



三川田

NEEQ : 832545

广州市三川田文化科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、2018年5月17日，公司取得了中铁四川生态城投资有限公司的中铁四川黑龙滩国际生态旅游度假区展示中心展陈服务项目的中标通知书。

2、2018年5月31日，公司获得中国多媒体产业联盟颁发的中国多媒体工程系统集成一级资质证书。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
主办券商	指	广州证券
公司、本公司、三川田	指	广州市三川田文化科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日，
VR	指	VirtualReality 的简称，即虚拟现实，指借助计算机系统及传感器技术生产三维环境，创造出一种崭新的人机交互状态，通过调动用户所有感官，带来更加真实的、身临其境的体验。
AR	指	AugmentedReality 的简称，即增强现实，就是让人看到现实中不存在的物体和现实世界融合在一起的图像并与其交互，通过投射装置，将手机或电脑上的影响投影到其他介质上来。

声明与提示

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

公司负责人刘捷、主管会计工作负责人肖珊雁及会计机构负责人（会计主管人员）肖珊雁保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 公司第二届董事会第四次会议决议
	2. 公司第二届监事会第三次会议决议
	3. 载有公司负责人，主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州市三川田文化科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangzhouTRFCultureandTechnologyCo.,Ltd./缩写 TRF
证券简称	三川田
证券代码	832545
法定代表人	刘捷
办公地址	广州市萝岗区科学城科汇四街 5 号 301-B 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	肖珊雁
是否通过董秘资格考试	是
电话	(020) 38482449
传真	(020) 38482516
电子邮箱	xiaoshanyan@333f.com
公司网址	www.333f.com
联系地址及邮政编码	广州市萝岗区科学城科汇四街五号 301-B 号 510663
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 4 月 12 日
挂牌时间	2015 年 6 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	综合型体验馆、数字内容、数字媒体、智慧应用解决方案、IT 服务
普通股股票转让方式	集合竞价方式
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘捷、潘欣欣
实际控制人及其一致行动人	刘捷、潘欣欣

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914401017594379299	否
金融许可证机构编码	914401017594379299	否
注册地址	广州市萝岗区科学城科汇四街 5 号 301-B 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19 层、20 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,329,700.27	12,951,798.84	18.36%
毛利率	36.00%	49.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	833,549.73	-585,228.78	242.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,121,467.01	-1,478,478.54	23.94%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.97%	-2.01%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.04%	-5.08%	-
基本每股收益	0.03	-0.02	250%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,587,463.16	50,324,936.06	-1.47%
负债总计	21,943,524.74	23,512,312.44	-6.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,455,335.87	27,621,786.14	3.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.95	0.92	3.26%
资产负债率（母公司）	37.26%	40.49%	-
资产负债率（合并）	44.25%	46.72%	-
流动比率	1.28	1.20	-
利息保障倍数	3.89	-4.01	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,874,664.65	-7,241,449.99	18.87%
应收账款周转率	0.97	1.29	-
存货周转率	3.02	2.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.47%	-3.97%	-
营业收入增长率	18.36%	20.01%	-
净利润增长率	237.62%	21.28%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	6,451,458.69	3,708,367.37	6,756,330.59	4,597,702.94
研发费用	0	2,743,091.32	0	2,158,627.65
应收票据及应收账款	0	14,002,824.49	0	8,078,176.58
应收账款	14,002,824.49	0	8,078,176.58	0
应收票据	0	0	0	0
应付票据及应付账款	0	8,234,031.31	0	5,380,202.73
应付账款	8,234,031.31	0	5,380,202.73	0
应付票据	0	0	0	0

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1. 本公司所处行业为软件信息技术服务行业，细分为文化数字创意产业。公司定位为数字化展览展示服务提供商，拥有数字化展览展示全业务资质。公司为客户量身定制各类智能化展示产品及服务。公司通过直销模式开拓业务，建立覆盖全国重要城市和地区的营销网络体系、城市合伙人体系，公司的主要收入来源是主要是数字展厅、数字内容服务收入等。公司主营业务为静态可视化业务、动态可视化业务、集成类业务等业务，公司专注于以可视化技术为核心结合展览展示行业的应用领域，以自主创新研发的VR/AR技术、三维影像技术、幻影成像技术、全息投影技术、图形图像检索及管理软件技术、3D软件技术、3D模型与3D景观生成软件技术等，并广泛结合规划设计、数字化城市、虚拟现实、动漫、三维动画、效果图、多媒体、互联网图像等各种技术元素为客户量身定制各类智能化展示产品及服务。公司的主要客户为各类大型企业、事业单位、行业协会及政府机构等。

2. 报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式与上年度没有发生明显的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司各项工作平稳推进，经营情况较上年同期有所增长：首先，在市场方面有了新的拓展，成都、杭州、南昌、贵州等地均有业务产生。同时在技术方面也有了创新，获得了新媒体展览展示资质。其次，公司在平台化转型战略实施过程中，前期投入如“小包子”品牌管家平台、数字可视化平台的研发及运营，在报告期内也陆续开始产生了收入，并助力“小包子”客户天河区统战部获得中央统战部的表彰。

报告期内，公司实现营业收入 15,329,700.27 元，较上年同期 12,951,798.84 元增加 18.36%。主要是由于报告期内公司加大了销售力度，同时加快项目的施工进度，使得营业收入较上年同期有所上升；

报告期内，公司综合毛利率为 36.00%，较上年同期下降了 13.69%，主要是由于公司材料成本及人力成本略有上升以及毛利率较低的集成业务占收入比重加大所致。

报告期内，公司实现净利润为 831,314.80 元，较上年同期增加了 237.62%。主要是由于报告期内公司的销售收入较上年同期增加 2,377,901.43 元，同时销售费用较上年同期下降了 424,293.64 元，管理费用较上年同期下降了 1,545,404.11 元所致。

报告期经营活动产生的现金流量净流出为 5,874,664.65 元，较上年同期的 7,241,449.99 元降低了 1,366,785.34 元。主要是由于报告期内收到的其他与经营活动有关的现金增加了 1,649,220.88 元所致。

报告期内，公司经营模式没有发生重大变化

三、 风险与价值

1、经济周期风险

文化数字创意产业受国家产业扶持政策的影响较大，文化数字创意产业已被国家列为战略新兴产业，但政府在文化产业、创意产业等相关项目投资存在一定的周期性，导致文化数字创意产业仍可能因为经济周期和企业主观意愿具有一定的周期性，企业财务成果可能随经济周期产生较大的波动。

应对措施：公司将进一步拓宽销售渠道，如建立“城市合伙人”制度即快速整合全国各主要城市的行业资源。其次加大力度进行业务平台化建设，以平台提高客户粘性，建立长期战略合作关系。最后丰富并创新公司产品线，以技术研发应用增加产品附加值，以高品质服务提升客户满意度，最终实现我司

业绩及利润的平稳增长。

2、人力资源成本上升风险

数字创意行业属于轻资产、人力资本密集行业，开展业务需要大量的项目开发、项目实施人员。随着城市生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，尤其是在一线城市，具有丰富行业经验的中高端人才工资薪酬呈上升趋势，行业内从业公司面临人力资源成本上升导致利润下降的风险。

应对措施：我司将根据实践经验和宏观行业趋势，透过以人为本的企业文化、科学高效的激励措施、完善灵活的管理流程和具备社会责任的企业精神，有效实现招纳人才、强化人才、调配人才和保留人才四项重要目标。增加产品创新，提升产品服务的附加值，增加产品利润增长点，以应对人力资源成本上升。

3、市场竞争风险

文化数字创意行业现阶段尚未出现垄断企业，在行业中公司面临众多中小企业的竞争，还面临着会展、广告、影视等传统服务公司新进入者的竞争。若公司不能持续巩固并扩大竞争优势，则可能被竞争对手超越，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司在数字创意行业中，以“内容创意”为核心，将数字展现技术应用于多个行业及领域，并已取得了行业内可应用的几十项软件著作权及专利，已具备优于同行业竞争对手的技术优势。同时，公司制定了清晰的未来发展战略，积极寻求业务转型，未来公司的竞争优势将逐步显现。

4、公司治理风险

公司治理风险一直存在，公司规范治理机制建立不久，但随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：严格履行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等治理文件，规范实际控制人以及实际控制人参与公司运营决策的行为。按规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。截止本报告披露之日，公司治理机制已相对健全，公司治理风险进一步降低。

5、应收账款风险

报告期内，公司通过各种方式加强了应收账款的管理，但由于国内经济放缓且增长压力大，客户现金流紧张，导致付款周期延长，未来存在应收账款回收期延长甚至出现坏账的风险

应对措施：公司已加强应收账款的收款管理工作，前期对客户信用状况时行评估，后期财务部门负责对每个客户、项目进行账龄分析，业务人员利用电子邮箱和走访客户的形式加强与客户的联系和沟通。此外，公司不断完善收款管理制度，将每笔合同和相应的款项落实到业务负责人并与其业绩挂钩，同时财务部门对款项的收回进行监督，以降低应收账款回收风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司严格按照最新《企业会计准则》进行会计数据核算；作为公众公司，严格依《全国中小企业股份转让系统》的要求进行信息披露；按时足额缴纳税款；为员工购买五险一金；依国家规定进行节假日休息。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	25,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	45,000	21,000
6. 其他	-	-

注：关联方广州合众联恒电子设备有限公司（以下简称“合众联恒”）承租全资子公司广州三川田投资有限公司（以下简称“三川田投资”）拥有的位于广州市萝岗区科汇四街5号403A房的房产作为其办公场所，预计2018年全年租金45,000.00元整，实际发生半年租金为21,000.00元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘捷、潘欣欣、翁文喜、陈定中、林凯苹	为公司在2015年6月至2020年6月期间发生的1000万最高余额内的主债权提供担保,保证期间自清偿期限届满之次日起两年	0	是	2018年4月24日	2018-020
深圳前海牛人投资合伙企业(有限合伙)	为公司在2015年6月至2020年6月期间发生的1000万最高余额内的主债权提供担保,保证期间自清偿期限届满之次日起两年。	0	是	2018年4月24日	2018-020
刘捷、翁文喜	以天河北路9*8号2**房为公司在2015年6月至2020年6月期间发生的4,013,600元的最高余额内的主债权提供抵押担保。保证期间自清偿期限届满之次日起两年。	0	是	2018年4月24日	2018-020
刘捷、广州三川田投资有限公司	为公司在2017年6月20日至2018年6月23日	0	是	2017年6月5日	2017-017

	期间发生的500万的最高授信额度内所有债权余额承担连带保证责任。				
广州三川田投资有限公司、刘捷、潘欣欣	为公司在2017年9月25日至2018年9月24日期间发生的500万的最高授信额度内所有债权余额承担连带保证责任。	0	是	2017年7月19日	2017-025
刘捷、潘欣欣、广州三川田投资有限公司、深圳前海牛人投资合伙企业（有限合伙）	为公司向银行申请的额度不超过950万元人民币的流动资金贷款提供连带责任担保	0	是	2018年3月9日	2018-004

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、上述偶发性关联交易，为公司日常经营业务所需要，符合公司经营发展，符合公司长远发展；公司在报告期内履行相应的审批程序，未及时履行的关联交易也已补充审议。

2、上述关联交易主要为公司控股股东等关联方为公司银行贷款提供连带责任保证，符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营产生影响。

(三) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2015年11月6日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过《广州市三川田文化科技股份有限公司股权激励方案》。经2016年7月1日公司董事会第十三次会议及2016年7月28日公司2016年度第五次临时股东大会审议通过，同意实施公司2016年第一次股权激励实施方案。

公司以深圳前海牛人投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“持股平台”）为载体实施股权激励，并已于2016年1月完成对持股平台的定向增发，激励对象作为持股平台合伙人间接持有公司的股票。本次股权激励以公司股份3元/股授予激励对象。持股平台共持有三川田220万股股份，对应公司股份价值660万元，持股平台目前实收资本为500万元，则本次用于激励的持股平台每一份额的价格为1.32元，即本次激励对象按照1.32元/份额的价格购买持股平台的出资额。

本次股权激励对象为公司董事、监事、高级管理人员、部分核心技术人员、任职时间超过一年的员工。最终确定人员为36人，激励对象认购激励股份的资金50%来源于其自有资金，50%来源于公司股东刘捷、翁文喜提供的无息借款。

激励对象所持有份额的 80%部分的解锁条件与服务年限相关，即激励对象自间接取得公司股份之日起，承诺为公司服务期限为 3 年。若服务期限满 3 年，则激励对象所持有份额的 80%部分解锁；若服务期限未满 3 年，则在激励对象归还刘捷、翁文喜无息借款后，刘捷、翁文喜有权按其购买份额的成本价格回购激励对象持有的全部未解锁份额。激励对象所持有份额的 20%部分的解锁条件与业绩条件相关，在承诺服务的 3 年内，公司 2016 年的净利润（以经审计的扣除非经常性损益前、后的净利润中的较高者）应不低于 650 万元，2017 年、2018 年净利润增长率较上一年应不低于 30%。业绩考核部分分三期解锁，解锁考核年度分别为 2016 年度、2017 年度、2018 年度。若 2016 年度、2017 年度、2018 年度中任一年度公司经审计的净利润（扣除非经常性损益前、后的净利润中的较高者）为负时，本次股权激励业绩考核部分自动终止。在 2016 年度、2017 年度、2018 年度中任一年度公司经审计的净利润（扣除非经常性损益前、后的净利润中的较高者）不为负时，激励对象所获授的限制性股票按业绩考核目标分期解锁，2016 年业绩考核目标为公司经审计的净利润（扣除非经常性损益前、后的净利润中的较高者）达到 650 万元，因 2016 年业绩未达到 600 万元，且 2017 年经营业绩为负数，故该部分限制性股票将继续锁定。

报告期内，公司股权激励按计划执行，不存在调整情况。

（四） 承诺事项的履行情况

1. 公司申报挂牌时，公司全体股东签署了《股东关于股权股份持有情况的声明与承诺》，内容如下：

“本人作为广州市三川田文化科技股份有限公司的股东，特作如下声明：本人对持有公司的股份拥有完整有效的所有权，保证所持有的公司股份真实、合法，不存在质押、冻结或设定其它第三方权利的情形，也不存在与任何第三方的争议，不存在任何信托、股份代为持有、委托他人代持股份或者类似安排的情形。

本人作为公司的股东，依据公司章程的规定，持有公司股份的转让受到限制。本人将按照国家相关法律法规、公司章程和全国中小企业股份转让系统的相关规定转让所持有的公司股份。本人承诺：上述声明是真实、准确而完整的，保证不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏。”

2. 公司申报挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

“1. 截至本承诺函出具之日，本人及本人关系密切的家庭成员均未直接或间接从事任何与股份公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

2. 自本承诺函出具之日起，本人及本人关系密切的家庭成员将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与股份公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

3. 自本承诺函出具之日起，本人及本人关系密切的家庭成员从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知股份公司，并尽力将该等商业机会让与股份公司。

4. 本人承诺不向，并保证本人关系密切的家庭成员不向业务与股份公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

5. 本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效承诺。

6. 本人同意赔偿因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	6,554,402.33	13.21%	银行借款抵押
固定资产	抵押	6,608,051.13	13.33%	银行借款抵押
总计	-	13,162,453.46	26.54%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,025,000	30.08%	0	9,025,000	30.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	133,000	0.44%	0	133,000	0.44%	
	董事、监事、高管	390,000	1.30%	0	390,000	1.30%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,975,000	69.92%	0	20,975,000	69.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,913,000	39.71%	0	11,913,000	39.71%	
	董事、监事、高管	16,927,999	56.43%	0	15,674,999	56.43%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							15

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘捷	9,537,999	0	9,537,999	31.79%	9,404,999	133,000
2	翁文喜	6,360,000	0	6,360,000	21.20%	6,270,000	90,000
3	广州胜诺投资管理有限公司-胜诺尊享1号基金	5,000,000	0	5,000,000	16.67%	0	5,000,000
4	潘欣欣	2,508,001	0	2,508,001	8.36%	2,508,001	0
5	深圳前海牛人投资合伙企业（有限合伙）	2,200,000	0	2,200,000	7.33%	0	2,200,000
合计		25,606,000	0	25,606,000	85.35%	18,183,000	7,423,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名股东中除深圳前海牛人投资合伙企业（有限合伙）由公司员工出资成立、公司控股股东刘捷控股；潘欣欣与控股股东刘捷为夫妻关系；其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为刘捷，其基本情况如下：

7月毕业于华南理工大学建筑系；1999年7月至2004年3月就职于广州大学信息与机电工程学院，任教师；2004年4月创立三川田有限公司并一直担任广州市三川田数码科技有限公司执行董事、总经理；2014年12月1日三川田完成变更为股份公司后担任股份公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

2017年7月13日，公司股东刘捷、翁文喜、潘欣欣、王丹签署《一致行动人协议》，四方一致同意以一致行动人的身份参与公司的决策和管理相关事项，一致同意在股东大会、董事会表决时，以刘捷意见为准，同时由于刘捷与潘欣欣为夫妻关系，因此，公司实际控制人发生了变化，公司实际控制人已由刘捷变更为刘捷、潘欣欣夫妇。该事项已于2017年7月14日在全国中小企业股份转让系统披露，公告编号2017—023。潘欣欣，女，1979年7月出生，中国国籍，2002年毕业于广东外语外贸大学，2003年至2008年就职于广州华泰集团商务部；2009年至今就职于广州合众联恒电子设备有限公司。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘捷	董事长	男	1976年10月1日	本科	2018年3月26日-2021年3月25日	是
翁文喜	董事/总经理	男	1975年4月4日	本科	2018年3月26日-2021年3月25日	是
余剑飞	董事	男	1980年1月22日	本科	2018年3月26日-2021年3月25日	是
肖珊雁	董事/财务总监/董事会秘书	女	1978年3月24日	本科	2018年3月26日-2021年3月25日	是
程祥	董事	男	1984年6月29日	本科	2018年3月26日-2021年3月25日	是
唐文	监事	男	1977年6月19日	大专	2018年3月26日-2021年3月25日	是
张志勇	监事	男	1983年4月17日	大专	2018年3月26日-2021年3月25日	是
林惠豪	监事	男	1979年7月9日	本科	2018年3月26日-2021年3月25日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

刘捷	董事长	9,537,999	0	9,537,999	31.79%	0
翁文喜	董事/总经理	6,360,000	0	6,360,000	21.20%	0
余剑飞	董事		0			
肖珊雁	董事/财务总监/董事会秘书	0	0	0	0%	0
程祥	董事	0	0	0	0%	0
唐文	监事会主席	0	0	0	0%	0
张志勇	监事	0	0	0	0%	0
林惠豪	监事	0	0	0	0%	0
陈定中	监事	1,420,000	0	1,420,000	4.73%	0
合计	-	17,317,999	0	17,317,999	57.72%	0

注：陈定中已不是董监高。

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
余剑飞	监事	新任	董事	换届选举
程祥	事业三部负责人	新任	董事	换届选举
肖珊雁	财务总监	新任	董事/董事会秘书/财务总监	换届选举
张志勇	事业一部负责人	新任	监事	换届选举
林惠豪	影视动画部负责人	新任	监事	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

<p>1、余剑飞，男 1980 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理专业，2006 年 7 月毕业于华南理工大学网络教育学院。2004 年开始，就职于广州市三川田数码科技有限公司，任多媒体部总监、新媒体事业部负责人。2018 年 3 月 26 日起任公司董事及新媒体事业部负责人。</p> <p>2、肖珊雁，女，1978 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1998 年 7 月毕业于湖北工学院投资经济专业，2017 年 7 月毕业于华南理工大学会计学专业。2004 年获得会计中级职称，2009 年获得中国注册税务师资格证。1998 年 9 月至 2003 年 1 月任职于（南方建材）湖南省金盛化工有限公司会计及主管会计；2003 年 2 月至 2008 年 12 月任职于广州市天赐三和环保工程有限公司主管会计；2009 年 1 月至 2014 年 3 月任职于路翔股份有限公司沥青事业部财务经理；2014 年 4 月至 2015 年 6 月任职于高新低碳能源股份有限公司财务负责人；2015 年 7 月至今任广州市三川田文化科股份有限公司财务总监。2018 年 3 月 26 日起任公司董事会秘书、董事、财务总监。</p>

3、程祥，男，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，国际经济学硕士，2007年7月毕业于江西师范大学，2011年6月毕业于白俄罗斯明斯克国立语言大学。2007年9月至2009年7月就职于schenker全球国际货运（中国）有限公司；2009年8月至2011年6月在白俄罗斯明斯克国立语言大学学习；2011年7月至2013年3月就职于江西省南昌市新学季教育科技有限公司赣州小区，2013年4月至今，就职于广州市三川田文化科技股份有限公司，担任销售总监。2018年3月26日起任公司董事、集成三部负责人。

4、张志勇，男，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2013年毕业于广州大学工程技术专业，2004年12月至今就职于广州市三川田文化科技股份有限公司，担任设计师。2018年3月26日起任公司监事、事业一部负责人。

5、林惠豪，男，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，美术设计学士。2001年7月毕业于广州美术学院教育系社会美术系，2001年7月至2003年就职于广州盛美数字图像有限公司，任三维设计师；2004年至2012年为自由设计师，从事个人数码图像工作室工作；2013年3月至今就职于广州市三川田文化科技股份有限公司，担任导演。2018年3月26日起任公司监事、影视动画部负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	22	24
财务人員	5	5
销售人員	5	4
技术人員	69	70
员工总计	101	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	40	40
专科	54	56
专科以下	3	3
员工总计	101	103

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司不存在需承担费用的离退休职工，员工的薪酬包括薪金、绩效奖金等，同时依据相关法规，本公司按照员工月薪一定比例为雇员缴纳包含社会保险、住房公积金等五险一金。公司非常重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同发展。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注(五)、1	7,068,201.97	9,177,949.37
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	附注(五)、2	17,510,379.01	14,002,824.49
预付款项	附注(五)、3	39,600.00	39,600.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	附注(五)、4	1,113,244.29	479,266.29
买入返售金融资产		-	-
存货	附注(五)、5	2,427,579.01	4,074,541.06
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注(五)、6	-	428,612.20
流动资产合计		28,159,004.28	28,202,793.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	附注(五)、7	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注(五)、8	1,892,412.06	2,264,009.91
投资性房地产	附注(五)、9	1,780,341.19	1,807,641.81
固定资产	附注(五)、10	15,578,626.76	15,854,711.50
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	附注(五)、11	284,521.50	303,222.06
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	附注(五)、12	1,792,557.37	1,792,557.37
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		21,428,458.88	22,122,142.65
资产总计		49,587,463.16	50,324,936.06
流动负债:			
短期借款	附注(五)、13	13,466,676.00	9,466,776.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	附注(五)、14	6,517,104.50	8,234,031.31
预收款项	附注(五)、15	481,561.32	3,119,449.68
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注(五)、16	10,150.97	4,630.84
应交税费	附注(五)、17	1,027,287.15	1,415,373.71
其他应付款	附注(五)、18	440,744.80	1,272,050.90
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		21,943,524.74	23,512,312.44
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		21,943,524.74	23,512,312.44
所有者权益(或股东权益):			

股本	附注(五)、19	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注(五)、20	2,974,236.26	2,974,236.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注(五)、21	775,275.56	775,275.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注(五)、22	-5,294,175.95	-6,127,725.68
归属于母公司所有者权益合计		28,455,335.87	27,621,786.14
少数股东权益		-811,397.45	-809,162.52
所有者权益合计		27,643,938.42	26,812,623.62
负债和所有者权益总计		49,587,463.16	50,324,936.06

法定代表人：刘捷

主管会计工作负责人：肖珊雁

会计机构负责人：肖珊雁

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,146,019.27	6,978,489.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	附注(十二)、1	16,037,878.97	14,050,324.49
预付款项		39,600.00	39,600.00
其他应收款	附注(十二)、2	16,074,153.42	15,599,272.95
存货		2,254,414.20	4,074,541.06
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	299,023.54
流动资产合计		40,552,065.86	41,041,251.97
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	附注(十二)、3	13,992,412.06	14,364,009.91
投资性房地产		-	-
固定资产		253,280.64	301,416.52
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		284,521.50	303,222.06
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,784,807.37	1,784,807.37
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		16,315,021.57	16,753,455.86
资产总计		56,867,087.43	57,794,707.83
流动负债：			
短期借款		13,466,676.00	9,466,776.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		5,753,235.21	8,297,093.06
预收款项		481,561.32	3,119,449.68
应付职工薪酬		10,150.97	4,630.84
应交税费		1,037,312.37	1,239,856.47
其他应付款		439,474.17	1,272,050.90
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		21,188,410.04	23,399,856.95
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		21,188,410.04	23,399,856.95
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,974,236.26	2,974,236.26

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		775,275.56	775,275.56
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,929,165.57	645,339.06
所有者权益合计		35,678,677.39	34,394,850.88
负债和所有者权益合计		56,867,087.43	57,794,707.83

法定代表人：刘捷

主管会计工作负责人：肖珊雁

会计机构负责人：肖珊雁

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,329,700.27	12,951,798.84
其中：营业收入	附注(五)、23	15,329,700.27	12,951,798.84
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		16,426,807.31	14,692,336.01
其中：营业成本	附注(五)、23	9,811,510.31	6,515,482.20
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	附注(五)、24	67,393.46	32,456.37
销售费用	附注(五)、25	756,797.09	1,181,090.73
管理费用	附注(五)、26	2,581,132.33	3,708,367.37
研发费用	附注(五)、27	2,324,922.25	2,743,091.32
财务费用	附注(五)、28	287,689.28	186,996.40
资产减值损失	附注(五)、29	597,362.59	324,851.62
加：其他收益	附注(五)、30	2,301,800.00	978,610.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注(五)、31	-371,597.85	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-371,597.85	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注(五)、32	-	72,270.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		833,095.11	-689,656.66
加：营业外收入		-	-

减：营业外支出	附注(五)、33	1,780.31	1.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		831,314.80	-689,657.81
减：所得税费用	附注(五)、34	-	-85,593.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		831,314.80	-604,064.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		831,314.80	-604,064.61
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-2,234.93	-18,835.83
2.归属于母公司所有者的净利润		833,549.73	-585,228.78
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		831,314.80	-604,064.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		833,549.73	-585,228.78
归属于少数股东的综合收益总额		-2,234.93	-18,835.83
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.03	-0.02
(二)稀释每股收益		0.03	-0.02

法定代表人：刘捷

主管会计工作负责人：肖珊雁

会计机构负责人：肖珊雁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		15,281,641.78	12,916,098.84

减：营业成本		9,784,209.68	6,515,482.20
税金及附加		50,696.18	32,456.37
销售费用		766,011.45	1,150,886.89
管理费用		2,117,244.53	2,994,776.43
研发费用		2,324,922.25	2,743,091.32
财务费用		285,840.43	183,378.19
其中：利息费用		287,982.75	200,124.19
利息收入		7,133.70	31,977.46
资产减值损失		597,362.59	324,301.62
加：其他收益		2,301,800.00	978,610.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-371,597.85	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-371,597.85	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	72,270.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,285,556.82	22,606.33
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		1,730.31	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,283,826.51	22,606.33
减：所得税费用		-	-48,645.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,283,826.51	71,251.57
（一）持续经营净利润		1,283,826.51	71,251.57
（二）终止经营净利润		-	-
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或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,283,826.51	71,251.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刘捷

主管会计工作负责人：肖珊雁

会计机构负责人：肖珊雁

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,375,711.39	9,563,846.53
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注(五)、35	3,183,482.39	1,534,261.51
经营活动现金流入小计		12,559,193.78	11,098,108.04
购买商品、接受劳务支付的现金		7,347,605.62	7,518,608.75
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,329,544.30	6,733,930.04
支付的各项税费		621,825.23	278,838.04
支付其他与经营活动有关的现金	附注(五)、35	4,134,883.28	3,808,181.20
经营活动现金流出小计		18,433,858.43	18,339,558.03
经营活动产生的现金流量净额		-5,874,664.65	-7,241,449.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	160,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,000.00	21,866.67

投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,000.00	21,866.67
投资活动产生的现金流量净额		-7,000.00	138,133.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		9,000,000.00	10,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	10,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,100.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,982.75	200,124.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,288,082.75	200,124.29
筹资活动产生的现金流量净额		3,711,917.25	-190,124.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,169,747.40	-7,293,440.95
加：期初现金及现金等价物余额		9,177,949.37	12,799,496.96
六、期末现金及现金等价物余额		7,008,201.97	5,506,056.01

法定代表人：刘捷

主管会计工作负责人：肖珊雁

会计机构负责人：肖珊雁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,280,227.39	9,544,016.53
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,670,803.11	1,562,494.22
经营活动现金流入小计		12,951,030.50	11,106,510.75
购买商品、接受劳务支付的现金		6,548,708.92	7,518,608.75
支付给职工以及为职工支付的现金		6,154,429.43	6,588,618.03
支付的各项税费		567,972.73	262,246.36
支付其他与经营活动有关的现金		4,277,307.33	3,722,411.02
经营活动现金流出小计		17,548,418.41	18,091,884.16
经营活动产生的现金流量净额		-4,597,387.91	-6,985,373.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	160,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,000.00	21,866.67
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		7,000.00	21,866.67
投资活动产生的现金流量净额		-7,000.00	138,133.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		9,000,000.00	10,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	10,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,100.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,982.75	200,124.29
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,288,082.75	200,124.29
筹资活动产生的现金流量净额		3,711,917.25	-190,124.29
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		-892,470.66	-7,037,364.37
加：期初现金及现金等价物余额		6,978,489.93	12,180,934.67
六、期末现金及现金等价物余额		6,086,019.27	5,143,570.30

法定代表人：刘捷

主管会计工作负责人：肖珊雁

会计机构负责人：肖珊雁

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15 号, 以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报, 在利润表中将“管理费用”所包含的研发费用分拆, 新增“研发费用”项目, 反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

具体列示如下:

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	6, 451, 458. 69	3, 708, 367. 37	6, 756, 330. 59	4, 597, 702. 94
研发费用	0	2, 743, 091. 32	0	2, 158, 627. 65
应收票据及应收账款	0	14, 002, 824. 49	0	8, 078, 176. 58
应收账款	14, 002, 824. 49	0	8, 078, 176. 58	0
应收票据	0	0	0	0
应付票据及应	0	8, 234, 031. 31	0	5, 380, 202. 73

付账款				
应付账款	8,234,031.31	0	5,380,202.73	0
应付票据	0	0	0	0

二、 报表项目注释

(一)、公司基本情况

1、公司概况

广州市三川田文化科技股份有限公司（以下简称本公司）前身为“广州市三川田数码科技有限公司”，由刘捷、翁文喜出资设立，于2004年4月12日取得广州市工商行政管理局核发的4401062018967号《企业法人营业执照》。成立时公司注册资本为人民币50万元，并经广州华天会计师事务所有限公司于2004年4月8日出具的华天会验字（2004）第0910号验资报告验证。注册地址：广州市天河区龙口中路146-148号3楼。法定代表人刘捷。

根据2008年10月13日股东会决议及修改后的公司章程，本公司增加注册资本人民币250万元，由股东刘捷出资125万元，股东翁文喜出资125万元。增资后本公司注册资本人民币300万元，并经广州远华会计师事务所出具的穗远华验字（2008）第B1190号验资报告验证。

2009年7月23日，营业执照注册号升位更改为440106000023601。

根据2010年6月20日股东会决议及章程修正案，股东刘捷将其持有本公司人民币135万元的出资（占注册资本45%）以人民币135万元的价格转让给广州蚂蚁网络科技有限公司。

根据2010年9月1日股东会决议及公司章程，股东广州蚂蚁网络科技有限公司将其持有本公司人民币135万元的出资（占注册资本45%）以人民币135万元的价格转让给广州懒游网络科技有限公司。

根据2010年9月9日股东会决议及公司章程，股东广州懒游网络科技有限公司将其持有本公司人民币135万元的出资（占注册资本45%）以人民币135万元的价格转让给刘捷。

根据2011年10月10日股东会决议及章程修正案，增加注册资本人民币200万元，由股东刘捷出资126万元，股东翁文喜出资34万元，新股东陈艾婷出资40万元。增资后，本公司注册资本为人民币500万元，并经广州海正会计师事务所有限公司于2011年11月03日出具的海会验（2011）A2724号验资报告验证。

2014年2月18日，本公司注册地址变更为广州市萝岗区科学城科汇四街5号301-B房。

2014年5月20日，根据股东会决议及章程修正案，股东陈艾婷将其持有本公司人民币40万元的出资（占注册资本8%）分别转让给刘捷人民币9万元，翁文喜人民币6万元，新股东陈定中人民币25万元。

根据2014年10月17日股东会决议，本公司以2014年5月31日为基准日通过净资产折股方式改制为股份有限公司，股本总额为1688万股，每股面值1元。该项变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年10月25日出具致同验字（2014）第440ZC0290号验资报告验证。并于2014年12月1日经工商行政管理局核准成立股份公司。

本公司发起人的姓名及其折股的股份数：

发起人姓名	认缴股本（元）	认购的股份数（股）	股份比例（%）	出资方式
刘捷	9,621,600.00	9,621,600.00	57%	净资产
翁文喜	6,414,400.00	6,414,400.00	38%	净资产
陈定中	844,000.00	844,000.00	5%	净资产
合计	16,880,000.00	16,880,000.00	100%	

根据 2015 年度第二次临时股东大会决议，本公司以当年 6 月 30 日股本 16,880,000 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 1.357834 股，共计转增 2,292,025 股，按每 10 股由未分配利润转增 1.675341 股，共计转增 2,827,974 股。转增后，公司股本总数 21,999,999 股，注册资本人民币 21,999,999.00 元，已于 2015 年 10 月 27 日完成工商变更登记备案。

根据 2015 年第三次临时股东大会决议，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准(股转系统函[2016]162 号)，公司申请以定向募集方式发行人民币普通股 6,600,001 股，每股面值人民币 1 元，股票发行完成后，本公司股份总数增至 28,600,000 股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 11 月 20 日出具致同验字（2015）第 440ZC0568 号验资报告验证。

根据本公司 2016 年第五次临时股东大会决议，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准(股转系统函[2016]8116 号)，公司申请以定向募集方式发行人民币普通股 1,400,000 股，每股发行价格为人民币 3 元，本次募集资金总额 420 万元，其中股本 140 万元，资本公积 280 万元。股票发行完成后，本公司股份总数增至 30,000,000 股，注册资本人民币 3000 万元。本次定向于 2016 年 10 月 12 日出具致同验字（2016）第 440ZC0591 号验资报告验证。

公司股东及股权结构明细如下：

股东名称	住所	类型	股本	对公司持股比例%
刘捷	中国	自然人	9,537,999.00	31.79
翁文喜	中国	自然人	6,360,000.00	21.20
广州胜诺投资管理有限公司-胜诺尊享 1 号基金	中国	基金公司	5,000,000.00	16.67
潘欣欣	中国	自然人	2,508,001.00	8.36
深圳前海牛人投资合伙企业（有限合伙）	中国	合伙企业	2,200,000.00	7.33
王丹	中国	自然人	1,672,000.00	5.57
陈定中	中国	自然人	1,420,000.00	4.73
张尧轸	中国	自然人	300,000.00	1.00
刘凤菊	中国	自然人	200,000.00	0.67
朱玉宝	中国	自然人	101,000.00	0.34
张家界猎鹰广告装潢工程有限公司	中国	有限公司	100,000.00	0.33
盛文琦	中国	自然人	100,000.00	0.33
李耀光	中国	自然人	100,000.00	0.33
何小欣	中国	自然人	100,000.00	0.33
文卓	中国	自然人	100,000.00	0.33

股东名称	住所	类型	股本	对公司持股比例%
秦李	中国	自然人	100,000.00	0.33
蔡玉萍	中国	自然人	100,000.00	0.33
刘志斌	中国	自然人	1,000.00	0.00
合计			30,000,000.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场营销中心、数字创意中心、项目集成中心、财务中心、人力资源中心、创新事业部、平面设计部、采购部等部门。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动（经营范围）：本公司所属行业为软件和信息技术服务业，主要经营活动包括：室内装饰、设计；美术图案设计服务；房屋建筑工程设计服务；信息系统集成服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；房屋建筑工程施工；展台设计服务；园林绿化工程服务；增值电信业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第四次会议于 2018 年 8 月 23 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括：五家子公司和两家孙公司

子公司包括：广州三川田投资有限公司、广州小包子数据据科技有限公司、广州市三川田文化旅游有限责任公司、三川国际数字创意港（广州）有限公司、南昌市山川田文化产业有限公司

孙公司包括：广州傲珀策划创意服务有限公司、广州三川中凯投资咨询有限公司

详见附注六、合并范围的变动和附注七、在其他主体中的权益

(二)、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(三)、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注(三)、15、附注(三)、18、附注(三)、19 和附注(三)、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并

及公司财务状况以及 2018 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,购买日对这部分其他综合收益不作处理,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指本公司拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示;子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务,按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;对以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算;对以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ②该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注(三)、10。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已

恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 10 万元（含 10 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
其他组合	保证金、押金、关联方往来以及备用金	其他方法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	20%	20%

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
其他组合	除了有证据表明其回收性存在重大不确定，不计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货为未完工项目施工成本。

(2) 发出存货的计价方法

本公司项目建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同

控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注(三)、20。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,并按照固定资产或无形资产的有关规定,按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见附注三、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计

入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产经营、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	37 年	5	2.57
运输工具	4-5 年	5	23.75-19
电子设备	3 年	5	31.67
办公设备	5 年	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注(三)、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产为外购的办公软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
办公软件	10	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注(三)、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

本公司具体研发的资本化条件:由于目前无法准确区分研究阶段支出和开发阶段支出,将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指企业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。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本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。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间,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。

(4) 辞退福利

本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:本公司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;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的,按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理,但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本

或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日,建造合同的结果能够可靠地估计的,本公司根据项目完工并验收(终验)确认收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,则区别情况处理:如合同成本能够收回的,则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;如合同成本不可能收回的,则在发生时作为费用,不确认收入。合同预计总成本超过合同总收入的,本公司将预计损失确认为当期费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:(1)合同总收入能够可靠地计量;(2)与合同相关的经济利益很可能流入企业;(3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;(4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 收入确认的具体方法

本公司数字展厅系统集成业务以及软件开发制作收入确认的具体方法:收入确认时点为项目最终完工验收合格后(终验)。

动态和静态收入确认的具体方法:收入确认时点为已提交服务成果并取得收取价款的证明时。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按应收金额计量;否则,按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超

出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 递延所得税资产

本公司管理层预计在未来 5 年内，在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。

(2) 预计负债

本公司根据合约条款及历史经验，对服务质量保证、预计合同亏损、未决诉讼、延迟交付违约金等估计计提相应准备。在或有事项已经形成一项现时义务，且履行该项现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支付的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。

(3) 所得税费用

本公司部分交易是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批认定，如果这些交易事项最终认定结果同会计估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税费用和递延所得税费用产生影响。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本期主要会计政策有发生变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”）。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将“管理费用”所包含的研发费用分拆，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

具体列示如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	6,451,458.69	3,708,367.37	6,756,330.59	4,597,702.94
研发费用	0	2,743,091.32	0	2,158,627.65
应收票据及应收账款	0	14,002,824.49	0	8,078,176.58
应收账款	14,002,824.49	0	8,078,176.58	0
应收票据	0	0	0	0

应付票据及应付账款	0	8,234,031.31	0	5,380,202.73
应付账款	8,234,031.31	0	5,380,202.73	0
应付票据	0	0	0	0

(2) 重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更

(四)、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税设计服务收入	6%
	应税设计服务收入（子公司）	3%
	应税销售收入	17%、16%
	应税安装、装饰收入	10%
	房屋租赁收入（子公司）	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房屋租赁收入	12%
	自用房屋余值	1.2%
城镇土地使用税	占用面积	6元/平方、12元/平方
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

所得税纳税主体名称	所得税税率%
广州市三川田文化科技股份有限公司	15%
广州三川田投资有限公司	25%
广州小包子数据据科技有限公司	25%
广州市三川田文化旅游有限责任公司	25%
广州傲珀策划创意服务有限公司	25%
广州三川中凯投资咨询有限公司	25%
南昌市山川田文化产业有限公司	25%
三川国际数字创意港（广州）有限公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司于 2016 年 11 月 30 日经复审取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201644003244，有效期 3 年。同时，本公司已向广州经济开发区国家税务局进行税收减免

备案登记。根据企业所得税法第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 对经广州市科技和信息化局技术合同审核认定的技术开发合同，经主管税局备案后，免征增值税。

(五)、合并财务报表重要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、货币资金

项目	2018. 6. 30			2017. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	454,408.54			409,479.54
其中：人民币	-	-	454,408.54			409,479.54
银行存款：	-	-	6,553,793.43			8,768,469.83
其中：人民币	-	-	6,553,793.43			8,768,469.83
其他货币资金：	-	-	60,000.00			
其中：人民币	-	-	60,000.00			
合计	-	-	7,068,201.97			9,177,949.37

注：期末，不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款

种类	2018. 6. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
应收票据	0	0.00	0	0.00
应收账款	19,804,139.61	100.00	2,293,760.60	11.58
合计	19,804,139.61	100.00	2,293,760.60	11.58
种类	2017. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例(%)	金额	计提比例(%)
应收票据	0	0.00	0	0.00
应收账款	15,649,222.50	100.00	1,646,398.01	10.52
合计	15,649,222.50	100.00	1,646,398.01	10.52

(2) 应收账款按种类披露

种类	2018. 6. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	19,804,139.61	100%	2,293,760.60	11.58%
采用其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-		
合计	19,804,139.61	100%	2,293,760.60	11.58%
种类	2017. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	15,649,222.50	100.00	1,646,398.01	10.52
采用其他方法计提坏账准备的应收账款				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	15,649,222.50	100.00	1,646,398.01	10.52

(2).1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018. 06. 30		2017. 12. 31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1年以内	15,747,958.65	5%	787,397.93	12,366,283.20	5%	618,314.16
1-2年	2,380,792.70	20%	476,158.54	2,686,319.30	20%	537,263.85
2-3年	1,290,368.26	50%	645,184.13	211,600.00	50%	105,800.00
3-4年	385,020.00	100%	385,020.00	385,020.00	100%	385,020.00
合计	19,804,139.61		2,293,760.60	15,649,222.50		1,646,398.01

本期计提坏账准备金额 597,362.59 元,本期收回之前确认坏账的郑州雁鸣湖城市开发有限公司 50,000.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款为 0 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的应收账款期末余额前五名应收账款汇总金额 11,790,669.80 元,占应收账款期末余额合计数的比例 67.34%,相应计提的坏账准备期末汇总金额 513,533.49 元。

—应收账款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东的款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018. 6. 30		2017. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	-	-	35,450.00	89.52
1至2年	35,450.00	89.52	3,150.00	7.95
2至3年	3,150.00	7.95	1,000.00	2.53
3年以上	1,000.00	2.53	-	-
合计	39,600.00	100%	39,600.00	100.00

(2) 按预付对象归集的预付账款期末金额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 39,600 元,占预付款项期末余额合计数的比例 100%。

—预付账款期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2018. 6. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	181,288.00	14.00	181,288.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,113,244.29	86.00		
其中：账龄组合				
：其他组合	1,113,244.29	86.00		
合计	1,294,532.29	100.00	181,288.00	100.00

种类	2017. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	181,288.00	27.44	181,288.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	479,266.29	72.56		
其中：账龄组合				
：其他组合	479,266.29	72.56		
合计	660,554.29	100.00	181,288.00	

说明：

①期末单项金额重大并单项计提的坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	2018. 06. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
闫睿	100,000.00	55.16	100,000.00	100.00
广州正琬装饰工程有限公司	81,288.00	44.84	81,288.00	100.00
合计	181,288.00	100.00	181,288.00	100.00

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
其他组合	1,113,244.29	-	不计提
合计	1,113,244.29	-	不计提

说明:其他组合为保证金、押金以及备用金,除了有证据表明其回收性存在重大不确定,不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款 0 元。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目名称	2018. 6. 30	2017. 12. 31
单位往来款	92,604.05	-
备用金	562,723.01	100,000.00
保证金	507,353.16	560,554.29
合计	1,162,680.22	660,554.29

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

债务人排名	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
张志勇	备用金	200,000.00	1 年以内	15.45	
广州市宁骏物业管理有限公司	保证金	131,278.58	4-5 年	10.14	
广东工业大学	保证金	123,826.08	3-4 年	9.57	-
林惠豪	备用金	121,154.00	1 年以内	9.36	-
闫睿	备用金	100,000.00	2-3 年	7.72	100,000.00
合计		676,258.66		52.24	100,000.00

—其他应收款期末无应收关联方款项。

—其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项。

5、存货

存货分类

项目	2018. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
珠海历史文化展馆	576,791.32		576,791.32
四川中铁黑龙滩国际生态城旅游度假区	569,252.50		569,252.5
南昌市东湖区佑民寺账篷销售项目	173,164.81		173,164.81

项目	2018. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
顺德经济与贸易宣传片制作项目	161,361.30		161,361.3
瑞安侨贸小镇城市展厅装修工程设计施工一体化项目	143,685.30		143,685.3
中山火炬科技金融综合服务中心采购多媒体设备和数字内容项目	140,538.77		140,538.77
高新兴科技集团展示馆设计及施工项目	112,555.53		112,555.53
海智汇·绍兴国际人才创业创新服务中心	90,674.71		90,674.71
广州市第七资源热力电厂宣教中心陈列布展服务	77,391.98		77,391.98
其他项目	382,162.79		382,162.79
合计	2,427,579.01		2,427,579.01

存货(续)

项目名称	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
佛山城市展览馆布展项目工程设计	2,956,576.94		2,956,576.94
珠海历史文化展馆	576,791.32		576,791.32
霍英东纪念馆布展设计施工一体化项目	235,427.49		235,427.49
四川中铁黑龙滩国际生态城旅游度假区	90,325.61		90,325.61
中国云城(余姚)展示馆规划法盘制作	87,649.03		87,649.03
乡音寿司 3D 互动餐桌动画	43,611.52		43,611.52
其他项目	84,159.15		84,159.15
合计	4,074,541.06		4,074,541.06

一存货中不含借款费用资本化金额。

一公司在2018年6月30日对存货逐项进行检查时,未发现存货的可收回金额低于其账面价值的情况。

6、其他流动资产

项目名称	2018. 6. 30	2017. 12. 31
待抵扣进项税额	-	428,612.20
合计	-	428,612.20

7、可供出售金融资产

(1)可供出售权益工具

项目	2018. 06. 30			2017. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	100,000.00			100,000.00		
其中:按成本计量	100,000.00			100,000.00		

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州文卓文化创意有限公司		100,000.00		100,000.00					20	

说明：子公司广州三川田投资有限公司于2016年6月参股广州文卓文化创意有限公司，投资成本人民币10万元，占比20%，广州三川田投资有限公司对该公司无控制、无共同控制及重大影响，公司将其划分至“可供出售金融资产”，且因该公司在活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量，采用成本计量。

8、长期股权投资

本期增减变动										
被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他	期末余额	减值准备期末余额
① 联营企业：海南省万宁龙滚投资发展有限公司	2,264,009.91			-371,597.85					1,892,412.06	
合计	2,264,009.91			-371,597.85					1,892,412.06	

长期股权投资(续)

上期增减变动										
被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他	期末余额	减值准备期末余额
② 联营企业：海南省万宁龙滚投资发展有限公司		3,600,000.00		-1,335,990.09					2,264,009.91	
合计		3,600,000.00		-1,335,990.09					2,264,009.91	

9、投资性房地产

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用或转入	处置	转为自用	
一、账面原值合计	2,123,233.70					2,123,233.70
房屋, 建筑物	2,123,233.70					2,123,233.70
二、累计折旧和累计摊销合计	315,591.89	27,300.62				342,892.51
房屋, 建筑物	315,591.89	27,300.62				342,892.51
三、投资性房地产账面净值合计	1,807,641.81	-27,300.62				1,780,341.19
房屋, 建筑物	1,807,641.81	-27,300.62				1,780,341.19
四、投资性房地产减值准备累计金额合计						
房屋, 建筑物						
五、投资性房地产账面价值合计	1,807,641.81	-27,300.62				1,780,341.19
房屋, 建筑物	1,807,641.81	-27,300.62				1,780,341.19

10、固定资产

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 6. 30
一、账面原值合计	20,305,864.94	7,000.00		20,312,864.94
其中：房屋及建筑物	17,621,655.08			17,621,655.08
运输工具	637,573.00			637,573.00
电子设备	1,980,211.86	7,000.00		1,987,211.86
办公设备	66,425.00			66,425.00
	2017. 12. 31	本期新增	本期减少	2018. 6. 30
二、累计折旧合计	4,451,153.44	283,084.74		4,734,238.18
其中：房屋及建筑物	2,071,714.82	226,500.04		2,298,214.86
运输工具	610,744.61			610,744.61
电子设备	1,712,873.28	56,584.70		1,769,457.98
办公设备	55,820.73			55,820.73
	2017. 12. 31	本期新增	本期减少	2018. 6. 30
三、固定资产账面净值合计	15,854,711.50	-276,084.74		15,578,626.76
其中：房屋及建筑物	15,549,940.26	-226,500.04		15,323,440.22
运输工具	26,828.39			26,828.39
电子设备	267,338.58	-49,584.70		217,753.88
办公设备	10,604.27			10,604.27
四、减值准备合计				

	2017. 12. 31	本期新增	本期减少	2018. 6. 30
五、固定资产账面价值合计	15,854,711.50	-276,084.74		15,578,626.76
其中：房屋及建筑物	15,549,940.26	-226,500.04		15,323,440.22
运输工具	26,828.39			26,828.39
电子设备	267,338.58	-49,584.70		217,753.88
办公设备	10,604.27			10,604.27

说明：1、全资子公司广州三川投资有限公司位于广州开发区科学城科汇四街5号401房，原值7,812,740.55元，截止2018年6月30日净值6,608,051.13元，以该房产为母公司2017年6月20日与中国工商银行广州经济技术开发区签订的人民币500万元的最高授信额度内所有债权余额承担抵押担保，担保期间自2017年6月20日至2018年6月23日。公司于2018年6月11日提前全额还款，当日银行又全额放贷，故担保期间自2018年6月11日起至2019年6月10日止。2、全资子公司广州三川投资有限公司位于广州开发区科学城科汇四街5号301房，原值7,749,311.09元，截止2018年6月30日净值6,554,402.33元，以该房产为母公司2018年5月2日与中国建银行股份有限公司广州直属支行利雅湾支行签订的人民币950万元的最高授信额度内所有债权余额承担抵押担保，担保期间自2018年5月2日至2019年5月1日。

11、无形资产

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 6. 30
一、账面原值合计	374,010.46			374,010.46
二、累计摊销合计	70,788.40	18,700.56		89,488.96
三、无形资产账面净值合计	303,222.06	-18,700.56		284,521.50
四、无形资产减值准备合计				
五、无形资产账面净值合计	303,222.06	-18,700.56		284,521.50

说明：本期摊销额18,700.56元。

一期末无形资产不存在需计提资产减值准备的情形。

12、递延所得税资产

项目	2018. 6. 30		2017. 12. 31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	1,827,686.01	270,277.90	1,827,686.01	270,277.90
可抵扣亏损	10,148,429.78	1,522,279.47	10,148,429.78	1,522,279.47
合计	11,976,115.79	1,792,557.37	11,976,115.79	1,792,557.37

13、短期借款

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
抵押借款	9,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	4,466,676.00	4,466,776.00
合计	13,466,676.00	9,466,776.00

说明：1、以子公司广州三川田投资有限公司广州开发区科学城科汇四街5号401房产为抵押，以及股东刘捷为担保人，取得中国工商银行广州经济技术开发区支行“网贷通循环借款”，本次借款额度为人民币500万元，使用期限为：2017年6月20日到2018年6月20日，公司已于2018年6月11日全额还款，同日，银行又全额发放贷款，使同期限为2018年6月11日至2019年6月10日。2、本公司为广州市科技型中小企业信贷风险补偿资金池的借款企业，广州市科创委通过设立资金池，将资金委托广州市科技金融综合服务中心有限责任公司管理，对银行为企业提供贷款所产生的本金损失进行有限补偿。本公司选择兴业银行广州开发区支行作为资金池贷款合作银行，广州市科技金融综合服务中心有限责任公司，兴业银行广州开发区支行及本公司签署了贷款项目三方协议。贷款授信额度为人民币500万元，由股东刘捷、潘欣欣及子公司广州三川田投资有限公司连带担保。3、本公司于2018年5月2日与中国建设银行银行股份有限公司广州直属支行利雅湾支行签订的人民币950万元的流动资金贷款合同，并于2018年5月收到贷款400万元。以子公司广州三川田投资有限公司广州开发区科学城科汇四街5号301房产为抵押，以实际控制人刘捷及潘欣欣、子公司广州三川田投资有限公司及深圳前海牛人投资合伙企业（有限合伙）提供连带担保。

14、应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
应付票据	0	0
应付账款	6,517,104.50	8,234,031.31
合计	6,517,104.50	8,234,031.31

(2) 应付账款

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
设备货款	1,077,226.95	1,045,857.95
工程装修款	1,998,342.17	3,407,412.35
模型沙盘款	240,652.00	284,852.00
设计制作服务	2,698,861.59	3,271,984.01
其他费用类	502,021.79	223,925.00
合计	6,517,104.50	8,234,031.31

其中,账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
广州市睿合建筑设计有限公司	240,000.00	质保期内
佛山市南海区建筑工程公司	100,000.00	待结算
广东绿之洲建筑装饰工程有限公司	90,000.00	待结算
广州可视丽电子科技有限公司	71,580.00	待结算
深圳市区比森光电股份有限公司	57,500.00	待结算
合计	559,080.00	

—应付账款期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东以及关联方的款项。

15、预收款项

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
项目款	481,561.32	3,119,449.68
合计	481,561.32	3,119,449.68

—预收账款期末余额中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东以及关联方的款项。

16、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,230.84	5,782,289.32	5,775,369.19	10,150.97
离职后福利-设定提存计划		279,995.24	279,995.24	
辞退福利	1,400.00	23,063.40	24,463.40	
合计	4,630.84	6,085,347.96	6,079,827.83	10,150.97

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,230.84,	5,390,370.09	5,383,449.96	10,150.97
二、职工福利费		70,261.79	70,261.79	
三、社会保险费		226,818.64	226,818.64	
其中:1、医疗保险费		201,347.48	201,347.48	
2、工伤保险费		2,422.54	2,422.54	
3、生育保险费		23,048.62	23,048.62	
四、住房公积金		92,224.00	92,224.00	
五、工会经费和职工教育经费		2,614.80	2,614.80	
合计	3,230.84	5,782,289.32	5,775,369.19	10,150.97

(2) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		279,995.24	279,995.24	
其中: 1、养老保险金		274,178.80	274,178.80	
2、失业保险金		5,816.44	5,816.44	

(3) 辞退福利

本公司辞退福利为职工提前解除劳动关系给予的经济补偿,根据《中华人民共和国劳动法》有关规定按工作类别或职位确定辞退补偿金额,于解除劳动关系时一次性支付。

公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

17、应交税费

项目	2018.6.30	2017.12.31
增值税	958,014.47	1,250,902.90
城市维护建设税	7,425.08	18,769.67
教育费附加	5,303.62	13,406.90
房产税	2,818.08	2,765.28
土地使用税	-	3,323.64

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
个人所得税	53,725.90	80,721.79
企业所得税	-	45,483.53
合计	1,027,287.15	1,415,373.71

18、其他应付款

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
关联往来款	90,488.98	790,488.98
保证金	60,000.00	60,000.00
其他	290,255.82	421,561.92
合计	440,744.80	1,272,050.90

—其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

名称	2018. 6. 30	2017. 12. 31
刘捷	90,488.98	790,488.98
合计	90,488.98	790,488.98

19、股本

股本	2017. 12. 31	本期变动增减(+,-)		2018. 6. 30
	金额	增加	减少	金额
股份总数	30,000,000.00			30,000,000.00

20、资本公积

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 6. 30
股本溢价	2,974,236.26			2,974,236.26
合计	2,974,236.26			2,974,236.26

21、盈余公积

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 6. 30
法定盈余公积	775,275.56			775,275.56
合计	775,275.56			775,275.56

22、未分配利润

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
年初未分配利润	-6, 127, 725. 68	4, 359, 518. 77
加：年初未分配利润调整数		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	833, 549. 73	-1, 768, 206. 91
减：提取法定盈余公积		
折股减少的留存收益		
折股后净资产转资本公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5, 294, 175. 95	-6, 127, 725. 68

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
主营业务收入	15, 294, 000. 27	12, 916, 098. 84
其他业务收入	35, 700. 00	35, 700. 00
营业成本	9, 784, 209. 69	6, 488, 181. 58
其他业务成本	27, 300. 62	27, 300. 62

(2) 主营业务（分业务）

项目名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成服务业务类	7, 956, 101. 25	4, 814, 495. 49	10, 808, 940. 35	5, 708, 109. 69
动态服务业务类	1, 460, 566. 04	1, 039, 396. 19	2, 107, 158. 49	780, 071. 89
静态服务业务类	5, 877, 332. 98	3, 930, 318. 00		
合计	15, 294, 000. 27	9, 784, 209. 68	12, 916, 098. 84	6, 488, 181. 58

(3) 主营业务(分地区)

项目名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	14, 352, 084. 99	8, 855, 035. 80	7, 884, 192. 70	4, 054, 568. 65

华东地区	941,915.28	929,173.88	5,003,604.25	2,420,810.38
西南地区			28,301.89	12,802.55
合计	15,294,000.27	9,784,209.68	12,916,098.84	6,488,181.58

24、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计缴标准(%)
城市维护建设税	23,383.54	7,487.38	7
教育费附加	10,021.52	2,897.88	3
地方教育费附加	6,681.02	1,931.93	2
房产税	16,697.28	16,591.68	1.2
印花税	10,610.10	3,547.50	0.03
合计	67,393.46	32,456.37	

25、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	463,029.00	570,570.51
技术服务费	9,000.00	112,220.00
交通差旅费	30,685.93	50,119.82
水电管理费	54,610.08	124,397.80
租金	65,382.29	91,493.14
车辆使用费	6,794.00	18,628.65
投标费	1,886.79	17,744.11
其他杂费	8,149.00	5,867.60
业务咨询费	117,260.00	190,049.10
合计	756,797.09	1,181,090.73

26、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,189,146.16	1,564,031.17
折旧费及摊销费	301,785.29	428,893.29
办公费	123,783.65	235,126.51
服务费	636,736.58	514,612.00
其他杂费	-	1,505.65

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
交通差旅	130,518.89	369,446.31
业务招待费	132,847.68	594,752.44
车辆使用费	66,314.08	-
合计	2,581,132.33	3,708,367.37

27、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,858,468.69	2,304,658.65
差旅费	24,998.00	5,238.00
外协测试费	42,000.00	6,945.26
材料费	28,108.78	134,663.61
租赁费	17,017.25	141,772.34
燃料动力费	19,975.02	10,466.60
成果鉴定费	280.00	0
研发设备费	2,998.00	0
技术服务费	180,459.78	0
其他费用	150,616.73	139,346.86
合计	2,324,922.25	2,743,091.32

28、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	287,982.75	200,118.38
减：利息收入	-8,537.85	-33,317.35
手续费及其他	8,244.38	20,195.37
合计	287,689.28	186,996.40

29、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	597,362.59	324,851.62
合计	597,362.59	324,851.62

30、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
广州市开发区科技创新和知识产权局2016高新技术企业专项资金	120,000.00	700,000.00	收益相关	
省级科技计划项目≤面向智慧城市的社区环境多维		73,500.00	收益相关	

度综合管理体系系≥补助				
2016年企业研发经费投入补助		198,600.00	收益相关	
实用新型专利资助		1,200.00	收益相关	
计算机软件著作权登记资助		900.00	收益相关	
新三板挂牌企业融资补助		4,200.00	收益相关	
版权登记补助		210.00	收益相关	
广州市财政局基于AR/VR交互识别技术研发项目补助	840,000.00		收益相关	
开发区区科技创新局公司研发机构建设项目经费	1,000,000.00		收益相关	
开发区科技创新局创新创业大赛企业组三等奖项目配套资金	140,000.00		收益相关	
发明专利市级资助	1,800.00		收益相关	
广州市开发区创新局2017年省科技发展专项资金	200,000.00			
合计	2,301,800.00	978,610.00	收益相关	

31、投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-371,597.85	-
合计	-371,597.85	-

32、资产处置收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
固定资产处置收益	-	72,270.51
合计	-	72,270.51

33、营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他(滞纳金)	1,780.31	1.15	
合计	1,780.31	1.15	

34、所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
递延所得税调整	-	-85,593.20
合计	-	-85,593.20

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2017年1-6月
收到履约保证金、投标保证金	430,000.00	66,995.11
代垫费用、备用金	443,144.54	455,339.05
收到的利息收入	8,537.85	33,317.35
政府补助	2,301,800.00	978,610.00
合计	3,183,482.39	1,534,261.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付营业费用、财务费用及管理费用等	2,989,442.28	1,847,026.67
支付投标保证金、履约保证金	452,000.00	96,315.00
支付的往来款及其他	57,000.00	1,083,200.28
支付的员工个人借款及备用金	636,441.00	781,639.25
合计	4,134,883.28	3,808,181.20

36、现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	831,314.81	-604,064.61
加：资产减值准备	597,362.59	324,851.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	310,385.36	408,024.55
无形资产摊销	18,700.56	18,700.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-72,270.51
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)	287,982.75	200,118.38
投资损失(收益以“-”号填列)	371,597.85	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-85,593.20

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）	1,646,962.05	-1,596,650.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,446,661.80	-4,832,231.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,492,308.82	-1,002,334.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,874,664.65	-7,241,449.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,008,201.97	5,855,853.77
减：现金的期初余额	9,177,949.37	13,149,294.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,169,747.40	-7,293,440.95

（六）、合并范围的变动

截止报告期末，合并范围无变化。

（七）、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州市三川田文化旅游有限公司	广州黄埔区	广州黄埔区	专业技术服务	100		投资设立
广州小包子数据科技有限公司（曾用名：广州喂哇网络技术发展有限公司）	广州黄埔区	广州黄埔区	技术服务	100		投资设立
广州三川田投资有限公司	广州黄埔区	广州黄埔区	自有资金投资	100		投资设立
南昌市山川田文化产业有限公司	江西南昌东湖区	江西南昌东湖区	专业技术服务	100		投资设立
三川国际数字创意港（广州）有限公司	广州黄埔区	广州黄埔区	商务服务业	75		投资设立

续 (1) 表

孙公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州三川中凯投资咨询有限公司	广州黄埔区	广州黄埔区	商务服务业	60		投资设立
广州傲珀策划创意服务有限公司	广州黄埔区	广州黄埔区	商务服务业	70		投资设立

(2)、重要的非全资子公司/孙公司

子公司/孙公司全称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
广州三川中凯投资咨询有限公司	40	-679.85	-	326,869.42
广州傲珀策划创意服务有限公司	30	-1,210.11	-	-1,137,568.15
三川国际数字创意港(广州)有限公司	25	-344.97		-344.97

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司/孙公司全称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州三川中凯投资咨询有限公司	820,173.56	-	820,173.56	3,000.00		3,000.00
广州傲珀策划创意服务有限公司	2,856.78		1,905.90	3,796,656.50		3,796,656.50
三川国际数字创意港(广州)有限公司	7,705.13	-	7,705.13	10,500.00		10,500.00

续 (1)

子公司/孙公司全称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州三川中凯投资咨询有限公司	818,873.19	-	818,873.19	-	-	-
广州傲珀策划创意服务有限公司	5,441.65		3,354.72	3,796,656.50		3,796,656.50
三川国际数字创意港(广州)有限公司	8,585.00	-	8,585.00	10,000.00	-	10,000.00

续(2)

子公司/孙公司全称	本期发生数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州三川中凯投资咨询有限公司	-	-1,699.63	-1,699.63	1,300.37
广州傲珀策划创意服务有限公司	-	-4,033.69	-4,033.69	-2,584.87
三川国际数字创意港(广州)有限公司	-	-1,379.87	-1,379.87	-879.87

续(3)

子公司/孙公司全称	上期发生数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州三川中凯投资咨询有限公司	-	-26,911.34	-26,911.34	8,186.24
广州傲珀策划创意服务有限公司	-	-25,725.14	-25,725.14	-3,781.42
三川国际数字创意港(广州)有限公司	-	-1,415.00	-1,415.00	8,585.00

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业:海南省万宁龙滚投资发展有限公司	海南万宁市	海南万宁市	自有资金投资	36%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	海南省万宁龙滚投资发展有限公司	
	期末数	期初数
流动资产	5,116,665.86	6,288,628.77
非流动资产	197,401.27	40,381.94
资产合计	5,314,067.13	6,329,010.71
流动负债	482,722.58	33,663.33
非流动负债	-	
负债合计	482,722.58	33,663.33
净资产	4,831,344.55	6,295,347.38
按持股比例计算的净资产份额	1,739,284.04	2,266,325.06

营业收入	-	-
净利润	-1,032,216.25	-3,711,083.57
其他综合收益		-
综合收益总额	-1,032,216.25	-3,711,083.57

(八)、关联方及关联交易

1、本公司控股股东

名称	住所	类型	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
刘捷	中国	自然人	31.7933	39.1266

说明：刘捷直接及间接持有公司股权 39.1266%，（其中直接持股 31.7933%，通过深圳前海牛人投资合伙企业间接持股 7.3333%）。

本公司实际控制人：刘捷和潘欣欣夫妇。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营及联营企业情况详见附注七、2

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
佛山市国中创意房地产信息咨询有限公司	受控股股东控制
广州合众联恒电子设备有限公司	受控股股东配偶控制
广东中凯文化集团有限公司	子公司股东
深圳前海牛人投资合伙企业（有限公司）	受控股股东控制
海南省万宁龙滚投资发展有限公司	重要投资公司
翁文喜	公司股东、董事、总经理
陈定中	公司股东
潘欣欣	股东
刘润生	股东直系亲属
王丹	股东直系亲属
林凯华	股东直系亲属
程祥	董事
余剑飞	董事
肖珊雁	董事、董事会秘书、财务总监
唐文	监事会主席

林惠豪	监事
张志勇	监事

5、关联交易情况

(1) 关联方租赁情况（物业出租）

公司物业出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
广州合众联恒电子设备有限公司	办公楼	21,000.00	21,000.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
广州三川田投资有限公司、刘捷、潘欣欣	为公司 500 万元的最高授信额度内所有债权余额承担连带担保责任	2017.9.25	2018.9.24	履行中
深圳前海牛人投资合伙企业(有限公司)	为公司 1000 万元的最高授信额度内所有债权余额承担连带保证责任	2015.6.10	2018.6.09	履行完毕
刘捷、潘欣欣、翁文喜、陈定中、林凯萍	为公司 1000 万元的最高授信额度内所有债权余额承担连带保证责任	2015.6.10	2018.6.09	履行完毕
刘捷、翁文喜	提供房产为公司 401.36 万元债权余额承担连带保证责任	2015.6.10	2018.6.09	履行完毕
刘捷、广州三川田投资有限公司	为公司 500 万元的最高授信额度内所有债权余额承担连带担保责任	2017.6.20	2018.6.23	履行完毕
刘捷、潘欣欣、广州三川田投资有限公司、深圳前海牛人投资合伙企业(有限合伙)	为公司 950 万元的最高授信额度内所有债权余额承担连带担保责任	2018.5.01	2022.4.30	履行中

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	本期发生额		上期发生额	
	本期拆入	本期拆出	本期拆入	本期拆出
刘捷		700,000.00		239,411.02

——本期拆出为报告期内归还欠股款的资金。截止报告期末，公司尚欠实际控制人刘捷 90,488.98 元。

6、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	刘捷	90,488.98	790,488.98

(九)、或有事项

无。

(十)、资产负债表日后事项

无。

(十一)、其他重要事项

截至报告日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

(十二)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款

种类	2018. 6. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收票据	0	0.00	0	0.00
应收账款	18,254,139.57	100.00	2,216,260.60	12.14
合计	18,254,139.57	100.00	2,216,260.60	12.14

种类	2017. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收票据	0	0.00	0	0.00
应收账款	15,619,222.50	100.00	1,568,898.01	10.04
其中：账龄组合	14,099,222.50	90.27	1,568,898.01	11.13
其他组合	1,520,000.00	9.73	0	0.00
合计	15,619,222.50	100.00	1,568,898.01	10.04

(2) 应收账款按种类披露

种类	2018. 6. 30	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,254,139.57	100.00	2,216,260.60	12.14
其中：账龄组合	18,254,139.57	100.00	2,216,260.60	12.14
合计	18,254,139.57	100.00	2,216,260.60	12.14

种类	2017.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	15,619,222.50	100.00	1,568,898.01	10.04
其中：账龄组合	14,099,222.50	90.27	1,568,898.01	11.13
其他组合	1,520,000.00	9.73		
合计	15,619,222.50	100.00	1,568,898.01	10.04

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	14,197,958.61	5%	709,897.93	10,816,283.20	5%	540,814.16
1-2年	2,380,792.70	20%	476,158.54	2,686,319.30	20%	537,263.85
2-3年	1,290,368.26	50%	645,184.13	211,600.00	50%	105,800.00
3-4年	385,020.00	100%	385,020.00	385,020.00	100%	385,020.00
合计	18,254,139.57		2,216,260.60	14,099,222.50		1,568,898.01

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 597,362.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 50,000.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 0 元。

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的应收账款期末余额前五名应收账款汇总金额 11,790,669.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 67.34%，相应计提的坏账准备期末汇总金额 513,533.49 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2018.6.30
----	-----------

	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	181,288.00	1.12	181,288.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,074,153.42	98.88	-	
其中：账龄组合				
：其他组合	16,074,153.42	98.88	-	
合计	16,255,441.42	100.00	181,288.00	100.00
	2017. 12. 31			
种类	账面余额		坏账准备	
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	181,288.00	1.15	181,288.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,599,272.95	98.85		
其中：账龄组合				
：其他组合	15,599,272.95	98.85		
合计	15,780,560.95	100.00	181,288.00	

账龄组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	16,074,153.42	—	不计提

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按性质披露

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
	账面余额	账面余额
子公司及其他单位往来款	15,301,736.99	15,259,185.24
备用金	496,341.31	100,000.00
保证金	457,363.12	421,375.71

合计	16,255,441.42	15,780,560.95
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州三川田投资有限公司	往来款	8,278,954.74	3年以上	50.93
广州市三川田文化旅游有限公司	往来款	3,832,774.00	1-2年	23.58
广州傲珀策划创意服务有限公司	往来款	3,006,656.50	1-2年	18.50
张志勇	备用金	202,638.61	1-2年	1.25
广东工业大学	保证金	123,826.08	3-4年	0.76
合计		15,444,849.93		95.02

3、长期股权投资

项目	账面余额	期末数减值准备	账面价值	账面余额	期初数减值准备	账面价值
对子公司投资	12,100,000.00	-	12,100,000.00	12,100,000.00		12,100,000.00
对联营企业投资	1,892,412.06	-	1,892,412.06	2,264,009.91		2,264,009.91
合计	13,992,412.06	-	13,992,412.06	14,364,009.91		14,364,009.91

(1) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市三川田文化旅游有限责任公司	100,000.00	-	-	100,000.00		
广州小包子数据科技有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		
广州三川田投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	12,100,000.00	-	-	12,100,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

本期增减变动										
被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他	期末余额	减值准备期末余额
③ 联营企业：海南省万宁龙滚投资发展有限公司	2,264,009.91			-371,597.85					1,892,412.06	
合计	2,264,009.91			-371,597.85					1,892,412.06	

长期股权投资（续）

上期增减变动										
被投资单位名称	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他	期末余额	减值准备期末余额
① 联营企业：海南省万宁龙滚投资发展有限公司		3,600,000.00		-1,335,990.09					2,264,009.91	
合计		3,600,000.00		-1,335,990.09					2,264,009.91	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	15,281,641.78	12,916,098.84
营业成本	9,784,209.68	6,515,482.20

(2) 主营业务(分业务)

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成服务业务类	7,943,742.76	4,814,495.49	10,808,940.35	5,735,410.31
动态服务业务类	1,460,566.04	1,039,396.19	2,107,158.49	780,071.89
静态服务业务类	5,877,332.98	3,930,318.00		
合计	15,281,641.78	9,784,209.68	12,916,098.84	6,515,482.20

(3) 主营业务(分地区)

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	14,339,726.50	8,855,035.80	7,728,551.19	3,929,935.07
华中地区	-	-	74,358.97	25,039.97
华东地区	941,915.28	929,173.88	5,037,716.97	2,533,877.86
西南地区	-	-	28,301.89	12,802.55
国外地区			47,169.82	13,826.75
合计	15,281,641.78	9,784,209.68	12,916,098.84	6,515,482.20

(十三)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,301,800.00	政府技术补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,780.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	345,002.95	
合计	1,955,016.74	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益		
		基本每股收益	稀释每股收益	
2018年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.03	0.03
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.00	-0.04	-0.04
2017年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	-2.08	-0.02	-0.02
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.15	-0.05	-0.05

广州市三川田文化科技股份有限公司

2018年8月24日