



联纵传媒

联纵传媒

NEEQ : 838229

江苏联纵传媒股份有限公司

Jiangsu united media Co., Ltd.

line-zone 联纵传媒

区域领先的
数字媒体整合服务商

户外生活圈媒体 网络媒体矩阵 互联网+效果营销

年度报告

2017

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕2327号

关于江苏联纵传媒股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

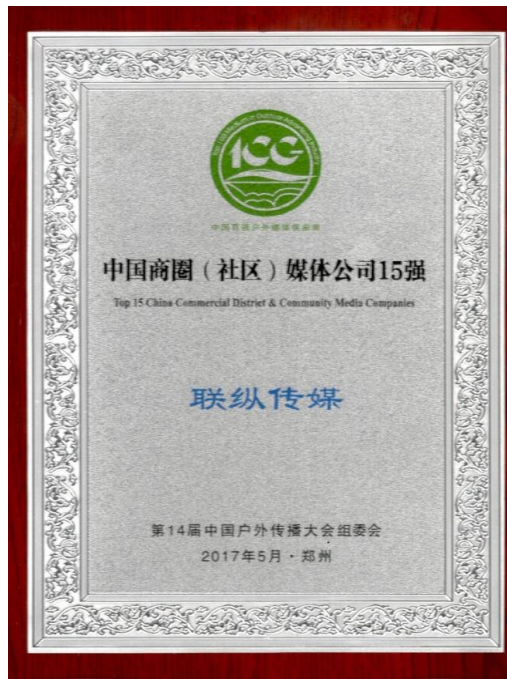
江苏联纵传媒股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。江苏联纵传媒股份有限公司本次股票发行474,000股，其中限售355,500股，不予限售118,500股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2017年4月公司成功定向发行股票474,000.00股，募集资金1,497,840.00元



2017年5月，公司被评为中国商圈（社区）媒体公司15强



2017年2月公司被吴中区木渎镇人民政府评为优秀企业



2017年5月公司被中国广告协会认定为会员

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	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
联纵传媒、公司、本公司、或股份公司	指	江苏联纵传媒股份有限公司
有限公司、联纵有限	指	苏州市联纵传媒有限公司、苏州市相城区海天广告有限公司、苏州市中翔广告有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
原动力传媒	指	苏州原动力传媒有限公司
智合风行传媒	指	苏州智合风行传媒有限公司
会计师事务所	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师	指	于志强、杨力
《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》
公司章程	指	江苏联纵传媒股份有限公司章程
三会	指	江苏联纵传媒股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏联纵传媒股份有限公司股东大会
股东会	指	苏州市联纵传媒有限公司股东会
董事会	指	江苏联纵传媒股份有限公司董事会
监事会	指	江苏联纵传媒股份有限公司监事会
管理层	指	指董事、监事、高级管理人员等的统称
元、万元	指	人民币元、人民币万元，特别指明的除外
报告期、本年度	指	2017年1月1日至2017年12月31日

注：本年报任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

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。

公司负责人居小卫、主管会计工作负责人曹霞及会计机构负责人（会计主管人员）曹霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了**标准无保留意见**（审计意见类型）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
（一）、实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为居小卫、黄芳，二人系夫妻关系；其中居小卫持有公司股份 11,850,000.00 股，占公司股本总额的 72.82%；黄芳持有公司股份 3,950,000.00 股，占公司股本总额的 24.27%；二人通过直接持有方式合计持有公司股份 15,800,000.00 股，占公司股本总额的 97.09%。同时居小卫担任公司董事长兼总经理职务、黄芳担任公司董事兼董事会秘书职务，二人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司利益。
（二）、公司治理风险	目前公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。然而股份公司成立时间短，董事会的成员之间存在近亲属关系；公司各项管理制度的执行需要经过一段时间检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。
（三）、因无法保证广告内容真实性而受处罚的风险	公司已建立有效的内部控制制度和管理流程，广告审查制度运作有效，公司成立至今亦不存在因广告主发布的虚假或不实交易信息导致纠纷或潜在纠纷的情形。但因公司面临的客户群体广泛，客户自身提供的材料的真实性无法完全保证，由此公司

	有可能因发布的广告内容虚假或发布不实广告进而被主管部门处罚。
(四)、应收账款回收的风险	2017 年末应收账款余额 827.07 万元，其中一年以上的应收账款 134.26 万元，占比 16.23%。公司下游客户主要是金融保险、旅游、医疗美容、汽车、房产、快速消费品等行业内的中小型广告客户。报告期内存在部分客户未按照合同约定及时付款及拖欠尾款的情形。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。
(五)、业务拓展、收入增长受限的风险	报告期内公司主要业务为传统的户外媒体广告发布收入，受整体经济形势下行的影响，传统户外媒体广告发布收入的增长有限，公司目前注意到长三角经济发达地区的广告主对广告的设计理念、投放方式等细节方面的要求越来越高，为实现从媒体资源类发布型企业转型为互联网整合营销服务型企业，公司现与网易等互联网媒体合作，而由于互联网媒体为公司新涉足的领域，报告期内实现的收入较少。若公司不能拓展互联网媒体领域的业务并实现转型，公司将面临业务拓展、收入增长受限的风险。
(六)、非经常性损益对公司经营业绩的影响	报告期内，非经常性损益金额为 246.12 万元，主要为收到的政府补助、文化事业发展专项扶持资金奖励、新三板挂牌奖励等。非经常性损益占利润总额的比例为 87.32%，非经常性损益对公司经营业绩存在一定的影响。
(七)、广告行业受宏观经济影响的风险	广告行业与 GDP、社会消费品零售额、行业的盈利水平、居民消费支出等因素存在密切的关系，这些因素又会受到宏观经济的影响。当宏观环境向好，整个国家的居民消费水平和各行各业的盈利能力提升时，广告的需求也会随之上升。广告的出现又会带动居民的消费并提高企业的盈利状况，由此呈现出一个正反馈的过程。但当整体的宏观环境不好时，将会抑制企业投放广告的意愿，从而制约广告的需求，对广告行业产生负面影响。
(八)、市场竞争风险	我国广告行业现在处于充分竞争的局面，参与者呈现出数量多但是规模小的特点，特别是在 2005 年之后广告行业向外资全面开放。国内广告行业的参与者不仅要面对国内同行带来的竞争压力，还要面对在品牌、理念和管理上更具优势的外企。公司需要在技术、管理、渠道建设等方面与时俱进来顺应越来越激烈的市场竞争，无法适应激烈的市场竞争的企业将被淘汰。
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	江苏联纵传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu united media Co., Ltd.
证券简称	联纵传媒
证券代码	838229
法定代表人	居小卫
办公地址	苏州市吴中区木渎镇金枫路 216 号 8 幢东创科技园 (A) 号楼 (二楼) (208、209、210) 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄芳
职务	董事、董事会秘书
电话	0512-67583800
传真	0512-67583800 (转 8012)
电子邮箱	js_LianZong@163.com
公司网址	www.jslinezone.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区木渎镇金枫路 216 号 8 幢东创科技园(A)号楼 (二楼) (208、209、210) 室, 215000
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	2001-03-23
挂牌时间	2016-08-05
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	主要从事长三角地区的楼宇框架等生活圈的媒体开发、运营、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,274,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	居小卫
实际控制人	居小卫、黄芳

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	91320506726679892W	否
注册地址	苏州市吴中区木渎镇金枫路 216 号 8 幢东创科技园(A)号楼(二楼)(208、209、210)室	否
注册资本	16,274,000	是

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于志强、杨力
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价转让方式进行转让。

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	49,242,208.31	43,647,264.31	12.82%
毛利率%	32.34%	45.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,053,547.02	5,905,535.20	-65.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	207,630.34	1,705,919.74	-87.83%
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）	8.54%	19.32%	-
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）	0.86%	5.58%	-
基本每股收益	0.13	0.40	-67.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	32,269,473.22	28,132,029.95	14.71%
负债总计	6,689,740.40	6,349,600.36	5.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,333,816.61	21,782,429.59	16.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.38	13.04%
资产负债率%（母公司）	18.23%	22.57%	-
资产负债率%（合并）	20.73%	22.57%	-
流动比率	397.22%	383.59%	-
利息保障倍数	16.20	37.5	-

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	1,723,993.42	8,229,107.55	-79.05%
应收账款周转率	642.51%	536.00%	-
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%	14.71%	10.01%	-
营业收入增长率%	12.82%	13.16%	-
净利润增长率%	-65.23%	50.53%	-

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	16,274,000	15,800,000	3.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

注：2017年08月14日公司注册资本由1580.00万元增加到1627.40万元，并领取营业执照，增资款于2017年2月实缴到账，故期末股本为1627.40万股。

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补贴	2,560,402.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,180.00
非经常性损益合计	2,461,222.24
所得税影响数	615,305.56
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,845,916.68

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

公司所处行业属于商务服务业（L72），主要从事长三角地区的楼宇框架等生活圈的媒体开发、运营、销售。公司长期致力于帮助客户在所处行业取得成功、为客户提供有价值的商业资讯以及为客户提供能达到预期效果的广告投放；针对区域内效果敏感型的广告主，公司已建立集“品牌创意企划、资讯、广告内容生产、优质载体整合发布传播、广告互动行销、嫁接支付收割营销”等一体化的全案服务能力。公司主要服务包括楼宇框架等生活圈的媒体发布、互联网数字营销整合解决方案等。

在渠道拓展方面，公司瞄准生活圈户外媒体逐步契合新城镇化发展的趋势，公司将渠道不断下沉至市郊、县域，覆盖长三角最富裕地区（百强县前六位及苏州市区）的数千万有消费能力的家庭，为包括政府、旅游、金融保险、房产、汽车等行业客户提供媒体发布和监测等服务。生活圈户外媒体在全国各行业内已成为消费领域广告主的媒介购买标配，市场成熟度较高，广告主与广告代理公司接触成本较低，全国媒介联盟及区域同业联盟都比较成熟。在互联网数字媒体发布业务方面，移动端新媒体的市场接受度已经很高，互联网传统门户网络的本地渠道也开始下沉，也给公司带来发展机遇。公司的户外媒体事业部和数字营销事业部主要负责产品营销、市场推广及服务流程中所有与客户沟通的工作。公司一般通过公开招投标、业务洽谈等形式获取订单。

在客户服务方面，公司长期服务的领域包括金融保险、旅游、医疗美容、汽车、房产、快速消费品等行业内的中小型广告客户，是区域领先的生活圈户外媒体供应商。同时，为上述行业客户提供互联网数字媒体整合营销服务。公司目前注意到长三角经济发达地区的广告主对广告的设计理念、投放方式等细节方面的要求越来越高，发达地区内二三线城市的中小广告主因为缺乏能够提供更加多元化和与时俱进服务的专业的广告媒体公司，又认为传统媒体（电视、报纸、传统户外）的简单发布投放模式无法达到预期的投放效果。这类广告主希望有一定知名度品牌及具备多种服务能力的广告媒体公司为其提供定制化的营销服务。公司致力于在旅游、医疗、商业等领域与当地知名品牌建立长期的战略合作关系。公司已着手开始把生活圈户外媒体发布与移动互联网营销进行融合，将公司从媒体资源发布型企业转型成互联网整合营销服务型企业。

公司的盈利模式清晰明了，在基础业务方面，公司长期租赁住宅社区、商场综合体、写字楼等广告资源位置，通过向场地所有方支付一年至五年不等的固定租金，独家垄断并占有广告资源；在新业务拓展方面，公司通过向互联网公司北京网易传媒有限公司支付平台代理费用或保证金，并获得区域内广告媒体资源的独家经营权。在获得广告资源之后，公司通过组建专业技术人员，包括专业广告品牌企划和创意团队，为客户提供新媒体发布及营销服务，向包括政府机关事业单位、旅游、金融保险、房产、汽车等行业客户收取广告发布费、广告服务费、信息技术服务费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的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	<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，公司进一步聚焦主营业务，在生活圈户外媒体资源上加大投入，加大楼宇框架广告资源的开发，新增电梯影院新产品，巩固和维系在户外广告小众媒体细分市场的优势；积极拓展消费、零售行业客户群，在区域户外媒体类品牌广告市场保持领先份额。报告期内，公司在互联网广告及营销服务上有一定的发展和突破，特别是在房地产领域的内容营销服务、及品牌广告服务，业务有一定的增长，并且前景看好。

报告期内，区域品牌广告市场竞争进一步加剧，受房地产宏观调控等外部影响，广告媒介业务有周期性波动，公司积极拓展消费、零售类客户，进一步加大转型力度，从资源驱动向服务驱动型公司转型。

报告期内，行业可持续发展，公司资源稳定、业务稳定、核心团队稳定，可持续发展。

(二) 行业情况

根据 2017 年央视市场研究公司（CTR）的研究显示，从 2017 年的中国广告市场数据来看，仅有以分众传媒为代表的生活场景媒体生态圈一直保持着两位数的增长速度，电梯电视同比增加 20.4%，电梯海报同比增加 18.8%，影院媒体同比增长 25.5%，充分地反映了这个生态圈的蓬勃发展，拉动了整个广告市场的回升。从苏州单个区域城市看，互联网和电梯、商圈媒体都有一定的增长幅度，只是区域市场的入门门槛较低，单城市的同质化竞争加剧，反应在资源获得上成本进一步扩大，销售客单价进一步降低，公司 2017 年新增产能较大，未能在当年转换成业绩、利润，但是为公司后续持续、稳定发展储备了较为充裕的媒体资源。

(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	12,223,311.77	37.88%	13,858,327.63	49.26%	-11.80%
应收账款	6,994,938.85	21.68%	6,053,417.05	21.52%	15.55%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,657,219.12	8.23%	842,821.67	3%	215.28%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	1,000,000.00	3.10%	1,000,000.00	3.55%	0%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	32,269,473.22	-	28,132,029.95	-	14.71%

资产负债项目重大变动原因:

一、货币资金较上期减少 11.80%，主要系公司报告期内新增了媒体投入。
二、应收账款较上期增加 15.55%，主要系营业收入较上期有所增加，故应收账款同比列增加。
三、固定资产较上期增加 215.28%，主要系公司为投入新媒体，新增 274.36 万元媒体设备。
四、资产总计较上期增加 14.71%，主要系报告期内固定资产增加及定向增发股份净资产增加。
五、报告期内资产负债率 20.73%，较上年同期降低 1.84%。其中货币资金 12,223,311.77 元，占总资产的 37.88%。总体上看，公司目前资产质量较好，业务规模扩张，负债对企业现金流无较大负面影响。

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	49,242,208.31	-	43,647,264.31	-	12.82%
营业成本	33,316,382.51	67.66%	23,752,681.77	54.42%	40.26%
毛利率%	32.34%	-	45.58%	-	-
管理费用	7,271,564.46	14.77%	9,462,687.31	21.68%	-23.16%
销售费用	6,571,892.74	13.35%	6,631,856.71	15.19%	-0.90%
财务费用	119,415.92	0.24%	154,172.18	0.35%	-22.54%
营业利润	2,267,841.55	4.61%	2,475,870.27	5.67%	-8.40%
营业外收入	650,820.00	1.32%	5,803,144.13	13.30%	-88.79%
营业外支出	100,000.00	0.20%	154,213.51	0.35%	-35.15%
净利润	2,099,463.23	4.26%	5,905,535.20	13.53%	-64.45%

项目重大变动原因:

一、营业收入较上期增加了 12.82%，主要系生活圈户外媒体资源继续保持领先优势，本地互联网数字整合营销服务初见成效；

二、营业成本较上期增加了 40.26%，2017 年营业成本 33,316,382.51 元，较上期增加了 9,563,700.74 元，主要系报告期内新媒体项目的物业成本增加较大，由此产生的收益还未体现，造成毛利率降低。2017 年毛利率 32.34%，较 2016 年有所减少；

三、管理费用较上期减少了 23.16%，主要系职工薪酬较上期减少了 1,370,391.99 元及中介机构服务费减少了 676,530.47 元所致。职工薪酬减少的原因系撤销了外地城市业务板块；中介机构服务费的减少系公司 2016 年挂牌所产生的中介机构费用；

四、财务费用较上期减少了 22.54%，主要系公司 2017 年度资金充裕，减少了银行贷款的使用所致；

五、营业外收入较上期减少了 88.79%，主要系公司 2017 年度项目入驻扶持奖励减少，新三板挂牌奖励较上期减少 140 万；

六、营业外支出较上期减少 35.15%，主要系公司挂牌后规范管理减少了额外支出；

七、净利润较上期减少了 64.45%，一方面系公司报告期内由于新媒体投入，营业成本加大，另一方面营业外收入减少比重较大，本年度收到的政府补贴较上期减少。

(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	49,242,208.31	43,647,264.31	12.82%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	33,316,382.51	23,752,681.77	40.26%
其他业务成本	0	0	

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%
广告发布费用	49,242,208.31	100%	43,647,264.31	100%
合计	49,242,208.31	100%	43,647,264.31	100%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

营业成本较上期增加了 40.26%，2017 年营业成本 33,316,382.51 元，较上期增加了 9,563,700.74 元，主要系报告期内新媒体项目的物业成本增加较大所致。

报告期内，公司主营业务收入为广告发布收入，业务范围主要在苏州地区，未发生重大变动。

(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	苏州天地源木渎置业有限公司	3,351,650.94	6.81%	否
2	苏州聿盛房地产开发有限公司	1,821,698.11	3.70%	否
3	苏州天地源香湖置业有限公司	1,238,679.25	2.52%	否
4	苏州吴中旅游发展有限公司	1,235,849.06	2.51%	否
5	中国建设银行股份有限公司苏州分行	1,133,867.92	2.30%	否
合计		8,781,745.28	17.84%	-

与应收账款的联动分析: 报告期内，公司营业收入为 4924.22 万元，较上期增长了 12.82%，报告期末公司应收账款账面余额为 699.49 万元，较上期增长了 15.55%。公司依据《企业会计准则》，同时满足销售商品收入的 5 个条件进行收入确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行回款。公司大部分客户的需求比较稳定，且能在实现销售收入的同时回款，因此报告期内的主要客户应收账款具有联动可比性，较稳定。应收账款期末余额增长主要系销售收入增长影响。

(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	武汉百景互动科技有限责任公司	2,940,000.00	8.82%	否
2	北京网易传媒有限公司	1,950,000.00	5.85%	否
3	上海瀚帛广告服务中心	1,945,420.00	5.84%	否
4	苏州市劲豪广告装饰有限公司	1,737,959.00	5.22%	否
5	苏州麦趣广告设计制作有限公司	1,567,900.00	4.71%	否
合计		10,141,279.00	30.44%	-

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	1,723,993.42	8,229,107.55	-79.05%
投资活动产生的现金流量净额	-4,871,358.02	-318,716.36	-1,428.43%
筹资活动产生的现金流量净额	1,512,348.74	-2,222,607.52	168.04%

现金流量分析：

一、报告期，公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额为 1,723,993.42 元，较 2016 年减少 6,505,114.13 元，降幅 79.05%，经营活动现金流量净额降低较大的主要原因：（一）、2017 年政府补助 2,560,402.24 元，较上年减少 3,138,832.74 元；（二）、2017 年的物业成本投入 11,931,815.92 元，较 2016 年增加 3,189,955.80 元，这是由于新媒体投入支付物业成本较大导致。

2017 年公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润勾稽关系正常，无重大差异。

二、报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-4,871,358.02 元，现金净流出较上期增加了 1428.43%，主要系公司报告期内的新媒体投入固定资产和其他长期资产支出 4,871,358.02 元，较上期的 320,677.53 元增加了 1419.08%。

三、报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额为 1,512,348.74 元，现金净流入较上期增加 21.22%，主要系报告期内取得股东投资款 1,697,840.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至目前，公司拥有 2 家控股子公司：苏州原动力传媒有限公司、苏州智合风行传媒有限公司，公司无参股公司。2 家控股子公司均为 2017 年新设成立，经第一届董事会第八次会议审议通过，符合公司章程及相关制度规定。

1、原动力传媒成立于 2017 年 1 月 3 日，注册资本 100.00 万元，注册地址为：苏州市工业园区松涛街 208 号，法定代表人：居小卫，经营范围：设计、制作、代理发布国内各类广告；企业营销策划、市场营销策划、企业形象策划；商务信息服务；房产中介服务、房产信息咨询服务；场地租赁；展览展示服务、礼仪服务。

股权结构：

序号	名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
1	江苏联纵传媒股份有限公司	80.00	80.00
2	李东方	17.00	17.00
3	仇杰	2.00	2.00
4	侯京都	1.00	1.00
合计		100.00	100.00

2017 年原动力传媒营业收入 648.63 万元，占合并报表的 13.17%；净利润 22.96 万元，占合并报表的 11.18%。

2、智合风行传媒成立于 2017 年 6 月 9 日，注册资本 100.00 万元，注册地址为：苏州市工业园区松涛街 208 号，法定代表人：王毓雯，经营范围：设计、制作、代理及发布国内各类广告；企业营销策划、企业形象策划、展览展示服务；房产中介服务、房产信息服务、房产销售代理、场地租赁。

股权结构：

序号	名称	出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
1	江苏联纵传媒股份有限公司	100.00	100.00

合计	100.00	100.00
----	--------	--------

2017年智合风行传媒为新设子公司，截至本年报披露之日，其营业收入及净利润对合并报表的影响没有超过10%。

报告期内，公司未处置子公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新纳入合并范围的子公司包括：控股子公司苏州原动力传媒有限公司、全资子公司苏州智合风行传媒有限公司。

(八) 企业社会责任

联纵传媒一直以“致力于客户的成功”，深入实践“始于客户需求、终于客户满意、超出客户期望、争取客户依赖”的服务理念，为客户创造更大价值。公司于2016年8月新三板挂牌后，不断规范管理，健全管理机制，履行公众企业的应承担的责任和义务。充分保护员工权益、提高员工福利，使员工共享企业发展成果，不断提升员工满意度；积极响应并参与社会公益事业，报告期内向苏州文正学院捐赠10万元整。

三、持续经营评价

报告期内，公司加大媒体资源的开发建设及营销力度，公司主营业务开展情况良好，营业收入有所增加。

本期，公司营业收入为49,242,208.31元，较上年增长12.82%。

归属于母公司期末净资产为25,333,816.61元，较上年同期增长16.30%。报告期内公司各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。公司的财务指标处于正常范围，无重大财务风险。自然灾害和不可抗力未对公司造成重大影响。公司不存在影响持续经营能力的重大或潜在的其他事项。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均正常召开，公司董事、监事和高级管理人员均能正常履职。公司的核心管理团队稳定，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。

目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于100万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺

失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为居小卫、黄芳，二人系夫妻关系；其中居小卫持有公司股份 11,850,000.00 股，占公司股本总额的 72.82%；黄芳持有公司股份 3,950,000.00 股，占公司股本总额的 24.27%；二人通过直接持有方式合计持有公司股份 15,800,000.00 股，占公司股本总额的 97.09%。同时居小卫担任公司董事长兼总经理职务、黄芳担任公司董事兼董事会秘书职务，二人能够对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司利益。

应对措施和风险管理效果：股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、三会治理制度、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等各项治理制度，目前，相关治理制度已得到有效落实。此后，公司将进一步规范治理制度，并考虑通过引进战略投资者来进一步优化股权架构。

二、公司治理风险

公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。然而股份公司成立时间短，董事会的成员之间多存在近亲属关系；公司各项管理制度的执行需要经过一段的时间检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施和风险管理效果：公司将严格按照《公司章程》、三会治理制度、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等各项治理制度的规定规范公司日常经营事项，进一步健全和完善公司的治理结构。

三、因无法保证广告内容真实性而受处罚的风险

公司已建立有效的内部控制制度和管理流程，广告审查制度运作有效，公司成立至今亦不存在因广告主发布的虚假或不实交易信息导致纠纷或潜在纠纷的情形。但因公司面临的客户群体广泛，客户自身提供的材料的真实性无法完全保证，由此公司有可能因发布的广告内容虚假或发布不实广告进而被主管部门处罚。

应对措施和风险管理效果：为了防范广告主提供虚假广告内容的潜在风险，公司除建立广告审查流程外，还在主要销售合同中约定广告主应当保证其提供的广告内容不违反任何适用的法律法规、政策及公共道德准则，也不会损害任何第三方的合法权益，如广告主违反此约定使公司遭受任何损失的，广告主应承担全部责任并赔偿公司的相关损失。公司报告期内未因广告内容真实性而受到处罚。

四、应收账款回收的风险

2017 年末应收账款余额 827.07 万元，其中一年以上的应收账款 134.26 万元，占比 16.23%。公司下游客户主要是金融保险、旅游、医疗美容、汽车、房产、快速消费品等行业内的中小型广告客户。报告期内存在部分客户未按照合同约定及时付款及拖欠尾款的情形。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施和风险管理效果：公司将严格规范公司合同管理，以及上刊发布后和客户的书面确认。定

期及时根据回款超额时间分类催讨，培养销售人员的回款意识，加大应收账款的催款力度。

五、业务拓展、收入增长受限的风险

报告期内公司主要业务为传统的户外媒体广告发布收入，受整体经济形势下行的影响，传统户外媒体广告发布收入的增长有限，公司目前注意到长三角经济发达地区的广告主对广告的设计理念、投放方式等细节方面的要求越来越高，为实现从媒体资源类发布型企业转型为互联网整合营销服务型企业，公司现与网易等互联网媒体合作，而由于互联网媒体为公司新涉足的领域，报告期内实现的收入较少。若公司不能拓展互联网媒体领域的业务并实现转型，公司将面临业务拓展、收入增长受限的风险。

应对措施和风险管理效果：在保证传统户外广告媒体发布广告业务稳步发展的同时，积极开拓互联网整合营销服务业务的市場，扩充客户群体，拓宽销售渠道。

六、非经常性损益对公司经营业绩的影响

报告期内，非经常性损益金额为 246.12 万元，主要为收到的政府补助、文化事业发展专项扶持资金奖励、新三板挂牌奖励等。非经常性损益占利润总额的比例为 87.32%，非经常性损益对公司经营业绩存在一定的影响。应对措施和风险管理效果：公司将加强业务发展，提升盈利能力，减少非经常性损益对公司经营业绩的影响。

应对措施和风险管理效果：公司将加强业务发展，提升盈利能力，减少非经常性损益对公司经营业绩的影响。

七、广告行业受宏观经济影响的风险

广告行业与 GDP、社会消费品零售额、行业的盈利水平、居民消费支出等因素存在密切的关系，这些因素又会受到宏观经济的影响。当宏观环境向好，整个国家的居民消费水平和各行各业的盈利能力提升时，广告的需求也会随之上升。广告的出现又会带动居民的消费并提高企业的盈利状况，由此呈现出一个正反馈的过程。但是当整体的宏观环境不好时，将会抑制企业投放广告的意愿，从而制约广告的需求，对广告行业产生负面影响。

应对措施和风险管理效果：公司积极调整优化客户结构，抓住“互联网+政务”、“互联网+金融”、“互联网+旅游”、“互联网+农业”等服务外包机会，为包括党政机关、旅游局、行业协会等机关事业单位在内的各类客户提供创意、策划和整合营销服务。未来，公司还将加大对全国性电商平台，本地 O2O 互联网项目的开发力度，垂直深挖，提升自身服务能力，扩大媒体广告业的服务边界。作为文化产业的重要组成部分，媒体广告业一定程度上受传统经济下滑的影响，但是“互联网+”进程的推进，文化产业的蓬勃发展，同样是广告业的新机遇。

八、市场竞争风险

我国广告行业现在处于充分竞争的局面，参与者呈现出数量多但是规模小的特点，特别是在 2005 年之后广告行业向外资全面开放，国内广告行业的参与者不仅要面对国内同行带来的竞争压力，还要面对在品牌、理念和管理上更具优势的外企。公司需要在技术、管理、渠道建设等方面与时俱进来顺应越来越激烈的市场竞争，无法适应激烈的市场竞争的企业将被淘汰。

应对措施和风险管理效果：公司面临行业的市场化竞争，不断地打造自身的核心竞争力。竞争力主要体现在：1、公司独家垄断了部分本地户外广告牌资源，获得广告投放刚性需求客户的稳定市场份额；2、公司独家运营区域内的互联网新媒体平台资源，拓展与之匹配的新客户群体和老客户的新媒体投放的增量；3、公司不断提升团队的创意、策划和营销整合的服务能力，从单纯的广告媒体产品的供应商向媒介咨询、顾问、策略、营销整合方向转型，通过资源购买建立刚需连接，通过优质服务增强客户黏性，通过全案服务和整合营销扩大市场份额，开辟广告媒体供应商红海市场内的“蓝海”。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
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	

(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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	15,000,000.00	8,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	15,000,000.00	8,000,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

一、公司全部股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的《避免同业竞争承诺函》。公司及股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

二、公司全体股东已出具《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，承诺自股份公司成立后，严格遵照《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

三、公司在定向增发时，做出《关于不提前使用募集资金的承诺》，公司未取得全国中小企业股份转让系统关于本次股票发行的股份登记函前，公司严格履行上述承诺未提前使用募集资金，未有任何违背。

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

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	0	0.00%	4,068,500	4,068,500	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,950,000	3,950,000	24.27%
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,068,500	4,068,500	25.00%
	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	15,800,000	100.00%	-3,594,500	12,205,500	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,800,000	100.00%	-3,950,000	11,850,000	72.82%
	董事、监事、高管	15,800,000	100.00%	-3,594,500	12,205,500	75.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,800,000	-	474,000	16,274,000	-
普通股股东人数		5				

(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	居小卫	11,850,000	0	11,850,000	72.82%	8,887,500	2,962,500
2	黄芳	3,950,000	0	3,950,000	24.27%	2,962,500	987,500
3	王毓雯	0	158,000	158,000	0.97%	118,500	39,500
4	汪俊	0	158,000	158,000	0.97%	118,500	39,500
5	黄俊琦	0	158,000	158,000	0.97%	118,500	39,500
合计		15,800,000	474,000	16,274,000	100%	12,205,500	4,068,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

居小卫与黄芳为夫妻关系，黄芳与黄俊琦为姐弟关系，其他股东相互之间不存在关联关系。

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

公司股东居小卫持有公司 72.82% 的股份，为公司控股股东。

居小卫，男，1975 年 11 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，电视新闻专业研究生结业。1993 年 3 月至 2008 年 5 月任吴县广播电视台制片人；2008 年 6 月至 2009 年 10 月任联纵有限经理；2009 年 11 月至 2015 年 12 月任联纵有限执行董事兼总经理；2012 年 2 月至今兼任苏州戈壁天堂商贸有限公司执行董事兼总经理；2016 年 1 月至今任江苏联纵传媒股份有限公司董事长兼总经理，任期三年，自 2016 年 1 月至 2019 年 1 月。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为居小卫、黄芳，居小卫、黄芳二人系夫妻关系；二人于 2016 年 1 月签署《一致行动人协议》，二人合计持有公司股份 15,800,000.00 股，占公司股本总额的 97.09%，能够对公司的经营决策产生重大影响，为公司实际控制人。

公司股东居小卫先生直接持有公司股份 11,850,000.00 股，占公司股本总额的 72.82%。

居小卫，男，1975 年 11 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，电视新闻专业研究生结业。1993 年 3 月至 2008 年 5 月任吴县广播电视台制片人；2008 年 6 月至 2009 年 10 月任联纵有限经理；2009 年 11 月至 2015 年 12 月任联纵有限执行董事兼总经理；2012 年 2 月至今兼任苏州戈壁天堂商贸有限公司执行董事兼总经理；2016 年 1 月至今任江苏联纵传媒股份有限公司董事长兼总经理，任期三年，自 2016 年 1 月至 2019 年 1 月。

公司股东黄芳女士直接持有公司股份 3,950,000.00 股，占公司股本总额的 24.27%。

黄芳，女，1973 年 11 月 5 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 10 月至 1997 年 8 月任苏州龙茨康复器械有限公司报关员；1997 年 9 月至 2001 年 2 月任苏州佳通科技有限公司采购员；2001 年 3 月至 2004 年 6 月任联纵有限部门主管；2004 年 7 月至 2015 年 12 月任联纵有限监事兼综合运营管理部总监；2012 年 2 月至今兼任苏州戈壁天堂商贸有限公司监事；2016 年 1 月至今任江苏联纵传媒股份有限公司综合运营管理部总监、董事、董事会秘书，任期三年，自 2016 年 1 月至 2019 年 1 月。

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	发行对象中外部自然人人数	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
2017.1.23	2017.5.31	3.16	474,000.00	1,497,840.00	3	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

一、募集资金基本情况

2017年2月8日，经公司2017年第一次临时股东大会批准，公司发行股票474,000.00股，发行价格3.16元/股，募集资金总额为1,497,840.00元。本次发行股票募集资金用于补充公司流动资金，包括媒体资源维护、媒体资源开发、互联网大数据服务投入、广告制作等。本次股票发行募集资金1,497,840.00元人民币已于2017年2月13日前全部到账，缴存银行为招商银行股份有限公司苏州分行吴中支行（账号：512905161510502），并经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“苏亚苏验【2017】10号”《验资报告》。报告期内，公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

二、募集资金存放和管理情况

2017年2月13日前，本次发行股票募集资金全部金额直接汇入开设的募集资金专项账户。2017年2月15日，公司与招商银行股份有限公司苏州分行、招商证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。公司将严格按照募集资金管理办法和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，按照发行文件中承诺的募集资金用途使用募集资金，实行专款专用。公司募集资金不存控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移募集资金的情况，也不存在取得全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情况。

三、募集资金的实际使用情况

截至目前本次募集资金均已按募集资金用途使用。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国光大银行苏州姑苏支行	5,000,000.00	4.35%	2017.5.22--2018.5.22	否
银行贷款	招商银行股份有限公司苏州分行	3,000,000.00	5.4375%	2017.6.22-2018.6.21	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

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
居小卫	董事长、总经理	男	42	本科	2016年1月至 2019年1月	是
黄芳	董事、董事会秘书	女	44	大专	2016年1月至 2019年1月	是
黄俊琦	董事	男	41	本科	2016年1月至 2019年1月	是
王毓雯	董事	女	45	中专	2016年1月至 2019年1月	是
李东方	董事	男	31	大专	2017年5月至 2019年1月	是
仇杰	监事会主席	男	29	大专	2017年5月至 2019年1月	是
滕珍军	监事	男	30	中专	2016年1月至 2019年1月	是
汪俊	职工监事	男	41	大专	2016年1月至 2019年1月	是
曹霞	财务总监	女	43	本科	2016年1月至 2019年1月	是
王晓丽	原董事	女	35	本科	2016年1月至 2017年5月	是
胡登静	原监事会主席	女	31	大专	2016年1月至 2017年5月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司控股股东、实际控制人居小卫与实际控制人黄芳为夫妻关系，董事黄俊琦与实际控制人黄芳为姐弟关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东及实际控制人无关联关系。

(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
居小卫	董事长、总经理	11,850,000	0	11,850,000	72.82%	0
黄芳	董事、董事会秘书	3,950,000	0	3,950,000	24.27%	0
王毓雯	董事	0	158,000	158,000	0.97%	0
汪俊	职工监事	0	158,000	158,000	0.97%	0
黄俊琦	董事	0	158,000	158,000	0.97%	0
合计	-	15,800,000	474,000	16,274,000	100.00%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
李东方	无	新任	董事	股东大会选举
仇杰	无	新任	监事会主席	股东大会选举
王晓丽	董事	离任	-	个人原因辞职
胡登静	监事会主席	离任	-	个人原因辞职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李东方，男，1986年2月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年4月至2015年11月任江苏三六五网络股份有限公司苏州分公司营销副总经理；2015年11月至2016年8月任苏州网聚纵联信息科技有限公司房产电商事业部销售总监；2016年9月至2016年12月任江苏联纵传媒股份有限公司网络媒体事业部销售总监；2017年1月至今任苏州原动力传媒有限公司总经理。

仇杰，男，1988年7月26日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年3月至2016年5月任苏州怡生乐居网络信息有限公司销售部销售员；2016年6月至2016年12月任苏州网聚纵联信息科技有限公司房产电商事业部销售员；2017年01月至今任苏州原动力传媒有限公司销售部销售总监。

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	49	46
采购人员	4	5
行政管理人员	17	20
财务人员	3	3
员工总计	73	74

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	27	23
专科	24	28
专科以下	22	23
员工总计	73	74

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：

一、人员变动情况

截至报告期期末，公司在职人员共 74 人，较报告期期初变化不大。

二、人才引进、培训、招聘情况

为积极配合公司发展战略，公司积极引进各类型人才，高度重视员工培训与发展，为新员工提供入职培训，为在职员工提供业务技能培训，为公司长远稳定发展奠定基础。

三、薪酬政策

公司重视员工待遇及福利，制定了详细严格的薪酬考核制度和薪酬管理制度，规范薪酬考核和激励制度。公司按法律要求实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规，与员工签订《劳动合同书》，缴纳五险一金及补充医疗保险。

四、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司无需承担费用的离退休职工。

(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：

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司于 2016 年 2 月份正式变更为股份公司。公司依据《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，不断完善治理机制。同时公司制定了《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》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《内部审计制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》及《信息披露规则》。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司报告期内按照全国中小企业股份转让系统的监管要求，为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，保障投资者的利益和募集资金的安全，特制定了《募集资金管理办法》。

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

自股份公司设立以来，董事会、监事会、股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司中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、质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，公司重大事项包括人事变动、融资、关联交易、担保均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。

截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行程序，未出现违法违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。

议案主要内容：公司本次股票发行经批准后，公司注册资本、股本结构将发生变化，对公司章程做出相应的修订。并在《公司章程》第十四条中增加：“在公司发行新股时，批准发行新股之股东大会股权登记日登记在册的公司股东不享有优先购买权。”

2017 年第四次临时股东大会审议《关于修订公司章程的议案》。议案主要内容：通过鉴于公司将注册资本从 15,800,000 元增加为 16,274,000 元；本次发行完成后股份总数由 15,800,000 股增加为 16,274,000 股。为此，公司对公司章程的相应条款进行修订。

以上工商变更登记于 2017 年 08 月 14 日完成。

(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	7	<p>一、第一届董事会第六次会议</p> <p>1、《关于〈江苏联纵传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》</p> <p>2、《关于签署附生效条件的〈江苏联纵传媒股份有限公司定向发行人民币普通股股票之认购合同〉的议案》</p> <p>3、《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》</p> <p>4、《关于修订公司章程的议案》</p> <p>5、《关于募集资金设立专用账户并签订三方监管协议的议案》</p> <p>6、《关于制定〈江苏联纵传媒股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>7、《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>二、第一届董事会第七次会议</p> <p>1、《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>2、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>3、《关于 2016 年度报告及其摘要的议案》</p> <p>4、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》</p> <p>5、《关于 2017 年度财务预算方案的议案》</p> <p>6、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》</p> <p>7、《关于 2016 年度审计报告的议案》</p> <p>8、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>9、《关于授权公司董事长基于生产经营需要</p>

		<p>在 2017 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》</p> <p>10、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》</p> <p>三、第一届董事会第八次会议</p> <p>1、《关于公司对外投资设立子公司的议案》</p> <p>2、《关于调整公司高管薪资的议案》</p> <p>四、第一届董事会第九次会议</p> <p>1、《关于公司向中国光大银行股份有限公司苏州分行贷款的议案》</p> <p>2、《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>五、第一届董事会第十次会议</p> <p>1、《关于补选公司第一届董事会董事人选的议案》</p> <p>2、《关于授权董事会全权办理与董事、监事变动相关的工商变更事项的议案》</p> <p>3、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>六、第一届董事会第十一次会议</p> <p>1、《关于增加公司注册资本的议案》</p> <p>2、《关于修订公司章程的议案》</p> <p>3、《关于向招商银行股份有限公司苏州分行申请贷款的议案》</p> <p>4、《关于召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>七、第一届董事会第十二次会议</p> <p>1、《江苏联纵传媒股份有限公司 2017 年半年度报告》</p>
监事会	4	<p>一、第一届监事会第三次会议</p> <p>1、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2、《关于 2016 年度报告及其摘要的议案》</p> <p>3、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》</p> <p>4、《关于 2017 年度财务预算方案的议案》</p> <p>5、《关于 2016 年度审计报告的议案》</p> <p>6、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》</p> <p>二、第一届监事会第四次会议</p> <p>1、《关于补选公司第一届监事会监事人选的议案》</p> <p>三、第一届监事会第五次会议</p> <p>1、《关于选举仇杰为第一届监事会主席的议案》</p>

		<p>四、第一届监事会第六次会议</p> <p>1、《江苏联纵传媒股份有限公司 2017 年半年度报告》</p>
股东大会	5	<p>一、2017 年第一次临时股东大会</p> <p>1、《关于〈江苏联纵传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》</p> <p>2、《关于签署附生效条件的〈江苏联纵传媒股份有限公司定向发行人民币普通股股票之认购合同〉的议案》</p> <p>3、《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》</p> <p>4、《关于修订公司章程的议案》</p> <p>5、《关于制定〈江苏联纵传媒股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>二、2016 年年度股东大会</p> <p>1、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3、《关于 2016 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>4、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》</p> <p>5、《关于 2017 年度财务预算方案的议案》</p> <p>6、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》</p> <p>7、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>8、《关于授权公司董事长基于生产经营需要在 2017 年度财务预算范围内签署银行借款合同和相关担保协议的议案》</p> <p>三、2017 年第二次临时股东大会</p> <p>1、《关于公司向中国光大银行股份有限公司苏州分行贷款的议案》</p> <p>四、2017 年第三次临时股东大会</p> <p>1、《关于补选公司第一届董事会董事人选的议案》</p> <p>2、《关于补选公司第一届监事会监事人选的议案》</p> <p>3、《关于授权董事会全权办理与董事、监事变动相关的工商变更事项的议案》</p> <p>五、2017 年第四次股东大会</p> <p>1、《关于增加公司注册资本的议案》</p> <p>2、《关于修订公司章程的议案》</p> <p>3、《关于向招商银行股份有限公司苏州分行申请贷款的议案》</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

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、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法规要求和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《信息披露规则》等一系列管理制度。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司中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、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

报告期内，公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官方网站（www.jslinezone.com）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之间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

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，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、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。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

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、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，公司未制定年度报告差错责任追究制度相关制度。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	苏亚苏审[2018]58号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2018 年 3 月 20 日
注册会计师姓名	于志强、杨力
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

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	五、1	12,223,311.77	13,858,327.63
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	五、2	6,994,938.85	6,053,417.05
预付款项	五、3	677,726.44	939,987.44
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、4	1,035,795.00	970,949.25
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、5	5,641,172.90	2,533,745.11
流动资产合计		26,572,944.96	24,356,426.48
非流动资产：			

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、6	2,657,219.12	842,821.67
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	五、7	2,647,511.10	2,645,364.04
递延所得税资产	五、8	391,798.04	287,417.76
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,696,528.26	3,775,603.47
资产总计		32,269,473.22	28,132,029.95
流动负债：			
短期借款	五、9	1,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、10	1,618,024.06	694,422.25
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、11	2,210,428.86	2,189,218.07
应交税费	五、12	1,269,014.95	2,022,461.63
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、13	592,272.53	443,498.41
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		6,689,740.40	6,349,600.36
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		6,689,740.40	6,349,600.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、14	16,274,000.00	15,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、15	1,120,250.40	96,410.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、16	1,151,110.49	958,439.62
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、17	6,788,455.72	4,927,579.57
归属于母公司所有者权益合计		25,333,816.61	21,782,429.59
少数股东权益		245,916.21	-
所有者权益合计		25,579,732.82	21,782,429.59
负债和所有者权益总计		32,269,473.22	28,132,029.95

法定代表人：居小卫

主管会计工作负责人：曹霞

会计机构负责人：曹霞

（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		11,313,693.73	13,858,327.63
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	十二、1	5,298,238.85	6,053,417.05
预付款项		190,226.44	939,987.44
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	911,345.00	970,949.25
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		5,641,172.90	2,533,745.11
流动资产合计		23,354,676.92	24,356,426.48
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	1,800,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		2,657,219.12	842,821.67
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		2,647,511.10	2,645,364.04
递延所得税资产		367,835.54	287,417.76
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,472,565.76	3,775,603.47
资产总计		30,827,242.68	28,132,029.95
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		1,528,118.56	694,422.25
预收款项		-	-
应付职工薪酬		1,425,463.09	2,189,218.07
应交税费		1,074,410.23	2,022,461.63

应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		592,272.53	443,498.41
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		5,620,264.41	6,349,600.36
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		5,620,264.41	6,349,600.36
所有者权益：			
股本		16,274,000.00	15,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,120,250.40	96,410.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,151,110.49	958,439.62
一般风险准备		-	-
未分配利润		6,661,617.38	4,927,579.57
所有者权益合计		25,206,978.27	21,782,429.59
负债和所有者权益合计		30,827,242.68	28,132,029.95

(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	十二、4	49,242,208.31	43,647,264.31

其中：营业收入		49,242,208.31	43,647,264.31
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		48,884,769.00	41,173,355.21
其中：营业成本		33,316,382.51	23,752,681.77
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		1,187,992.24	1,266,001.37
销售费用		6,571,892.74	6,631,856.71
管理费用		7,271,564.46	9,462,687.31
财务费用		119,415.92	154,172.18
资产减值损失		417,521.13	-94,044.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	1,961.17
其他收益		1,910,402.24	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,267,841.55	2,475,870.27
加：营业外收入		650,820.00	5,803,144.13
减：营业外支出		100,000.00	154,213.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,818,661.55	8,124,800.89
减：所得税费用		719,198.32	2,219,265.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,099,463.23	5,905,535.20
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		2,099,463.23	5,905,535.20
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		45,916.21	
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,053,547.02	5,905,535.20
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		2,099,463.23	5,905,535.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,053,547.02	5,905,535.20
归属于少数股东的综合收益总额		45,916.21	-
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益		0.13	0.40
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：居小卫

主管会计工作负责人：曹霞

会计机构负责人：曹霞

(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	五、18	42,453,265.01	43,647,264.31
减：营业成本	五、18	30,177,021.30	23,752,681.77
税金及附加	五、19	1,115,902.64	1,266,001.37
销售费用	五、20	4,431,326.70	6,631,856.71
管理费用	五、21	6,125,626.26	9,462,687.31
财务费用	五、22	119,658.10	154,172.18
资产减值损失	五、23	321,671.13	-94,044.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	1,961.17
其他收益	五、24	1,910,402.24	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,072,461.12	2,475,870.27
加：营业外收入	五、25	650,000.00	5,803,144.13
减：营业外支出	五、26	100,000.00	154,213.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,622,461.12	8,124,800.89
减：所得税费用	五、27	695,752.44	2,219,265.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,926,708.68	5,905,535.20

(一) 持续经营净利润		1,926,708.68	5,905,535.20
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,926,708.68	5,905,535.20
七、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		50,983,441.85	49,022,258.24
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、28(1)	12,979,803.08	22,508,546.98

经营活动现金流入小计		63,963,244.93	71,530,805.22
购买商品、接受劳务支付的现金		33,150,284.42	25,835,550.78
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		10,470,548.10	11,781,915.63
支付的各项税费		3,545,274.67	5,673,619.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、28(2)	15,073,144.32	20,010,611.80
经营活动现金流出小计		62,239,251.51	63,301,697.67
经营活动产生的现金流量净额		1,723,993.42	8,229,107.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,961.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	1,961.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,871,358.02	320,677.53
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,871,358.02	320,677.53
投资活动产生的现金流量净额		-4,871,358.02	-318,716.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,697,840.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,697,840.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,491.26	222,607.52
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		8,185,491.26	10,222,607.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,512,348.74	-2,222,607.52
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		-1,635,015.86	5,687,783.67

加：期初现金及现金等价物余额		13,858,327.63	8,170,543.96
六、期末现金及现金等价物余额		12,223,311.77	13,858,327.63

法定代表人：居小卫

主管会计工作负责人：曹霞

会计机构负责人：曹霞

(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		45,573,161.85	49,022,258.24
收到的税费返还		--	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,960,398.30	22,508,546.98
经营活动现金流入小计		59,533,560.15	71,530,805.22
购买商品、接受劳务支付的现金		29,461,200.41	25,835,550.78
支付给职工以及为职工支付的现金		8,220,211.76	11,781,915.63
支付的各项税费		3,297,454.86	5,673,619.46
支付其他与经营活动有关的现金		15,740,317.74	20,010,611.80
经营活动现金流出小计		56,719,184.77	63,301,697.67
经营活动产生的现金流量净额		2,814,375.38	8,229,107.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,961.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	1,961.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,871,358.02	320,677.53
投资支付的现金		1,800,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		6,671,358.02	320,677.53
投资活动产生的现金流量净额		-6,671,358.02	-318,716.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,497,840.00	-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		9,497,840.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,491.26	222,607.52

支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		8,185,491.26	10,222,607.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,312,348.74	-2,222,607.52
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		-2,544,633.90	5,687,783.67
加：期初现金及现金等价物余额		13,858,327.63	8,170,543.96
六、期末现金及现金等价物余额		11,313,693.73	13,858,327.63

(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	15,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-	958,439.62	-	4,927,579.57	-	21,782,429.59
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	15,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-	958,439.62	-	4,927,579.57	-	21,782,429.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	474,000.00	-	-	-	1,023,840.00	-	-	-	192,670.87	-	1,860,876.15	245,916.21	3,797,303.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,053,547.02	45,916.21	2,099,463.23
（二）所有者投入和减少资本	474,000.00	-	-	-	1,023,840.00	-	-	-	-	-	-	200,000.00	1,697,840.00
1. 股东投入的普通股	474,000.00	-	-	-	1,023,840.00	-	-	-	-	-	-	200,000.00	1,697,840.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	192,670.87	-	-192,670.87	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	192,670.87	-	-192,670.87	-	-	-
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	16,274,000.00	-	-	-	1,120,250.40	-	-	-	1,151,110.49	-	6,788,455.72	245,916.21	25,579,732.82	

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	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,499,600.99	-	11,377,293.40	--	15,876,894.39	
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	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,499,600.99	-	11,377,293.40	-	15,876,894.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-541,161.37	-	-6,449,713.83	-	5,905,535.20	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	--	-	-	5,905,535.20	-	5,905,535.20	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	590,553.52	-	-590,553.52	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	590,553.52	-	-590,553.52	-	-
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	12,800,000	-	-	-	96,410.40	-	-	-	-1,131,714.89	-	-11,764,695.51	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,131,714.89	-	-	-	-	-	-	-	-1,131,714.89	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	11,668,285.11	-	-	-	96,410.40	-	-	-	-	-	-11,764,695.51	-	-
(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	15,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-	958,439.62	-	4,927,579.57	-	21,782,429.59

法定代表人：居小卫

主管会计工作负责人：曹霞

会计机构负责人：曹霞

(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	15,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-	958,439.62	-	4,927,579.57	21,782,429.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-	958,439.62	-	4,927,579.57	21,782,429.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	474,000.00	-	-	-	1,023,840.00	-	-	-	192,670.87	-	1,734,037.81	3,424,548.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,926,708.68	1,926,708.68
（二）所有者投入和减少资本	474,000.00	-	-	-	1,023,840.00	-	-	-	-	-	-	1,497,840.00
1. 股东投入的普通股	474,000.00	-	-	-	1,023,840.00	-	-	-	-	-	-	1,497,840.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	192,670.87	-	-192,670.87	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	192,670.87	-	-192,670.87	-
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	16,274,000.00				1,120,250.40				1,151,110.49		6,661,617.38	25,206,978.27

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	3,000,000.00							1,499,600.99		11,377,293.40	15,876,894.39	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,000,000.00							1,499,600.99		11,377,293.40	15,876,894.39	

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,800,000.00	-	-	-	96,410.40	--	-	-	-541,161.37	-	-6,449,713.83	5,905,535.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,905,535.20	5,905,535.20
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	590,553.52	-	-590,553.52	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	590,553.52	-	-590,553.52	-
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	12,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-	-1,131,714.89	-	-11,764,695.51	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,131,714.89	-	-	-	-	-	-	-	-1,131,714.89	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	11,668,285.11	-	-	-	96,410.40	-	-	-	-	-	-11,764,695.51	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	15,800,000.00	-	-	-	96,410.40	-	-	-	958,439.62	-	4,927,579.57	21,782,429.59

江苏联纵传媒股份有限公司

2017年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

江苏联纵传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司），由苏州市联纵传媒有限公司于2016年1月整体变更设立。

2016年7月19日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意江苏联纵传媒股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]5405号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：联纵传媒，证券代码：838229。

根据公司2017年2月8日的第一次临时股东大会决议，公司定向发行股票47.40万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币3.16元。根据签订的股权认购合同，发行对象为王毓雯、汪俊、黄俊琦。其中：王毓雯认购15.80万股；汪俊认购15.80万股；黄俊琦认购15.80万股；以上新股东合计认购47.40万股，均为现金方式认购。变更后的注册资本为人民币1,627.40万元。上述注册资本变更已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）苏亚苏验（2017）第10号《验资报告》验证。

公司统一社会信用代码：91320506726679892W

公司住所：苏州市吴中区木渎镇金枫路216号8幢东创科技园（A）号楼（二楼）。

公司法定代表人：居小卫。

经营项目：设计、制作、代理及发布国内各类广告；企业营销策划、企业形象策划；展览展示服务、房产中介服务；房产信息服务；房屋销售代理、场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
苏州原动力传媒有限公司	新设
苏州智合风行传媒有限公司	新设

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”。合并范围

的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、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》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为, 公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日, 公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债, 按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量; 根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价(包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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(股本溢价或资本溢价); 资本公积(股本溢价或资本溢价)的余额不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础, 其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律

服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等)，于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

七、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（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等）；（3）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债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合为应收关联方款项。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

八、存货

公司存货主要为低值易耗品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

九、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行

权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。

在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项经济活动所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项经济活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3、固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4-5	0	20.00-25.00
电子设备	3-5	0	20.00-33.33
办公设备	3	0	33.33

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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、使用寿命有限的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。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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

（一）长期待摊费用的范围

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（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入房产的装修费、大型户外广告牌等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十三、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1、企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。

在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十四、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费

用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十五、收入确认

（一）、销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售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公司；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。

（二）、提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

公司提供劳务收入，其具体确认原则如下：

（1）宣传媒介收入：提供广告服务在相关的广告或商业行为出现在公众面前时予以确认；

（2）服务费：包含在商品售价内可区分的服务费，在提供服务的期间分期确认收入。

（三）、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

十六、政府补助

（一）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，是指企业取得的、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。

（二）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。

（三）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）。

（四）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：

（1）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。

（2）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。与企业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：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）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。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十七、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3、递延所得税负债的确认依据

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

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十八、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，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，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日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各个期间进行分配；采用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、主要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策发生变更。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
财政部发布修订《企业会计准则第16号-政府补助》的通知，准则自2017年6月12日起施行，本公司在编制2017年度财务报表时，执行该准则，并按照有关的衔接规定进行处理。	法律法规规定会计政策变更	营业外收入（本年金额）	1,910,402.24
		其他收益（本年金额）	1,910,402.24

（二）会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

1、母公司适用的税项及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	6%（销项税额）
文化事业建设费	广告发布销售额-广告发布采购额	3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、子公司适用的税项及税率

子公司苏州原动力传媒有限公司适用的税项及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	6%（销项税额）
文化事业建设费	广告发布销售额-广告发布采购额	3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

子公司苏州智合风行传媒有限公司适用的税项及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

3、税收优惠及批文

根据“财政部 国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知(财税〔2017〕43号)”原动力公司本期符合应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业条件,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,505.89	29,553.05
银行存款	12,185,805.88	13,828,774.58
合计	12,223,311.77	13,858,327.63

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,270,716.00	100.00	1,275,777.15	15.43	6,994,938.85
账龄组合	8,270,716.00	100.00	1,275,777.15	15.43	6,994,938.85
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,270,716.00	/	1,275,777.15	/	6,994,938.85

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,057,417.00	100.00	1,003,999.95	14.23	6,053,417.05
账龄组合	7,057,417.00	100.00	1,003,999.95	14.23	6,053,417.05
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,057,417.00	/	1,003,999.95	/	6,053,417.05

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,928,153.00	346,407.65	5.00	5,591,159.00	279,557.95	5.00

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	368,065.00	36,806.50	10.00	459,630.00	45,963.00	10.00
2-3年	163,870.00	81,935.00	50.00	656,298.00	328,149.00	50.00
3年以上	810,628.00	810,628.00	100.00	350,330.00	350,330.00	100.00
合计	8,270,716.00	1,275,777.15		7,057,417.00	1,003,999.95	

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 271,777.20 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
苏州尼盛家居营销有限公司	广告发布款	651,000.00	1年以内	7.87	32,550.00
苏州文化博览中心有限公司	广告发布款	459,250.00	1年以内	5.55	22,962.50
苏州翠湖置业有限公司	广告发布款	380,000.00	3年以上	4.59	380,000.00
苏州工业园区美莱皮肤美容诊所有限公司	广告发布款	334,873.00	1年以内	4.05	16,743.65
苏州弘阳置地有限公司	广告发布款	247,000.00	1年以内	2.99	12,350.00
合计		2,072,123.00		25.05	464,606.15

3、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	677,726.44	100.00	933,972.44	99.36
1-2年			6,015.00	0.64
合计	677,726.44	100.00	939,987.44	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	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京网易传媒有限公司	广告发布费	487,500.00	1年以内	71.93

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末 余额合计数的比 例(%)
南京鹏基物业管理服务有限公司苏州分公司	物业服务费	50,000.00	1年以内	7.38
苏州工业园区绿城花园业主委员会	物业服务费	47,000.00	1年以内	6.93
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	油卡充值	30,600.00	1年以内	4.52
苏州市相城区智海商务广场业主委员会	物业服务费	16,000.00	1年以内	2.36
合计		631,100.00		93.12

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,327,210.00	100.00	291,415.00	21.96	1,035,795.00
账龄组合	1,327,210.00	100.00	291,415.00	21.96	1,035,795.00
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,327,210.00	/	291,415.00	/	1,035,795.00

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,116,620.32	100.00	145,671.07	13.05	970,949.25
账龄组合	1,116,620.32	100.00	145,671.07	13.05	970,949.25
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,116,620.32	/	145,671.07	/	970,949.25

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	324,200.00	16,210.00	5.00	853,899.32	42,694.97	5.00
1~2 年	805,450.00	80,545.00	10.00	70,961.00	7,096.10	10.00
2~3 年	5,800.00	2,900.00	50.00	191,760.00	95,880.00	50.00
3 年以上	191,760.00	191,760.00	100.00			
合计	1,327,210.00	291,415.00		1,116,620.32	145,671.07	

(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 145,743.93 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,327,210.00	1,093,171.00
备用金		23,449.32
合计	1,327,210.00	1,116,620.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
窄播(杭州)网络科技有限公司	押金	500,000.00	1-2 年	37.67	50,000.00
上海证大喜马拉雅网络科技有限公司	押金	200,000.00	1-2 年	15.07	20,000.00
苏州东创孵化管理有限公司	押金	191,760.00	3 年以上	14.45	191,760.00
宁波白马广告有限公司	押金	150,000.00	1 年以内	11.30	7,500.00
北京网易传媒有限公司	押金	125,000.00	1 年以内	9.42	6,250.00
合计		1,166,760.00		87.91	275,510.00

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊物业服务费	5,641,172.90	2,533,745.11
合计	5,641,172.90	2,533,745.11

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,771,176.07	2,995,571.77	414,652.09	5,181,399.93
2. 本期增加金额		2,743,589.77	5,298.29	2,748,888.06
购置		2,743,589.77	5,298.29	2,748,888.06
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,771,176.07	5,739,161.54	419,950.38	7,930,287.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,288,435.94	2,733,856.60	316,285.72	4,338,578.26
2. 本期增加金额	259,932.94	628,728.34	45,829.33	934,490.61
计提	259,932.94	628,728.34	45,829.33	934,490.61
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,548,368.88	3,362,584.94	362,115.05	5,273,068.87
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末余额	222,807.19	2,376,576.60	57,835.33	2,657,219.12
2. 期初余额	482,740.13	261,715.17	98,366.37	842,821.67

7、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	650,645.56		219,016.08		431,629.48
大型户外广告牌	1,994,718.48		997,359.29		997,359.19
灯箱		1,414,665.80	196,143.37		1,218,522.43
合计	2,645,364.04	1,414,665.80	1,412,518.74		2,647,511.10

8、递延所得税资产

(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	1,567,192.15	391,798.04	1,149,671.02	287,417.76
合计	1,567,192.15	391,798.04	1,149,671.02	287,417.76

(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	43,438.98	
合计	43,438.98	

(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	期末余额	期初余额
2018年		
2019年		
2020年		
2021年		
2022年	43,438.98	
合计	43,438.98	

9、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额	备注
保证借款	1,000,000.00		公司股东居小卫、苏州市信用再担保有限公司提供担保
抵押借款		1,000,000.00	公司股东居小卫、黄芳名下房产及土地提供抵押担保
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	

10、应付账款

(1) 按账龄列示的应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,618,024.06	100.00	694,422.25	100.00
合计	1,618,024.06	100.00	694,422.25	100.00

(2) 按项目列示的应付账款

项目	期末余额	期初余额
广告材料	247,055.00	214,143.60
广告发布费	203,509.50	

项目	期末余额	期初余额
物业服务费	37,841.54	39,408.25
制作费	1,129,618.02	440,870.40
合计	1,618,024.06	694,422.25

11、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	2,189,218.07	10,001,823.70	9,980,612.91	2,210,428.86
二、离职后福利—设定提存计划		489,935.19	489,935.19	
合计	2,189,218.07	10,491,758.89	10,470,548.10	2,210,428.86

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,189,218.07	9,552,257.37	9,531,046.58	2,210,428.86
二、职工福利费		66,923.10	66,923.10	
三、社会保险费		241,946.91	241,946.91	
其中：1. 医疗保险费		223,056.88	223,056.88	
2. 工伤保险费		4,977.22	4,977.22	
3. 生育保险费		13,912.81	13,912.81	
四、住房公积金		77,085.00	77,085.00	
五、工会经费和职工教育经费		63,611.32	63,611.32	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,189,218.07	10,001,823.70	9,980,612.91	2,210,428.86

(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、基本养老保险费		475,069.76	475,069.76	
2、失业保险费		14,865.43	14,865.43	
3、企业年金缴费				
合计		489,935.19	489,935.19	

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	670,631.67	1,693,911.81
增值税	230,144.65	158,997.52
城市维护建设税	13,028.67	7,949.88
教育费附加	11,736.48	7,949.88
代扣代缴个人所得税	159,605.36	38,050.40
文化事业建设费	179,122.62	115,602.14
印花税	4,745.50	
合计	1,269,014.95	2,022,461.63

13、其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	318,492.53	53.78	250,604.41	56.51
1-2年	142,155.00	24.00	192,894.00	43.49
2-3年	131,625.00	22.22		
合计	592,272.53	100.00	443,498.41	100.00

(2) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
房租及物业费	592,272.53	422,918.00
其他费用		20,580.41
合计	592,272.53	443,498.41

14、股本

单位名称	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		
居小卫	11,850,000.00			11,850,000.00	72.82
黄芳	3,950,000.00			3,950,000.00	24.27
黄俊琦		158,000.00		158,000.00	0.97
王毓雯		158,000.00		158,000.00	0.97
汪俊		158,000.00		158,000.00	0.97
合计	15,800,000.00	474,000.00		16,274,000.00	100.00

注：股本增加 474,000.00 元系公司定向增发时，由黄俊琦、王毓雯、汪俊以货币方式出资 1,497,840.00 元，其中：人民币 474,000.00 元计入股本，其余 1,023,840.00 元计入资本公积。

15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	96,410.40	1,023,840.00		1,120,250.40
合计	96,410.40	1,023,840.00		1,120,250.40

注：资本公积本期增加 1,023,840.00 元，详见上述股本本期增加原因的相关说明。

16、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	958,439.62	192,670.87		1,151,110.49
合计	958,439.62	192,670.87		1,151,110.49

17、未分配利润

项目	金额	备注
调整前上年末未分配利润	4,927,579.57	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,927,579.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,053,547.02	
减：提取法定盈余公积	192,670.87	按净利润 10%计提
应付普通股股利		
其他（未分配利润转增股本）		
期末未分配利润	6,788,455.72	

18、营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,242,208.31	33,316,382.51	43,647,264.31	23,752,681.77

（2）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
苏州天地源木渎置业有限公司	3,351,650.94	6.81
苏州聿盛房地产开发有限公司	1,821,698.11	3.70
苏州天地源香湖置业有限公司	1,238,679.25	2.52
苏州吴中旅游发展有限公司	1,235,849.06	2.51
中国建设银行股份有限公司苏州分行	1,133,867.92	2.30
合计	8,781,745.28	17.84

19、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	36,587.57	8,530.00
教育费附加	19,727.45	83,771.60
地方教育费附加	13,151.63	83,771.61
文化事业建设费	1,088,198.79	1,075,122.91
印花税	30,326.80	14,805.25
合计	1,187,992.24	1,266,001.37

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,702,569.15	5,664,933.20
差旅费	16,981.15	49,004.84
招待费	646,258.68	394,203.50
折旧	23,851.52	19,325.51
装修费	105,522.28	117,393.80
房租费	63,180.00	322,664.84
其他	13,529.96	64,331.02
合计	6,571,892.74	6,631,856.71

21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,789,189.74	6,159,581.73
办公费	679,361.42	860,166.41
通讯费	101,767.90	84,485.08
差旅费	80,402.13	119,145.45
招待费	85,826.29	66,725.63
快递费	11,491.70	9,468.50
汽车费用	151,251.51	130,714.26
折旧	342,377.62	379,445.48
会务费	17,791.68	12,358.49
房租费	181,465.12	142,155.00
修理费	57,663.58	48,859.60
装修摊销	113,493.80	113,493.80
中介机构服务费	655,112.97	1,331,643.44
其他	4,369.00	4,444.44
合计	7,271,564.46	9,462,687.31

22、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	185,491.26	222,607.52
减：利息收入	72,701.82	73,364.96
加：手续费	6,626.48	4,929.62
合计	119,415.92	154,172.18

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	417,521.13	-94,044.13

24、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得		1,961.17	
合计		1,961.17	

25、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	1,910,402.24		1,910,402.24
合计	1,910,402.24		1,910,402.24

注：政府补助明细情况详见附注五-31 府补助。

26、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	650,000.00	5,699,234.98	650,000.00
其他	820.00	103,909.15	820.00
合计	650,820.00	5,803,144.13	650,820.00

注：政府补助明细情况详见附注五-31 政府补助。

27、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款及滞纳金		154,213.51
捐赠支出	100,000.00	
合计	100,000.00	154,213.51

28、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	823,578.60	2,195,754.66
递延所得税费用	-104,380.28	23,511.03
合计	719,198.32	2,219,265.69

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,818,661.55	8,124,800.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	704,665.39	2,031,200.22
子公司适用不同税率的影响	-38,563.41	
调整以前期间所得税的影响	-23,511.01	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,747.60	188,065.47
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	10,859.75	
所得税费用	719,198.32	2,219,265.69

29、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	本期发生额	上期发生额
利息收入	72,701.82	73,364.96
政府补助	2,560,402.24	5,699,234.98
往来及其他	10,346,699.02	16,735,947.04
合计	12,979,803.08	22,508,546.98

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	6,626.48	4,929.62
销售费用	874,944.11	947,598.00
管理费用	1,920,981.02	2,923,660.10
往来及其他	12,270,592.71	16,134,424.08
合计	15,073,144.32	20,010,611.80

30、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,099,463.23	5,905,535.20

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	417,521.13	-94,044.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	934,490.61	836,589.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,412,518.74	1,224,346.80
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)		-1,961.17
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)	185,491.26	222,607.52
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-104,380.28	23,511.03
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)	-4,269,055.47	1,459,246.83
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,047,944.20	-1,346,724.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,723,993.42	8,229,107.55
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	12,223,311.77	13,858,327.63
减：现金的期初余额	13,858,327.63	8,170,543.96
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	-1,635,015.86	5,687,783.67

31、政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
优秀文化企业奖金	与收益相关	50,000.00	营业外收入	50,000.00
新三板挂牌奖励	与收益相关	600,000.00	营业外收入	600,000.00
项目入驻扶持奖励	与收益相关	1,261,065.24	其他收益	1,261,065.24

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
优秀文化企业奖金	与收益相关	50,000.00	营业外收入	50,000.00
文化事业建设费补助	与收益相关	649,337.00	其他收益	649,337.00
合计		2,560,402.24		2,560,402.24

附注六、合并范围的变更

1、新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册资本	实收资本	成立时间	出资方式
苏州原动力传媒有限公司	苏州	100万元	100万元	2017年1月	货币
苏州智合风行传媒有限公司	苏州	100万元	100万元	2017年5月	货币

附注七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
苏州原动力传媒有限公司	苏州	苏州	传媒	80.00		新设
苏州智合风行传媒有限公司	苏州	苏州	传媒	100.00		新设

附注八、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

本公司实际控制人为居小卫、黄芳（夫妻关系），两方为一致行动人。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司不存在为关联方提供担保情况。

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
居小卫	1,000,000.00	2016/4/7	2017/4/7	是
居小卫、黄芳	3,000,000.00	2016/4/18	2017/4/17	是

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
居小卫	5,000,000.00	2017/5/22	2018/5/22	否
居小卫、黄芳	3,000,000.00	2017/5/26	2018/5/25	是

附注九、承诺及或有事项

截止2017年12月31日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

截止2017年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,484,716.00	100.00	1,186,477.15	18.30	5,298,238.85
账龄组合	6,484,716.00	100.00	1,186,477.15	18.30	5,298,238.85
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,484,716.00	/	1,186,477.15	/	5,298,238.85

（续表）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,057,417.00	100.00	1,003,999.95	14.23	6,053,417.05
账龄组合	7,057,417.00	100.00	1,003,999.95	14.23	6,053,417.05
其他组合					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,057,417.00	/	1,003,999.95	/	6,053,417.05

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,142,153.00	257,107.65	5.00	5,591,159.00	279,557.95	5.00
1~2年	368,065.00	36,806.50	10.00	459,630.00	45,963.00	10.00
2~3年	163,870.00	81,935.00	50.00	656,298.00	328,149.00	50.00
3年以上	810,628.00	810,628.00	100.00	350,330.00	350,330.00	100.00
合计	6,484,716.00	1,186,477.15		7,057,417.00	1,003,999.95	

(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182,477.20元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
苏州尼盛家居营销有限公司	651,000.00	10.04	32,550.00
苏州文化博览中心有限公司	459,250.00	7.08	22,962.50
苏州翠湖置业有限公司	380,000.00	5.86	380,000.00
苏州工业园区美莱皮肤美容诊所有限公司	334,873.00	5.16	16,743.65
埃康广告(上海)有限公司	200,480.00	3.09	200,480.00
合计	2,025,603.00	31.23	652,736.15

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,196,210.00	100.00	284,865.00	23.81	911,345.00
账龄组合	1,196,210.00	100.00	284,865.00	23.81	911,345.00
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,196,210.00	/	284,865.00	/	911,345.00

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,116,620.32	100.00	145,671.07	13.05	970,949.25
账龄组合	1,116,620.32	100.00	145,671.07	13.05	970,949.25
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,116,620.32	/	145,671.07	/	970,949.25

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	193,200.00	9,660.00	5.00	853,899.32	42,694.97	5.00
1~2年	805,450.00	80,545.00	10.00	70,961.00	7,096.10	10.00
2~3年	5,800.00	2,900.00	50.00	191,760.00	95,880.00	50.00
3年以上	191,760.00	191,760.00	100.00			
合计	1,196,210.00	284,865.00		1,116,620.32	145,671.07	

(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 139,193.93 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,196,210.00	1,093,171.00
备用金		23,449.32

款项性质	期末余额	期初余额
合计	1,196,210.00	1,116,620.32

(4) 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
窄播(杭州)网络科技有限公司	押金	500,000.00	1-2年	41.80	50,000.00
上海证大喜马拉雅网络科技有限公司	押金	200,000.00	1-2年	16.72	20,000.00
苏州东创孵化管理有限公司	押金	191,760.00	3年以上	16.03	191,760.00
宁波白马广告有限公司	押金	150,000.00	1年以内	12.54	7,500.00
苏州欧尚超市有限公司	押金	30,000.00	1-2年	2.51	3,000.00
合计		1,071,760.00		89.60	272,260.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,800,000.00		1,800,000.00			
合计	1,800,000.00		1,800,000.00			

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州原动力传媒有限公司		800,000.00		800,000.00		
苏州智合风行传媒有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计		1,800,000.00		1,800,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,453,265.01	30,177,021.30	43,647,264.31	23,752,681.77
合计	42,453,265.01	30,177,021.30	43,647,264.31	23,752,681.77

(2) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州天地源木渎置业有限公司	3,351,650.94	7.89
苏州天地源香湖置业有限公司	1,238,679.25	2.92
苏州吴中旅游发展有限公司	1,235,849.06	2.91
中国建设银行股份有限公司苏州分行	1,133,867.92	2.67
苏州聿盛房地产开发有限公司	1,118,867.92	2.64
合计	8,078,915.09	19.03

附注十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,560,402.24	
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		

项目	金额	说明
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	-99,180.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,461,222.24	
减：所得税影响数	615,305.56	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,845,916.68	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,845,916.68	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.54	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86	0.01

附注十四、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

董事长：居小卫

江苏联纵传媒股份有限公司

2018年3月20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：

公司董事会秘书办公室