



赛特传媒

NEEQ:831493

福建赛特传媒股份有限公司

FUJIAN SETH MEDIA HOLDINGS

年度报告

2015

## 公司年度大事记



2015年10月13日，赛特传媒南京子公司开业，标志赛特传媒迈出福建市场。



2015年5月29日，由福建赛特传媒股份有限公司主办的《爸爸去哪儿》动漫亲子嘉年华开园，20余个游乐项目、5大景观探险区，6000 m<sup>2</sup>活动场地，3D效果设计逼真的主题场景模，嘉年华活动持续50天，受到众多家长和宝贝的一致好评。



2015年4月-12月，子公司福房网推出名企“价”到活动，福州、厦门、泉州三站点邀请资深地产大咖讲师，携手当地名企先后共计举办45场“公益置业大讲堂”，为员工就购房新政、买房技巧、房贷知识、公积金使用等进行答疑解惑，反响热烈，极大促进福房网的品牌推广。



2015年6月福建赛特传媒股份有限公司子公司福建福房传媒有限公司获批福建省通信行业协会理事单位；2015年1月，福建赛特传媒股份有限公司获得最具创新成长企业称号，不断激励企业创新成长。

## 目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	8
第三节会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节管理层讨论与分析.....	12
第五节重要事项.....	28
第六节股本变动及股东情况.....	32
第七节融资及分配情况.....	35
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	37
第九节公司治理及内部控制.....	41
第十节财务报告.....	48

## 释义

释义项目	指	释义
赛特传媒、公司、本公司、母公司、股份公司	指	福建赛特传媒股份有限公司
福建福房	指	福建福房传媒有限公司
阵地文化	指	福州阵地文化传媒有限公司
安捷投资	指	福州市鼓楼区安捷投资中心（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	福建赛特传媒股份有限公司股东大会
股东会	指	福建赛特文化投资有限公司股东会
董事会	指	福建赛特传媒股份有限公司董事会
监事会	指	福建赛特传媒股份有限公司监事会
三会规则	指	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《股东大会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的福建赛特传媒股份有限公司章程
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
致同、会计事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
艾瑞网、艾瑞咨询、Iresearch	指	艾瑞咨询集团，是一家为网络行业及传统行业客户提供数据产品和服务和研究咨询服务的专业机构
映前广告	指	映前广告就是在指定的电影院、指定时间内，在所有播放的影片前播放视频广告
灯箱广告	指	又名“灯箱海报”或“夜明宣传画”。灯箱外框是铝合金或不锈钢，箱面是有机玻璃做成，内装日光管或霓虹管，画面一般是照相软片。

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
产业政策变动的风险	互联网行业是国家重点扶持和发展的高新技术产业，根据国家“十一五”和“十二五”规划，国家在产业政策方面都给予了较大的支持。但是由于互联网行业在我国属于新兴产业，行业规范方面还不健全，存在漏洞，让不法分子有机可趁，客观存在侵犯知识产权、个人隐私、恶意人身攻击等违法犯罪现象。一旦国家加强对互联网行业的管制力度，将有可能对公司的生产经营造成一定的影响。
房地产行业宏观调控带来的经营风险	公司主要收入都来自于房地产广告，客户类型较为单一。为摆脱对房地产行业的依赖，公司在 2015 年度改进市场营销布局，积极开拓全行业客户。2015 年度非房地产广告收入达总收入的近半，未来公司将进一步扩大非房地产广告收入来源。

系统数据安全的风险	互联网信息服务企业的主要业务通过互联网这个公共平台实现的。一旦设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、甚至恶性的网络攻击等事件发生将会导致行业内企业系统数据丢失或整体瘫痪，会对公司经营带来一定风险。
公司治理风险	因股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，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需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
过度依赖福建市场的风险	报告期内，公司房地产信息服务业务与影院广告代理业务均主要在福建省内开展，不利于跨区域拓展与服务，区域化服务特点较为明显。但公司在影视文化产业积极拓展，在 2015 年度下半年强力整合了北京市、江苏省影城传媒经营团队，已实现了福建省外市场的开拓。在 2016 年度，过度依赖福建市场的风险将被降低。
公司新业务拓展的风险	公司在报告期间推出影火虫网站及移动端 APP 平台，用于开展电影票务代理与活动组织业务，且公司将在手机应用开发及院线传媒业务全国化拓展上持续投入，公司在电影文化业务上已有了较为深度的拓展。由于与原有的网络广告领域有一定区别，公司在这一业务开展上将面临一定的风险。公司将通过引入外部投资者，增强自身的资金实力，并通过寻求对外合作，引入新的管理团队，为公司新业务的开展提供助力。
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>是，原有部分风险已解除，具体如下：</p> <p>1、“市场竞争风险”已解除。在报告期内，公司的业务重心已发生转变，影视文化业务收入在公司业务收入中占据了较大比重。公司面临的市场竞争也发生了一定变化。虽然公司在网络广告代理业务上仍面临着较为激烈的竞争，但公司在福建省内的影视文化业务开展较早，在院线方面的市场覆盖率较高，且</p>

公司盈利能力的增强和对外融资渠道的建设将有助于提升公司的盈利能力。

2、新增了“公司新业务拓展的风险”，公司在报告期间推出萤火虫网站及移动端 APP 平台，用于开展电影票务代理与活动组织业务，且公司将在手机应用开发及院线传媒业务全国化拓展上持续投入，公司在电影文化业务上已有了较为深度的拓展。由于与原有的网络广告领域有一定区别，公司在这一业务开展上将面临一定的风险。公司将通过引入外部投资者，增强自身的资金实力，并通过寻求对外合作，引入新的管理团队，为公司新业务的开展提供助力。

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	福建赛特传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Seth Media Holdings Co.,Ltd.
证券简称	赛特传媒
证券代码	831493
法定代表人	林昱
注册地址	福建省福州市马尾区图书馆第四层
办公地址	福建省福州市马尾区图书馆第四层
主办券商	招商证券股份有限公司
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
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	殷雪芳、肖涵
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周敏
电话	0591-87878801
传真	0591-87669555
电子邮箱	<a href="mailto:seth@sethmedia.cn">seth@sethmedia.cn</a>
公司网址	<a href="http://www.sethmedia.cn/">http://www.sethmedia.cn/</a>
联系地址及邮政编码	福建省福州市马尾区图书馆第四层 350015
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.cc">http://www.neeq.cc</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 12 月 10 日

行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业中的互联网和相关服务业
主要产品与服务项目	互联网信息平台建设、运营；房子电子商务运营、家居电子商务运营；影城传媒运营、电影移动平建设、运营；电影项目投资、运营。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	30,123,300.00
控股股东	林昱
实际控制人	林昱、郑逸人

## 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91350100583102470C	是
税务登记证号码	91350100583102470C	是
组织机构代码	91350100583102470C	是

### 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	54,856,875.61	38,015,196.54	44.30%
毛利率%	52.60%	74.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,133,896.01	1,876,996.21	173.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,101,026.09	704,840.35	623.71%
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）	16.88%	16.33%	-
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）	16.78%	6.77%	-
基本每股收益	0.19	0.08	137.50%

#### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	49,163,198.94	24,398,883.80	101.50%
负债总计（元）	7,638,212.84	5,109,755.97	49.48%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	41,524,986.10	19,289,127.83	115.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.38	1.57	-12.10%
资产负债率%	15.54%	20.94%	-
流动比率	5.75	4.00	-
利息保障倍数	90.68	-	-

#### （三）营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,004,342.82	6,814,914.11	-
应收账款周转率	3.97	5.56	-
存货周转率	N/A	N/A	-

#### （四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	101.50%	21.22%	-
营业收入增长率%	44.30%	60.12%	-
净利润增长率%	67.57%	91.78%	-

**(五) 股本情况**

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	30,123,300	12,294,000	145.02%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

**(六) 非经常性损益**

项目	金额（元）
非流动性资产处置损益	-35,588.30
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）	786.41
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	80,126.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,498.35
<b>非经常性损益合计</b>	<b>43,826.56</b>
所得税影响数	10,956.64
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>32,869.92</b>

**(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**  
无。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

赛特传媒股份有限公司旗下拥有福房网 (<http://www.ffw.com.cn>) 及影火虫电影网 (<http://www.filmfly.cn/>) 两大自有互联网平台, 目前已覆盖福建省 5000 个社区及全国 2000 多个主流商圈电影院。随着市场发展和互联网带来的改变, 公司的商业化模式正逐步发生变化。公司未来将继续围绕“居家生活”和“电影文化”两个领域进行纵深布局和产业化经营。为客户提供时代领先的“互联网+渠道”运营服务。

##### 一、房产事业部

福房网的原有商业模式是打造一个集房产消费人群为主题的互联网平台, 通过提供房地产楼盘综合信息、行业资讯等免费服务, 搜集用户大数据, 提高平台影响力以及可挖掘的用户价值; 再通过向全行业客户提供网络广告、营销活动策划等有偿营销服务, 将平台具有的内在价值最大程度的转化为实际收入。

随着信息技术的发展和对用户需求深入的研究, 目前福房网也将新增房地产电子商务、家居电子商务等全新模式, 逐步把福房网由“购房信息服务平台”转为“居家生活服务平台”。具体而言, 通过建设连接开发商、家居生活提供商、房产居间经纪人和用户的互联网家居商品交易平台, 最终由用户支付相应服务费, 完成电子商务服务。

##### 二、电影文化事业部

在电影领域, 赛特传媒聚焦电影院渠道资源, 依托移动互联网+电影行业的全新运营环境, 设计以“渠道+平台+用户”为目标的自循环生态系统, 设计产业链闭环商业模式。

渠道: 前期在电影院渠道资源上发力, 专注于培育“M-BOX”项目, 自主研发功能性设备, 在全国各大影院休闲等候区完成布点, 力争 3 年内在全国拥有 30% 的市占率和运营团队。

“M-BOX”项目源于网络购票的兴起, 从而产生的新型影院终端取票机媒体。“M-BOX”整合了全国票房排名靠前的院线下辖影城取票机, 形成媒体联播网的态势, 将在全国范围内开展视频互动广告、静态广告、团体票务、电影衍生品电商售卖、电影制片方阵地宣传活动等业务。“M-BOX”相关业务在北京、江苏省、福建省以直营方式开展, 其他区域业务拟以授权、代理模式来开展。

平台: 影火虫观影俱乐部, 依托于中国电影市场黄金年代的大背景, 电影票福利的开放推广和消费主流导向, 围绕渠道“M-BOX”项目的布局, 通过渠道资源、广告客户和电影院落地资源的整合, 培育有深度粘性的观影用户, 以用户的持续互动为主要导向, 实现影火虫平台化运作, 在电影团体票务、用户大数

据广告、电影衍生品销售等方面产生实际收入。

总之，应对文化传媒日新月异的挑战，在产业闭环生态商业模式的过程中，赛特传媒将首先专注于做深做透擅长领域和行业资源，充分发挥自身优势价值，同时培育平台深度用户和大数据搜集分析系统。在未来三年内寻求更高的发展，拥有完整的自生态循环体系。

年度内变化统计：

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

1、收入来源发生的变化：报告期内，公司在原有收入类别保持增长的态势下，新增了房产电商收入、90.4 电台收入、票务代理收入，有效验证了现有商业模式的成功。

2、商业模式发生的变化：报告期内，公司在“居家生活”和“电影文化”两个领域进行纵深布局和产业化经营。在房产事业部新增了房地产电子商务业务，满足房地产广告商更高的广告效益要求，增加了广告主与公司的粘性；在电影文化事业部新增了主打团体票的票务代理业务，提高了观影人群与电影购票平台的互动粘性。

上述要素的改变有利于公司的持续经营。

## （二）报告期内经营情况回顾

2015 年是公司商业模式优化变革的开始，公司根据行业发展趋势调整和明晰了全国拓展战略，并将主营业务按照商业模式的不同调整为房产和电影文化两大事业部。

### 一、公司的主营业务范围

福建赛特传媒股份有限公司全资控股福建福房传媒有限公司、福建阵地文化传媒有限公司，主要经营线上媒体平台及线下主题活动组织、票务业务、影院广告业务。主营业务内容包括互联网综合信息服务、新房网络营销服务、二手房网络营销服务、家装网络营销服务、各类广告服务：电影票务、电影映前广告、

影城 LED 广告、灯箱广告服务及主题活动运营等业务。

## 二、主营业务收入总体情况

本报告期间尽管房地产市场成交量有所增长，但仍然不能改变整个行业下行的趋势，房地产的去库存和房地产企业的资金压力都在持续加码，房地产企业更多地要求广告商采用实际效益挂钩的收费模式，使得福房网网络广告收入有所下降。但公司及时根据市场情况进行战略调整，从技术、平台、用户思维将原有独立广告产品设计为综合性的有竞争力的互联网+渠道的解决方案和宣传推广服务，积极开拓市场，实现与房产、金融、汽车、快消、电信运营商等全行业客户业务合作及落地渠道运营的成功。公司房地产业部在本报告期的营业收入仍然保持了持续的增长态势。

公司在 2015 年开始更强化了电影文化事业部的产业链闭环布局战略，除了在原有的映前、灯箱广告上持续发力外，完成了影火虫 WEB 端和手机端的开发推出第三房电影票务平台，并开始基于热门影视作品研发相应的电影后市营销模式，实现了“爸爸去哪儿”大型亲子嘉年华福建项目的落地。在电影文化事业部除了映前广告收入、灯箱广告收入强劲增长外，还新增了电影票务收入、主题活动门票收入及广告赞助收入。

因此，在房地产、电影文化领域交互精耕，双重发力、并驾齐驱发展之下，2015 年全年实现营业收入约 5,485.7 万元，较 2014 年度增长了 44.30%；2015 年全年实现营业利润 720.98 万元，较 2014 年度增长了 66.03%，为 2015 年度初期制定的经营计划交上一张满意的成绩单。

## 三、公司股票发行情况

而为进一步在电影文化产业领域做强福建市场，扩大全国布局，落地赛特传媒“渠道+平台+内容”的自循环生态系统，公司在本报告期间完成了股票发行，其中公司控股股东林昱及国泰君安直投基金、福建华兴创投两个机构投资者参与认购 290 万股，包括招商证券在内的 3 个符合全国中小企业股票转让系统做市资格要求的做市券商认购 120 万股股票。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	54,856,875.61	44.30%	-	38,015,196.54	60.12%	-
营业成本	26,003,832.02	163.94%	47.40%	9,851,991.47	97.12%	25.92%

毛利率	52.60%	-	-	74.08%	-	-
管理费用	9,235,248.08	-4.58%	16.84%	9,678,449.01	86.69%	25.46%
销售费用	10,630,812.89	-19.44%	19.38%	13,196,788.71	25.72%	34.71%
财务费用	79,988.32	128.85%	0.15%	-277,273.02	-225.12%	-0.73%
营业利润	7,209,782.34	66.03%	13.14%	4,342,393.22	94.74%	11.42%
营业外收入	786.41	498.62%	0.00%	131.37	-99.56%	0.00%
营业外支出	37,086.65	941,185.53%	0.07%	3.94	-99.99%	0.00%
净利润	5,133,896.01	67.57%	9.36%	3,063,667.62	91.78%	8.06%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入为 5,485.69 万元，较上年同期增加 1,684.17 万元，同比增长 44.30%，主要是由于报告期内新开展了以下几项业务：

- 1) 本期新增泉州 90.4 电台广告业务，实现收入 961.66 万元；
- 2) 本期新增福房网电商服务业务，实现收入 429.63 万元；
- 3) 本期开展 2 个大型活动《爸爸去哪儿》以及《家居节活动》，实现收入 664.93 万元。

2、报告期内营业成本为 2,600.38 万元，较上年同期增加 1615.18 万元，同比增长 163.94%，主要是由于报告期内新业务开展增加的成本：

- 1) 本期新增泉州 90.4 电台广告业务，媒体资源购买成本 780.72 万元（不含税）；
- 2) 本期新增福房网电商服务业务，业务开展成本 112.13 万元；
- 3) 本期开展 2 个大型活动《爸爸去哪儿》以及《家居节活动》，活动总成本 635.88 万元。

3、报告期内毛利率为 52.60%，较上年同期下降 21.48%，主要系：

1) 本期网络广告毛利率为 68.94%，较上年同期下降 10.3%，主要为房地产企业更多地要求广告商采用实际效益挂钩的收费模式，在各类型媒体、广告平台上的广告投放量减少，而导致当年公司此项业务业绩下滑，造成当期毛利率下降。

2) 本期映前广告毛利率为 42.1%，较上年同期下降 31.01%，原因为当年新增金逸福州、莆田、泉州的映前广告资源，该项目为公司当年新取的媒体资源，需要有一定的市场培育期，导致当年此项业务毛利率较上年下降；

3) 本期新增的泉州 90.4 电台广告资源，此项业务毛利率为 18.82%，达不到公司的平均的毛利率，但为丰富公司的媒体资源，提高公司在泉州的市场竞争力，而采购此项资源。

4) 本期开展 2 个大型活动《爸爸去哪儿》以及《家居节活动》，毛利率为 4.37%，低于公司的平均毛利率，且公司当年活动收入占公司总收入为 13%，因此拉低公司的当年毛利率。

4、报告期内财务费用为 8 万元，较上年同期增加 35 万元，同比增长 128.85%，主要系公司向银行贷款而产生的利息支出。

5、报告期内营业利润为 720.98 万，较上年同期增加 286.74 万，同比增长 66.03%，主要系报告期内实现新业务的拓展，且公司当年期间费用控制较好，较比上年同期略有下降，从而促进了营业利润的增长。

6、报告期内营业外支出为 3.71 万元，主要系子公司阵地文化于 2015 年 3 月出售一部汽车产生的损失 1.12 万元，子公司福建福房出售一部汽车产生的损失 2.4 万元，以及子公司福建福房当年处置固定资产而产生的损失。

7、营业外收入 0.08 万元，主要系为免征的增值税，根据“《财政部国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税[2014]71 号)、《国家税务总局关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》(2014 年第 57 号)、《财政部国家税务总局关于对小微企业免征有关政府性基金的通知》(财税[2014]122 号)，明确对月营业额不超过 3 万元的纳税人，免征营业税及政府性基金。其中，以 1 个季度为纳税期限的营业税纳税人，季度营业额不超过 9 万元的，免征营业税”的规定，福建福房传媒有限公司厦门分公司 12 月收入为 2.7 万元(含税)符合以上的规定，当月免征增值税 0.08 万元。

8、报告期内净利润为 513.39 万元，较上年同期增加 207.02 万元，同比增长 67.57%，主要系报告期内实现新业务的拓展，且公司当年期间费用控制较好，较比上年同期略有下降，从而促进了净利润的增长。

## (2) 收入构成

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	50,456,349.37	24,790,940.92	37,659,426.17	965,6991.47
其他业务收入	4,400,526.24	1,212,891.10	355,770.37	195,000.00
合计	54,856,875.61	26,003,832.02	38,015,196.54	9,851,991.47

按产品或区域分类分析：

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%
网络广告	15,259,908.84	27.82%	22,156,938.33	58.28%
灯箱广告	12,744,432.87	23.23%	11,834,167.64	31.13%
映前广告	5,701,361.43	10.39%	2,519,616.84	6.63%

活动项目收入	7,134,058.12	13.00%	1,148,703.37	3.02%
90.4 电台广告	9,616,588.11	17.53%	-	-
电商服务	4,296,256.43	7.83%	-	-
票务代理	104,269.81	0.19%	-	-
其他	-	-	355,770.36	0.94%
总计	54,856,875.61	100.00%	38,015,196.54	100.00%

#### 收入构成变动的原因

1、本报告期内按收入构成分析，相较上期新增了 90.4 电台广告、电商服务以及影票票务代理收入；  
2、从收入占比上看，网络广告收入、灯箱广告收入占比较上年占比下降，映前广告收入、活动项目收入占比较上年增长，主要系：

1) 网络广告收入较上年同期下降，主要是因为房地产企业更多地要求广告商采用实际效益挂钩的收费模式，在各类型媒体、广告平台上的广告投放量减少，而公司根据客户需求进行了营销政策调整，在本报告期间新增了房产电商收入；

2) 灯箱广告收入较上年同期相比基本持平，但本报告期营业总收入较上年增长较多，因此灯箱广告收入占比下降；

3) 映前广告收入较上年同期增长 126.28%，主要系本报告期内该业务新增了金逸福州、莆田、泉州的映前广告资源，相关业务得到拓展增加了广告收入；

4) 活动项目收入较上年同期增长 521.05%，主要系本报告期内实现大型活动《爸爸去哪儿》以及《空居节活动》的落地运营。

#### (3) 现金流量状况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-9,004,342.82	6,814,914.11
投资活动产生的现金流量净额	-956,320.58	-7,877,970.97
筹资活动产生的现金流量净额	19,136,362.54	6,123,487.43

#### 现金流量分析：

1、本报告期内经营活动产生的现金流量净额为-900.04 万元，较上年同期减少 1,581.93 万元，同比下降 232%，主要系

1) 公司积极开展新业务，虽然实现了营业收入的大幅增长，但因受宏观经济市场的影响，导致应收账款回款周期变长；

2) 经营活动现金流出为 5,654.12 万元, 相较于上年同期增加为 1,881.59 万元, 同比增长 49.85%, 主要系购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加为 1,547.81 万元, 其中支付 90.4 电台资源采购成本 826.8 万、大型活动支出 635.88 万元、以及预付南京幸福蓝海 2016 年票务机代理费及接口费 80.00 万、预付上海风众徐州星美影城 2016 年映前代理费 84.00 万元; 以及预付 90.4 电台转让费 125 万元;

2、本报告期经营活动产生的现金流量净额为-900.04 万元, 公司报告期净利润为 513.39 万元, 报告期现金流量净额与净利润差异, 主要系: 一方面报告期营业收入较上年虽有增加 1,684.17 万元, 但是回款仅增加 1,081.09 万元, 应收账款周期变长, 原因为 2015 年下半年房地产市场虽有回暖, 但整体看仍不乐观, 影响回款, 导致回款周期变长; 另一方面报告期内预付 2016 年的渠道代理费 164 万元, 以及预付福建传媒之星网络科技有限公司 90.4 电台的 2016 转让费 125 万; 以及报告期内付保证金及各项押金约为 450 万元所致。

3、本报告期内投资活动产生的现金流量净额为-95.63 万元, 主要系购置车辆、以及泉州办公室装修而支付的现金;

4、本报告期内筹资活动产生的现金流量净额约为 1,913.64 万元, 主要系股票发行募集资金约 1,710.20 万元, 以及银行授信贷款约 213.00 万元。

#### (4) 主要客户情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	福建省信通置业有限公司	2,702,830.11	4.93%	否
2	泉州广播电台	1,132,075.44	2.06%	否
3	福建传媒之星网络科技有限公司	1,069,095.28	1.95%	否
4	厦门经济特区房地产开发集团有限公司	977,838.43	1.78%	否
5	泉州连禾置业有限公司	947,050.74	1.73%	否
合计		<b>6,828,890.00</b>	<b>12.45%</b>	-

#### 应收账款联动分析:

报告期内, 公司营业收入为 5,286 万元, 较上年同期增长 44.3%。报告期末, 公司应收账款账面净额为 1,830 万元, 较上年同期增长 95.82%。公司依据《企业会计准则-提供劳务》, 进行收入的确认。应收账款增长幅度大于营业收入的增长, 主要是由于 2015 年下半年房地产市场虽有回暖, 但整体看仍不乐观, 影响回款, 导致回款周期变长。

#### (5) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	泉州广播电视台	6,620,754.72	28.75%	否
2	福建传媒之星网络科技有限公司	1,698,113.21	7.37%	否
3	北京畅游晶茂电影文化传媒有限公司	1,698,113.21	7.37%	否
4	福建亚娱整合文化传播有限公司	1,540,967.97	6.69%	否
5	星梦谷文化传播有限公司	1,131,245.28	4.91%	否
合计		12,689,194.39	55.09%	-

注：

1) 福建传媒之星网络科技有限公司于 2014 年 12 月将泉州“90.4 交通之声频道”房地产广告 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间的独家代理权转让给公司，公司支付其转让费，故福建传媒之星网络科技有限公司成为公司的供应商，但由于双方针对该公司在 2014 年时已签定的部分合同需要在 2015 年继续投放广告的合同做了相关的约定，约定为此部分合同中属于 2015 年投放的广告收入为公司的收入，公司需开票向其收回，故福建传媒之星网络科技有限公司既是公司的客户，亦是公司的供应商之一。

2) 公司于 2014 年 12 月通过福建传媒之星网络科技有限公司取得泉州“90.4 交通之声频道”房地产广告的独家代理权，双方约定公司除需支付给福建传媒之星网络科技有限公司转让费外，另这期间“90.4 交通之声频道”房地产广告的代理费由公司支付给泉州广播电视台，故泉州电视台成为公司的供应商，但由于 90.4 电台在泉州当地深耕已久，在当地拥有较好的影响力，并已积累了相当丰富的客户资源，公司成为“90.4 交通之声频道”房地产广告的独家代理后，泉州广播电视台的客户在此频道投放广告，需要通过公司下单进行投放，故泉州广播电视台既是公司的主要供应商，亦是公司的客户之一。

#### (6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	0	0
研发投入占营业收入的比例	0	0

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	18,180,916.27	101.89%	36.98%	9,005,217.13	128.28%	36.91%	0.07%
应收账款	18,295,231.44	95.82%	37.21%	9,343,071.22	116.29%	38.29%	-1.08%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,548,358.51	-19.16%	3.15%	1,915,451.58	56.86%	7.85%	-4.70%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	2,130,000.00	-	4.33%	-	-	-	4.33%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	49,163,198.94	101.50%	-	24,398,883.80	21.22%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：货币资金期末余额 1,818.09 万元，较上年同期增长 101.89%，主要系业务增长以及股票发行募集资金所致。

2、应收账款：应收账款期末净额 1,829.52 万，较上年增长 95.82%，主要系：一方面系公司业务增长所致；另一方面，2015 年下半年房地产市场虽有回暖，但整体看仍不乐观，影响回款，导致回款周期变长。

3、报告期内短期借款较上年增加，报告期内短期借款较上年增加，主要系公司为进一步在影视文化产业领域扩大布局，为实现公司业务全国化战略的顺利推进，需要补充公司流动资金，考虑到股权融资进程的不可控性及不确定性，公司于 2015 年 5 月向招商银行屏山支行申请了授权信用贷款最高额为 500 万元，期末贷款余额为 213 万元。。

4、报告期期末资产总计为 4916.32 万元，相较上年增加 2476.43 万元，较上年同期增长 101.5%，主要系为一方面当年增资 1734.30 万元，另一方面因当年业绩增长而实现净利润 513.34 万元。

## 3、投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

本报告期内直接全资控股 2 家全资子公司及间接全资控股 1 家孙公司全资子公司为福建福房传媒有限公司、福建阵地文化传媒有限公司。报告期内，公司未新取得或处置子公司。

福建福房传媒有限公司注册资本 600 万元，法定代表人：林昱，主营房地产信息服务业务，是一家

自媒体公司。公司在福房网平台上为网民提供新房、二手房信息资讯，通过提供信息服务吸引用户流量，同时公司也开展如每周看房团等线下活动，借此开展新房、二手房网络营销、房地产信息咨询等业务。公司的主要收入来自于房地产公司的广告及营销费用。在报告期内实现营业收入为 2,292 万元，净利润 137 万元。

福建阵地文化传媒有限公司注册资本：500 万元，法定代表人：王窈薇，主营电影院线广告，包括落地广告及电影映前广告，是一家广告代理公司。公司通过代理多家院线的落地广告发布及电影映前广告发布获取收益。在报告期内实现营业收入为 309 万元，净利润 45 万元；

## （2）委托理财及衍生品投资情况

公司已于 2015 年 9 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）上刊登《福建赛特传媒股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议》（公告编号：2015 年-038），审议通过了《关于使用部分闲置资金购买理财产品的议案》，议案主要内容为单笔购买理财产品金额或连续十二个月内累计购买理财产品涉及的金额不超过人民币 1000 万元（含 1000 万元），在上述额度内，自董事会审议通过后一年内资金可循环使用。

本报告期内，公司根据议案授权范围实施的委长理财及衍生品投资情况如下：

1、2015 年 1 月 7 日，购买理财产品“兴业金雪球”，金额为 4,000,000.00 元，期限为 T+0，收益金额为 18,670.23 元，未履行必要决策程序；

2、2015 年 1 月 8 日，购买理财产品“招行步步生金 8699”，金额为 2,000,000.00 元，期限为 T+0，收益金额为 5,103.50 元，未履行必要决策程序；

3、2015 年 9 月 21 日，购买理财产品“远期结售汇/人民币与外汇掉期”，金额为 10,000,000.00 元，期限为 1 个月，收益金额为 29,019.31 元，履行必要决策程序；

4、2015 年 10 月 23 日，购买理财产品“远期结售汇/人民币与外汇掉期”，金额为 10,000,000.00 元，期限为 1 个月，收益金额为 24,494.88 元，累计超过董事会授权额度；

5、2015 年 11 月 23 日，购买理财产品“远期结售汇/人民币与外汇掉期”，金额为 5,000,000.00 元，期限为 1 个月，收益金额为 9,311.81 元，累计超过董事会授权额度。

## （三）外部环境的分析

公司目前主要是从事互联网房地产信息广告发布服务、网络媒体的信息服务以及电影院线的映前、LED、灯箱广告服务、票务广告服务业务，电影投资宣发等影视后市场业务，主要涉及互联网信息服务行业、广告行业及电影行业。

## 一、互联网信息服务行业发展概况

### 1、行业的市场规模

根据艾瑞咨询发布的中国网络广告核心数据，2014 年国内网络广告市场规模超过 1,500 亿元，而 2015 年则达到 2097 亿元，同比增长 36.1%。艾瑞分析认为，当前国内网络广告市场整体规模已超 2000 亿元，开始逐渐步入成熟期，预计未来增速会有所放缓，预计 2018 年，网络广告市场规模将达到 4015 亿元。

### 2、行业产业链情况

#### (1) 上游行业情况

互联网信息服务行业属于网络服务行业，由于网络企业在购买服务器、雇佣技术人员、收集信息、制作网页之后，就可以通过互联网对广大用户提供信息服务，成本主要集中在固定成本或者说沉没成本上，只要在网络带宽和服务器设备承载能力范围内，几乎可以不增加任何投入对后来的用户进行信息服务，其上游行业主要是信息技术行业。信息技术行业是我国政府重点扶持的重点产业之一，未来具有良好发展前景。

#### (2) 下游行业情况

##### ①获取信息的广大网民及消费者

据中国互联网络信息中心（CNNIC）最新统计数据显示，截至 2015 年 6 月，我国网民规模达 6.68 亿，互联网普及率为 48.80%，较 2014 年底提升 0.9 个百分点，整体网民规模增速继续放缓。

##### ②发布广告及信息的用户

通过互联网发布广告的用户，包括全行业企业客户以及个人客户。

## 二、广告行业发展概况

### 1、行业的市场规模和现状

中国广告协会数据显示，2014 年中国广告经营总额超过 5600 亿元人民币，达 5607 亿元，年增长率超过 11%，从事广告经营业务的单位数量达到 54 万余户，年增长率达到 22%，广告从业人员数量也继续维持高速发展的态势，共计 270 多万人，比上年增加近 10 万人，目前我国广告业市场总体规模居世界第二位。

### 2、行业产业链情况

广告产业链主要由广告主、广告公司、广告媒体、广告受众四个主体以及辅助的“数据发布方”和“监播方”构成。

#### (1) 上游行业情况

上游产业是媒体产业，媒体的发展和内容丰富化的变革，引导了广告行业的变迁，丰富了广告行业的业务内容。

## （2）下游行业情况

广告主是广告行业的下游，广告主的广告需求促进了广告公司的发展，两者具有很强的相关性。

## 三、电影行业发展概况

### 1、行业市场概况

根据艺恩数据库提供的相关数据，2015 年，全国票房 438.4 亿，同比升 49%；人次 12.6 亿，同比升 51%；场均人次 23.2 人，同比升 1.5 人。据有数据记录的 6148 家影院，30421 张银幕计，单影院年票房 713.1 万，同比增近百万；单银幕年产出 144.1 万，同比增 21.1 万，为近 5 年新高。按 14 亿国内人口计，全年观影率达到 0.9 次/年/人，十万人银幕拥有数达 2.26 张。虽然内地电影市场总量已接近北美市场 2/3 的体量，跃居全球第二大市场。乐观估计，未来 3 年城镇人口观影率将达到欧洲发达国家水平（3 次/年/人），票房总量将接近 1000 亿，我国将成为全球最大的电影市场。

另外，艺恩发布的另一份《2015-2016 中国电影产业报告》中数据显示：消费的升级也带动电影产业规模增长。2015 年中国电影产业规模首次达到 1000 亿元，电影关联产业规模 3050 亿元，电影产业从业人口超过 60 万。与中国宏观经济中消费占比逐年提升的趋势相同，2015 年电影产业消费占比达到 63%，预计 2016 年将增加 4 个百分点提升到 67%。预计 2016 年电影产业规模将达到 1,400 亿元，继续保持快速增长趋势。

### 2、行业产业链情况

传统的电影产业链大致构成是内容端（影视制片公司）制作后交由渠道端（影视发行公司、院线/影院）开展宣发和放映最终到达用户端（观众）。

2014 年 BAT 为主体的互联网公司加速进入影视产业，以技术、平台、用户思维重塑影视产业链，带来影视产业格局新变化，并在颠覆影视产业链中寻找利润空间。BAT 从视频平台和渠道端定位，逐步向上游内容环节和终端用户延展，分别通过宣发、IP 孵化、众筹投资，和大数据分析、在线票务、在线点播等手段，介入内容制作和观众营销，影视产业链节点更趋多元，利益市场化带来新模式和新商业机会，影视内容、互联网模式与城镇经济、居民娱乐消费的勾连更加紧密。互联网背景下，位于中间段的渠道端模式愈加多元化并对上游内容端的影响左右越来越明显，未来掌控渠道端的服务商将获得更为强大的竞争力。

### 3、在线购票服务业务情况

2014 年，中国在线电影票务份额已达到总票房金额的 45.80%。其中猫眼、格瓦拉、微信电影票分

别以 16.87%、6.75%和 4.99%的市场份额占据中国整体电影票务市场前三位，但暂无一家公司占据该行业绝对优势地位。而根据《2015 年第 2 季度中国电影出票渠道竞争格局》的数据，2015 年第二季度中国电影在线票务（包括传统线上团购和在线选座）市场份额已经达到 69.18%，较第一季度增长 9.08%。易观智库分析，电影在线票务由于目前行业热火且可作为文化产业蔓延的切入口，还没有形成稳定的巨头组合，仍然具有很大的发展空间。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、客户资源优势

公司近二十年来始终专注于传媒行业的运营，公司的广告客户遍及大型房地产公司、通信商、汽车公司、金融机构，同时公司还积累了一大批较高忠诚度的网民资源，培养了他们对本公司广告产品的认可度和粘性。在某种程度上成就了公司的市场优势和品牌优势，并为该领域的新进入者设置了一定的门槛。

##### 2、高效的运营团队优势

赛特传媒的管理团队成员的平均服务年限在五年左右。公司在多年经营发展中，依据公司发展战略培养了大量“IT+房产、电影+营销+传媒”的复合型人才。长期的市场磨合已经形成了具有各方面专业化高效互补的执行团队。这有利于缩短新项目投入市场时的团队磨合期。在市场推广时，也可以有更多战术上的设计与安排，同时便于及时调整方向。

目前运营管理团队大部分在公司有多年基层多岗位工作经验，熟悉互联网 IT 技术，在互联网行业具备营销策划和传媒运营方面的专业能力。在商业模式实际运营过程中，能够将互联网技术、及传媒运营经验有效结合，从而实现商业模式的精细化经营。

##### 3、行业资讯整合的技术优势

行业资讯整合能力也是考量一个行业垂直网站商业价值最重要的因素之一。目前国内许多房产网站的行业资讯管理都是靠手工维护，效率较低。2009 年公司引入网站内容管理系统（以下简称“CMS”），CMS 系统具有许多基于模板的优秀设计，功能并不只限于文本处理，它也可以处理图片、Flash 动画、声像流、图像甚至电子邮件档案。发行人引入 CMS 系统后，针对房地产信息服务行业资讯信息流特点，对 CMS 系统分阶段进行了技术升级和改造，极大满足了网站异地拓展对行业资讯集中采编的需要，提升了整个网站行业资讯整合和编辑的效率，更有利于向网站用户提供信息搜索、查询、行业资讯、房地产知识库、业主的互动交流等服务，从而大幅提升网站用户对本网站的粘性和忠诚度。

##### 4、多平台分散风险和资源整合的优势

公司由最初单一的福房网自媒体平台，发展到目前涉足的电影文化领域，围绕院线资源，发展院线传媒映前广告、LED 灯箱广告、取票机广告、第二大自媒体平台——影火虫第三方票务平台也正不断成熟。公司在近几年发展中，扩大了公司广告客户受众面，由过去单一的房地产广告客户群体，扩大到现在的房地产、汽车、通信、金融等行业的客户群体，降低了客户群体集中单一的风险。

这些多元化平台虽然彼此独立，但是又具有相关性和互补性。例如，公司电影事业部的电影院线广告和灯箱广告的基础是福房网多年经营积累的广大房地产客户资源，正是由于有福房网十几年媒体运营积累的客户群体资源及管理经验，公司在刚设计院线传媒广告当年即取得良好业绩。影火虫网（www.filmfly.cn）也是在公司代理电影院线映前广告和灯箱广告基础上建立起来的，主要网民群体是电影观影者及电影爱好者。而借助福房网和影火虫电影网两大互联网平台，多年营销经验，赛特传媒在拥有丰富各方资源的优势基础上进行整合，将在电影内容板块强势发力，开拓新的业务市场。

## 5、公司的区域优势

公司在福建省具备一定的区域优势，公司是福建本地的房地产信息服务提供商，目前已经在福州、厦门、漳州、泉州、莆田、龙岩、宁德等城市设立了 9 个站点，在福州乃至福建全省具有良好的公众认知度及社会关系资源，在福建区域具有较强的区域优势。同时，公司在 2015 年末强势整合了原南京声色文化传媒有限公司的控股股东及实际控制人夏吉及其团队，该团队为原万达院线映前广告独家代理家，在客户资源上具有较强的优势。

## （五）持续经营评价

报告期内，公司 2015 年度营业收入利润有大幅度提高，公司经营保持稳定健康发展态势，企业品牌度进一步提高，产品市场占有率不断扩大，公司在市场中竞争优势有所加强，公司具备持续经营能力。

同时，公司资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、产业政策变动的风险

互联网行业是国家重点扶持和发展的高新技术产业，根据国家“十一五”和“十二五”规划，国家在产业政策方面都给予了较大的支持。但是由于互联网行业在我国属于新兴产业，行业规范方面还不健全，存在漏洞，让不法分子有机可趁，客观存在侵犯知识产权、个人隐私、恶意人身攻击等违法犯罪现象。一旦国家加强对互联网行业的管制力度，将有可能对公司的生产经营造成一定的影响。

对策：公司将继续严格遵守相关法律法规，合法经营，规范自身，积极与政府相关部门保持良好沟通，

根据国家的有关政策及时调整发展业态，尽可能的减少产业政策变动所带来的负面影响。

## 2、系统数据安全的风险

互联网信息服务企业的主要业务通过互联网这个公共平台实现的。一旦设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、甚至恶性的网络攻击等事件发生将会导致行业内企业系统数据丢失或整体瘫痪，会对公司经营带来一定风险。

对策：公司建立健全的信息安全防范、监控和应急制度，购置成熟的数据库软件、服务器端杀毒软件和防火墙软件并及时升级。并且制度严格的数据操作业务流程，对数据库管理人员实行分级管理、分级授权的制度，以提升信息安全管理质量。

## 3、房地产行业宏观调控带来的经营风险

公司目前主要收入来源还是来自房产广告，主要业务为房地产提供产品推广及网络营销服务。房地产行业是一个周期性行业，容易受到国家宏观调控的影响，其发展状况会对公司经营业绩产生一定的影响。一旦国家房地产调控政策趋紧，房地产企业将缩减在网络广告的投入，公司经营业绩将有可能因此而产生影响，因此公司存在因房地产行业宏观调控带来的经营风险。

对策：首先，公司将加大营销力度，建立完善的营销体系和营销团队，积极开拓非房地产行业大客户，实现全行业客户的业务合作。其次，公司将大力发展电影文化业务，实现多元化经营，摆脱对房地产行业过分依赖的现状。

## 4、公司治理风险

因股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，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需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

对策：一是加强人才引进和培养，尤其是加大研发人员的引进，二是利用激励机制使得公司与核心技术人员形成利益共同体，减少人员流失；三是不断完善公司各项管理制度；四是根据公司需要引入外部投资者，进一步规范公司治理结构。

## 5、过度依赖福建市场的风险

公司房地产信息服务业务与影院广告代理业务均主要在福建省内开展。由于落地服务的限制，不利于跨区域拓展与服务，区域化服务特点较为明显，公司存在过度依赖福建省单一市场的风险。

对策：公司为降低过度依赖福建市场的风险，主要采取了以下措施：1) 稳定客户资源。由于福建省一直以来都是公司业务发展的核心市场，由于互联网房地产信息服务的区域性特点，公司立足于深耕福建

市场，稳定客户资源，加大新媒体的开发力度，将客户服务的价值最大化。2) 加强与福建省内外同行的合作与联盟。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、公司新业务拓展的风险

公司在报告期间推出影火虫网站及移动端 APP 平台，用于开展电影票务代理与活动组织业务，且公司将在手机应用开发及院线传媒业务全国化拓展上持续投入，公司在电影文化业务上已有了较为深度的拓展。由于与原有的网络广告领域有一定区别，公司在这一业务开展上将面临一定的风险。

对策：公司将通过引入外部投资者，增强自身的资金实力，并通过寻求对外合作，引入新的管理团队，为公司新业务的开展提供助力。

## 三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用。

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	五二（二）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
林昱、赵霖祥	办公场所租赁	124,200.00	否
林昱	为公司向兴业银行股份有 限公司福州分行的担保	2,000,000.00	否
赵霖祥	转让小汽车一部	195,000.00	否
林昱	受让小汽车一部	530,000.00	否
林昱	为公司向招商银行的 500 万元借款提供最高额抵押 担保、最高额保证	5,000,000.00	否
总计	-	7,849,200.00	-

注：

1) 办公场所租赁关联交易 12.42 万元为公司向股东林昱及股东王窈薇的父亲赵霖祥租用仓山万达 B 区 C 座 27 层房子做为公司办公楼, 租赁期至 2015 年 5 月结束, 当时仓山万达办公楼的每平方米房租租金市场价约为 70 至 80 元, 我司按每平方米 75 元租赁该办公楼, 与市场价值相匹配。

2) 兴业银行股份有限公司福州分行 200 万元的担保, 系林昱以其所拥有的位于仓山区金山街道金桔路 826 号金山湾 63#楼 1908 单元房产为抵押物提供的担保。该笔主债权已于 2015 年 9 月结清。

3) 公司与林昱、赵霖祥关于房屋租赁及转让小汽车的关联交易、林昱为公司向招商银行提供最高额保证的关联交易在发生前未经过公司董事会及股东大会审议, 未履行相关决策程序。公司将在 2015 年度股东大会中对该关联交易事项进行补充审议, 并将对关联交易决策行为进行整改, 确保后续不再出现同样情形。

4) 公司受让林昱小汽车的关联交易、林昱为公司向兴业银行股份有限公司福州分行提供担保的关联交易在发生前经公司董事会审议、通过, 但未经公司股东大会审议, 在履行决策程序过程中存在瑕疵。公司将在 2015 年度股东大会中对该关联交易事项进行补充审议, 并将对关联交易决策行为进行整改, 确保后续不再出现同样情形。

5) 上述关联交易不存在关联交易价格不公允的情形、不存在关联交易非关联化的情形。

## (二) 收购、出售资产事项

### 1、购买固定资产

福建赛特传媒股份有限公司于 2015 年 2 月向林昱购买一部汽车（车牌号为闽 A9077Z），该车辆的公允价值业经福建汉鼎二手车鉴定评估有限公司于 2014 年 12 月 23 日出具了汉鼎评报字（2014 年）第 6141223002《汉鼎二手车鉴定评估报告书》确认，评估价格为 530,000.00 元人民币整。

公司已于 2015 年 1 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上刊登《关联交易公告》（公告编号：2015 年-002），审议通过了《关于公司购置机动车辆暨关联交易的议案》。

## 2、出售固定资产

福建阵地文化传媒有限公司于 2015 年 3 月出售一部汽车（车牌号为闽 A083E7）给赵霖祥，该车辆的公允价值业经福建紫阳旧机动车鉴定评估有限公司于 2015 年 3 月 20 日出具了闽紫旧车评报字（2015）第 477 号《二手车鉴定评估报告书》确认，评估价格为 195,000 元人民币整（含税）。

公司与赵霖祥关于转让小汽车的关联交易在发生前未经过公司董事会及股东大会审议，未履行相关决策程序。公司将在 2015 年度股东大会中对该关联交易事项进行补充审议，并将对关联交易决策行为进行整改，确保后续不再出现同样情形。

### （三）承诺事项的履行情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司董事、监事及高级管理人员作出的重要承诺包括：

#### 1、避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

#### 2、关于诚信状况的声明与承诺

公司董事、监事及高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近二年内因对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；以及不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形。

#### 3、关于是否在股东单位及公司关联方双重任职的书面说明

公司董事、监事及高级管理人员说明其本人不存在于股东单位任职的情况以及不存在于公司关联方任职的情况。

#### 4、公司控股股东兼实际控制人林昱、实际控制人郑逸人关于社保缴纳的承诺

如果公司住所地社会保险管理部门、公积金管理中心或员工本人要求公司对 2015 年 12 月（含 2015 年 12 月）之前的社会保险费和住房公积金进行补缴，本人将无条件按主管部门核定的金额或法律、法规

规定的标准无偿代公司补缴；如果公司因未按照规定为职工缴纳社会保险费而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。

上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情形。

## 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

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	3,285,000	26.72%	5,108,250	8,393,250	27.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	8.13%	1,137,500	2,137,500	7.09%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	9,009,000	73.28%	12,721,050	21,730,050	72.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	40.67%	5,312,500	10,312,500	34.23%	
	董事、监事、高管	1,509,000	12.27%	1,433,550	2,942,550	9.77%	
	核心员工						
总股本		12,294,000	100.00%	17,829,300	30,123,300	100.00%	
普通股股东人数							39

#### (二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数 (万股)	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量 (万股)	期末持有无限售股份数量 (万股)
1	林昱	450.00	502.50	952.50	31.62	738.75	213.75
2	福州市鼓楼区安捷投资中心(有限合伙)	250.00	237.50	487.50	16.18	487.50	
3	郑逸人	150.00	142.50	292.50	9.71	292.50	
4	福建华兴新兴创业投资有限公司		180.00	180.00	5.98	180.00	
5	上海国君创投证鑿二号股权		180.00	180.00	5.98	180.00	

	投资合伙企业 (有限合伙)						
6	郑新炜	147.50	2.58	150.08	4.98		150.08
7	林绍康		137.55	137.55	4.57		137.55
8	王窈薇	62.80	59.66	122.46	4.07	122.46	
9	林赞安	51.70	49.12	100.82	3.35	100.82	
10	招商证券股份 有限公司做市 专用账户		97.8	97.8	3.25		97.8
<b>合计</b>		1112.00	1589.21	2,701.21	89.69	2,102.03	599.18

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，林昱是郑逸人的母亲，郑新炜是郑逸人的父亲，郑新炜是林昱的前夫，林昱是安捷投资的普通合伙人、实际控制人。除此之外，赛特传媒现有股东之间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

无。

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司股东林昱直接持有公司 952.50 万元的股份，占公司总股本的 31.62%；林昱还持有安捷投资 66.20% 的股权，通过安捷投资间接持有公司 10.71% 的股份，林昱合计持有公司 52.04% 的股权，并担任公司董事长、总经理，林昱为公司的控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变更。

林昱，女，汉族，1968 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 6 月至 1991 年 4 月就职于福建福联纺织股份有限公司，1991 年 5 月至 1993 年 10 月就职于厦门永同昌房地产公司，1993 年 10 月至 1996 年 8 月就职于福州运盛房地产有限公司，1996 年 9 月年自主创业成立个人工作室，2002 年 1 月至 2014 年 4 月成立福州观潮策划有限公司（即福建福房的前身）并担任公司执行董事兼总经理，2014 年 4 月至今担任福建福房执行董事，2011 年 9 月成立福建赛特投资有限公司（即赛特传媒的前身）并担任公司执行董事兼总经理至今，2014 年 6 月 8 日经股份公司创立大会选举为公司董事，同日，被公司董事会选举为董事长，并由董事会聘为公司总经理，任期三年。

### (二) 实际控制人情况

林昱为公司的控股股东。公司第二大自然人股东郑逸人为林昱的儿子，直接持有公司 292.50 万元的股份，占公司总股本的 9.71%。2014 年 7 月 18 日，林昱与郑逸人签署了一致行动人协议。林昱、郑逸人为公司的实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变更。

林昱基本情况同上。

郑逸人，男，汉族，1994 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科在读。2012 年 9 月至今，北京电影学院管理系本科在读。

#### 四、股份代持情况

无。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集金额（元）	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
2014-11-28	2014-12-10	3.8	810,000	3,078,000	0	0	3	0	0	用于补充公司流动资金	否
2015-6-2	2015-9-17	4.23	4,100,000	17,343,000	1	3	0	2	0	用于进一步补充公司流动资金	否
2016-3-14	未完成	待定	待定	不超过5,250万元	待定	无	待定	待定	待定	补充公司流动资金	

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

无。

### 三、债券融资情况

无。

### 四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	兴业银行股份有限公司福州华林支行	2,000,000.00	7.50%	2015.03.18-2015.07.01	否
银行借款	招商银行股份有限公司福州屏山支行	1,000,000.00	7.50%	2015.04.14-2015.09.10	否
银行借款	招商银行股份有限公司福州屏山支行	600,000.00	7.50%	2015.06.10-2015.09.15	否
银行借款	招商银行股份有限公司福州屏山支行	1,000,000.00	7.50%	2015.08.05-2015.09.15	否
银行借款	招商银行股份有限公司福州屏山支行	420,000.00	7.00%	2015.07.28-2016.11.17	否
银行借款	招商银行股份有限公司福州屏山支行	200,000.00	7.00%	2015.12.11-2016.11.17	否
银行借款	招商银行股份有限公司	800,000.00	6.50%	2015.11.26-2016.11.17	否

	司福州屏山支行				
银行借款	招商银行股份有限公司福州屏山支行	710,000.00	7.00%	2015.12.22-2016.11.17	否
合计		6,730,000.00			

#### 五、利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
2015-5-22	-	-	3
2015-10-23	-	-	5

## 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	在公司是否领取薪水
林昱	董事长、总经理	女	47	大专	2014年6月-2017年6月	是
林赞安	董事、副总经理、财务负责人	男	36	大专	2014年6月-2017年6月	是
王窈薇	董事	女	34	大专	2014年6月-2017年6月	是
方兴	董事	男	30	本科	2014年6月-2017年6月	是
吴华珍	董事	女	30	本科	2014年6月-2017年6月	是
卢涛	董事	男	44	博士研究生	2015年9月-2017年6月	否
施政	董事	男	49	硕士	2015年9月-2017年6月	否
周敏	董事会秘书	女	33	大专	2015年9月-2017年6月	是
吴丹红	监事会主席	女	47	中专	2014年6月-2017年6月	是
张枫	监事	女	30	本科	2014年6月-2017年6月	是
陈添木	监事	男	30	本科	2014年6月-2017年6月	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数 (股)	数量变动 (股)	年末持普通股股数 (股)	期末普通股持股比 例%	期末持有 股票期权 数量
----	----	-----------------	-------------	-----------------	----------------	--------------------

林昱	董事长、总经理	4,500,000	5,025,000	9,525,000	31.62	
林赞安	董事、副总经理	517,000	491,150	1,008,150	3.34	
王窈薇	董事	628,000	596,600	1,224,600	4.06	
方兴	董事	157,000	149,150	306,150	1.01	
吴华珍	董事	207,000	196,650	403,650	1.33	
卢涛	董事					
施政	董事					
周敏	董事会秘书					
张枫	监事					
陈添木	监事					
吴丹红	监事会主席					
黄秀敏	财务负责人					
<b>合计</b>		<b>6,009,000</b>	<b>6,458,550</b>	<b>12,467,550</b>	<b>41.36</b>	

### （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
方兴	董事、 董事会秘书	离任	董事	工作重心转移辞去董事会 秘书一职
周敏	无	新任	董事会秘书	董事会任命
黄秀敏	财务负责人	离任	无	个人原因辞去 财务负责人职务
林赞安	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、 财务负责人	董事会任命
卢涛	无	新任	董事	股东大会选举
施政	无	新任	董事	股东大会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

卢涛先生，1971 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1997 年 5 月至 1999 年 12 月就职于中国经济开发信托投资公司担任证券管理总部项目经理；1999 年 12 月至 2005 年 7 月就职于华夏证券投资银行担任市场开发部总经理兼投资银行部内核委员；2005 年 7 月至 2014 年 6 月就职于现中国民族证券公司投资银行担任总部总经理，兼投资银行部一部总经理、资本市场部总经理、公司保荐业务部门负责人、内核委员；2014 年 6 月就职于国泰君安创新投资公司，于 2015 年 6 月起担任国泰君安创新投资有限公司总裁职务。

施政先生，1967 年 3 月出生，美国国籍，理学硕士学历。1991 年 9 月至 1995 年 2 月就职于国际商业机器公司（IBM, Inc.）担任软件工程师；1995 年 2 月至 1996 年 1 月就职于超微半导体公司（AMD, Inc.）担任高级软件顾问；1996 年 1 月至 2002 年 2 月就职于 Binary Sourc 公司担任联合创始人兼总工程师；2002 年 3 月至 2004 年 9 月就职于思科 WebEx 公司（WebEx/Cisco, Inc.）担任高级技术经理；2004 年 9 月至 2005 年 4 月就职于美国在线时代华纳（AOL Time Warner）担任系统架构师；2005 年 4 月至 2008 年 3 月，就职于美国国安部（US DHS）担任高级项目经理；2008 年 4 月至 2009 年 12 月，就职于杰实软件(上海)有限公司担任首席技术官；2009 年 12 月至 2010 年 8 月再次就职美国国安部（US DHS）担任高级项目经理；2010 年 8 月至今就职于福建华兴创业投资有限公司担任高级投资经理。

周敏女士，1983 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年至 2010 年先后就职于福建一丁信息技术有限公司、福建欣诺工程有限公司，负责人力资源管理工作，2010 年至今任职福建赛特传媒股份有限公司人力资源经理、董事长助理，现任公司董事会秘书。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	27
生产人员	95	70
销售人员	42	28
技术人员	8	9
财务人员	5	4
<b>员工总计</b>	<b>171</b>	<b>138</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	80	71
专科	85	60
专科以下	5	6
<b>员工总计</b>	<b>171</b>	<b>138</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员保持平稳，拥有稳定的核心员工基础；
- 2、引进中高层管理人才，建立完善的管理体系；
- 3、内部培训与外部培训相结合，充分利用资源，提升员工综合能力；
- 4、采用校企合作及常规招聘方式，完善员工结构；
- 5、不存在需公司承担费用的离退休职工。
- 6、公司采用岗位工资为基础+以经营情况及个人贡献为考核依据的绩效工资相结合的薪酬政策，有效发挥人员积极性。

## （二）核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司未认定核心员工，核心技术团队或关键技术人员无变动。

## 第九节公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司自整体变更设立以来，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构；公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

##### 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

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。

投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理事务主要负责人。董事会办公室为公司投资者关系管理职能部门，负责公司投资者关系管理事务。

公司设董事会秘书一职，专门负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司其他高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司董事会在保护外部投资者的相关措施和制度：首先，公司现行有效的《公司章程》规定了股东享受参与决策权、选择监督管理者权、知情权、资产收益权等各项股东权利，能够给所有股东包括外部投资者提供合适的保护及保证外部投资者成为股东后的充分知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时依据《公司章程》，股东可以依照公司法和公司章程的规定起诉其他股东、公司以及董事、监事、高级管理人员，保护自身合法权利。其次，公司还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《外担保管理制度》等制度，通过以上制度，保护了外部投资者通过股东大会参与公司经营管理权利和选举董事、监事权利，同时《关联交易决策制度》和《对外担保管理制度》结合《公司章程》确立的关联股东和董事回避制度也有有效的保护外部投资者的利益。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生重要的人事变动，无对外投资、对外担保行为，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

《公司章程》对关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易决策与控制制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》等一系列规则，据此进一步对公司的信息披露、担保、投资、关联交易等行为进行规范和监督。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

### 4、公司章程的修改情况

本报告期内，股份公司章程共修订了 4 次

1、2015 年 3 月 12 日，因公司经营范围变更进行了修订，新增了“经营性演出及经纪业务；文化、艺术活动策划；广播电视节目制作”业务

2、2015 年 4 月 30 日，因公司住所变更进行了修订；

3、2015 年 6 月 2 日，因公司经营范围变化进行了修订；因公司股票发行、增资扩股、股东变化变更了公司经营范围、注册资本、投资人、股东事项；

4、2015 年 12 月 1 日，因公司新增董事成员变更了董事组成事项；因公司资本公积转增股本变更了注册资本事项。

## （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	9	<p>1、2015 年 1 月 27 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《关于公司变更经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于股东为公司银行贷款提供个人连带责任担保的议案》、《关于公司购置机动车辆暨关联交易的议案》、《关于公司 2015 年度预算的预案》、《关于公司 2014 年度预算执行情况的预报预案》；</p> <p>2、2015 年 3 月 11 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《关于变更公司住所的议案》、《关于提议召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2015 年 4 月 13 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《公司 2014 年度总经理工作报告》、《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度财务审计报告》、《公司 2014 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度财务预算方案》、《公司 2014 年度利润分配方案》、《关于公司资本公积转增公司股本的议案》、《关于公司续聘 2015 年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2014 年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、2015 年 5 月 11 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于〈福建赛特传媒股份有限公司章程〉的修订的议案》；</p> <p>5、2015 年 6 月 1 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《关于〈福建赛特传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于授权董事会办理本次股票发行相关手续的议案》、《关于公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》、《关于授权董事会融资审批权限的议案》、《关于授权公司总经理融资审批权限的议案》、《关于召开 2015 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2015 年 8 月 24 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《关于任命林赞安为公司财务负责人的议案》；</p> <p>7、2015 年 8 月 31 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《公司 2015 年半年度报告》；</p>
-----	---	--

		<p>8、2015 年 9 月 11 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于提报第一届董事会新董事候选人的议案》、《关于任命周敏为公司董事会秘书的议案》、《关于公司成立南京分公司的议案》、《关于提请召开公司 2015 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>9、2015 年 9 月 18 日，经审议，全体董事以记名投票方式表决通过了《关于使用部分闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司资本公积转增公司股本的议案》、《关于提请在 2015 年第五次临时股东大会中新增临时议案的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2015 年 4 月 13 日，经审议，本次会议到会全体监事以记名投票方式审议通过了《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度财务审计报告》、《公司 2014 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度财务预算方案》；</p> <p>2、2015 年 8 月 31 日，经审议，本次会议到会全体监事以记名投票方式审议通过了《公司 2015 年半年度报告》。</p>
股东大会	6	<p>1、2015 年 2 月 11 日，经审议，通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于股东为公司银行贷款提供个人连带责任担保的议案》、《关于公司 2015 年度预算的议案》、《关于公司 2014 年度预算执行情况的预报议案》；</p> <p>2、2015 年 3 月 26 日，经审议，通过《关于变更公司住所的议案》；</p> <p>3、2015 年 5 月 4 日，经审议，通过《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度财务审计报告》、《公司 2014 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度财务预算方案》、《公司 2014 年度利润分配方案》、《关于公司资本公积转增公司股本的议案》、《关于公司续聘 2015 年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2014 年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、2015 年 5 月 27 日，经审议，通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于〈福建赛特传媒股份有限公司章程〉的修订的议案》；</p>

		<p>5、2015 年 6 月 17 日，经审议，通过《关于〈福建赛特传媒股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《修订公司章程的议案》、《授权董事会办理本次股票发行相关手续的议案》、《公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》、《授权董事会融资审批权限的议案》；</p> <p>6、2015 年 9 月 28 日，经审议，通过《关于聘任公司第一届董事会新董事的议案》、《关于公司资本公积转增公司股本的议案》、《关于修订公司章程的议案》。</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

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，具有健全的组织机构。公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则符合相关法律、法规和规范性文件的规定。公司设立以来的历次股东大会、董事会和监事会会议的召集、召开、表决程序及决议内容符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

### （三）公司治理改进情况

股份公司根据自身的实际情况，为实现股份公司的经营目标和发展战略，为保证股份公司业务活动的正常进行和保护公司资产的安全和完整，制定了相应的内部治理制度，并将随着公司生产经营的发展使之不断完善。2014 年 6 月 8 日，公司创立大会暨首次股东大会、第一届董事会第一次会议召开，公司根据《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》等法律法规的规定，制定并通过了《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》、《经营决策管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》等相关独立又彼此联系的内部管理制度。

此外，公司以这些管理制度为基础，制定了业务制度、工作制度、部门职能和岗位职责等，形成了科学规范、层次分明的管理制度体系，通过制度的制定和执行，公司在完善法人治理结构、提高公司自身素质、规范公司日常运作等方面取得了较大的进步。

### （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。同时在日常生活中，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的沟通联系、事务处理等工作的开展。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会表示公司定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司的相关规定，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

公司具有完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置和独立的营销渠道。公司不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

公司股东历次出资及时到位、真实合法。公司主要资产权利清晰完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷。公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。公司资产独立。

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、核心技术人员均在公司专职工作并领取薪酬，均无在外兼职的情况。公司已依法与员工签订劳动合同，并按照国家 and 地方相关社会保险制度规定，为员工缴纳了养老、失业、工伤和生育等社会保险。公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

公司建立了完整的财务会计制度、具有独立的财务会计机构，能做到独立开户、独立财务决策、独立财务核算、独立纳税。公司财务独立。

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公等情形，并按照业务需求对内部职能部门进行了分工，机构能够独立运作。公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司机构独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，本年度内未发现上述管理制度重大缺陷。

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，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

#### 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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。

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严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字（2016）第 351ZB0039 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2016 年 4 月 7 日
注册会计师姓名	殷雪芳 肖涵
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年

审计报告正文：

### 审计报告

致同审字（2016）第 351ZB0039 号

#### 福建赛特传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建赛特传媒股份有限公司（以下简称赛特传媒公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是赛特传媒公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国

注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，赛特传媒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛特传媒公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 殷雪芳

中国注册会计师 肖涵

中国·北京

二〇一六年 四 月七日

## 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	五、1	18,180,916.27	9,005,217.13

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			
买入返售金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	18,295,231.44	9,343,071.22
预付款项	五、3	2,015,146.32	1,674,003.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	5,458,649.23	437,999.42
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		43,949,943.26	20,460,291.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、5	1,548,358.51	1,915,451.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、6	363,708.85	412,473.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、7	3,107,389.84	880,767.40
递延所得税资产	五、8	193,798.48	729,900.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		5,213,255.68	3,938,592.77
<b>资产总计</b>		49,163,198.94	24,398,883.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、9	2,130,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
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	575,851.51	406,753.34
预收款项	五、11	803,802.94	1,139,062.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	921,973.77	1,886,819.26
应交税费	五、13	2,980,391.85	1,636,750.91
应付利息	五、14	3,886.12	
应付股利			
其他应付款	五、15	222,306.65	40,369.72

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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		7,638,212.84	5,109,755.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		7,638,212.84	5,109,755.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	30,123,300.00	12,294,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	4,957,070.33	5,684,408.07
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	202,476.11	8,695.11
一般风险准备			
未分配利润	五、19	6,242,139.66	1,302,024.65
归属于母公司所有者权益合计		41,524,986.10	19,289,127.83
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		41,524,986.10	19,289,127.83
<b>负债和所有者权益总计</b>		49,163,198.94	24,398,883.80

法定代表人：林昱 主管会计工作负责人：林赞安 会计机构负责人：林赞安

## （二）母公司资产负债表

单位：

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,240,182.27	3,003,728.80
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			
买入返售金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	12,241,538.94	858,394.36
预付款项		1,407,202.44	31,600.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	4,841,717.87	817,112.67
存货			

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		31,730,641.52	4,710,835.83
<b>非流动资产：</b>			
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		12,007,730.53	12,007,730.53
投资性房地产			
固定资产		535,419.40	89,043.31
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		707,417.04	
递延所得税资产		64,972.92	414,642.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		13,315,539.89	12,511,416.15
<b>资产总计</b>		45,046,181.41	17,222,251.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,130,000.00	
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		544,851.51	230,423.86
预收款项		597,111.30	20,000.00
应付职工薪酬		566,423.61	548,639.89
应交税费		2,087,752.59	93,368.39
应付利息		3,886.12	
应付股利			
其他应付款		2,367,306.65	1,186.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>8,297,331.78</b>	<b>893,618.78</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>8,297,331.78</b>	<b>893,618.78</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,123,300.00	12,294,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,687,739.65	5,415,077.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		193,781.00	
一般风险准备			
未分配利润		1,744,028.98	-1,380,444.19
<b>所有者权益合计</b>		<b>36,748,849.63</b>	<b>16,328,633.20</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>45,046,181.41</b>	<b>17,222,251.98</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	五、20	54,856,875.61	38,015,196.54
其中：营业收入	五、20	54,856,875.61	38,015,196.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		47,727,220.07	33,741,075.24
其中：营业成本	五、20	26,003,832.02	9,851,991.47
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			

营业税金及附加	五、21	1,245,835.73	1,307,111.91
销售费用	五、22	10,630,812.89	13,196,788.71
管理费用	五、23	9,235,248.08	9,678,449.01
财务费用	五、24	79,988.32	-277,273.02
资产减值损失	五、25	531,503.03	-15,992.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、26	80,126.80	68,271.92
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,209,782.34	4,342,393.22
加：营业外收入	五、27	786.41	131.37
其中：非流动资产处置利得			131.37
减：营业外支出	五、28	37,086.65	3.94
其中：非流动资产处置损失	五、28	35,588.30	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,173,482.10	4,342,520.65
减：所得税费用		2,039,586.09	1,278,853.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,133,896.01	3,063,667.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			1,898,632.33
归属于母公司所有者的净利润		5,133,896.01	1,876,996.21
少数股东损益			1,186,671.41
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		5,133,896.01	3,063,667.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,133,896.01	1,876,996.21
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			1,186,671.41
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.19	0.08
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：林昱 主管会计工作负责人：林赞安 会计机构负责人：林赞安

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	29,241,930.80	3,940,359.66
减：营业成本	十三、4	13,526,883.54	2,234,127.90
营业税金及附加		742,920.78	132,815.84
销售费用		5,324,970.53	541,040.43
管理费用		4,984,180.42	2,720,414.73
财务费用		80,754.53	-171,304.11
资产减值损失		233,755.79	-65,850.82
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）	十三、5	67,929.54	8,236.95

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		4,416,394.75	-1,442,647.36
加：营业外收入			131.37
其中：非流动资产处置利得			131.37
减：营业外支出			3.94
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		4,416,394.75	-1,442,519.93
减：所得税费用		1,098,140.58	-310,794.64
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		3,318,254.17	-1,131,725.29
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		3,318,254.17	-1,131,725.29
<b>七、每股收益：</b>			
（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	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,232,005.38	36,421,127.14
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、30(1)	304,810.18	8,119,020.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>47,536,815.56</b>	<b>44,540,147.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,621,915.73	8,143,819.51
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		13,539,460.09	11,051,489.48
支付的各项税费		4,051,998.02	4,086,280.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、30(2)	15,327,784.54	14,443,643.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>56,541,158.38</b>	<b>37,725,233.30</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,004,342.82</b>	<b>6,814,914.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		34,000,000.08	22,339,656.28
取得投资收益收到的现金		80,126.80	80,758.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,000.00	28,005.18
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>34,285,126.88</b>	<b>22,448,419.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,241,447.38	1,920,161.88
投资支付的现金		34,000,000.08	22,352,142.71
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			6,054,086.19
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>35,241,447.46</b>	<b>30,326,390.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-956,320.58</b>	<b>-7,877,970.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,343,000.00	8,331,500.00
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		6,730,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>24,073,000.00</b>	<b>8,331,500.00</b>
偿还债务支付的现金		4,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,599.72	143,823.98
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	五、30(3)	241,037.74	2,064,188.59
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,936,637.46</b>	<b>2,208,012.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,136,362.54</b>	<b>6,123,487.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>9,175,699.14</b>	<b>5,060,430.57</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		<b>9,005,217.13</b>	<b>3,944,786.56</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>18,180,916.27</b>	<b>9,005,217.13</b>

法定代表人：林昱 主管会计工作负责人：林赞安 会计机构负责人：林赞安

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,862,194.89	3,731,978.47
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	五、30(1)	2,782,497.72	3,711,463.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,644,692.61</b>	<b>7,443,441.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,902,918.40	1,328,864.15
支付给职工以及为职工支付的现金		5,929,537.64	1,885,358.36
支付的各项税费		1,239,890.52	354,722.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、30(2)	9,947,936.83	1,579,035.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,020,283.39</b>	<b>5,147,980.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,375,590.78</b>	<b>2,295,461.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		27,000,000.08	4,450,000.00
取得投资收益收到的现金		67,929.54	8,236.95

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	28,005.18
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		27,067,929.62	4,486,242.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		592,247.83	69,179.00
投资支付的现金		27,000,000.08	4,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,872,418.89
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,592,247.91	10,391,597.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-524,318.29	-5,905,355.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,343,000.00	8,331,500.00
取得借款收到的现金		6,730,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		24,073,000.00	8,331,500.00
偿还债务支付的现金		4,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,599.72	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30(3)	241,037.74	2,064,188.59
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,936,637.46	2,064,188.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		19,136,362.54	6,267,311.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,236,453.47	2,657,417.02
加：期初现金及现金等价物余额		3,003,728.80	346,311.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,240,182.27	3,003,728.80

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股 东 权 益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	12,294,000.00				5,684,408.07				8,695.11		1,302,024.65		19,289,127.83
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	12,294,000.00				5,684,408.07				8,695.11		1,302,024.65		19,289,127.83

额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,829,300.00				-727,337.74				193,781.00		4,940,115.01	22,235,858.27
（一）综合收益总额											5,133,896.01	5,133,896.01
（二）所有者投入和减少资本	4,100,000.00				13,001,962.26							17,101,962.26
1. 股东投入的普通股	4,100,000.00				13,001,962.26							17,101,962.26
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									193,781.00		-193,781.00	

1. 提取盈余公积									193,781.00		-193,781.00		
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	13,729,300.00				-13,729,300.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	13,729,300.00				-13,729,300.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	30,123,300.00				4,957,070.33				202,476.11		6,242,139.66		41,524,986.10

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	5,000,000.00				86,951.09				5,773.55		51,961.89		5,144,686.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并					3,839,048.91				8,695.11		-326,252.66	3,846,057.11	7,367,548.47
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				3,926,000.00				14,468.66		-274,290.77	3,846,057.11	12,512,235.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	7,294,000.00				1,758,408.07				-5,773.55		1,576,315.42	-3,846,057.11	6,776,892.83
(一)综合收益总额											1,876,996.21	1,186,671.41	3,063,667.62
(二)所有者投入和减少资本	7,294,000.00				4,407,720.00				-5,773.55		-300,680.79	-5,032,728.52	6,362,537.14
1. 股东投入的普通股	7,294,000.00				4,407,720.00								11,701,720.00
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									-5,773.55		-300,680.79	-5,032,728.52	-5,339,182.86
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					306,454.34								306,454.34
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				306,454.34								306,454.34
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他				-2,955,766.27							-2,955,766.27	-5,911,532.54
<b>四、本年期末余额</b>	12,294,000.00			5,684,408.07			8,695.11		1,302,024.65			19,289,127.83

法定代表人：林昱 主管会计工作负责人：林赞安 会计机构负责人：林赞安

#### （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	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	12,294,000.00				5,415,077.39					-1,380,444.19	16,328,633.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,294,000.00				5,415,077.39					-1,380,444.19	16,328,633.20
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	17,829,300.00				-727,337.74			193,781.00	3,124,473.17	20,420,216.43	
（一）综合收益总额									3,318,254.17	3,318,254.17	
（二）所有者投入和减少资本	41,000,000.00				13,001,962.26						17,101,962.26
1. 股东投入的普通股	4,100,000.00				13,001,962.26						17,101,962.26
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									193,781.00	-193,781.00	
1. 提取盈余公积									193,781.00	-193,781.00	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	13,729,300.00				-13,729,300.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	13,729,300.00				-13,729,300.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,123,300.00</b>				<b>4,687,739.65</b>				<b>193,781.00</b>	<b>1,744,028.98</b>	<b>36,748,849.63</b>

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	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	5,000,000.00				86,951.09				5,773.55	51,961.89	5,144,686.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00				86,951.09				5,773.55	51,961.89	5,144,686.53
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	7,294,000.00				5,328,126.30				-5,773.55	-1,432,406.08	11,183,946.67
（一）综合收益总额										-1,131,725.29	-1131725.29
（二）所有者投入和减少资本	7,294,000.00				4,407,720.00				-5,773.55	-300,680.79	11,395,265.66
1. 股东投入的普通股	7,294,000.00				4,407,720.00						11,701,720.00
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									-5,773.55	-300,680.79	-306,454.34
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					306,454.34						306,454.34
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					306,454.34						306,454.34
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					613,951.96						613,951.96
<b>四、本年期末余额</b>	12,294,000.00				5,415,077.39					-1,380,444.19	16,328,633.20

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

福建赛特传媒股份有限公司（以下简称本公司）是一家经福建省福州市工商行政管理局核准登记，在福建省注册的股份有限公司，企业法人营业执照注册号：91350100583102470C。本公司总部位于福建省福州市马尾区马尾图书馆第四层（自贸试验区内）。

本公司前身为福建赛特文化投资有限公司，2014 年 6 月 8 日整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，股本总数 500 万股，股票面值为每股人民币 1 元，股东为林昱、郑逸人。

根据本公司 2014 年度第二次临时股东会决议，本公司增加注册资本人民币 6,484,000.00 元，新增注册资本由新股东福州市鼓楼区安捷投资中心、郑新炜、王窈薇、林赞安、吴华珍、方兴和旧股东林昱共同认缴。增资后本公司股本总额变更为 11,484,000.00 元。

根据本公司 2014 年度第五次临时股东会决议，公司申请增加注册资本人民币 810,000.00 元，新增注册资本由新股东李文美、裴路阳、罗宏青共同认缴，增资后股本总额变更为 12,294,000.00 元。

2015 年 5 月 25 日，公司以资本公积转增股本 368.82 万股，业经致同会计师事务所出具致同验字（2015）第 351ZB0021 号《验资报告》验证；变更后注册资本为人民币 15,982,200.00 元。

2015 年 6 月 30 日，公司定向发行股票 410 万股，业经致同会计师事务所出具致同验字（2015）第 351ZB0022 号《验资报告》验证；变更后注册资本为人民币 20,082,200.00 元。

2015 年 10 月 26 日，公司以资本公积转增股本 1,004.11 万股，业经致同会计师事务所出具致同验字（2015）第 351FB0003 号《验资报告》验证；变更后注册资本为人民币 30,123,300.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设影视文化事业部、社区事业部、科技中心、人资行政中心和财务中心等部门，公司目前拥有福建福房传媒有限公司、福建阵地传媒有限公司两个全资子公司，其中福建福房传媒有限公司拥有厦门福房传媒有限公司一家全资子公司。

本公司经营范围：承办设计、制作、代理、发布国内各类广告；展览展示服务；摄影服务（不含彩扩）；承办影视策划；动画设计；计算机软硬件及网络设备技术开发与维护；网站建设，互联网技术转让，互联网技术咨询；经营性演出及

经纪业务；文化、艺术活动策划；广播电视节目制作经营；票务代理；室内娱乐活动服务；游乐园服务。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十次会议于 2016 年 4 月 6 日批准。

## 2、合并财务报表范围

本报告期本公司合并财务报表范围包括子公司福建福房传媒有限公司、福建阵地文化传媒有限公司以及孙公司厦门福房传媒有限公司。本报告期的合并财务报表范围变化情况详见附注六、合并范围变动，子公司、孙公司情况详见附注七、在其他主体中的权益。

## 二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下三类：以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产、可供出售金融资产以及应收款项。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采

用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

#### (5) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

### (6) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

### 9、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：年末余额达到 30 万元（含 30 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：组合 1 为账龄组合，包括提供广告发布以及宣传服务费及其他；组合 2 为资产类型组合，包括各类保证金、押金、合并范围内应收款项等。对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备，对组合 2 不计提坏账准备。

组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备具体计提比例如下：

风险特征（账龄）			
1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
2%	20%	50%	100%

## 11、长期股权投资

本公司长期股权投资为对被投资单位实施控制的权益性投资。

## (1) 投资成本确定

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

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输工具	4	1	24.75
电子设备	3-5	1 或 5	19-33
办公设备	3-5	1 或 5	19-33

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

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

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

## (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 14、无形资产

本公司无形资产均为软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
计算机软件	实际受益期	直线法	3-10 年

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

## 15、长期待摊费用

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

## 16、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

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

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

### (2) 短期薪酬

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

### (3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

## 17、收入

### ①销售商品

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

### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。本公司业务收入主要为广告发布及宣传服务收入，按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，经与客户确认的广告发布及宣传服务的排期表(具体发布期间)，根据已提供服务的期间占服务总期间的比例来确定完工进度，按照完工百分比法确认当期收入。

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

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

### ③让渡资产使用权

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

## 18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 19、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差

异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

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

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

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

## 20、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、租赁

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

### (1) 公司作为出租人

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

### (2) 公司作为承租人

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

## 22、重大会计判断和估计

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

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

递延所得税资产：

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 23、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

## 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税（注）	应税收入	3 或 6
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
文化事业发展费	应税收入	3
企业所得税	应纳税所得额	25

注：母公司福建赛特传媒股份有限公司于 2015 年 7 月由小规模纳税人变成一般纳税人，增值税税率由 3% 变成 6%。子公司福建福房传媒有限公司系增值税一般纳税人，适用 6% 的增值税率，其中：泉州分公司于 2015 年 10 月由小规模纳税人变成一般纳税人，增值税税率由 3% 变成 6%；厦门分公司系小规模纳税人，适用 3% 的增值税率。子公司福建阵地文化传媒有限公司于 2014 年 6 月由小规模纳税人变成一般纳税人，增值税税率由 3% 变成 6%；孙公司厦门福房传媒有限公司于 2014 年 8 月由小规模纳税人变成一般纳税人，增值税税率由 3% 变成 6%。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项目	年末数	年初数
现金		31,536.63
银行存款	18,180,916.27	8,973,680.50
<b>合计</b>	<b>18,180,916.27</b>	<b>9,005,217.13</b>

年末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					

其中：组合 1 账龄组合	19,055,955.86	100.00	760,724.42	3.99	18,295,231.44
组合 2 资产类型组合					
合					
组合小计	19,055,955.86	100.00	760,724.42	3.99	18,295,231.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>19,055,955.86</b>	<b>100.00</b>	<b>760,724.42</b>	<b>3.99</b>	<b>18,295,231.44</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种类	金额	年初数		净额
		比例%	坏账准备 比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1 账龄组合	9,576,603.29	100.00	233,532.07 2.44	9,343,071.22
组合 2 资产类型组合				
组合小计	9,576,603.29	100.00	233,532.07 2.44	9,343,071.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>9,576,603.29</b>	<b>100.00</b>	<b>233,532.07 2.44</b>	<b>9,343,071.22</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	金额	比例%	年末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	17,333,335.86	90.96	346,200.42	2.00	16,987,135.44
1 至 2 年	1,572,620.00	8.25	314,524.00	20.00	1,258,096.00
2 至 3 年	100,000.00	0.52	50,000.00	50.00	50,000.00
3 年以上	50,000.00	0.26	50,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>19,055,955.86</b>	<b>100.00</b>	<b>760,724.42</b>	<b>3.99</b>	<b>18,295,231.44</b>

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	9,426,603.29	98.44	188,532.07	2.00	9,238,071.22
1 至 2 年	100,000.00	1.04	20,000.00	20.00	80,000.00

2 至 3 年	50,000.00	0.52	25,000.00	50.00	25,000.00
<b>合计</b>	<b>9,576,603.29</b>	<b>100.00</b>	<b>233,532.07</b>	<b>2.44</b>	<b>9,343,071.22</b>

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 527,192.35 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,314,240.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例 17.39% 提的坏账准备年末余额汇总金额 66,284.80 元。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,015,146.32	100.00	1,674,003.26	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项年末余额前五名单位情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,554,716.99 元，占预付款项年末余额合计数的比例 77.15%。

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	年 末 数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1 账龄组合	309,033.11	5.65	6,180.66	2.00	302,852.45
组合 2 资产类型组合	5,155,796.78	94.35			5,155,796.78
组合小计	5,464,829.89	100.00	6,180.66	0.11	5,458,649.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>5,464,829.89</b>	<b>100.00</b>	<b>6,180.66</b>	<b>0.11</b>	<b>5,458,649.23</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	年初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1 账龄组合	92,682.40	21.07	1,869.98	2.02	90,812.42
组合 2 资产类型组合	347,187.00	78.93			347,187.00
组合小计	439,869.40	100.00	1,869.98	0.43	437,999.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	439,869.40	100.00	1,869.98	0.43	437,999.42

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	309,033.11	100.00	6,180.66	2.00	302,852.45

  

账 龄	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	92,682.40	100.00	1,869.98	2.02	90,812.42

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,310.68 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	年末余额	年初余额
押金	615,843.00	30,187.00
保证金	4,064,898.00	317,000.00
社医保代垫款	50,305.21	42,309.10
备用金	475,055.78	

其他	258,727.90	50,373.30
合计	5,464,829.89	439,869.40

## (4) 按欠款方归集的其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额	是否关
夏吉	履约保 证金	3,500,000.00	1年以内	64.05		否
泉州广播电视台	押金	500,000.00	1年以内	9.15		否
福建传媒之星网 络科技有限	往来款	186,364.90	1年以内	3.41	3,727.30	否
上海分众晶视广 告有限公司	保证金	140,000.00	1年以内	2.56		否
广州金逸影视传 媒股份有限公司	保证金	96,383.00	1年以内	1.76		否
<b>合计</b>		<b>4,422,747.90</b>		<b>80.93</b>	<b>3,727.30</b>	

## 5、固定资产

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>				
1.年初余额	1,827,598.00	1,322,292.74	501,232.55	3,651,123.29
2.本期增加金额				
购置	530,000.00	57,072.03	42,072.92	629,144.95
3.本期减少金额				
处置或报废	355,000.00	37,536.00		392,536.00
4.年末余额	2,002,598.00	1,341,828.77	543,305.47	3,887,732.24
<b>二、累计折旧</b>				
1.年初余额	581,131.87	915,786.40	238,753.44	1,735,671.71
2.本期增加金额				
计提	461,069.20	175,985.88	124,565.51	761,620.59
3.本期减少金额				
处置或报废	130,526.10	27,392.47		157,918.57
4.年末余额	911,674.97	1,064,379.81	363,318.95	2,339,373.73
<b>三、减值准备</b>				
1.年初余额				
2.本期增加金额				

3.本期减少金额				
处置或报废				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	1,090,923.03	277,448.96	179,986.52	1,548,358.51
2.年初账面价值	1,246,466.13	406,506.34	262,479.11	1,915,451.58

说明：

①无抵押、担保的固定资产情况。

②本期折旧额 761,620.59 元。

#### 6、无形资产

项目	计算机软件
一、账面原值	
1.年初余额	487,646.64
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.年末余额	487,646.64
二、累计摊销	
1.年初余额	75,173.15
2.本年增加金额	
计提	48,764.64
3.本年减少金额	
4.年末余额	123,937.79
三、减值准备	
1.年初余额	
2.本年增加金额	
3.本年减少金额	
4.年末余额	
四、账面价值	
1.年末账面价值	363,708.85
2.年初账面价值	412,473.49

说明：本期摊销额 48,764.64 元。

#### 7、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期减少		年末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	527,095.91	677,743.24	138,199.80		1,066,639.35
广告费	353,671.49	14,847,116.86	13,160,037.86		2,040,750.49
<b>合计</b>	<b>880,767.40</b>	<b>15,524,860.10</b>	<b>13,298,237.66</b>		<b>3,107,389.84</b>

## 8、递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	可抵扣税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣税暂时性差异	递延所得税资产
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	766,905.08	191,726.28	235,402.05	58,850.52
已开票未确认收入			258,962.26	64,740.57
可结转以后年度抵扣的广告费			972,833.39	243,208.34
可结转以后年度抵扣的职工教育经费	8,288.78	2,072.20		
可抵扣亏损			1,452,403.45	363,100.87
<b>合计</b>	<b>775,193.86</b>	<b>193,798.48</b>	<b>2,919,601.15</b>	<b>729,900.30</b>

## 9、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	2,130,000.00	

说明：期末短期借款系由关联方林昱提供保证担保，详见十、关联方及其交易4、关联方交易情况。

## 10、应付账款

项目	年末数	年初数
广告制作款	555,851.51	373,873.34
其他	20,000.00	32,880.00
<b>合计</b>	<b>575,851.51</b>	<b>406,753.34</b>

## 11、预收款项

项目	年末数	年初数
广告宣传服务款	803,802.94	1,139,062.74

年末，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 12、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
短期薪酬	1,872,833.26	12,079,149.27	13,030,008.76	921,973.77
离职后福利-设定提存计划	13,986.00	495,465.33	509,451.33	
<b>合计</b>	<b>1,886,819.26</b>	<b>12,574,614.60</b>	<b>13,539,460.09</b>	<b>921,973.77</b>

### (1) 短期薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,838,649.47	10,600,038.27	11,564,374.36	874,313.38
职工福利费		311,825.92	311,825.92	
社会保险费		386,684.76	386,684.76	
其中：1. 医疗保险费		328,946.91	328,946.91	
2. 工伤保险费		27,332.28	27,332.28	
3. 生育保险费		30,405.57	30,405.57	
住房公积金		347,056.40	347,056.40	
工会经费和职工教育经费	34,183.79	332,495.12	319,018.52	47,660.39
辞退福利		101,048.80	101,048.80	
其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>1,872,833.26</b>	<b>12,079,149.27</b>	<b>13,030,008.76</b>	<b>921,973.77</b>

### (2) 设定提存计划

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
离职后福利	13,986.00	495,465.33	509,451.33	
其中：1. 基本养老保险费	13,986.00	452,672.42	466,658.42	
2. 失业保险费		42,792.91	42,792.91	
<b>合计</b>	<b>13,986.00</b>	<b>495,465.33</b>	<b>509,451.33</b>	

## 13、应交税费

税项	年末数	年初数
----	-----	-----

增值税	1,026,139.87	292,185.91
文化事业发展费	393,049.68	188,317.80
企业所得税	1,379,858.64	1,097,701.68
个人所得税	15,143.05	8,967.87
城市维护建设税	71,657.42	21,365.52
教育费附加	51,083.69	15,261.11
防洪费	33,779.09	6,080.27
其他	9,680.41	6,870.75
<b>合计</b>	<b>2,980,391.85</b>	<b>1,636,750.91</b>

## 14、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,886.12	

## 15、其他应付款

项目	年末数	年初数
押金及保证金	205,000.00	40,000.00
员工代垫款	7,306.65	369.72
往来款	10,000.00	
<b>合计</b>	<b>222,306.65</b>	<b>40,369.72</b>

## 16、股本（单位：万股）

项目	本年增减（+、-）					小计	年末数
	年初数	发行新股	送股	公积金转股	未分配利润转股		
股份总数	1,229.40	410.00		1,372.93			3,012.33

说明：股本变动情况详见本附注一、1、公司概况。

## 17、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	5,684,408.07	13,001,962.26	13,729,300.00	4,957,070.33

说明：

本期资本公积增加系定向增资 4,100,000.00 股本形成的资本溢价；

本期资本公积减少系资本公积转增股本所致。

## 18、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	8,695.11	193,781.00		202,476.11

说明：本年增加额系本公司按照母公司弥补以前年度亏损后的净利润的 10%比例提取的法定盈余公积。

## 19、未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额
调整前上年末未分配利润	1,302,024.65	-274,290.77
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	1,302,024.65	-274,290.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,133,896.01	1,876,996.21
减：提取法定盈余公积	193,781.00	
减：其他（注）		300,680.79
年末未分配利润	6,242,139.66	1,302,024.65

注：未分配利润的减少额系 2014 年 6 月 8 日本公司实施股份制改制，净资产折股后未分配利润及盈余公积转入资本公积。

## 20、营业收入和营业成本

### （1）营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	50,456,349.37	24,790,940.92	37,659,426.17	9,656,991.47
其他业务	4,400,526.24	1,212,891.10	355,770.37	195,000.00
合计	54,856,875.61	26,003,832.02	38,015,196.54	9,851,991.47

### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告宣传	50,456,349.37	24,790,940.92	37,659,426.17	9,656,991.47

## 21、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税		13,599.51
城市维护建设税	139,092.11	114,528.65
教育费附加	99,251.35	74,425.92
文化事业费	1,007,492.27	1,104,557.83
<b>合计</b>	<b>1,245,835.73</b>	<b>1,307,111.91</b>

## 22、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工成本	4,304,474.61	3,870,403.15
活动费	5,622,628.62	6,116,307.73
制作费	122,309.58	1,310,390.97
业务宣传费	113,362.53	563,800.38
招待费	240,332.96	393,598.90
服务费		310,554.10
折旧费	99,834.72	123,405.12
印刷费		345,126.35
交通差旅费	41,787.30	118,417.68
其他	86,082.57	44,784.33
<b>合计</b>	<b>10,630,812.89</b>	<b>13,196,788.71</b>

## 23、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工成本	4,073,871.88	3,696,934.95
房租水电物业费	1,482,857.33	1,833,599.76
长期待摊费用摊销	138,199.80	818,794.80
折旧费	589,297.61	485,102.62
审计及咨询等中介费	1,068,886.70	965,935.62
办公费	559,756.55	753,482.38
交通差旅费	418,678.46	431,369.76
网络通讯费	109,360.62	180,562.43
工会经费、职工教育经费	335,041.12	196,084.02
税金及其他	129,823.14	80,472.79
业务招待费	121,715.97	149,240.40

无形资产摊销	48,764.64	48,764.64
其他	158,994.26	38,104.84
<b>合计</b>	<b>9,235,248.08</b>	<b>9,678,449.01</b>

## 24、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	99,485.84	
减：利息收入	37,665.91	286,243.67
手续费及其他	18,168.39	8,970.65
<b>合计</b>	<b>79,988.32</b>	<b>-277,273.02</b>

## 25、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	531,503.03	-15,992.84

## 26、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	80,126.80	78,458.35
股票买卖收益		-10,186.43
<b>合计</b>	<b>80,126.80</b>	<b>68,271.92</b>

## 27、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得		131.37
政府补助	786.41	
<b>合计</b>	<b>786.41</b>	<b>131.37</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
个税返还	786.41		与收益相关

## 28、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

固定资产处置损失	35,588.30	
滞纳金	42.04	3.94
其他支出	1,456.31	
<b>合计</b>	<b>37,086.65</b>	<b>3.94</b>

## 29、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所 递延所得税费用	1,503,484.27	1,216,403.44
	536,101.82	62,449.59
<b>合计</b>	<b>2,039,586.09</b>	<b>1,278,853.03</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	7,173,482.10	4,342,393.22
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*25%）	1,793,370.53	1,446,260.15
对以前期间当期所得税的调整	123,625.63	-3,805.32
不可抵扣的成本、费用和损失	128,838.83	197,060.04
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣 暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-6,248.90	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响	=	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-” 填列）		
<b>所得税费用</b>	<b>2,039,586.09</b>	<b>1,278,853.03</b>

## 30、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	本年发生额	上年发生额
政府补助	786.41	
利息收入	37,665.91	286,243.67
收到往来款	266,357.90	7,832,776.60
<b>合计</b>	<b>304,810.22</b>	<b>8,119,020.27</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用和销售费用	10,329,675.38	13,566,600.33
支付往来款	4,979,898.73	868,068.56
违约金罚款及支出	42.04	3.94
手续费	18,168.39	8,970.65
<b>合计</b>	<b>15,327,784.54</b>	<b>14,443,643.48</b>

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股票发行费用	241,037.74	
收购子公司少数股东股权		2,064,188.59

## 31、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,133,896.01	3,063,667.62
加：资产减值准备	531,503.03	-15,992.84
固定资产折旧	761,620.59	699,789.22
无形资产摊销	48,764.64	48,764.64
长期待摊费用摊销	13,298,237.66	1,800,878.03
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）	35,588.30	-131.37
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）	99,485.84	
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,126.80	-68,271.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	536,101.82	62,449.59
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）	-21,557,775.48	587,782.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,811,638.43	635,978.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,004,342.82	6,814,914.11

## 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：

现金的年末余额	18,180,916.27	9,005,217.13
减：现金的年初余额	9,005,217.13	3,944,786.56
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,175,699.14	5,060,430.57

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	18,180,916.27	9,005,217.13
其中：库存现金		31,536.63
可随时用于支付的银行存款	18,180,916.27	8,973,680.50
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	18,180,916.27	9,005,217.13

## 六、合并范围的变动

本年度合并范围未发生变动。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司及孙公司中的权益

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	
福建福房传媒有限公司	福建省	福州市仓山区	服务业	100.00		同一控制下企业合并
福建阵地文化传媒有限公司	福建省	福州市仓山区	服务业	100.00		同一控制下企业合并
厦门福房传媒有限公司	福建省	厦门市思明	服务业		100.00	同一控制

区

下企业合  
并

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

## 八、金融工具及风险管理

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

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 17.39% 本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 51.05%。

## (2) 流动性风险

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

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

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	年 末 数		
	一年以内	一年至三年	三年以上
短期借款	213.00		
应付账款	57.59		
应付利息	0.39		
其他应付款	22.23		
<b>金融负债合计</b>	<b>293.21</b>		

年初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负 债 项 目	年 初 数		
	一年以内	一年至三年	三年以上
应付账款	40.68		
其他应付款	4.04		
<b>金融负债合计</b>	<b>44.72</b>		

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2015年12月31日，本公司的资产负债率为15.54%（2014年12月31日：20.94%）。

## 九、关联方及关联交易

## 1、本公司的控股股东（实际控制人）

本公司的控股股东（实际控制人）为林昱和郑逸人，双方为一致行动人。其中林昱直接持有公司 31.62% 股权，同时持有安捷投资 66.20% 股权，通过安捷投资间接持有公司 10.71% 股权；郑逸人持有公司 9.71% 股权；合计共持有公司 52.04% 股权。

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

## 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
福州硕福传媒有限公司	同受同一控制人控制
赵霖祥	股东王窈薇的父亲
郑新炜	原为子公司福建福房传媒有限公司股东现持有本公司 4.98% 股权
程式珧	原为孙公司厦门福房传媒有限公司股东，控股股东林昱的母亲
王窈薇	原为子公司福建阵地文化传媒有限公司公司股东现持有本公司 4.07% 股权
董事、高管、监事	关键管理人员

## 4、关联交易情况

### （1）关联采购与销售情况

提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
福州硕福传媒有限公司	广告宣传		54,368.93

### （2）关联租赁情况

公司承租

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
林昱	福建阵地文化传媒有限公司	个人房产	17,100.00	170,400.00
林昱	福建赛特传	个人房产	65,700.00	32,400.00

赵霖祥	福建赛特传媒股份有限公司	个人房产	29,250.00	
林昱	福建福房传媒有限公司	个人房产	12,150.00	31,500.00
赵霖祥	福建阵地文化传媒有限公司	个人房产		78,000.00

### (3) 关键管理人员薪酬

本公司本年关键管理人员 9 人，上年关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	2,009,618.87	1,827,313.96

### (4) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赵霖祥	转让小汽车一部	195,000.00	
林昱	受让小汽车一部	530,000.00	

说明：

①福建阵地文化传媒有限公司于 2015 年 3 月出售一部汽车(车牌号为闽 A083E7)给赵霖祥，该车辆的公允价值业经福建紫阳旧机动车鉴定评估有限公司于 2015 年 3 月 20 日出具了闽紫旧车评报字(2015)第 477 号《二手车鉴定评估报告书》确认，评估价格为 195,000 元人民币整(含税)。

②福建赛特传媒股份有限公司于 2015 年 2 月向林昱购买一部汽车(车牌号为闽 A9077Z)，该车辆的公允价值业经福建汉鼎二手车鉴定评估有限公司于 2014 年 12 月 23 日出具了汉鼎评报字(2014 年)第 6141223002《汉鼎二手车鉴定评估报告书》确认，评估价格为 530,000.00 元人民币整。

### (5) 接受担保

2015 年度公司接受关联方担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额 (单位：万元)	担保终止日	担保是否已经履行完毕	贷款银行
林昱	公司	500.00	2016.05.17	否	招商银行股份有限公司福州屏山支行

林昱	公司	200.00	2016.03.04	是	兴业银行股份有限公司福州分行 (注)
----	----	--------	------------	---	-----------------------

注：兴业银行股份有限公司福州分行 200 万元的担保，系林昱以其所拥有的位于仓山区金山街道金桔路 826 号金山湾 63#楼 1908 单元房产为抵押物提供的担保。该笔主债权已于 2015 年 9 月结清。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	林昱			13,000.00	
预付账款	赵霖祥			6,500.00	

## 十、承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项（利润分配方案）

根据本公司 2016 年 3 月 14 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议和 2016 年第一届董事会第十九次会议决议本公司拟发行股票，本次发行股票的价格不低于前一次股份发行的价格（前一次股票发行的价格为 4.23 元/股，股份摊薄后为 2.82 元/股），并且不超过 7.00 元/股（含 7.00 元/股），发行股份数量不超过 7,500,000 股（含 750 万股），募集资金总额融资额不超过 5,250 万元（含 5,250 万元）。此外截至本报告日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

本年，本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1 账龄组合	12,079,505.25	96.70	249,870.11	2.07	11,829,635.14
组合 2 资产类型组合	411,903.80	3.30			411,903.80
组合小计	12,491,409.05	100.00	249,870.11	2.00	12,241,538.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>12,491,409.05</b>	<b>100.00</b>	<b>249,870.11</b>	<b>2.00</b>	<b>12,241,538.94</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种类	金额	年初数		净额
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1 账龄组合	875,912.61	100.00	17,518.25	2.00
组合 2 资产类型组合				
组合小计	875,912.61	100.00	17,518.25	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>875,912.61</b>	<b>100.00</b>	<b>17,518.25</b>	<b>2.00</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	年末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	12,033,505.25	99.62	240,670.11	2.00	11,792,835.14
1 至 2 年	46,000.00	0.38	9,200.00	20.00	36,800.00
<b>合计</b>	<b>12,079,505.25</b>	<b>100.00</b>	<b>249,870.11</b>	<b>2.07</b>	<b>11,829,635.14</b>

  

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	875,912.61	100.00	17,518.25	2.00	858,394.3

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 232,351.86 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,177,000.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例 25.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 63,540.00 元。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	年 末 数				净 额
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1 账龄组合	86,637.85	1.79	1,732.76	2.00	84,905.09
组合 2 资产类型组合	4,756,812.78	98.21			4,756,812.78
组合小计	4,843,450.63	100.00	1,732.76	0.04	4,841,717.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>4,843,450.63</b>	<b>100.00</b>	<b>1,732.76</b>	<b>0.04</b>	<b>4,841,717.87</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年 初 数				净 额
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1 账龄组合	16,441.50	2.01	328.83	2.00	16,112.67
组合 2 资产类型组合	801,000.00	97.99			801,000.00
组合小计	817,441.50	100.00	328.83	0.04	817,112.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>817,441.50</b>	<b>100.00</b>	<b>328.83</b>	<b>0.04</b>	<b>817,112.67</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	年 末 数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	86,637.85	100.00	1,732.76	2.00	84,905.09

  

账 龄	金 额	比例%	年 初 数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	16,441.50	100.00	328.83	2.00	16,112.67

(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 1,403.96 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	年 末 余 额	年 初 余 额
保证金及押金	3,917,087.00	1,000.00
备用金	439,725.78	
社医保代垫款	26,637.85	16,441.50
关联方往来款	400,000.00	800,000.00
往来款	60,000.00	
<b>合 计</b>	<b>4,843,450.63</b>	<b>817,441.50</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准 备 年末余 额
夏吉	保证金	3,500,000.00	1年以 内	72.26	
福建福房传媒有 限公司	往来款	400,000.00	1年以 内	8.26	
秦薇	备用金	387,985.78	1年以 内	8.01	
上海分众晶视广 告有限公司	保证金	140,000.00	1年以 内	2.89	
广州金逸影视传 媒股份有限公司	保证金	96,383.00	1年以 内	1.99	
<b>合 计</b>		<b>4,524,368.78</b>		<b>93.41</b>	

### 3、长期股权投资

项目	年末数		年初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
福建阵地文化 传媒有限公司	5,167,734.26		5,167,734.26	5,167,734.26		5,167,734.26
福建福房传媒 有限公司	6,839,996.27		6,839,996.27	6,839,996.27		6,839,996.27
<b>合计</b>	<b>12,007,730.53</b>		<b>12,007,730.53</b>	<b>12,007,730.53</b>		<b>12,007,730.53</b>

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备 年末余额
福建阵地 文化传媒 有限公司	5,167,734.26			5,167,734.26		
福建福房 传媒有限 公司	6,839,996.27			6,839,996.27		
<b>合计</b>	<b>12,007,730.53</b>			<b>12,007,730.53</b>		

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	24,841,404.56	12,313,992.44	3,552,010.15	1,635,530.68
其他业务	4,400,526.24	1,212,891.10	388,349.51	598,597.22
<b>合计</b>	<b>29,241,930.80</b>	<b>13,526,883.54</b>	<b>3,940,359.66</b>	<b>2,234,127.90</b>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告宣传业务	24,841,404.56	12,313,992.44	3,552,010.15	1,635,530.68

## 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	67,929.54	8,236.95

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	-35,588.30	131.37
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）	786.41	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		1,898,632.33
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损益		
对非金融企业收取的资金占用费		271,990.18
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	80,126.80	68,271.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,498.35	-3.94
非经常性损益总额	43,826.56	2,239,021.86
减：非经常性损益的所得税影响数（注）	10,956.64	85,097.38
非经常性损益净额	32,869.92	2,153,924.48
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		981,768.62
归属于公司普通股股东的非经常性损益	32,869.92	1,172,155.86

注：非经常性损益总额中主要系由“同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益”构成，已考虑了所得税的影响。故“非经常性损益的所得税影响数”金额较小。

##### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.88%	0.19	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.78%	0.19	

福建赛特传媒股份有限公司

2016 年 4 月 7 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：

福建赛特传媒股份有限公司董事会办公室