



中 桥 传 媒

NEEQ : 836417

中桥文化传媒（福建）股份有限公司  
( China Bridge Culture Media(fujian)



年度报告

2017

## 公司年度大事记

2017年7月，公司全程策划执行的晋江市首届孝亲敬老主题微电影大赛成功举办，活动共收到全国各地的参赛作品62部，大赛得到了社会各界的广泛关注。



2017年，公司与深圳联众互动科技有限公司合作成立新媒体中心。未来公司将重点开发新媒体业务，借助互联网资源，丰富公司业务板块。

公司在2017年(第四届)中国媒体创新论坛上,获得2016年度“影响中国传媒”最具市场影响力媒体荣誉。



## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>4</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>11</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>21</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第七节 融资及利润分配情况</b> .....	<b>24</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>25</b>
<b>第九节 行业信息</b> .....	<b>29</b>
<b>第十节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>28</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>30</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、中桥传媒	指	中桥文化传媒(福建)股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
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
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	中桥文化传媒(福建)股份有限公司股东大会
董事会	指	中桥文化传媒(福建)股份有限公司董事会
监事会	指	中桥文化传媒(福建)股份有限公司监事会
晋江广电局	指	晋江市广播电视事业局
七匹狼控股	指	七匹狼控股集团股份有限公司
晋江国投	指	晋江市国有资产投资经营有限责任公司
晋江能投	指	晋江市能源投资集团有限公司
红桥民资	指	泉州市红桥民间资本管理股份有限公司
益众照明	指	晋江市益众照明发展有限公司
泉南高铁	指	晋江市泉南高铁经济综合开发有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国泰君安证券、主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人柯晋军、主管会计工作负责人余细针及会计机构负责人(会计主管人员)余细针保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

福建华兴会计事务所(特殊普通合伙)会计师事务所(特殊普通合伙人)所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观经济波动风险	广告行业与商品生产、消费领域密切相关,并通过生产和消费领域的广告投放实现效益,广告行业规模取决于广告投放需求的大小,广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。公司所在地晋江市是中国品牌之都,晋江市当地的品牌企业是公司主要客户群体,如果宏观经济整体下滑,经济增长减速,将会降低品牌企业的品牌推广的需求,影响整个广告行业的发展,进而影响公司的业务和经营。
2、市场竞争风险	我国的广告代理行业参与竞争的各类主体众多,市场整体集中度不高,行业竞争激烈。在晋江市的媒体代理和活动策划市场,公司目前具有较强的竞争力和市场地位,但是如果不能持续保持与对手的竞争优势,不断开拓新的经营思路和业绩增长点,公司的经营业绩可能会受到不利影响。
3、新媒体冲击风险	公司的媒体代理业务主要集中在电视、广播和户外等传统领域。随着新兴媒体(如互联网、移动互联网、楼宇电视)的兴起,媒体

	平台以及广告载体的物理形式更加多样。这一趋势在改变媒体结构的同时,也将改变受众的媒体接触习惯和广告接触习惯,使得公司可能将面临传统媒体广告行业被新兴媒体广告载体冲击所引致的市场风险。
4、核心业务人员流失风险	公司主要提供广告代理服务和活动策划营销业务,属于现代服务业,相对于依赖技术的制造业,公司的产品和服务更多依靠核心业务人员的经验、营销能力、创造力和执行力来开发客户和满足客户的需求。因此核心业务人员是公司的核心资源,一旦发生核心业务人员离职,而公司又不能安排适当的人选接替或及时补充,将会对公司的生产经营造成一定的影响。
5、广告内容违法导致行政处罚的风险	2015年9月1日开始实施的新修订《中华人民共和国广告法》,增设了许多规定,严于原有规定。公司虽然已对从业人员做了培训,但是对于一些难于界定的条文仍无法完全把握,未来仍可能有广告内容违反法规行为增加的风险。
6、供应商依赖风险	公司向晋江广电局采购的金额占公司年度采购额比例为30.98%,占比较大。经营晋江广电局的媒体资源是公司主要的收入来源,短时间内,公司如果无法持续向晋江广电局采购媒体资源,公司的业务将会受到不利影响,因此公司对晋江广电局存在一定的依赖风险。
7、应收款项比重较大带来的风险	2017年公司应收账款及应收票据的合计金额为4,772,100.22元,占同期资产总额的比例为23.93%。报告期内计提坏账准备553,306.91元,对公司利润产生较大的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	中桥文化传媒(福建)股份有限公司
英文名称及缩写	China Bridge Culture Media(fujian)
证券简称	中桥传媒
证券代码	836417
法定代表人	柯晋军
办公地址	福建省泉州市晋江市青阳街道洪山路洪山文化创意产业园区美达公司四楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	余细针
职务	财务总监
电话	0595-68105893
传真	0595-68105678
电子邮箱	zhongqiaocbc@163.com
公司网址	http://www.cbcmedia.cn/
联系地址及邮政编码	福建省泉州市晋江市青阳街道洪山路洪山文化创意产业园区美达公司四楼 362200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年4月8日
挂牌时间	2016年3月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	媒体代理、活动策划、户外媒体和广告制作
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	晋江市国有资产投资经营有限责任公司
实际控制人	晋江市财政局

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913505005532248210	否
注册地址	福建省泉州市晋江市青阳街道洪山路洪山文化创意产业园区	否

	美达公司四楼	
注册资本	20,000,000.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	余思彬、郑永勤
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

## 六、报告期后更新情况

√适用

经股东大会决议为了更好地推进审计工作的开展，保证公司财务的规范性，控制公司成本，聘请福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构，负责公司会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务业务，聘期一年。



## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,164,417.48	12,251,152.58	7.45%
毛利率%	7.46%	6.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,544,319.61	-3,969,555.56	-10.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,172,501.39	-5,327,693.63	-21.68%
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）	-22.59%	-20.41%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-26.59%	-27.39%	-
基本每股收益	-0.18	-0.20	-10.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	19,943,089.28	25,101,234.93	-20.55%
负债总计	6,024,122.32	7,637,948.36	-21.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,918,966.96	17,463,286.57	-20.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.70	0.87	-19.54%
资产负债率（母公司）	30.21%	30.43%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	2.78	2.64	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-1,598,788.85	95,196.18	-1,779.47%
应收账款周转率	2.66	2.00	-
存货周转率	-	-	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.55%	-11.91%	-
营业收入增长率%	7.45%	-56.87%	-
净利润增长率%	-10.71%	-3,870.94%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	528,461.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,105.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205,940.69
<b>非经常性损益合计</b>	685,297.16
所得税影响数	57,115.38
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	628,181.78

**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**

√不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

本公司所处行业为“L 租赁和商务服务业”中的广告业。公司主要业务为媒体广告代理、活动策划和户外媒体广告和广告制作，致力于为福建企业解决从品牌、传播、互联网推广等不同层面的发展需求。公司客户群体主要以品牌鞋服、食品、餐饮、医疗药品、房地产、金融、家装建材、教育培训等行业的企业为主，还包括政府部门等其他机构。

1、媒体代理业务：是指为客户的广告投放进行媒体数据分析，制定媒体策略、媒体投放计划，并按照客户确认的广告投放计划代理客户实施媒体购买、媒体投放及媒体监测工作。公司媒体代理业务主要是代理晋江电视台及晋江广播电台的媒体广告，另外公司还代理安徽卫视、云南卫视、东方卫视等全国性卫视媒体广告，此外公司也与优酷土豆、爱奇艺、IPTV 等视频网站等互联网新媒体开展合作。

2、活动策划业务：是指公司策划、开发、组织、承办各种专业体育赛事、文艺演出、商业展览和会议论坛等活动。公司以经营文化创意产业相关项目为核心，策划、开发、组织、承办各种专业体育赛事、文艺演出、商业展览和会议论坛等活动，主要涵盖晋江电视台运营栏目的线下活动策划、政府资源的深度策划和经营、大型赛事资源福建区域落地策划及整合、品牌大型活动的策划及执行、新品上市公关媒体整合等。

3、户外媒体业务：是指公司开发户外媒体资源，为客户代理发布户外广告。公司通过竞标和协商等方式，获得晋江市主要街道灯箱路名牌广告经营权、部分公交候车亭广告位经营权、晋江市火车站站前广场户外媒体资源的独家经营权，依托拥有的户外媒体资源，为客户制定品牌形象宣传与推广策略并代理发布户外广告。

4、广告制作业务：公司开办和运营晋江市唯一一档少儿类电视栏目《彩虹桥》。其外，公司根据客户需求，为其制作宣传片、专题片和广告片等，目前广告制作业务占公司营业收入的比例较小，但呈现逐年上升的态势。

5、新媒体业务：是指为客户提供移动互联网自媒体平台（微信、微博、手机终端为主）的日常运营及推广工作，主要为客户提供微信营销解决方案，独立运营微信公众号，为客户策划与提供优质、有高度传播性的内容，挖掘和分析网友使用习惯、情感及体验感受，及时掌握新闻热点，有效完成专题策划活动，未来公司将重点布局这一方面的业务。

报告期内公司商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

报告期内，公司业务以媒体代理、户外媒体和活动策划业务为主。2017 年公司实现营业收入

13,164,417.48 元，比上年同期增长 7.45%，净利润-3,544,319.61 元，比上年同期亏损减少 10.71%，营业成本 12,182,030.58 元，比上年同期增长 6.24%；经营活动产生的现金流量净额-1,598,788.85 元，比上年同期下降-1779.47%。截止 2017 年 12 月 31 日，公司的资产总计 19,943,089.28 元，比上年期末减少 20.55%；负债总计 6,024,122.32 元，比上年期末减少 21.13%；归属于挂牌公司股东的净资产 13,918,966.96 元，比上年期末减少-20.30%。报告期内公司的经营仍处于亏损状态，但相较去年同期亏损额度已有一定的缩减。2017 年公司营业收入和净利润较上年同期出现小幅增长，主要是由于：一、公司逐渐摆脱之前对医疗、药品等广告依赖的不适应期，积极调整客户方向，利用公司的媒体资源，重点开拓本市内各政府部门和乡、镇街道的业务，以年度合作的形式为其提供宣传和广告服务；二、公司和一些外围的广告公司开展合作，采取外包合作代理、行业代理及大盘代理等模式，将风险和压力进行转移；三、公司开展微信新媒体互动营销业务，与地产、百货、商超等客户建立了业务联系；四、公司整合电视、广播、户外、新媒体和地推活动等资源，通过各资源要素的优化组合，满足客户多层次推广的需求。五、活动业务打响公司知名度，公司专业的活动执行能力得到客户的广泛认可，活动业务取得增长。报告期内公司营业成本比上年同期增长 6.24%，主要是公司举办了多场活动，成本相应增加；经营活动产生的现金净流出比上年同期增加 1779.47%，主要是本期付现营业成本较上年增加、支付应付账款及应付票据增加，综合影响导致购买商品、接受劳务支付的现金上年大幅增加。

公司主要业务集中在品牌之都晋江市，晋江市综合经济实力位居全国县级市前列，活跃的经济环境为公司广告业务的开拓提供了良好的基础。2017 年公司独家代理经营晋江电视台、晋江广播电台和晋江火车站站前广场户外广告等稀缺性、独占性的广告媒体资源，一定程度上享有当地媒体广告的定价权。尽管当前宏观经济环境尚未明显改善，但公司拥有的媒体资源对当地客户仍然具有较强影响力。同时，这些资源优势也推动了公司活动策划业务的开展，如公司承办政府部门的活动、企业的品牌推广活动以及大型体育赛事的落地和执行等。

## （二）行业情况

自 1979 年中国广告业市场快速发展以来，广告行业展现出强劲的活力，随着改革开放的深入以及中国经济的长期高速增长，我国广告行业发展迅速，市场规模快速增长。2013-2017 年，中国广告经营额继续保持平稳增长态势，经营单位、从业人员增长迅速，广告经营单位数量增长了近一倍，从业人员增长了 50.00%。广告行业的发展对刺激就业、扩大现代服务业转型升级起到了较大积极作用，尤其在拉动内需、推广品牌传播方面作用重大。近年来，政府部门注重推动“中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变”，加强构建“中国创造”、“中国质量”和“中国品牌”，出台了一系列的产业政策以扶持广告产业发展，为打造一批具有国际竞争力的本土广告公司提供了有力保障。

国家也陆续出台了一系列支持和鼓励广告行业发展的产业政策，为我国广告行业的发展营造了良好的政策环境。《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中，把“广告创意、广告策划、广告设计、广告制作”列为鼓励类，这是广告业第一次被列为国家鼓励类。2012 年 4 月 11 日，国家工商总局发布《关于推进广告战略实施的意见》（工商广字[2012]60 号），把“到 2020 年，把我国建设成为广告创意、策划、设计、制作、发布、管理水平达到或接近国际先进水平的国家。”作为战略目标。2016 年 7 月 7 日，国家工商总局发布《广告产业发展“十三五”规划》（工商广字[2016]132 号）：“十三五”时期，我国广告业面临创新发展的重大战略机遇。新技术革命推动新媒体和新的信息传播渠道的快速发展，极大地开拓了广告服务领域，提供和实现了对广告服务的多种需求。从 2015 年开始，中国互联网广告的销售额超过了电视广告，成为了最大的广告载体，移动广告成为拉动广告增长的新动力。基础设施与硬件的进一步完善让手机等移动设备的使用越来越方便，从而使围绕移动端的生活成为了消费者的全新生活方式。

公司已经布局移动新媒体业务，虽然面临激烈的市场竞争，但是公司以优质的服务为基础，公司将有很大的发展空间。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,965,569.99	49.97%	3,922,017.15	15.62%	154.09%
应收票据	50,000.00	0.25%	400,000.00	1.59%	-87.50%
应收账款	4,722,100.22	23.68%	5,184,348.89	20.65%	-8.92%
预付款项	370,680.32	1.86%	241,496.13	0.96%	53.49%
存货	-	-	-	-	-
其他流动资产	311,051.26	1.56%	8,511,051.26	33.91%	-96.35%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	533,912.03	2.68%	524,134.12	2.09%	1.87%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	1,620,850.97	8.13%	3,643,451.32	14.52%	-55.51%
长期待摊费用	489,670.55	2.46%	849,544.34	3.38%	-42.36%
应付票据	-	-	116,000.00	0.46%	-100.00%
其他应付款	3,580.75	0.02%	114,035.82	0.45%	-96.86%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

递益收益	171,346.19	0.86%	399,807.71	1.59%	-57.14%
-	-	-	-	-	-
资产总计	19,943,089.28	-	25,101,234.93	-	-20.55%

### 资产负债项目重大变动原因

货币资金：本期期末公司货币资金较上年期末增加 6,043,552.84 元，增加 34.35%，主要是公司购买一期 8,200,000.00 元的银行理财产品于 2017 年 7 月 13 日赎回。

应收票据：本期期末公司应收票据较上年期末减少 350,000.00 元，减少 87.5%，主要是应收票据背书转让支付供应商。

预付款项：本期期末公司预付款项较上年期末增加 129,184.19 元，增加 53.49%，主要是应部分供应商要求，支付方式改为预付款方式。

其他流动资产：报告期内公司其他流动资产较上年同期减少 8,200,000.00 元，减少 96.35%，主要是公司购买一期 8,200,000.00 元的银行理财产品于 2017 年 7 月 13 日赎回。

无形资产：本期期末公司无形资产较上年期末减少 2,022,600.35 元，减少 55.51%，主要是公司无形资产 BOT 项目累计摊销金额的减少

长期待摊费用：本期期末公司长期待摊费用较上年期末减少 359,873.79 元，减少 42.36%，主要是公司办公室装饰及内坑项目拆迁项目长期摊销金额的减少。

应付票据：本期期末公司长期待摊费用较上年期末减少 116,000.00 元，减少 100%，主要是票据到期解汇。

其他应付款：本期期末公司其他应付款较上年期末减少 110,455.07 元，减少 96.86%，主要是公司有些合作项目结束，按合同协议保证金结束退回，退回保证金 40,739.73 及其他往来款 69,715.34 元。

递延收益：本期期末公司递延收益较上年期末减少 228,461.52 元，减少 57.14%，主要是公司内坑 BOT 项目拆迁补偿款按 BOT 项目剩余经营权限确认的营业外收入。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	13,164,417.48	-	12,251,152.58	-	7.45%
营业成本	12,182,030.58	92.54%	11,466,582.11	93.60%	6.24%
毛利率	7.46%	-	6.40%	-	-
管理费用	2,239,154.18	17.01%	2,948,985.86	24.07%	-24.07%
销售费用	2,366,426.73	17.98%	2,642,349.47	21.57%	-10.44%
财务费用	-76,675.35	-0.58%	-72,745.67	0.59%	5.40%
营业利润	-4,104,887.46	-31.18%	-5,836,813.99	-47.64%	-29.67%
营业外收入	528,499.02	4.01%	1,745,383.02	14.25%	-69.72%
营业外支出	49,142.55	0.37%	89,667.45	0.73%	-45.19%
净利润	-3,544,319.61	-26.92%	-3,969,555.56	-32.40%	-10.71%

### 项目重大变动原因：

营业收入：报告期内公司营业收入较上年同期增加 7.45%，主要原因为：2017 年公司成立了新媒体中心，在 H5 制作及宣传片业务重点开拓，制作收入较上年增加了 416,203.76 元。

营业成本：报告期内公司营业成本较上年同期增加 6.24%，主要原因为：报告期内制作收入及活动收入增加导致成本的增加。

管理费用：报告期内公司管理费用比上年同期减少 24.07%，主要原因为：1、2016 年企业挂牌新三板，承担中介机构的差旅费及中介费用比 2017 年高。2、因公司处于经营亏损状态，董事会决定控制费用，2017 年取消董事会开会补贴，报告期内董事会费用为零。

销售费用：报告期内销售费用比上年同期下降 10.44%，主要原因为：公司为了控制成本，降低费用，公司对销售人员的业绩提成采取绩效考核的办法来计算业绩提成。

财务费用：报告期内公司财务费用较上年同期减少 5.40%，主要原因为：公司使用暂时闲置资金办理 7 天通知存款，利息收入较上年增加。

营业利润：报告期内公司营业利润较上年同期亏损减少 29.67%，主要原因为：公司毛利润较上年同期增加了 197,816.43 元，资产减值损失较上年同期减少 521,326.18 元，期间费用较上年同期减少 989,684.10 元。

营业外收入：报告期内公司营业外收入较上年同期减少了 69.72%，主要原因为：本期政府补助减少。

营业外支出：报告期内公司营业外支出较上年同期减少了 45.19%，主要是公司各方面规范，严格把控不必要的损失，报告期内发生的营业外支出主要是受到行政罚款。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	12,871,273.54	12,122,189.36	6.18%
其他业务收入	293,143.94	128,963.22	127.31%
主营业务成本	12,129,781.62	11,443,828.46	5.99%
其他业务成本	52,248.96	22,753.65	129.63%

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
媒体代理	5,458,700.07	41.47%	5,586,867.89	45.60%
户外媒体	2,349,066.67	17.84%	1,952,440.71	15.94%
活动策划	4,122,208.69	31.31%	4,057,786.41	33.12%
广告制作	941,298.11	7.15%	525,094.35	4.29%
其他业务收入	293,143.94	2.23%	128,963.22	1.05%

### 按区域分类分析：

√适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
福建省	12,826,333.28	97.43%	12,217,552.58	99.73%
武汉	-	-	33,600.00	0.27%
北京	122,996.70	0.93%	-	-
广东	94,339.62	0.72%	-	-
吉林	67,226.67	0.51%	-	-
新疆	32,596.69	0.25%	-	-

南京	17,150.94	0.13%	-	-
广西	3,773.58	0.03%	-	-

**收入构成变动的原因：**

报告期内，收入构成未有重大变动。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	晋江市农业局	618,967.20	4.70%	否
2	福建晋江鞋纺城有限公司	603,293.73	4.58%	否
3	泉州玖道广告有限公司	553,153.28	4.20%	否
4	晋江市海洋与渔业局	525,797.37	3.99%	否
5	晋江新城吾悦发展有限公司	506,911.89	3.85%	否
合计		2,808,123.47	21.32%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	晋江市广播电视事业局	3,773,584.91	30.98%	否
2	晋江甲古多媒体设计有限公司	490,541.75	4.03%	否
3	晋江市泉南高铁经济综合开发有限公司	485,436.89	3.98%	是
4	泉州市光线影音设备有限公司	433,405.00	3.56%	否
5	晋江市新潮文化传媒有限公司	393,168.93	3.23%	否
合计		5,576,137.48	45.78%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,598,788.85	95,196.18	-1,779.47%
投资活动产生的现金流量净额	7,839,353.69	-8,780,595.82	-189.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金净流出较上年同期增加1,693,985.03元，主要是：本期付现营业成本较上年增加、支付应付账款及应付票据增加，综合影响导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加189.28%，主要是：公司购买一期8,200,000.00元的银行理财产品于2017年7月13日赎回。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**



无

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司使用自有闲置资金购买 4 笔保本收益型银行理财产品。其中，“海西·源泉”水到渠成系列人民币理财产品 2016120103 期，购买金额 8,200,000.00 元，于 2017 年 3 月 2 日赎回；“海西·源泉”水到渠成系列人民币理财产品 2017010503 期，购买金额 1,800,000.00 元，于 2017 年 4 月 6 日赎回；“海西·源泉”四海同心 A 款结构性存款理财产品 20170308 期，购买金额 8,200,000.00 元，于 2017 年 6 月 8 日赎回；“海西·源泉”行云流水系列人民币理财产品 20170103 期（季稳盈），购买金额 1,800,000.00 元，于 2017 年 7 月 13 日赎回，上述 4 笔银行理财产品共计产生收益 205,940.69 元。

### （五）非标准审计意见说明

√不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

（1）财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，并自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

（3）财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表

### （七）合并报表范围的变化情况

√不适用

### （八）企业社会责任

2017 年 7 月，我司全程策划执行的以“九九家书”为主题的晋江市首届孝亲敬老主题微电影大赛正式启动，本次活动旨在弘扬孝亲敬老的中华优秀传统文化，提高老龄事业的社会关注度和全民参与度，营造“孝亲敬老”的良好社会氛围。截止 9 月 20 日共收到来自全国各地的参赛作品 62 部。11 月 24 日，组委会邀请了 5 位资深微电影行业专家举行决赛评选，经过激烈的评选，参赛作品《我是你的眼》荣获本次大赛的一等奖，另外还评选出二等奖作品两部，三等奖作品 3 部，入围奖作品 10 部。大赛得到了社会各界的广泛关注。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立，拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制

体系运行良好，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内，公司营业收入较上一年同期增长 7.45%，净利润较上年同期亏损减少 10.71%。公司经营虽然仍出现亏损，但相较去年同期亏损额度已有一定的缩减，营业收入和净利润较上年同期出现小幅增长。公司通过加强对现金流的管控，对新增的业务严格审核，对客户进行信用评级，新增新媒体业务和体育赛事活动业务，加强内控管理制度，尽量减少应收账款。2018 至 2020 年是晋江的赛事体育年，公司有连续 5 年运营体育赛事活动，未来 3 年公司将会以此为契机，大力发展体育赛事板块的业务，以此实现转亏为盈。接下来公司的业务将从以下方面寻求突破：

一、优化资源整合：整合公司电视、广播、户外、新媒体和地推活动等资源，通过各资源要素的优化组合，满足客户多层次推广的需求；

二、积极拓展体育板块业务：紧紧结合晋江打造体育城市和市民休闲运动的兴起，以及未来三年来各项赛事的落地，积极拓展体育版块业务，并尝试足球运动场地的运营；依托本地深厚的篮球运动氛围，与企业推动本土篮球赛事 IP 业务。

三、推动影视制作业务的增长，对自营少儿栏目《彩虹桥》进行改版，利用栏目的活动化、版块化来带动创收，并将栏目资源与外部培训机构等资源进行整合，争取实现培训产业的突破。

四、加强活动策划：加强和完善活动策划团队、提高策划能力，除了公司运营的赛事活动外，根据客户需求，定制富有创意性的活动方案，并做好活动的落地和执行；

五、成立新媒体中心：2017 年成立新媒体中心，借助互联网资源，丰富公司业务板块，挖掘新的业绩增长点。

六、加强内部管理，改善公司管理制度：调动工作人员的积极性，提高工作效率，鼓励员工通过自学或培训提升自身水平，对自学深造的人员给予一定的学费补贴，为公司发展做好人才储备。

#### 四、未来展望

√适用

##### （一）行业发展趋势

自 1979 年中国广告业市场快速发展以来，广告行业展现出强劲的活力，随着改革开放的深入以及中国经济的长期高速增长，我国广告行业发展迅速，市场规模快速增长。2013-2017 年，中国广告经营额继续保持平稳增长态势，经营单位、从业人员增长迅速，广告经营单位数量增长了近一倍，从业人员增长了 50.00%。

国家也陆续出台了一系列支持和鼓励广告行业发展的产业政策，为我国广告行业的发展营造了良好的政策环境。《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中，把“广告创意、广告策划、广告设计、广告制作”列为鼓励类，这是广告业第一次被列为国家鼓励类。2012 年 4 月 11 日，国家工商总局发布《关于推进广告战略实施的意见》（工商广字[2012]60 号），把“到 2020 年，把我国建设成为广告创意、策划、设计、制作、发布、管理水平达到或接近国际先进水平的国家。”作为战略目标。2016 年 7 月 7 日，国家工商总局发布《广告产业发展“十三五”规划》（工商广字[2016]132 号）：“十三五”时期，我国广告业面临创新发展的重大战略机遇。新技术革命推动新媒体和新的信息传播渠道的快速发展，极大地开拓了广告服务领域，提供和实现了对广告服务的多种需求。从 2015 年开始，中国互联网广告的销售超过了电视广告，成为了最大的广告载体，移动广告成为拉动广告增长的新动力。基础设施与硬件的进一步完善让手机等移动设备的使用越来越方便，从而使围绕移动端的生活成为了消费者的全新生活方式。

上述发展趋势对公司未来经营业绩和盈利能力的提升有正面的影响。

##### （二）公司发展战略

2018年公司重点开展新媒体业务，与深圳联众互动科技有限公司展开合作，未来公司业务将布局移动互联网自媒体平台（微信、微博、手机终端为主）的运营工作，为客户提供互联网及新型媒体营销解决方案，公司相信该板块能为公司带来创收，成为公司一个新的增长点。

### （三）经营计划或目标

公司以媒体业务为核心，在做好传统电视、广播、户外媒体代理的同时，向互联网广告延伸，努力打造成全媒体资源中心为战略，坚持内生增长和外延发展并重的发展战略；同时继续发力体育赛事整合营销，依托晋江市本土丰富的体育产业资源，做好体育赛事的策划、营销、执行、推广等，并且拓展相关周边的产业，努力把业务范围从晋江市延伸到泉州市乃至福建全省。

### （四）不确定性因素

不适用

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

在本报告期内，公司依然存在的风险因素如下：

#### 1、宏观经济波动风险

广告行业与商品生产、消费领域密切相关，并通过生产和消费领域的广告投放实现效益，广告行业规模取决于广告投放需求的大小，广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。公司所在地晋江市是中国品牌之都，晋江市当地的品牌企业是公司主要客户群体，如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，将会降低品牌企业的品牌推广的需求，影响整个广告行业的发展，进而影响公司的业务和经营。

公司将积极关注区域内行业发展动态，利用自身的媒体资源策划开展品牌鞋服、食品、餐饮、房地产、金融、家装建材、教育培训等行业的线下活动，增加收入；另一方面寻求一些外围公司的合作，采取外包合作代理、行业代理及大盘代理等模式，将风险和压力进行转接，打破由公司自身独立经营，独立承担压力的情况。

#### 2、市场竞争风险

我国的广告代理行业参与竞争的各类主体众多，市场整体集中度不高，行业竞争激烈。在晋江市的媒体代理和活动策划市场，公司目前具有较强的竞争力和市场地位，但是如果不能持续保持与对手的竞争优势，不断开拓新的经营思路和业绩增长点，公司的经营业绩可能会受到不利影响。

公司通过协议和竞标的方式继续取得区域内优势媒体资源的经营权，同时依托晋江丰富的体育产业资源，加大活动策划的投入，除了做好沙滩排球赛以外，还将引入包括全国自行车公开赛、晋江足球联赛等更多的其他赛事落地。

#### 3、新媒体冲击风险

公司的媒体代理业务主要集中在电视、广播和户外等传统领域。随着新兴媒体（如互联网、移动互联网、楼宇电视）的兴起，媒体平台以及广告载体的物理形式更加多样。这一趋势在改变媒体结构的同时，也将改变受众的媒体接触习惯和广告接触习惯，使得公司可能将面临传统媒体广告行业被新兴媒体广告载体冲击所引致的市场风险。

公司目前已经跟腾讯网、联众互动、爱奇艺等互联网平台以及互联网数字营销公司建立合作，今后公司也成立了新媒体中心，发力互联网，进军新媒体。

#### 4、核心业务人员流失风险

公司主要提供广告代理服务和活动策划营销业务，公司的产品和服务更多依靠核心业务人员的经验、营销能力、创造力和执行力来开发客户和满足客户的需求。因此核心业务人员是公司的核心资源，一旦发生核心业务人员离职，而公司又不能安排适当的人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。

公司在积极招纳人才的同时，加强对现有人才培养，致力于创造有归属感的工作环境和人才通道，重点培育核心创意和业务人才，加强人才梯队建设，降低因人才流失带来的风险。

#### 5、广告内容违法导致行政处罚的风险

2015年9月1日开始实施的新修订《中华人民共和国广告法》，增设了许多规定，严于原有规定。公司虽然已对从业人员做了培训，但是对于一些难于界定的条文仍无法完全把握，未来仍可能有广告内容违反法规行为增加的风险。

公司建立了严格的内外部结合的广告审查制度，每个广告在发布之前，必须经过公司内部审核通过才能发布或交付媒体。对于不需本公司设计制作的广告，必须在客户取得相关部门的审核通过后才能发布。对于不能准确把握其合法合规性的广告作品，公司则直接咨询工商局解决，以确保广告内容的合法性。

#### 6、供应商依赖风险

公司向晋江广电局采购的金额占公司年度采购额比例为30.98%，占比较大。经营晋江广电局的媒体资源是公司主要的收入来源，短时间内，公司如果无法持续向晋江广电局采购媒体资源，公司的业务将会受到不利影响，因此公司对晋江广电局存在一定的依赖风险。

公司与晋江广电局签订长期合作框架协议，期限五年，自2016年01月01日至2020年12月31日止，保证了公司传统媒体代理业务的稳定性。另外，公司拥有晋江“品牌之都”丰富的客户资源，这是公司核心竞争资源，因此即使公司丧失独家代理晋江广电局媒体资源广告经营权，公司仍能够通过购买时段的常规代理方式获得晋江广电局媒体资源，为客户提供媒体代理业务。

#### 7、应收款项比重较大带来的风险

2017年公司应收账款及应收票据的合计金额为4,772,100.22元，占同期资产总额的比例为23.93%。报告期内计提坏账准备553,306.91元，对公司利润产生较大的不利影响。

公司制定了应收账款的催收制度，把应收账款催收作为销售人员和管理人员的业绩考核指标之一，对于新发布的广告，公司出台发布前预收款奖励政策，减少应收账款催讨风险。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第二节(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第二节(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	750,000.00	592,227.32
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	350,000.00	28,456.96
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>1,100,000.00</b>	<b>620,684.28</b>

#### （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	临时报告披露时间	临时报告编号
福建红桥创业投资管理有限公司	广告费	369,811.32	是	2017年8月17日	2017-013
<b>总计</b>	-	<b>369,811.32</b>	-	-	-

**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：**

公司为关联方福建红桥创业投资管理股份有限公司投放的户外广告费，交易金额为 369,811.32 元，该项交易是公司 2017 年超出预计的日常性关联交易。上述关联交易以市场公允价格为依据，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司利益的情形。户外广告投放是关联方福建红桥创业投资管理股份有限公司的一个突发需求，交易金额不大，上述关联交易不会导致公司对关联人形成依赖。上述关联交易已经提交公司第五届董事会第七次会议审议通过，并已提交 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,200,000	66.00%	3,400,000	16,600,000	83.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,400,000	17.00%	3,400,000	6,800,000	34.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,800,000	34.00%	-3,400,000	3,400,000	17.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,800,000	34.00%	-3,400,000	3,400,000	17.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		20,000,000	<b>100%</b>	0	20,000,000	<b>100%</b>
<b>普通股股东人数</b>		3				

#### （二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	晋江国投	10,200,000	0	10,200,000	51.00%	3,400,000	6,800,000
2	七匹狼控股	5,000,000	0	5,000,000	25.00%	0	5,000,000
3	红桥民资	4,800,000	0	4,800,000	24.00%	0	4,800,000
<b>合计</b>		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	3,400,000	16,600,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

七匹狼控股在红桥民资投资 53000 万元，持有 17.32%的股权，公司股东之间无其他关联关系。

### 三、优先股股本基本情况

√适用

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东为晋江国投，晋江国投持有股份公司 10,200,000 股，占总股本的 51%。

晋江国投成立于 2005 年 8 月 05 日，目前持有晋江市工商局核发的《企业法人营业执照》（注册号为 350582100048677）；住所为晋江市梅岭街道办事处电力大厦附属楼第 6 楼；法定代表人为陈桂金；注册资本为 7,500 万元；实收资本为 3,000 万元；企业类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；营业期限自 2005 年 8 月 5 日至 2045 年 8 月 5 日止；经营范围为：管理、运营行政事业单位不动产，从事国有资产的资本营运活动（含投资、控股、参股），办理市政府或国有资产监督管理委员会委托的投融资及其他事项。

#### （二）实际控制人情况

晋江市财政局持有晋江能投 100%的股权。晋江国投设立时由晋江市财政局下属的晋江市国有资产监督管理委员会全资控股，并于 2015 年 8 月 7 日被晋江市财政局设立的晋江能投收购其 100%的股份，故公司控股股东为晋江国投，间接控股股东为晋江能投，实际控制人为晋江市财政局。报告期内公司的实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

### 五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
柯晋军	董事长	男	41	研究生	2015.9-2018.9	否
陈桂金	副董事长	男	58	大专	2015.9-2018.9	否
吴家旺	董事	男	41	中专	2015.9-2018.9	否
曾佳溢	董事	男	43	本科	2015.9-2018.9	否
余庆红	董事	男	37	本科	2015.9-2018.9	是
王志宏	监事会主席	男	40	本科	2015.9-2018.9	否
蔡秋红	监事	女	55	大专	2015.9-2018.9	否
柯安邦	监事	男	38	本科	2015.9-2018.9	是
余细针	财务总监	女	34	大专	2015.8-2018.2	是
陈柏菁	副总经理	男	36	研究生	2015.8-2018.2	是
柯晋军	总经理	男	41	研究生	2015.8-2018.2	否
余庆红	董事会秘书	男	37	本科	2015.8-2017.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### （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
柯晋军	董事长	0	0	0	0.00%	0
陈桂金	副董事长	0	0	0	0.00%	0
吴家旺	董事	0	0	0	0.00%	0

曾佳溢	董事	0	0	0	0.00%	0
余庆红	董事	0	0	0	0.00%	0
王志宏	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
蔡秋红	监事	0	0	0	0.00%	0
柯安邦	监事	0	0	0	0.00%	0
柯晋军	总经理	0	0	0	0.00%	0
余庆红	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
陈柏菁	副总经理	0	0	0	0.00%	0
余细针	财务总监	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	0	0	0	0.00%	0

### （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
余庆红	董事、董事会秘书	离任	董事	个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-
---

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	6
生产人员	0	0
销售人员	11	11
技术人员	16	16
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>37</b>	<b>36</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	15	13
专科	17	17
专科以下	4	4
<b>员工总计</b>	<b>37</b>	<b>36</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

- 1、人员变动：报告期内，公司管理团队、员工队伍相对稳定，没有发生重大变化。
- 2、人才引进：通过外部人才机构推荐、公司内部员工推荐、网络招聘、人才招聘会、校园招聘等渠道进行人才引进。
- 3、培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训，包括新员工培训、管理能力培训、员工技能培训和专题讲座交流等。
- 4、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》。
- 5、公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

**（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况****核心员工：**

√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)：**

√不适用

**核心人员变动情况：**

王志明，中国国籍，无境外居留权，男，42岁，毕业于泉州黎明大学，大专学历。2005年3月至2010年4月就职于晋江电视台广告部，担任项目经理；2010年4月入职公司，担任部门经理，2015年起担任公司电视项目部总监，2016年至今任公司传媒一部负责人。

王志贤，中国国籍，无境外居留权，男，34岁，先后毕业于石家庄医学高等专科学校、福建金融管理干部学院，大专学历。2008年7月至2010年3月就职于青蛙王子国际控股有限公司（01259.HK），担任市场监察部副经理；2010年4月入职公司，担任传媒事业部三部经理；2013年3月至2014年1月，担任广电项目部总监；2014年2月至2014年12月，担任公司房地产行业事业部总监；2015年1月起担任公司户外项目部总监，2017年至今任公司传媒三部负责人。

柯安邦，中国国籍，无境外居留权，男，38岁，毕业于长春理工大学，行政管理专业，本科学历。2004年7月至2008年1月独自经商；2008年2月至2010年3月就职于晋江电视台广告部；2010年3月入职公司，担任广电项目一部经理；2012年1月起担任公司活动策划部总监，2017年担任政企客户部总监。

肖翔，中国国籍，无境外居留权，男，33岁，毕业于泉州师范学院，广播电视新闻学专业，本科学历。2007年7月至2013年5月就职于晋江电视台，担任记者、编辑；2013年6月入职公司，担任栏目运营部总监，2016年至今担任影视活动部总监。

颜秋蕊，中国国籍，无境外居留权，女，31岁，先后毕业于福建农林大学、西南财经大学，本科学历。2007年1月至2007年12月就职于晋江经济报广告部，担任客户经理；2008年3月至2010年3月就职于晋江广告部，担任客户经理；2010年4月入职公司，担任互联网及卫视代理部总监，2016年至今任公司传媒二部负责人。

报告期内核心技术人员人数未发生变化。

## 第九节 行业信息

√不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，所有股东均充分行使了股东权利，严格履行了股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、咨询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司根据《公司章程》规定，召开股东大会、董事会、监事会，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司股东大会和董事会能及时参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况和董事、高级人员的监督职责，公司监事能够通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理合法合规。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内未对章程进行修改。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

	开的次数	
董事会	2	<p>一、2017年4月13日,公司召开了第五届董事会第六届会议,会议审议通过了《关于2016年度年度报告全文及摘要的议案》、《关于〈2016年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2016年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2017年度财务预算报告〉的议案》、《关于预计公司2017年日常性关联交易的议案》、《关于补充确认2016年度偶发性关联交易的议案》、《关于公司利用自有闲置资金委托理财的议案》、《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》;</p> <p>二、2017年8月17日,公司召开了第五届董事会第七次会议,会议审议通过了《关于〈2017年半年度报告〉的议案》、《关于2017年度偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》、</p>
监事会	2	<p>一、2017年4月13日,公司召开了第二届监事会第四次会议,会议审议通过了《关于2016年度年度报告全文及摘要的议案》、《关于〈2016年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2016年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2017年度财务预算报告〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、</p> <p>二、2017年8月17日,公司召开了第二届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于〈2017年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	2	<p>一、2017年5月4日,公司召开了2016年年度股东大会,会议审议通过了《关于2016年年度报告及摘要的议案》、《关于2016年度董事会工作报告的议案》、《关于2016年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度利润分配预案的议案》、《关于2017年度财务预算报告的议案》、《关于预计公司2017年日常性关联交易的议案》、《关于补充确认公司2016年度偶发性关联交易的议案》、《关于公司利用自有闲置资金委托理财的议案》、《2016年度监事会工作报告》、《关于续聘会计师事务所的议</p>

		<p>案》</p> <p>二、2017年9月4日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于2017年度偶发性度关联交易的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### （三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。控股股东以外的股东以担任公司董事的方式参与公司的经营管理。

报告期内，管理层未引进职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司认真及时做好信息披露、提高信息披露质量和透明度，通过股东大会、公司网站、接待来访、答复咨询等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在的重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面互相独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。  
公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	闽华兴所(2018)审字 QZ-003 号
审计机构名称	福建华兴会计事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 9 日
注册会计师姓名	余思彬、郑永勤
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

### 审 计 报 告

闽华兴所（2018）审字 QZ-003 号

中桥文化传媒（福建）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中桥文化传媒（福建）股份有限公司（以下简称中桥传媒）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中桥传媒 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中桥传媒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、其他信息

中桥传媒管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中桥传媒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中桥传媒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中桥传媒的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报



存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

福建华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郑永勤  
中国注册会计师：余思彬

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	9,965,569.99	3,922,017.15
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	五、(二)	50,000.00	400,000.00
应收账款	五、(三)	4,722,100.22	5,184,348.89
预付款项	五、(四)	370,680.32	241,496.13
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	822,899.56	850,048.72
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(六)	311,051.26	8,511,051.26
<b>流动资产合计</b>	-	<b>16,242,301.35</b>	<b>19,108,962.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(七)	533,912.03	524,134.12
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	五、(八)	1,620,850.97	3,643,451.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(九)	489,670.55	849,544.34
递延所得税资产	五、(十)	1,056,354.38	975,143.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>3,700,787.93</b>	<b>5,992,272.78</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>19,943,089.28</b>	<b>25,101,234.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
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	五、(十一)	-	116,000.00
应付账款	五、(十二)	4,075,369.48	4,914,030.13
预收款项	五、(十三)	713,744.83	771,954.06
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	五、(十四)	756,632.35	894,703.29
应交税费	五、(十五)	303,448.72	427,417.35
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十六)	3,580.75	114,035.82
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>5,852,776.13</b>	<b>7,238,140.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(十七)	171,346.19	399,807.71
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>171,346.19</b>	<b>399,807.71</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>6,024,122.32</b>	<b>7,637,948.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十八)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十九)	270,191.25	270,191.25
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十)	-6,351,224.29	-2,806,904.68
归属于母公司所有者权益合计	-	13,918,966.96	17,463,286.57
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益总计</b>	-	<b>13,918,966.96</b>	<b>17,463,286.57</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>19,943,089.28</b>	<b>25,101,234.93</b>

法定代表人：柯晋军      主管会计工作负责人：余细针      会计机构负责人：余细针

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	13,164,417.48	12,251,152.58
其中：营业收入	五、(二十一)	13,164,417.48	12,251,152.58
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	17,475,245.63	18,250,347.35
其中：营业成本	五、(二十一)	12,182,030.58	11,466,582.11
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十二)	211,002.58	190,542.49
销售费用	五、(二十三)	2,366,426.73	2,642,349.47
管理费用	五、(二十四)	2,239,154.18	2,948,985.86
财务费用	五、(二十五)	-76,675.35	-72,745.67
资产减值损失	五、(二十六)	553,306.91	1,074,633.09
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)	五、(二十七)	205,940.69	162,380.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	-4,104,887.46	-5,836,813.99
加：营业外收入	五、(二十八)	528,499.02	1,745,383.02
减：营业外支出	五、(二十九)	49,142.55	89,667.45
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	-3,625,530.99	-4,181,098.42
减：所得税费用	五、(三十)	-81,211.38	-211,542.86
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	-3,544,319.61	-3,969,555.56

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	-	-3,544,319.61	-3,969,555.56
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-3,544,319.61	-3,969,555.56
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-3,544,319.61	-3,969,555.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,544,319.61	-3,969,555.56
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十、(二)	-0.18	-0.20
(二) 稀释每股收益	十、(二)	-0.18	-0.20

法定代表人：柯晋军

主管会计工作负责人：余细针

会计机构负责人：余细针

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	13,676,935.64	13,414,171.67
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	五、(三十一)1、	880,273.10	1,612,980.30
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>14,557,208.74</b>	<b>15,027,151.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,888,455.76	6,947,651.13
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	-	4,178,176.36	4,762,135.32
支付的各项税费	-	811,104.00	777,157.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)2、	1,278,261.47	2,445,012.14
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>16,155,997.59</b>	<b>14,931,955.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,598,788.85</b>	<b>95,196.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	20,000,000.00	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(三十一)3、	205,940.69	162,380.78
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>20,205,940.69</b>	<b>1,962,380.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	566,587.00	742,976.60
投资支付的现金	-	11,800,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	12,366,587.00	10,742,976.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	7,839,353.69	-8,780,595.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	6,240,564.84	-8,685,399.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,725,005.15	12,410,404.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	9,965,569.99	3,725,005.15

法定代表人：柯晋军      主管会计工作负责人：余细针      会计机构负责人：余细针

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者权 益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积			一般风险准备	未分配 利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	270,191.25	-	-	-2,806,904.68	-	17,463,286.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合 并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	270,191.25	-	-	-2,806,904.68	-	17,463,286.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,544,319.61	-	-3,544,319.61
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,544,319.61	-	-3,544,319.61
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00								-270,191.25		-1,162,650.88		21,432,842.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-3,969,555.56		-3,969,555.56
(一)综合收益总额											-3,969,555.56		-3,969,555.56
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00								-270,191.25		-2,806,904.68		17,463,286.57

法定代表人：柯晋军 主管会计工作负责人：余细针 会计机构负责人：余细针

## 财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

中桥文化传媒（福建）股份有限公司（以下简称本公司、公司）为注册在福建省泉州市的股份有限公司，公司法定住所：福建省泉州市晋江市青阳街道洪山路洪山文化创意产业园区美达公司四楼，统一社会信用代码：913505005532248210，法定代表人：柯晋军。

本公司的经营范围：设计、制作、发布、代理各类广告；影视制作（不含电影制片）；经营性演出及经纪业务；各类大型活动的策划、组织和市场推广，承办展览展会；企业形象、公关活动策划。（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）

本公司行业性质：广告业。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能

力的重大事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （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

公司会计年度自公历每年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。

#### （四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### （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，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

#### （六）金融工具

##### 1. 金融工具分为下列五类

（1）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；

（2）持有至到期投资；

（3）贷款和应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

##### 2. 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

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。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差

额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
		未放弃对该金融资产控制
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。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。同时，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的减值损失，不予转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本公司将该权益工具投资或衍生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。

### （七）应收款项

#### 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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 50 万元人民币（含 50 万元）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	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	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
关联方组合	关联方往来	不计提坏账准备
其他组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合在(一般指政府采购款项、员工备用金、合同保证金、代收代付款	不计提坏账准备

	项、设置担保条款的应收款项等)	
--	-----------------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1—2年(含2年)	20	20
2—3年(含3年)	50	50
3年以上	100	100

### 3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (八) 固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### 2. 折旧方法

类别	折旧方法	估计残值率	折旧年限	年折旧率
运输设备	年限平均法	5%	8年-10年	11.875%-9.50%
办公设备设备	年限平均法	5%	5年	19%
电子设备	年限平均	5%	3年-5	31.67%-19%

	法		年	
--	---	--	---	--

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

#### (九) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

#### (十) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。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。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十一）“长期资产减值”。

## 2. 内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

#### （十一）长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商

誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## （十三）职工薪酬

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。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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月

内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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，本公司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。

### （1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

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：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；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。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## （十四）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且补偿金额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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （十五）收入

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 4. 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

(1)媒体代理业务：指为客户的广告投放进行媒体数据分析，制定媒体策略、媒体创新、媒体投放计划，并按照客户确认的广告投放计划代理客户实施媒体购买、媒体投放及媒体监测工作。按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，经与客户确认的广告发布及宣传服务的排期表（具体发布期间）根据已提供服务的期间占服务总期间的比例来确认当期收入。

(2)户外媒体业务：指公司开发户外媒体资源，为客户发布户外广告。按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，经与客户确认的广告发布及宣传服务的排期表（具体发布期间），根据已提供服务的期间占服务总期间的比例来确认当期收入。

(3)活动策划业务：指公司策划、开发、组织、承办各种专业体育赛事、文艺演出、商业展览和会议论坛等活动。于活动组织完成并经客户验收后确认收入。

(4)广告制作业务：指公司承接广告宣传片等制作的收入，并于广告制作完成并经客户验收后确认收入。

#### （十六）政府补助

## 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

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

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

## 3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

## 4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

A. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

#### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳

税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

（3）对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 2. 递延所得税负债的确认

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （十八）租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

#### （1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的

入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （十九）重要会计政策和会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

（1）财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，并自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(2) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(3) 财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

## 2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

## 三、 税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%
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%
文化事业建设费	应税收入	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 四、 财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,807.72	94,491.01
银行存款	9,910,762.27	3,630,514.14
其他货币资金		197,012.00
合计	9,965,569.99	3,922,017.15
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：其他货币资金期初余额为汇票保证金，因不能随时用于支付，公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

注 2：截至 2017 年 12 月 31 日，除上述的汇票保证金外，公司不存在抵押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## （二）应收票据

### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	400,000.00
合计	50,000.00	400,000.00

2. 期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## （三）应收账款

### 1. 应收账款分类披露



种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,996,733.00	23.00	1,996,733.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,931,157.34	68.32	1,209,057.12	20.38	4,722,100.22
其中：账龄组合	5,931,157.34	68.32	1,209,057.12	20.38	4,722,100.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	753,731.19	8.68	753,731.19	100.00	
合计	8,681,621.53	100.00	3,959,521.31	45.61	4,722,100.22

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,996,733.00	23.24	1,996,733.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,423,050.89	74.77	1,238,702.00	19.29	5,184,348.89
其中：账龄组合	6,423,050.89	74.77	1,238,702.00	19.29	5,184,348.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	170,881.19	1.99	170,881.19	100.00	
合计	8,590,665.08	100.00	3,406,316.19	39.65	5,184,348.89

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
正大（中国）体育用品有限公司	1,396,733.00	1,396,733.00	100.00	法院已判决，确认无法收回
喜得龙（中国）有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	客户已破产，收回可能性低
合计	1,996,733.00	1,996,733.00	100.00	

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,820,833.67	191,041.68	5.00
1-2年 (含2年)	909,719.89	181,943.98	20.00
2-3年 (含3年)	729,064.64	364,532.32	50.00
3年以上	471,539.14	471,539.14	100.00
合计	5,931,157.34	1,209,057.12	20.38

注：确定该组合的依据为应收账款的账龄状态。

## 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 553,205.12 元。

## 3. 期末公司无实际核销的应收账款。

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
正大(中国)体育用品有限公司	1,396,733.00	16.09	1,396,733.00
喜得龙(中国)有限公司	600,000.00	6.91	600,000.00
厦门市硕威文化传播有限公司	484,032.42	5.58	24,201.62
晋江阳光城房地产开发有限公司	465,000.00	5.36	45,200.00
泉州市丰泽铁路综合门诊部	282,850.00	3.26	282,850.00
合计	3,228,615.42	37.20	2,348,984.62

## 5. 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 6. 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	370,680.32	100.00	241,496.13	100.00
合计	370,680.32	100.00	241,496.13	100.00

### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项合计数的比例（%）
晋江市美达弹性织物有限公司	140,493.44	37.90
深圳市联众互动科技有限公司	47,615.32	12.85
江苏一鸣体育文化传播有限公司	38,040.00	10.26
晋江逸晨广告有限公司	34,200.00	9.23
福建三秋广告有限公司	24,918.00	6.72
合计	285,266.76	76.96

## （五）其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	917,449.56	100.00	94,550.00	10.31	822,899.56
其中：账龄组合	99,110.00	10.80	94,550.00	95.40	4,560.00
其他组合	818,339.56	89.20			818,339.56
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	917,449.56	100.00	94,550.00	10.31	822,899.56

（续上表）

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	944,496.93	100.00	94,448.21	10.00	850,048.72
其中：账龄组合	97,074.20	10.28	94,448.21	97.29	2,625.99
其他组合	847,422.73	89.72			847,422.73
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	944,496.93	100.00	94,448.21	10.00	850,048.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	4,800.00	240.00	5.00
1-2年（含2年）			
2-3年（含3年）			
3年以上	94,310.00	94,310.00	100.00
合计	99,110.00	94,550.00	95.40

注：确定该组合的依据为其他应收款的账龄状态。

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 101.79 元。

3. 期末公司无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	99,110.00	94,310.00
员工备用金	11,490.88	42,192.84
代收代付员工款	26,848.68	25,229.89
押金保证金	780,000.00	780,000.00
其他		2,764.20
合计	917,449.56	944,496.93

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
晋江市市政园林局	押金保证金	420,000.00	3年以上	45.78	
山苍子(厦门)文化传播股份有限公司	押金保证金	350,000.00	1-2年	38.15	
泉州谷峰广告有限公司	单位往来款	94,310.00	3年以上	10.28	94,310.00
代扣住房公积金	代收代付员工款	11,916.00	1年以内	1.30	
叶伟	员工备用金	10,338.60	1年以内、1-2年	1.13	
合计		886,564.60		96.64	94,310.00

6. 期末公司无涉及政府补助的应收款项。

7. 本期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 期末公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期银行理财产品		8,200,000.00
预交所得税	311,051.26	311,051.26
合计	311,051.26	8,511,051.26

#### (七) 固定资产

##### 1. 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				-
1. 期初余额	512,898.00	215,048.22	1,153,592.35	1,881,538.57
2. 本期增加金额	-	-	225,848.71	225,848.71
(1) 购置	-		225,848.71	225,848.71
(2) 在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
4. 期末余额	512,898.00	215,048.22	1,379,441.06	2,107,387.28
二、累计折旧				-
1. 期初余额	324,835.24	112,789.51	919,779.70	1,357,404.45
2. 本期增加金额	48,725.31	40,621.76	126,723.73	216,070.80
(1) 计提	48,725.31	40,621.76	126,723.73	216,070.80
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
4. 期末余额	373,560.55	153,411.27	1,046,503.43	1,573,475.25
三、减值准备				-
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提				-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废				-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1. 期末账面价值	139,337.45	61,636.95	332,937.63	533,912.03
2. 期初账面价值	188,062.76	102,258.71	233,812.65	524,134.12

2. 期末公司无暂时闲置的固定资产。
3. 期末公司无通过融资租赁租入的固定资产。
4. 期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。
5. 期末公司无未办妥产权证书的固定资产。

#### (八) 无形资产

##### 1. 无形资产情况

项目	BOT项目特许经营权 (在建)	BOT项目特许经营权(投 入运营)	OA信息化系统软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	112,291.74	11,317,147.23	111,650.48	11,541,089.45
2. 本期增加金额	-	41,796.12	8,962.26	50,758.38
(1) 购置		41,796.12	8,962.26	50,758.38
(2) 内部研发				-
(3) 企业合并增加				-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
4. 期末余额	112,291.74	11,358,943.35	120,612.74	11,591,847.83
二、累计摊销				
1. 期初余额		7,844,784.39	52,853.74	7,897,638.13
2. 本期增加金额	-	2,034,979.14	38,379.59	2,073,358.73
(1) 计提		2,034,979.14	38,379.59	2,073,358.73
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
4. 期末余额	-	9,879,763.53	91,233.33	9,970,996.86
三、减值准备				
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提				-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	112,291.74	1,479,179.82	29,379.41	1,620,850.97
2. 期初账面价值	112,291.74	3,472,362.84	58,796.74	3,643,451.32

2. 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

### (九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
洪山办公室装修费	245,181.89	4,290.00	148,841.84		100,630.05
晋江火车站站前广场BOT项目拆迁费用	604,362.45	71,620.79	399,103.43		276,879.81
晋江街路牌灯箱制作及安装项目		127,242.72	31,155.40		96,087.32
晋江市公交候车亭		36,111.53	20,038.16		16,073.37
合计	849,544.34	239,265.04	599,138.83	-	489,670.55

## （十）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,054,071.31	1,013,517.83	3,500,764.40	875,191.10
递延收益	171,346.19	42,836.55	399,807.61	99,951.90
合计	4,225,417.50	1,056,354.38	3,900,572.01	975,143.00

### 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,947,904.73	3,060,486.21
合计	5,947,904.73	3,060,486.21

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	3,060,486.21	3,060,486.21	
2022	2,887,418.52		
合计	5,947,904.73	3,060,486.21	

## （十一）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		116,000.00
合计	-	116,000.00



## （十二）应付账款

### 1. 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	2,034,443.18	49.92	3,711,584.63	75.53
1年以上	2,040,926.30	50.08	1,202,445.50	24.47
合计	4,075,369.48	100.00	4,914,030.13	100.00

### 2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
晋江市泉南高铁经济开发有限公司	502,614.35	内坑BOT项目供应商之一，因项目亏损，排款慢
合计	502,614.35	

## （十三）预收款项

### 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	713,744.83	771,954.06
合计	713,744.83	771,954.06

2. 期末公司无账龄超过1年的重要预收款项。

## （十四）应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	894,703.29	4,261,875.29	4,399,946.23	756,632.35
二、离职后福利-设定提存计划		321,873.07	321,873.07	-
合计	894,703.29	4,583,748.36	4,721,819.30	756,632.35

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	892,694.15	3,849,396.84	3,987,745.91	754,345.08
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		137,057.81	137,057.81	
其中：医疗保险费		123,869.93	123,869.93	
工伤保险费		7,389.18	7,389.18	
生育保险费		5,798.70	5,798.70	
4. 住房公积金		250,432.00	250,432.00	
5. 工会经费和职工教育经费	2,009.14	24,988.64	24,710.51	2,287.27
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	894,703.29	4,261,875.29	4,399,946.23	756,632.35

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		308,248.46	308,248.46	-
2. 失业保险费		13,624.61	13,624.61	-
合计	-	321,873.07	321,873.07	-

## (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	91,589.31	258,063.68
个人所得税	15,517.04	18,521.49
城市维护建设税	19,393.44	19,095.83
教育费附加	8,307.54	8,179.99
地方教育费附加	5,538.38	5,453.35
文化事业建设费	163,103.01	118,103.01
合计	303,448.72	427,417.35

## (十六) 其他应付款

## 1. 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金		40,739.73
非关联方往来款		64,214.00
备用金		84.44
代收代付款	3,580.75	8,997.65
合计	3,580.75	114,035.82

## 2. 期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

## (十七) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	399,807.71		228,461.52	171,346.19	BOT项目
合计	399,807.71	-	228,461.52	171,346.19	

## 涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
晋江火车站站前广场BOT项目拆迁补助款	399,807.71		228,461.52		171,346.19	与资产相关
合计	399,807.71	-	228,461.52	-	171,346.19	

## (十八) 股本

	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

## (十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	270,191.25			270,191.25
合计	270,191.25	-	-	270,191.25

## (二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,806,904.68	1,162,650.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,806,904.68	1,162,650.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,544,319.61	-3,969,555.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,351,224.29	-2,806,904.68

## （二十一）营业收入和营业成本

### 1. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,871,273.54	12,129,781.62	12,122,189.36	11,443,828.46
其他业务	293,143.94	52,248.96	128,963.22	22,753.65
合计	13,164,417.48	12,182,030.58	12,251,152.58	11,466,582.11

### 2. 主营业务（分类别）

类别名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
媒体代理	5,458,700.07	4,086,563.19	5,586,867.89	4,743,673.81
户外媒体	2,349,066.67	4,547,345.97	1,952,440.71	3,928,589.75
活动策划	4,122,208.69	2,827,614.66	4,057,786.41	2,256,377.66
广告制作	941,298.11	668,257.80	525,094.35	515,187.24
合计	12,871,273.54	12,129,781.62	12,122,189.36	11,443,828.46

## 3. 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
晋江市农业局	618,967.20	4.70%
福建晋江鞋纺城有限公司	603,293.73	4.58%
泉州玖道广告有限公司	553,153.28	4.20%
晋江市海洋与渔业局	525,797.37	3.99%
晋江新城吾悦发展有限公司	506,911.89	3.85%
合计	2,808,123.47	21.32%

## (二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	34,455.85	10,853.24
教育费附加	14,766.80	4,702.32
地方教育费附加	9,844.54	3,134.88
文化事业建设费	102,956.87	134,910.34
残疾人就业保障金	48,978.52	35,615.44
江海提防工程维护管理费		1,236.28
印花税		89.99
合计	211,002.58	190,542.49

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## (二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,271,325.94	2,438,576.81
业务宣传费	6,031.42	6,421.71
培训费	3,360.00	
办公费	14,590.00	24,814.69
招待费	39,159.75	32,552.30
差旅费	20,595.99	21,411.00
自用喷绘费	8,829.28	101,510.92
折旧摊销费	2,534.35	15,782.64
通讯费		883.40
交通费		396.00
合计	2,366,426.73	2,642,349.47

## (二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	777,340.33	843,557.49
折旧摊销费	213,536.45	227,773.84
办公费	100,514.52	109,986.27
公司汽车费用	81,013.91	79,222.61
咨询费	82,918.69	251,939.16
培训费	13,285.25	11,444.00
中介费	413,071.55	805,638.48
业务招待费	92,623.47	94,133.00
差旅费	16,151.83	38,821.30
邮电通讯费	26,798.94	18,489.00
租赁费	201,847.78	200,647.78
装修费	148,841.84	145,898.76
物业水电费	68,933.62	73,975.37
其他	2,276.00	47,458.80
合计	2,239,154.18	2,948,985.86

## (二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	3,132.11	2,997.10
减：利息收入	79,807.46	75,742.77
合计	-76,675.35	-72,745.67

## (二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	553,306.91	1,074,633.09
合计	553,306.91	1,074,633.09

## (二十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品持有期间取得的投资收益	205,940.69	162,380.78
合计	205,940.69	162,380.78

## (二十八) 营业外收入

## 1. 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
政府补助	528,461.52	1,728,461.52	528,461.52
其他	37.50	16,921.50	37.50
合计	528,499.02	1,745,383.02	528,499.02

## 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
小微企业挂牌交易补助	300,000.00		与收益相关
内坑BOT拆迁补偿款	228,461.52	228,461.52	与资产相关
晋江市广播电视事业局绿色金融活动补贴款		100,000.00	与收益相关
新三板挂牌政府补贴		1,400,000.00	与收益相关
合计	528,461.52	1,728,461.52	—

## (二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
行政罚款	28,000.00		28,000.00
税收滞纳金	20,358.90	1,736.78	20,358.90
捐赠		20,000.00	
其他	783.65	67,930.67	783.65
合计	49,142.55	89,667.45	49,142.55

## (三十) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-81,211.38	-211,542.86
合计	-81,211.38	-211,542.86

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,625,530.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	-906,382.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,316.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	721,854.63
所得税费用	-81,211.38

## (三十一) 现金流量表项目

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴	300,000.00	1,500,000.00
收到保证金	19,000.00	20,739.73
其他营业外收入	7.12	10,001.84
收到银行利息收入	79,807.46	75,742.77
收到往来款	284,446.52	6,495.96
收到票据保证金	197,012.00	
合计	880,273.10	1,612,980.30

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	843,482.13	1,939,759.52
支付保证金	15,000.00	166,350.00
支付员工备用金	303,273.47	45,198.33
代扣代缴款项	22,404.54	3,245.09
支付往来款	42,054.44	2,764.20
支付银行手续费	3,132.11	2,997.10
支付票据保证金		197,012.00
其他营业外支出	48,914.78	87,685.90
合计	1,278,261.47	2,445,012.14



## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	205,940.69	162,380.78
合计	205,940.69	162,380.78

## (三十二) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,544,319.61	-3,969,555.56
加：资产减值准备	553,306.91	1,074,633.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,070.80	237,889.81
无形资产摊销	2,073,358.73	2,003,406.16
长期待摊费用摊销	599,138.83	415,901.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-205,940.69	-162,380.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-81,211.38	-211,542.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	710,213.64	46,348.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,919,406.09	660,496.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,598,788.85	95,196.18
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	9,965,569.99	3,725,005.15
减：现金等价物的期初余额	3,725,005.15	12,410,404.79
现金及现金等价物净增加额	6,240,564.84	-8,685,399.64

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,965,569.99	3,725,005.15
其中：库存现金	54,807.72	94,491.01
可随时用于支付的银行存款	9,910,762.27	3,630,514.14
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	9,965,569.99	3,725,005.15

### （三十三） 与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述，本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

（1）信用风险：是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存贷不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况，信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险再可控范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.20%（2016 年 12 月 31 日：42.68%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款占本公司其他应收款总额的 96.64%（2016 年 12 月 31 日：95.10%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付账款	2,034,443.18	2,040,926.30		4,075,369.48
其他应付款	1,079.06	2,501.69		3,580.75
合计	2,035,522.24	2,043,427.99		4,078,950.23

截至2016年12月31日止，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	116,000.00			116,000.00
应付账款	4,914,030.13			4,914,030.13
其他应付款	114,035.82			114,035.82
合计	5,144,065.95			5,144,065.95

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额，向股东返还资本、发行新股或出售资产以降低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2017年12月31日，本公司的资产负债率为30.21%（2016年12月31日：30.43%）。

## 六、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
晋江市国	福建省	资本营运	7,500.00	51.00	51.00

有资产投 资经营有 限责任公 司	晋江市		万元		
---------------------------	-----	--	----	--	--

本公司最终控制方是晋江市财政局。

## （二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
七匹狼控股集团股份有限公司	股东
泉州市红桥民间资本管理股份有限公司	股东
晋江市能源投资有限公司	持有本公司之母公司 100.00%的股权
晋江市益众照明发展有限公司	晋江市能源投资有限公司之全资子公司
晋江市泉南高铁经济综合开发有限公司	晋江市能源投资有限公司持股 40.00%， 本公司副董事长陈桂金任其董事
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## （三）关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋江市益众照明发展有限公司	户外广告电费	93,175.00	83,612.40
晋江市泉南高铁经济综合开发有限公司	BOT 项目管理费	499,052.32	500,000.00
合计		592,227.32	583,612.40

#### 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泉州市红桥民间资本管理股份有限公司	广告发布费	28,456.96	111,360.85
福建红桥创业投资管理有限公司	广告发布费	369,811.32	
合计		398,268.28	111,360.85

#### （四）关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泉州市红桥民间资本管理股份有限公司	12,739.71	636.99		

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	晋江市泉南高铁经济开发有限公司	845,000.00	585,947.68
预收款项	泉州市红桥民间资本管理股份有限公司		17,424.67

#### 七、承诺及或有事项

##### （一）重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

##### （二）或有事项

###### 1. 资产负债表日存在的重要或有事项：

###### （1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2014 年 7 月，公司与泉州市丰泽铁路综合门诊部（以下简称“泉州铁路医院”）签订《广告播出合同》合同约定本公司向泉州铁路医院提供广告播出服务，本公司提供完服务后，泉州铁路医院未依约支付款项。2016 年 9 月 29 日，本公司在泉州市丰泽区人民法院起诉泉州铁路医院，案号为《2016 闽 0503 民初 7682 号》，请求泉州市丰泽区人民法院判令泉州铁路医院立即向其支付其拖欠的费用人民币 282,850.00 元并支付逾期付款利息（自起诉之日起按银行同期同类贷款利率计算至实际还清款项之日止），截止本报告日，该案件尚未终审判决。

（2）截至 2017 年 12 月 31 日，除上述事项外，公司无其他应披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

2018年2月9日，根据《晋江市人民政府关于晋江市展务公司等7家国有企业股权划转事项的批复文件》（晋政文[2018]35号），晋江市人民政府同意将晋江市国有资产投资经营有限公司持有的中桥文化传媒（福建）股份有限公司51.00%的股权（10,200,000.00股）无偿划转给福建省晋江文旅集团有限公司。

## 九、其他重要事项

截至2017年12月31日，公司不存在应披露的其他重要事项。



## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	528,461.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-49,105.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205,940.69	
所得税影响额	57,115.38	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	628,181.78	-

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于普通股股东的净利润	-22.59%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.59%	-0.21	-0.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中桥文化传媒（福建）股份有限公司  
2018年4月11日

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

-