

证券代码：871220

证券简称：天泓传媒

主办券商：广发证券



天泓传媒

NEEQ:871220

广州天泓传媒股份有限公司

GUANGZHOU ICON MEDIA CO.,LTD.



年度报告

2017

公司年度大事记

<p>2017年3月14日挂牌新三板，同年4月7日广州天泓传媒股份有限公司敲钟挂牌</p>	
<p>2017年9月，第十二届亚洲品牌盛典中获选“大湾区百强品牌”。</p>	
<p>2017年11月，在2017世界品牌峰会，荣获“行业领军品牌”称号。</p>	
<p>2017年12月荣获“广东省现代服务业500强企业”称号</p>	

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、天泓传媒	指	广州天泓传媒股份有限公司
天泓有限、有限公司	指	广州天泓传媒有限公司，系天泓传媒前身
侨鑫文化	指	广东侨鑫文化传播广告有限公司
天泓贸易	指	广东天泓贸易有限公司
天泓集团	指	广州天泓集团有限公司
泓熹投资	指	广州泓熹投资发展有限公司
崧泓投资	指	广州崧泓投资中心（有限合伙）
侨鑫集团	指	侨鑫集团有限公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中伦律师	指	北京市中伦（广州）律师事务所
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	广州天泓传媒股份有限公司章程
《有限责任公司章程》	指	广州天泓传媒有限公司章程
“三会”	指	董事会、监事会及股东大会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 声明与提示

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

公司负责人周子涛、主管会计工作负责人李畅及会计机构负责人（会计主管人员）孙泽宇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	广告行业发展水平与宏观经济的景气程度相关性较高，宏观经济波动将带动广告收入出现一定程度的波动。如果宏观经济下行，企业客户经营状况将受到影响，为了精简支出削减营销预算，相应的广告投入将会减少，市场需求减弱，行业规模收缩，业绩将受到影响。
公司法人治理风险	公司自设立以来努力按照现代企业管理体系逐步建立相关法人治理结构和内控制度。股份公司设立了股东大会、董事会、监事会，制定了三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等制度，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，陆续制定并通过了相关内部控制管理制度。但由于股份公司成立时间较短，公司现行法人治理结构和内部控制体系尚需要在实践中不断完善和有效执行。随着公司规模的不扩大和人员的持续增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。
实际控制人不当控制风险	自公司 2009 年成立以来，周子涛先生一直为公司的日常业务决策人。截止 2017 年 12 月 31 日，周子涛持有公司 65%股份，同时担任公司董事长。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公

	司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。
关联方依赖风险	2015 年度、2016 年度及 2017 年度，公司向关联方提供劳务实现的收入占公司营业收入总额的比例分别为 15.37%、19.74%、12.24%，占比较高（但已呈现下降趋势），公司存在对关联方依赖的经营风险，如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司劳务的需求，从而对公司的经营情况产生不利影响。
人员流失风险	广告业具有人才流动性高的特性，公司董事蔡晓珊及副总经理陈晓瑜均于 2016 年进入公司，公司 2 年以上工龄的员工较少。公司规模较小，对人力的吸引力较弱，公司存在无法持续吸引高端人才，或者现有人才流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州天泓传媒股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU ICON MEDIA CO., LTD.
证券简称	天泓传媒
证券代码	871220
法定代表人	周子涛
办公地址	广州市天河区金穗路 62 号 2904 自编之二、2905 自编之一

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王蕾
职务	董事会秘书
电话	020-66235294
传真	020-66222764
电子邮箱	Minna.wong@icongroup.cn
公司网址	http://www.chinaiconmedia.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区金穗路 62 号 2904 自编之二、2905 自编之一, 510000
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	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	2009-06-26
挂牌时间	2017-03-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L724 广告业-L7240 广告业
主要产品与服务项目	公司主要从事广告代理业务，主要包括媒介代理业务、制作代理业务、活动代理业务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,010,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广州泓熹投资发展有限公司
实际控制人	周子涛

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	91440101691506667M	否
注册地址	广州市天河区金穗路62号2904自编之二、2905自编之一	是
注册资本	2,0010,000 元	是
-		

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	禩文欣、邹颖
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	162,008,267.07	83,237,585.00	94.63%
毛利率%	20.28	10.74	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,540,951.98	3,388,036.21	388.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,730,359.37	3,047,987.28	416.09%
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）	40.21	18.74	-
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）	38.24	16.86	-
基本每股收益	0.99	0.34	191.18%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	78,078,984.40	45,053,319.64	73.30%
负债总计	22,123,112.75	25,282,739.60	-12.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,955,871.65	19,770,580.04	183.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.80	1.98	41.41%
资产负债率%（母公司）	28.33	56.12	-
资产负债率%（合并）	28.33	56.12	-
流动比率	3.31	1.68	-
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	-2,217,925.78	16,517,965.52	-113.43%
应收账款周转率	13.16	17.33	-
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%	73.30	52.99	-
营业收入增长率%	94.63	54.82	-
净利润增长率%	388.22%	-3.01	-

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	20,010,000	10,010,000	99.90%
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	800,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	192,453.31
无需支付款项之营业外收入	96,256.10
滞纳金及违约金之营业外支出	-6,189.45
非经常性损益合计	1,082,519.96
所得税影响数	271,927.35
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	810,592.61

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事传统媒体、互联网及泛娱乐相关的广告创意、策划、发布、制作、媒介代理等业务，经营范围立足广州，辐射全国。通过自营、代理媒体资源、线下活动等，为客户提供广告投放、广告制作、场租转售等服务。客户行业涉及地产、金融、旅游、互联网、汽车、快消等；以服务直接广告主、4A 公司及本土广告公司为主。

公司业务主要采用“以销定采”及“以采引销”两种采购的方式。公司的媒介运营中心一方面会根据营销中心反馈的客户宣传需求去匹配的媒体、活动及制作资源的供应商；另一方面会在公司整体战略发展方向，结合宏观行业发展动态，主动开拓优质的全国性媒体资源，再交由营销中心进行广告招商，拓展业务渠道。

公司以市场为导向，客户需求为中心，通过整合旗下优质媒体资源满足客户营销宣传需求。产品或服务价格与媒体的规模、形式、区位、尺寸、数量、覆盖、份额、投放形式、投放周期等因素相关。公司在业内经营服务多年，与众多广告主及代理公司建立良好的合作关系，本着资源优势和合理的价位在市场中树立良好的口碑。

公司整体销售业务布局逐渐完善，通过以传统媒体全案战略合作模式的传媒营销中心、以高铁资源、楼宇框架、社区活动等自有媒体自营模式的专项业务营销部、以互联网及泛娱乐业务为营销模式的互娱营销中心的三大中心为公司的主要营收来源，以实现为广告主提供基于全网、全媒体的一站式整合营销服务，帮助品牌客户实现品效合一的营销目标。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 16,200.83 万元，同比增长 94.63%；净利润 1654.10 万元，净利率增长 388.22%。归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1,573.04 万元，较上年同期增加 416.09%。截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 7,807.90 万元，较本报告期初增加 73.30%；净资产 5,595.59 万元，较本报告期初增加 183.03%。

2017 年全年，传统媒体投放、活动及制作收入、自媒体营销收入较去年同期均增幅较大，基础业务发展逐步趋于良性增长。一方面深挖存量客户的广告需求，由单一的媒介投放转型为全案创意，与长隆

集团、立白集团、中国银行等客户签订了持续性战略合作协议，开展深度的广告传媒业务合作；同时加大了对金融、汽车及快消等行业的新客户的拓展力度；另一方面互娱营销中心收入进一步稳步增长，作为公司未来业务拓展的重要布局，其“平台代理及自营创收”双盈利模式的基本确定，客户在互联网及泛娱乐项目上的投放认同及持续性上均有明显的增强，结合线上传播、线下推广等，令产能多元化，多渠道到达目标受众。

报告期内，公司于 2017 年 4 月定向增发 1000 万股，新增净资产 1,964.43 万元；2017 年 5 月公司与热点科技合作，共同开发哆点校园上网客户端的广告业务；2017 年 10 月公司与广州龙炎文化传播有限公司合作，涉足自主 IP 及周边业务。新增资源的确定，预计将在 2018 年为公司带来新的收入增长点。

（二） 行业情况

根据 CTR 媒介智讯的数据显示，2017 年中国整体广告市场较上年同期增长 4.3%，结束了 2015 年、2016 年的两年连降，其中传统广告市场中电视广告和电台广告收入较上年同期分别增加 1.7% 和 6.9%，新兴广告市场中互联网广告、影院视频广告、电梯海报广告等收入分别较上年同期增长 12.40%、25.50%、18.80%。

电视广告从 2016 年下降 3.7% 逆转为 2017 年增长 1.7%，对广告市场增长的影响力变成了积极拉升；广播广告在 2015 年下降探底后，连续两年增速加快，2017 年增长 6.9%；电梯电视、电梯海报的广告收入继续匀速增长，而影院视频广告收入随着电影票房市场一同进入理性稳健期；互联网广告方面，随着移动设备的大量普及和推广，移动互联网市场进入高速发展通道，成为未来广告行业抢占的增长点。

（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	28,226,923.56	36.15%	30,592,852.67	67.90%	-7.73%
应收账款	19,438,018.36	24.90%	4,692,563.67	10.42%	314.23%
预付款项	8,610,926.30	11.03%	4,082,577.34	9.06%	110.92%
存货	-	-	-	-	-
其他流动资产	15,015,504.00	19.23%	10,608.00	0.02%	141,448.87%
可供出售金融资产	3,000,000.00	3.84%	-	-	100.00%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,122,121.92	1.44%	44,877.67	0.10%	2400.40%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	78,078,984.40	-	45,053,319.64	-	73.30%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款期末较上期增加 1,474.55 万元，同比上升 314.24%：一方面公司年内新拓展“长隆系”作

为我公司战略合作客户，共实现收入 3,582.09 万元，年底已确认收入但未到合同约定收款时点的应收账款金额 1,155.91 万元；一方面公司与“立白系”签订了持续性战略合作协议，旗下企业广州立白企业集团有限公司于本年实现收入 5,102.07 万元，未到合同约定收款时点的应收账款 174.55 万元，旗下企业广州超威日化股份有限公司于本年实现收入 845.32 万元，未到合同约定收款时点的应收账款 225.95 万元所致。

- 2、预付款项期末较上期增加 452.83 万元，同比上升 110.92%：一方面公司为取得中国铁路 12306 行程信息广告区域代理权，与深圳市中信通广告有限公司签定了独家代理协议，协议约定代理限期自 2017 年 11 月 28 日至 2018 年 12 月 31 日，需预付第一期年度合作开发费 300.00 万元；一方面公司与广州韵洪嘉泽广告有限公司就“广州南站一层地铁口 12 块横式双面灯箱及广州南站一层无障碍电梯背面 1 块板”的广告资源签定广告代理合作合同，合同期限自 2018 年 1 月 5 日至 2020 年 1 月 4 日，按合同约定需先支付代理费 168.00 万元所致。
- 3、其他流动资产本期新增 1500 万元，主要系闲置资金充分利用而购买的银行存款理财产品。
- 4、可供出售金融资产本期新增 300 万元，主要系本年度对外投资龙炎文化 20% 股权所致。
- 5、固定资产本期新增 107.72 万元，主要系新增公务用车所致。

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	162,008,267.07	-	83,237,585.00	-	94.63%
营业成本	129,157,227.78	79.72%	74,299,585.10	89.26%	73.83%
毛利率%	20.28	-	10.74	-	-
管理费用	6,519,387.83	4.02%	3,878,764.99	4.66%	68.08%
销售费用	3,604,965.59	2.23%	1,333,649.55	1.60%	170.31%
财务费用	-135,104.94	-0.08%	-87,963.00	-0.11%	53.59%
营业利润	22,047,988.37	13.61%	4,164,028.89	5.00%	429.49%
营业外收入	96,256.10	0.06%	441,263.23	0.53%	-78.19%
营业外支出	6,189.45	0.00%	-	0.00%	100.00%
净利润	16,540,951.98	10.21%	3,388,036.21	4.07%	388.22%

项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入较上期增长 94.63%，主要原因系公司年内新拓展“长隆系”作为我公司战略合作客户，该客户在 2017 年共确认收入 3,582.09 万元；另外公司与立白集团、中国银行等客户签订了持续性战略合作协议，业务稳步增长，其中广州立白本期实现收入 5,102.07 万元，较上期 3,553.08 万元增长 1,548.92 万元所致。
- 2、本期营业成本较上期增长 73.83%，主要是公司年内收入较上期增长 94.63%，导致对媒介渠道资源购买成本同比上升。
- 3、本期毛利率较上期增长 9.54%，主要系公司年内拓展“长隆系”客户项目毛利率较高，另外公司与“立白集团”战略合作进入第二年，公司产品质量和工作效率逐渐得到客户认可，项目毛利率也较上年同期增长所致。
- 4、本期管理费用较上期增长 68.08%，一方面公司新三板挂牌成功，中介机构费和业务招待费较上年同期大幅增长，一方面随着公司规模逐渐增长，营收能力和盈利能力逐渐体现，公司提高了管理人员的薪

酬所致。

5、本期销售费用较上期增长 170.31%，主要系公司加强了市场开发和客户拓展，销售人员增加，且营业规模大幅增长带来销售人员整体职工薪酬和业务招待费较上年同期大幅增长 188%、408.32%所致。

6、本期营业外收入大副减少 78.19%，主要系上年度营业外收入主要系历史累计无法支付款项转入而本期较少所致；本期其他收益新增 80 万元，主要为广州股权交易中心挂牌企业奖励补贴暂行办法的通知收到的挂牌补贴费用。

7、本期营业利润较上期大幅增长 429.29%，净利润较上期大幅增长 388.22%，主要系公司本期新增“长隆系”客户以及原有“立白系”客户的逐渐拓展，营业收入和毛利率较上年同期大幅增长所致。

(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	162,008,267.07	83,237,585.00	94.63%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	129,157,227.78	74,299,585.10	73.83%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
广告投放业务	140,133,685.77	86.50%	65,652,572.55	78.87%
广告牌制作业务	11,638,477.77	7.18%	8,599,102.75	10.33%
场租转售业务	5,087,964.03	3.14%	3,767,685.49	4.53%
泛文化业务	-	-	5,218,224.21	6.27%
其他	5,148,139.50	3.18%	-	-

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
广东省内	141,059,563.83	87.07%	57,016,787.07	68.50%
广东省外	20,948,703.24	12.93%	26,220,797.93	31.50%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入结构未发生重大变化，广告投放以及制作业务仍是最主要的收入来源，合计共 1.4 亿占收入比例达 86.5%。本期立白产生收入 5,102 万元，占收入比率的 31.49%；2017 年公司新拓展长隆系作为战略合作客户，本期长隆系的收入 3,582.09 万元，占收入比率的 22.11%。

(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	广州立白企业集团有限公司	51,020,704.70	31.49%	否
2	广州长隆集团有限公司	19,723,053.44	12.17%	否
3	珠海长隆投资发展有限公司	16,097,797.78	9.94%	否
4	广州东企房地产开发有限公司	9,395,216.31	5.80%	是
5	广州超威日化股份有限公司	8,453,196.23	5.22%	否
合计		104,689,968.46	64.62%	-

(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	分众传媒有限公司	25,329,751.86	19.61%	否
2	昌荣传媒股份有限公司	14,677,735.85	11.36%	否
3	江西璧合数字科技有限公司	11,428,599.48	8.85%	否
4	上海守恒广告有限公司	8,956,955.67	6.93%	否
5	北京盛世凯旋传媒文化有限公司	6,473,692.77	5.01%	否
合计		66,866,735.63	51.76%	-

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	-2,217,925.78	16,517,965.52	-113.43%
投资活动产生的现金流量净额	-19,792,342.96	4,364,736.35	-553.46%
筹资活动产生的现金流量净额	19,644,339.63	-	100.00%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额-221.76万元，从净流入变为净流出，一方面本期公司收入大幅增长，因客户未到付款信用期限导致应收帐款期末较上期增加 1,474.55 万元，一方面公司为与主要供应商合作共赢，积极支付已到信用期限的款项，导致期末应付账款较上年同期下降 512.25 万元，同事公司为抢占高铁资源向供应商预付了 300 万元的款项，期末预付账款较上年同期上升 452.83 万元，综合导致本期经营活动产生的现金流量净额出现负数。

2、本期投资活动产生的现金净流量净额-1,979.73 万元，从净流入变为净流出，一方面为加强闲置资金的使用效率，本期新增理财产品净投入额为 1,500 万元，一方面公司对外投资 300 万元用于取得广州龙炎文化传播有限公司 20%股权所致。

3、本期筹资活动产生的现金净流量净额 1,964.43 万元，主要系本期以定向增发方式发行人民币普通股股票 10,000,000 股，发行价为每股人民币 1.98 元，扣除发行费用 155,660.37 元，净现金流量净额 1,964.43 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司在广州市出资设立广东天泓文传科技有限公司，该公司于 2017 年 9 月 13 日取得广州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91440101MA59U253XL 的营业执照。该公司注册资本为人民币

5,001 万元，本公司应出资 5,001 万元，占注册资本的 100%，根据公司章程规定，本公司应于 2047 年 9 月 13 日前缴纳出资额 5,001 万元，截至 2017 年 12 月 31 日本公司实际出资 0.00 万元，本公司拥有其实际控制权。出资设立该控股子公司是为公司逐步从传统媒体公司转型为大文化公司的战略布局，截止 2017 年 12 月 31 日尚未开展经营活动。

本公司于 2017 年 10 月 27 日参股广州龙炎文化传播有限公司，该公司于 2016 年 11 月 08 日在广州市成立，并取得广州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91440101MA59FQGW05 的营业执照。该公司注册资本为人民币 50 万元，本公司应出资 10 万元，占注册资本的 20%，根据公司章程规定，本公司应于 2057 年 12 月 31 日前缴纳出资额 10 万元。该参股公司主要涉足自主 IP 及其周边业务，契合公司大文化公司战略布局，截至 2017 年 12 月 31 日尚未产生业务收入。

2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年度本公司使用闲置募集资金购买银行理财产品，具体投资情况如下：

单位：元

产品名称	购买日期	购买金额	赎回日期	赎回金额	持有天数	理财收益	实际年化收益率	持有理财产品余额
农行“本利丰天天利”开放式人民币理财产品（法人专属）	2017-1-3	15,000,000.00	2017-2-7	2,000,000.00	34	4,038.36	2.17%	-
			2017-2-15	3,000,000.00	42	7,569.86	2.19%	-
			2017-2-28	4,000,000.00	55	13,369.86	2.22%	-
			2017-3-30	1,000,000.00	85	5,232.88	2.25%	-
			2017-3-30	2,500,000.00	85	13,082.19	2.25%	-
			2017-3-30	2,500,000.00	85	13,082.19	2.25%	-
农行“本利丰·34天”人民币理财产品	2017-2-7	2,000,000.00	2017-3-14	2,000,000.00	34	7,452.05	4.00%	-
农行“本利丰·34天”人民币理财产品	2017-2-15	2,000,000.00	2017-3-22	2,000,000.00	34	7,452.05	4.00%	-
农行“本利丰天天利”开放式人民币理财产品（法人-专属）	2017-3-7	2,500,000.00	2017-3-30	2,500,000.00	22	3,623.29	2.40%	-
农行“本利丰·34天”	2017-3-17	2,000,000.00	2017-4-21	2,000,000.00	34	7,265.75	3.90%	-

人民币理财产品									
农行“本利丰·34天”人民币理财产品	2017-3-7	5,000,000.00	2017-4-11	5,000,000.00	34	18,164.38	3.90%		-
农行“本利丰·34天”人民币理财产品	2017-4-24	2,000,000.00	2017-5-29	2,000,000.00	34	7,079.45	3.80%		-
农行“本利丰天天利”开放式人民币理财产品（法人专属）	2017-4-24	5,000,000.00	2017-5-24	3,000,000.00	29	5,424.66	2.28%		-
			2017-5-22	2,000,000.00	27	3,375.34	2.28%		-
农行“本利丰步步高”开放式人民币理财产品	2017-8-28	4,000,000.00	-	-	-	-	-		4,000,000.00
农行“本利丰步步高”开放式人民币理财产品	2017-11-16	10,000,000.00	-	-	-	-	-		10,000,000.00
中银日积月累-日计划	2017-1-24	5,000,000.00	2017-2-28	5,000,000.00	35	13,136.94	2.74%		-
中银集富·与时聚金	2017-1-25	5,000,000.00	2017-2-15	5,000,000.00	21	8,054.79	2.80%		-
中银日积月累-日计划	2017-2-16	5,000,000.00	2017-3-28	5,000,000.00	42	15,630.09	2.72%		-
农行“本利丰天天利”	2017-9-22	3,000,000.00	2017-11-9	2,000,000.00	48	5,786.30	2.20%		1,000,000.00
农行“本利丰·62天”	2017-9-22	6,000,000.00	2017-11-24	6,000,000.00	62	33,632.88	3.30%		-
合计	-	73,500,000.00	-	58,500,000.00	-	192,453.31	-		15,000,000.00

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2017 年 8 月 10 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》；2017 年第五次临时股东大会于 2017 年 8 月 26 日审议并通过了上述议案。2017 年 9 月 15 日，公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《天泓传媒：关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2017-067），公司名称为广东天泓文传科技有限公司，统一社会信用代码为 91440101MA59U253XL。

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司在文化传媒领域经过多年的发展，已经积蓄了进一步发展的动力，在项目投资、泛娱乐经营、媒介整合方面具有雄厚的实力，拥有一支具有较强创新实力的经营队伍，在国内已经形成了一定的知名度。高端社区楼宇电梯等候区“聚视觉”框架是天泓传媒 2016 年新开发的媒体项目，在 2017 年，已成功吸引中国银行、广州农商银行等金融客户的青睐。并以广州为中心，向周边城市拓展，预计在 2018 年，形式一定规模的全国性网络媒体。与腾讯互动娱乐、影业事业群等的战略合作，进一步拓展了公司的业务渠道和种类，为保持经营和盈利能力的连续性提供了保证。与龙炎文化的合作，进一步完善自主 IP 及周边的业务经营。同时随着公司加大投资力度开发新产品，以及进一步扩大市场而进行的媒体整合建设，努力提升公司的竞争力，促进公司的快速发展。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

（一） 行业发展趋势

文化产业已经确立为我国未来支柱产业之一，政府未来相应政策支持会不断加大，伴随着改革的转型和深化，文化产业迎来新的发展机会。传统媒体与新兴媒体深度融合、文化产业作为新经济支撑和引领经济结构优化升级是未来传媒发展的主线，而互联网电视、移动互联网以及户外生活圈媒体等相互融合的全媒介生态圈，将成为新时代重要的消费者沟通渠道。

根据 CTR 媒介智讯的数据显示，互联网、电梯电视以及影院视频媒体在 2017 年对中国广告市场增长的贡献量都是双位数。互联网广告花费榜单的前五行业中，交通行业广告花费同比增长 22.7%，电脑及办公自动化产品的广告投放增长达到 20.8%。

市场细分的概念在近两年总是被提及，随着市场结构的逐步调整。未来几年，细分领域给予行业和品牌更多可以进入的机会。同时，细分市场也将原有的广阔市场按需划分，使得每部分需求都足够特别，都能够成功体现出与其他领域的差异化。而新的经济行业和品牌就在这些细分出的差异化市场中寻找生存的机遇。

（二） 公司发展战略

展望新的一年，公司在同时积极面对新的机遇和挑战。首先，在传媒方面，公司将从传统媒体出发，从自有媒体平台拓展到一些新媒体平台。随着国内城市化的不断发展，城市轨道交通建设进程加快，地铁线路的拓展延伸使户外生活圈与人们的活动关联密切，计划公司未来的户外媒体比例增大，如高铁及地铁平面广告将会由广东省内拓展到全国范围。在互联网方面，将会与腾讯游戏、影业更进一步强强联手，打造广受欢迎的热门 IP 品牌，并与成熟高质的直播平台合作，为广告主扩大品牌价值；另外，公司将不断挖掘电竞平台的市场潜力，提升 IP 内容共建实力；娱乐演出方面，公司将加大对娱乐演出、展览展示、电影电视、综艺节目等的投资力度。逐步从传统的媒体公司，向互联网公司转型中，最终将成为大文化公司。

（三） 经营计划或目标

2018 年，公司将按照公司总体发展思路、发展原则及发展目标，进一步优化媒介整合结构和市场布局。首当其冲的是扎实并专注于传统媒体的基础发展，深挖客户需求，拓展市场份额，提升公司利润；加快开拓互联网新兴媒体的传播渠道，力争在泛娱乐营销领域实现产品研发和市场开拓的新进展。

（四） 不确定性因素

暂无对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 宏观经济波动风险

广告行业发展水平与宏观经济的景气程度相关性较高，宏观经济波动将带动广告收入出现一定程度的波动。如果宏观经济下行，企业客户经营状况将受到影响，为了精简支出削减营销预算，相应的广告投入将会减少，市场需求减弱，行业规模收缩，业绩将受到影响。

应对措施：公司主要业务为广告代理业务，展望未来，公司除维持目前已有广告业务外，将大力拓展线上广告业务，同时适时推进泛娱乐业务的开展，通过不同的业务类型，减少因宏观经济波动带来的

广告收入的波动。

2. 公司法人治理风险

公司自设立以来努力按照现代企业管理体系逐步建立相关法人治理结构和内控制度。股份公司设立了股东大会、董事会、监事会，制定了三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等制度，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构，陆续制定并通过了相关内部控制管理制度。但由于股份公司成立时间较短，公司现行法人治理结构和内部控制体系尚需要在实践中不断完善和有效执行。随着公司规模的不扩大和人员的持续增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、健康、稳定发展的风险。

应对措施：未来公司将加强企业内部监督机制，不断完善公司风险的应对管理体系，将风险管理理念优质的培育在企业内部。

3. 实际控制人不当控制风险

自公司 2009 年成立以来，周子涛先生一直为公司的日常业务决策人。截止 2017 年 12 月 31 日，周子涛持有公司 65% 股份，同时担任公司董事长。虽然公司已建立了相对完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

应对措施：公司已经建立了合理的法人治理结构，按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制定了相关内控制度。公司后期将加大对内控制度执行的监督力度，发挥监事会在公司日常经营中的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能得到切实有效的执行。随着公司经营及规模的扩大，公司将逐步完善内部财务审计和内部经营管理审计，营造守法、合规的内部控制环境。

4. 关联方依赖风险

2015 年度、2016 年度及 2017 年度，公司向关联方提供劳务实现的收入占公司营业收入总额的比例分别为 15.37%、19.74%、12.24%，占比较高（但已呈现下降趋势），公司存在对关联方依赖的经营风险，如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司劳务的需求，从而对公司的经营情况产生不利影响。

应对措施：从过去几年的关联交易收入占总收入比例的趋势来看，总体来说占比是在逐步降低。展望未来，公司在保持现有业务的基础上，大力开拓第三方收入来源，以降低关联交易的比重。

5. 人员流失风险

广告业具有人才流动性高的特性，公司董事蔡晓珊及副总经理陈晓瑜均于 2016 年进入公司，公司 2 年以上工龄的员工较少。公司规模较小，对人力的吸引力较弱，公司存在无法持续吸引高端人才，或者现有人才流失的风险。

应对措施：树立以人为本的管理理念，充分运用现代激励政策，实行组织内部流动制度，科学分析岗位情况，正确做出招聘决策。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	2,244,016.86
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	25,000,000.00	19,822,870.79
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	1,500,000.00	403,897.20
总计	36,500,000.00	22,470,784.85

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

第一届董事会第十一次会议、第五次临时股东大会审议通过，成立全资子公司广东天泓文传科技有限公司，注册资本为 50,010,000.00 元。

（三） 承诺事项的履行情况

1、同业竞争相关承诺

公司控股股东及实际控制人了出具《关于避免和消除同业竞争的承诺函》，本人（包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业）不从事或参与任何可能与公司及其控股子公司（如有）从事的经营业务构成竞争的业务，以避免与公司构成同业竞争，如因本人未履行本承诺函所作的承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。本人今后如果不是公司的实际控制人，本人自该实际控制关系解除之日起五年内，仍信守前款的承诺。

公司董事、监事、高级管理人员分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。在其担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，以及辞去上述职务后六个月内，上述承诺持续有效。其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

截止本报告批准发布日，上述承诺如实履行。

2、关联交易相关承诺

公司控股股东及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》，承诺如下：截止本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本公司（本人）及本公司（本人）投资或控制的企业（以下统称“本人”）与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。

截止本报告批准发布日，上述承诺如实履行。

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	-	-	12,086,541	12,086,541	60.40%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	8,668,833	8,668,833	43.32%
	董事、监事、高管	-	-	750,375	750,375	3.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,010,000	100.00%	-2,086,541	7,923,459	39.60%
	其中：控股股东、实际控制人	6,506,500	65.00%	-2,168,833	4,337,667	21.68%
	董事、监事、高管	1,501,500	15.00%	-749,625	2,251,125	11.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,010,000	-	10,000,000	20,010,000	-
普通股股东人数		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	广州泓熹投资发展有限公司	6,506,500	6,500,000	13,006,500	65%	4,337,667	8,668,833
2	广州崧泓投资中心（有限合伙）	2,002,000	2,000,000	4,002,000	20%	1,334,667	2,667,333
3	蔡晓珊	1,501,500	1,500,000	3,001,500	15%	2,251,125	750,375
合计		10,010,000	10,000,000	20,010,000	100%	7,923,459	12,086,541

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

蔡晓珊为广州崧泓投资中心（有限合伙）的普通合伙人，持股比例为 50%。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

广州泓熹投资发展有限公司持有公司 65% 的股份，为公司控股股东。该公司成立于 2016 年 3 月 8 日，统一社会信用代码为 91440101MA59C0HE2X，类型为外商投资企业法人独资，经营场所为广州市天河区林

和西路 1 号 4208 自编之二房（仅限办公用途），营业期限为长期，经营范围为企业自有资金投资；企业总部管理；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；投资咨询服务；企业财务咨询服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），企业法人为周子涛，注册资本为人民币 2000 万元。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

周子涛通过广州泓熹投资发展有限公司间接持有公司 65% 的股份，系公司实际控制人。

周子涛：董事长、法定代表人，男，1981 年 5 月出生，澳大利亚国籍，持有香港永久性居民身份证（英文名字：Chow, Eric Tse To），2006 年 5 月毕业于悉尼科技大学，学士学历。2006 年 7 月至 2009 年 5 月在澳洲新快报任执行董事；2009 年 6 月至 2014 年 3 月在广州侨鑫房地产有限公司任副总裁，2010 年至今任侨鑫集团有限公司执行总裁、董事；2009 年 6 月至 2016 年 6 月任有限公司执行董事、总经理；2016 年 7 月至今任股份公司董事长。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017.3.15	2017.5.9	1.98	10,000,000	19,800,000.00	1	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

一、募集资金基本情况

2017年3月30日，广州天泓传媒股份有限公司召开了2017年第一次临时股东大会审议通过《广州天泓传媒股份有限公司2017年第一次股票发行方案》，发行股票不超过1000万股（含1000万股），每股价格不超过人民币1.98元（含1.98元股），募集资金总额不超过1,980.00万元（含1,980.00万元）。

2017年4月10日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）以“天健验字〔2017〕7-24号”验资报告验证确认：截至2017年4月7日止，天泓传媒上述发行募集的资金共计19,800,000.00元已经全部缴存至设立的专项账户。2017年5月9日公司第一次股票发行共募集资金1,980.00万元。

截止2017年12月31日，公司募集资金专项账户金额为1,061,640.38元，其中募集资金剩余金额1,000,000.00元，理财投资收益39,419.18元，利息收入22,221.20元。

二、募集资金的实际使用情况

截至2017年12月31日，公司本次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：元

募集资金总额		19,800,000.00		
减：发行费用		155,660.37		
募集资金净额		19,644,339.63		
投资项目	截止2016年12月31日已投入金额	本期已投入金额	截止2017年12月31日已投入金额	尚未使用的募集资金余额
购买渠道资源	-	18,652,715.00	18,652,715.00	-
农行理财产品	-	9,000,000.00	9,000,000.00	1,000,000.00
理财产品投资收	-	-	-	39,419.18

益				
利息收入	-	2,715.00	2,715.00	22,221.20
合计	-	-	-	1,061,640.38

注：①截止 2017 年 12 月 31 日，公司股票发行验资费用 14,150.94 元已通过基本户支付，故募集资金专户金额多出 14,150.94 元用于购买媒介渠道资源支出；

②本期投入 2,715.00 元的利息收入用于购买渠道资源；

③由于发行费用未考虑可抵扣的增值税进项税额，本期专户支付券商股票发行费用 150,000.00 元中可抵扣的增值税进项税额 8,490.57 元从募集资金净额中支付。

公司于 2017 年 8 月 28 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，在保证正常经营和资金安全的前提下，公司在不超过人民币 1,300 万元的额度内使用闲置募集资金投资短期、低风险理财产品，资金可以滚动使用，理财取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内，该议案于 2017 年 9 月 13 日召开的 2017 年第六次临时股东大会表通过。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司购买银行理财产品累计投资金额为 900.00 万元，共取得投资收益 39,419.18 元，期末未赎回理财产品资金 100.00 万元。

三、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金用途的情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定对募集资金进行专户管理、专款专用，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理、使用违规行为。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周子涛	董事长	男	36	本科	2016年7月至2019年6月	否
蔡晓珊	董事	女	40	硕士	2016年7月至2019年6月	否
刘东曦	董事	男	35	本科	2016年7月至2019年6月	是
刘标	董事	男	37	大专	2016年7月至2019年6月	是
李畅	财务总监	女	43	本科	2017年7月至2019年6月	是
梁薇	董事、总经理	女	46	硕士	2017年6月至2019年6月	是
陈晓瑜	副总经理	女	39	大专	2016年8月至2019年6月	是
王蕾	董事会秘书	女	43	硕士	2016年9月至2019年6月	是
叶燕婷	监事会主席	女	32	本科	2016年7月至2019年6月	是
梁远明	职工代表监事	男	38	职中	2017年7月至2019年6月	是
杨晓莹	股东代表监事	女	34	本科	2017年8月至2019年6月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
蔡晓珊	董事	1,501,500	1,500,000	3,001,500	15.00%	0
合计	-	1,501,500	1,500,000	3,001,500	15.00%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
----	------	----------------	------	------

刘东曦	董事、总经理	离任	董事	根据经营发展需要，进行岗位调整。
梁薇	-	新任	董事、总经理	根据经营发展需要，进行岗位调整。
陈家礼	董事、财务总监	离任	-	因个人原因离职。
李畅	-	新任	财务总监	因原财务总监离职，聘任新的财务总监。
梁思琦	监事	离任	-	因个人原因辞去监事一职
关文杰	监事	离任	-	因个人原因辞去监事一职
梁远明	-	新任	监事	因原监事离职，任监事一职。
杨晓莹	-	新任	监事	因原监事离职，任监事一职。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李畅：1999年至2003年，于湖南恒基伟业电子产品有限公司，担任会计主管；2003年至2017年7月，在广州市明和实业有限公司，担任会计总监；2017年7月至今，在广州天泓传媒股份有限公司，担任财务总监一职。

梁薇：1993年至1995年，于中国船舶工业总公司第714研究所计算机室，担任程序员职务；1995年至2003年，于用友软件股份有限公司总裁办、企业管理部及战略市场部等部门，担任总裁助理、企业管理绩效考核主管、市场活动主管等职务；2006年至2017年3月，于华视传媒集团有限公司任广告运营高级副总裁职务；2017年6月至今任广州天泓传媒股份有限公司总经理一职。2017年8月至今任广州天泓传媒股份有限公司董事一职。

梁明远：2013年至2016年，于华视传媒集团有限公司广州分公司，担任办公室助理；2016年6月至今任广州天泓传媒股份有限公司办公室助理一职；2017年7月至今任广州天泓传媒股份有限公司监事一职。

杨晓莹：2008年至2015年，于华视传媒集团有限公司广州分公司，担任运营主任；2015年至2017年，于广州天泓传媒股份有限公司，担任出纳；2017年至今，于广州天泓传媒股份有限公司，担任媒介高级经理；2017年8月至今，于广州天泓传媒股份有限公司，担任监事一职。

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
销售人员	8	21
财务人员	3	3
采购人员	3	10
行政人员	4	3
管理人员	4	5
员工总计	22	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	3
本科	9	22
专科	7	12
专科以下	4	5
员工总计	22	42

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、报告期内，公司员工队伍稳定并增长，年内销售团队得到扩充，主要由于公司业务增多，需要增加人手所致。

2、人员招聘：公司坚持公开招聘，平等竞争，择优录用的原则，有针对性地在各大招聘网站布招聘，招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。

3、薪酬政策：根据岗位、能力、资历设立阶梯式的薪酬办法。以基本工资和绩效考核相结合，考核指标根据岗位和部门职责不同而设定，同时以考核成绩是否优异为导向，结合行业水平整体进行调整，以确保人员的招聘、晋升和企业的正常发展，确保公司薪酬整体水平具有行业竞争力。

4、培训计划：公司有系统化的培训计划，按岗位特点进行有针对性的培训，目的是提高员工及管理者的自我管理、团队管理能力；通过内部新人培训、在职培训帮助员工更快地融入团队、适应工作要求。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无

(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：

报告期内公司无由公司董事会提名，经股东大会审议核准的核心员工。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国股份转让系统公司的相关规定要求，不断完善法人治理结构，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》等制度，进一步完善公司治理机制和内部控制。

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现在的治理机制能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

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

股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序、参会资格及职责权限做了明确规定。《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》等制度规则进一步完善了公司的内部控制体系。

公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的治理机制，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。自股份公司设立以来，公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议和制度能够得到有效执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、“三会”议事规则及有关内控制度的规定程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

1、经第一届董事会第五次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过：

公司章程原第五条为：“公司注册资本为 1001 万元人民币”。变更为：“公司注册资本为 2001 万元人民币”。

公司章程原第十七条为：“公司的股份总数为 1001 万股”。变更为：“公司的股份总数为 2001 万股”。

2、经第一届董事会第九次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过：

公司章程原第十二条为：“公司的经营范围：商务服务业（详见广州市商事主体信息公示平台）”。变更为：“公司的主营项目类别：商务服务业；一般经营项目为：企业形象策划服务；广告业；文化艺术咨询服务；策划创意服务；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）；会议及展览服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品信息咨询服服务；摄影服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；通信技术研究开发、技术服务；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；互联网商品零售（许可审批类商品除外）；服装批发；服装辅料批发；电子产品批发；日用杂品综合零售；百货零售（食品零售除外）；工艺品批发(象牙及其制品除外)；家用电器批发；体育用品及器材批发；纺织品、针织品及原料批发；黄金制品批发；白银制品批发；钻石饰品批发；宝石饰品批发；水晶首饰批发；其他人造首饰、饰品批发；化妆品及卫生用品批发；办公设备耗材批发；办公设备批发；乐器批发；钟表批发；眼镜批发；玩具批发；照相器材批发；其他文化娱乐用品批发；箱、包批发；皮革及皮革制品批发；花卉作物批发；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；五金产品批发；灯具、装饰物品批发；建材、装饰材料批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；佣金代理；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；旅客票务代理；票务服务；房屋租赁；建筑劳务分包；数字动漫制作；游戏软件设计制作；许可经营项目为：预包装食品批发；预包装食品零售；电影和影视节目制作；音像制品制作；电影和影视节目发行；录音制作”。

3、经第一届董事会第十四次会议、2017 年第七次临时股东大会审议通过：

公司章程原第四条为：“名称：广州天泓传媒股份有限公司，住所：广州市天河区林和西路 1 号 33 层 3303 单元”。变更为：“名称：广州天泓传媒股份有限公司，住所：广州市天河区金穗路 62 号 2904 自编之二、2905 自编之一”。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>2017 年 3 月 14 日召开了第一届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《与农业银行、广发证券股份有限公司共同签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于召开公司 2017 年度第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 4 月 5 日召开了第一届董事会第六次会议，会议审议通过了《广州天泓传媒股份有限</p>

		<p>公司承诺管理制度》、《广州天泓传媒股份有限公司利润分配管理制度》、《关于提请召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 4 月 19 日召开了第一届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年度审计报告的议案》、《关于 2016 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于补充确认 2016 年度关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于授权公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 6 月 30 日召开了第一届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于聘任梁薇担任公司总经理职务的议案》。</p> <p>2017 年 7 月 11 日召开了第一届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、于提请股东大会授权公司董事会办理变更工商登记有关事项的议案》、《关于召开公司 2017 年度第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 7 月 31 日召开了第一届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于聘任李畅担任公司财务总监职务的议案》、《关于提名梁薇为公司董事候选人的议案》、《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 10 日召开了第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》、《关于提请召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 23 日召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于 2017 年半年度报告的议案》、《关于募集资金存放与实际使用</p>
--	--	--

		<p>情况的专项报告的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 28 日召开了第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》、《关于提请召开 2017 年第六次临时股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 10 月 30 日召开了第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于公司注册地址变更的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、关于提请召开 2017 年第七次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>2017 年 4 月 19 日召开了第一届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年度审计报告的议案》、《关于 2016 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于补充确认 2016 年度关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于授权公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 23 日召开了第一届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于 2017 年半年度报告的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 28 日召开了第一届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。</p>
股东大会	8	<p>2017 年 3 月 30 日召开了 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《与农业银行、广发证券股份有限公司共同签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》。</p> <p>2017 年 4 月 21 日召开了 2017 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《广州天泓传媒股份</p>

		<p>有限公司承诺管理制度》、《广州天泓传媒股份有限公司利润分配管理制度》。</p> <p>2017年5月10日召开了2016年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2016年年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配方案的议案》、《关于公司2016年度审计报告的议案》、《关于2016年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于补充确认2016年度关联交易的议案》、《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》、《关于公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》、《关于授权公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>2017年7月27日召开了2017年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司2017年第一次股票发行方案的议案》、于提请股东大会授权公司董事会办理变更工商登记有关事项的议案》。</p> <p>2017年8月15日召开了2017年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于选举梁薇为公司董事的议案》、《关于选举杨晓莹为公司股东代表监事的议案》。</p> <p>2017年8月26日召开了2017年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。</p> <p>2017年9月13日召开了2017年第六次临时股东大会，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。</p> <p>2017年11月15日召开了2017年第七次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司地址变更的议案》、《关于修改〈公司章程〉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、表决和决议等均符合相关法律、法规和公司章程的规定。依据《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”的规定履行了回避表决的要求。未出现不符合法律法规及公司章程规定的情形。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司董事会制度以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其责，确保公司各项工作规范运作。报告期内，公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者质检畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

本公司主要从事广告传媒服务，本公司具有完全独立的业务运作系统。

2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动、人事及工作管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东担任除董事以外的其他职务和领取报酬。

3、资产独立性

本公司具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

4、机构独立性

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设独立的银行账户，未与大股东及其他关联方公用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳业务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司本身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕7-56号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018 年 3 月 19 日
注册会计师姓名	禚文欣、邹颖
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2018〕7-56号

广州天泓传媒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州天泓传媒股份有限公司（以下简称天泓公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了天泓公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司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，我们独立于天泓公司，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

天泓公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天泓公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

天泓公司治理层（以下简称治理层）负责监督天泓公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天泓公司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天泓公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：禚文欣

中国·杭州

中国注册会计师：邹颖

二〇一八年三月十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	28,226,923.56	30,592,852.67
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	-	-	-
应收账款	2	19,438,018.36	4,692,563.67
预付款项	3	8,610,926.30	4,082,577.34
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	4	2,015,991.31	3,054,169.96
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	5	15,015,504.00	10,608.00
流动资产合计	-	73,307,363.53	42,432,771.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	6	3,000,000.00	-
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	7	1,122,121.92	44,877.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	8	550,017.50	2,536,666.58
递延所得税资产	9	99,481.45	39,003.75
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,771,620.87	2,620,548.00

资产总计	-	78,078,984.40	45,053,319.64
流动负债：			
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	-	-	-
应付账款	10	8,459,374.52	13,581,907.14
预收款项	11	5,713,073.89	9,494,706.70
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	12	837,407.26	479,016.91
应交税费	13	7,103,657.08	1,570,197.15
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	14	9,600.00	156,911.70
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	-	22,123,112.75	25,282,739.60
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	22,123,112.75	25,282,739.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	15	20,010,000.00	10,010,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	16	16,813,758.57	7,169,418.94
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	17	1,913,241.28	259,116.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	18	17,218,871.80	2,332,044.99
归属于母公司所有者权益合计	-	55,955,871.65	19,770,580.04
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	55,955,871.65	19,770,580.04
负债和所有者权益总计	-	78,078,984.40	45,053,319.64

法定代表人：周子涛

主管会计工作负责人：李畅

会计机构负责人：孙泽宇

(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	-	28,222,223.28	30,592,852.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	19,438,018.36	4,692,563.67
预付款项	-	8,610,926.30	4,082,577.34
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	2,020,991.31	3,054,169.96
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	-	15,015,504.00	10,608.00
流动资产合计	-	73,307,663.25	42,432,771.64
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	3,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

固定资产	-	1,122,121.92	44,877.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	550,017.50	2,536,666.58
递延所得税资产	-	99,481.45	39,003.75
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,771,620.87	2,620,548.00
资产总计	-	78,079,284.12	45,053,319.64
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	8,459,374.52	13,581,907.14
预收款项	-	5,713,073.89	9,494,706.70
应付职工薪酬	-	837,407.26	479,016.91
应交税费	-	7,103,657.08	1,570,197.15
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	9,600.00	156,911.70
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	-	22,123,112.75	25,282,739.60
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	22,123,112.75	25,282,739.60
所有者权益：			
股本	-	20,010,000.00	10,010,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	16,813,758.57	7,169,418.94
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,913,241.28	259,116.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	17,219,171.52	2,332,044.99
所有者权益合计	-	55,956,171.37	19,770,580.04
负债和所有者权益合计	-	78,079,284.12	45,053,319.64

(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	-	162,008,267.07	83,237,585.00
其中：营业收入	1	162,008,267.07	83,237,585.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	140,952,732.01	79,085,691.46
其中：营业成本	1	129,157,227.78	74,299,585.10
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	2	1,564,344.94	539,177.26
销售费用	3	3,604,965.59	1,333,649.55
管理费用	4	6,519,387.83	3,878,764.99
财务费用	5	-135,104.94	-87,963.00
资产减值损失	6	241,910.81	-877,522.44
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）	7	192,453.31	12,135.35
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	8	800,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	22,047,988.37	4,164,028.89
加：营业外收入	9	96,256.10	441,263.23
减：营业外支出	10	6,189.45	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	22,138,055.02	4,605,292.12
减：所得税费用	11	5,597,103.04	1,217,255.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	16,540,951.98	3,388,036.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-299.72	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	16,540,951.98	3,388,036.21
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.归属于母公司所有者的净利润	-	16,540,951.98	3,388,036.21
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	-	16,540,951.98	3,388,036.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	16,540,951.98	3,388,036.21
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	-	0.99	0.34
(二)稀释每股收益	-	0.99	0.34

法定代表人：周子涛

主管会计工作负责人：李畅

会计机构负责人：孙泽宇

(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	-	162,008,267.07	83,237,585.00
减：营业成本	-	129,157,227.78	74,299,585.10
税金及附加	-	1,564,344.94	539,177.26
销售费用	-	3,604,965.59	1,333,649.55
管理费用	-	6,519,387.83	3,878,764.99
财务费用	-	-135,404.66	-87,963.00
资产减值损失	-	241,910.81	-877,522.44
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）	-	192,453.31	12,135.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	800,000.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	22,048,288.09	4,164,028.89
加：营业外收入	-	96,256.10	441,263.23
减：营业外支出	-	6,189.45	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	22,138,354.74	4,605,292.12
减：所得税费用	-	5,597,103.04	1,217,255.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	16,541,251.70	3,388,036.21
（一）持续经营净利润	-	16,541,251.70	3,388,036.21
（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	-	16,541,251.70	3,388,036.21
七、每股收益：	-	-	-

(一) 基本每股收益	-	0.99	0.34
(二) 稀释每股收益	-	0.99	0.34

(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	-	153,253,553.05	94,030,215.30
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	1	3,882,568.22	148,753.46
经营活动现金流入小计	-	157,136,121.27	94,178,968.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	144,028,651.21	68,304,387.95
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	-	5,481,171.29	3,371,881.18
支付的各项税费	-	3,183,071.26	1,746,832.89
支付其他与经营活动有关的现金	2	6,661,153.29	4,237,901.22
经营活动现金流出小计	-	159,354,047.05	77,661,003.24
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,217,925.78	16,517,965.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	58,500,000.00	7,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	192,453.31	12,135.35
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	3	-	19,410,000.00

投资活动现金流入小计	-	58,692,453.31	26,522,135.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,984,796.27	5,057,399.00
投资支付的现金	-	76,500,000.00	7,100,000.00
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	4	-	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	78,484,796.27	22,157,399.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,792,342.96	4,364,736.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	19,644,339.63	-
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	19,644,339.63	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,644,339.63	-
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	-	-2,365,929.11	20,882,701.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,592,852.67	9,710,150.80
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,226,923.56	30,592,852.67

法定代表人：周子涛

主管会计工作负责人：李畅

会计机构负责人：孙泽宇

(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	-	153,253,553.05	94,030,215.30
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,882,568.22	148,753.46
经营活动现金流入小计	-	157,136,121.27	94,178,968.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	144,028,651.21	68,304,387.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,481,171.29	3,371,881.18
支付的各项税费	-	3,183,071.26	1,746,832.89
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,660,853.57	4,237,901.22
经营活动现金流出小计	-	159,353,747.33	77,661,003.24

经营活动产生的现金流量净额	-	-2,217,626.06	16,517,965.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	58,500,000.00	7,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	192,453.31	12,135.35
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	-	-	19,410,000.00
投资活动现金流入小计	-	58,692,453.31	26,522,135.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,984,796.27	5,057,399.00
投资支付的现金	-	76,500,000.00	7,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	5,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	78,489,796.27	22,157,399.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-19,797,342.96	4,364,736.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	19,644,339.63	-
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	19,644,339.63	-
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,644,339.63	-
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	-	-2,370,629.39	20,882,701.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,592,852.67	9,710,150.80
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,222,223.28	30,592,852.67

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,010,000.00	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	259,116.11	-	2,332,044.99	-	19,770,580.04
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	10,010,000.00	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	259,116.11	-	2,332,044.99	-	19,770,580.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	9,644,339.63	-	-	-	1,654,125.17	-	14,886,826.81	-	36,185,291.61
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,540,951.98	-	16,540,951.98
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	9,644,339.63	-	-	-	-	-	-	-	19,644,339.63
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	9,644,339.63	-	-	-	-	-	-	-	19,644,339.63
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,654,125.17	-	-1,654,125.17	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,654,125.17	-	-1,654,125.17	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,010,000.00	-	-	-	16,813,758.57	-	-	-	1,913,241.28	-	17,218,871.80	-	55,955,871.65

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	700,429.49	-	5,672,114.34	-	16,382,543.83
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	10,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	700,429.49	-	5,672,114.34	-	16,382,543.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	-441,313.38	-	-3,340,069.35	-	3,388,036.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,388,036.21	-	3,388,036.21
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	259,116.11	-	-259,116.11	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	259,116.11	-	-259,116.11	-	-
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	-	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	-700,429.49	-	-6,468,989.45	-	-
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	-	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	-700,429.49	-	-6,468,989.45	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	10,010,000.00	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	259,116.11	-	2,332,044.99	-	19,770,580.04

法定代表人：周子涛

主管会计工作负责人：李畅

会计机构负责人：孙泽宇

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,010,000.00	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	259,116.11	-	2,332,044.99	19,770,580.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,010,000.00	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	259,116.11	-	2,332,044.99	19,770,580.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	9,644,339.63	-	-	-	1,654,125.17	-	14,887,126.53	36,185,591.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,541,251.70	16,541,251.70
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	9,644,339.63	-	-	-	-	-	-	19,644,339.63
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	9,644,339.63	-	-	-	-	-	-	19,644,339.63
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,654,125.17	-	-1,654,125.17	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,654,125.17	-	-1,654,125.17	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,010,000.00	-	-	-	16,813,758.57	-	-	-	1,913,241.28	-	17,219,171.52	55,956,171.37	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,010,000.00	-	-	-	-	-	-	700,429.49	-	5,672,114.34	16,382,543.83	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,010,000.00	-	-	-	-	-	-	700,429.49	-	5,672,114.34	16,382,543.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-441,313.38	-	-3,340,069.35	3,388,036.21	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,388,036.21	3,388,036.21	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	259,116.11	-	-259,116.11	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	259,116.11	-	-259,116.11	-
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	-	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	-700,429.49	-	-6,468,989.45	-
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	-	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	-700,429.49	-	-6,468,989.45	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,010,000.00	-	-	-	7,169,418.94	-	-	-	259,116.11	-	2,332,044.99	19,770,580.04

广州天泓传媒股份有限公司 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广州天泓传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原广州天泓传媒有限公司（以下简称天泓传媒有限公司），天泓传媒有限公司系由广东侨鑫文化传播广告有限公司出资组建，于 2009 年 6 月 26 日在广州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 440101000278650 的营业执照。天泓传媒有限公司成立时注册资本 1,001.00 万元。天泓传媒有限公司以 2016 年 4 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 7 月 5 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440101691506667M 的营业执照，注册资本 2,001.00 万元，股份总数 2,001.00 万股（每股面值 1 元）。截至 2017 年 12 月 31 日，其中，有限售条件的流通股份：792.35 万股，无限售条件流通股 1,208.65 万股。公司股票已于 2017 年 3 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属商务服务业。公司经营范围：电影和影视节目制作，音像制品制作，电影和影视节目发行，录音制作企业形象策划服务，广告业，文化艺术咨询服务，商品信息咨询服务，策划创意服务，商品零售贸易（许可审批类商品除外），商品批发贸易（许可审批类商品除外），会议及展览服务，大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营），建筑劳务分包，软件开发，数字动漫制作，游戏软件设计制作。提供的劳务主要有：广告投放。

本财务报表业经公司 2018 年 3 月 19 日第一届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将广东天泓文传科技有限公司等 1 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，

但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的

权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

(九) 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	占应收款项账面余额 50%以上的款项
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，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内的关联往来组合、押金保证金组合	除存在客观证据表明无法收回外，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	2	2
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 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	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。
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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并

日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子

公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	4年	1	24.75
办公及电子设备	年限平均法	3-5年	1	19.80-33.00

(十三) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等

作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，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会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 媒介代理业务（涉及投放服务）

公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。广告发布后，公司收集样报、样刊、播放证、媒体监测报告等媒体投放证明，并将投放证明送客户确认，经公司和客户共同对广告发布情况核实确认后，确认收入。

(2) 媒介代理业务（不涉及投放服务）、制作代理业务、活动代理业务

公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。具体情况分为：1) 合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，分期确认收入；2) 合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

(十七) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债

期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日, 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, 则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, 转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》, 自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《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), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项, 故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、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	3%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,892.43	1,059.93
银行存款	28,213,031.13	30,591,792.74
合 计	28,226,923.56	30,592,852.67

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,834,712.61	100.00	396,694.25	2.00	19,438,018.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,834,712.61	100.00	396,694.25	2.00	19,438,018.36

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,788,330.28	100.00	95,766.61	2.00	4,692,563.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,788,330.28	100.00	95,766.61	2.00	4,692,563.67

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,834,712.61	396,694.25	2.00
小计	19,834,712.61	396,694.25	2.00

(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 300,927.64 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州长隆集团有限公司	7,089,711.67	35.74	141,794.23
珠海长隆投资发展有限公司	4,469,340.67	22.53	89,386.81
广州超威日化股份有限公司	2,259,496.00	11.39	45,189.92
广州立白企业集团有限公司	1,745,459.57	8.80	34,909.19
侨鑫集团有限公司	1,536,650.22	7.75	30,733.00
小计	17,100,658.13	86.22	342,013.15

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,608,396.30	99.97		8,608,396.30	4,082,577.34	100.00		4,082,577.34
1-2 年	2,530.00	0.03		2,530.00				
合计	8,610,926.30	100.00		8,610,926.30	4,082,577.34	100.00		4,082,577.34

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市中信通广告有限公司	3,000,000.00	34.84
广州韵洪嘉泽广告有限公司	1,680,000.00	19.51
广州腾辉网络有限公司	969,440.00	11.26
北京焦点互动信息服务有限公司	900,000.00	10.45
广州乐怡居信息科技有限公司	400,000.00	4.65

小 计	6,949,440.00	80.71
-----	--------------	-------

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,017,222.85	100.00	1,231.54	0.06	2,015,991.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,017,222.85	100.00	1,231.54	0.06	2,015,991.31

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,114,418.33	100.00	60,248.37	1.93	3,054,169.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,114,418.33	100.00	60,248.37	1.93	3,054,169.96

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	61,577.05	1,231.54	2.00
小 计	61,577.05	1,231.54	2.00

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	1,955,645.80			102,000.00		
小 计	1,955,645.80			102,000.00		

(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-59,016.83 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,955,645.80	102,000.00
应收暂付款	61,577.05	3,012,418.33
合 计	2,017,222.85	3,114,418.33

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否 为关 联方
上海申通德高地铁广告有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	49.57	0.00	否
北京极致传媒广告有限公司	押金保证金	525,600.00	1 年以内	26.06	0.00	否
广州韵洪嘉泽广告有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	9.91	0.00	否
侨鑫集团有限公司	押金保证金	141,913.80	1 年以内	7.04	0.00	是
广州侨鑫物业有限公司	押金保证金	61,232.00	1 年以内	3.04	0.00	是
小 计		1,928,745.80		95.62	0.00	

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交营业税	15,504.00	10,608.00
理财产品	15,000,000.00	
合 计	15,015,504.00	10,608.00

6. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00			

其中：按公允价值计量的					
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00		
合 计	3,000,000.00		3,000,000.00		

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广州龙炎文化传播有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
小 计		3,000,000.00		3,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
广州龙炎文化传播有限公司					20.00	
小 计					20.00	

7. 固定资产

项 目	运输工具	办公及电子设备	合 计
账面原值			
期初数		213,059.79	213,059.79
本期增加金额	1,123,034.19	71,270.94	1,194,305.13
1) 购置	1,123,034.19	71,270.94	1,194,305.13
2) 在建工程转入			
3) 企业合并增加			
本期减少金额			
期末数	1,123,034.19	284,330.73	1,407,364.92
累计折旧			
期初数		168,182.12	168,182.12
本期增加金额	92,650.32	24,410.56	117,060.88
1) 计提	92,650.32	24,410.56	117,060.88
本期减少金额			
期末数	92,650.32	192,592.68	285,243.00

减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	1,030,383.87	91,738.05	1,122,121.92
期初账面价值		44,877.67	44,877.67

8. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
广告资源费	2,499,999.94		2,499,999.94		
框架制作费	36,666.64		27,500.00		9,166.64
咨询费		566,037.73	25,186.87		540,850.86
合 计	2,536,666.58	566,037.73	2,552,686.81		550,017.50

9. 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	期末数		期初数	
	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	397,925.79	99,481.45	156,014.98	39,003.75
合 计	397,925.79	99,481.45	156,014.98	39,003.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	299.72	
小 计	299.72	

(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	期末数	期初数	备注
2022 年	299.72		
小计	299.72		

10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
广告资源费	8,459,374.52	13,581,907.14
合计	8,459,374.52	13,581,907.14

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
广告款	5,713,073.89	9,494,706.70
合计	5,713,073.89	9,494,706.70

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	479,016.91	5,525,262.86	5,166,872.51	837,407.26
离职后福利—设定提存计划		357,875.13	357,875.13	0.00
合 计	479,016.91	5,883,137.99	5,524,747.64	837,407.26

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	479,016.91	4,548,734.12	4,190,343.77	837,407.26
职工福利费		633,792.77	633,792.77	
社会保险费		223,527.97	223,527.97	
其中：医疗保险费		188,816.81	188,816.81	
工伤保险费		5,095.32	5,095.32	
生育保险费		22,927.79	22,927.79	
职工重大医疗补助险		6,688.05	6,688.05	
住房公积金		119,208.00	119,208.00	
小 计	479,016.91	5,525,262.86	5,166,872.51	837,407.26

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		341,569.90	341,569.90	

失业保险费		16,305.23	16,305.23	
小 计		357,875.13	357,875.13	

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	875,214.69	70,347.34
企业所得税	5,760,036.66	1,360,169.27
个人所得税	43,576.35	
城市维护建设税	60,149.98	43,431.25
教育费附加	25,778.56	18,613.39
地方教育附加	17,185.71	12,408.92
文化事业建设费	307,621.63	61,872.34
印花税	14,093.50	3,354.64
合计	7,103,657.08	1,570,197.15

14. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金		77,004.00
应付暂收款	9,600.00	79,907.70
合计	9,600.00	156,911.70

15. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,010,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	20,010,000.00

(2) 其他说明

2017年4月，根据第一届董事会第五次会议和2017年第一次临时股东大会决议，公司向原股东广州泓熹投资发展有限公司、蔡晓珊以定向增发方式发行人民币普通股股票10,000,000股，每股面值1

元，发行价为每股 1.98 元。本次募集资金总额为 19,800,000.00 元，其中，计入股本 10,000,000 元，余额扣除发行费用 155,660.37 元后，计入资本公积（股本溢价）9,644,339.63 元。此次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具《验资报告》（天健验〔2017〕7-24 号）。

16. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	7,169,418.94	9,644,339.63		16,813,758.57
合 计	7,169,418.94	9,644,339.63		16,813,758.57

(2) 其他说明

本期资本公积变动原因，详见本财务报表附注五、（一）15. 股本之说明。

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	259,116.11	1,654,125.17		1,913,241.28
合 计	259,116.11	1,654,125.17		1,913,241.28

(2) 其他说明

报告期内按母公司净利润 10%计提法定盈余公积。

18. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	2,332,044.99	5,672,114.34
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	2,332,044.99	5,672,114.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,540,951.98	3,388,036.21
减：提取法定盈余公积	1,654,125.17	259,116.11
净资产折股		6,468,989.45
期末未分配利润	17,218,871.80	2,332,044.99

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	162,008,267.07	129,157,227.78	83,237,585.00	74,299,585.10
其他业务收入				
合 计	162,008,267.07	129,157,227.78	83,237,585.00	74,299,585.10

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	-4,896.00	169,920.00
城市维护建设税	58,368.46	64,365.56
教育费附加	25,015.06	27,585.24
地方教育附加	16,676.70	18,390.16
文化事业建设费	1,267,294.56	235,421.16
印花税	200,986.16	23,495.14
车船税	900.00	
合 计	1,564,344.94	539,177.26

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税、车船税和文化事业建设费的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,290,450.88	795,257.31
办公费	51,637.69	18,649.00
交通运输费	69,913.46	41,217.77
差旅费	115,251.55	98,836.00
宣传推广费	105,173.83	169,667.69
业务招待费	879,433.60	173,085.26
长期资产折旧摊销费	4,446.09	3,233.52
其他	88,658.49	33,703.00

合 计	3,604,965.59	1,333,649.55
-----	--------------	--------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,941,701.64	2,150,286.20
长期资产折旧摊销费	136,469.70	20,988.03
租赁管理费	568,825.99	488,061.70
办公费	472,735.36	301,120.80
中介服务费	1,683,652.55	530,869.23
差旅费	195,912.61	173,993.60
业务招待费	456,693.17	180,643.87
税费[注]		13,513.51
其他费用	63,396.81	19,288.05
合 计	6,519,387.83	3,878,764.99

[注]：详见本财务报表附注五、(二)2. 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	146,129.14	96,360.99
银行手续费	11,024.20	8,397.99
合 计	-135,104.94	-87,963.00

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	241,910.81	-877,522.44
合 计	241,910.81	-877,522.44

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	192,453.31	12,135.35

合 计	192,453.31	12,135.35
-----	------------	-----------

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
挂牌企业奖励补贴专项	800,000.00		800,000.00
合 计	800,000.00		800,000.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的款项	96,256.10	441,263.23	96,256.10
合 计	96,256.10	441,263.23	96,256.10

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	5,189.45		5,189.45
项目违约金	1,000.00		1,000.00
合 计	6,189.45		6,189.45

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,657,580.74	997,875.30
递延所得税费用	-60,477.70	219,380.61
合 计	5,597,103.04	1,217,255.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	22,138,055.02	4,605,292.12
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,534,513.76	1,151,323.03

子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-72,395.69	-41,835.72
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,910.04	107,768.60
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	74.93	
所得税费用	5,597,103.04	1,217,255.91

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的外部单位往来款	2,936,439.08	52,392.47
收到的活期利息收入	146,129.14	96,360.99
收到的政府补助	800,000.00	
合 计	3,882,568.22	148,753.46

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项销售费用	1,249,523.00	535,158.72
支付各项管理费用	3,436,770.40	1,693,977.25
支付银行手续费	11,024.20	8,397.99
支付的营业外支出	6,189.45	
支付的外部单位往来款	1,957,646.24	2,000,367.26
合 计	6,661,153.29	4,237,901.22

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的关联方拆借款		19,410,000.00
合 计		19,410,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的关联方拆借款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,540,951.98	3,388,036.21
加: 资产减值准备	241,910.81	-877,522.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,060.88	24,221.55
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,552,686.81	2,518,333.42
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)	-192,453.31	-12,135.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-60,477.70	219,380.61
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)	-18,482,431.81	-1,046,414.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,935,173.44	12,304,065.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,217,925.78	16,517,965.52
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	28,226,923.56	30,592,852.67
减：现金的期初余额	30,592,852.67	9,710,150.80
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	-2,365,929.11	20,882,701.87

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	28,226,923.56	30,592,852.67
其中：库存现金	13,892.43	1,059.93
可随时用于支付的银行存款	28,213,031.13	30,591,792.74
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	28,226,923.56	30,592,852.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
天河区“新三板”、广州股权交易中心挂牌企业奖励补贴	800,000.00	其他收益	根据“穗天科信字[2015]22号”广州市天河区科技工业和信息化局关于印发天河区“新三板”、广州股权交易中心挂牌企业奖励补贴暂行办法的通知收到的挂牌补贴费用
小 计	800,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 800,000.00 元。

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
------	--------	--------	-----	------

广东天泓文传科技有限公司	设立	2017年9月13日	5001万元	100%
--------------	----	------------	--------	------

(二) 其他说明

本公司在广州市出资设立广东天泓文传科技有限公司，该公司于 2017 年 9 月 13 日取得广州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91440101MA59U253XL 的营业执照。该公司注册资本为人民币 5,001 万元，本公司认缴出资 5,001 万元，占注册资本的 100%。根据该公司章程规定，本公司应于 2047 年 9 月 13 日前缴纳出资额 5,001 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司实际出资 0.00 万元，拥有其实际控制权。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东天泓文传科技有限公司	广州市	广州市	商业	100.00%		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户

进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 86.24% (2016 年 12 月 31 日：96.68%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	1,955,645.80				1,955,645.80
小 计	1,955,645.80				1,955,645.80

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	102,000.00				102,000.00
小 计	102,000.00				102,000.00

(二) 流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	8,459,374.52	8,459,374.52	7,894,445.09	564,929.43	
其他应付款	105,855.00	105,855.00	9,600.00	96,255.00	
小 计	8,565,229.52	8,565,229.52	7,904,045.09	661,184.43	

(续上表)

项 目	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	13,581,907.14	13,581,907.14	13,581,907.14		
其他应付款	156,911.70	156,911.70	156,911.70		
小 计	13,738,818.84	13,738,818.84	13,738,818.84		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。报告期内，本公司不存在银行借款，因此本公司面临的市场利率变动的风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广州泓熹投资发展有限公司	广州	投资公司	2,000.00 万元	65	65

(2) 本公司最终控制方是周子涛。

广州泓熹投资发展有限公司为广州天泓集团有限公司（原广东天泓贸易有限公司，于 2017 年更名为广州天泓集团有限公司）的全资子公司，而周子涛持有广州天泓集团有限公司 100% 股权，因此周子涛间接持有本公司 65% 股权，为本公司实际控制方。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州东企房地产开发有限公司	实际控制人父亲间接投资的企业
广东华兴银行股份有限公司	实际控制人父亲间接投资的企业

侨鑫集团有限公司	实际控制人父亲间接投资的企业
广州侨鑫房地产开发有限公司	实际控制人父亲间接投资的企业
广州侨鑫物业有限公司	实际控制人父亲间接投资的企业
广州亚太国际俱乐部	实际控制人父亲直接控制的企业
广东潮皇食府有限公司	实际控制人父亲直接控制的企业
从都国际企业有限公司	实际控制人父亲直接控制的企业
周泽荣	实际控制人的父亲
广州市华美诚诺投资咨询有限公司	公司副董事长蔡晓珊参股的企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广州亚太国际俱乐部	广告位使用费	66,106.83	60,550.74
侨鑫集团有限公司	广告位使用费		128,340.00
广州侨鑫物业有限公司	广告位使用费	2,177,910.03	2,329,768.15
小 计		2,244,016.86	2,518,658.89

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广州东企房地产开发有限公司	广告类业务	9,395,216.31	6,062,073.46
广东华兴银行股份有限公司	广告类业务	2,380,165.25	2,256,603.79
侨鑫集团有限公司	广告类业务	1,824,681.02	7,230,541.71
广州侨鑫房地产开发有限公司	广告类业务		477.36
从都国际企业有限公司	广告类业务	5,743,826.43	849,056.61
广东潮皇食府有限公司	广告类业务		33,962.26
广州侨鑫物业有限公司	广告类业务	478,981.78	
小 计		19,822,870.79	16,244,035.90

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
侨鑫集团有限公司	房屋	403,897.20	224,595.03

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,646,958.44	1,986,849.54

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	侨鑫集团有限公司	1,536,650.22	30,733.00	1,763,137.00	35,262.74
	广州东企房地产开发 有限公司	575,740.84	11,514.82		
	广东潮皇食府有限 公司			36,000.00	720.00
	广州侨鑫物业有限 公司	273,501.00	5,470.02		
	广州市华美诚诺投 资咨询有限公司			13,280.32	265.61
小 计		2,385,892.06	47,717.84	1,812,417.32	36,248.35
预付款项					
	广州侨鑫物业有限 公司	26,526.00			
	侨鑫集团有限公司	64,360.00			
小 计		90,886.00			
其他应收款					
	侨鑫集团有限公司	141,913.80	2,838.28		
	广州侨鑫物业有限 公司	61,232.00	1,224.64		
小 计		203,145.80	4,062.92		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			

	广州侨鑫物业有限公司		8,000.00
	广州亚太国际俱乐部	30,028.74	30,028.74
小 计		30,028.74	38,028.74
预收款项			
	广州东企房地产开发有限公司		1,199,071.28
	从都国际企业有限公司	4,262,520.00	550,000.00
	广东华兴银行股份有限公司	383,333.33	438,736.52
小 计		4,645,853.33	2,187,807.80

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项

十一、资产负债表日后事项

公司于2018年1月26日收到广东省深圳市福田区人民法院应诉通知书(2017)深福法民初字第53411号的《民事起诉状》，原告深圳市华视新文化传媒有限公司，起诉被告本公司，因与公司产生的部分业务发生争议，起诉要求公司支付包括广告发布费及利息、违约损失合计人民币7,446,081.06元，法院受理原告就上述合同纠纷一案提出的诉讼保全申请，根据原告财产保全的要求，冻结了公司7,446,081.06元的银行存款。截止财务报表批准报出日时，该诉讼正在受理当中。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,834,712.61	100.00	396,694.25	2.00	19,438,018.36

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,834,712.61	100.00	396,694.25	2.00	19,438,018.36

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,788,330.28	100.00	95,766.61	2.00	4,692,563.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,788,330.28	100.00	95,766.61	2.00	4,692,563.67

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,834,712.61	396,694.25	2.00
小 计	19,834,712.61	396,694.25	2.00

(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 300,927.64 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州长隆集团有限公司	7,089,711.67	35.74	141,794.23
珠海长隆投资发展有限公司	4,469,340.67	22.53	89,386.81
广州超威日化股份有限公司	2,259,496.00	11.39	45,189.92
广州立白企业集团有限公司	1,745,459.57	8.80	34,909.19
侨鑫集团有限公司	1,536,650.22	7.75	30,733.00
小 计	17,100,658.13	86.21	342,013.15

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,022,222.85	100.00	1,231.54	0.06	2,020,991.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,022,222.85	100.00	1,231.54	0.06	2,020,991.31

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,114,418.33	100.00	60,248.37	1.93	3,054,169.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,114,418.33	100.00	60,248.37	1.93	3,054,169.96

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	61,577.05	1,231.54	2.00
小计	61,577.05	1,231.54	2.00

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	1,955,645.80			102,000.00		
合并范围内关联方往来	5,000.00					
小计	1,960,645.80			102,000.00		

(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-59,016.83 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,955,645.80	102,000.00

应收暂付款	61,577.05	3,012,418.33
合并范围内关联方往来	5,000.00	
合 计	2,022,222.85	3,114,418.33

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
上海申通德高地铁广告有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	49.45		否
北京极致传媒广告有限公司	押金保证金	525,600.00	1 年以内	25.99		否
广州韵洪嘉泽广告有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	9.89		否
侨鑫集团有限公司	押金保证金	141,913.80	1 年以内	7.02		是
广州侨鑫物业管理有限公司本部	押金保证金	61,232.00	1 年以内	3.03		是
小 计		1,928,745.80		95.38		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	162,008,267.07	129,157,227.78	83,237,585.00	74,299,585.10
其他业务收入				
合 计	162,008,267.07	129,157,227.78	83,237,585.00	74,299,585.10

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,941,701.64	2,150,286.20
长期资产折旧摊销费	136,469.70	20,988.03
租赁管理费	568,825.99	488,061.70
办公费	472,735.36	301,120.80
中介服务费	1,683,652.55	530,869.23
差旅费	195,912.61	173,993.60
业务招待费	456,693.17	180,643.87

税费		13,513.51
其他费用	63,396.81	19,288.05
合计	6,519,387.83	3,878,764.99

3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品收益	192,453.31	12,135.35
合计	192,453.31	12,135.35

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	800,000.00	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	192,453.31	
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	90,066.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,082,519.96	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	271,927.35	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	810,592.61	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.21	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.24	0.94	0.94

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,540,951.98
非经常性损益	B	810,592.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,730,359.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	19,770,580.04
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	19,644,339.63
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	无	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	无	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	41,137,282.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	40.21%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	38.24%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,540,951.98
非经常性损益	B	810,592.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	15,730,359.37
期初股份总数	D	10,010,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	10,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	16,676,666.67
基本每股收益	$M = A/L$	0.99
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.94

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

广州天泓传媒股份有限公司

二〇一八年三月二十日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室