公司取得了全国高铁重要站点的独特性媒体资源，LCD\LED、吊旗以及灯箱等关键位置点，在高铁交通日益发达的今天，高铁媒体的转化率高达 90% 以上。在本报告期内，已经体现出了媒体的资源优势，为公司业绩带来了重大的贡献。
- 5、跨界整合：投资时尚网络剧“时尚之王”，开创了以娱乐+时尚+文创+音乐+造星+市场营销的多层次复合型营销平台新模式。

报告期内及报告期后至报告披露日公司商业模式的各要素较上年度均未发生重大变化。

### 二、经营情况

在“正点营销 N+”模式的战略指引下，公司立足现在打造未来。通过升级公司系统，固化采购管理流程，做到精细化管理降低成本。在人才持续升级的政策下，调整人力资源部门配置及绩效机制，提升团队积极性和效率。在创作中心的管理稳定下，自主研发与发掘独特性明星产品。为企业在激烈的市场竞争中不断前进做好了充分的准备。

报告期内，公司管理层积极贯彻战略目标和年度经营计划，2017 年 1-6 月公司实现营业收入 59,064,436.46 元，比上年同期增长了 9.81%；归属于挂牌公司股东的净利润为 3,292,443.38 元，同比下降了 11.80%，主要由于：（1）销售费用较上年同期上涨了 938,459.75 元，同比增长了 97.41%，主要是



开拓新客户和新业务产生的招待费用及开发新营销模式产生的市场咨询和研究服务费的增加，相关的投入，预计在下半年营业收入及毛利中将有所反映，拉动总体营业额及利润的提升；（2）管理费用较上年同期增长了 16.98%，是由于中介费中所含的顾问及咨询费用较去年同期的上涨 768,134.51 元，公司 2017 年为了提高运营效率、人均产值等，引入外部顾问帮助企业进行流程优化及效率提升。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 115,539,596.67 元，同比减少 13.95%。由于应收款的减少，收回的现金用于支付 2016 年项目的供应商款项，导致总资产减少，资产负债率下降 8.76%。报告期内，经营活动产生的现金流量净额-3,555,210.13 元，与上年同期相对净流出增加 289,824.11 元，主要影响因素是为迎合企业新项目进行人力资源结构优化，交替过程中成本支出增大。投资活动产生的现金流量净额为-1,282,816.45 元，与上年同期相对净流出减少了 1,686,450.11 元，主要影响因素是上年同期研发移动 4S 店购置大量固定资产，今年整体固定资产投入与去年同期减少，所以有明显下降；筹资活动产生的现金流量净额为-157,057.92 元，比上年同期相对净流出增加-2,127,924.59 元，主要影响因素是 2017 年上半年偿还了东风汽车抵押贷款以及偿还了到期中国银行 200 万元短期借款。

### 三、风险与价值

#### 1、宏观经济以及汽车行业环境变动的风险

公司致力于提供以汽车营销为主的整合营销服务，与汽车营销相关的收入占收入总额的绝大部分。因此宏观经济变动特别是汽车行业环境的变动，将直接影响汽车制造商和经销商的业绩和以后期间的营销预算，进而影响到本公司的经营业绩。

应对措施：公司积极开拓汽车营销以外的业务板块，打造正点“营销 N+”生态圈降低行业影响，从 2016 年以来，除了青岛啤酒、百威啤酒外，2017 年又获取维乐维健康食品、佛山奥特莱斯商业体客户。

#### 2、市场竞争加剧的风险

近年来，我国会议以及展览服务业得到了空前的发展，但由于会议以及展览服务业的门槛相对不高，各公司在客户资源和员工资源上的竞争非常激烈。

应对措施：公司将继续加大对专业人员的引入，加大自主研发产品的投入，与高校保持高级设计人才的合作与输出，持续提高团队的创意策划及服务能力，维持行业竞争优势。

#### 3、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人张亚娟，直接间接合计持有公司 91.2% 的股份，且张亚娟任公司董事长兼总经理，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。

应对措施：公司建立完善的章程设置、三会制度以及内控管理体系，完善治理结构，避免实际控制人的不当控制。

#### 4、客户回款风险

公司报告期期末应收账款净值为 86,307,622.20 元，占同期资产总额的比例为 74.70%，公司应收账款的客户对象为东风悦达起亚、东风本田、沃尔沃汽车、广汽本田等汽车生产商和经销商集团，这类客户综合实力雄厚，诚信度高，较少出现毁约付款等情况，但也存在少量人为影响付款审批手续的情形，个别客户也可能出现拖延逾期付款的现象。

应对措施：（1）在汽车行业垫款能力是公司实力的体现，上年度公司为争取更多客户抢占市场地位，大量垫款。2017 年公司放弃了部分利润低且回款率不好的客户，从源头解决回款风险。（2）2017 年公司对业务管理实行了项目制改革，贴身服务客户，提升了项目管理的效率。（3）公司进行预算管理，每周进行数据管理回顾，帮助进行精细化应收款的管理。

#### 5、偿债能力不足的风险



公司报告期末资产负债率为 56.95%，对比 2016 年年末的资产负债率 65.71%，已经下降了 8.76% 的比例。已经得到了明显改善。但是，资产负债率依然略高，公司偿债能力略显不足。

应对措施：现有股东及未来潜在股东将继续对公司进行投入，且在公司保持目前稳步发展的前提下，资产负债率将得到进一步改善。

#### 6、毛利率波动风险

公司报告期内营业毛利率为 22.26%，对比去年同期的营业毛利率 22.77%，下降了 0.51%。公司对每个项目的定价主要从竞争对手、客户对象、项目区域、成本预算等方面考虑，公司在未来可能因为竞争激烈而使项目毛利率降低，毛利率的波动导致公司存在盈利能力不稳定，营业利润下滑的风险。

应对措施：（1）舍弃毛利低的项目，同时，加大独特资源性项目的开发，公司下半年将会加大营业毛利率高的项目的销售推广。（2）优化公司管理系统，优化人员配置，提升管理流程效率。在 2017 年上半年平均人数已由原 174 人下调至 169 人。（3）公司将维持贯彻成本把控的经营目标，加强通过精细化管理严格控制项目可变成本，在保证项目质量和创意及展示呈现效果的前提下进行供应商成本和运营成本的控制，2017 年上半年的项目直接成本较去年同期下降，如篷车项目平均成本下降 10%，车展常规运营业务成本平均下降 5%，代理类业务成本平均成本下降 5%。以上措施将维持稳定的毛利率水平以及保证公司的盈利水平。

#### 7、客户相对集中的风险

公司报告期前 5 大客户收入占总收入的比重为 73.60%，公司前五大客户收入占总收入比重较大。客户主要集中在东风悦达起亚、东风本田、沃尔沃、广汽本田、东风日产乘用车等汽车厂家或经销商。单一客户年度营销预算的变动会对公司的收入产生一定影响。

应对措施：（1）公司 2017 年持续积极开发新客户，上半年成功开拓了斯巴鲁、长安汽车、开瑞汽车等汽车类新客户，同时，进行汽车品类以外的其他客户的开拓，成功开拓维乐维食品以及其他化妆品品牌客户，以降低重要客户收入相对集中的经营风险。（2）加大其他资源整合性项目的推广力度，如欢乐谷以及高铁媒体等媒体资源代理业务，2017 年上半年已经带上营业额增长以及单项毛利率的增长，在下半年将会有显著体现。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	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

日常性关联交易事项		
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，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	30,000,000.00	2,000,000.00
6. 其他		
<b>总计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>

2017 年 4 月 27 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于 2017 年日常关联交易预估的议案》，同时，通过了 2017 年 6 月 12 日 2017 年第三次临时股东大会的审议。预计 2017 年全年将通过关联方担保为公司进行受信银行贷款 3000 万元人民币贷款业务。

2017 年 1 月 13 日，张亚娟以及布尔古德共同受信担保了中国光大银行股份有限公司广州分行的短期银行贷款 200 万元整，同年，3 月份公司已取得此笔银行贷款的发放。此属于 2017 年公司的日常性关联交易。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张亚娟、广州德谏投资管理有限公司	根据公司日常经营需要，公司 2016 年向东风汽车财务公司申请四辆车的抵押贷款，贷款金额 621,000 元，贷款期限 24 个月，自 2016 年 5 月至 2018 年 5 月止。由公司股东、实际控制人、董事长张亚娟以及控股股东广州德谏投资管理有限公司自愿为该笔贷款提供连带责任保证，担保金额 621,000 元。	621,000.00	是
张亚娟、布尔古德	公司 2015 年 12 月 8 日与中国银行股份有限公司广州东山支行签订编号为 GED477620120150150 的《授信额度协议》，短期信贷额度 200 万元人民币，由张亚娟、布尔古德提供最高额保证（GBZ477620120150183），担保债权的最高本金 2,000 万元人民币。2016 年 2 月签订该《授信额度协议》下的单项协议-流动资金借款合同（编号：GDK477620120150260），借款金额 200 万元整。2017 年 2 月份此笔借款已还清。	2,000,000.00	是

### （三）承诺事项的履行情况

公司董事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，以任何形式直接或间接参与任何与公司构成竞争的业务或活动。并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。截止至本公告发布之日，公司董事、高级管理人员履行了相关承诺。

公司控股股东广州德谏投资管理有限公司及实际控制人张亚娟已出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺规范并将尽量减少和规范自身及其控制的企业与正点未来直接的关联方交易。公司控股股东广州德谏投资管理有限公司及实际控制人张亚娟已出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务及活动。截止至本公告发布之日，公司控股股东和实际控制人履行了相关承诺。

### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
车辆	抵押	699,288.41	0.62	公司向东风汽车财务公司申请四辆车的抵押贷款，贷款金额 621,000 元，贷款期限 24 个月，自 2016 年 5 月至 2018 年 5 月止。
累计值		699,288.41	0.62	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,950,000	34.54	-	10,950,000	34.54
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	18.93	-	6,000,000	18.93
	董事、监事、高管	2,250,000	7.10	-	2,250,000	7.10
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,750,000	65.46	-	20,750,000	65.46
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	66.25	-	21,000,000	66.25
	董事、监事、高管	6,750,000	21.29	-	6,750,000	21.29
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,700,000	-	-	31,700,000	-
普通股股东人数		10				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动%	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州德谏投资管理有限公司	18,000,000	-	18,000,000	56.78	12,000,000	6,000,000
2	张亚娟	9,000,000	-	9,000,000	28.39	6,750,000	2,250,000
3	广州新引力投资管理企业（有限合伙）	3,000,000	-	3,000,000	9.47	2,000,000	1,000,000
4	招商证券股份有限公司	350,000	-	350,000	1.10	-	350,000
5	万和证券有限责任公司	300,000	-	300,000	0.95	-	300,000
6	东莞证券股份有限公司	300,000	-	300,000	0.95	-	300,000
7	财富证券股份有限公司	250,000	-	250,000	0.79	-	250,000
8	兴业证券股份有限公司	200,000	-	200,000	0.63	-	200,000
9	申万宏源证券有限公司	200,000	-	200,000	0.63	-	200,000
10	国联证券股份有限公司	100,000	-	100,000	0.31	-	100,000
合计		31,700,000	-	31,700,000	100.00	20,750,000	10,950,000

前十名股东间相互关系说明：

公司的自然人股东张亚娟与广州德谏投资管理有限公司之间存在关联关系：张亚娟持有德谏投资 100% 的出资额，并担任德谏投资的执行董事兼经理。

公司的自然人股东张亚娟与广州新引力投资管理企业（有限合伙）之间存在关联关系：张亚娟持有广州新引力 70% 的出资额，并担任广州新引力的执行事务合伙人。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

广州德谥投资管理有限公司持有正点未来 56.7823% 的股份，为公司的控股股东。广州德谥投资管理有限公司：成立于 2013 年 9 月 25 日，统一社会信用代码：914401140784483820，住所为广州市花都区秀全街迎宾大道 168 号 a2 栋宿舍 101 房，经营范围为资产管理（不含许可审批项目）。

报告期内控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

公司的实际控制人为张亚娟，女，1973 年 7 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，1991 年毕业于北京舞蹈学院，大专学历。1991 年 9 月至 1993 年 3 月，于北京舞蹈学院青年舞蹈团任演员；1993 年 4 月至 1996 年 6 月，于香港有线电视（TVB）任职演员；1996 年 8 月至 1998 年 2 月，于深圳世界之窗景点表演部任经理助理；1998 年 3 月至 2000 年 6 月，于广西卫视任职编导、主持；2000 年 6 月在北京创办北京正点未来广告有限责任公司，2014 年 11 月至 2015 年 7 月任职公司董事长、总经理；2015 年 7 月至今任正点未来董事长、总经理，任期三年。

报告期内控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张亚娟	董事长、总经理	女	44	大专	2015/07 至 2018/07	是
布尔古德	董事	男	45	大专	2015/07 至 2018/07	是
王蔷	董事、副总经理	女	45	本科	2015/07 至 2018/07	是
王刚	董事	男	47	硕士	2015/07 至 2018/07	否
郑显聪	董事	男	59	硕士	2015/07 至 2018/07	否
陈炼	监事会主席	女	37	本科	2015/07 至 2018/07	是
胡嵘	监事	女	49	中专	2015/07 至 2018/07	是
任战军	职工监事	男	44	大专	2015/07 至 2018/07	是
邓晨阳	副总经理	男	43	大专	2015/07 至 2018/07	是
黄冬梅	财务总监	女	43	本科	2017/06 至 2018/07	是
罗寿南	董事会秘书	男	37	本科	2015/07 至 2018/07	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事布尔古德系实际控制人张亚娟的配偶，除此以外，各董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。董事长张亚娟和董事王蔷是公司的高级管理人员，董事长张亚娟为公司的实际控制人。

### 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
张亚娟	董事长、总经理	9,000,000	-	9,000,000	28.3911	-
布尔古德	董事	-	-	-	-	-
王蔷	董事、副总经理	-	-	-	-	-
王刚	董事	-	-	-	-	-
郑显聪	董事	-	-	-	-	-
陈炼	监事会主席	-	-	-	-	-
胡嵘	监事	-	-	-	-	-
任战军	职工监事	-	-	-	-	-
邓晨阳	副总经理	-	-	-	-	-
黄冬梅	财务总监	-	-	-	-	-
罗寿南	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	9,000,000	-	9,000,000	28.3911	-

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
周巍	财务总监	离任	-	个人原因辞职
黄冬梅	-	新任	财务总监	原财务总监离任

本期新任高级管理人员财务总监的简要职业经历：

黄冬梅：女，1973 年 12 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2008 年毕业于广东外语外贸大学国际经济与贸易，中级会计师。1995 年至 2012 年，先后担任国光电器股份有限公司成本会计、成本主管、内审部经理、外派投资公司财务负责人等职务；2012 年至 2015 年，担任广州信天然医药科技有限公司财务总监；2015 年至 2017 年，自由职业。2017 年 6 月至今担任广州市正点未来营销策划股份有限公司财务总监。

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	6	5
截止报告期末的员工人数	186	176

#### 核心员工变动情况：

核心技术人员变动说明：报告期内核心技术人员减少 1 人。

原创意总监朱瑛恩，由于公司战略调整，减员增效的原因于 2017 年 5 月 31 日离职，其工作由创意总监张华清统筹接任。对公司的业务不会造成影响。

其他核心技术人员不变，相关简历如下：

张华清，男，1979 年 11 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2002 年 7 月毕业于广州大学艺术与设计的学院；大专学历；2002 年 10 月至 2005 年 2 月，任广州达生整合传播创作副总监；2006 年 7 月至 2008 年 9 月，任 SAATCHI&SAATCHI 设计组组长；2008 年 11 月至 2011 年 10 月任天诺市场营销策划有限公司创作副总监；2011 年 11 月至 2012 年 12 月，任广州火之鸟广告有限公司创作总监；2013 年至 2015 年 11 月，自由创意职业；2016 年 1 月至今，广州市正点未来营销策划股份有限公司创意总监。

曾志安：男，1988 年 9 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2011 年 6 月毕业于中山大学南方学院新闻广告专业；本科学历；2011 年 6 月至 2012 年 12 月，任广州星王文化传播有限公司策划主任；2013 年 1 月至 2016 年 3 月，任广州国云风广告有限公司策划经理；2016 年 4 月 2017 年 6 月，任广州市正点未来营销策划股份有限公司高级策划经理，2017 年 7 月至今，任广州市正点未来营销策划股份有限公司策划总监。

布尔古德：董事，男，1972 年 4 月出生，中国国籍，蒙古族，无境外永久居留权，1994 年 7 月毕业于北京广播学院（现中国传媒大学）。1994 年 9 月至 2004 年 3 月，任广东电视台编导、主持；2004 年 4 月至 2009 年 9 月为自由职业，主要致力于文化项目研发；2009 年 10 月至 2011 年 2 月，任广州大剧院营



销中心总经理；2011 年 3 月至 2015 年 7 月，担任正点未来有限首席战略官，2015 年 7 月至今，任正点未来董事，任期三年，同时兼任广东省电影协会理事、广东省环境艺术设计协会顾问、深圳蒙商会顾问、广州蒙商会顾问以及七巧国控股总顾问。

郑伟：男，1982 年 8 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2004 年 7 月毕业于西北大学计算机专业；本科学历；2003 年 5 月至 2005 年 5 月，任陕西典汇传播咨询公司客服部经理；2005 年 5 月至 2008 年 5 月，任立特（上海）信息集团西安办事处负责人；2008 年 5 月至今，任正点未来西安分公司运营总监。

许晓杰：女，1983 年 4 月生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2006 年 09 月毕业于武汉大学房地产经营专业，大专学历。2006 年 1 月至 2007 年 2 月，任武汉顺弛置业有限公司营销部品牌经理；2007 年 5 月至 2010 年 1 月，任武汉赫美斯广告公司营销策划部汽车事业部主管；2010 年 1 月至 2012 年 9 月，任利器广告传播集团旅游地产事业部助理客户总监；2012 年 9 月至今，任正点未来南京分公司运营总监。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二(一)	6,612,510.19	11,607,594.69
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	二(二)	6,765,500.00	6,000,000.00
应收账款	二(三)	86,307,622.20	102,003,383.51
预付款项	二(四)	30,908.00	1,208,903.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二(五)	5,087,615.78	3,358,024.50
买入返售金融资产			
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	二(六)	410,411.76	410,411.76
其他流动资产	二(七)	2,748,569.65	2,495,370.77
<b>流动资产合计</b>		<b>107,963,137.58</b>	<b>127,083,689.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	二(八)	6,472,245.01	5,817,674.98
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	二（九）	93,233.69	149,953.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二（十）	205,205.80	410,411.68
递延所得税资产	二（十一）	805,774.59	805,774.59
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,576,459.09</b>	<b>7,183,814.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>115,539,596.67</b>	<b>134,267,503.82</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二（十二）	2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二（十三）	28,344,573.05	48,275,380.82
预收款项	二（十四）	106,420.50	497,580.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二（十五）	1,113,703.15	2,230,065.73
应交税费	二（十六）	4,806,545.00	4,408,828.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款	二（十七）	29,140,858.09	30,372,616.48
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	二（十八）	284,625.00	310,500.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>65,796,724.79</b>	<b>88,094,972.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	二（十九）	-	129,375.00
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		-	129,375.00
<b>负债合计</b>		65,796,724.79	88,224,347.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二（二十）	31,700,000.00	31,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（二十一）	7,411,751.67	7,411,751.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（二十二）	821,857.45	821,857.44
一般风险准备			
未分配利润	二（二十三）	9,401,990.55	6,109,547.17
归属于母公司所有者权益合计		49,335,599.67	46,043,156.28
少数股东权益		407,272.21	
<b>所有者权益合计</b>		49,742,871.88	46,043,156.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		115,539,596.67	134,267,503.82

法定代表人：张亚娟 主管会计工作负责人：黄冬梅 会计机构负责人：黄冬梅

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,593,457.84	10,867,790.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,765,500.00	6,000,000.00
应收账款	九（一）	85,668,283.25	101,104,761.39
预付款项		-	1,167,343.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款	九（二）	4,162,537.76	7,996,823.89
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,783,643.61	1,831,334.38
<b>流动资产合计</b>		<b>103,973,422.46</b>	<b>128,968,053.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九（三）	12,257,254.35	11,747,254.35
投资性房地产			
固定资产		5,586,201.28	4,827,352.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		88,770.05	114,268.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		22,847.00	22,847.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,955,072.68</b>	<b>16,711,722.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>121,928,495.14</b>	<b>145,679,776.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		33,633,713.24	55,658,720.12
预收款项		106,420.50	417,845.60
应付职工薪酬		1,025,135.44	2,052,018.14
应交税费		4,484,054.09	1,837,130.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,303,028.42	38,389,696.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		284,625.00	310,500.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>72,836,976.69</b>	<b>100,665,910.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	129,375.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>129,375.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>72,836,976.69</b>	<b>100,795,285.59</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		31,700,000.00	31,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,411,751.67	7,411,751.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		821,857.45	821,857.44
未分配利润		9,157,909.33	4,950,881.48
<b>所有者权益合计</b>		<b>49,091,518.45</b>	<b>44,884,490.59</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>121,928,495.14</b>	<b>145,679,776.18</b>

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		59,064,436.46	53,786,941.25
其中：营业收入	二（二十四）	59,064,436.46	53,786,941.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		55,348,392.36	48,950,189.65
其中：营业成本	二（二十四）	45,916,894.33	41,538,112.51
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	二（二十五）	171,763.72	60,863.56
销售费用	二（二十六）	1,901,852.06	963,392.31
管理费用	二（二十七）	7,266,200.14	6,211,424.83
财务费用	二（二十八）	91,682.11	176,396.44
资产减值损失	二（二十九）	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,716,044.10	4,836,751.60
加：营业外收入	二（三十）	1,000,000.00	800,000.11
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	二（三十一）		
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,716,044.10	5,636,751.71
减：所得税费用	二（三十二）	1,406,328.51	1,973,046.36
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,309,715.59	3,663,705.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,292,443.38	3,732,731.65
少数股东损益		17,272.21	-69,026.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			



2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,309,715.59	3,663,705.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,292,443.38	3,732,731.65
归属于少数股东的综合收益总额		17,272.21	-69,026.30
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.10	0.19
(二) 稀释每股收益		0.10	0.19

法定代表人：张亚娟 主管会计工作负责人：黄冬梅 会计机构负责人：黄冬梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	九（四）	58,939,481.62	53,788,200.31
减：营业成本	九（四）	46,045,169.91	41,618,733.48
税金及附加		171,442.51	60,719.20
销售费用		1,884,036.62	851,785.67
管理费用		6,147,523.65	4,868,459.48
财务费用		81,938.46	170,450.20
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		4,609,370.47	6,218,052.28
加：营业外收入		1,000,000.00	800,000.11
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		5,609,370.47	7,018,052.39
减：所得税费用		1,402,342.62	2,095,564.16
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		4,207,027.85	4,922,488.23

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,207,027.85	4,922,488.23
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	二（三十三）	77,147,403.55	81,901,641.86
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			
收到其他与经营活动有关的现金			2,375,138.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>77,147,403.55</b>	<b>84,276,780.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		54,444,061.96	64,163,822.79
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		9,380,129.88	6,354,018.97
支付的各项税费		4,800,684.64	6,945,745.02
支付其他与经营活动有关的现金	二（三十三）	12,077,737.20	10,078,579.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>80,702,613.68</b>	<b>87,542,166.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,555,210.13</b>	<b>-3,265,386.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,282,816.45	2,969,266.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,282,816.45</b>	<b>2,969,266.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	二（三十四）	<b>-1,282,816.45</b>	<b>-2,969,266.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,129,375.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,682.92	29,133.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,157,057.92</b>	<b>29,133.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-157,057.92</b>	<b>1,970,866.67</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	二（三十四）	<b>-4,995,084.50</b>	<b>-4,263,785.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额		11,607,594.69	11,364,419.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,612,510.19</b>	<b>7,100,633.81</b>

法定代表人：张亚娟 主管会计工作负责人：黄冬梅 会计机构负责人：黄冬梅

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,835,403.56	80,011,481.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			1,382,122.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>76,835,403.56</b>	<b>81,393,603.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		58,300,802.33	62,410,483.85
支付给职工以及为职工支付的现金		8,595,704.08	5,941,619.70
支付的各项税费		1,747,302.05	6,881,741.48
支付其他与经营活动有关的现金		11,265,263.05	9,245,401.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>79,909,071.51</b>	<b>84,479,246.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,073,667.95</b>	<b>-3,085,642.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,533,606.32	2,969,266.56
投资支付的现金		510,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,043,606.32</b>	<b>2,969,266.56</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,043,606.32</b>	<b>-2,969,266.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,129,375.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,682.92	29,133.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,157,057.92</b>	<b>29,133.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-157,057.92</b>	<b>1,970,866.67</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,274,332.19</b>	<b>-4,084,042.78</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,867,790.03	10,771,398.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,593,457.84</b>	<b>6,687,355.31</b>

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

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

#### 附注详情（如有）：

公司主要从事汽车营销策划及展览展示服务，作为公司主要收入和利润来源的汽车展会服务主要集中在年中及年末。行业客户的需求特点使公司的服务收入具有明显的季节性特征。

本期合并范围内公司增加广州榜样文化传播有限公司。2017年4月，公司对外投资成立了控股子公司，广州榜样文化传播有限公司。与自然人邓晨阳、黄毅、史佳翌以认缴出资的形式共同设立了该公司。认缴资本：500万；本公司认缴255万元人民币，占比51%；邓晨阳认缴150万元人民币，占比30%；黄毅认缴45万人民币，占比9%；史佳翌认缴50万，占比10%。截止2017年6月30日止，广州榜样文化传播有限公司实收资本为90万元人民币。其中本公司出资51万元人民币，邓晨阳出资20万元人民币，黄毅出资9万元人民币，史佳翌出资10万元人民币。

### 二、 附注项目注释

#### (一) 货币资金

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	16,448.15	121,734.65
银行存款	6,596,062.04	11,485,860.04
其他货币资金	-	-
合计	6,612,510.19	11,607,594.69
其中：存放在境外存款总额	-	-

## (二) 应收票据

### 1、应收票据分类列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	6,765,500.00	6,000,000.00
合计	6,765,500.00	6,000,000.00

2、期末公司已质押的应收票据：无

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

4、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

**(三) 应收账款**

## 1、应收账款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日					2016 年 12 月 31 日				
	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	89,530,720.53	100.00	3,223,098.33	3.60	86,307,622.20	105,226,481.84	100.00	3,223,098.33	3.06	102,003,383.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	89,530,720.53	100.00	3,223,098.33	3.60	86,307,622.20	105,226,481.84	100.00	3,223,098.33	3.06	102,003,383.51

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

本期应收帐款余额大于本期营业收入的主要原因是：我司由于业务季节性的影响较大，年末是营业高发期，2016 年的业务大部均是在 2017 年上半年变成应收账款，同时 2017 年上半年的短期项目也成为了 2017 年的应收账款。



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,252,074.47	-	-	101,104,761.39	-	-
1 至 2 年	500,102.66	50,010.27	10.00	546,467.36	54,646.74	10.00
2 至 3 年	864,936.20	259,480.86	30.00	581,145.00	174,343.50	30.00
3 年以上	2,913,607.20	2,913,607.20	100.00	2,994,108.09	2,994,108.09	100.00
合计	89,530,720.53	3,223,098.33	3.60	105,226,481.84	3,223,098.33	3.06

本期计提、转回或收回的坏账准备情况：无

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	2017 年 6 月 30 日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
东风悦达起亚汽车有限公司	37,052,559.98	41.39	-
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	10,281,923.48	11.48	-
东风本田汽车有限公司	10,152,111.09	11.34	-
雷诺（北京）汽车有限公司	5,253,183.00	5.87	-
广汽本田汽车销售有限公司	3,239,744.12	3.62	-
合计	65,979,521.67	73.70	-

因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	-	-	1,167,343.97	96.56
1 年至 2 年	30,908.00	100.00	41,560.00	3.44
合计	30,908.00	100.00	1,208,903.97	100.00

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	2017 年 6 月 30 日	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
珠海怡景湾大酒店有限公司	30,908.00	100.00
合计	30,908.00	100.00

本期增减变动情况、变动原因说明：无

**(五) 其他应收款**

1. 其他应收款分类披露

种类	2017 年 6 月 30 日					2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		金额	计提比例	账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)				金额	比例 (%)	金额	计提比例	
组合中不计提坏账准备部分	5,087,615.78	100.00	-	-	5,087,615.78	3,358,024.50	100.00	-	-	3,358,024.50
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,087,615.78	100%	-	-	5,087,615.78	3,358,024.50	100.00	-	-	3,358,024.50

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

## 2. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3. 本期实际核销的其他应收款情况：无

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
往来款	-	-
押金	1,054,253.00	1,163,517.00
借支款	3,943,665.65	2,027,741.65
社保公积金	89,697.13	166,765.85
合计	5,087,615.78	3,358,024.50

## 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	与公司关系	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东风（武汉）工程咨询有限公司	押金	790,295.00	一年以内	非关联方	15.53%	
邓世斌	项目借支款	1,003,319.60	一年以内	非关联方	19.72%	
徐冠杰	项目借支款	228,075.00	一年以内	非关联方	4.48%	
程业东	项目借支款	180,747.60	一年以内	非关联方	3.55%	
项立霞	项目借支款	172,320.00	一年以内	非关联方	3.39%	
合计		2,374,757.20			46.68%	

本期增减变动情况、变动原因说明：

其他应收款期末较期初增加 1,714,625.04 元，增长了 51.06%。主要是因为 2017 年度项目期初，开始了一些长项目，执行期较长，同时是异地连续执行情况较多，导致项目借支作为运营款项的情况较多，下半年会有所好转。

## 6. 涉及政府补助的应收款项：无

## 7. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

## 8. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

**(六) 一年内到期的非流动资产**

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
装修费	410,411.76	410,411.76
合计	410,411.76	410,411.76

**(七) 其他流动资产**

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
多交企业所得税	1,755,387.11	1,755,387.11
待抵扣进项	964,926.04	727,326.81
房租	28,256.50	12,656.85
合计	2,748,569.65	2,495,370.77

**(八) 固定资产****1. 固定资产情况**

项目	期初原值	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
电子设备	887,011.53	568,092.88	-	1,455,104.41
运输工具	6,128,105.17	976,649.13	-	7,104,754.30
办公及其他设备	619,819.36	-	-	619,819.36
原值合计	7,634,936.06	1,544,742.01	-	9,179,678.07
二、累计折旧				
电子设备	367,361.61	47,670.65	-	415,032.26
运输工具	1,239,215.09	778,596.55	-	2,017,811.64
办公及其他设备	210,684.38	63,904.78	-	274,589.16
累计折旧合计	1,817,261.08	890,171.98	-	2,707,433.06
三、账面净值				
电子设备	519,649.92	-	-	1,040,072.15
运输工具	4,888,890.08	-	-	5,086,942.66
办公及其他设备	409,134.98	-	-	345,230.20
净值合计	5,817,674.98	-	-	6,472,245.01
四、减值准备				
电子设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公及其他设备	-	-	-	-
减值准备合计	-	-	-	-
五、账面价值				
电子设备	519,649.92	-	-	1,040,072.15
运输工具	4,888,890.08	-	-	5,086,942.66
办公及其他设备	409,134.98	-	-	345,230.20
固定资产价值合计	5,817,674.98	-	-	6,472,245.01

2. 暂时闲置的固定资产：无
3. 通过融资租赁租入的固定资产情况：无
4. 通过经营租赁租出的固定资产情况：无
5. 未办妥产权证书的固定资产情况：无

## (九) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	期初原值	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
软件	358,699.11	-	-	358,699.11
原值合计	358,699.11	-	-	358,699.11
二、累计摊销				
软件	208,745.74	56,719.68	-	265,465.42
累计折旧合计	208,745.74	56,719.68	-	265,465.42
三、账面净值				
软件	149,953.37	-	-	93,233.69
净值合计	149,953.37	-	-	93,233.69
四、减值准备				
软件	-	-	-	-
减值准备合计	-	-	-	-
五、账面价值				
软件	149,953.37	-	-	93,233.69
账面价值合计	149,953.37	-	-	93,233.69

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

## (十) 长期待摊费用

项目	2016年12月31日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017年6月30日余额
装修费	410,411.68	-	205,205.88	-	205,205.80
租赁费	-	-	-	-	-
大篷车	-	-	-	-	-
合计	410,411.68	-	205,205.88	-	205,205.80

## (十一) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,223,098.33	805,774.59	3,223,098.33	805,774.59
合计	3,223,098.33	805,774.59	3,223,098.33	805,774.59

**(十二) 短期借款**

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
中国银行股份有限公司广州东山支行	-	2,000,000.00
中国光大银行股份有限公司广州分行	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2017 年 2 月归还中国银行股份有限公司广州东山支行之受信短期借款 200.00 万元整，并于 2017 年 1 月 9 日与中国光大银行签订了《综合受信协议》编号为：GZ 综字 51212017001 的贷款合同，此合同由张亚娟以及布尔古德共同进行提供最高额保证，2017 年 3 月份已取得借款金额人民币 200.00 万元整。借款期限 12 个月，年利率 5.7%，按季付息，借款期限界满日归还本金。

**(十三) 应付帐款**

应付账款列示：

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
项目款	28,344,573.05	48,275,380.82
合计	28,344,573.05	48,275,380.82

账龄超过一年的重要应付账款：

项目	2017 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
上海展龙展示工程有限公司	2,338,619.20	未结算
黄贵鹏（搭建）	2,125,019.21	未结算
广州西码展览股份有限公司	2,090,363.00	未结算
鹰潭伟通物流有限公司	1,428,767.00	未结算
广州睿智演艺策划有限公司	1,124,269.95	未结算
合计	9,107,038.36	

**(十四) 预收帐款****1、预收款项列示**

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
项目款	106,420.50	497,580.91
合计	106,420.50	497,580.91

2、账龄超过一年的重要预收款项：无

3、建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

**(十五) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
一、短期薪酬	2,230,065.73	6,854,816.10	7,971,178.68	1,113,703.15
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,230,065.73	6,854,816.10	7,971,178.68	1,113,703.15

**2、短期薪酬列示**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,222,692.38	6,854,816.10	7,963,805.33	1,113,703.15
(2) 职工福利费	-	-	-	-
(3) 社会保险费	-	1,172,506.20	1,172,506.20	-
其中：医疗保险费	-	1,103,976.22	1,103,976.22	-
工伤保险费	-	11,537.87	11,537.87	-
生育保险费	-	40,925.94	40,925.94	-
补充医疗保险	-	-	-	-
职工重大疾病医疗补助	-	16,066.16	16,066.16	-
(4) 住房公积金	-	236,445.00	236,445.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	7,373.35	-	7,373.35	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,230,065.73	8,263,767.30	9,380,129.88	1,113,703.15

**3、设定提存计划列示**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
1、基本养老保险	-	-	-	-
2、失业保险费	-	-	-	-
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

**(十六) 应交税费**

税费项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	2,922,168.49	2,666,536.84
企业所得税	1,762,136.40	1,390,160.04
个人所得税	393.88	1,985.02
城市维护建设税	80,898.05	186,755.58
教育费附加/地方教育费附加	45,364.17	133,491.18
文化事业建设费	-11,789.58	369.00
提围防护费	1,574.39	5,050.70
房产税	0.00	-
印花税	5,799.20	24,480.24
车船税	0.00	-
合计	4,806,545.00	4,408,828.60



**(十七) 其他应付款****1. 按款项性质列示其他应付款**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
借支款	991,820.92	1,495,935.74
往来款	28,129,147.21	28,834,949.52
社保公积金	19,889.96	41,731.22
合计	29,140,858.09	30,372,616.48

**2. 账龄超过一年的重要其他应付款**

项目	2017年6月30日	未偿还或结转的原因
张亚娟	27,942,366.43	关联方往来款
合计	27,942,366.43	

**(十八) 一年内到期的非流动负债**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的非流动负债	284,625.00	310,500.00
合计	284,625.00	310,500.00

**(十九) 长期应付款****按款项性质列示长期应付款**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
信用借款	-	129,375.00
合计	-	129,375.00

本期增减变动情况、变动原因说明：无

**(二十) 股本**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
股份总额	31,700,000.00	-	-	31,700,000.00
合计	31,700,000.00	-	-	31,700,000.00

**(二十一) 资本公积**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
资本溢价（股本溢价）	7,411,751.67	-	-	7,411,751.67
其他资本公积	-	-	-	-
合计	7,411,751.67	-	-	7,411,751.67

注：资本公积变动为本期收购少数股东权益支付的对价超过净资产所占份额的比例冲减的资本公积。

**(二十二) 盈余公积**

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
法定盈余公积	821,857.44	-	-	821,857.45
合计	821,857.44	-	-	821,857.45

**(二十三) 未分配利润**

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	6,109,547.17	11,204,268.40
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	0.00
调整后年初未分配利润	6,109,547.17	11,204,268.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,292,443.38	4,958,553.63
减：提取法定盈余公积	-	0.00
提取任意盈余公积	-	0.00
提取一般风险准备	-	0.00
应付普通股股利	-	0.00
转作股本的普通股股利	-	10,000,000.00
其他	-	53,274.86
期末未分配利润	9,401,990.55	6109547.17

**(二十四) 营业收入和营业成本**

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,064,436.46	45,916,894.33	53,786,941.25	41,538,112.51
其他业务	-	-	-	-
合计	59,064,436.46	45,916,894.33	53,786,941.25	41,538,112.51

**(二十五) 税金及附加**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
营业税	-	-
城市维护建设税	99,109.69	30,605.62
教育费附加	70,792.63	21,807.67
文化建设事业费	1,861.40	8,450.27
合计	171,763.72	60,863.56

**(二十六) 销售费用**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
差旅费	21,573.83	102,079.97
办公费用	5,756.70	133,717.26
业务招待费	489,471.67	63,243.30
邮寄费	23,660.05	20,942.00

职工薪酬	13,694.44	227,829.69
租赁费	165,190.54	100,200.00
水电费	5,350.67	0.00
折旧费	397,937.46	289,998.14
市场研究服务费	725,041.86	25,381.95
其他费用	54,174.84	0.00
合计	1,901,852.06	963,392.31

**(二十七) 管理费用**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
办公费用	71,164.56	177,493.64
差旅费	498,824.49	317,492.22
会议费	223,013.10	5,985.00
培训费	-	400.00
汽车费用	102,142.41	67,178.32
水电费	35,949.49	48,405.07
税费	28,440.01	27,255.17
业务拓展费	351,399.10	20,375.66
业务招待费	48,378.80	28,544.26
邮寄费	4,701.94	9,567.49
招聘费	96,743.00	86,039.62
折旧费	503,770.28	194,038.28
职工薪酬	2,991,297.76	3,826,610.33
中介费	1,297,200.30	508,141.38
装修费	205,205.88	205,263.08
租赁费	475,896.82	496,482.61
其他	332,072.20	192,152.70
合计	7,266,200.14	6,211,424.83

**(二十八) 财务费用**

类别	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	27,682.92	143,671.35
减：利息收入	8,873.74	5,598.38
汇兑损益	-	-
其他	72,872.93	38,323.47
合计	91,682.11	176,396.44

**(二十九) 资产减值损失**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	-	-
合计	-	-

**(三十) 营业外收入**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000,000.00	800,000.00	-
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其他	-	0.11	-
合计	1,000,000.00	800,000.11	0.00

本期增减变动情况、变动原因说明：

本期的营业外收入 1,000,000.00 元是《关于支持广州区域金融中心建设的若干规定》（穗府〔2013〕11 号）中 2015 年度通过全国中小企业股份转让系统申报上市的企业名录中取得了广州市政府的上市补贴资金。

**(三十一) 营业外支出**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
其他	-	-	-
合计	-	-	-

**(三十二) 所得税费用**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	1,406,328.51	1,973,046.36
递延所得税费用	-	-
合计	1,406,328.51	1,973,046.36

**(三十三) 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	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
借支款	-	2,369,539.87
利息收入	-	5,598.38
合计	-	2,375,138.25

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金：**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
差旅费	520,398.32	485,056.51
借支款	4,920,916.22	5,300,786.69
日常费用	1,878,568.77	223,555.95
押金	1,137,585.60	1,288,845.00
招待费	537,850.47	91,878.56
中介	1,297,200.30	764,386.41
租赁费	497,262.74	645,087.68
其他	1,287,954.78	1,278,982.56
合计	12,077,737.20	10,078,579.36

### (三十四) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,309,715.59	3,663,705.35
加：资产减值准备		
固定资产等折旧	890,171.98	1,410,238.83
无形资产摊销	56,719.68	41,604.77
长期待摊费用摊销	205,205.88	682,795.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)		
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
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)	14,125,467.13	23,944,997.65
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-22,142,490.39	-33,008,728.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,555,210.13	-3,265,386.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,612,510.19	7,100,633.81

减：现金的期初余额	11,607,594.69	11,364,419.72
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	-4,995,084.50	-4,263,785.91

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金	6,612,510.19	7,100,633.81
其中：库存现金	16,448.15	43,687.62
可随时用于支付的银行存款	6,596,062.04	7,056,946.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,612,510.19	7,100,633.81
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		

## 三、合并范围的变更

- (一) 非同一控制下企业合并：无
- (二) 同一控制下企业合并：无
- (三) 其他原因的合并范围变动

2017年4月，公司对外投资成立了控股子公司，广州榜样文化传播有限公司。与自然人邓晨阳、黄毅、史佳翌以认缴出资的形式共同设立了该公司。认缴资本：500万；本公司认缴255万元人民币，占比51%；邓晨阳认缴150万元人民币，占比30%；黄毅认缴45万元人民币，占比9%；史佳翌认缴50万，占比10%。截止2017年6月30日止，广州榜样文化传播有限公司实收资本为90万元人民币。其中本公司出资51万元人民币，邓晨阳出资20万元人民币，黄毅出资9万元人民币，史佳翌出资10万元人民币。

## 四、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	
北京正点未来广告有限责任公司	中国	北京	服务业	100		购买
深圳市维观科技有限公司	中国	深圳	服务业	100		先设立后购买余下股权
广州榜样文化传播有限公司	中国	广州	服务业	51		设立

2、重要的非全资子公司：无

## 五、 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(%)
广州德谥投资管理有限公司	广州	资产管理（不含许可审批项目）	660万元	60.00	60.00

本公司最终控制方是：张亚娟

### （二）本公司的子公司情况

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	
北京正点未来广告有限责任公司	中国	北京	服务业	100		购买
深圳市维观科技有限公司	中国	深圳	服务业	100		先设立后购买余下股权
广州榜样文化传播有限公司	中国	广州	服务业	51		设立

（三）本公司的合营和联营企业情况：无

### （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
广州德谥投资管理有限公司	本企业股东，与本企业受同一方共同控制
广州新引力投资管理企业（有限合伙）	本企业股东，与本企业受同一方共同控制
张亚娟	本企业股东，实际控制人

**(五) 关键管理人员薪酬**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	434,228.32	352,512.65

**(六) 关联方应收应付款项****1、应付项目**

项目名称	关联方	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
其他应付款	张亚娟	27,982,741.59	32,596,233.20

(七) 关联方承诺：无

**六、 承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

本公司无需要披露的重要承诺事项。

**(二) 或有事项**

无

**七、 资产负债表日后事项**

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

**八、 其他重要事项**

本公司于 2017 年 2 月归还中国银行股份有限公司广州东山支行之受信短期借款 2,00.00 万元整，并于 2017 年 1 月 9 日与中国光大银行签订了《综合受信协议》编号为：GZ 综字 51212017001 的贷款合同，此合同由张亚娟以及布尔古德共同进行提供最高额保证，2017 年 3 月份已取得借款金额人民币 2,00.00 万元整。借款期限 12 个月，年利率 5.7%，按季付息，借款期限界满日归还本金。



## 九、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	2017年6月30日					2016年12月31日				
	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	85,759,671.25	100.00	91,388.00	0.11	85,668,283.25	101,196,149.39	100.00	91,388.00	0.09	101,104,761.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	85,759,671.25	100.00	91,388.00	0.11	85,668,283.25	101,196,149.39	100.00	91,388.00	0.09	101,104,761.39

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

本期应收账款余额大于本期营业收入的主要原因是：由于报告期末应收账款余额包括了 2016 年度及以前年度的应收账款尚未收妥。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,028,567.25	-	-	101,104,761.39	-	-
1 至 2 年	639,716.00	63,971.60	10.00	-	-	10.00
2 至 3 年	91,388.00	27,416.40	30.00	-	-	30.00
3 年以上	-	-	100.00	91,388.00	91,388.00	100.00
合计	85,759,671.25	91,388.00	0.11	101,196,149.39	91,388.00	0.09

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：无

3、 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	2017年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
东风悦达起亚汽车有限公司	37,052,559.98	43.21	
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	10,281,923.48	11.99	
东风本田汽车有限公司	10,041,651.09	11.71	
雷诺(北京)汽车有限公司	5,253,183.00	6.13	
广汽本田汽车销售有限公司	3,239,744.12	3.78	
合计	65,869,061.67	76.82	

4、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

5、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2017年6月30日					2016年12月31日				
	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	
组合中不计提坏账准备部分	4,162,537.76	100.00	-	-	4,162,537.76	7,996,823.89	100.00	-	-	7,996,823.89
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,162,537.76	100.00	-	-	4,162,537.76	7,996,823.89	100.00	-	-	7,996,823.89

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

**2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

**3、 本期实际核销的其他应收款情况：无****4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
往来款	-	5,490,779.38
押金	850,953.00	1,034,217.00
借支款	3,278,387.15	1,326,961.61
社保公积金	33,197.61	144,865.90
合计	4,162,537.76	7,996,823.89

**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	与公司关系	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东风（武汉）工程咨询有限公司	押金	462,247.00	一年以内	非关联方	11.10	-
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	押金	130,000.00	一年以内	非关联方	3.12	-
程业东	项目借支	118,890.00	一年以内	非关联方	2.86	-
陈志领	项目借支	115,500.00	一年以内	非关联方	2.77	-
刘毅	项目借支	110,000.00	一年以内	非关联方	2.64	-
合计		936,637.00			22.50	

本期增减变动情况、变动原因说明：无

**6、 涉及政府补助的应收款项：无****7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无****8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无**

## (三) 长期股权投资

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	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	12,257,253.35	-	12,257,253.35	11,747,253.35	-	11,747,253.35
合计	12,257,254.35	-	12,257,254.35	11,747,253.35	-	11,747,253.35

## 1. 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京正点未来广告有限责任公司	11,446,253.35	-	-	11,446,253.35	-	-
深圳市维观科技有限公司	301,000.00	1.00	-	301,001.00	-	-
广州榜样文化传播有限公司	-	510,000.00	-	510,000.00	-	-
合计	11,747,253.35	510,001.00	-	12,257,254.35	-	-

## 2. 对联营、合营企业投资：无

## (四) 营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,939,481.62	46,045,169.91	53,788,200.31	41,618,733.48
其他业务	-	-	-	-
合计	58,939,481.62	46,045,169.91	53,788,200.31	41,618,733.48

## 十、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
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	-	-
政府补贴	1,000,000.00	新三板挂牌补贴
所得税影响额	-250,000.00	-
合计	750,000.00	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	6.90	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	5.33	0.08	0.08

广州市正点未来营销策划股份有限公司

二〇一七年八月三十日