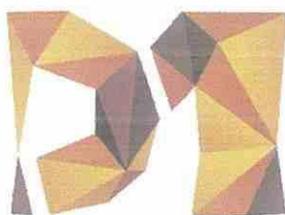




中山端美传媒科技股份有限公司 公开转让说明书



端美传媒
www.duanmei.com

主办券商



东莞证券股份有限公司

DONGGUAN SECURITIES CO., LTD.



公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。



重大事项提示

一、公司治理风险

公司于 2016 年 08 月 05 日整体变更为股份公司，由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理可能存在一定的不规范风险。

应对措施：股份公司制定新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。

二、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为刘海云、刘永勋和朱景辉，刘海云是股份公司的法定代表人、董事长、总经理，刘永勋是股份公司的副董事长，朱景辉是股份公司董事、副总经理，刘永勋与刘海云是父女关系，朱景辉与刘海云是夫妻关系，刘永勋与朱景辉是翁婿关系，三人通过持有的股权及任职关系，对公司经营决策可施予重大影响，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司为降低实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等。

三、公司社保、公积金缴纳情况暂不完善的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工 45 名，公司均与其签署劳动合同，公司为 43 名员工购买了社会保险，公司为 19 人购买了住房公积金。虽公司及实际控制人承诺，公司未来会按照国家相关法律、法规的要求逐步完善社保缴纳情况，但仍存在因社保问题与员工产生纠纷，或因此受到社保部门行政处



罚的风险。

应对措施：公司实际控制人出具书面承诺，若公司因社保、住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，实际控制人将对公司承担全额补偿义务。

四、市场竞争风险

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

应对措施：①全媒体内容制作与营销产业化发展，公司一方面根据客户需要全面的进行媒介策略分析和媒介传播环境的把握，从而进行更加精准的影视内容投放，满足产品接触点的多样性和多层次性。另一方面，帮助客户通过多样化的传播渠道，拓宽与消费者双向沟通的路径，传递统一的产品信息，树立稳定的品牌形象，最大化的满足消费者体验，把握消费者心理，最终实现影视内容信息的有效传递。②加大研发投入，打造科技型创新企业。③线上线下结合，线上坚持“123”战略，线下秉承“内容为王”理念。

五、公司经营业绩波动的风险

公司自成立以来，一直致力于活动策划业务，在中山形成一定的影响力。2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司营业收入分别为2,511,035.56元、7,857,443.13元和5,012,211.33元；2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司净利润分别为-416,573.76元、524,664.40元和487,253.34元。公司与同行业其他上市公司相比，整体规模较小，规模效应不明显。

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司的综合毛利率分别为20.59%、34.95%和45.34%，报告期内公司毛利率下降幅度较大。2015年度公司毛利率相比2014年度下降10.39个百分点，主要原因系2015年固定人工成本增加和外包及物料成本相应有所上涨。2016年1-4月公司毛利率相比2015年度下降14.36



个百分点，主要原因系 2016 年 1-4 月为公司业务淡季，销售收入较小，固定成本较大；另外，由于公司业务处于发展阶段，公司为维护客户关系，对于部分项目给予一定的优惠，导致 2016 年 1-4 月公司部分项目报价较低。随着公司业务规模和业务类型的不断扩大，公司业务团队的日益成熟，规模经济优势逐步体现，公司的盈利能力有望进一步提升。尽管如此，若上述措施达不到预期效果，公司仍面临毛利率持续下降的风险。

应对措施：未来公司将加快自身的全媒体内容制作与营销产业化发展；加大研发投入，打造科技型创新企业；运用线上线下实现内容生产和渠道分销，线上坚持“123”战略，线下秉承“内容为王”理念。公司将通过上述措施，降低经营业绩波动的风险。



目录

公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
一、公司治理风险.....	3
二、实际控制人不当控制风险.....	3
三、公司社保、公积金缴纳情况暂不完善的风险.....	3
四、市场竞争风险.....	4
五、公司经营业绩波动的风险.....	4
目录.....	6
释义.....	9
第一节基本情况.....	12
一、公司基本情况.....	12
二、本次挂牌的基本情况.....	13
三、公司股权结构.....	16
四、公司控股、参股公司、分公司.....	31
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	34
六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标.....	37
七、本次挂牌的相关机构.....	38
第二节公司业务.....	41
一、主营业务及产品.....	41
二、内部组织结构及业务流程.....	53
三、与业务相关的关键资源要素.....	62
四、业务基本情况.....	75
五、商业模式.....	84
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	86
七、公司面临的主要竞争状况.....	97
第三节公司治理.....	103



一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	103
二、公司董事会关于治理机制的说明.....	105
三、违法、违规情况.....	106
四、公司与实际控制人及控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况.....	108
五、公司环保事项与安全生产及质量控制情况.....	110
六、同业竞争情况.....	112
七、资金占用和对外担保情况.....	122
八、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项.....	124
九、董事、监事、高级管理人员两年内的变动情况.....	126
十、劳动用工、社保及公积金缴纳情况.....	127
十一、公司、公司法定代表人、控股股东和实际控制人、董事、监事和高级管理人员的个人信用情况.....	128
第四节 公司财务.....	129
一、审计意见及主要财务报表.....	129
二、主要会计政策和会计估计.....	144
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	162
四、关联交易.....	202
五、重要事项.....	210
六、资产评估情况.....	210
七、股利分配.....	211
八、可能影响公司持续经营的风险因素.....	212
第五节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明.....	215
全体董事、监事、高级管理人员声明.....	216
主办券商声明.....	217
律师事务所声明.....	218
承担审计业务的会计师事务所声明.....	219



承担资产评估业务的评估机构声明.....	220
第六节 备查文件.....	221



释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、端美传媒	指	中山端美传媒科技股份有限公司
博爱名城、有限公司	指	中山市博爱名城文化产业有限公司
珠海端端	指	珠海横琴端端企业管理服务中心（有限合伙）
珠海端美	指	珠海横琴端美企业管理中心（有限合伙）
端端影业	指	广东端端影业有限公司
博通家政	指	乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司
灏基实业	指	中山灏基实业有限公司
名仕轩	指	中山市名仕轩旅游产品设计事务所
广安工程	指	中山市广安房屋拆卸工程有限公司
广汇投资	指	中山市广汇实业投资有限公司
正汇机电	指	中山市正汇机电安装工程有限公司
汇德资本	指	中山汇德资本管理有限公司
金掌柜	指	广东金掌柜投资股份有限公司
中山汇臻	指	中山汇臻企业管理中心（有限合伙）
宝渡商贸	指	中山市宝渡商贸有限公司
牧马人	指	肇庆市牧马人广告有限公司
股东会	指	中山市博爱名城文化产业有限公司股东会
股东大会	指	中山端美传媒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中山端美传媒科技股份有限公司董事会
监事会	指	中山端美传媒科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统



全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
国家商标局	指	中华人民共和国工商行政管理总局商标局
中山市工商局	指	中山市工商行政管理局
挂牌、公开转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
最近两年一期、报告期	指	2014年度、2015年度、2016年1-4月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中山端美传媒科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	中山端美传媒科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	广东正鸿律师事务所
评估机构	指	广东联信资产评估土地房地产估价有限公司
微电影	指	指有故事情节的短片，是在电影和电视剧艺术的基础上衍生出来的小型影片，具有完整的情节和观赏性
MG	指	Motion Graphic 的缩写，通常翻译为动态图形或者运动图形，是一种融合了动画电影与图形设计的语言，基于时间流动而设计的视觉表现形式。图文动画有点像是平面设计于动画片之间的一种产物，在技术上使用的是动画制作手段
移动端	指	指通过无线技术上网接入互联网的终端设备
剪辑	指	将影片制作中所拍摄的大量素材，经过选择、取舍、分解与组接，最终完成一个连贯流畅、含义明确、主题鲜



		明并有艺术感染力的作品
IP	指	Intellectual Property 的缩写，即知识产权
新媒体	指	新媒体是新的技术支撑体系下出现的媒体形态，如数字杂志、数字报纸、数字广播、手机短信、网络、桌面视窗、数字电视、数字电影、触摸媒体等。相对于报纸、广播、电视、杂志四大传统意义上的媒体，新媒体被形象地称为“第五媒体”
HD	指	高解析度（High Definition）共有四个含义：高清电视，高清设备，高清格式，高清电影
FULL HD	指	Full High Definition 的简写，是指物理分辨率高达 1920×1080 显示（包括 1080i 和 1080P），其中 i（interlace）是指隔行扫描；P（Progressive）代表逐行扫描，这两者在画面的精细度上有着很大的差别，1080P 的画质要胜 1080i

注：本说明书除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。



第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称：中山端美传媒科技股份有限公司

英文名称：Zhongshan Duanmei Media&Technology Corp.,Ltd.

注册资本：5,000,000.00 元

法定代表人：刘海云

有限公司成立日期：2007 年 08 月 13 日

股份公司成立日期：2016 年 08 月 05 日

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

邮编：528403

电话：0760-88806822

传真：0760-88334415

网址：<http://www.boaimc.com/>

电子邮箱：dmcm@duanmei.com

董事会秘书：吴玉妹

所属行业：L72 商务服务业（2012 年《上市公司行业分类指引》）

L7292 会议及展览服务（GB/T4754-2011《国民经济行业分类》）

L7292 会议及展览服务（《挂牌公司管理型行业分类指引》）

12111013 综合支持服务（《挂牌公司投资型行业分类指引》）

经营范围：制作、复制、发行：广播剧、电视剧、动画片、专题、专栏（不



含时政新闻类)、综艺节目、影视广告、微电影;摄影摄像;租赁:舞台灯光设备、音响设备、影视服装、器材、道具;大型活动组织服务;会议展览服务;设计、制作、代理、发布:广告;企业标识设计制作,动漫设计制作;承接:室内外装饰工程、舞台灯光工程、音响设计施工工程;网络科技领域内的技术开发、转让、咨询、服务;网站设计制作;互联网信息服务;计算机软硬件开发、销售;电脑图文设计制作;网上销售:工艺美术品、日用百货、办公设备;电子商务;影视教育培训;社会经济咨询;旅游信息咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

主营业务:活动策划和影视制作。活动策划是指公司为客户相关宣传活动提供策划服务。影视制作是指公司为客户拍摄制作微电影、营销型视频、MG动画片等视频。

统一社会信用代码: 91442000665041536F

二、本次挂牌的基本情况

(一) 本次挂牌的基本情况

股票代码: 【】

股票简称: 端美传媒

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1.00 元

股票总量: 5,000,000.00 股

挂牌日期: 年 月 日

股票转让方式: 协议转让



（二）股东所持股份的限售安排

根据《公司法》第一百四十一条的规定：发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后，半年内不得转让其所持有的公司股份。

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

股份公司成立于 2016 年 08 月 05 日。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立尚未满一年，无可公开转让的股份。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25.00%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。

公司股东珠海端端和珠海端美的执行事务合伙人（唯一的普通合伙人）均为公司实际控制人之一刘海云，因此珠海端端和珠海端美持有公司的股份按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 的规定限售。

2016 年 4 月 20 日，唐世斌受让了刘海云 249,000.00 股，曹志维受让了刘海云 247,500.00 股，曾令坚受让了刘海云 248,500.00 股，珠海端端受让了刘海云 715,000.00 股，珠海端美受让了刘海云 365,400.00 股，珠海端端受让了朱景辉 250,000.00 股，珠海端美受让了刘永勋 29,600.00 股。上述受让实际控制人持有



的股份，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 的规定予以限售。

公司股东未就其所持股份作出严于相关法律法规及《公司章程》规定的自愿锁定承诺。

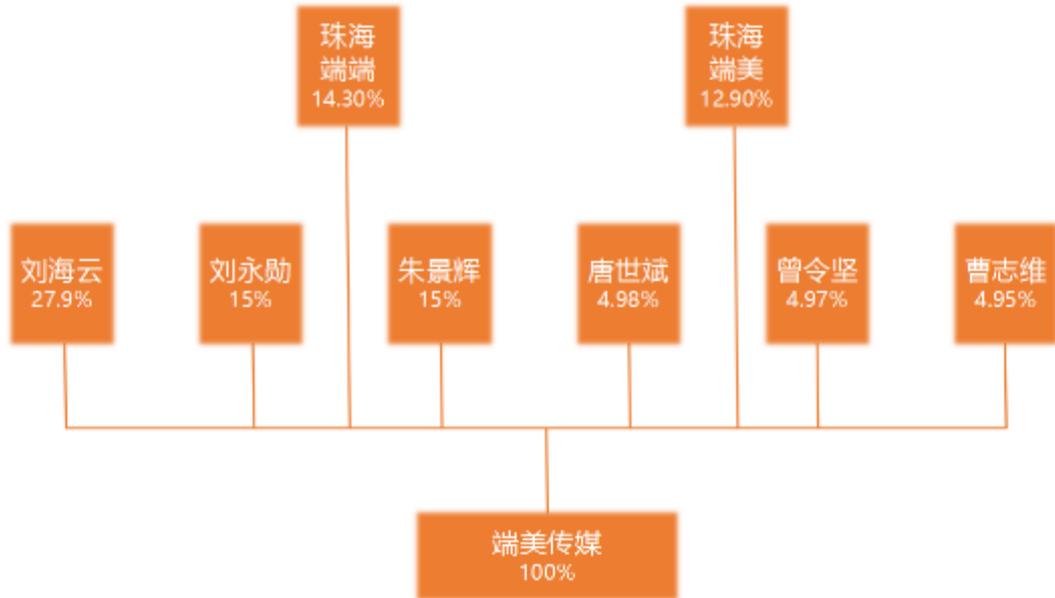
公司本次可公开转让的股份情况如下：

序号	股东名称	任职	是否为控股股东、实际控制人	挂牌前持股数量（股）	本次可公开转让股份数量（股）
1	刘海云	董事长、总经理	是	1,395,000.00	0.00
2	刘永勋	副董事长	是	750,000.00	0.00
3	朱景辉	董事、副总经理	是	750,000.00	0.00
4	珠海端端	—	否	715,000.00	0.00
5	珠海端美	—	否	645,000.00	0.00
6	唐世斌	监事	否	249,000.00	0.00
7	曾令坚	—	否	248,500.00	0.00
8	曹志维	—	否	247,500.00	0.00
合计				5,000,000.00	0.00



三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



1、截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	股权性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	刘海云	自然人股	1,395,000.00	27.90
2	刘永勋	自然人股	750,000.00	15.00
3	朱景辉	自然人股	750,000.00	15.00
4	珠海端端	有限合伙	715,000.00	14.30
5	珠海端美	有限合伙	645,000.00	12.90
6	唐世斌	自然人股	249,000.00	4.98
7	曾令坚	自然人股	248,500.00	4.97
8	曹志维	自然人股	247,500.00	4.95
合计		—	5,000,000.00	100.00



2、股东持有股份的质押或其他争议情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东均为其名下所持股份的实际持有人，其所持股份均不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在质押、冻结或者设定其他第三方权利的情形。

3、股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，上述股东之间存在以下关联关系：刘永勋与刘海云为父女关系，刘海云与朱景辉为夫妻关系，刘永勋与朱景辉为翁婿关系。珠海端端为有限合伙企业，刘海云为珠海端端的普通合伙人。珠海端美为有限合伙企业，刘海云为珠海端美的普通合伙人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（二）主要股东情况

1、股份公司的控股股东、实际控制人的认定及基本情况

（1）股份公司的控股股东

股份公司不存在控股股东。截至本公开转让说明书签署日，股东刘海云直接持有股份公司 27.90%的股份，间接持有股份公司 14.48%的股份，合计持有股份公司 42.38%的股份，是股份公司第一大股东；刘永勋持有股份公司 750,000.00 股份，持股比例 15.00%，是股份公司第二大股东；朱景辉持有股份公司 750,000.00 股份，持股比例 15.00%，是股份公司并列第二大股东。根据《公司法》关于“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”的规定，股份公司股东持有股份公司的股份总额均少于股份公司股本总额的 50.00%，且均不足以对公司股东大会的决议产生重大影响，因此认定股份公司不存在绝对控股股东。



（2）股份公司的实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，股东刘海云直接持有股份公司 27.90%的股份，根据《珠海横琴端美企业管理中心（有限合伙）合伙协议》、《珠海横琴端端企业管理服务中心（有限合伙）合伙协议》的规定，刘海云代表珠海端美和珠海端端参与公司股东大会表决，即享有珠海端美和珠海端端的表决权，共计 27.20%，刘海云合计持有的表决权为 55.10%，担任股份公司的法定代表人、董事长、总经理；股东刘永勋持有股份公司 15.00%股份，担任股份公司副董事长；股东朱景辉持有股份公司 15.00%的股份，担任股份公司董事、副总经理。刘永勋与刘海云为父女关系，刘海云与朱景辉为夫妻关系，刘永勋与朱景辉为翁婿关系，三人通过持有的股份数量及所任职位对公司财务、人事、经营决策等具有控制力。因此认定刘海云、刘永勋、朱景辉三人为股份公司共同实际控制人。

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

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



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

（3）公司控股股东、实际控制人最近两年变动情况

报告期内，公司股权变动情况如下：

姓名	持股比例（%） （2014/01/01-2015/08/09）	持股比例（%） （2015/08/10-2016/04/24）	持股比例（%） （2016/04/25-至今）
刘海云	20.00	64.41	27.90
朱景辉	20.00	20.00	15.00
刘海天	30.00	—	—
刘永勋	30.00	15.59	15.00
唐世斌	—	—	4.98
曾令坚	—	—	4.97
曹志维	—	—	4.95
珠海端端	—	—	14.30
珠海端美	—	—	12.90

报告期内公司无控股股东。

报告期内公司共同实际控制人曾发生变更。2014年01月01日至2015年08月09日，公司的持股比例为：刘永勋持股30.00%、刘海天持股30.00%、刘海



云持股 20.00%、朱景辉持股 20.00%。刘海云担任公司执行董事兼经理，刘永勋担任公司监事，刘永勋与刘海云、刘海天为父女关系，刘海云与朱景辉为夫妻关系，刘永勋与朱景辉为翁婿关系。2014 年 01 月 01 日至 2015 年 08 月 09 日期间，刘永勋、刘海天、刘海云、朱景辉为公司的共同实际控制人。2015 年 8 月 9 日，刘海天将持有博爱名城 22.204131%的股权共 1,110,206.55 万元出资额以 1.00 元价格转让给刘海云，刘海天不再是公司的股东。自 2015 年 8 月 9 日至今，公司共同实际控制人是刘海云、刘永勋、朱景辉。

公司共同实际控制人发生变更后，公司主营业务和经营策略没有较大变化，且自 2014 年 1 月 1 日至今，共同实际控制人中的刘海云、刘永勋、朱景辉三人未发生变化，公司实际控制人的变更对公司持续经营能力不会产生较大影响。

经主办券商、律师核查，控股股东、实际控制人认定的理由及依据充分、合法。报告期内，公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

（三）持有 5.00%以上股份股东基本情况

刘海云，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

朱景辉，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

刘永勋，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

珠海端端，通过核查珠海端端现持有的《营业执照》（工商注册号 440003000091735）和最新合伙协议，珠海端端成立于 2015 年 8 月 6 日，出资额为 79.00 万元，执行事务合伙人为刘海云，住所为珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室—5219，企业类型为有限合伙企业，经营范围为法律、法规、政策允许的股权投资，珠海端端持有股份公司 14.30% 的股份。



序号	合伙人姓名	合伙人类型	在公司的任职	通过珠海端端间接持有股份公司的股份数量（股）
1	刘海云	普通合伙人	董事长、总经理	490,544.00
2	郑艳梅	有限合伙人	—	21,722.00
3	张雅丽	有限合伙人	—	21,722.00
4	孙黄田	有限合伙人	—	21,721.00
5	梁惠珠	有限合伙人	—	14,481.00
6	蔡静文	有限合伙人	—	14,481.00
7	朱奇	有限合伙人	—	14,480.00
8	刘海燕	有限合伙人	—	7,241.00
9	张燕玲	有限合伙人	—	7,241.00
10	陈英	有限合伙人	—	7,241.00
11	覃正策	有限合伙人	—	7,241.00
12	骆艳涛	有限合伙人	—	7,241.00
13	楼伟平	有限合伙人	—	7,241.00
14	欧阳正确	有限合伙人	—	7,241.00
15	彭钊	有限合伙人	—	7,241.00
16	卢笋洪	有限合伙人	—	7,241.00
17	彭立文	有限合伙人	—	7,240.00
18	张安成	有限合伙人	—	7,240.00
19	任逸鹏	有限合伙人	—	7,240.00
20	胡秋生	有限合伙人	—	7,240.00
21	覃艳华	有限合伙人	—	7,240.00
22	姚楚燕	有限合伙人	—	7,240.00
23	江秀娟	有限合伙人	—	7,240.00
合计				715,000.00



珠海端端的合伙人均为自然人，除执行事务合伙人刘海云为公司员工外，其余人员均非公司员工，珠海端端非员工持股平台。注册资金不存在以非公开方式向投资者募集资金的情况，亦未曾使用“基金”或者“基金管理”字样或者近似名称进行证券投资活动，因此不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要履行私募投资基金或私募投资基金管理人备案手续。

珠海端美，通过核查珠海端美现持有的《营业执照》（统一社会信用代码91440400MA4UJPRXF）和最新合伙协议，珠海端美成立于2015年11月12日，出资额为71.00万元，执行事务合伙人为刘海云，住所为珠海市横琴新区宝华路6号105室-9099，企业类型为有限合伙企业，经营范围为企业管理，珠海端美持有股份公司12.90%的股份。

序号	合伙人姓名	合伙人类型	在公司的任职及岗位	通过珠海端美间接持有股份公司的股份数量（股）
1	刘海云	普通合伙人	董事长、总经理	233,472.00
2	郑铭浚	有限合伙人	董事	181,690.00
3	刘巧华	有限合伙人	监事会主席	45,422.00
4	吴玉妹	有限合伙人	董事、董事会秘书	45,422.00
5	白建洪	有限合伙人	财务总监	27,254.00
6	郝玉超	有限合伙人	监事	27,254.00
7	甘丽娟	有限合伙人	会计	27,254.00
8	李志海	有限合伙人	设计总监	18,169.00
9	何伟楠	有限合伙人	执行经理	6,359.00
10	罗秋燕	有限合伙人	客服主管	6,359.00
11	陈谷方	有限合伙人	设计主管	6,359.00
12	郭秋平	有限合伙人	设计师	6,359.00
13	陈海成	有限合伙人	执行	5,451.00
14	谭玉君	有限合伙人	文案策划	3,634.00



15	潘康诚	有限合伙人	摄影师	2,725.00
16	白广智	有限合伙人	剪辑师	1,817.00
合计				645,000.00

珠海端美的合伙人均为自然人且均为公司在职员工，珠海端美是公司员工持股平台。根据珠海端美全体合伙人出具的《关于珠海横琴端美企业管理中心（有限合伙）合伙份额不存在代持和争议纠纷之声明与承诺》显示，各合伙人确认其持有的珠海端美的合伙份额均为各自真实所有，不存在代持情形，亦不存在争议纠纷和潜在的争议纠纷。

珠海端美注册资金不存在以非公开方式向投资者募集资金的情况，亦未曾使用“基金”或者“基金管理”字样或者近似名称进行证券投资活动，因此不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，不需要履行私募投资基金或私募投资基金管理人备案手续，珠海端美作为公司员工持股平台具有合法性。

经主办券商、律师核查，公司股东不存在法律、法规或公司规定不适合担任股东的情形。珠海端美作为公司员工持股平台具有合法性，不存在代持情形，亦不存在争议纠纷和潜在的争议纠纷。

（四）股本形成及其变化情况

1、有限公司的设立、第一次实缴注册资本

2007年7月10号，刘永勋、刘海云、刘海天共同签署《中山市博爱名城文化产业有限公司章程》，约定共同投资设立博爱名城，注册资本为50.00万元，经营范围为：文化咨询服务、活动策划、媒介代理、户外广告制作发布、出版设计、工艺品制作销售。刘永勋、刘海云、刘海天分别以货币的形式出资20.00万元、15.00万元、15.00万元，分别持有博爱名城40.00%、30.00%、30.00%的股份。

中山市成诺会计师事务所有限公司于2007年7月24日出具中成会字(2007)



第 507013 号《验资报告》，对有限公司设立时的出资进行审验，截至 2007 年 7 月 15 日止，有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币壹拾万元整，全部以货币资金出资。

2007 年 8 月 13 日，中山市工商局批准有限公司的设立申请并核发营业执照，注册号为 442000000020317。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	认缴出资比例(%)	出资方式
1	刘永勋	200,000.00	40,000.00	40.00	货币
2	刘海云	150,000.00	30,000.00	30.00	
3	刘海天	150,000.00	30,000.00	30.00	
合计		500,000.00	100,000.00	100.00	

2、有限公司第一次股权转让、第二次实缴注册资本

2008 年 2 月 14 日，有限公司通过股东会决议：同意股东由原刘永勋、刘海云、刘海天变更为刘永勋、刘海云、刘海天、朱景辉；同意刘永勋与朱景辉签订的股权转让协议（刘永勋将持有博爱名城 10.00% 的股权共 5.00 万元出资额以 5.00 万元价格转让给朱景辉）；同意刘海云与朱景辉签订的股权转让协议（刘海云将持有博爱名城 10.00% 的股权共 5.00 万元出资额以 5.00 万元价格转让给朱景辉）；同意公司注册资本伍拾万元中未缴足的肆拾万元于 2008 年 3 月 1 号之前缴足；同意修改公司章程相关条款并制定章程修正案。

2008 年 2 月 26 日，中山市成诺会计师事务所有限公司出具中成会字（2008）第 502009 号《验资报告》，经审验，截至 2008 年 2 月 22 日止，有限公司已收到刘永勋、刘海云、刘海天、朱景辉缴纳的第 2 期出资合计人民币 400,000.00 元。截至 2008 年 2 月 22 日止，累计注册资本 500,000.00 元，实收资本 500,000.00 元。



2008年2月29日，中山市工商局核准此次股权转让及实收资本变更。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	刘永勋	150,000.00	150,000.00	30.00	货币
2	刘海天	150,000.00	150,000.00	30.00	
3	刘海云	100,000.00	100,000.00	20.00	
4	朱景辉	100,000.00	100,000.00	20.00	
合计		500,000.00	500,000.00	100.00	

3、有限公司第一次增加注册资本

2015年1月30日，有限公司通过股东会决议：同意公司由原注册资本50.00万元变更为500.00万元；新增注册资本450.00万元，其中刘永勋认缴出资135.00万元，刘海云认缴出资90.00万元，刘海天认缴出资135.00万元，朱景辉认缴出资90.00万元；同意修改公司章程相关条款。

2015年2月5日，中山市工商局核准上述增资。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	刘永勋	1,500,000.00	150,000.00	30.00	货币
2	刘海天	1,500,000.00	150,000.00	30.00	
3	刘海云	1,000,000.00	100,000.00	20.00	
4	朱景辉	1,000,000.00	100,000.00	20.00	
合计		5,000,000.00	500,000.00	100.00	

4、有限公司第二次股权转让

2015年8月3日，有限公司通过股东会决议：同意刘海天与刘永勋签订的股权转让协议，刘海天将持有博爱名城7.795869%的股权共389,793.45元出资额



（其中 150,000.00 元为实缴出资额，239,793.45 元为认缴出资额以 1 元价格转让给刘永勋）；同意刘海天与刘海云签订的股权转让协议（刘海天将持有博爱名城 22.204131%的股权共 1,110,206.55 元认缴出资额以 1 元价格转让给刘海云）；同意刘永勋与刘海云签订的股权转让协议（刘永勋将持有博爱名城 22.204131%的股权共 1,110,206.55 元认缴出资额以 1 元价格转让给刘海云）；同意修改公司章程相关条款并制定章程修正案。

本次股权转让中，刘海天将其持有的博爱名城的 7.795869%股权共 389,793.45 元出资额（其中 150,000.00 元为实缴出资额，239,793.45 元为认缴出资额）以 1 元价格转让给刘永勋。根据国家税务总局关于发布《股权转让所得个人所得税管理制度（试行）》的公告【国家税务总局公告 2014 年第 67 号】第十三条第二款符合下列条件之一的股权转让收入明显偏低，视为有正当理由：继承或将股权转让给其能提供具有法律效力身份关系证明的配偶、父母、子女、祖父母、外祖父母、孙子女、外孙子女、兄弟姐妹以及对转让人承担直接抚养或者赡养义务的抚养人或者赡养人。经核查，刘永勋与原股东刘海天是父女关系，因此本次股权转让中，刘永勋与原股东刘海天的股权转让价格，符合国家相关法律规定，不需要缴纳个人所得税。除此之外，其它股东的股权转让行为转让的是认缴出资额，所以转让价格合理，不需要缴纳个人所得税。

2015 年 8 月 10 日，中山市工商局核准此次股权转让。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	刘海云	3,220,500.00	100,000.00	64.41	货币
2	朱景辉	1,000,000.00	100,000.00	20.00	
3	刘永勋	779,500.00	300,000.00	15.59	
合计		5,000,000.00	500,000.00	100.00	

5、有限公司第三次实缴注册资本



2016年3月15日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）中山分所对博爱名城有限本次实缴注册资本进行审验并出广会验字[2016]验字Z16006110012号《验资报告》，截至2016年3月11日止，有限公司已收到刘永勋、刘海云、朱景辉缴纳的新增注册资本合计人民币肆佰伍拾万元，各股东以货币出资4,500,000.00元。截至2016年3月11日止，变更后的累计注册资本为人民币5,000,000.00元，实收资本为人民币5,000,000.00元。

本次实缴后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实际出资额（元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	刘海云	3,220,500.00	3,220,500.00	64.41	货币
2	朱景辉	1,000,000.00	1,000,000.00	20.00	
3	刘永勋	779,500.00	779,500.00	15.59	
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	

6、有限公司第三次股权转让

2016年4月20日，有限公司通过股东会决议：同意刘海云与唐世斌签订的股权转让协议（刘海云将持有博爱名城4.98%的股权共24.9万元出资额以27.39万元价格转让给唐世斌）；同意刘海云与曹志维签订的股权转让协议（刘海云将持有博爱名城4.95%的股权共24.75万元出资额以27.225万元价格转让给曹志维）；同意刘海云与曾令坚签订的股权转让协议（刘海云将持有博爱名城4.97%的股权共24.85万元出资额以27.335万元价格转让给曾令坚）；同意刘海云与珠海端端签订的股权转让协议（刘海云将持有博爱名城14.3%的股权共71.50万元出资额以78.65万元价格转让给珠海端端）；同意刘海云与珠海端美签订的股权转让协议（刘海云将持有博爱名城7.308%的股权共36.54万元出资额以40.194万元价格转让给珠海端美）；同意朱景辉与珠海端美签订的股权转让协议（朱景辉将持有博爱名城有限5.00%的股权25.00万元出资额以27.50万元价格转让给珠海端美）；同意刘永勋与珠海端美签订的股权转让协议（刘永勋将持有博爱名



城 0.592%的股权以 2.96 万元出资额以 3.256 万元价格转让给珠海端美)；同意就上述事项修改公司章程相关内容。

本次股权转让的发生时间为 2016 年 4 月 20 日，定价依据是公司的 2016 年 3 月 31 日的每股净资产。公司的 2016 年 3 月 31 日的每股净资产数额为 1.09548 元/股，本次股权转让的价格为 1.10 元/股，高于每股净资产，定价合理。

2016 年 4 月 25 日，中山市工商局核准此次股权转让。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	刘海云	1,395,000.00	27.90	货币
2	刘永勋	750,000.00	15.00	
3	朱景辉	750,000.00	15.00	
4	珠海端端	715,000.00	14.30	
5	珠海端美	645,000.00	12.90	
6	唐世斌	249,000.00	4.98	
7	曾令坚	248,500.00	4.97	
8	曹志维	247,500.00	4.95	
合计		5,000,000.00	100.00	

7、有限公司整体变更为股份公司

2016 年 4 月 20 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更，以发起设立方式设立股份有限公司；确定以 2016 年 4 月 30 日作为公司财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的公司净资产折合股份设立股份有限公司，有限公司整体变更。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 6 月 15 日出具的广会审字 [2016] 第 G16036300016 号《审计报告》，截至 2016 年 4 月 30 日，



公司经审计的净资产为人民币 5,354,198.25 元。

根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司 2016 年 6 月 17 日出具的联信（证）评报字[2016]第 A0316 号《评估报告》，截至 2016 年 4 月 30 日，公司经评估的股东权益价值为人民币 550.00 万元。

2016 年 7 月 5 日，有限公司召开临时股东会，全体股东审议通过以 2016 年 4 月 30 日为审计和评估基准日，由博爱名城以经审计的账面净资产 5,354,198.25 元，按照 1: 0.933846631 的比例折合为股份公司的股份（其中：5,000,000.00 元作为股份公司的注册资本，其余部分作为资本公积，由全体股东按出资比例共享），共计折合股份数为 5,000,000.00 股，每股面值为人民币 1 元。

2016 年 7 月 5 日，全体发起人签署《发起人协议》，同意共同作为发起人，以发起设立方式将博爱名城整体变更为股份有限公司。股份有限公司设立后，原有限责任公司的资产、负债和权益全部由股份有限公司承继。

2016 年 7 月 10 日，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具广会验字[2016]G16038600011 号《验资报告》，验证股份公司股本 5,000,000.00 元已全部到位。

2016 年 7 月 15 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东审议通过按公司净资产折合股份设立股份有限公司的议案；全体股东审议通过股份有限公司章程，并选举刘永勋、刘海云、朱景辉、吴玉妹、郑铭浚组成股份公司第一届董事会，并选举唐世斌为股份公司第一届监事会股东代表监事，与职工代表监事刘巧华、郝玉超组成股份公司第一届监事会。

2016 年 08 月 05 日，公司在中山市工商行政管理局办理工商变更登记手续，取得了统一社会信用代码为 91442000665041536F 的《营业执照》，公司名称变更为：中山端美传媒科技股份有限公司，经营范围为：制作、复制、发行：广播剧、电视剧、动画片、专题、专栏（不含时政新闻类）、综艺节目、影视广告、微电影；摄影摄像；租赁：舞台灯光设备、音响设备、影视服装、器材、道具；



大型活动组织服务；会议展览服务；设计、制作、代理、发布：广告；企业标识设计制作，动漫设计制作；承接：室内外装饰工程、舞台灯光工程、音响设计施工工程；网络科技领域内的技术开发、转让、咨询、服务；网站设计制作；互联网信息服务；计算机软硬件开发、销售；电脑图文设计制作；网上销售；工艺美术品、日用百货、办公设备；电子商务；影视教育培训；社会经济咨询；旅游信息咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	刘海云	1,395,000.00	27.90	净资产
2	刘永勋	750,000.00	15.00	
3	朱景辉	750,000.00	15.00	
4	珠海端端	715,000.00	14.30	
5	珠海端美	645,000.00	12.90	
6	唐世斌	249,000.00	4.98	
7	曾令坚	248,500.00	4.97	
8	曹志维	247,500.00	4.95	
合计		5,000,000.00	100.00	

（五）公司重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

主办券商、律师通过核查公司历次出资的验资报告及打款凭证确认：**端美传媒**自有限公司设立起至公开转让说明书签署日止，其历次出资均按照《公司法》及《公司章程》的规定以货币的形式实缴出资，并进行了合法验资，且历次出资真实，无瑕疵。公司出资履行程序及股东出资方式与比例合法、合规。公司的设立、变更住所、变更经营范围、股权转让、增加注册资本、有限公司整体变更为股份公司均履行了必要的程序，合法、合规。公司不存在股权代持现象，股权无



潜在纠纷。珠海端美作为公司员工持股平台具有合法性，不存在代持情形，亦不存在争议纠纷和潜在的争议纠纷。公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件”。

四、公司控股、参股公司、分公司

报告期内，公司曾参股的公司有端端影业（已更名为“广东派斯博影业有限公司”），截至本公开转让说明书出具日，公司参股端端影业的股权已转让。除此之外，无其他控股子公司或参股公司；公司未设立分公司。

（一）端端影业基本情况

公司名称	广东端端影业有限公司（已更名为“广东派斯博影业有限公司”）
统一社会信用代码	91440101320963842U
法定代表人	纪凯
注册资本	1000.00 万元
成立日期	2014 年 11 月 24 日
企业类型	其他有限责任公司
经营场所	广州市越秀区德政北路 538 号 22 楼 01-12 室自编 2203Q 房（仅限办公用途）
经营范围	电影和影视节目制作；电影和影视节目发行；电影放映；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）；文化艺术咨询服务；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）；会议及展览服务；广告业；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；企业管理咨询服务；策划创意服务；市场营销策划服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；教育咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关



部门批准后方可开展经营活动)

（二）股权及演变

1、端端影业的设立

2014年11月24日，博爱名城与刘海天共同签署《广东端端影业有限公司章程》，投资设立广东端端影业有限公司，认缴注册资本1000.00万元，其中博爱名城以货币出资认缴注册资本300.00万元，持有端端影业30.00%的股权，刘海天以货币出资认缴注册资本700.00万元，持有端端影业70.00%的股权。

端端影业设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例（%）
1	博爱名城	3,000,000.00	0.00	30.00
2	刘海天	7,000,000.00	0.00	70.00
	合计	10,000,000.00	0.00	100.00

2、端端影业股权转让前的经营及资产情况

自2016年起至公司和刘海天将持有的股权转让给广州超丽清洁用品有限公司和纪凯之日止，端端影业未开展实质业务且不存在营业收入，端端影业名下没有有形资产及无形资产；截至2016年6月30日止，端端影业的净资产（或所有者权益）为负值。

3、端端影业股权转让

2016年7月29日，博爱名城召开股东会，同意博爱名城将其持有端端影业注册资本20.00%共200.00万元的认缴出资以0元转让给广州超丽清洁用品有限公司，同意博爱名城将占端端影业注册资本10.00%共100.00万元的认缴出资以0元转让给纪凯。

2016年7月29日，端端影业做出股东会决议：同意博爱名城将占端端影业



注册资本 20.00% 共 200.00 万元的认缴出资以 0 元转让给广州超丽清洁用品有限公司，同意博爱名城将占端端影业注册资本 10.00% 共 100.00 万元的认缴出资以 0 元转让给纪凯，同意刘海天将占端端影业注册资本 70.00% 共 700.00 万元的认缴出资以 0 元转让给广州超丽清洁用品有限公司，一致同意公司名称变更为“广东派斯博影业有限公司”。

2016 年 8 月 11 日，广州市工商行政管理局越秀分局核准了此次变更。

本次股权转让后，端端影业的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	实缴出资额占注册资本比例（%）
1	广州超丽清洁用品有限公司	9,000,000.00	0.00	0.00
2	纪凯	1,000,000.00	0.00	0.00
	合计	10,000,000.00	0.00	0.00

4、公司出售端端影业的原因和合理性

2014 年 11 月公司投资参股端端影业，但实际运作中，自成立起至其股权由博爱名城转让给广州超丽清洁用品有限公司和纪凯时止，公司认缴的 300.00 万元注册资本一直未实缴，端端影业自 2016 年起，未开展相应业务且未有营业收入。出于节省成本考虑，公司出售端端影业，公司出售端端影业的原因合理。

端端影业自 2016 年起至公司将持有的 30.00% 股权转让给广州超丽清洁用品有限公司和纪凯之日止，未开展实质业务且不存在营业收入，端端影业名下没有有形资产及无形资产；截至 2016 年 6 月 30 日止，端端影业的净资产（或所有者权益）为负值，2016 年 7 月 29 日，博爱名城通过股东会决议，同意博爱名城将持有的端端影业 20.00% 股权共计 200.00 万元认缴出资额（实缴出资额 0.00 元）以 0 元转让给广州超丽清洁用品有限公司，同意博爱名城将持有的端端影业 10.00% 股权共计 100.00 万元认缴出资额（实缴出资额 0.00 元）以 0 元转让给纪



凯，本次转让未进行审计或评估，本次转让真实，定价公允合理，不会损害博爱名城及其他股东的利益，对博爱名城经营和财务不会产生较大影响。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

刘海云，董事长，总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）

1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

刘永勋，副董事长，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

朱景辉，董事、副总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

郑铭浚，董事，男，1979年7月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年1月10日毕业于电子科技大学中山学院艺术设计专业，专科学历。职业经历：2001年10月至2003年4月就职于中山市盈和贸易有限公司，担任信息部经理；2003年5月至2004年2月，待业；2004年3月至2005年12月就职于中山市广安房屋拆卸工程有限公司，担任副总经理；2006年1月至2007年2月就职于安徽博时房地产开发有限公司，担任副总经理；2007年3月至2009年3月就职于中山市广安房屋拆卸工程有限公司，担任副总经理；2009年4月至2015年6月就职于中山市澳信信息科技有限公司，担任项目总监；2015年7月至2016年8月，就职于博爱名城，担任副总经理。2004年10月至今兼任中山市广安房屋拆卸工程有限公司监事，2012年10月至今兼任中山市广汇实业投资有限公司监事，2005年6月至今兼任中山市正汇机电安装工程有限公司监事。现任股份公司董事，任期三年。

吴玉妹，董事、董事会秘书，女，1981年1月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月31日毕业于山东科技大学会计专业，专科学历。职



业经历：1999年8月至2003年11月就职于山东省邱集煤矿（现更名为山东能源临矿集团邱集煤矿），担任机电工区工人；2003年12月至2012年12月就职于山东能源临矿集团马坊煤矿，担任司磅员、计划生育办公室副主任、党群工作部干事、宣传副科长；2013年1月至2015年8月就职于中山市好世界聚宝园房地产有限公司，担任人事经理、办公室主任；2015年9月至2016年8月就职于博爱名城，担任人事经理、总经办主任。现任股份有限公司董事、董事会秘书，任期三年。

（二）公司监事

刘巧华，监事会主席，男，1982年1月12日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年6月毕业于吉首大学汉语言文学专业，本科学历。职业经历：2004年7月至2005年7月就职于湖南云箭集团有限公司，担任党委工作部党委秘书；2005年8月至2007年2月就职于深圳艾柏文化有限公司，担任文案策划；2007年3月至2007年7月就职于名仕轩，担任文案策划；2007年8月至2016年8月就职于博爱名城，担任策划部总监。现任股份公司监事会主席，任期三年。

唐世斌，监事，1975年1月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年6月毕业于广东商学院法律系经济法专业，本科学历。职业经历：1998年7月至2013年12月就职于中山市农村商业银行，担任总行部门总经理、支行行长；2013年7月至今就职于中山汇德资本管理有限公司，担任董事、副总经理；2014年7月至今担任中山市宝渡商贸有限公司法定代表人、执行董事、经理；2015年7月至今担任中山汇臻企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；现任股份公司监事，任期三年。

郝玉超，监事，1989年02月02日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年06月16日毕业于河南机电高等专科学校（现更名为河南工学院）材料工程系焊接技术与自动化专业，专科学历。职业经历：2012年7月至2014年5月就职于广东今科道同科技有限公司，担任客户经理；2014年6月至2015年8月就职于中山市射手座摄影中心，担任推广主管；2015年9月至2016年8月就



职于博爱名城，担任新媒体营销部经理。现任股份公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员

刘海云，董事长、总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）

1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

朱景辉，董事、副总经理，基本情况详见本公开转让说明书本节之“三、（二）

1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。

吴玉妹，董事、董事会秘书，基本情况详见本公开转让说明书本节之“五、（一）公司董事”相关内容。

白建洪，财务总监，男，1963年3月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年6月30年毕业于中国人民大学经济管理专业，专科学历，会计从业资格，高级会计师。职业经历：1983年7月至1995年4月就职于广东高要市商业局五金交电化工公司，担任会计主管；1995年5月至1999年9月就职于广东肇庆华锦集团有限公司，担任财务经理；1999年10月至2008年2月就职于广东祥兴制衣集团有限公司，担任财务总监；2008年3月至2010年1月就职于中山市汇宏企业管理咨询有限公司，担任财务总监；2010年2月至2012年10月就职于中山市荣耀房地产开发有限公司，任职财务经理；2012年11月至2015年11月就职于中山市新力华涂料有限公司，任职财务总监；2015年12月至2016年8月就职于博爱名城，担任财务总监。现任股份公司财务总监，任期三年。

经主办券商、律师核查，公司认定董事、监事、高级管理人员的理由及依据充分、合法。报告期内，公司董事、监事、高管最近24个月内不存在重大违法违规行为。

（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

姓名	职务	持股数量（股）	合计持股数量（股）	持股比例（%）	合计持股比例（%）



		直接	间接		直接	间接	
刘海云	董事长、总经理	1,395,000.00	724,016.00	2,119,016.00	27.90	14.48	42.38
刘永勋	副董事长	750,000.00	—	750,000.00	15.00	—	15.00
朱景辉	董事、副总经理	750,000.00	—	750,000.00	15.00	—	15.00
吴玉妹	董事、董事会秘书	—	45,423.00	45,423.00	—	0.91	0.91
郑铭浚	董事	—	181,690.00	181,690.00	—	3.63	3.63
刘巧华	监事会主席	—	45,423.00	45,423.00	—	0.91	0.91
唐世斌	监事	249,000.00	—	249,000.00	4.98	—	4.98
郝玉超	职工代表监事	—	27,254.00	27,254.00	—	0.55	0.55
白建洪	财务总监	—	27,254.00	27,254.00	—	0.55	0.55
合计		3,144,000.00	1,051,060.00	4,195,060.00	62.88	21.02	83.90

六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	834.90	694.85	274.34
股东权益合计（万元）	535.42	283.15	174.52
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	535.42	283.15	174.52
每股净资产（元）	1.07	1.37	3.49
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.07	1.37	3.49
资产负债率（母公司）	35.87	59.25	36.38
流动比率（倍）	2.05	1.36	2.47
速动比率（倍）	1.85	1.35	2.46
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	251.10	785.74	501.22
净利润（万元）	-41.66	52.47	48.73



归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-41.66	52.47	48.73
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-41.57	52.70	49.16
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-41.57	52.70	49.16
毛利率（%）	20.59	34.95	45.34
净资产收益率（%）	-15.88	20.76	32.45
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-15.85	20.85	32.74
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.51	0.97
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.51	0.97
应收账款周转率（次）	4.09	24.39	23.06
存货周转率（次）	6.28	291.30	337.89
经营活动产生的现金流量净额（万元）	13.17	67.09	68.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.66	1.36

七、本次挂牌的相关机构

（一）主办券商	东莞证券股份有限公司
法定代表人	张运勇
住所	广东省东莞市莞城区可园南路1号
项目负责人	张艳辉
项目小组成员	张艳辉、黄楚楚、李和



联系电话	0769-23660187
传真	0769-22118607
(二) 律师事务所	广东正鸿律师事务所
住所	中山市东区沙岗丹桂街一巷一号
法定代表人	黄昌盛
经办律师	黄昌盛、郑思奇
联系电话	0760-88267729
传真	0760-88267728
(三) 会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
执行事务合伙人:	蒋洪峰
住所	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
经办注册会计师	郑健钊、李文庆
联系电话	020-83939698
传真	020-83800977
(四) 资产评估机构	广东联信资产评估土地房地产估价有限公司
住所	广州市越秀区越秀北路 222 号 16 楼
法定代表人	陈喜佟
经办注册资产评估师	熊钻、李迟
电话	020-83642123
传真	020-83642103
(五) 证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话	010-58598980
传真	010-58598977
(六) 证券交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉



住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话	010-63889512



第二节公司业务

一、主营业务及产品

（一）主营业务

公司主要从事活动策划和影视制作。活动策划是指公司为客户相关宣传活动提供策划服务，包括线上活动策划、线下活动策划、线上线下整合策划服务。影视制作是指公司为客户拍摄制作微电影、营销型视频、MG 动画片等视频。

（二）主要产品及服务

1、活动策划

活动策划是指公司为客户相关宣传活动提供策划服务，包括线上活动策划、线下活动策划、线上线下整合策划服务。线上活动策划是指按照客户需求，利用互联网技术，借助官方网站、微信公众号等新媒体平台，为客户量身定制个性化的高性价比的线上策划方案；线下活动策划是指设计制作全套宣传活动用品并协助布置宣传场地等传统综合性服务；线上线下整合策划服务指线上线下相结合的互动式策划服务。



线上活动策划服务	
项目	服务展示
中山（石岐）休闲旅游文化节	
中国（沙溪）服装节暨O2O交易会	

线下活动策划服务	
项目	服务展示
顶固五金万分工程启动典礼	
答谢孙中山后人活动	



港华燃气公司成立 20 周年活动

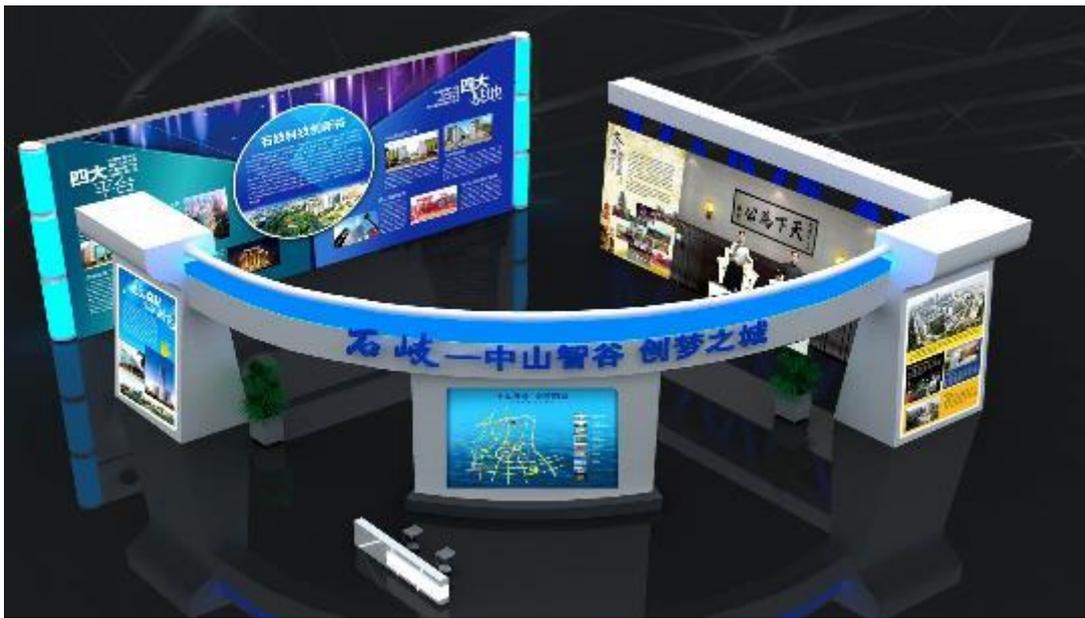


全通教育东区「3.23」欧美合作驱动展示



中瑞（欧）技术中心中庭展厅



<p>石岐区 3.23 展位设计</p>	
<p>民众「3.23」 欧美合作和创新驱动展示区</p>	
<p>2016 年创业集市活动</p>	



2、影视制作

报告期内，公司的影视作品分为三大类：微电影、营销型视频、MG 动画片三大类型。

微电影：实际上是短片的一个类型，具有完整的情节和可观赏性。运用微电影演绎品牌故事，巧妙地将产品设计亮点通过走心的故事与电影感的画面，以情动人，在移动端和 PC 端传播，达到经济效益与社会效益双丰收。

营销型视频：包括品牌提升片、展会推广片、企业宣传片、招商加盟片、产品销售片、产品视频说明书和产品介绍片、城市宣传片、现场录制片等。营销型视频是目前宣传企业形象和区域形象的最好手段之一，能详细说明产品的功能、用途及其优点（与其他产品不同之处），更好地把企业的产品和服务展示给大众，诠释企业的文化理念，有效地将企业形象提升到一个新的层次。

MG 动画片：可通过虚拟所有场景，让画面形象而直观。MG 动画片可用于商业模式路演片、产品虚拟场景片、在线教育动画片和产品演示推介片等。

微 电 影	
客户名称	作品展示

<p>阳江市阳东区卫生和计划生育局</p>	
<p>广东乐心医疗电子股份有限公司品牌微电影</p>	



中山市万旗网电子商务有限公司企业微电影





<p>残 联 励 志 故 事 片</p>	
<p>工 商 局 微 电 影</p>	



<p>政 府 公 益 微 电 影</p>	
<p>营 销 视 频</p>	
<p>客户名称</p>	<p>作品展示</p>
<p>广 东 全 通 教 育 股 份 有 限 公 司</p>	

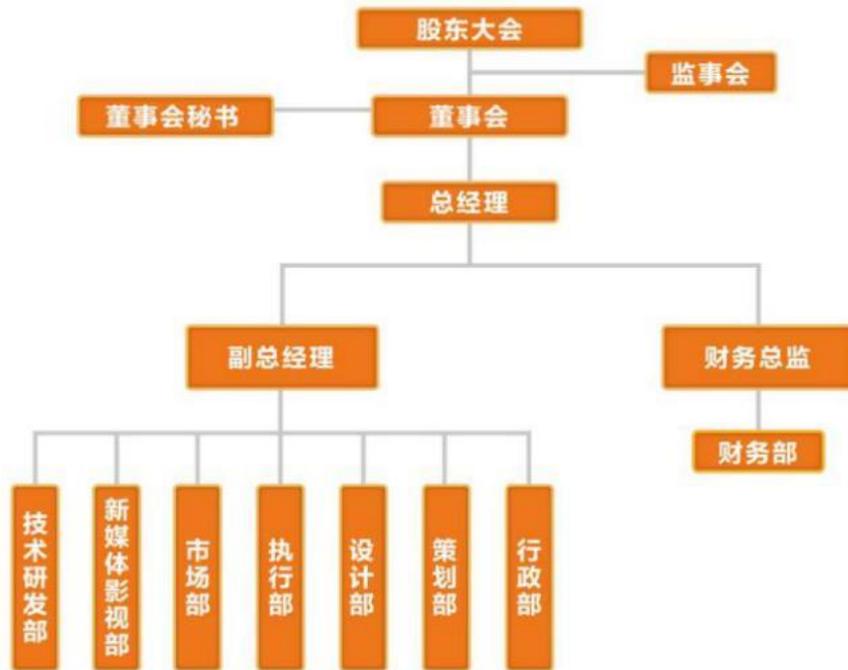


<p>中山市石岐酒厂有限公司产品购销部</p>	   
<p>益华百货股份有限公司宣传片</p>	   
<p>广东华电照明宣传片</p>	   
<p>MG 动画</p>	

客户名称	作品展示
<p>广东融邦惠众泛装饰股份有限公司</p>	
<p>中山市人民政府石岐区办事处</p>	
<p>中山市八号电子商务有限公司</p>	

二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构



各部门主要职责如下表所示：

序号	部门	主要职责
1	执行部	负责制定项目布置方案，包括：根据客户要求，提出合理布置方案；负责制作项目物料清单，包括根据项目布置方案，分析项目所需物料，制作物料清单，制定项目布置报价，根据项目清单，了解物料成本，制作报价；负责制定项目布置安排，根据项目清单及报价，选择合适加工商、供应商，合理安排项目物料的制作；负责项目的跟进执行，安排项目物料进场、施工及撤场。
2	市场部	负责开拓业务市场，制定客户拜访计划，建立、维护和改善客户服务体系的工作标准和运作模式，不断完善和优化服务质量；参与公司产品体系梳理，制定业务项目工作流程；负责拓展和维系公司客户群体，处理客户危机事件，留住老客户，开拓新客户；建立和完善客户信息收集、处理、交流及保密系统；负责业务项目的跟进与服务。



3	设计部	负责承担公司的设计任务，负责完成公司部署的设计，分析策划需求，充分理解策划意图，设计和创作项目平面方案，确保设计作品高速优质完成；结合每次活动的经营数据分析当期设计方案的优缺点，完成分析报告，并实现预期效果，各类活动项目的平面设计以及海报、样本、画册的设计。
4	策划部	全面负责创意脚本总编，项目的创意构思、文案及客户提案，给予前期提案、设计创意说明及总结报告等服务；分析相关营销的市场动态，为项目策划和公司发展提出策略思路；负责撰写活动方案，编辑书刊杂志。
5	新媒体影视部	负责影视的创作、设计和制作；对市场部提供的有关资料和意见加以分析，依照客户的要求，完成创意方案，然后会同客户和策划部，制定出整套影视方案；根据既定文案进行制作，包括拍摄、后期、录音、摄影、制作等；负责公司主营产品的线上推广，及时发现线上推广存在的问题，提出改进意见；利用微信微博等自媒体平台进行品牌推广和产品营销；策划品牌相关的、优质、有高度传播性的内容和线上活动；紧跟微信发展趋势，广泛关注标杆性公众号，积极探索微信运营模式。
6	技术研发部	负责为新媒体影视部开发提供整体技术解决方案；在客户开发过程中，根据新媒体影视部门提供的信息情报，提供针对性市场调研支持，为新媒体影视部门开发客户做好前期技术准备工作；客户开发过程中，与新媒体影视部门共同组成项目开发工作小组，以商务技术的角度开展工作，为商务谈判提供技术上的保障；负责图纸、作业指导书等技术资料的审核制订输出及管理；制定研发计划、申购相关设备及管理；科学管理技术研发部的资料库。建立管理技术研发部的技术资料，解决方案、客户专案、调研报告、信息情报资料、客户应用成功案例、技术研发部之发展规划方案等文件资料的档案库。
7	行政部	统筹公司行政管理工作，协调公司各部门的相互关系；督促、检查总经理的各项指示和公司会议决定的落实情况；管理公司的文书、档案、合同资料，做好接待来访工作，传递和整理公司经营信息，为总经理制定经营管理决策提供依据；起草、修改、完善各项行政管理制度，监督、检查、落实公司行政制度的执行；负责人力资源开发与管理，负责人员的招聘、培训、劳动关系管理等工作；负责公司各种证照的办理、年审、管理工作；负责公司印章管理工作。
8	财务部	负责公司的财务管理工作，总管公司财务、会计、报表、预算、分析；监督公司业务预算的执行，交纳各种税收，核发职员工资，并对活动费用和公司的行政性费用开支实施控制。

（二）主要业务流程

1、活动策划流程

公司承接策划活动项目流程一般分为项目前期筹备规划、项目中期组织实施阶段、项目后期决算总结阶段三个部分。客户服务流程图如下：



（1）项目前期筹备阶段

项目前期筹备阶段主要包括立项并评定客户级别、制作项目策划方案书（文案/报价/设计稿件）、客户沟通、客户反馈意见、正式确定文案及订单、签订合同等主要环节，具体内容如下：



项目前期筹备阶段主要工作如下：

项目立项	
与意向客户洽谈后，客服填写立项表格；根据洽谈的内容评定项目及客户等级后，将项目分派给各部门经理跟进；接收到项目的部门经理再根据项目的内容、要求等将项目分派给部门成员；最终确定项目组成员。	
制定项目策划方案书	
资料收集及现场考察	项目立项之后，由市场部收集客户提供的项目资料；执行部至活动现场进行考察，丈量场地大小、考察水电供应等，并拍摄现场图片发至项目组其他成员。
公司项目会议	组织项目组成员召开公司项目会议，根据搜集的资料和现场考察的情况讨论项目的创意以及可行性等。
确定项目思路	经项目组开会讨论后确定项目思路；文案部负责撰写文字方案（包括活动时间、地点、宗旨、亮点、内容等）；设计部负责平面设计（包括背景板、宣传材料、氛围布置等）；市场部负责费用报价（包括活动物料、主持人、礼仪、工作人员等）；最终确定项目策划书。
确定项目组成员	根据承接项目的具体情况、项目人员的项目经验等情况确定项目组成员。

客户沟通
项目统筹人将项目组制作的项目策划书向客户展示、讲解；客户反馈修改意见，客服填写客户项目反馈意见表；项目组成员根据客户意见修改项目方案书；最终客户敲定后确定项目执行方案。
正式确定订单
确定项目执行方案后和客户正式签订合同。

(2) 项目中期组织实施阶段

项目中期组织实施阶段主要包括项目分工及统筹、物料制作、现场搭建、现场验收、现场统筹、撤场等主要环节。具体内容如下：



项目中期组织实施阶段主要工作如下：

项目分工及统筹
根据项目情况制定现场协调分工表；项目分工按照现场协调分工表开展；视实际情况聘请外部演出人员或工作人员（如主持人、礼仪、表演者）；项目统筹人进行活动场地的协调。
物料制作
根据项目情况及客户意见将设计稿件定稿后输出；送往加工单位进行物料制作后完成物料交付。



现场搭建
与场地负责人沟通后办理场地搭建入场手续；根据设计稿对舞台、背景进行搭建；现场地毯的铺设；进行电器电路安装；最后进行其他物料的摆设（如桌椅、指示牌、警戒线等）。
现场验收
项目统筹人提前对现场进行设备及安全检查；对物料数量和质量进行检查；客户在布场结束后到现场进行验收。
现场统筹
项目统筹人组织项目成员开展工作，现场各工作人员根据分工表就位；根据流程进行彩排；彩排结束后礼仪接待嘉宾、签到；活动正式开始后，现场各工作人员根据彩排流程跟进协调活动；影视部进行现场视频记录；在活动结束后采访客户及拍摄活动见证视频。
撤场
活动结束后，执行部指挥搭建公司进行撤场；将现场清理完毕；和场地负责人办理场地撤场手续。

（3）项目后期决算总结阶段

项目后期决算总结工作包括有后续费用跟进、成本核算、项目总结及公司自媒体推送。主要工作如下：

项目后期决算总结阶段主要工作如下：

后续费用跟进
市场部根据项目费用报价单跟客户进行最后的费用确认及结算；财务部开具发票后送至客户处；继续跟进落实费用进账情况。
成本核算
执行部根据项目物料采购成本、加工成本、聘请劳务人员费用等进行核计；最后结合其他支出做出最后的成本统计。
项目总结

项目组的各负责成员对项目进行总结，设计部对设计稿件进行整理；文案部对文字稿件进行整理；影视部对现场图片进行收集整理；市场部对现场数据统计后将合同及各部门整理的项目整体资料进行存档；最后项目组成员召开工作总结会，总结经验、效益分析、优劣情况比较等。

自媒体推送

利用新媒体的方式将活动盛况及时编辑新闻稿件进行推送，达到跟踪报道，宣传推广的作用。

2、影视制作业务流程：

影视制作业务流程一般分为项目前期筹备、后期执行两个阶段。

(1) 项目前期筹备阶段

项目前期筹备阶段主要包括业务信息抵达、录入项目资料、人员跟进、编写方案、内部审核方案、预约客户洽谈方案、反馈意见、调整方案、签订合同等主要环节，具体流程如下图：



项目前期筹备阶段主要工作如下表：

序号	工作阶段	具体工作
1	业务信息抵达	接收到项目的部门经理根据项目的内容、要求等情况将项目分派给部门成员；最终确定项目组成员。
2	录入信息资料	客户信息资料由部门经理录入系统，包含客户类别、要求等



3	安排人员跟进	项目立项之后，由影视部客服跟进客户洽谈业务，外出需要携带公司宣传册、笔记本，客户洽谈内容需要录音、记录笔记（详细记录客户需求）
4	编写方案	经小组开会讨论后确定项目创意思路；文案创意负责撰写文字方案（包括活动拍摄风格、主线、报价、拍摄周期等）
5	内部审核方案	总经理、部门经理审核方案整体创意、报价、周期等细节
6	预约客户洽谈方案、反馈意见、调整方案	项目统筹人将项目组制作的项目策划书向客户展示、讲解；客户反馈修改意见，客服填写客户项目反馈意见表；项目组成员根据客户意见修改项目方案书；最终客户敲定后确定项目执行方案。
7	签订合同	确定项目执行方案后和客户正式签订合同。

(2) 后期执行阶段

项目后期执行包括影视拍摄人员分工表制作、拍摄时间表、预算表制作、项目讨论、人员分工、制定配音稿、勘景、脚本、通告单制定、拍摄前准备会议、设备车辆道具等出库、装车、影视拍摄、现场实况报道、拍摄入库、导卡、还车、拍摄素材分类、剧照对接、拍摄素材转移、后期对接、粗剪、特效制作、精剪、调色、字幕、内部审片、外发客户、反馈意见修改、交片、成本核算、财务开具发票、项目费用跟进、项目总结、公司自媒体推送。具体流程如下图：





项目后期执行阶段主要工作如下：

序号	工作阶段	具体工作
1	影视拍摄人员分工表制作、 拍摄时间表、预算表制作	合同签订后，客服、制片、导演负责制作项目组人员分工表、拍摄时间表、项目预算表等
2	项目讨论、人员分工	按照项目人员分工表，组织项目参与人员讨论项目细节
3	勘景、脚本、通告单制定	导演、摄影师、制片负责项目的勘景、脚本、通告单制定
4	拍摄前准备会议	制片负责组织项目人员，召开项目准备会议（设备、道具、灯光等）
5	设备车辆道具等出库、装车	项目所需要的道具、设备确定，管理员确定出库，装车
6	影视拍摄，现场实况报道	制片负责整个项目宏观调控，安排人员记录拍摄现场花絮、视频等
7	拍摄入库、导卡、还车	项目所需要的道具、设备确定，管理员确定、清点入库，还车，摄影师负责所有素材导入电脑、存档、分类
8	拍摄素材分类、剧照对接、 拍摄素材转移、后期对接	摄影师负责所有的素材分类，剧照、花絮后期处理，与推广人员对接剧照等
9	粗剪、特效制作 精剪 调色、字幕	后期师负责粗剪、特效制作、精剪、调色、字幕，期中导演、制片、项目经理负责监察
10	内部审片	总经理、部门经理、编剧、制片审核影片，提出意见，后期修改
11	外发客户，反馈意见修改	精剪稿影片（样本 logo）发至客户，提出最终修改或确认
12	交片	交客户确认最终稿影片
13	成本核算	制片根据项目租赁道具、灯光等进行核算；最后结合其他支出作出最后的成本统计。
14	财务开具发票、项目费用跟进	客服根据项目费用报价单跟客户进行最后的费用确认及结算；财务部开具发票后送至客户处；继续跟进落实费用进账情况。



15	项目总结	项目组的各负责成员对项目进行总结；创意文案对文字稿件进行整理；影视部对现场图片进行收集整理及各部门整理的项目整体资料进行存档；最后项目组成员召开工作总结会，总结经验、效益分析、优劣情况比较等。
16	公司自媒体推送	利用新媒体的方式将拍摄花絮及时编辑新闻稿件进行推送，达到跟踪报道，宣传推广的作用。

3、报告期内，公司销售和采购中现金收付款金额情况

报告期内，公司销售和采购中现金收付款金额及占比如下：

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司销售中现金收款金额分别为：0.00元、133,113.00元和49,253.00元，占各期销售收入的比例分别为0.00%、1.69%和0.98%。报告期内，公司销售现金收款的比例较低。

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司采购中现金付款金额分别为：0.00元、133,736.50元和195,009.44元，占各期采购总额的比例分别为0.00%、3.61%和10.82%。报告期内，公司采购现金付款的比例逐步降低。

公司主要从事活动策划与影视制作。对于活动策划项目，公司会将活动现场布置、物料制作等劳动密集、低附加值的辅助环节进行外包。公司的供应商主要为上述外包商，而此类供应商中个人或小微企业居多，现金支付可以减少手续费，交易较为方便、快捷。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）主要技术

公司主营业务为活动策划与影视制作。线上活动策划方面，公司以公共WIFI为核心，主要利用WIFI探针技术、H5技术、AR技术等。影视制作方面主要涉及的专业技术包括影视前期摄制技术、影视后期制作技术等一系列创新服务技术。

1、活动策划技术



WIFI 探针技术: 该技术的原理是利用智能设备商 WIFI 模块所发出的无线广播信号进行设备的感知。像是网站上 Cookie 可记录访问行为和轨迹。但不同的是, WIFI 探针通过手机 MAC 地址所采集的是你的线下行为轨迹, 比如喜欢逛什么地方, 一周逛几次。

H5 技术: 可强化 Web 网页的表现性能, 追加本地数据库、Web 应用等功能。利用此技术快速而又可即刻满足客户移动端需求, 并且提供更多能有效增强网络应用内容。

AR 技术: 增强现实技术, 可实时地计算摄影机影像的位置及角度并加上相应图像、视频、3D 模型的技术, 运用新媒体的视频内容生成方式将真实世界信息和虚拟世界信息“无缝”集成, 把原本在现实世界的一定时间空间范围内很难体验到的实体信息(视觉信息,声音,味道,触觉等),通过电脑等科学技术, 模拟仿真后再叠加, 将虚拟的信息应用到真实世界, 被人类感官所感知, 从而达到超越现实的感官体验。

2、影视制作技术

(1) 影视前期摄制技术

影视前期摄制技术是主要利用先进数字高清摄像机或电影机, 通过导演把控艺术, 制片现场调度, 摄像现场录制、灯光现场营造、演员现场演绎等几个方面, 将策划文案上的文字内容和客户需求转化为可视化的视听画面语言。

① 顶级高清拍摄技术

FULL HD 是顶级的高清格式, 它的水平和垂直清晰度都达到 1080P 以上, 物理分辨率达到 1920×1080 , 能够完全显示 207 万像素顶级高清画质。4K 是指具有 4096×2160 分辨率的超精细画面分辨率。4K 画质是全高清 1080p 分辨率的四倍之多, 是传统数字影院的 2K (2048×1080 分辨率) 分辨率的二倍有余, 其画面精细度将会更细腻、更清晰。

② 3D 高清拍摄技术



公司是国内较早运用 3D 摄影技术进行微电影创作的公司，2011 年曾为越秀地产股份有限公司制作了一部 3D 微电影《世代风华》，受到社会各界关注，楼盘实景通过立体成像，使得电影画面逼真、效果震撼。

③ 延时拍摄技术

公司运用延时拍摄技术在大景观的制作与拍摄上，延时拍摄技术具有非常强的时间压缩能力，可以把几十分钟、几小时甚至更长时间事物的变化压缩在很短的时间内显现出来，能够观察到平常不宜看到的缓慢的变化过程和规律，具有超常的另类画面表现能力。

④ 无人机航拍技术

公司运用无人机航拍技术创作了《神奇大涌》等一系列的震撼画面，无人机突破了一般拍摄的视野局限，小型轻便、低噪节能、高效机动、影像清晰，可从高空、低空、水面、室内等几个非常规角度进行拍摄，面对复杂的地理环境，可将影视创作的灵活性提升到了一个新的画面角度。

⑤ 斯坦尼康技术

斯坦尼康拍摄装置，是一种专业的摄影机稳定器。该装置可承放 1.2kg-7.5kg 摄像机或单反，通过 68 厘米的伸缩钢丝来保持平衡及控制摄像机的升降，恰似绑在身上的小型升降臂。摄像机的承重背心的胸架适合男女操作者使用，胸架上的承座可以左右安装以改变习惯于左右手的操作者。稳定器平衡支柱重量轻、承重高，可伸缩。运用斯坦尼康技术，需要对走路姿势，腰肩的角度，手臂的随和程度，手指的分配，机器三轴向的配平等若干环节进行高程度匹配，才能营造一种空间感和纪实感。

⑥ 一镜到底拍摄技术

公司运用长镜头拍摄技术达到画面语言的个性与流畅，中途不停顿，不剪切。

⑦ 独创航拍一镜到底长镜头技术

一镜到底再加上无人机进行长镜头拍摄是公司的创新技术，该技术难度高，



但拍摄出来的画面令人赏心悦目，如同鸟儿飞翔所看到的主观镜头。

（2）影视后期制作技术

① 非线性剪辑技术

公司运用后期非线性剪辑技术，为企业影视制作，涉及宣传片、广告片、微电影、网络视频等各类企业视频，已形成了自己的影视后期制作流程，可满足市场中日益增长的视频需求。

② 三维动画技术

又称 3D 动画，是随着计算机软硬件技术的发展而产生的一门新兴技术。三维动画软件在计算机中首先建立一个虚拟的世界，设计师在这个虚拟的三维世界中按照要表现的对象的形状尺寸建立模型以及场景，再根据要求设定模型的运动轨迹、虚拟摄影机的运动和其它动画参数，最后按要求为模型赋上特定的材质，并打上灯光。当这一切完成后就可以让计算机自动运算，生成最后的画面。三维动画技术模拟真实物体的方式用于影视广告制作方面，这项新技术能够给人耳目一新的感觉，因此受到了众多客户的欢迎。公司制作的三维动画可以用于广告和宣传片的特效制作（如爆炸、烟雾、下雨、光效等）、特技（撞车、变形、虚幻场景或角色等）、广告产品展示、片头飞字等。

③ 杜比 5.1 声道

音频合成技术，公司为制作出视听效果的最佳状态而使用的技术。

④ 绿幕抠底技术

演员在蓝幕、绿幕前表演，由摄影机拍摄下来，画面在电脑中处理，抠掉背景的蓝色或绿色，换上其他背景。公司运用特技拍摄更多采用绿幕，主要是因为绿幕使用的荧光绿色在电脑系统中更容易与前景分离，同时这种颜色较为明亮，不易产生黑边。

（二）主要无形资产

公司重视技术研发及知识产权保护，主要技术具有完全自主知识产权，不存



在纠纷。根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2016]G16036300016号《审计报告》，截至2016年4月30日，公司账面不存在无形资产。

1、专利技术

公司名下无专利权。

2、注册商标

(1) 公司获得的21项商标，具体信息如下：

序号	申请号	商标内容	核定使用商品类别	申请日期	权利取得方式
1	13976369		35	2014-01-24	原始取得
2	13976492		43	2014-01-24	原始取得
3	15491947		35	2014-10-11	原始取得
4	13083303	香山手信	21	2013-08-14	原始取得
5	15492027		41	2014-10-11	原始取得
6	15491980		35	2014-10-11	原始取得
7	13976346		30	2014-01-24	原始取得
8	15492179		41	2014-10-11	原始取得
9	12946013		41	2013-07-19	原始取得
10	12945660	博爱名城	41	2013-07-19	原始取得
11	15491964		41	2014-10-11	原始取得
12	8667860		41	2010-09-14	原始取得



13	13976295	岐通	25	2015-1-24	原始取得
14	13976263	岐通	21	2014-1-24	原始取得
15	13976210	岐通	18	2014-01-24	原始取得
16	15491751	端端	35	2014-10-11	原始取得
17	13976460	岐通	41	2014-01-24	原始取得
18	13976061	端端	35	2014-01-24	原始取得
19	13083248	香山故事	21	2013-08-14	原始取得
20	16743412	端美	41	2015-04-17	原始取得
21	13976141	岐通	16	2014-01-24	原始取得

(2) 公司正在申请中的商标 3 项，具体信息如下：

序号	申请号	商标内容	核定使用 商品类别	申请日期	状态
1	18226783	孙小美	32	2015-11-03	受理
2	18226847	孙小美	33	2015-11-03	受理
3	18227026	孙小美	41	2015-11-03	受理

3、软件著作权

序号	软件名称	证书号	登记号	首次发表 日期	著作 权人	取得 方式
1	企业信息采集系统	软著登字第 1304961 号	2016SR126344	2015-03-14	有限 公司	原始 取得



2	工单管理系统	软著登字第 1304631号	2016SR126014	2015-12-14	有限 公司	原始 取得
3	Exchange 管理系统	软著登字第 1304325号	2016SR125708	2014-09-03	有限 公司	原始 取得
4	车辆管理系统	软著登字第 1306142号	2016SR127525	2015-10-14	有限 公司	原始 取得
5	博爱名城管理系统	软著登字第 1304730号	2016SR126113	2015-06-01	有限 公司	原始 取得
6	工作流程管理系统	软著登字第 1304737号	2016SR126120	2015-05-28	有限 公司	原始 取得
7	客户积分交易平台	软著登字第 1303809号	2016SR125192	2015-01-02	有限 公司	原始 取得
8	办公资产管理系统	软著登字第 1304618号	2016SR126001	2015-04-14	有限 公司	原始 取得
9	博爱名城网站管理后台 系统	软著登字第 1308106号	2016SR129489	2014-11-14	有限 公司	原始 取得
10	抢鸽券兑奖系统	软著登字第 1308108号	2016SR129491	2015-04-14	有限 公司	原始 取得

4、公司拥有的域名

序号	域名	域名所有者	注册时间	到期时间
1	allfilmtv.com	有限公司	2016-02-14	2017-02-14
2	starfilmtv.com	有限公司	2016-02-14	2017-02-14
3	boafilmtv.com	有限公司	2016-02-14	2017-02-14
4	boai-tv.com	有限公司	2016-01-24	2017-01-24
5	boaitv.cn	有限公司	2016-01-24	2017-01-24
6	bananatvs.com	有限公司	2016-01-06	2017-01-06
7	cheerytv.com	有限公司	2015-10-26	2016-10-26



8	strawberrytv.com.cn	有限公司	2015-10-26	2016-10-26
9	cheerytv.com.cn	有限公司	2015-10-26	2016-10-26
10	1895film.cn	有限公司	2015-08-19	2017-08-19
11	bossallstar.com	有限公司	2015-08-19	2017-08-19
12	allstarboss.com	有限公司	2015-08-19	2017-08-19
13	boss020.com	有限公司	2015-08-19	2017-08-19
14	aiyouwang.net	有限公司	2011-12-21	2016-12-21
15	gdwdy.com	有限公司	2012-06-20	2017-06-20
16	gdwdy.net	有限公司	2013-05-30	2017-05-30
17	gdwdy.tv	有限公司	2013-05-30	2017-05-30
18	gdwdy.org	有限公司	2013-05-30	2017-05-30
19	gdwdy.net.cn	有限公司	2013-05-30	2017-05-30
20	gdwdy.org.cn	有限公司	2013-05-30	2017-05-30
21	gdwdy.com.cn	有限公司	2013-05-30	2017-05-30
22	zhongchoutv.com	有限公司	2015-07-16	2017-07-16
23	020zhongchou.com	有限公司	2015-07-06	2017-07-06
24	020zhongchou.cn	有限公司	2015-07-06	2017-07-06
25	020zhongchou.com.cn	有限公司	2015-07-06	2017-07-06
26	020zhongchou.net	有限公司	2015-07-06	2017-07-06
27	博爱名城.com	有限公司	2010-06-11	2017-06-11
28	boaimc.com	有限公司	2010-06-11	2017-06-11
29	duanfilm.com	有限公司	2015-01-27	2020-01-27
30	bossduan.com	有限公司	2015-01-12	2020-01-12
31	020film.com	有限公司	2015-01-12	2020-01-12
32	vmovie1.com	有限公司	2014-07-03	2017-07-03
33	vmovie1.cn	有限公司	2014-07-03	2017-07-03
34	vmovie1.net	有限公司	2014-07-03	2017-07-03



35	idea369.com	有限公司	2014-01-16	2019-01-16
36	idea369.cn	有限公司	2014-01-16	2019-01-16
37	idea369.net	有限公司	2014-01-16	2019-01-16
38	idea369.com.cn	有限公司	2014-01-16	2019-01-16
39	duanmei.com	有限公司	2004-11-03	2017-11-03

5、作品登记证书

公司取得 5 项作品登记证书，具体信息如下：

序号	登记号	作品名称	著作权人首次 发表日期	登记日期
1	粤作登字-2015-I-00000040	你行，我也行	2013-07-18	2015-05-15
2	粤作登字-2015-I-00000041	点亮的爱	2014-04-30	2015-05-15
3	粤作登字-2015-I-00000043	中山住房公积金	2012-04-02	2015-05-15
4	粤作登字-2012-I-00000087	世代风华	2012-09-01	2012-11-15
5	粤作登字-2015-F-00003335	花花	2015-01-22	2015-05-15

(三) 公司及产品的资质、荣誉情况

1、公司获得的资质

序号	证书名称	经营方式	证书编号	颁发单位	发证日期	有效期至
1	广播电视节目 制作经营许可 证	制作、复 制、发行	(粤)字第 01665号	广东省新闻出版 广电局	2016-08-31	2018-08-30

注：根据公司最新的证书进行了更新。

公司主要从事活动策划和影视制作。根据公司的说明并经主办券商核查，公司的活动策划业务是指为客户相关宣传活动提供策划服务，包括线上活动策划、线下活动策划、线上线下整合策划服务。公司的活动策划业务不涉及强制性业务



许可资格或资质要求，无需相关的业务许可资格或资质。

根据《广播电视节目制作经营管理规定》第四条规定：“国家对设立广播电视节目制作经营机构或从事广播电视节目制作经营活动实行许可制度。设立广播电视节目制作经营机构或从事广播电视节目制作经营活动应当取得《广播电视节目制作经营许可证》。”

根据公司的说明并经主办券商核查，报告期内，公司的影视制作业务是指为客户相关宣传活动拍摄制作微电影、营销型视频、MG动画片等视频，而公司制作的所有视频不在电视频道或影院播出，公司不属于广播电视节目制作经营机构，公司业务也不涉及从事广播电视节目制作经营活动。报告期内公司的影视制作业务不涉及强制性业务许可资格或资质要求，无需相关的业务许可资格或资质。

报告期后，公司开始制作“网络大电影”，该类影视作品将于爱奇艺等视频平台播放，公司已于2015年11月27日取得《广播电视节目制作经营许可证》，不存在超越资质、**范围经营**情况。

综上所述，公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权，业务开展合法合规；公司不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况；截至本公开转让说明书签署日，公司相关资质不存在无法续期的风险。

2、公司获得的荣誉

序号	名称	颁发单位	取得日期
1	最佳策划单位	中山（东升）脆肉鲩美食旅游文化节组委会	2016年5月
2	连续三年诚信经营示范单位	中山市消费者委员会、中山市精神文明建设委员会办公室、中山市社会信用体系建设统筹协调小组办公室	2016年3月
3	最佳策划单位	中山市人民政府石岐区办事处	2015年10月
4	2014年“中国梦岭南情”广东公益微电影最佳剪辑奖	广东省残疾人联合会	2014年12月



5	广东省守合同重信用企业	中山市工商行政管理局	2016年6月
---	-------------	------------	---------

（四）主要固定资产

截至2016年4月30日，公司固定资产账面价值1,070,459.33元，具体情况如下：

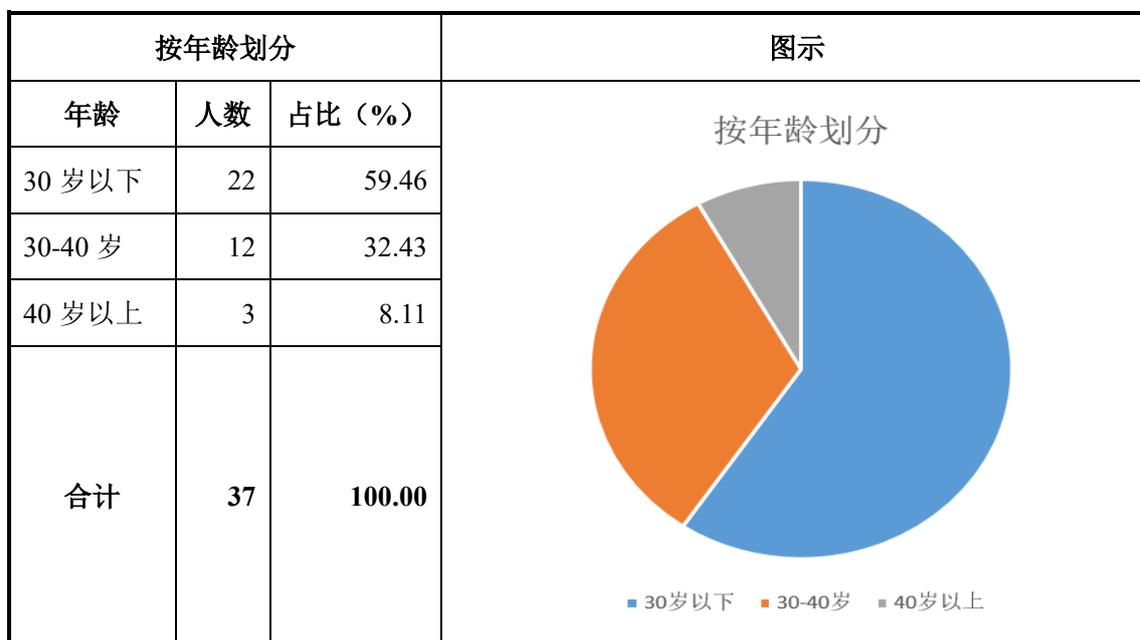
项目	原值（元）	账面价值（元）	成新率（%）
办公设备	1,174,893.64	881,661.40	75.04
运输工具	414,554.09	188,797.93	45.54
合计	1,589,447.73	1,070,459.33	67.35

（五）员工情况

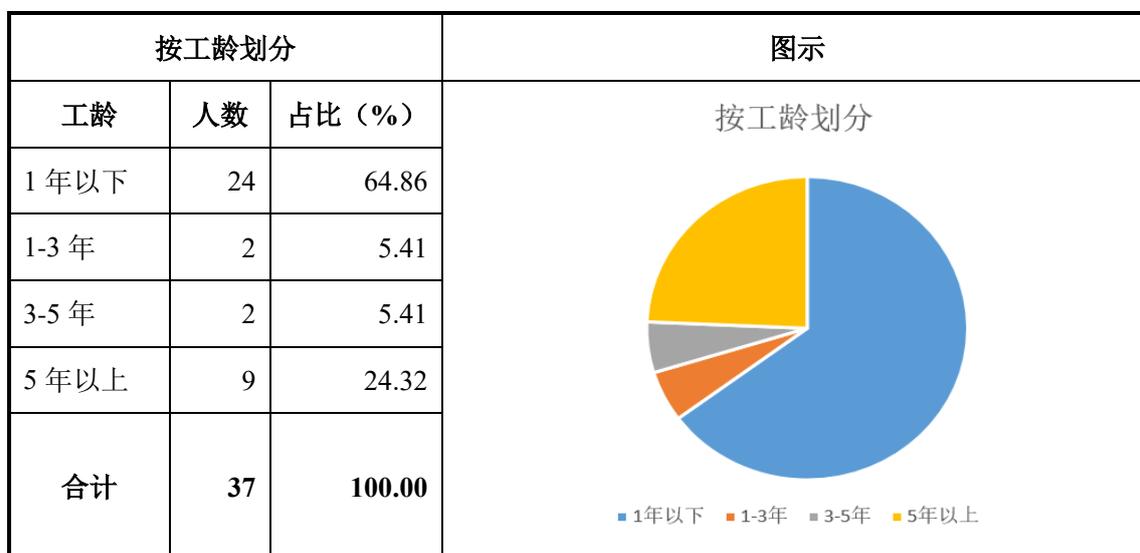
截至2016年4月30日，公司在职员工37人。员工年龄、工龄、工作岗位、学历结构等情况分别如下：



1、按照年龄划分

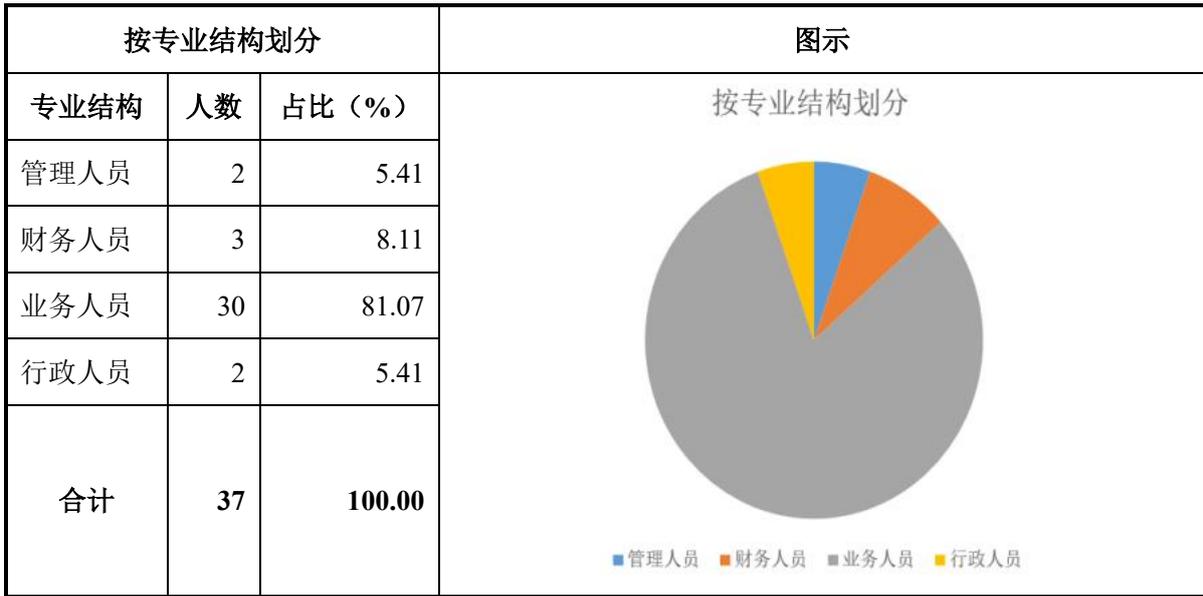


2、按照工龄划分

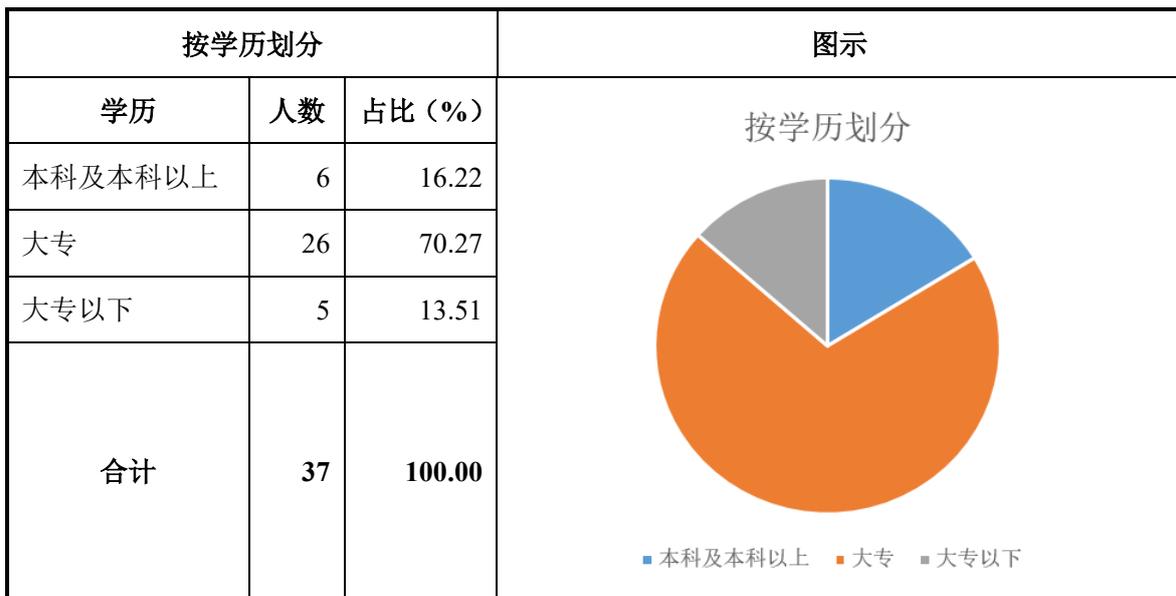




3、按照工作岗位划分



4、按照教育程度划分



(六) 核心业务人员

1、公司核心业务人员的基本情况如下：

朱景辉，核心业务人员，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、（二）1、股份公司控股股东、实际控制人的认定及基本情况”相关内容。



郑铭浚，核心业务人员，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司董事”相关内容。

刘巧华，核心业务人员，基本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（二）公司监事”相关内容。

2、为保障公司健康稳定发展，稳定核心业务人员，已采取或拟采取如下措施：

公司为稳定上述人员，将加强企业文化建设，增强团队凝聚力；为其提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，以激发他们的工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感；以股权或期权加年薪的方式进行激励，为公司快速发展提供人才储备。

3、核心业务（技术）团队变动情况

报告期内，公司核心业务团队较为稳定，未发生重大变化。

四、业务基本情况

（一）收入构成情况

1、报告期内，公司主要从事活动策划和影视制作。具体结构如下：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
主营业务	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33
其他业务	-	-	-
合计	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33

2、报告期内，公司的主营业务收入包括活动策划、影视制作。具体分类如下：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------



活动策划	2,252,780.84	6,947,820.49	
影视制作	258,254.72	909,622.64	1,078,304.81
合计	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33

(二) 公司主要客户情况

2016年1-4月、2015年和2014年，公司前五名客户的销售额分别占当期主营业务收入的62.89%、61.43%和36.40%，不存在单一客户销售额占比超过50.00%的情况。

2016年1-4月，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

客户名称	不含税金额(元)	比例(%)
中山市联发利房地产开发有限公司	607,419.10	24.19
中山火炬开发区临海工业园开发有限公司	354,206.60	14.11
广东全通教育股份有限公司	241,375.47	9.61
广东宏昌实业有限公司	194,339.62	7.74
广东顶固集创家居股份有限公司	181,748.68	7.24
合计	1,579,089.47	62.89

2015年，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：

客户名称	不含税金额(元)	比例(%)
中山市合富商贸有限公司	1,648,389.62	21.07
中山市人民政府石岐区办事处	1,485,928.30	18.99
中山一力农业发展有限公司	943,396.23	12.06
中山市旅游局	370,272.64	4.73
中山市心源旅游度假村有限公司	358,490.57	4.58
合计	4,806,477.36	61.43

2014年，公司前五名客户销售额及其占主营业务收入比重情况：



客户名称	不含税金额（元）	比例（%）
广东壹品百货有限公司	547,033.96	10.91
中山市人民政府石岐区办事处	455,565.09	9.09
中山市妇女联合会	302,865.75	6.04
中山市置联商贸有限公司	283,169.81	5.65
中国民生银行中山分行	235,849.06	4.71
合计	1,824,483.67	36.40

报告期内，公司客户变动较大，主要原因由公司经营特点决定。报告期内公司的主营业务为活动策划与影视制作，主要为客户提供非标准的个性化服务。公司所处行业属于会展行业，包括各类专业会议、展览会与博览会、奖励旅游、大型活动如节庆、文化、体育盛事等互动在内的综合性产业形式。会展活动直接面对受众，主要以活动方案的创意设计为中心，通过输出创意并为受众创造体验，传递客户的品牌理念。会展行业已经作为企业之间的一个有效的营销平台，为企业展示产品、收集信息、洽谈贸易、交流技术、拓展市场提供了桥梁和纽带作用，会展营销在企业市场营销战略中的地位日显重要，已经成为很多企业的最直接最有效的整合营销平台。公司所处行业的市场容量大。因此，公司前五名客户的上述变动情况不会对公司的可持续经营产生重大不利影响。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5.00%以上股份的股东均未在上述主要客户中占有权益。

公司向个人客户销售的情况如下所示：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
个人客户销售金额（元）	0.00	0.00	10,000.00
销售收入（元）	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33
占全年销售收入比例（%）	0.00	0.00	0.20

报告期内，公司向个人客户销售的比例较低。2016年1-4月，公司不存在向个人客户销售的情况。2014年度，公司存在向个人客户销售的情况，系公司向



个人客户张锦霞收取丰源轩美食节策划费用。上述交易金额小，未签订合同，但公司已向其开具销售发票，并已收取销售款项。

（三）公司主要原材料供应情况

1、公司主要原材料供应情况

报告期内，公司采购物料呈现出品种多、价值低的特点，常用的物料主要有音响、五金件、帐篷、窗帘等。以上原材料均为市场化产品，市场供应充足，由公司根据项目实际情况向供应商采购。

2、公司主要采购情况

2016年1-4月、2015年和2014年，公司前五名供应商的采购金额分别占当期采购总额的23.05%、31.90%和54.79%，不存在单一供应商的采购金额占比超过50.00%的情况。

2016年1-4月，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	深圳市大旗创意数码科技有限公司	213,000.00	10.11
2	欧彦伶	155,080.00	7.36
3	中山市正红庆典策划有限公司	51,059.00	2.42
4	中山市天桐广告有限公司	39,094.87	1.86
5	珠海市大全印务有限公司	27,300.00	1.30
合计		485,533.87	23.05
采购总额		2,106,187.84	100.00

2015年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	中山市正红庆典策划有限公司	390,049.00	10.53
2	中山市金穗广告装饰工程有限公司	248,892.00	6.72



3	中山火炬开发区创智达五金安装工程部	197,235.00	5.32
4	欧彦伶	184,784.00	4.99
5	中山市创创设计工作室	160,778.00	4.34
合计		1,181,738.00	31.90
采购总额		3,704,298.77	100.00

2014年，公司前五名供应商采购金额及其占采购总额比重情况：

序号	供应商名称	金额（元）	比例（%）
1	珠海市大全印务有限公司	354,130.00	19.64
2	高群	227,410.00	12.61
3	欧彦伶	176,172.00	9.77
4	中山市天采包装印刷厂	117,225.00	6.50
5	中山火炬开发区创智达五金安装工程部	112,771.80	6.26
合计		987,708.80	54.79
采购总额		1,802,873.00	100.00

报告期内，公司前五名供应商变动不大。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5.00%以上股份的股东均未在上述主要供应商中占有权益。

公司向个人供应商采购的情况如下所示：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
个人供应商采购金额（元）	0.00	445,943.00	573,950.00
全年采购额（元）	2,106,187.84	3,704,298.77	1,802,873.00
占全年采购额比例（%）	0.00	12.04	31.84

公司主要从事活动策划与影视制作。对于活动策划项目，公司会将活动现场布置、物料制作等劳动密集、低附加值的辅助环节进行外包。而此类供应商中个人或小规模企业居多。但2016年1-4月公司不存在向个人供应商采购的情况。



公司与个人供应商已签订合同，并取得国税局代为开具的采购发票。

公司不存在传统制造行业的生产过程，未制定生产相关的内部控制。公司针对采购循环、销售循环相关的内部控制主要有：《客户往来对数制度》、《采购制度及流程图》等。

3、外包服务情况

报告期内公司前五大外包服务商如下表：

2016年1-4月				
序号	供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占外包成本总额比 例 (%)
1	深圳市大旗创意数码科技有限公司	搭建工程 承包	213,000.00	25.10
2	肇庆市牧马人广告有限公司	场景设计 服务	155,838.60	18.37
3	欧彦伶	音响租赁	155,080.00	18.28
4	中山市鸿益广告喷绘有限公司	场景喷画	41,791.00	4.92
5	中山市正红庆典策划有限公司	场景布置 承包	39,094.87	4.61
合计			604,804.47	71.27
外包成本总额 (元)			848,557.50	
2015年				
序号	供应商名称	采购内容	采购金额 (元)	占外包成本总额比 例 (%)
1	中山市正红庆典策划有限公司	场景布置 承包	390,049.00	12.03
2	中山市金穗广告装饰工程有限公司	广告工程	248,892.00	7.68



3	中山火炬开发区创智达五金安 装工程部	五金件承 造	197,235.00	6.08
4	欧彦伶	音响租赁	184,784.00	5.70
5	中山市新天际众达通信有限公 司	游艇表演	110,000.00	3.39
合计			1,130,960.00	34.89
外包成本总额（元）			3,241,783.34	
2014年				
序号	供应商名称	采购内容	采购金额 （元）	占外包成本总额比 例（%）
1	高群	工程搭建	227,410.00	16.74
2	欧彦伶	音响租赁	176,172.00	12.97
3	中山火炬开发区创智达五金安 装工程部	五金件承 造	112,771.80	8.30
4	东莞奥其达帐篷制造有限公司	帐篷制造	65,718.00	4.84
5	中山市奥迪广告有限公司	广告件	9,400.00	0.69
合计			591,471.80	43.54
外包成本总额（元）			1,358,452.30	

经查询全国企业信用信息公示系统，根据公司股东、董事、监事及高级管理人员的确认，肇庆市牧马人广告有限公司为公司财务总监白建洪的侄子白鉴培、白锦培投资设立，除此之外公司外包供应商与公司股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

公司根据市场价格预估采购价格，与外包服务供应商协商后填制采购申请单，交由相关管理人员审核，并根据审批的采购价格、数量、质量要求与供应商签订采购合同。

在外包服务的质量控制方面，公司根据自己的质量控制标准，在考虑外包供应商的服务质量、行业口碑、销售业绩及价格公允性等方面后，筛选符合公司要



求的供应商。

公司选择外包商的流程如下：执行部负责根据公司活动方案策划方案，将灯光、音响、舞台等硬件设施与现场布置等非核心业务外包给潜在的供应商，综合考虑产品报价、服务质量、行业口碑、历史合作情况等因素，选择合适的外包商。

公司对于外包服务的质量控制措施主要包括协议约定、实施过程中的监督和活动效果评估等。公司会和外包商签订服务合同，其中约定服务内容、项目进度、项目流程、双方的权利和义务、付款方式等。实施过程中的监督，对于实施过程中的踩点、搭建等关键点，公司会派出具体的项目负责人进行现场监督，监督工程进度和搭建进度。

目前公司外包的具体内容主要为一些现场布置工作，具体包括灯光、音响、舞台等硬件设施、舞台场景设计、五金件承造以及帐篷制造等。由于公司主要通过设计整体活动方案与创意获取利润，因此所有外包服务对于公司均属于公司主营业务活动中的辅助性环节，以及可以量化执行的部分。综上所述，公司的外包业务在整个业务中处于辅助环节，占非重要位置。

（四）重大业务合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响的业务合同主要包括：单笔合同金额较大（采购合同为与供应商签订的采购合同金额人民币 5.00 万以上，销售合同为与客户签订的销售合同金额人民币 20.00 万以上）的合同或者对公司生产经营活动、未来发展及财务状况具有重大影响的合同。具体可分为采购合同、销售合同、房屋租赁合同。具体情况如下：

1、采购合同

年度	合同相对方	合同标的	签订日期	合同金额 (元)	履行情况
2014 年	中山市天采包装印刷厂	印刷	2014-01-02	117,225.00	履行完毕
	中山火炬开发区创智达五金安装工程部	水电安装、五金安装	2014-01-03	112,771.80	履行完毕
	高群	搭建工程布置	2014-01-05	227,410.00	履行完毕



	欧彦伶	音响灯光安装	2014-01-03	176,172.00	履行完毕
	珠海市大全印务有限公司	印刷	2014-01-02	354,130.00	履行完毕
2015年	中山市新天际众达通信发展有限公司	摩托艇表演	2015-09-03	70,000.00	履行完毕
2016年 1-4月	肇庆市牧马人广告有限公司	场景布置	2016-04-15	155,838.60	履行完毕
	中山市宣华展览服务有限公司	电力安装	2016-04-20	155,000.00	履行完毕
	中山市文勋礼仪服务有限公司	物料租赁	2016-04-16	112,752.00	履行完毕
	中山市宣华展览服务有限公司	电力灯光布置安装	2016-04-20	110,000.00	履行完毕
	中山市金穗广告装饰工程有限公司	广告画安装	2016-03-18	95,974.90	履行完毕
	中山市火炬开发区锐达窗帘店	物料制作	2016-01-18	50,800.00	履行完毕
	深圳市大旗创意数码科技有限公司	展厅搭建	2016-03-18	213,000.00	履行完毕

注：“履行情况”是指截至公开转让说明书签署日，重大业务合同的履行情况。

2、销售合同

年度	合同相对方	合同标的	签订日期	合同金额(元)	履行情况
2014年	中山市好味鲜餐饮有限公司	活动策划	2014-11-12	250,000.00	履行完毕
	中国民生银行股份有限公司中山分行	活动策划	2014-09-13	250,000.00	履行完毕
	中山市个私协会石岐分会	活动策划	2014-08-28	235,884.00	履行完毕
2015年	中山市合富商贸有限公司	活动策划	2015-07-01	260,000.00	履行完毕
	中山市八号电子商务有限公司	活动策划	2015-03-16	210,000.00	履行完毕
	中山市心源旅游度假村有限公司	影视制作	2015-03-21	380,000.00	中止履行
	中山市人民政府石岐区办事处	活动策划	2015-09-08	1,254,711.00	履行完毕
	中山一力农业发展有限公司	方案设计	2015-10-15	1,000,000.00	履行完毕
	中山市合富商贸有限公司	现场布置	2015-10-23	400,000.00	履行完毕
	中山市合富商贸有限公司	活动策划	2015-10-28	280,000.00	履行完毕
2016年 1-4月	梁锐凡	影视制作	2016-03-26	1,000,000.00	正在履行
	广东全通教育股份有限公司	影视制作	2016-01-18	200,000.00	履行完毕
	广东宏昌实业有限公司	活动策划	2016-02-18	206,000.00	履行完毕



中山市联发利房地产开发有限公司	活动策划、影视制作	2016-02-18	499,959.80	履行完毕
广东三和管桩股份有限公司	活动策划	2016-02-18	338,000.00	履行完毕

注：“履行情况”是指截至公开转让说明书签署日，重大业务合同的履行情况。

3、房屋租赁合同

序号	出租方	租赁地址	面积 (m ²)	期限	月租金 (元)
1	中山市东区 物业经营管理 有限公司	中山市东区中山四路88号尚 峰金融商务中心 5 座 15 层 01、02 卡	804.86	2015/12/01- 2018/11/30	2015年12月1日至 2017年5月31日， 为免租期；2017年 5月31日至2018年 11月30日止，每月 租金 53,121.00 元

五、商业模式

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

（一）采购模式

执行部作为公司采购的职能部门，负责制定项目布置方案。根据项目清单及报价，选择合适加工商、供应商，合理安排项目物料的制作。公司采购服务内容包括策划活动方案所需要的舞台搭建、现场布置、灯光服务和音响等其他物料。上述服务、物料由公司外包给专业化的公司来完成，公司依据活动策划方案确定采购进程并制定详细的采购方案，对外包供应商进行综合指标评估，确定合格的供应商名录；公司对合格供应商提供的账期、供货价格和供货的产品质量综合考



量，最终确定供应商。

（二）销售模式

针对不同的客户，公司采取不同的销售模式：对于政府机关类型的客户，如中山市人民政府石岐区办事处，通过收集客户的招标信息，在深入分析客户需求的基础上，设计相应的活动策划方案参与竞标，然后签订活动策划合同。

序号	年度	取得合同额所占比例 (%)	
		公开招投标	商务谈判
1	2014 年度	0.00	100.00
2	2015 年度	17.50	82.50
3	2016 年 1-4 月	5.97	94.03

公司制定了科学合理的销售奖励方式，并严格遵守，对于业务人员对客户的商业贿赂制定了惩处措施。并通过定期安排人员对客户对接人员进行回访，对公司业务人员进行调查询问等方式来防止商业贿赂的发生。商务谈判获取订单这一销售模式中，不存在商业贿赂的情形。

报告期内通过中标获得的订单金额及占销售收入的比重如下：

单位：元

2016 年 1-4 月			
客户名称	订单数量	销售金额	占当期销售收入比重 (%)
中山市交通运输局	1	150,000.00	5.97
2015 年度			
客户名称	订单数量	销售金额	占当期销售收入比重 (%)
中山市人民政府石岐办事处	1	1,254,771.00	15.97
中山市卫生监督所	1	120,180.00	1.53

（三）盈利模式

公司主要为下游客户提供线上线下活动策划服务。公司依据客户的需求，设



计相应的活动策划方案，在执行具体的策划方案后，评估现场活动的效果，根据现场活动的效果收取相应的费用。目前公司主要是通过提供活动策划服务实现销售收入。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）所处行业基本情况

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

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

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

（二）所处行业监管体制及产业政策

1、行业主管部门及监管体制



我国会展业的管理体制尚未健全，目前对展会实行审批的部门包括商务部、贸促会、工商局与外经贸局等。这些部门对会展业的管理以监督为主、以审批为辅。各部门的管理职能为：商务部，为会展行业主管行政部门，负责全国会展业的规划与建设工作；贸促会，负责国内外会展业务的指导与开拓，负责承办国家级会展；外经贸局，归属于商务部，负责国际性会展项目的备案工作，及台湾展商参展物品进入大陆境内的审批工作。

目前会展业及会展服务业没有相应的全国性协会，与公司业务相关的行业协会包括各地政府的行业性协会，例如广东会展组展企业协会等地方性的行业协会。

2、行业主要法律法规和政策

序号	时间	名称	主要内容
1	2008.12	《关于搞活流通促进消费的意见》(国办发[2008]134号文件)	指出“要努力发展节假日和会展消费”，将节假日和会展并列提出，一并作为促进经济发展的可利用手段
2	2009.02	《商务部关于抓好2009年商贸会展促进消费有关工作的意见》	提出包括“引导支持品牌展会”、“优化会展消费环境”、“做好会展引导与服务工作”在内的八项措施
3	2011.10	《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》	指出要发展壮大会展等传统文化产业
4	2011	《会展业“十二五”发展规划》	国家“十二五”规划中对会展业的发展做出战略性的规划，在此指导下，全国六十多个省市制定了本地区的《会展业“十二五”发展规划》，用以引导和促进当地会展业的发展



5	2011	《关于“十二五”期间促进会展业发展的指导意见》	明确了“十二五”期间促进会展业发展的指导思想、基本原则、主要任务和保障措施，是我国会展行业发展的第一个中长期指导性文件
6	2011	《服务贸易发展“十二五”规划纲要》	明确指出：“完善会展行业法律法规体系，建立统一的会展业管理体制；建立并完善行业规范和标准，优化会展规划布局，集中资源，合理分布，错位发展；研究出台会展业促进政策措施，培育品牌展会，扶持优秀办展机构，推动优质展馆和展会中心城市建设和发展，加强会展业人才培养；鼓励和推动会展业中介机构发展，研究成立全国性会展业行业协会”
7	2013.11	《关于印发全国资源型城市可持续发展规划（2013—2020年）的通知》	支持有条件的城市积极发展金融服务、服务外包、文化创意、人力资源、会展等现代服务业
8	2013.12	《关于促进劳动密集型中小企业健康发展的指导意见》	提到鼓励民间资本从事娱乐、文化创意、文化会展、影视制作、网络文化、动漫游戏、出版物发行、文化产品数字制作等与相关服务
9	2015.03	《关于进一步促进展览业改革发展的若干意见》	意见强调“促进展览业改革发展，关键要坚持专业化、国际化、品牌化、信息化方向，培育壮大市场主体，加快展览业转型升级，努力推动我国从展览业大国向展览业强国发展，更好地服务于国民经济和社会发展全局；到2020年，基本建成结构优化、功能完善、基础扎实、布局合理、发展均衡的展览业体系”

（三）所处行业现状及发展趋势

1、行业发展概况

（1）我国会展业呈现五大会展经济带格局

会展经济的发展与一个城市产业结构、区位优势、开放和市场化程度、基础设施建设以及服务贸易发达程度等因素密切相关。在我国，正是由于各城市和地



区的产业结构、地理位置、开放程度等存在很大差异，形成了多层次、多形式的会展经济产业带和会展中心城市。

从区域分布来看，中国会展业已基本形成了以北京为中心的“环渤海会展经济带”，以上海为中心的“长江三角洲—华东会展经济产业带”，以广州、香港为中心的“珠江三角洲—华南会展经济产业带”，以武汉、郑州、成都、昆明等城市为龙头的“中西部会展中心城市”和以大连、哈尔滨等城市为中心的“东北边贸会展经济产业带”。这些会展经济产业带和会展中心城市通过进行准确的功能定位，逐步形成了相互协调、各具特色、梯次发展的互动式会展经济发展格局。

①环渤海会展经济带—以北京为中心，以天津、廊坊等城市为重点，其会展业发展早、规模大、数量多，专业化、国际化程度高，门类齐全，知名品牌展会集中，辐射广。另外，在北京的会展业中，由原中央政府部门转化出来的全国性专业行业、协会成为办展主力是北京会展业的另一特点，使北京会展业的辐射和带动作用十分突出。

②长三角会展经济带—以上海为中心，以南京、杭州、宁波、苏州等城市为依托的会展产业带已经形成。该产业带起点高、政府支持力度大、规划布局合理、贸易色彩浓厚，受区位优势、产业结构影响大，发展潜力巨大。

③珠三角会展经济带—以广州为中心，以广交会为助推器，以深圳、珠海、东莞等会展城市群，形成了国际化和现代化程度高、会展产业结构特色突出、会展地域及产业分布密集的会展经济带。

④东北会展经济带—以大连为中心，以沈阳、长春等城市为重点的会展经济带，依托东北工业基地的产业优势及东北亚的区位优势，形成了长春的汽博会、沈阳的制博会、大连的服装展等品牌展会。

⑤中西部会展经济带—以武汉、成都为中心，以重庆、西安等城市为重点的会展经济带，通过不断发展，现已形成了武汉的华中国际汽车展、武汉光博会、成都的西部国际博览会、绵阳的科博会、重庆的高交会、西安的东西部洽谈会等品牌展会。

(2) 场馆存量不断增加，新建场馆向中西部延伸



展览馆是决定展会规模的主要因素，其设施的现代化程度决定了展会服务方式的质量和水平，会展业显著的经济社会效益使越来越多的地方政府高度重视会展业发展，加强展览馆基础设施建设。

近年来，继北京、上海、广州之后，我国各大城市开始争先恐后地进行展馆建设，加大政府扶持力度，而近年以来展馆的建设力度更是达到了高峰。

2、行业发展趋势

（1）产业化趋势明显

随着中国展览展示市场的快速扩大和对行业发展规律认识的加深，展览展示行业越来越被视为最重要的服务产业看待。商务部计划未来若干年内将重点支持100个品牌展览会，着力培育一批具有国际竞争力的“会展航母”，并将进一步加强国际合作，支持有条件的企业赴境外单独或联合办展。我国的展览企业数持续增长，企业主办展会数的比重不断提高，政府主导型展会加快市场化改革，展览产业链条进一步延伸与发展，展览策划、展览广告、展览设计、展览运输、展览工程、展览旅游等相关产业链快速拓展。

（2）行业集中度将不断提升

在我国，会展服务行业是一个新兴行业，发展时间较短，目前还处于初级发展阶段。在该行业内，企业数量众多但规模较小，服务能力差别较大。随着会展行业的发展和市场竞争的日益加剧，会展项目对企业的资质、规模、技术水平、项目经验等的要求不断提高。只有规模较大、技术水平先进、设备领先、管理团队优秀和资金实力雄厚的企业，才能在竞争中获得较强的竞争优势。因此，处于竞争劣势的企业将会被市场逐步淘汰，不断出现兼并和重组，会展服务行业的集中度将日益提升。

（3）国际化进程加快

作为新兴的发展中国家，我国具有庞大的消费潜力和坚实的产业基础，国际比较大的会展企业也开始不断进入中国，以英国博闻、励德展览、德国法兰克福展览公司为代表的一批全球著名专业展览公司已经陆续布局中国市场。另一方



面，中国作为贸易大国，也迫切需要走出去，而在开辟新兴市场的过程中，越来越多的企业倾向于借助出国展览平台走出国门，向外直接推介产品、开辟市场。

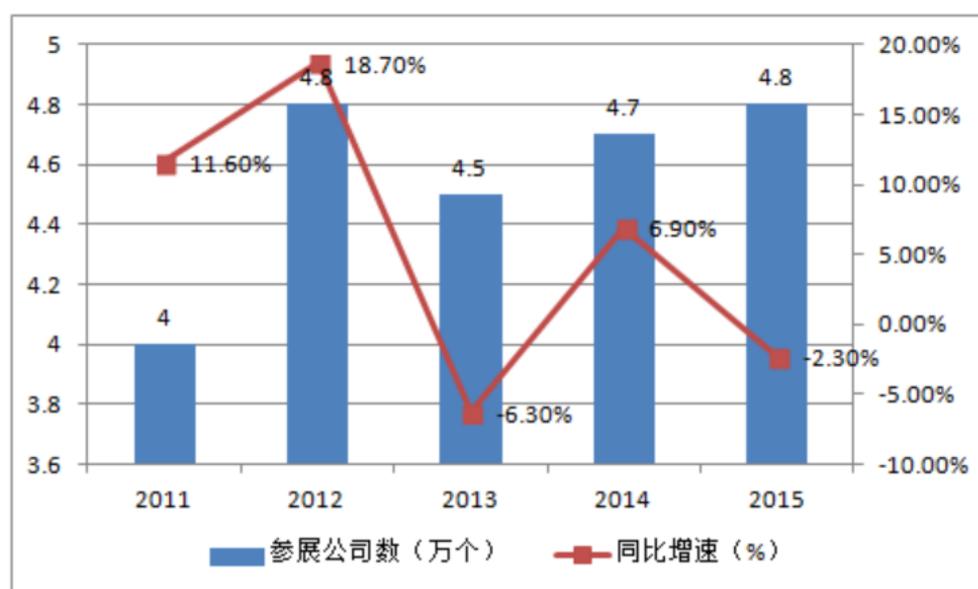
（四）所处行业市场规模

作为现代服务业的重要组成部分，中国展览业的运行和发展与经济形势密切相关，在这样的背景下，2015年中国展览市场得到较快发展，2015年国内展览市场，全国30个省区市、115个城市共举办经贸类展览会2612个，比2014年增加约7.8%，总面积约为7874万平方米，比2014年增加约10.8%。展览馆市场持续升温，2015年，中国展览馆市场包含136个专业展览馆，比2014年增加8个展览馆；室内可租用总面积约647万平方米，增长10.6%，增长率比上年高出8.3个百分点；2015年共举办2552个展览会，展览会总面积约7466万平方米。

随着外贸增长鼓励政策的不断实施，出国办展的规模及未来的需求也逐步增加，得益于各级政府的直接推动和市场需求的稳定表现以及各组展单位的积极努力，2012年出国展览各项主要指标包括展出面积和参展企业数的同比增速已基本恢复到2008年金融危机前的水平。2013年度受欧美国家经济发展趋缓、发达国家不断采取量化宽松货币政策以及贸易和投资保护主义加剧等因素影响，出国展览同比略有下降。2015年受世界经济增长放缓、国际市场需求萎缩等多重因素影响，整体规模有所下滑。

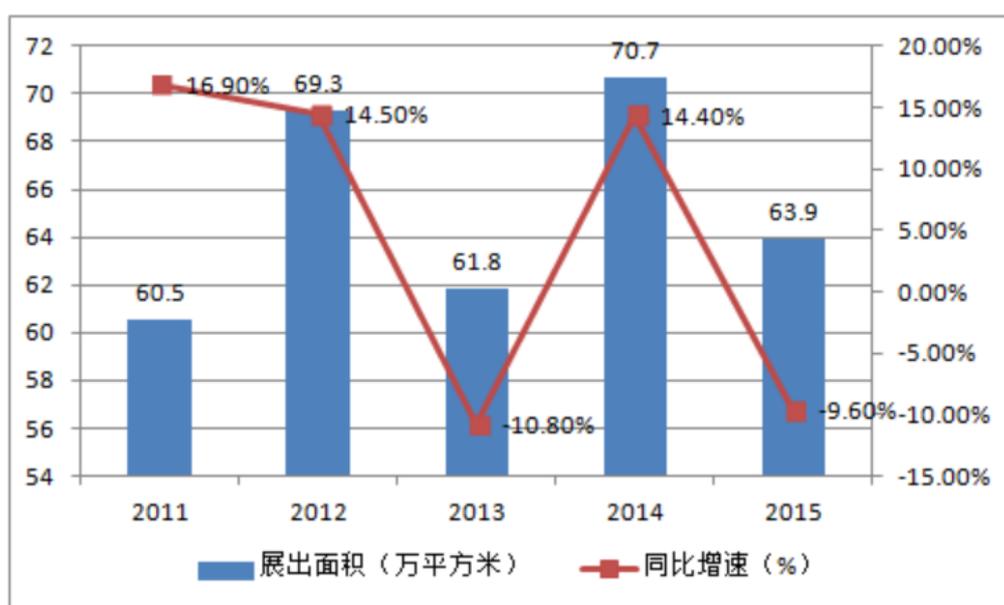


2011-2015年中国出国展览参展公司数量变化趋势图



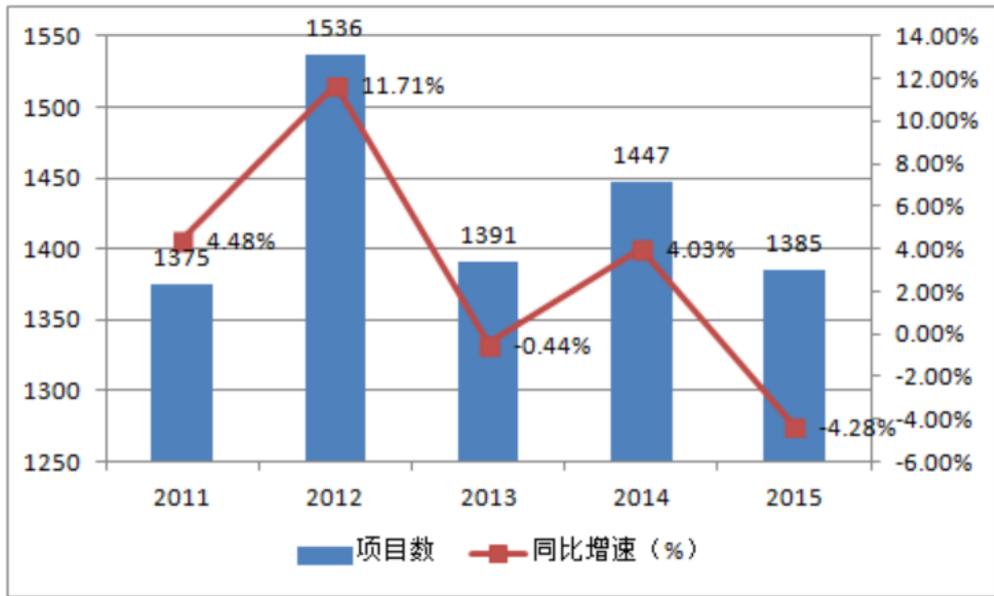
数据来源：中国产业信息网

2011-2015年中国出国展览面积变化趋势图



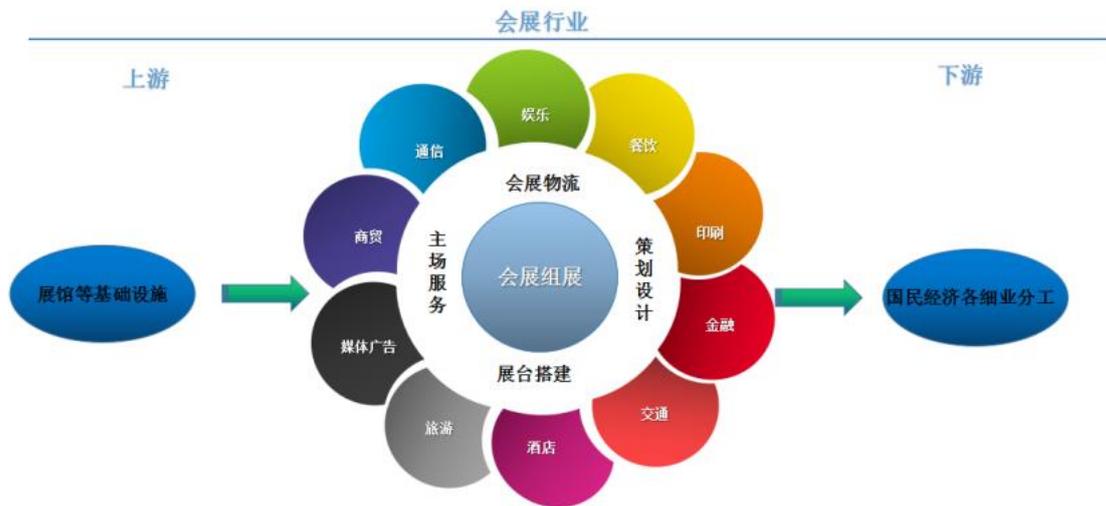
数据来源：中国产业信息网

2011-2015年中国出国展览项目数量变化趋势图



数据来源：中国产业信息网

(五) 所处行业与行业上下游的关系



会展行业上游主要是展馆等基础设施、信息技术。由于这些行业的内部竞争较强，议价能力不强，会展服务提供商在选择上拥有主动权，不存在对特定上游行业的业务依赖。因此，上游行业的变动与本行业的关联性较低，其变动对本行业的影响较小。

下游是会展业所服务的国民经济各个行业，这些行业为会展业提供了技术、



人才、资金和信息的支持，是会展业发展的基础和必要条件。涉及下游行业广泛，下游行业整体需求空间较大。因此，短期来看，国民经济的正常变动不会对本行业的发展造成实质性的影响。

会展行业中，除组展企业承担招商招展、策划、统筹运营外，相关的会展主场服务机构、物流企业、展台搭建机构、广告策划企业也承担了协助会展组展商更好运营会展的职能和作用，也属于会展行业的范畴。其中会展主场服务，即展览会现场管理与服务的外包和代理，是展会的组织者指定某一专业会展服务公司，对展会现场行使管理、协调和服务的一种新型专业服务模式，它是在展会组织者与场馆、展商和观众之间架起的一座“桥梁”和“纽带”。会展物流则是为参展商提供特殊的物流服务。此外，会展周边产业涉及、交通、金融、商购、海关、媒体、旅游、餐饮、酒店等方方面面。

（六）进入行业的主要壁垒

1、人力资源壁垒

会展运营解决方案需要设计相应的展具和提供完整的展览方案，需要具备相应的设计人才和管理运营团队，在一定程度上具有知识密集型的特征，方案的设计和运营都需要依靠人力和智力完成，服务质量优劣、服务水平高低的决定因素是高素质的专业人才，因此展览服务行业对于技术服务型人才的要求较高，具有较强的人力资源壁垒。

2、客户资源壁垒

提供良好的会展运营解决方案，不仅需要全面深入理解客户所生产的产品，而且需要对客户的企业文化和品牌有良好的认识，而对于产品特点和企业文化认识需要长期的合作和磨合，同时下游企业更换服务商也面临一定的风险和沟通成本，致使会展服务行业具有一定的客户黏性，这也提高了进入本行业的难度。

3、行业经验壁垒

会展服务是技术专业较强的行业，尤其是对于中高端会展活动来说，项目执行过程中没有纠错的机会。同时，会展服务现场面临突发状况的可能性较高，这就对会展服务质量提出很高的要求，具有高级别项目实施经验和成功案例的企



业在竞标中具有很强的竞争优势。会展服务公司只有在长期的大型项目经验中才能积累并形成成熟的会展服务经验、现场突发事故处理经验，才能获得客户的信任，新的行业进入者需要较长的时间和大量项目成功运营经验才能进入。

（七）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策对行业的支持

在中国经济发展放缓的背景下，作为重要贸易平台和对相关产业具有重要拉动作用的特殊社会经济活动，会展业在促消费、扩内需的过程中更是受到了前所未有的重视。国家和各地政府都在政策、硬件设施、人才培养等方面加大了对会展活动的指导和支持。一系列政策的推出，对提高会展服务行业的自主创新能力、加速技术服务升级和提高国际竞争力等有积极的推动作用。

《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》提出要“发展壮大会展等传统文化产业”；商务部《关于“十二五”期间促进会展业发展的指导意见》提出把会展业培育成我国现代服务业的战略先导性产业；北京市出台《“十二五”时期会展发展规划》，提出将北京建设成为亚洲会展之都；武汉市的《“十二五”发展规划》将发展会展经济作为打造商贸物流中心、建设国家中心城市的重要途径；2016年4月1日，广东省人民政府发布《广东省进一步促进展览业改革发展的实施方案》（粤府[2016]25号），文件指出，到2020年，广东省展览业的发展目标为：“基本建成结构优化、功能完善、基础扎实、布局合理、发展均衡的展览业体系。展览产业链资源进一步整合优化，贸易服务功能深度拓展，国际市场竞争能力逐步加强。培育集聚一批市场运作能力强、管理服务水平高的展览龙头企业。做强做大传统优势展会，发展壮大一批国内外知名的专业展览品牌。国家和地方政府对于会展业的政策支持将间接地带动会展服务行业的发展。”

（2）会展场馆建设的迅速发展

近年来，随着会展经济在我国的逐步兴起，我国各地的场馆数量和面积快速增加。我国加入WTO以后，随着对外开放的不断深化和市场经济的发展，我国



各地政府十分重视会展业，会展场馆发展迅速，已经按照现代化会展要求兴建了一批大型的现代化会展场馆，以满足日益增长的会展需求。

(3) 客户购买力增强

随着经济发展和客户成熟度的提高，展览展示行业正在由粗放型向品质型转变，由单纯的价格竞争、关系竞争向品质竞争、服务竞争转变，客户愿意为更专业的服务支付更高的费用，这给企业带来了更高的利润空间。

2、不利因素

(1) 行业创新能力不足

展览展示行业创意设计目前还处于成熟技术应用阶段，各设计企业在新技术研发和服务模式的创新方面投入普遍不足，企业的资源大多投入于日常生产和培训方面，应对客户和市场更高的要求方面力不从心，企业持续发展的动力不足。

(2) 市场秩序有待规范

近些年来，会展业的迅速发展吸引了大批展会服务企业蜂拥而至，同时，由于会展业相关的法律法规滞后于市场发展实际，政府部门进行行业管理和市场监管无法可依，导致部分展会重招展轻招商，重创收轻服务，严重损害了中国会展业的长远健康发展。

(八) 行业基本风险特征

1、市场竞争加剧风险

我国加入 WTO 后，会展行业开放，诸多外资展览公司纷纷进入我国市场。外资展览公司在中国市场通过资本运作、兼并收购的手段迅速扩张，其抢占国内会展企业的市场份额，甚至使得一些国有品牌项目在竞争中趋于消亡。外资会展公司的进入使得国内会展企业面临较大的市场竞争风险。

2、会展产业结构不合理

主要表现为市场资源配置效率低，即在资源“量上”的粗放与“质上”的低效，如政府会展数量过多、充当主办单位多，会展项目主题重复率高，品牌会展



项目少、专业人士少，会展公司实力不足，项目规模偏小与场地规模快速增大之间矛盾越来越剧烈等等。

3、会展业专业人才的短缺

人才问题是当前我国会展业面临的关键问题之一，目前的从业人员大多数半路出身，业务素质不高，缺乏专业知识与培训。但专业人才又是整个行业发展的决定性因素，我国会展业人才战略面临的挑战，一是缺乏筛选机制；二是缺乏教育培训机制。筛选机制主要通过从业人员资格认证来实现，而教育培训机制主要通过高校的学历教育和协会的职业教育来完成。在这种背景下，能否抓住有利时机，及时推出适合中国国情的展会活动培训体系以及从业人员资格认证体系，已经成为能否提高会展业从业人员素质的关键。

七、公司面临的主要竞争状况

（一）行业竞争格局和主要企业

会展服务市场的市场化程度非常高，行业内公司的数量非常多，每个公司都专注于某一个细分行业，因此行业内公司的规模都比较小，市场比较分散，目前，国内尚无市场占有率较高的会展品牌出现。

国内会展服务企业主要分为3种：第一种是外资背景会展企业，包括国外会展企业在国内设立的分公司、办事处和中外合资会展企业，包括纽伦堡会展服务有限公司、法兰克福展览服务有限公司、杜塞尔多夫（中国）展览有限公司、励展博览集团、汉诺威驻上海办事处等。这一类企业综合实力较强，在高端会展领域最具竞争力，当前仍处于打开中国市场阶段，占有率并不高。第二种是国内综合型会展服务企业。这一类企业具备一定的资金和技术实力，在全国主要会展城市开展业务，代表性企业包括中国国际展览中心集团公司、中国对外贸易中心集团等。第三种是聚焦于单一行业或者地区的会展服务企业，包括上海景睿营销策划股份有限公司、浙江中博展览股份有限公司等。

公司的主要竞争对手情况介绍如下：



北京邦客乐咨询股份有限公司（邦客乐：837852.OC）立足于固定收益市场，为用户提供会场策划、活动管理、同业交流等综合解决方案。业务涵盖会议组织、市场研究、品牌推广、同业交流以及专业培训等众多领域，是集策划、推广、活动为一体综合性公关机构。

深圳市杰尔斯展示股份有限公司（杰尔斯：833223.OC），成立于1999年，是国内展览展示领域的先驱之一，主营业务包括展览展示的设计、实施与服务，主要为展览展示主体提供展陈系统的策划、设计、布展和运营维护等一系列专业综合服务，具体包括展陈系统总体策划、展陈系统整体方案设计、展陈内容搜集整合展示、多媒体系统构建和安装以及展陈系统整体布展。

中山映天红文化传播有限公司成立于2012年，主要从事营销策划、品牌定位、推广策略、品牌塑造、创意设计、公关传播、移动互联网、展会展览、广告制作等系统化服务。

（二）公司在行业中的竞争地位

公司是一家区域领先的活动策划与影视制作服务提供商。在深入分析客户需求的基础上，提供设计制作全套宣传活动用品并协助布置宣传场地等传统综合性服务，同时利用互联网技术，借助官方网站、微信公众号等新媒体平台，为客户量身定制个性化的高性价比的线上策划方案。此外，凭借先进的影视技术、新颖的创意，优良的内容制作，为客户提供不同类型的影视视频。

活动策划方面，公司凭借着规模化的线上渠道覆盖、专业化的产业链和颠覆性的行业创意理念，成功策划执行过“中山纪念辛亥革命100周年暨首届孙中山文化节”、“中山石岐休闲旅游文化节”、“中国（沙溪）服装节暨O2O交易会”、“第十一届中国瑶族盘王节”、“世界瑶族公主大赛”，“东升美食文化节”等区域性大型活动等。

影视制作方面，综合运用多项先进影视技术，利用互联网技术，依托精准的用户角度和自有团队设备，已成功摄制《忠医》、《爱的距离》、《点亮的爱》等多部影视视频作品，在区域内获得了良好的口碑，创造了积极性的品牌效应。



公司作为中山区域领先的活动策划与影视制作服务提供商，积累了丰富的从业经验，众多的行业客户和资源，在业内有良好的口碑。同时，公司拥有一支年轻而具有创意的团队，能迅速响应客户需求，为客户提供形式新颖、内容创新的专业化服务。

综上所述，公司在中山区域的活动策划与影视制作服务提供商中具有较强的综合竞争力。

（三）公司的竞争优势及劣势

1、竞争优势

（1）线上线下整合策划优势

公司是业内少数同时提供线上与线下整合营销服务的公司之一。公司依托优秀的策略创意能力、高效的执行管理能力和先进的精准营销方法等核心竞争力，为客户提供“线上+线下”的整合策划服务。

（2）创新优势

公司紧跟时代步伐，依托“互联网+”的时代背景，积极布局线上线下及其后的业务培训，全方位打造综合方案解决服务，让客户体验到专业化的服务，这也为公司拓宽业务道路及吸引更多客户创造了有利的条件。

（3）团队优势

公司业务团队平均年龄为 26.70 岁，团队成员年轻而充满活力，极富创新力，这为公司推进规模化、持续性的线上线下运营提供了强大的人力与创新保证。同时，公司推进创新学习型团队，定期对员工进行针对性的专业培训，确保每一位员工实时学习最新的技术知识与理念。

（4）技术优势

公司拥有适用于不同拍摄要求的设备，包括高端摄影器材、航拍航摄设备，另配备多种辅助拍摄器材：轨道、摇臂、灯光等。配有多台编辑器可同时剪辑大量拍摄素材，多台电脑可同时进行特效制作，拥有剪辑特效和调色设备。



2、竞争劣势

（1）企业规模较小

作为服务业，企业规模很大程度决定企业的发展。公司当前仍处于发展期，规模相对较小，也对公司发展造成了一定的影响。

（2）品牌效应不强

公司品牌在起步阶段有一个逐步加强的过程，2015 年企业对自身资源进行整合，加大市场开发力度后，迅速打开了品牌。但是目前公司的发展处于初步阶段，需要更多的业务来打造公司坚实的品牌。

（四）公司采取的竞争策略和应对措施

1、全媒体内容制作与营销产业化发展

（1）全媒体内容制作

互联网的迅猛发展加快了传统媒体受众资源的分流，而新旧媒体博弈的结果是推动复合受众的增加，使人们每天接触的媒介种类变得多样化，包括互联网、移动终端和报纸。因此，公司一方面根据客户需要全面的进行媒介策略分析和媒介传播环境的把握，从而进行更加精准的影视内容投放，满足产品接触点的多样性和多层次性。另一方面，帮助客户通过多样化的传播渠道，拓宽与消费者双向沟通的路径，传递统一的产品信息，树立稳定的品牌形象，最大化的满足消费者体验，把握消费者心理，最终实现影视内容信息的有效传递。

目前公司影视制作业务涵盖微电影、营销视频、MG 动画，公司将继续为客户提供多方式和多层次的影视内容制作，优化配置丰富的媒体资源，满足受众的细分需求，打造“互联网+影视文化”的平台，实现全媒体内容制作。

（2）营销产业化发展

目前公司活动策划业务采用线上线下相结合的模式，通过将线下实体活动与线上宣传有机结合，为客户量身定制个性化的高性价比的策划方案。未来，公司将进一步加大新媒体线上营销平台的建设。具体而言，未来公司将开发线上新媒体

体产品和内容，利用移动互联网的技术，聚集线上人流，并实现线下引流。

公司拥有的端美娱乐平台，通过在中山市的公交 WIFI 接入平台投放视频。区别于一般的多媒体视频形式（例如分众传媒）以及传统的平面投放（例如大型灯箱，T 牌广告），上述视频投放方式可以保持高频率的有效曝光，有效地帮助客户宣传。



端美微信公众号管理平台是公司通过长期经验累积及客户需求分析整合开发的一个多行业微信公众号的后台管理系统，其功能服务已涵盖 30 多个行业，内置 100 多个移动网页模板。用户可根据自身需求快速建立移动互联网平台，包括移动端网站及电商系统。基于公司庞大的媒体库，客户可支配及调用的媒体内容远高于一般的互联网平台服务公司。客户通过购买公司的服务包，托管公众号的部分功能，由公司统一规划并实施客户互联网影视形象的包装与推广，高效管理公众号。



特色产业类2015年10月第一周排行 统计截至10月5日12:00整							特色产业类2015年10月第二周排行 统计截至10月12日12:00整							特色产业类2015年11月第一周排行 统计截至11月9日12:00整								
公众号	发布	阅读	头条	平均	最高	总点赞数	公众号	发布	阅读	头条	平均	最高	总点赞数	公众号	发布	阅读	头条	平均	最高	总点赞数	新媒体指数	
1 中法(深圳) 林和道文化传媒	7/12	13886	1731	1185	3669	58	1 中法(深圳) 林和道文化传媒	7/14	7710	3721	550	1679	29	564.1	1 中法(深圳) 林和道文化传媒	7/20	8752	6836	317	2243	86	161.9
2 杏林IT峰会	2/4	4562	2742	3040	1372	284	2 杏林IT峰会	6/13	6820	5439	525	3151	27	363.1	2 中法(深圳) 林和道文化传媒	7/20	5122	4866	836	742	14	144.6
3 肇庆市科协 科协	4/8	3205	2037	134	1852	15	3 肇庆市科协 科协	1/3	1155	1155	1155	1155	89	475.5	3 艺雅IT峰会	2/1	3378	2736	884	2428	28	127.0
4 中山日报 官方头条	4/7	2619	1576	176	876	16	4 中山日报 官方头条	2/3	1318	1195	439	726	13	464.6	4 肇庆市科协 科协	6/18	4262	1801	258	665	21	119.6
5 东莞日报 官方头条	6/14	1541	818	130	269	4	5 东莞日报 官方头条	2/10	948	388	94	286	1	413.7	5 中山日报 官方头条	6/19	2885	2408	497	1145	16	165.7
6 红博城	4/4	804	804	201	257	5	6 中山日报 官方头条	1/3	378	378	378	378	8	394.5	6 东莞日报 官方头条	6/19	1796	395	94	242	3	454.0
7 小雅传媒	1/11	640	418	18	383	2	7 小雅传媒	1/1	351	351	351	351	0	382.2	7 红博城	1/1	983	982	982	982	8	424.6
8 杏林IT峰会	1/2	281	281	141	263	11	8 杏林IT峰会	1/1	328	328	328	328	0	351.8	8 小雅传媒	4/10	127	565	12	121	3	403.3
9 杏林IT峰会	2/5	153	152	30	148	6	9 杏林IT峰会	1/1	351	351	351	351	0	382.2	9 中法(深圳) 林和道文化传媒	1/2	437	421	216	421	3	354.3
10 杏林IT峰会	3/3	120	120	40	81	1	10 杏林IT峰会	1/1	351	351	351	351	0	382.2	10 广东 志尚教育学会	1/4	396	218	99	233	1	375.6
11 杏林IT峰会	1/1	96	96	49	94	2	11 杏林IT峰会	1/1	340	340	340	340	5	373.7	11 红博城	1/1	276	276	276	276	4	371.7
12 红博城	3/3	77	77	26	95	1	12 红博城	2/4	382	335	95	239	1	374.0	12 红博城	4/4	282	272	14	281	1	258.2
13 红博城	2/5	71	43	14	26	2	13 红博城	2/4	382	335	95	239	1	374.0	13 杏林IT峰会	1/3	208	108	68	139	3	337.9
14 大禹峰会	1/1	51	51	51	51	0	14 大禹峰会	1/11	318	233	32	71	0	351.8	14 红博城	6/7	129	84	18	41	0	250.4
15 红博城	1/4	59	31	14	21	5	15 红博城	2/2	83	83	41	48	1	282.4	15 红博城	2/2	113	55	14	46	0	279.3
16 红博城	2/5	81	31	11	30	0	16 红博城	1/3	15	15	15	15	3	188.5	16 红博城	3/3	66	65	22	29	0	268.5
17 红博城	2/2	41	41	20	22	1	17 红博城	1/3	15	15	15	15	3	188.5	17 红博城	6/4	47	42	11	16	0	238.1
18 红博城	1/3	33	33	33	33	0	18 红博城	1/3	25	18	5	18	0	168.7	18 红博城	2/2	39	39	19	25	1	234.5
							19 红博城	1/3	26	19	8	19	1	204.8	19 红博城	1/3	26	19	8	19	1	204.8
							20 红博城	1/2	18	14	9	14	0	161.8	20 红博城	1/2	18	14	9	14	0	161.8

2、加大研发投入，打造科技型创新企业

随着互联网等新媒体的快速崛起，传媒产业呈现整体繁荣，相较我国其他国民经济支柱产业，传媒产业规模还比较小。公司力求通过与互联网技术的完美结合，以扩大经营规模，提升经营效益。因此，公司成立技术研发部，负责城市消费大数据平台的研究，了解市场需求，整合公司自身的传媒属性、运营能力与技术平台，构建媒介、客户、内容三方生态系统。

3、线上线下结合，线上坚持“123”战略，线下秉承“内容为王”理念

运用线上线下实现内容生产和渠道分销，线下活动策划聚集人流，面向众多客户正在寻找新媒体营销的移动端出口，线上运用123战略即1短2长3IP。“1短”战略为超短视频移动端内容平台，视频内容产量将布局生活、美食、美店、汽车、旅游、体育等行业视频新媒体。“2长”战略为网络大电影，网络大电影是由爱奇艺等主流视频网站提出的，播放时长在60分钟以上的，由专业团队制作的影片，通过视频网站付费点播分成实现收益。“3IP”战略为中国当前很多互联网媒体发展的目标和方向，IP的核心是知名度和内容，可以把IP理解为：具有能够把知名度转化为可消费内容产品的一切东西。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限公司阶段，依法建立了公司治理基本架构，建立了股东会。有限公司变更住所、变更经营范围、股权转让、增加注册资本等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律、法规和有限公司章程的规定，合法有效。

股份公司成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《中山端美传媒科技股份有限公司章程》、《中山端美传媒科技股份有限公司股东大会会议事规则》、《中山端美传媒科技股份有限公司董事会议事规则》、《中山端美传媒科技股份有限公司监事会议事规则》、《中山端美传媒科技股份有限公司关联交易管理制度》、《中山端美传媒科技股份有限公司对外担保管理制度》、《中山端美传媒科技股份有限公司对外投资管理制度》、《中山端美传媒科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《中山端美传媒科技股份有限公司总经理工作制度》、《中山端美传媒科技股份有限公司信息披露管理制度》、《中山端美传媒科技股份有限公司董事会秘书工作规则》、《中山端美传媒科技股份有限公司财务管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

1、股东大会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了一次股东大会。2016年7月15日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于中山端美传媒科技股份有限公司章程的议案》及《关于中山端美传媒科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股票挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办理

中山端美传媒科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股票挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于中山端美传媒科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易采取协议转让的股票转让方式的议案》等与本次挂牌相关的议案，审议通过了关于选举刘海云、刘永勋、朱景辉、吴玉妹、郑铭浚为中山端美传媒科技股份有限公司第一届董事会董事的议案，关于选举唐世斌为中山端美传媒科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案。

2、董事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了一次董事会，会议审议通过了《关于中山端美传媒科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股票挂牌并公开转让的议案》及《关于中山端美传媒科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易采取协议转让的股票转让方式的议案》等与本次挂牌相关的议案，审议通过了《关于选举刘海云为中山端美传媒科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于选举刘永勋为中山端美传媒科技股份有限公司第一届董事会副董事长的议案》、《关于聘请刘海云为中山端美传媒科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘请朱景辉为中山端美传媒科技股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘请白建洪为中山端美传媒科技股份有限公司财务总监的议案》、《关于聘请吴玉妹为中山端美传媒科技股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于中山端美传媒科技股份有限公司总经理工作制度的议案》、《关于中山端美传媒科技股份有限公司信息披露管理制度的议案》、《关于中山端美传媒科技股份有限公司董事会秘书工作规则的议案》、《关于董事会对公司治理机制评估的议案》等议案。

3、监事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了一次监事会，就选举监事会主席的决议进行了审议，并作出决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责。股份公司成立至今共召开了一次监事会，就选举监事会主席的事宜进行审议，在此次监事会上，公司的职工代表监事能够切实代表职工的利益，积极提出意见和建议，维护公司职工的权益，保证公司治理机制的有效运行。

（三）职工代表监事履行责任情况

2016年7月15日，公司召开职工大会2016年第一次会议，选举刘巧华、郝玉超为股份公司第一届监事会职工代表监事。职工代表监事与公司另1名股东代表监事唐世斌共同对公司高级管理人员履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。但由于股份公司成立时间较短，职工代表监事履行责任情况需进一步验证。

二、公司董事会关于治理机制的说明

有限公司在实际运作过程中，基本能按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，对变更法定代表人、变更住所、变更董事、变更经营范围、股权转让、增加注册资本等重大事项召开会议进行决议。

股份公司成立后，公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

公司在《公司章程》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在第九章规定了信息披露和投资者关系管理制度，在第十一章规定了争端解决机制；在《公司章程》《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

公司董事会认为公司建立较为完善的治理机制，从召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，公司能严格依照《公司章程》及“三会”议事规则的规定召开“三会”，未发生损害债权人及中小股东利益的情况，但因股份公司成立时间尚短，还存在以下几方面尚需进一步改进：公司内部控制制度需要不断完善。公司需根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训。为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司需进一步加强对上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的培训，提高其勤勉尽责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

公司董事会认为，公司从制度上为股东提供了保护，规定了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，建立了一系列的内控制度，但因股份公司设立时间较短，仍需要管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、违法、违规情况

（一）公司报告期内受到的行政处罚情况

根据公司实际控制人的说明以及主办券商、律师的核查，公司及实际控制人在报告期内未发生重大违法违规及受处罚的情况。

2016年7月14日中山市人力资源和社会保障局出具了用人单位劳动用工守

法情况证明“经查，博爱名城自2014年1月1日至2016年6月30日，未因违反相关人力资源社会保障法律、法规、规章而受到我分局的行政处理或行政处罚”。

2016年7月1日中山市国家税务局直属税务分局出具了证明：“中山市博爱名城文化产业有限公司，是我中山市国家税务局直属税务分局征管的企业，未发现该公司2014年1月1日至2016年4月30日有重大的税收违法行为。”

2016年6月29日中山市工商行政管理局出具证明：“2014年1月1日至2016年4月30日期间，我局未发现该企业有违反工商管理违法违规的不良行为。”

2016年7月4日中山市地方税务局东区税务分局出具证明：“兹中山市博爱名城文化产业有限公司是我分局征管的企业，经查询，暂未发现该公司2014年1月1日至2016年4月30日期间有重大的税收违法行为。”

2016年7月26日中山市文化广电新闻出版局出具证明：“中山市博爱名城文化产业有限公司，是中山市文化创意产业协会理事单位，该企业在2014年1月1日至2016年4月30日期间未发现违法违规经营行为。”

（二）公司的重大诉讼、仲裁

根据公司提供的文件资料、公司实际控制人的陈述说明及主办券商、律师调查核实，报告期内，公司存在以下诉讼情况：

2015年8月，公司与中山市心源旅游度假村有限公司（下称：心源公司）因《亿心源品牌影视片拍摄合同书》的履行事宜发生争议，心源公司就争议事项起诉至中山市第一人民法院【（2015）中一法民二初字第2849号】，公司作为被告。双方于2015年10月21日签订了和解协议，心源公司向法院申请撤诉。2015年10月27日，法院作出了《民事裁定书》，准许心源公司撤回起诉。2015年10月30日，双方完成了资料的交接，本次诉讼案件完结。除此之外，报告期内，公司不存在其他已完结或者正在处理中的诉讼事宜。

本次诉讼的发生，是由于双方合同约定不明确所导致的纠纷，最后，通过调

解，双方达成一致，同意解除合同。本次诉讼不会对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等产生或可能产生较大影响。

（三）实际控制人最近两年的重大诉讼、仲裁或行政处罚

根据公司实际控制人的陈述说明及主办券商、律师调查核实，实际控制人最近两年未发生重大诉讼、仲裁，亦未受到行政处罚。

四、公司与实际控制人及控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面的分开情况

公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及商务渠道，独立对外面向市场经营。根据本公开转让说明书第二节之“四、（二）公司主要客户情况”中披露的公司报告期内前五名客户及其占公司主营业务收入的比重的情况，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，报告期内，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，其职能的履行不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，并且与股东及其各职能部门之间不存在隶属关系，拥有独立的人员。经主办券商、律师核查，目前公司业务独立。

经主办券商、律师核查，目前公司与实际控制人及控制的其他企业在业务方面分开。

（二）资产方面的分开情况

公司由有限公司整体变更设立，股份公司设立时，整体继承了有限公司的业

务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，拥有开展业务所需的场所和必要设备、设施。截至本公开转让说明书签署之日，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍，公司资产独立。

经主办券商、律师核查，目前公司公司与实际控制人及控制的其他企业在资产方面分开。

（三）机构方面的分开情况

公司已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。不存在与实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

经主办券商、律师核查，目前公司与实际控制人及控制的其他企业在机构方面分开。

（四）人员方面的分开情况

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在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，未在实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

经主办券商、律师核查，目前公司与实际控制人及控制的其他企业在人员方面分开。

（五）财务方面的分开情况

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。

公司现持有中国人民银行中山市中心支行颁发的核准号为 J60300030****3 的《开户许可证》，公司经核准开设了独立的基本存款账户，独立运营资金，未与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有统一社会信用代码：91442000665041536F，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税，公司财务独立。

经主办券商、律师核查，目前公司与实际控制人及控制的其他企业在财务方面分开。

五、公司环保事项与安全生产及质量控制情况

（一）公司所处行业的环保属性

公司所属行业：L72 商务服务业（2012 年《上市公司行业分类指引》）；L7292 会议及展览服务（GB/T4754-2011《国民经济行业分类》）；L7292 会议及展览服务（《挂牌公司管理型行业分类指引》）；12111013 综合支持服务（《挂牌公司投资型行业分类指引》）

根据中华人民共和国环境保护部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）规定之“本指南所指重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业，具体按照《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373 号）认定。”等规定，主办券商、律师一致认为，公司所处行业不属于重污染行业。

（二）公司建设项目的环保情况

根据《中华人民共和国环境保护法》的有关规定，排放污染物的企业事业单

位，应当建立环境保护责任制度，明确单位负责人和相关人员的责任。根据《环境信息公开办法（试行）》的有关规定，污染物排放超过国家或者地方排放标准，或者污染物排放总量超过地方人民政府核定的排放总量控制指标的污染严重的企业，应当向社会公开披露有关主要污染物排放情况、企业环保设施的建设和运行情况、环境污染事故应急预案等环境信息。根据《审计报告》以及公司说明，报告期内公司的主营业务为活动策划和影视制作，在其经营过程中不涉及废气、废水、噪音或固体废物等污染物的排放，在经营过程中能够遵守国家有关环保政策、法律法规的相关规定，业务经营活动对周围环境不造成不利影响。公司近两年不存在因违反国家有关环保方面的法律法规而受到行政处罚的情形，因此公司根据前述规定不需要承担制定环境保护责任制度或公开披露环境信息的义务，公司不需要办理环评验收。

（三）公司的排污许可证情况

根据《中华人民共和国环境保护法》的有关规定，实行排污许可管理的企业事业单位和其他生产经营者应当按照排污许可证的要求排放污染物，未取得排污许可证的，不得排放污染物。根据《审计报告》以及公司说明，公司的主营业务为活动策划和影视制作。经核查，公司主营业务不涉及产品的加工和生产，公司近两年不存在因违反国家有关排污方面的法律法规而受到行政处罚的情形，因此公司根据有关规定不需要办理排污许可证或配置污染处理设施。

主办券商、律师一致认为：公司主营业务不涉及产品的加工和生产，在其经营过程中不涉及废气、废水、噪音或固体废物等污染物的排放，无需办理相关环评手续及排污许可，公司未办理环评验收、未取得排污许可证合法、合规。

（四）公司的安全生产及质量控制情况

公司主营业务为活动策划和影视制作，所属行业为 L72 商务服务业（2012 年《上市公司行业分类指引》）；L7292 会议及展览服务（GB/T4754-2011《国民经济行业分类》）、L7292 会议及展览服务（《挂牌公司管理型行业分类指引》）、12111013 综合支持服务（《挂牌公司投资型行业分类指引》）。公司主营业务不涉及产品的加工和生产，因此不涉及安全生产及质量控制。

六、同业竞争情况

（一）同业竞争情况说明

1、实际控制人投资的其他企业

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人刘海云、刘永勋、朱景辉除共同控制公司外，在报告期内还投资了以下企业。

（1）博通家政

根据在全国企业信用信息公示系统上查询的结果，其基本情况为：

名称	乳源瑶族自治县博通家政服务 有限公司	注册号	91440232560826070G
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	刘海天
注册资本	50.00万元人民币	成立日期	2010年08月20日
住所	乳源县乳城镇民族路怡景花园A-B座首层7号商铺		
经营范围	家政服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		
营业期限自	2010年08月20日	至	长期
股东	姓名	出资额(万元)	持有出资额比例(%)
	刘海天	12.50	25.00
	朱景辉	12.50	25.00
	刘海云	12.50	25.00
	刘永勋	12.50	25.00
总计:		50.00	100.00

博通家政与端美传媒的经营范围、业务曾经存在重合，报告期内与公司曾存在同业竞争。韶光乳源自治县工商行政管理局于2016年3月14日出具《核准变更登记通知书》（粤韶核变通内字[2016]第1600018048号），公司已变更经营

范围且出具《避免同业竞争承诺函》，承诺不再经营与端美传媒相竞争业务。截至公开转让说明书出具之日，博通家政与公司已不存在同业竞争。

(2) 灏基实业

根据全国企业信用信息公示系统的查询结果，灏基实业的基本信息如下：

名称	中山灏基实业有限公司	注册号	91360731058833849C
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	张照波
注册资本	500.00万元人民币	成立日期	2013年11月4日
住所	中山市石岐区兴中道5号703房		
经营范围	投资办实业、商业；网上销售：日用百货、服装、灯饰、工艺品、家具、五金制品；企业管理服务；会议及展览服务；设计、制造、发布国内广告；环保科技、医药科技的研究开发；承接室内外装饰工程、园林绿化工程；化工产品销售（危险品除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
营业期限自	2013年11月4日	营业期限至	长期
股东	姓名	认缴出资额（万元）	持有出资额比例（%）
	陈海林	50.00	10.00
	张照波	450.00	90.00

根据核查及公司人员说明，灏基实业与端美传媒的经营范围、业务曾存在重合，报告期内与端美传媒曾存在同业竞争。2015年1月25日，刘海云与张照波签订股权转让协议，刘海云将其持有的30.00%的股权（150.00万的认缴出资额）以1.00元对价转让给张照波；2015年1月25日，灏基实业召开股东会，同意以上股权转让，2015年1月29日，中山市工商行政管理局核准了此次股权变更，刘海云不再持有灏基实业股权。由于刘海云本次转让的是认缴出资额，并未实际出资，因此转让价格合理。

2、持股5.00%以上的股东投资的其他企业

公司持股 5.00%以上的股东共有 5 名，其中刘海云、刘永勋、朱景辉除与其他股东共同投资公司外，在报告期内还共同投资了博通家政。基本情况详见本公开转让说明书本节之“六、（一）1、实际控制人投资的其他企业”相关内容。

3、与持有公司 5%以上股份的自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制或施加重大影响的企业

（1）名仕轩

刘海天系股东刘永勋之女、刘海云之妹。根据全国企业信用信息公示系统的查询结果，名仕轩的基本信息如下：

名称	中山市名仕轩旅游产品设计事务所	注册号	914420007536638961
类型	个人独资企业	经营者	刘海天
注册资本	3.8万元	注册日期	2004年8月20日
住所	中山市石岐区孙文东路富兴街16号206号		
经营范围	销售、设计：旅游产品、工艺品、标牌。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)		

该企业在报告期内曾经与端美传媒在业务和经营范围重合和类似，存在同业竞争，为避免同业竞争，2015年10月27日，名仕轩申请变更经营范围，2016年8月，名仕轩申请注销，目前注销手续正在办理中。

（2）广安工程

截至公开转让说明书出具日，公司董事郑铭浚投资广安工程，持有 0.33%的股权，并且担任其监事，基本情况如下：

名称	中山市广安房屋拆卸工程有限公司	注册号	442000000180228
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	陈伟忠
注册资本	3,000.00万人民币	成立日期	2004年10月11日

住所	中山市东区博爱四路40号六区2幢二层		
经营范围	拆除工程专业承包叁级，房屋拆迁活动，承接土石方工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股东	姓名	出资额（万元）	持有出资额比例（%）
	陈伟忠	2,990.00	99.67
	郑铭浚	10.00	0.33

广安工程的主营业务与公司不存在重合，与公司不存在同业竞争关系。

（3）广汇投资

截至公开转让说明书出具日，公司董事郑铭浚投资广汇投资，持有 10.00% 的股权，并且担任其监事，基本情况如下：

名称	中山市广汇实业投资有限公司	注册号	442000000738443
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	陈伟忠
注册资本	1,000万人民币	成立日期	2012年10月31日
住所	中山市东区博爱四路40号六区2幢一层		
经营范围	投资办实业；房地产开发；企业营销策划；计算机软、硬件开发和销售和技术咨询；承接网络工程、室内装饰工程、机电安装工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股东	姓名	出资额（万元）	持有出资额比例（%）
	陈伟忠	900.00	90.00
	郑铭浚	100.00	10.00

广汇投资的主营业务与公司不存在重合，与公司不存在同业竞争关系。

（4）正汇机电

截至公开转让说明书出具日，公司董事郑铭浚投资正汇机电，持有 10.00% 的股权，并且担任其监事，基本情况如下：

名称	中山市正汇机电安装工程有限公司	注册号	4420000002444447
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	谭燕山
注册资本	20.00万人民币	成立日期	2005年6月21日
住所	中山市东区博爱四路40号六区2幢三层		
经营范围	承接：极点设备安装维修工程、室内装饰工程、室内水电安装工程、园林绿化工程、计算机网络安装工程、电子设备安装工程、非开挖管道安装工程；销售：机械设备、无尽配件、电气设备。		
股东	姓名	出资额（万元）	持有出资额比例（%）
	陈伟忠	18.00	90.00
	郑铭浚	2.00	10.00

正汇机电的主营业务与公司不存在重合，与公司不存在同业竞争关系。

（5）汇德资本

截至公开转让说明书出具日，公司监事唐世斌投资汇德资本，持有 20.92% 的股权，基本情况如下：

名称	中山汇德资本有限公司	注册号	442000000189774
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	梁玉贞
注册资本	1,000.00万人民币	成立日期	2008年11月24日
住所	中山市东区岐关西路63号6层06卡、07卡、08卡		
经营范围	企业资产管理；企业关停、兼并、分立、债权债务、股份转让、重组、破产、清算事务咨询及策划，以及相关文书的撰写；接受委托担当破产清算管理人；企业管理咨询服务；法律咨询服务；商品流通信息咨询（法律、法规限制的项目需取得许可证方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股东	姓名	出资额（万元）	持有出资额比例（%）

	梁玉贞	395.30	39.53
	唐世斌	209.20	20.92
	许华盛	170.50	17.05
	许文艳	95.00	9.50
	许铁辉	80.00	8.00
	曹志维	50.00	5.00

汇德资本的经营范围、主营业务与公司不存在重合，与公司不存在同业竞争关系。

(6) 中山汇臻

截至公开转让说明书出具日，公司监事唐世斌投资中山汇臻，持有 7.18% 的合伙份额，并且担任其执行事务合伙人，基本情况如下：

名称	中山汇臻企业管理中心（有限合伙）	注册号	914420003455456205
类型	有限合伙企业	执行事务合伙人	唐世斌
注册资本	1,600.56万人民币	成立日期	2015年7月16日
住所	中山市东区岐关西路63号峰汇智地大厦6层07卡		
经营范围	企业投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
合伙人	姓名	出资额（万元）	持有出资额比例（%）
	梁玉贞	100.56	7.18
	周政	100.00	7.14
	陈英	100.00	7.14
	许铁辉	100.00	7.14
	卢琼连	100.00	7.14
	李笑微	100.00	7.14
	廖小冬	100.00	7.14

	鲁云全	100.00	7.14
	梁锦荣	100.00	7.14
	贺平	100.00	7.14
	张艳玲	100.00	7.14
	胡永君	100.00	7.14
	曹志维	100.00	7.14
	赖亚平	100.00	7.14

中山汇臻的主营业务与公司不存在重合，与公司不存在同业竞争关系。

(7) 金掌柜

报告期内，公司监事唐世斌投资金掌柜，持有 1.00%的股权，基本情况如下：

名称	广东金掌柜投资股份有限公司	注册号	442000000895110
类型	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)	法定代表人	肖泽松
注册资本	2,000.00万人民币	成立日期	2013年11月1日
住所	中山市东区中山西路88号6尚峰金融商务中心2座17层5卡		
经营范围	法律、法规、政策允许的股权投资业务；企业管理咨询（不含金融投资咨询）；投资服务业、工业、三个、旅游业、农业、娱乐业、房地产；商品流通信息咨询（以上项目属法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

金掌柜已于 2016 年 4 月 15 日被中山市工商行政管理局核准注销。

金掌柜的主营业务与公司不存在重合，与公司不存在同业竞争关系。

(8) 宝渡商贸

截至公开转让说明书出具日，公司监事唐世斌投资宝渡商贸，持有 70.00%的股权，并担任宝渡商贸法定代表人、执行董事兼经理，基本情况如下：

名称	中山市宝渡商贸有限公司	注册号	442000001022092
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	梁玉贞
注册资本	100.00万人民币	成立日期	2014年7月3日
住所	中山市西区富华道景裕新村20幢15、16卡		
经营范围	批发、零售、网上销售：日用百货、办公用品、体育用品、文化用品、化妆品、五金制品、塑料制品、电子产品、家具、电器、小家电、纺织品、服饰、鞋帽、手表、眼镜、汽车配件、装饰材料；洗衣服务；佣金代理；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股东	姓名	出资额（万元）	持有出资额比例（%）
	唐世斌	70.00	70.00
	唐连英	15.00	15.00
	唐世英	15.00	15.00

宝渡商贸的经营范围、主营业务与公司不存在重合，与公司不存在同业竞争关系。

（9）端端影业

实际控制人刘永勋之女刘海天在报告期内和公司一同投资设立端端影业，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司控股参股公司”相关内容。

报告期内，端端影业与公司经营范围重合，存在潜在同业竞争，为解决同业竞争，刘海天与公司将端端影业全部股权转让给无关联第三方。

（10）牧马人

名称	肇庆市牧马人广告有限公司	注册号	441200000085528
类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	法定代表人	白鉴培
注册 资本	100.00 万人民币	成立日期	2014 年 12 月 04 日

住所	肇庆市太和北路 12 号 B1 区 6 幢 301 办公楼之 2		
经营范围	平面设计；广告制作、发布、安装；活动策划；物料制作；数码喷绘；装饰工程；展览展示服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)■		
股东	姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
	白鉴培	10	10
	白锦培	90	90

经核查，牧马人的经营范围与端美传媒类似，但是牧马人是公司财务总监白建洪侄子投资的公司，非实际控制人、控股股东实际控制的公司，截至公开转让说明书出具日，牧马人在业务、资产、机构、人员、财务等方面都与端美传媒完全独立经营，牧马人非控股股东、实际控制人投资的与公司存在同业竞争的企业。

（二）关于避免同业竞争的承诺

1、为避免同业竞争，共同实际控制人刘海云、刘永勋、朱景辉出具了《避免同业竞争承诺函》：

本人作为中山端美传媒科技股份有限公司（以下简称“端美传媒”或“公司”）的实际控制人，除已经披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

“（1）本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。

（2）本人在实际控制股份公司期间，本承诺为有效之承诺。

（3）本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、为避免同业竞争，博通家政、汇德资本、中山汇臻、宝渡商贸出具了《避免同业竞争承诺函》。博通家政、汇德资本、中山汇臻、宝渡商贸承诺：

本公司作为中山端美传媒科技股份有限公司（以下简称“端美传媒”或“公司”）的关联方，为保障端美传媒及其股东的利益，确保端美传媒业务持续发展，避免与其产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

“一、本公司承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与端美传媒构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权。不以任何方式从事或参与生产任何与端美传媒服务相同、相似或可能取代端美传媒产品的业务活动。本公司如从任何第三方获得的商业机会与端美传媒经营的业务有竞争或可能竞争，则本公司将立即通知端美传媒，并将该等商业机会让予端美传媒。

二、本公司承诺不利用本公司对端美传媒了解及获取的信息从事、直接或间接参与和端美传媒相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害端美传媒利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从端美传媒招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用端美传媒的无形资产；在广告、宣传上贬损端美传媒的产品形象与企业形象等。

三、本公司在与端美传媒公司存在关联关系期间，本承诺持续有效。如出现因本公司违反上述承诺与保证而导致或其股东的权益受到损害的情况，本公司将依法承担全部经济损失。

四、上述承诺为不可撤销之承诺，本公司严格履行上述承诺内容，如有违反，本公司将承担由此产生的一切法律责任。”

3、为避免同业竞争，董事、监事、高级管理人员及核心业务人员出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

“中山端美传媒股份有限公司（以下简称“端美传媒”或“公司”）的董事/监事/高级管理人员/核心业务人员，为保障端美传媒及其股东的利益，确保端美传媒业务持续发展，避免与其产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

一、本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、

通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益)直接或间接从事或参与任何商业上与端美传媒构成竞争的任何业务或活动,或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权,或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与端美传媒产品相同、相似或可能取代端美传媒产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与端美传媒经营的业务有竞争或可能竞争,则本人将立即通知端美传媒,并将该等商业机会让予端美传媒。

二、本人承诺不利用本人对端美传媒了解及获取的信息从事、直接或间接参与和端美传媒相竞争的活动,并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害端美传媒利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于:直接或间接从端美传媒招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员;不正当地利用端美传媒的无形资产;在广告、宣传上贬损端美传媒的产品形象与企业形象等。

三、本人在作为公司董事/监事/高级管理人员期间,本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致端美传媒或其股东的权益受到损害的情况,本人将依法承担全部经济损失。

(三) 竞业禁止情况说明

主办券商经核查认为,公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定,不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷;不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

七、资金占用和对外担保情况

(一) 资金占用情况

报告期内,存在公司与关联方资金拆借的情况,但截至本公开转让说明书签署日,关联方占用公司资金的情况已全部清理完毕,具体情况见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、(二) 关联交易”。

由于有限公司阶段,公司治理存在部分不规范的现象,上述资金拆借均未签订《借款合同》,未约定借款期限及借款利息。公司及相关人员均承诺:随着公

司管理的不断规范，将逐步减少与关联方的资金往来，并且公司与关联方之间的关联交易将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定规范管理。

（二）对外担保情况

报告期内，公司未发生过对外担保情况。

（三）防止关联方占用公司资产的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，《公司章程》规定：“1、公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使股东权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。2、对于公司与股东及其关联方之间发生资金、商品、服务或者其他资产的交易，公司应严格按照有关关联交易决策制度履行相关审议程序；发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。公司不得以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给股东及其关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。公司董事会应建立对股东所持股份的“占用即冻结”机制，即发现股东侵占公司资产应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股份偿还占用资金。”除此之外，“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，对资金占用、关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司实际控制人刘海云、刘永勋、朱景辉出具了《关于中山端美传媒科技股份有限公司实际控制人不占用公司资金的承诺》，承诺如下：

“本人作为中山端美传媒科技股份有限公司（以下简称“端美传媒”或“公

司”）的实际控制人，为保障端美传媒及其股东的利益，更好的规范公司治理，规范公司资金占用行为。本人郑重承诺：在今后的生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会等部门的相关规定，认真落实监管部门各项规章及工作指引，并遵守《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度。今后不再占用公司资金，并承担公司因此遭受的损失。”

八、需提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况详见本公开转让说明书第一节之“五、（四）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况”相关内容。

（二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，公司副董事长刘永勋与董事长兼总经理刘海云是父女关系，公司董事长兼总经理刘海云与公司董事兼副总经理朱景辉是夫妻关系，公司副董事长刘永勋与公司董事兼副总经理朱景辉是翁婿关系，除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

1、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

2、董事、监事及高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，以及《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

3、在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同

书》。

4、截至本公开转让说明书签署日，不存在董事、监事、高级管理人员与公司签订其他重要协议或做出重要承诺的情形。

（四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况如下：

姓名	职务	任职/兼职情况		与股份公司关系
		任职/兼职单位	职务	
刘海云	董事长、总经理	珠海端端	执行事务合伙人	关联方
		珠海端美	执行事务合伙人	关联方
刘永勋	副董事长	—	—	—
朱景辉	董事、副总经理	—	—	—
吴玉妹	董事、董事会秘书	—	—	—
郑铭浚	董事	广安工程	监事	关联方
		广汇投资	监事	关联方
		正汇机电	监事	关联方
刘巧华	监事会主席	—	—	—
唐世斌	监事	中山汇臻	执行事务合伙人	关联方
		宝渡商贸	法定代表人、执行董事、经理	关联方
郝玉超	职工代表监事	—	—	—
白建洪	财务总监	—	—	—

截至本公开转让说明书签署日，目前公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资的其他公司情况详见本公开转让说明书本节之“六、同业竞争情况说明”相关内容。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员未对外投资。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

截至本公开转让说明书签署日，不存在公司董事、监事及高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

经主办券商、律师核查认为：现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守法律法规规定的任职资格和义务。

九、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

（一）公司近两年历任董事、监事、高级管理人员概览

姓名	有限公司	股份公司
	2014年1月至2016年8月	2016年8月一至今
刘海云	执行董事	董事长、总经理
刘永勋	监事	副董事长
朱景辉	—	董事、副总经理
吴玉妹	—	董事、董事会秘书
郑铭浚	—	董事
刘巧华	—	监事会主席

唐世斌	—	监事
郝玉超	—	职工代表监事
白建洪	—	财务总监
刘海天	经理	—

（二）变化的原因及影响

有限公司成立初至 2016 年 8 月，公司未设立董事会、监事会，设立了执行董事、监事。股份公司设立后，为了健全公司治理机构设置了股份公司第一届董事会、监事会，除了董事会、监事会成员外，公司还设置了副总经理、董事会秘书、财务总监。上述职位人员均是从公司内部选举或聘用，对公司持续经营无重大影响。

公司成立至今，形成了以刘海云、朱景辉、吴玉妹、白建洪、郑铭浚等为核心的经营管理团队，不断吸收专业管理人才，提高公司及经营管理能力，公司管理层相对稳定，且公司相关高级管理人员的增加符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。

十、劳动用工、社保及公积金缴纳情况

根据公司《员工花名册》、《劳动合同》、缴纳社保、公积金的记录，工资发放情况，截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工 45 名，公司均与其签署劳动合同；公司为 43 名员工购买了社会保险，未购买社保的员工 2 名，这 2 名员工是 2016 年 8 月新入职，只能在 9 月份买进。公司为 19 人购买了住房公积金，在公司任职并领取薪酬的董监高均已购买。

为规范劳动用工，公司及公司实际控制人出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为；若公司因社保、住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，实际控制人将对公司承担全额补偿义务。

十一、公司、公司法定代表人、控股股东和实际控制人、董事、监事和高级管理人员的个人信用情况

根据公司提供的中国人民银行征信中心出具的《企业信用报告》、《个人信用报告》，主办券商及律师通过“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统”（<http://shixin.court.gov.cn/>）、“信用中国”（<http://www.creditchina.gov.cn/>）等网站查询，截至公开转让说明书签署日，公司、公司法定代表人、控股股东和实际控制人、董事、监事和高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

第四节 公司财务

一、审计意见及主要财务报表

（一）最近两年及一期的审计意见

公司 2016 年 1-4 月、2015 年和 2014 年的财务报告经具有证券、期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（编号：广会审字[2016]G16036300016 号）。

（二）财务报表的编制基础及合并报表范围

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。公司不存在纳入合并范围的子公司。

（三）最近两年及一期经审计的财务报表

以下财务报表在所有重大方面公允反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，本节对财务报表的重要项目进行了说明，投资者欲更详细地了解公司报告期的财务数据，请阅读《审计报告》（编号：广会审字[2016]G16036300016 号）。

1、资产负债表

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,372,829.73	4,955,740.84	2,117,448.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-

应收账款	840,926.31	376,652.54	264,333.60
预付款项	19,440.61	43,698.91	70,129.22
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	308,355.56	176,960.03	7,337.78
存货	609,514.24	25,792.30	9,300.00
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	-	-	-
流动资产合计	6,151,066.45	5,578,844.62	2,468,549.25
非流动资产：			
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	1,070,459.33	362,160.45	274,296.36
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	981,973.24	-	-
递延所得税资产	145,464.26	7,473.15	578.99

其他非流动资产	-	1,000,000.00	-
非流动资产合计	2,197,896.83	1,369,633.60	274,875.35
资产总计	8,348,963.28	6,948,478.22	2,743,424.60

续表:

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	-	-	-
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	1,152,904.57	363,332.26	242,195.91
预收款项	1,314,485.55	32,100.32	19,000.00
应付职工薪酬	198,112.40	375,526.67	407,374.07
应交税费	130,924.32	377,950.92	229,607.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	799,311.50	-
其他应付款	198,338.19	2,168,796.04	100,000.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	2,994,765.03	4,117,017.71	998,177.61
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	-	-	-
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	2,994,765.03	4,117,017.71	998,177.61
所有者权益：			
实收资本	5,000,000.00	2,060,688.50	500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	176,991.14	176,991.14	124,524.70
未分配利润	177,207.11	593,780.87	1,120,722.29
所有者权益合计	5,354,198.25	2,831,460.51	1,745,246.99
负债和所有者权益总计	8,348,963.28	6,948,478.22	2,743,424.60

2、利润表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------

一、营业收入	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33
减：营业成本	1,994,119.93	5,111,262.03	2,739,603.00
营业税金及附加	15,052.65	41,391.33	22,989.53
销售费用	-	-	-
管理费用	1,061,412.00	1,928,357.53	1,574,303.68
财务费用	-8,365.48	-6,568.63	-2,705.55
资产减值损失	2,151.23	1,016.09	3,726.48
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-553,334.77	781,984.78	674,294.19
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	1,230.10	3,106.30	5,744.90
其中：非流动资产处置损失	-	595.78	-
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-554,564.87	778,878.48	668,549.29
减：所得税费用	-137,991.11	254,214.08	181,295.95
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-416,573.76	524,664.40	487,253.34
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-416,573.76	524,664.40	487,253.34

3、现金流量表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
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	3,477,657.92	8,226,339.04	5,056,964.45
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	12,952.13	36,483.67	12,547.27
经营活动现金流入小计	3,490,610.05	8,262,822.71	5,069,511.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,325,145.10	3,622,434.29	1,823,269.39
支付给职工以及为职工支付的现金	1,071,057.51	2,482,554.53	1,674,639.88
支付的各项税费	348,356.37	548,863.09	279,431.19
支付其他与经营活动有关的现金	614,326.64	938,086.61	610,776.57
经营活动现金流出小计	3,358,885.62	7,591,938.52	4,388,117.03
经营活动产生的现金流量净额	131,724.43	670,884.19	681,394.69
二、投资活动产生的现金流量：			
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	-	28,029.13	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	28,029.13	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	814,635.54	1,261,481.75	31,713.80
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	814,635.54	1,261,481.75	31,713.80
投资活动产生的现金流量净额	-814,635.54	-1,233,452.62	-31,713.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,939,311.50	1,560,688.50	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,040,000.00	-
筹资活动现金流入小计	2,939,311.50	3,600,688.50	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	799,311.50	199,827.88	-
支付其他与筹资活动有关的现金	2,040,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计	2,839,311.50	199,827.88	-
筹资活动产生的现金流量净额	100,000.00	3,400,860.62	-
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	-582,911.11	2,838,292.19	649,680.89
加：期初现金及现金等价物余额	4,955,740.84	2,117,448.65	1,467,767.76
六、期末现金及现金等价物余额	4,372,829.73	4,955,740.84	2,117,448.65

4、所有者权益变动表

(1) 2016年1-4月股东权益变动表

单位：元

项目	2016年1-4月										
	实收资本	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	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	2,060,688.50	-	-	-	-	-	-	-	176,991.14	593,780.87	2,831,460.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,060,688.50	-	-	-	-	-	-	-	176,991.14	593,780.87	2,831,460.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,939,311.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-416,573.76	2,522,737.74
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-416,573.76	-416,573.76

(二) 所有者投入和减少资本	2,939,311.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,311.50
1. 股东投入的普通股	2,939,311.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,939,311.50
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	176,991.14	177,207.11	5,354,198.25	

(2) 2015 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益	

		优先股	永续债	其他			收益				合计
一、上年期末余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	124,524.70	1,120,722.29	1,745,246.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	124,524.70	1,120,722.29	1,745,246.99
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,560,688.50	-	-	-	-	-	-	-	52,466.44	-526,941.42	1,086,213.52
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	524,664.40	524,664.40
(二) 所有者投入和减少资本	1,560,688.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,560,688.50
1. 股东投入的普通股	1,560,688.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,560,688.50
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52,466.44	-1,051,605.82	-999,139.38
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52,466.44	-52,466.44	-
2.对所有者（或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-999,139.38	-999,139.38
3.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.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,060,688.50	-	-	-	-	-	-	-	-	176,991.14	593,780.87	2,831,460.51

(3) 2014 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										
	实收资本	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	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	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	75,799.37	682,194.28	1,257,993.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	75,799.37	682,194.28	1,257,993.65
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	48,725.33	438,528.01	487,253.34

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	487,253.34	487,253.34
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	48,725.33	-48,725.33	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	48,725.33	-48,725.33	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	124,524.70	1,120,722.29	1,745,246.99

二、主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

（六）外币业务

1、外币业务

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

2、外币报表折算的会计处理方法

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

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

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

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

（七）金融工具

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计

入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原

直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

一账龄分析法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0%	0%
7 月-1 年（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
2-3年	30%	30%
3年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

（九）存货

1、存货的分类：是指在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括：低值易耗品、原材料、未完工交付服务成果等。

2、发出存货的计价方法：低值易耗品、原材料等发出按加权平均法，服务成果按个别计价法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存制。

（十）划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

2、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

3、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4、该项转让将在一年内完成。

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

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2、投资成本的确定

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

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

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

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

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

3、后续计量及损益确认方法

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

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

5、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见本公开转让说明书本节之“二、（十六）长期资产减值”。

（十二）固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理

而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率，具体折旧率如下：

资产类别	使用年限	预计残值率	年折旧率
办公设备	3-5年	5%	19%-31.67%
运输设备	5年	5%	19%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法详见本公开转让说明书本节之“二、（十六）长期资产减值”。

（十三）在建工程

1、在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法详见本公开转让说明书本节之“二、（十六）长期资产减值”。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按实际成本进行初始计量

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳

务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

2、无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法详见本公开转让说明书本节之“二、（十六）长期资产减值”。

（十六）长期资产减值

1、适用范围

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

2、可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用

而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、资产减值损失的确定

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

5、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是

否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

6、商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，在受益期限内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。具体摊销年限如下：

类别	摊销年限	备注
办公室装修	3年	租赁期限

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬

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

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2、离职后福利

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

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

（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3、辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十九）预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（二十）收入的确认原则

1、销售商品收入的确认方法：

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

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

2、提供劳务收入的确认方法：

（1）一般方法

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

（2）收入确认的具体方法

公司主营业务收入主要分为：活动策划、影视制作等。

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

②影视制作：公司承接业务后，为客户完成摄制并交付客户确认后确认收入。

（二十一）政府补助

政府补助，是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。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

公司在报告期内未发生会计政策变更。

2、会计估计变更

公司在报告期内未发生会计估计变更。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 报告期内主要财务指标

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	834.90	694.85	274.34
股东权益合计（万元）	535.42	283.15	174.52
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	535.42	283.15	174.52
每股净资产（元）	1.07	1.37	3.49
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.07	1.37	3.49
资产负债率（母公司）	35.87	59.25	36.38
流动比率（倍）	2.05	1.36	2.47
速动比率（倍）	1.85	1.35	2.46
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	251.10	785.74	501.22
净利润（万元）	-41.66	52.47	48.73
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	-41.66	52.47	48.73
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	-41.57	52.70	49.16
归属于申请挂牌公司股 东的扣除非经常性损益 后的净利润（万元）	-41.57	52.70	49.16
毛利率（%）	20.59	34.95	45.34
净资产收益率（%）	-15.88	20.76	32.45
扣除非经常性损益后净 资产收益率（%）	-15.85	20.85	32.74

基本每股收益（元/股）	-0.20	0.51	0.97
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.51	0.97
应收账款周转率（次）	4.09	24.39	23.06
存货周转率（次）	6.28	291.30	337.89
经营活动产生的现金流量净额（万元）	13.17	67.09	68.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.66	1.36

相关财务指标的计算公式如下：

净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - j \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

□每股净资产=年度末归属于公司股东的所有者权益/年度末股份总数

1、盈利能力分析

(1) 盈利能力指标分析

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	251.10	785.74	501.22
净利润（万元）	-41.66	52.47	48.73
毛利率（%）	20.59	34.95	45.34
净资产收益率（%）	-15.88	20.76	32.45
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.51	0.97

按服务类别区分的毛利率

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	收入（元）	毛利率（%）	收入（元）	毛利率（%）	收入（元）	毛利率（%）
活动策划	2,252,780.84	19.57	6,947,820.49	35.25	3,933,906.52	44.53
影视制作	258,254.72	29.44	909,622.64	32.64	1,078,304.81	48.30
合计	2,511,035.56	20.59	7,857,443.13	34.95	5,012,211.33	45.34

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司的综合毛利率分别为20.59%、34.95%和45.34%。报告期内公司毛利率下降幅度较大，具体原因如下：

①2015年度公司毛利率相比2014年度下降10.39个百分点，主要原因是：

第一，固定人工成本增加。2015年公司为促进收入规模增长，为公司未来业务发展进行人才储备，新招聘部分员工。2014年公司平均员工人数为15人，2015年公司平均员工人数为35人。如下表所示，公司2015年前10大项目的人工成本已由2014年的238,385.69元增长至677,704.79元。第二，公司为一家轻资产型企业，服务的核心价值在于为顾客提供设计、策划方案等增值型服务，对于活动策划项目公司会将活动现场布置、物料制作等劳动密集、低附加值的辅助环节进行外包。而近年来，市场劳动力价格上涨较大，外包及物料成本相应有所上涨。如下表所示，2015年公司前10大项目的外包及物料成本增长较快，较2014

年增长 1,306,919.23 元。

2015 年前 10 大项目成本构成						
序号	合同单位	项目名称	外包及物料 成本 (元)	直接人工 (元)	成本合计 (元)	毛利率 (%)
1	中山一力农业发展有限公司	中山一力水产养殖基地旅游规划咨询、策划、设计、制作	447,056.03	169,553.91	616,609.94	34.64
2	中山市人民政府石岐区办事处	2015 中山（石岐）休闲旅游文化节策划	224,196.48	95,738.10	319,934.58	39.94
3	中山市合富商贸有限公司	2015 中国（沙溪）服装电子商务交易会暨广货网上行 O2O 服装购物狂欢节 B 馆二、三层场馆展位现场布置	162,382.41	67,821.57	230,203.98	39.00
4	广东益华百货有限公司	企业、品牌、产品形象宣传影片摄制	188,881.29	64,430.49	253,311.78	29.34
5	中山市人民政府石岐区办事处	2016 中山（石岐）休闲旅游文化节策划	149,464.32	63,825.40	213,289.72	39.94
6	中山市人民政府石岐区办事处	2015 石岐休闲旅游文化节策划	124,553.60	53,187.83	177,741.43	39.94
7	中山市合富商贸有限公司	运营策划	119,116.81	50,866.17	169,982.98	39.94
8	中山市合富商贸有限公司	2015 中国（沙溪）服装电子商务交易会暨广货网上行 O2O 服装购物狂欢节开幕式现场布置	116,855.69	47,475.10	164,330.78	37.79
9	中山市八号电子商务有限公司	飓风网上线启动仪式暨新发布会现场布置及展位策划	89,661.77	35,606.32	125,268.09	36.77
10	中山港华燃气有限公司	中山港华燃气有限公司 20 周年庆典策划	91,879.40	29,199.90	121,079.30	25.47
合计	—	—	1,714,047.80	677,704.79	2,391,752.58	36.57

2014 年前 10 大项目成本构成						
序号	合同单位	项目名称	外包及物料 成本（元）	直接人工 （元）	成本合计 （元）	毛利率 （%）
1	广东壹品百货有限公司	企业形象 VI 设计策划	98,459.87	43,759.19	142,219.06	39.70
2	中山市人民政府石岐区办事处	2014 石岐区休闲旅游文化节活动广告制作	68,959.87	43,759.19	112,719.06	52.21
3	中山市个私协会石岐分会	2014 石岐区休闲旅游文化节美食嘉年华现场布置	45,691.11	31,506.61	77,197.72	54.54
4	中山市万旗网电子商务有限公司	《点亮的爱》拍摄制作	45,817.39	28,145.91	73,963.30	51.24
5	广东乐心医疗电子股份有限公司	《爱的距离》影片制作	32,787.74	18,816.45	51,604.19	49.12
6	广东壹品百货有限公司	2014 石岐区休闲旅游文化节美食嘉年华冠名活动	25,383.95	17,503.67	42,887.62	54.54
7	深圳市急救中心	微电影拍摄制作	24,111.77	14,212.98	38,324.75	49.97
8	中山市卫生监督所	“规范医疗服务行为(含放射诊疗内容)”广告视频摄制	20,307.16	14,002.94	34,310.10	54.54
9	广东壹品百货有限公司	石岐印象微电影大赛颁奖礼暨 O2O 广场开业庆典策划执行	20,897.91	13,375.96	34,273.87	52.46
10	中山市档案局	中山市档案事业发展历程专题片拍摄制作	24,711.80	13,302.79	38,014.59	46.98
合计	—	—	407,128.57	238,385.69	645,514.26	49.76

②2016 年 1-4 月公司毛利率相比 2015 年度下降 14.36 个百分点，主要原因是：

第一，2016 年 1-4 月为公司业务淡季，销售收入较小，固定成本较大，拉低了公司的毛利率。

第二，2016年1-4月公司部分项目报价较低。由于公司业务处于发展阶段，公司为获取新客户以及维护客户关系，对于部分项目给予以一定的优惠。前五大项目情况具体如下表，由于前五大项目总体毛利率偏低，导致公司2016年1-4月毛利率下降。

客户名称	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
中山市联发利房地产开发有限公司	607,419.10	515,318.43	15.16
广东全通教育股份有限公司	241,375.47	187,024.50	22.52
广东宏昌实业有限公司	194,339.62	170,607.01	12.21
广东顶固集创家居股份有限公司	180,399.62	157,283.51	12.81
中山市东区经信局	147,960.38	127,049.39	14.13
合计	1,371,494.20	1,157,282.84	15.62

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司的加权平均净资产收益率分别为-15.88%、20.85%和32.45%。2015年度公司的加权平均净资产收益率相比2014年度下降，主要是因为2015年度公司的净资产增加。2015年度公司的净资产增加，主要系公司收到股东投资款1,560,688.50元，公司股本增加1,560,688.50元。

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司的每股收益分别为-0.20元、0.51元和0.97元。2015年度公司的每股收益相比2014年度下降，主要是因为2015年公司收到股东刘海云、朱景辉投资款1,560,688.50元，导致公司股本增加1,560,688.50元。

（2）同行业公众公司比较分析

公司主要从事活动策划和影视制作。活动策划是指公司为客户相关宣传活动提供策划服务，包括线上活动策划、线下活动策划、线上线下整合策划服务。影视制作是指公司为客户拍摄制作微电影、营销型视频和MG动画片等视频。

公司名称	主营业务	毛利率（%）	
		2015年	2014年
邦客乐 (837852.OC)	公司立足于固定收益市场，为用户提供会场策划、活动管理、同业交流等综合解决方案	40.09	19.72

杰尔斯 (833223.OC)	公司是中国智慧展示领域一体化解决方案的提供商，主营业务包括展览展示的设计、实施与服务	33.69	33.27
端美传媒	活动策划和影视制作	34.95	45.34

2014年公司的毛利率相比邦客乐高、2015年公司的毛利率相比邦客乐低，主要是因为邦客乐的会议服务类业务、俱乐部交流会以及举办培训等主要业务的人员及场地费用多为固定费用，边际成本较低，当收入增长时，规模经济效益更为显著。2015年邦客乐营业收入较2014年大幅上升，从2014年的1,580,825.24元增长至2015年的10,354,150.34元，毛利率也随之大幅增长。

2015年公司的毛利率和杰尔斯相当。2014年公司的毛利率相比杰尔斯高，主要是因为杰尔斯的收入主要来源于展示项目，而项目的建筑装饰施工和布展施工由杰尔斯进行，此部分业务的毛利率较低；而公司将物料提供和现场布置等业务外包，毛利率相对较高。

2、偿债能力分析

(1) 偿债能力指标分析

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率(%)	35.87	59.25	36.38
流动比率(倍)	2.05	1.36	2.47
速动比率(倍)	1.85	1.35	2.46

2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司的资产负债率分别为35.87%、59.25%和36.38%。2015年12月31日公司的资产负债率相比2014年12月31日上升幅度较大，主要是因为：2015年12月31日其他应付款中欠关联方1,565,000.00元，截至2016年4月30日，该部分负债已清偿。2016年4月30日公司的资产负债率相比2015年12月31日下降幅度较大，主要是因为：2016年公司现金增资2,939,311.50元归还关联方往来款1,565,000.00元，一方面增加公司的自有资金，另一方面降低公司负债余额。

2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司的流动

比率分别为 2.05 倍、1.36 倍和 2.47 倍。2015 年 12 月 31 日公司的流动比率相比 2014 年 12 月 31 日下降幅度较大，主要是其他应付款余额上升导致的流动负债余额的上升。2016 年 4 月 30 日公司的流动比率相比 2015 年 12 月 31 日上升幅度较大，主要是因为：2016 年公司现金增资 2,939,311.50 元后归还关联方往来款 1,565,000.00 元，公司的流动负债余额减少。

2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，公司的速动比率分别为 1.85 倍、1.35 倍和 2.46 倍。报告期内公司的速动比率变动的原因和流动比率变动的原因相同。

(2) 同行业公众公司比较分析

公司名称	资产负债率 (%)		流动比率 (倍)		速动比率 (倍)	
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
邦客乐 (837852.OC)	17.61	69.10	5.68	1.45	5.68	1.45
杰尔斯 (833223.OC)	64.29	73.48	1.45	1.24	1.27	0.69
端美传媒	59.25	36.38	1.36	2.47	1.35	2.46

2015 年 12 月 31 日，公司的资产负债率相比邦客乐高，主要是因为 2015 年 12 月 31 日公司其他应付款中欠关联方借款导致资产负债率相对较高。2014 年 12 月 31 日，公司的资产负债率相比邦客乐低，主要是因为 2014 年邦客乐尚处于发展阶段，资金需求量大，且邦客乐的业务特点决定其应付账款和预收款项金额较高。2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，公司的资产负债率相比杰尔斯低，主要是因为杰尔斯的银行借款期末余额较大，而报告期内公司不存在银行借款。

2015 年 12 月 31 日，公司的流动比率相比邦客乐低；2014 年 12 月 31 日，公司的流动比率相比邦客乐高。公司的流动比率和邦客乐差异的原因和资产负债率差异的原因相同。2015 年 12 月 31 日，公司的流动比率和杰尔斯相当。2014

年 12 月 31 日，公司的流动比率相比杰尔斯高，主要是因为杰尔斯的银行借款期末余额较大，而报告期内公司不存在银行借款。

2015 年 12 月 31 日，公司的速动比率相比邦客乐低；2014 年 12 月 31 日，公司的速动比率相比邦客乐高。公司的速动比率和邦客乐差异的原因和流动比率差异的原因的相同。2015 年 12 月 31 日，公司的速动比率和杰尔斯相当。2014 年 12 月 31 日，公司的速动比率相比杰尔斯高，其差异的原因和流动比率差异的原因相同。

3、营运能力分析

(1) 营运能力指标分析

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	4.09	24.39	23.06
存货周转率（次）	6.28	291.30	337.89

2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度，公司的应收账款周转率为 4.09 次、24.39 次和 23.06 次。2015 年度公司的应收账款周转率相比 2014 年度上升，主要是因为 2015 年度公司营业收入相比 2014 年度增加。

2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度，公司的存货周转率为 6.28 次、291.30 次和 337.89 次。2015 年度公司的存货周转率相比 2014 年度下降，主要原因是受公司存货余额上升影响。2015 年 12 月 31 日公司存货余额增加的原因，详见本公开转让说明书本节之“三、（五）5、存货”。

(2) 同行业公众公司对比分析

公司名称	应收账款周转率（次）		存货周转率（次）	
	2015 年	2014 年	2015 年	2014 年
邦客乐 (837852.OC)	-	-	-	-
杰尔斯 (833223.OC)	2.26	2.80	2.94	1.63

端美传媒	24.39	23.06	291.30	337.89
------	-------	-------	--------	--------

2015年和2014年公司的应收账款周转率相比杰尔斯高，主要是因为公司相比杰尔斯收入规模较小，公司的期末应收账款余额较低。

2015年和2014年公司的存货周转率相比杰尔斯高，主要是因为公司相比杰尔斯收入规模较小，公司各期末完工交付的项目发生的劳务成本较低。

4、获取现金能力分析

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	131,724.43	670,884.19	681,394.69
投资活动产生的现金流量净额	-814,635.54	-1,233,452.62	-31,713.80
筹资活动产生的现金流量净额	100,000.00	3,400,860.62	-
现金及现金等价物净增加额	-582,911.11	2,838,292.19	649,680.89

公司2016年1-4月、2015年度和2014年度现金及现金等价物净增加额分别为-582,911.11元、2,838,292.19元和649,680.89元。各项目的变化及原因具体如下：

(1) 2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为131,724.43元、670,884.19元和681,394.69元。2016年1-4月公司经营活动产生的现金流量净额约为2015年度的20%，相比2015年度同期有所下降，主要原因系2016年1-4月公司支付其他与经营活动有关的现金相比2015年度同期较高，系2016年1-4月公司管理费用相比2015年度同期较高，管理费用变动的原因为详见本公开转让说明书本节之“三、（三）2、管理费用”。

2015年度公司经营活动现金流量净额相比2014年度变动不大。

报告期经营活动现金流量净额与净利润的匹配性如下表：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
净利润	-416,573.76	524,664.40	487,253.34

加：资产减值准备	2,151.23	1,016.09	3,726.48
固定资产折旧	54,714.69	127,736.38	118,591.21
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	89,270.30	-	-
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）	-	595.78	-
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）	-137,991.11	-6,894.16	-385.99
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）	-583,721.94	-16,492.30	-2,384.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-573,562.23	-256,526.97	-116,073.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,697,437.25	296,784.97	190,667.21
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	131,724.43	670,884.19	681,394.69

(2) 2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-814,635.54元、-1,233,452.62元和-31,713.80元。2016年1-4月、2015年度和2014年度投资活动产生的现金流量主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，主要为增加办公设备支付的款项。报告期内新增固定资产详见本公开转让说明书本节之“三、（五）6、固定资产”。

(3) 2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为100,000.00元、3,400,860.62元和0.00元。2016年1-4月公司筹资活动产生的现金流量主要系收到股东投资款2,939,311.50元，分配股利799,311.50元，偿还关联方往来款1,565,000.00元。2015年度公司筹资活动产生的现金流量主要系收到股东投资款1,560,688.50元，收到关联方往来款1,565,000.00元，代扣代缴分配股利股东需要缴纳的个人所得税199,827.88元。

（二）营业收入、成本、利润、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入、营业成本的主要构成、变动趋势及原因

（1）收入确认具体原则和时点

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

报告期内，公司主要从事活动策划和影视制作。活动策划是指公司为客户相关宣传活动提供策划服务，包括线上活动策划、线下活动策划、线上线下整合策划服务。影视制作是指公司为客户拍摄制作微电影、营销型视频和 MG 动画片等视频。

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

②影视制作：公司承接业务后，为客户完成摄制并交付客户确认后确认收入。

（2）营业收入、营业成本分析

①营业收入、营业成本的主要构成

单位：元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,511,035.56	1,994,119.93	7,857,443.13	5,111,262.03	5,012,211.33	2,739,603.00
其他业务	-	-	-	-	-	-
合计	2,511,035.56	1,994,119.93	7,857,443.13	5,111,262.03	5,012,211.33	2,739,603.00

报告期内，公司主要从事活动策划和影视制作。活动策划是指公司为客户相关宣传活动提供策划服务，包括线上活动策划、线下活动策划、线上线下整合策划服务。影视制作是指公司为客户拍摄制作微电影、营销型视频和 MG 动画片

等视频。

公司营业收入 100.00%来源于主营业务收入，公司主营业务明确。

②按服务类别区分的主营业务收入、主营业务成本构成

单位：元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
活动策划	2,252,780.84	1,811,902.38	6,947,820.49	4,498,506.72	3,933,906.52	2,182,126.16
影视制作	258,254.72	182,217.55	909,622.64	612,755.31	1,078,304.81	557,476.84
合计	2,511,035.56	1,994,119.93	7,857,443.13	5,111,262.03	5,012,211.33	2,739,603.00

2015年度公司营业收入相比2014年度增长较大，其中活动策划收入增长贡献较大，公司2015年度来自活动策划的收入相比2014年度增加3,013,913.97元。主要原因是公司在维护原有老客户的基础上，不断加强新客户的开发，2015年来自新增客户及其收入主要为：中山市合富商贸有限公司的收入1,648,389.62元、中山一力农业发展有限公司的收入943,396.23元。公司为中山市合富商贸有限公司举办的活动进行现场布置，为中山一力农业发展有限公司设计农业旅游战略规划方案。

③按地区区分的主营业务收入构成

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
华南地区	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33
合计	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33

公司位于广东省中山市，客户集中在华南地区。

2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

科目	2016年1-4月	2015年度	增长率(%)	2014年度
----	-----------	--------	--------	--------

营业收入	2,511,035.56	7,857,443.13	56.77	5,012,211.33
营业成本	1,994,119.93	5,111,262.03	86.57	2,739,603.00
营业毛利	516,915.63	2,746,181.10	20.84	2,272,608.33
毛利率(%)	20.59	34.95	-22.92	45.34
营业利润	-553,334.77	781,984.78	15.97	674,294.19
利润总额	-554,564.87	778,878.48	16.50	668,549.29
净利润	-416,573.76	524,664.40	7.68	487,253.34

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司净利润分别为-416,573.76元、524,664.40元和487,253.34元。2016年1-4月公司净利润相比2015年度同期下降幅度较大，主要原因如下：一是2016年1-4月公司毛利率下降，毛利率下降的原因详见本公开转让说明书本节之“三、（一）1、盈利能力分析”；二是2016年1-4月公司管理费用上升，管理费用上升的原因详见本公开转让说明书本节之“三、（三）2、管理费用”。

（三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入	2,511,035.56	7,857,443.13	5,012,211.33
销售费用	-	-	-
管理费用	1,061,412.00	1,928,357.53	1,574,303.68
财务费用	-8,365.48	-6,568.63	-2,705.55
期间费用合计	1,053,046.52	1,921,788.90	1,571,598.13
销售费用占营业收入比重(%)	0.00	0.00	0.00
管理费用占营业收入比重(%)	42.27	24.54	31.41
财务费用占营业收入比重(%)	-0.33	-0.08	-0.05
期间费用占营业收入比重(%)	41.94	24.46	31.36

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司期间费用分别为1,053,046.52元、1,921,788.90元和1,571,598.13元，占营业收入比重分别为41.94%、24.46%

和 31.36%。报告期内，公司期间费用占营业收入比重的变动系管理费用占营业收入比重发生较大变动，管理费用的变动原因详见本公开转让说明书本节之“三（三）2、管理费用”。

1、销售费用

2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度，公司的销售费用分别为 0.00 元、0.00 元和 0.00 元，占当期营业收入的比例分别为 0.00%、0.00%和 0.00%。

报告期内，公司销售规模较小，尚未设立专门的销售部门，销售业务均由管理人员负责，相关费用无法合理分配，而直接人员工资按项目归集、分配。因此，报告期内无销售费用发生。

2、管理费用

（1）2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度，公司的管理费用分别为 1,061,412.00 元、1,928,357.53 元和 1,574,303.68 元，占当期营业收入的比例分别为 42.27%、24.54%和 31.41%。

2016 年 1-4 月，公司的折旧与摊销费用相比 2015 年度同期增长幅度较大，主要系办公室装修摊销费用增长所致。

2016 年 1-4 月，公司的研发费用为 81,312.55 元，公司目前设立技术研发部，利用互联网技术，运营官方网站以及微信公众号等新媒体方式为客户进行宣传活动，发生的研发费用主要为技术研发部门人员的工资、著作权申报费等相关费用。

报告期内，公司的中介机构费用逐步增加，主要系公司为挂牌新三板所发生的中介服务费用。

2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度，公司的租赁费用分别为 125,558.64 元、68,560.50 元和 26,800.00 元。2016 年 1-4 月公司的租赁费用相比 2015 年度同期增长幅度较大，系公司根据业务发展需要租赁新的办公室；2015 年度公司的租赁费用相比 2014 年度增长，系公司根据业务发展需要租赁仓库。

（2）管理费用明细如下所示：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
职工薪酬	322,880.74	1,009,658.68	870,677.52
折旧与摊销费用	143,984.99	127,736.38	118,591.21
研发费	81,312.55	-	-
办公费用	76,781.64	244,095.95	186,564.60
差旅费用	35,172.49	206,784.98	254,109.02
快递费	1,864.43	4,473.96	5,290.54
水电费	1,978.32	18,385.00	15,643.70
税费	2,979.61	23,811.66	13,667.29
业务招待费	4,051.14	67,458.50	30,657.91
中介机构费用	264,847.45	157,391.92	52,301.89
租赁费用	125,558.64	68,560.50	26,800.00
合计	1,061,412.00	1,928,357.53	1,574,303.68

3、财务费用

(1)2016年1-4月、2015年度和2014年度,公司的财务费用分别为-8,365.48元、-6,568.63元和-2,705.55元,占当期营业收入的比例分别为-0.33%、-0.08%和-0.05%,系银行存款产生的利息收入。

(2)财务费用明细如下所示:

单位:元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
利息收入(-)	-9,212.48	-7,687.63	-3,380.05
利息支出	-	-	-
手续费	847.00	1,119.00	674.50
合计	-8,365.48	-6,568.63	-2,705.55

(四)非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种和税收优惠情况

1、报告期内公司的非经常性损益情况:

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-	-595.78	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,230.10	-2,510.52	-5,744.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	-1,230.10	-3,106.30	-5,744.90
减：所得税影响额	-307.53	-776.58	-1,436.23
非经常性损益影响的净利润	-922.57	-2,329.72	-4,308.67
非经常性损益净额占当期利润总额的比例（%）	0.17	-0.30	-0.64

营业外支出明细如下表：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	595.78	-	-
其中：固定资产处置损失	-	595.78	-	-
对外捐赠	1,230.10	794.50	2,395.00	1,230.10
税收滞纳金	-	16.02	249.90	-
车辆违章罚款	-	1,700.00	3,100.00	-
合计	1,230.10	3,106.30	5,744.90	1,230.10

根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》之规定：“重大违法违规情形是指，凡被行政处罚的实施机关给予没收违法所得、没收非法财物以上行政处罚的行为，属于重大违法违规情形，但处罚机关依法认定不属于的除外；被行政处罚的实施机关给予罚款的行为，除主办券商和律师能依法合理说明或处罚机关认定该行为不属于重大违法违规行为的外，都视为重大违法违规情形”。

2015年度和2014年度，税收滞纳金分别为16.02元和249.90元，上述税收滞纳金系因公司员工工作疏漏导致未按时缴纳相关税款，不属于重大违法违规行

为。

2015 年度和 2014 年度，车辆违章罚款分别为 1,700.00 元和 3,100.00 元，鉴于公司上述违章罚款金额较小，且公司及时缴纳了罚款，不属于重大违法违规行

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

税种	计税依据	税率
增值税	按提供应税劳务的销售额	6%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征、当期免抵的增值税税额	7%
教育费附加	按应缴流转税税额计征、当期免抵的增值税税额	3%
地方教育附加	按应缴流转税税额计征、当期免抵的增值税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

3、税收优惠

公司报告期内未享受税收优惠。

(五) 主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

报告各期末，货币资金明细见下表：

单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	9,527.87	114,257.21	9,247.93
银行存款	4,363,301.86	4,841,483.63	2,108,200.72
合计	4,372,829.73	4,955,740.84	2,117,448.65

2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，公司银行存款余额分别为 4,363,301.86 元、4,841,483.63 元和 2,108,200.72 元。2015 年 12 月 31 日公司银行存款余额相比 2014 年 12 月 31 日增幅较大，主要是因为：除日常活动的经营性收款与付款外，公司 2015 年度收到关联方往来款 1,565,000.00 元、

收到股东刘海云、朱景辉投资款 1,560,688.50 元。

2、应收账款

(1) 应收账款分类列示：

单位：元

项目	2016年4月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备的应收账款	846,409.60	100.00	5,483.29	0.65	840,926.31
其中：账龄组合	846,409.60	100.00	5,483.29	0.65	840,926.31
备用金、保证金、押金组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	846,409.60	100.00	5,483.29	0.65	840,926.31
项目	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备的应收账款	379,984.60	100.00	3,332.06	0.88	376,652.54
其中：账龄组合	379,984.60	100.00	3,332.06	0.88	376,652.54
备用金、保证金、押金组合	-	-	-	-	-

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	379,984.60	100.00	3,332.06	0.88	376,652.54
项目	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备的应收账款	264,333.60	100.00	-	-	264,333.60
其中：账龄组合	264,333.60	100.00	-	-	264,333.60
备用金、保证金、押金组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	264,333.60	100.00	-	-	264,333.60

2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日，应收账款余额分别为846,409.60元、379,984.60元和264,333.60元。

2016年4月30日公司应收账款相比2015年12月31日增长，主要系公司与部分客户的项目合同于2016年4月左右完工，但未收回相关款项。上述于2016年4月左右完工但未收回相关款项的主要项目明细如下表所示：

单位：元

合同单位	项目名称	完工时间	合同金额	应收余额
中山市东区经信局	全程策划及执行《东区“3·23”欧美合作和创新驱动展示区》	2016/3/23	156,838.00	156,838.00
中山火炬开发区临海工业园开发有限公司	中瑞（欧）技术中心中庭展厅设计制作	2016/3/23	134,330.60	134,330.60

中山火炬开发区临海 工业园开发有限公司	中瑞（欧）技术中心成果展厅 设计制作	2016/3/23	130,174.40	130,174.40
中山市民众镇经信局	323 展位设计制作费	2016/3/23	80,000.00	80,000.00
中山火炬开发区临海 工业园开发有限公司	中瑞（欧）技术中心中外墙 LED 设计制作	2016/3/23	75,400.00	75,400.00
中山市旅游协会	《中山旅游》编辑设计费	2016/3/28	48,000.00	48,000.00
合计	—	—	624,743.00	624,743.00

2015 年 12 月 31 日公司应收账款相比 2014 年 12 月 31 日增长主要系营业收入增长所致，营业收入增长的原因详见本公开转让说明书本节之“三、（二）1、（2）营业收入、营业成本分析”。

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016 年 4 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例（%）
6 个月以内	791,124.40	-	-
7 月-1 年（含 1 年）	904.60	45.23	5.00
1 至 2 年	54,380.60	5,438.06	10.00
合计	846,409.60	5,483.29	0.65
账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例（%）
6 个月以内	325,604.00	-	-
7 月-1 年（含 1 年）	42,120.00	2,106.00	5.00
1 至 2 年	12,260.60	1,226.06	10.00
合计	379,984.60	3,332.06	0.88
账龄	2014 年 12 月 31 日		

	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例 (%)
6 个月以内	264,333.60	-	-
合计	264,333.60	-	-

公司应收账款账龄较短，截至 2016 年 4 月 30 日，账龄 1 年以内的应收账款高达 93.58%，销售回款较快。

(3) 应收账款核销情况

单位：元

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生	备注
中山市石岐区宣传文体服务中心	服务款	1,732.50	不能收回	否	2014 年核销
中山市盈喜婚宴海鲜火锅酒楼有限公司	服务款	450.00	不能收回	否	2014 年核销
合计	—	2,182.50	—	—	—

(4) 截至 2016 年 4 月 30 日，应收账款中不存在持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(5) 截至 2016 年 4 月 30 日，应收账款中无应收其他关联方款项情况。

(6) 截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名的情况如下：

单位：元

2016 年 4 月 30 日				
单位名称	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系
中山火炬开发区临海工业园开发有限公司	375,459.00	44.36	6 个月以内	非关联方
中山市东区经信局	156,838.00	18.53	6 个月以内	非关联方
中山市民众镇经信局	80,000.00	9.45	6 个月以内	非关联方

中山市旅游协会	48,000.00	5.67	6个月以内	非关联方
中山市家具商会	41,997.20	4.96	6个月以内	非关联方
合计	702,294.20	82.97	—	—
2015年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	账龄	与公司关系
中山市合富商贸有限公司	187,799.40	49.42	6个月以内	非关联方
中山市联发利房地产开发有限公司	54,600.00	14.37	6个月以内	非关联方
中山市置联集团有限公司	53,000.00	13.95	6个月以内	非关联方
中山市天香茗典茶业管理有限公司	38,300.00	10.08	7月-1年	非关联方
广东华电照明有限公司	29,000.00	7.63	6个月以内	非关联方
合计	362,699.40	95.45	—	—
2014年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	账龄	与公司关系
广东融邦惠众泛装饰股份有限公司	69,800.00	26.41	6个月以内	非关联方
广东省第二人民医院	50,000.00	18.92	6个月以内	非关联方
中山市恒盛房地产投资有限公司	50,000.00	18.92	6个月以内	非关联方
中山市电赢科技有限公司	38,000.00	14.38	6个月以内	非关联方
广东全通教育股份有限公司	24,000.00	9.08	6个月以内	非关联方
合计	231,800.00	87.69	—	—

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示:

单位: 元

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6个月以内	19,440.61	100.00	43,698.91	100.00	70,129.22	100.00
合计	19,440.61	100.00	43,698.91	100.00	70,129.22	100.00

(2) 截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，预付账款余额前五名的情况如下：

单位：元

2016 年 4 月 30 日					
单位名称	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
中国石化销售有限公司广东中山石油分公司	19,440.61	100.00	6 个月以内	非关联方	预存加油费
合计	19,440.61	100.00	—	—	—
2015 年 12 月 31 日					
单位名称	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
中山市鸿森装饰设计工程有限公司	30,000.00	68.65	6 个月以内	非关联方	装饰费
中国石化销售有限公司广东中山石油分公司	13,698.91	31.35	6 个月以内	非关联方	预存油费
合计	43,698.91	100.00	—	—	—
2014 年 12 月 31 日					
单位名称	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
珠海市大全印务有限公司	30,100.00	42.92	6 个月以内	非关联方	预付印刷费
中国石化销售有限公司广东中山石油分公司	20,029.22	28.56	6 个月以内	非关联方	预存油费
中山市视野企业管理咨询有限公司	20,000.00	28.52	6 个月以内	非关联方	咨询培训费
合计	70,129.22	100.00	—	—	—

4、其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示：

单位：元

项目	2016年4月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备的其他应收款	308,355.56	100.00	-	-	308,355.56
其中：账龄组合	19,711.44	6.39	-	-	19,711.44
备用金、保证金、押金组合	288,644.12	93.61	-	-	288,644.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	308,355.56	100.00	-	-	308,355.56
项目	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备的其他应收款	176,960.03	100.00	-	-	176,960.03
其中：账龄组合	21,757.46	12.30	-	-	21,757.46
备用金、保证金、押金组合	155,202.57	87.70	-	-	155,202.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	176,960.03	100.00	-	-	176,960.03
项目	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备的其他应收款	9,653.75	100.00	2,315.97	32.00	7,337.78
其中：账龄组合	9,653.75	100.00	2,315.97	32.00	7,337.78
备用金、保证金、押金组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,653.75	100.00	2,315.97	32.00	7,337.78

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2016年4月30日		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例 (%)
6个月以内	19,711.44	-	-
7月-1年(含1年)	-	-	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	19,711.44	-	-
账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例 (%)
6个月以内	21,757.46	-	-
7月-1年(含1年)	-	-	-
1至2年	-	-	-

2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	21,757.46	-	-
账龄	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	
		金额	计提比例(%)
6个月以内	1,933.85	-	-
7月-1年(含1年)	-	-	-
1至2年	-	-	-
2至3年	7,719.90	2,315.97	30.00
3年以上	-	-	-
合计	9,653.75	2,315.97	30.00

(3) 截至2016年4月30日, 备用金、保证金、押金组合不计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

单位名称	金额	年限	经济内容
中山市东区物业经营管理有限公司	106,240.00	6个月以内	租赁押金
东升美食节	74,900.00	6个月以内	项目备用金
中山市迪兴物业管理有限公司	34,804.12	6个月以内	项目物管、水电押金
谢凤鹰	13,300.00	6个月以内	项目备用金
中山市档案局	10,000.00	6个月以内	押金
何伟楠	10,000.00	6个月以内	项目备用金
广州波谱展示设计有限公司	10,000.00	6个月以内	项目押金
吴玉妹	9,900.00	6个月以内	项目备用金
陈海成	8,800.00	6个月以内	项目备用金
陈建	5,000.00	6个月以内	项目备用金
阮泳媚	2,000.00	6个月以内	项目备用金
林嘉怡	1,600.00	6个月以内	项目备用金

陈锐棠	1,100.00	1-2 年	租赁押金
张志江	1,000.00	6 个月以内	项目备用金
合计	288,644.12	—	—

(4) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(5) 截至 2016 年 4 月 30 日，其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项或其他关联方款项。

(6) 截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名的情况如下：

单位：元

2016 年 4 月 30 日					
单位名称	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
中山市东区物业经营管理有限公司	106,240.00	34.45	6 个月以内	非关联方	租赁押金
东升美食节	74,900.00	24.29	6 个月以内	非关联方	项目备用金
中山市迪兴物业管理有限公司	33,804.12	10.96	6 个月以内	非关联方	应收门卡押金
社保费	18,189.44	5.90	6 个月以内	非关联方	应收代缴社保
中山市档案局	10,000.00	3.24	6 个月以内	非关联方	项目押金
合计	243,133.56	78.84	—	—	—
2015 年 12 月 31 日					
单位名称	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
中山市东区物业经营管理有限公司	106,240.00	60.04	6 个月以内	非关联方	租赁保证金
中山市迪兴物业管理有限公司	33,804.12	19.10	6 个月以内	非关联方	水电物管押金

社保费	12,229.93	6.91	6个月以内	非关联方	应收代缴 社保
中山市档案局	10,000.00	5.65	6个月以内	非关联方	项目押金
中山市公共资源交易中心	3,000.00	1.70	6个月以内	非关联方	投标押金
合计	165,274.05	93.40	—	—	—
2014年12月31日					
单位名称	金额	占比(%)	账龄	与公司关系	款项性质
社保费	8,673.75	89.85	6个月以内	非关联方	应收代缴 社保
住房公积金	980	10.15	2-3年	非关联方	应收代缴 公积金
合计	9,653.75	100.00	—	—	—

5、存货

(1) 存货的分类：

单位：元

项目	2016年4月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	609,514.24	-	609,514.24
合计	609,514.24	-	609,514.24
项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	25,792.30	-	25,792.30
合计	25,792.30	-	25,792.30
项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	9,300.00	-	9,300.00
合计	9,300.00	-	9,300.00

报告期末公司存货主要是未完工项目发生的劳务成本。2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日,存货余额分别为609,514.24元、25,792.30元和9,300.00元。2016年4月30日公司存货相比2015年12月31日增长,主要系公司与部分客户的项目合同截至2016年4月30日尚未完工。2015年12月31日公司存货相比2014年12月31日增长主要系营业收入增长所致,营业收入增长的原因详见本公开转让说明书本节之“三、(二)1、(2)营业收入、营业成本分析”。

(2) 截至2016年4月30日,劳务成本明细列示如下:

单位:元

合同单位	项目名称	开工时间	预计完工时间	合同金额	账面价值
中山市民众工委会	拍摄宣传片	2016/04/18	2016/05/04	20,000.00	2,760.43
广东三和管桩股份有限公司	东升美食节策划布置	2016/04/20	2016/05/04	338,000.00	264,966.10
广东宏昌实业有限公司	东升五人飞艇布置	2016/04/26	2016/05/04	2,544.00	34.40
中山市东升镇商会	2017 东升旅游文化节展	2016/02/20	2016/05/04	227,858.80	181,538.98
中山市妇女联合会	家庭教育成果展	2016/04/07	2016/05/07	3,500.00	378.62
深圳前海智能润滑科技发展有限公司	《E 滴油》宣传片	2016/04/08	2016/05/28	96,000.00	17,788.75
中山坦洲自来水有限公司	纪念品设计制作费	2016/03/01	2016/05/30	15,000.00	9,016.99
中山市交通运输局	建设成果汇报专题片	2016/01/29	2016/06/30	150,000.00	34,531.70
中山君锦酒店有限公司	品牌VI升级整体设计	2016/03/10	2016/06/30	45,000.00	4,867.97
梁锐凡	网络电影	2016/03/26	2016/07/23	1,000,000.00	61,434.76

中山银利智能科技股份有限公司	画册、名片设计	2016/01/22	2016/07/30	12,650.00	513.17
中山市红十字会	拍摄宣传片	2016/02/20	2016/06/01	48,000.00	6,041.56
武藏精密汽车零部件(中山)有限公司	宣传画册制作	2016/04/26	2016/06/15	41,658.00	2,816.53
中山市大涌镇经济发展和科技信息局	大涌镇微电影	2016/04/25	2016/07/15	98,000.00	5,321.48
高慧敏	孙中山诞辰 150周年茶饼宣传片	2016/05/15	2016/07/09	50,000.00	800.00
中山市妇女联合会	儿童体质健康公益讲座	2016/04/30	2016/05/17	16,918.20	13,077.80
中山市南头镇经信局	画册制作	2016/01/31	2016/05/25	16,854.00	3,625.00
合计	—	—	—	2,181,983.00	609,514.24

(3) 报告期内，公司存货不存在应计提存货跌价准备的情形。

6、固定资产

单位：元

项目	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.2014年12月31日	275,124.78	357,084.00	632,208.78
2.本期增加金额	136,755.29	107,470.09	244,225.38
(1) 购置	136,755.29	107,470.09	244,225.38
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	50,000.00	50,000.00
(1) 处置或报废	-	50,000.00	50,000.00
4.2015年12月31日	411,880.07	414,554.09	826,434.16

5.本期增加金额	763,013.57		763,013.57
（1）购置	662,053.91	-	662,053.91
（2）在建工程转入	100,959.66	-	100,959.66
（3）企业合并增加	-	-	-
6.本期减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
7.2016年4月30日	1,174,893.64	414,554.09	1,589,447.73
二、累计折旧			
1.2014年12月31日	211,370.18	146,542.24	357,912.42
2.本期增加金额	53,402.45	74,333.93	127,736.38
（1）计提	53,402.45	74,333.93	127,736.38
3.本期减少金额	-	21,375.09	21,375.09
（1）处置或报废	-	21,375.09	21,375.09
4.2015年12月31日	264,772.63	199,501.08	464,273.71
5.本期增加金额	28,459.61	26,255.08	54,714.69
（1）计提	28,459.61	26,255.08	54,714.69
6.本期减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
7.2016年4月30日	293,232.24	225,756.16	518,988.40
三、减值准备			
1.2014年12月31日	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
4.2015年12月31日	-	-	-
5.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-

6.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
7.2016年4月30日	-	-	-
四、账面价值			
1.2016年4月30日账面价值	881,661.40	188,797.93	1,070,459.33
2.2015年12月31日账面价值	147,107.44	215,053.01	362,160.45
3.2014年12月31日账面价值	63,754.60	210,541.76	274,296.36

截至2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司固定资产账面余额分别为1,070,459.33元、362,160.45元和274,296.36元。2016年4月30日公司固定资产账面余额相比2015年12月31日增长的主要原因，系公司新购置一批办公设备。

7、长期待摊费用

单位：元

项目	2014年12月	2015年12月	2016年1-4月	2016年1-4月	2016年4月
	31日	31日	增加金额	摊销金额	30日
办公室装修工程	-	-	1,071,243.54	89,270.30	981,973.24
合计	-	-	1,071,243.54	89,270.30	981,973.24

8、递延所得税资产

单位：元

项目	2016年4月30日		2015年12月31日		2014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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,483.29	1,370.82	3,332.06	833.02	2,315.97	578.99
免租期分摊租金	132,802.50	33,200.63	26,560.50	6,640.13	-	-
可弥补亏损	443,571.22	110,892.81	-	-	-	-
合计	581,857.01	145,464.26	29,892.56	7,473.15	2,315.97	578.99

9、其他非流动资产

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付办公室装修款	-	1,000,000.00	-
合计	-	1,000,000.00	-

（六）主要负债情况

1、应付账款

（1）应付账款按账龄列示：

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
6个月以内	991,885.73	353,112.26	242,195.91
7月-1年（含1年）	154,076.84	10,220.00	-
1-2年	6,942.00	-	-
2年以上	-	-	-
合计	1,152,904.57	363,332.26	242,195.91

2016年4月30日公司应付账款相比2015年12月31日增幅较大，主要原因如下：公司与供应商的合作模式一般为公司和供应商对账后，供应商开具发票后公司再付款；而公司与部分客户的项目合同截至2016年4月30日尚未完工，公司未能与供应商对账，相应发生的采购成本未取得供应商开具的发票，故公司暂未付款。

（2）截至2016年4月30日，应付账款中不存在应付持有公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

（3）截至2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日，应付账款余额前五名的情况如下：

单位：元

2016年4月30日				
单位名称	金额	占比（%）	与公司关系	款项性质

中山市正红庆典策划有限公司	275,332.00	23.88	非关联方	场景布置费
肇庆市牧马人广告有限公司	155,838.60	13.52	关联方	场地布置费
中山市文勋礼仪服务有限公司	112,752.00	9.78	非关联方	场景布置费
中山市宣华展览服务有限公司	100,000.00	8.67	非关联方	电力安装费
欧彦伶	85,550.00	7.42	非关联方	音响租赁费
合计	729,472.60	63.27	—	—
2015年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	与公司关系	款项性质
中山市天桐广告有限公司	69,530.00	19.14	非关联方	广告喷画费
中山市天采包装印刷厂	45,741.00	12.59	非关联方	印刷费
姚亦红	42,390.60	11.67	非关联方	场景布置费
珠海市大全印务有限公司	33,835.00	9.31	非关联方	印刷费
中山市正红庆典策划有限公司	31,856.00	8.77	非关联方	场景布置费
合计	223,352.60	61.47	—	—
2014年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	与公司关系	款项性质
珠海市大全印务有限公司	86,735.04	35.81	非关联方	印刷费
中山市天采包装印刷厂	37,435.90	15.46	非关联方	印刷费
佛山市岭南馆艺术文化传播有限公司	23,600.00	9.74	非关联方	咨询费
中山火炬开发区创智达五金安装工程部	15,585.00	6.43	非关联方	五金件 加工费
中山市天桐广告有限公司	15,234.00	6.29	非关联方	广告喷画费
合计	178,589.94	73.74	—	—

2、预收账款

(1) 预收款项按账龄列示:

单位: 元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
6月以内	1,304,285.55	29,100.32	19,000.00
7月-1年(含1年)	7,200.00	3,000.00	-
1-2年	3,000.00	-	-
2-3年	-	-	-
合计	1,314,485.55	32,100.32	19,000.00

2016年4月30日公司预收款项相比2015年12月31日增幅较大，主要是因为公司2016年预收为客户梁锐凡拍摄制作网络大电影的1,000,000.00元。

截至2016年4月30日，公司无账龄超过1年的重要预收款项。

(2) 截至2016年4月30日，预收款项余额中不存在预收持有公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

(3) 截至2016年4月30日，预收款项余额中无预收其他关联方的欠款。

(4) 截至2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日，预收账款余额前五名的情况如下：

单位：元

2016年4月30日				
单位名称	金额	占比(%)	与公司关系	款项性质
梁锐凡	1,000,000.00	76.08	非关联方	项目款
中山市东升镇商会	144,045.55	10.96	非关联方	项目款
中山市交通运输局	79,990.00	6.09	非关联方	项目款
深圳前海智能润滑科技发展有限公司	48,000.00	3.65	非关联方	项目款
中山君锦假日酒店有限公司	22,500.00	1.71	非关联方	项目款
合计	1,294,535.55	98.48	—	—
2015年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	与公司关系	款项性质
广东华远国土工程有限公司	15,200.00	47.35	非关联方	制作费

北京沛业文化发展有限公司	7,200.00	22.43	非关联方	制作费
中山维思普胜网络科技有限公司	6,700.32	20.87	非关联方	策划费
广州波谱展示设计有限公司	3,000.00	9.35	非关联方	制作费
合计	32,100.32	100.00	—	—
2014年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	与公司关系	款项性质
中山市电赢科技有限公司	19,000.00	100.00	非关联方	制作费
合计	19,000.00	100.00	—	—

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
一、短期薪酬	375,526.67	856,649.14	1,034,063.41	198,112.40
二、离职后福利-设定提存计划	-	36,994.10	36,994.10	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	375,526.67	893,643.24	1,071,057.51	198,112.40
项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	407,374.07	2,362,890.89	2,394,738.29	375,526.67
二、离职后福利-设定提存计划	-	87,816.24	87,816.24	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	407,374.07	2,450,707.13	2,482,554.53	375,526.67

(2) 短期职工薪酬:

单位: 元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	375,526.67	771,336.82	948,751.09	198,112.40
二、职工福利费	-	30,760.79	30,760.79	-
三、社会保险费	-	28,511.83	28,511.83	-
其中: 医疗保险费	-	24,255.00	24,255.00	-
工伤保险费	-	2,128.22	2,128.22	-
生育保险费	-	2,128.61	2,128.61	-
四、住房公积金	-	9,900.00	9,900.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	16,139.70	16,139.70	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	375,526.67	856,649.14	1,034,063.41	198,112.40
项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	407,374.07	1,932,079.98	1,963,927.38	375,526.67
二、职工福利费	-	79,918.80	79,918.80	-
三、社会保险费	-	65,443.12	65,443.12	-
其中: 医疗保险费	-	58,860.90	58,860.90	-
工伤保险费	-	6,582.22	6,582.22	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	26,550.00	26,550.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	258,898.99	258,898.99	-

六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	407,374.07	2,362,890.89	2,394,738.29	375,526.67

4、应交税费

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	57,531.39	91,208.83	49,487.18
企业所得税	63,356.15	269,942.44	170,358.36
代扣代缴个人所得税	2,834.70	2,994.35	2,435.51
城市维护建设税	4,201.22	6,421.66	3,499.78
教育费附加	1,800.52	2,752.14	1,499.90
地方教育附加	1,200.34	1,834.76	999.93
堤围防护费	-	1,444.55	1,026.97
文化事业建设费	-	1,352.20	300.00
合计	130,924.32	377,950.92	229,607.63

5、应付股利

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
刘海天	-	239,793.45	-
刘海云	-	159,862.30	-
刘永勋	-	239,793.45	-
朱景辉	-	159,862.30	-
合计	-	799,311.50	-

公司的股利分配情况详见本公开转让说明书本节之“七、股利分配”。

6、其他应付款

(1) 其他应付款分类列示:

单位: 元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	33,000.00	2,142,235.54	100,000.00
应付费用	165,338.19	26,560.50	-
合计	198,338.19	2,168,796.04	100,000.00

2015年12月31日公司的其他应付款相比2014年12月31日上升幅度较大, 主要是因为: 2015年12月31日其他应付款中欠关联方1,565,000.00元, 截至2016年4月30日, 该部分负债已清偿。2016年4月30日公司的其他应付款相比2015年12月31日下降幅度较大, 主要是因为: 2016年公司现金增资2,939,311.50元归还关联方欠款1,565,000.00元。

(2) 截至2016年4月30日, 其他应付款中无应付持有公司5% (含5%) 以上股份的股东款项。

(3) 截至2016年4月30日, 其他应付款中应付其他关联方款项情况如下:

单位: 元

单位名称	金额	账龄
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	33,000.00	3年以上
合计	33,000.00	-

(4) 截至2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日, 其他应付款余额前五名的情况如下:

单位: 元

2016年4月30日				
单位名称	金额	占比 (%)	与公司关系	款项性质
中山市东区物业经营管理有限公司	132,802.50	66.96	非关联方	租金
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	33,000.00	16.64	关联方	往来款
十一冶建设集团有限责任公司中山分公司	27,535.69	13.88	非关联方	装修费

中山市旅游协会	5,000.00	2.52	非关联方	咨询费
合计	198,338.19	100.00	—	—
2015年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	与公司关系	款项性质
珠海横琴端端企业管理服务中心(有限合伙)	790,000.00	36.43	关联方	往来款
郑铭浚	275,000.00	12.68	关联方	往来款
曾令坚	250,000.00	11.53	关联方	往来款
唐世斌	250,000.00	11.53	股东	往来款
许华胜	250,000.00	11.53	非关联方	往来款
合计	1,815,000.00	83.69	—	—
2014年12月31日				
单位名称	金额	占比(%)	与公司关系	款项性质
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	100,000.00	100.00	关联方	往来款
合计	100,000.00	100.00	—	—

(七) 股东权益情况

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本/股本	5,000,000.00	2,060,688.50	500,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	176,991.14	176,991.14	124,524.70
未分配利润	177,207.11	593,780.87	1,120,722.29
所有者权益合计	5,354,198.25	2,831,460.51	1,745,246.99

四、关联交易

(一) 公司的关联方及关联关系

1、存在控制的关联方

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

2、不存在控制的关联方

姓名/名称	与公司关系
珠海横琴端端企业管理服务中心（有限合伙）	持有公司14.30%股份的股东
珠海横琴端美企业管理中心（有限合伙）	持有公司12.90%股份的股东
曾令坚	持有公司4.97%股份的股东
吴玉妹	董事、董事会秘书
郑铭浚	董事
刘巧华	监事会主席、职工代表监事
郝玉超	职工代表监事
唐世斌	持有公司 4.98%股份的股东、监事
白建洪	财务总监
刘海天	刘永勋的女儿、刘海云的妹妹
厉振琦	刘永勋配偶、刘海云与刘海天的母亲
广东端端影业有限公司	参股子公司（博爱名城持股 30%），于 2016 年 7 月转让给无关联关系的第三方；刘海天持股 70%，担任执行董事兼经理，于 2016 年 7 月辞去上述职位
中山灏基实业有限公司	刘海天持股6%，于2015年1月转让给无关联关系的第三方
中山市名仕轩旅游产品设计事务所	刘海天投资设立（正在注销中）
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	刘海云、刘永勋、朱景辉、刘海天共同投资设立
中山市广安房屋拆卸工程有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市广汇实业投资有限公司	郑铭浚持股，并担任监事

中山市正汇机电安装工程有限公司	郑铭浚持股，并担任监事
中山市汇德资本管理有限公司	唐世斌持股
广东金掌柜投资股份有限公司	唐世斌持股
中山汇臻企业管理中心（有限合伙）	唐世斌持股、执行事务合伙人
中山市宝渡商贸有限公司	唐世斌持股、法定代表人、执行董事、经理
肇庆市牧马人广告有限公司	白建洪侄子白鉴培、白锦培投资设立

持有公司 5.00%以上股份股东的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、（三）持有 5.00%以上股份股东基本情况”。

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

公司关联法人的基本情况，详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、（一）同业竞争情况说明”。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-4月	2015年度	2014年度
肇庆市牧马人广告有限公司	场景设计服务	155,838.60	-	-

肇庆市牧马人广告有限公司为公司外包服务供应商，为公司提供场景设计服务，公司在考虑供应商提供的账期、供货价格和供货的产品质量的基础上择优确定供应商。公司与肇庆市牧马人广告有限公司按照市场价格进行交易，价格公允。

上述交易发生于有限公司阶段，未履行必要的内部决策程序。但股份公司成立后公司制定了一系列关联交易决策程序，详见公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、（四）关联交易程序、制度安排”。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金拆借情况

① 资金拆出（占用）

单位：元

关联方名称	2015 年度		2015 年 12 月 31 日余额	对应科目
	占用金额	收回金额		
刘海云	95,000.00	95,000.00	0.00	其他应收款
刘海天	20,000.00	20,000.00	0.00	
关联方名称	2014 年度		2014 年 12 月 31 日余额	对应科目
	占用金额	收回金额		
刘海天	70,000.00	70,000.00	0.00	其他应收款

报告期内，公司存在关联方资金占用的情况，上述关联方资金占用已于 2015 年 12 月 31 日前清理完毕。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在关联方资金占用的情况。

② 资金拆入

单位：元

关联方名称	2016 年 1-4 月		2016 年 4 月 30 日余额	对应科目
	借入金额	归还金额		
曾令坚	0.00	250,000.00	0.00	其他应付款
珠海横琴端端企业管理服务中心	0.00	790,000.00	0.00	
唐世斌	0.00	250,000.00	0.00	
郑铭浚	0.00	275,000.00	0.00	
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	0.00	67,000.00	33,000.00	
关联方名称	2015 年度		2015 年 12 月 31 日余额	对应科目
	借入金额	归还金额		
曾令坚	250,000.00	0.00	250,000.00	其他应付款

珠海横琴端端企业管理服务中心	790,000.00	0.00	790,000.00	
唐世斌	250,000.00	0.00	250,000.00	
郑铭浚	275,000.00	0.00	275,000.00	
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	0.00	0.00	100,000.00	
关联方名称	2014年度		2014年12月31日	对应科目
	借入金额	归还金额	余额	
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	0.00	0.00	100,000.00*	其他应付款

*注:2014年12月31日其他应付款-乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司余额100,000.00元系报告期之前向其拆入资金形成的。

公司向关联方借入的资金,均未收取借款利息,不存在利益输送情形,不会损害公司利益。

上述资金拆借系公司与关联方之间的往来款,为公司与关联方之间的商业行为。

根据《贷款通则》第61条规定,企业之间不得违反国家规定办理借贷或者变相借贷融资业务。公司与关联方上述资金拆借行为违反了中国人民银行1996年6月28日颁布的《贷款通则》的规定,但根据2015年6月23日最高人民法院审判委员会第1655次会议通过的《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》,第11条的规定,法人之间、其他组织之间以及它们相互之间为生产、经营需要订立的民间借贷合同,除存在合同法第五十二条、本规定第十四条规定的情形外,当事人主张民间借贷合同有效的,人民法院应予支持。即该规定对不具备从事金融业务资质的企业之间,为生产经营需要所进行的临时性资金拆借行为,如提供资金的一方并非以资金融通为常业,不属于违反国家金融管制的强制性规定的情形。

1999年《合同法》生效,《合同法》规定要认定合同无效只能依据国家的

法律和行政法规。从现有的国家法律和行政法规来讲，没有明确规定企业与企业之间的借贷是无效的。《贷款通则》属于部门规章，它的法律效力等级还没有上升到行政法规和法律的层面。根据2015年6月23日最高人民法院审判委员会第1655次会议通过的《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》，已确认企业间民间借贷合同有效。因此企业间拆借公司资金虽不符合《贷款通则》有关规定，但符合《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》，不会对公司申请挂牌产生实质性障碍。

③决策程序情况

报告期内，公司与关联方之间的资金往来未签订合同且未约定借款期限及借款利息。上述公司与关联方之间的资金往来，均发生在有限公司阶段，因当时尚未形成有效的法人治理机制，该阶段发生的资金往来未履行决策程序。

2016年8月，公司整体改制为股份有限公司后，通过了《公司章程》和《关联交易管理制度》，明确规定了控股股东、实际控制人不得利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司实际控制人刘海云、刘永勋、朱景辉出具《关于中山端美传媒科技股份有限公司实际控制人不占用公司资金的承诺》，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“七、资金占用和对外担保情况”。

实际控制人刘海云、刘永勋、朱景辉出具承诺：将严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定执行，保证不利用其关联关系损害公司利益，对于不可避免的经常性关联交易，依照公司内部决策程序的要求执行并按规定予以披露。

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在违反承诺及《公司章程》、《关联交易管理制度》相关制度的情况。

(2) 关联方应收应付款项

单位：元

关联方	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款			
肇庆市牧马人广告有限公司	155,838.60		
应付账款合计	155,838.60		
其他应付款			
曾令坚	0.00	250,000.00	0.00
珠海横琴端端企业管理服务中心	0.00	790,000.00	0.00
唐世斌	0.00	250,000.00	0.00
郑铭浚	0.00	275,000.00	0.00
乳源瑶族自治县博通家政服务有 限公司	33,000.00	100,000.00	100,000.00
其他应付款合计	33,000.00	1,665,000.00	100,000.00

参照银行贷款利率，按年初与年末平均占用资金值的6%计算利息，2014年、2015年、2016年1-4月应付利息分别为6,000.00元、52,950.00元、50,940.00元，扣除所得税（按25%的企业所得税税率测算）影响后，对2014年度、2015年度、2016年1-4月公司净利润影响金额分别为4,500.00元、39,712.50元、38,205.00元。而2014年度、2015年度、2016年1-4月公司净利润分别为487,253.34元、524,664.40元、-416,573.76元，测算利息占净利润的比重较低，对公司经营成果影响较小。

（三）关联交易决策程序执行情况

1、公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

上述关联交易主要发生在有限公司时期。有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。相关关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。公司管理层出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，确认上述关联交易没有损害公司、公司股东、债权人、公司员工和客户的利益，未对公司正常生产经营造成影响，并承诺对于公司在经营过程中发生的关联资金往来行为，将在今后的经营中予以规范。

公司整体变更为股份公司以前,对于与关联公司发生的交易行为并没有制定特别的决策程序,存在不规范现象。

2、公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

2016年7月15日,公司召开创立大会暨第一次股东大会,为规范公司与关联方之间存在的关联交易,维护公司股东特别是中小股东的合法权益,保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则,根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定,公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定。同时公司还制定了《中山端美传媒科技股份有限公司关联交易管理制度》,对于关联交易事项做了更为详细的规定。

(四) 关联交易程序、制度安排

1、《公司章程》对关联交易的具体规定

(1) 应由股东大会审议批准:

股东大会对占公司最近一期经审计后净资产绝对值的50%以上,或者金额在人民币250万元以上的关联交易进行审议并作出决议。股东大会审议关联交易事项时,关联股东应当回避表决。

(2) 董事会有权审批达到下列标准的关联交易:

审议金额不足公司最近一期经审计后净资产绝对值50%且不足人民币250万元的关联交易。董事会审议关联交易事项时,关联董事应当回避表决。

2、《中山端美传媒科技股份有限公司关联交易管理制度》对关联交易的具体规定

董事会对占公司最近一期经审计净资产绝对值的50%以下且在人民币250万元以下的关联交易进行审议并作出决议。公司董事会审议关联交易事项时,关联董事应当回避表决,也不得代理其他董事行使表决权。出席董事会的无关联董事人数不足3人的,应将该项提交股东大会审议。

股东大会对占公司最近一期经审计后净资产绝对值的 50%以上,或金额在人民币 250 万元以上的关联交易进行审议并作出决议。股东大会审议关联交易事项时,关联股东应当回避表决。

五、重要事项

(一) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

(三) 其他重要事项

公司在报告期内无未决诉讼、未决仲裁,无需要披露的其他重要事项。

(四) 报告期后、自申报受理至公开转让说明书签署日期间发生的重大事项

关联方应收应付款项:

单位:元

关联方	2016年4月30日	2015年9月30日
应付账款		
肇庆市牧马人广告有限公司	155,838.60	0.00
其他应付款		
乳源瑶族自治县博通家政服务有限公司	33,000.00	0.00

六、资产评估情况

2016年6月,为了整体变更为股份公司,公司委托广东联信资产评估土地房地产估价有限公司,以2016年4月30日为评估基准日,对公司拟整体变更股份有限公司事宜而涉及的全部资产和负债进行评估。广东联信资产评估土地房地

产估价有限公司出具联信（证）评报字[2016]第 A0316 号《中山市博爱名城文化产业有限公司拟整体变更设立股份有限公司涉及其资产及负债评估报告》。本次评估方法主要为对整体资产采用资产基础法进行评估。

单位：万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	1	615.11	615.11	0.00	0.00
非流动资产	2	219.79	234.37	14.58	6.63
固定资产	3	107.05	121.63	14.58	13.62
长期待摊费用	4	98.20	98.20	0.00	0.00
递延所得税资产	5	14.55	14.55	0.00	0.00
资产总计	6	834.90	849.48	14.58	1.75
流动负债	7	299.48	299.48	0.00	0.00
非流动负债	8	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	9	299.48	299.48	0.00	0.00
净资产（所有者权益）	10	535.42	550.00	14.58	2.72

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

公司除上述资产评估外，未进行过其他资产评估。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；（2）提取法定公积金 10%；（3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；（4）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

2、具体分配政策

(1) 公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的, 可以不再提取。提取法定公积金后, 是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润;

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时, 按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时, 所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%;

(3) 公司股东大会对利润分配方案做出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项;

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

(二) 实际股利分配情况

有限公司阶段, 公司股利分配情况如下:

2015 年 7 月 20 日, 经有限公司股东会决议, 全体股东就截至 2015 年 6 月 30 日的利润分配事项达成一致, 同意全体股东按照各自的出资比例分配利润 999,139.38 元。本次分红已于 2016 年 2 月 29 日发放。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、可能影响公司持续经营的风险因素

(一) 公司治理风险

公司于 2016 年 08 月 05 日整体变更为股份公司, 由于股份公司成立时间较短, 公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程, 因此短期内公司治理可能存在一定的不规范风险。

应对措施: 股份公司制定新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度, 建立了内部控制体系, 完善了法人治理结构, 提高了管理层的规范化意识。

（二）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为刘海云、刘永勋和朱景辉，刘海云是股份公司的法定代表人、董事长、总经理，刘永勋是股份公司的副董事长，朱景辉是股份公司董事、副总经理，刘永勋与刘海云是父女关系，朱景辉与刘海云是夫妻关系，刘永勋与朱景辉是翁婿关系，三人通过持有的股权及任职关系，对公司经营决策可施予重大影响，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司为降低实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等。

（三）公司社保、公积金缴纳情况暂不完善的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有员工 45 名，公司均与其签署劳动合同，公司为 43 名员工购买了社会保险，公司为 19 人购买了住房公积金。虽公司及实际控制人承诺，公司未来会按照国家相关法律、法规的要求逐步完善社保缴纳情况，但仍存在因社保问题与员工产生纠纷，或因此受到社保部门行政处罚的风险。

应对措施：公司实际控制人出具书面承诺，若公司因社保、住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，实际控制人将对公司承担全额补偿义务。

（四）市场竞争风险

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

应对措施：①全媒体内容制作与营销产业化发展，公司一方面根据客户需要全面的进行媒介策略分析和媒介传播环境的把握，从而进行更加精准的影视内容投放，满足产品接触点的多样性和多层次性。另一方面，帮助客户通过多样化的传播渠道，拓宽与消费者双向沟通的路径，传递统一的产品信息，树立稳定的品

牌形象，最大化的满足消费者体验，把握消费者心理，最终实现影视内容信息的有效传递。②加大研发投入，打造科技型创新企业。③线上线下结合，线上坚持“123”战略，线下秉承“内容为王”理念。

（五）公司经营业绩波动的风险

公司自成立以来，一直致力于活动策划业务，在中山地区形成一定的影响力。2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司营业收入分别为2,511,035.56元、7,857,443.13元和5,012,211.33元；2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司净利润分别为-416,573.76元、524,664.40元和487,253.34元。公司与同行业其他上市公司相比，盈利能力尚未达到同一水平，公司整体规模较小，盈利能力相对较弱。

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司的综合毛利率分别为20.59%、34.95%和45.34%，报告期内公司毛利率下降幅度较大。2015年度公司毛利率相比2014年度下降10.39个百分点，主要原因系2015年固定人工成本增加和外包及物料成本相应有所上涨。2016年1-4月公司毛利率相比2015年度下降14.36个百分点，主要原因系2016年1-4月为公司业务淡季，销售收入较小，固定成本较大；另外，由于公司业务处于发展阶段，公司为维护客户关系，对于部分项目给予以一定的优惠，导致2016年1-4月公司部分项目报价较低。随着公司业务规模和业务类型的不断扩大，公司业务团队的日益成熟，规模经济优势逐步体现，公司的盈利能力有望进一步提升。尽管如此，若上述措施达不到预期效果，公司仍面临毛利率持续下降的风险。

应对措施：未来公司将加快自身的全媒体内容制作与营销产业化发展；加大研发投入，打造科技型创新企业；运用线上线下实现内容生产和渠道分销，线上坚持“123”战略，线下秉承“内容为王”理念。公司将通过上述措施，降低经营业绩波动的风险。

第五节 董事、监事、高级管理人员及有关 中介机构声明

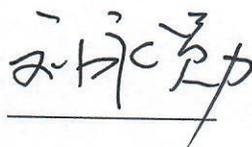
全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

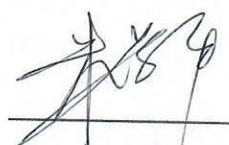
全体董事签名：



刘海云



刘永勋



朱景辉

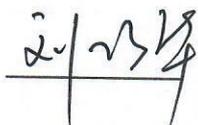


郑铭浚

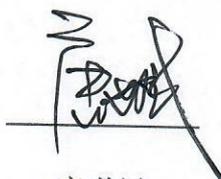


吴玉妹

全体监事签名：



刘巧华

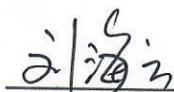


唐世斌

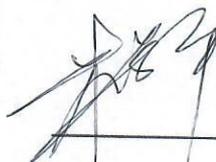


郝玉超

高级管理人员签名：



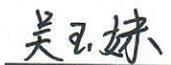
刘海云



朱景辉



白建洪



吴玉妹

中山端美传媒科技股份有限公司

2016年11月21日



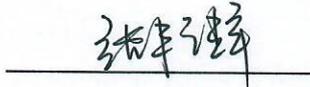
主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

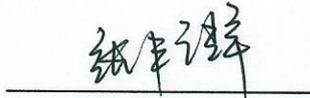
公司法定代表人：


张运勇

项目负责人：


张艳辉

项目小组成员：


张艳辉


黄楚楚


李和

东莞证券股份有限公司

2016年11月21日



律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人:



黄昌盛

经办律师:



黄昌盛



郑思奇

广东正鸿律师事务所

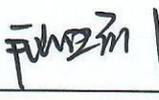
2016年11月11日



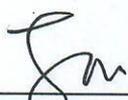
承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



郑健钊



李文庆

会计师事务所负责人：



蒋洪峰

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年11月21日

承担资产评估业务的评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：


11000104
熊钻


中国注册
资产评估师
李迟
11000027
李迟

资产评估机构负责人：


陈喜佟

广东联信资产评估土地房地产估价有限公司

2016年11月21日



第六节 备查文件

- (一) 主办券商推荐报告；
- (二) 财务报表及审计报告；
- (三) 法律意见书；
- (四) 公司章程；
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件。