

2017 FUJIAN
ISSOFTPR DIGITAL MEDIA INC.

▶ 福建省软众数字
传媒股份有限公司

NEEQ: 839824

半年度报告

— 2017 —

2017年3月
荣获“福建省科技型企业”荣誉称号



3
March
2017

2017年3月
荣获泉州市丰泽区
“重点企业”荣誉称号



2017年5月
董事长汪广英荣获
“泉州青年五四奖章”



5
May
2017

2017年5月
荣获第八届（2016-2017年度）
虎啸奖娱乐休闲与运动类优秀奖



2017年6月
荣获2015-2016年
泉州市文化产业发展
“十佳企业”荣誉称号



6
June
2017

软众数字
数字化营销平台

公司上半年大事记

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】

公司董事会及董事、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虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券投资部
备查文件	1、2017 年半年度报告
	2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	3、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	福建省软众数字传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Issoftpr Digital Media Co.,Ltd
证券简称	软众数字
证券代码	839824
法定代表人	汪广英
注册地址	福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707
办公地址	福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707
主办券商	长城国瑞
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	吴鹏
电话	18559484171
传真	0595-22501931
电子邮箱	1980720974@qq.com
公司网址	http://isssoftpr.com
联系地址及邮政编码	福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707 362000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-11-09
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	为各类企业提供包括财经公关、品牌传播、活动管理、舆情监测、危机管理、数字营销、娱乐营销在内的全内容、全媒介公共关系服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,397,000
控股股东	汪广英
实际控制人	汪广英
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	40,841,144.18	8,142,763.28	401.56%
毛利率	14.17%	40.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,368,103.99	1,520,633.66	121.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,029,203.65	1,543,930.40	96.20%
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）	15.45%	12.23%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.90%	12.41%	-
基本每股收益（元/股）	0.19	0.11	74.41%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	52,749,628.36	30,540,460.11	72.72%
负债总计	29,264,963.45	10,423,899.19	180.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,484,664.91	20,116,560.92	16.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.35	1.16	16.37%
资产负债率（母公司）	55.78%	34.93%	-
资产负债率（合并）	55.48%	34.13%	-
流动比率	167.22%	256.00%	-
利息保障倍数	828.70	88.25	-

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	1,140,789.50	-10,734,666.74	-
应收账款周转率	13.85	1.58	-
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	72.72%	33.41%	-
营业收入增长率	401.56%	149.03%	-
净利润增长率	120.92%	275.20%	-

五、自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),本公司是处于商务服务业(行业分类代码为L72)的专业公关公司,拥有如下关键业务资源:(1)丰富的公关管理经验(公司为众多核心客户服务时间超过5年,包括利郎、九牧王、富贵鸟、九牧厨卫、金牌厨柜等上市公司和行业龙头企业,与此同时公司持续为柠檬微趣等娱乐媒体行业新兴企业提供服务), (2)敏锐的市场嗅觉, (3)对娱乐及媒体业务及时、完善的业务战略布局, (4)区域内良好的口碑及品牌知名度(报告期内公司荣获“福建省科技型企业”、“丰泽区重点企业”、“第八届(2016-2017年度)虎啸奖娱乐休闲与运动类优秀奖”、“泉州市文化产业发展十佳企业”等荣誉,董事长汪广英荣获“泉州青年五四奖章”、“中国杰出广告人”等荣誉称号,公司得到了社会各界的广泛认可。), (5)从业经验丰富且效率及默契程度高的专业化团队,公司通过对上述从战略到市场再到团队的关键资源的有机整合,为处于家居、时尚、快速消费品、房地产、汽车、金融、娱乐等不同行业的上市公司、行业龙头企业、新兴娱乐企业提供依托互联网、移动智能终端等新兴媒体以数字化动漫、影视、游戏、演出、网络广告等多种方式传播的包括财经公关、品牌传播、活动管理、舆情监测、危机管理、数字营销、娱乐营销在内的全内容、全媒介数字化公共关系服务。公司通过在重点城市布局营销中心的直销模式开拓业务,收入来源于公共关系、活动管理、数字营销三大主营业务,随着数字营销业务中娱乐营销业务规模的不断扩大,报告期内公司的营业收入实现快速增长,数字营销在收入中所占比重大幅提升。报告期内及报告期后至报告披露日,公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

二、经营情况

1、公司财务状况分析 (1)截至本期末公司的资产总额为5,274.96万元,较期初增长72.72%,主要系公司业务规模迅速扩大使得流动资产大幅增加所致;负债总额为2,926.50万元,较期初增长180.75%,主要系公司业务规模迅速扩大使得预收款项大幅增加所致;所有者权益总额为2,348.47万元,较期初增长16.74%,主要系公司盈利增加使得未分配利润增加所致。(2)公司的变现能力较好,应收账款较少,公司短期偿债能力较好,虽然期末流动比率为1.67,较期初有所下降,但主要是流动负债中的预收账款增幅较大所致,预收账款无需支付现金。(3)公司的资产管理能力较强,期末应收账款周转率为13.85,较期初1.58大幅增长,主要系公司本期进一步加强了应收账款的催收和管理,使得公司回款能力增强所致。(4)公司的负债比率处于合理水平,期末资产负债率为55.48%,较期初有所增加,主要是因为公司业务规模扩大导致预收账款大幅增加所致。(5)公司的盈利能力良好,期末净资产收益率为15.45%,较上年同期增加3.22%,主要系公司收入增加使得净利润增加所致。2、公司经营成果分析 公司本期的营业收入为4,084.11万元,较去年同期增长401.56%,主要是公司新增加的游戏广告业务产生大量收入所致;本期营业成本为3,505.44万元,较去年同期增长625.40%,主要系营业收入增加使得营业成本同步增加及新业务毛利较低所致;本期净利润为336.81万元,较去年同期增长121.49%,主要系公司新业务收入增加产生较多利润。3、公司现金流量情况分析: 公司本期经营活动产生的现金流量净额为114.08万元,相比去年同期的-1,073.47万元大幅改善,体现出公司获取现金流量的能力持续增强。4、受益于中国经济继续保持稳定快速发展,中国公关市场保持了较快的增长速度。据调查估算,整个市场的年营业规模达到500亿元人民币,年增长率约为16.3%。行业内内容营销已经成为行业发展的新动力,随着以新媒体为代表的传播格局的改变,传统渠道的作用在不断下沉,内容营销成为企业品牌传播的核心要素之一;得益于中国经济从传统制造业向服务业转型,娱乐营销、体育营销成为服务领域新的业务增长点。公司顺应行业发展趋势,着力拓展了娱乐营销业务,促进了业务规模的迅速扩大。报告期内公司的核心团队保持稳定,拓展了北京、上海等销售网络,受益于娱乐营销业务的发展,

公司新增了部分客户和供应商，并使得公司业务规模快速扩张，经营状况持续向好。

三、风险与价值

（一）市场竞争加剧的风险 风险因素：随着新媒体传播的迅猛发展，中国公共关系市场依然保持稳定而快速增长的势头，各类公关服务机构大量涌现，行业内竞争日趋激烈。虽然公司在区域内保持领先地位和一定的竞争优势，拥有较高的品牌知名度和美誉度，但随着国内其他公关服务机构的快速发展，公司将面临持续创新的压力和一定的市场竞争风险。 应对措施：针对上述风险，公司一方面继续加强与现有客户的合作关系，不断提供基础服务水平，深化公司在市场中的核心竞争力；另一方面以现有业务为基础，积极提升服务的内涵，为客户提供优质与差异化的增值服务，增强公司竞争实力，以应对市场竞争风险。（二）核心业务人员流失的风险 风险因素：作为轻资产行业，公关服务行业高度依赖具有较强综合素质的人才。随着行业快速发展，市场对高级专业公关人才日益增长的需求与人才培养缓慢和人才缺乏的矛盾越发凸显，可以预见在未来比较长的一段时间内，人才问题 将持续困扰整个行业。对人才的争夺将不断提高人力资源成本，并导致行业人才流动加剧，核心业务人员流失问题将对公司业绩产生重要影响。 应对措施：针对该风险，公司一方面完善人力资源管理，适当提高核心人员的薪酬水平，提高薪酬的市场竞争力，另一方面，完善内部晋升渠道培训制度，使员工获得发展的机会。另外，通过企业文化的培育，提高员工的忠诚度和认同感。（三）公司内部管理风险 风险因素：公司虽然已经逐步建立健全了公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是随着公司经营规模的不断扩大，业务范围的不扩张，子公司的不断增加，公司的内部管理机制可能存在一定的滞后性。特别是在公司股份进入全国股转系统挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。 应对措施：针对该风险，公司管理层将不断加强学习，按照非上市公众公司的要求健全公司治理结构，完善内部控制制度，做好信息披露工作；积极建立内部监督约束机制，强化内部监督和外部督导，充分发挥券商等中介机构的监督和督促作用。（四）实际控制人控制不当的风险 风险因素：公司实际控制人汪广英持有公司 54.61%的股份，若其未遵守已经逐步建立健全的公司治理机制规定，利用实际控制人的控股地位，对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。 应对措施：针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。（五）公司治理风险 风险因素：股份公司成立后，根据公司规模、管理需求以及发展现状，制定了适应发展需求的《公司章程》以及关联交易、对外投资、对外担保和财务管理方面的内部控制制度文件，建立健全了法人治理架构。公司经营管理团队相对年轻，治理机制和各项制度初步建立完善，尚处于适应、磨合和规范执行的重要时期。 应对措施：加强公司经营管理层和“三会”成员对相关制度规则的了解和学习，提升规范治理意识，实现规范的治理和运行。

四、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”：	-
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	本节二、(一)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

1、公司设立全资子公司霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司及全资子公司泉州软众大数据研究院有限公司 (1) 事项的基本情况: 公司于 2017 年 05 月 25 日设立全资子公司霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司, 控股子公司已完成工商登记手续, 并取得伊犁哈萨克自治州工商行政管理局霍尔果斯口岸工商分局颁发的营业执照。公司住所: 新疆伊犁州霍尔果斯卡拉苏河欧陆经典小区 1 号楼 1-110 号, 注册资本: 1,000 万元人民币, 经营范围: 电影的拍摄、制作、发行; 广播影视制作、发行、交易、播映、出版、衍生品开发; 动漫创作、制作、传播、出版、衍生产品开发; 移动多媒体广播电视、广播影视数字化、数字电影服务监督技术及应用; 影视文化信息咨询; 设计、制作、策划、代理发布国内广告; 文化创意设计服务、企业营销策划; 展览展示服务, 商务咨询; 专题、综艺、动画节目制作、发行; 组织文化艺术交流活动(不含演出及演出经纪); 会议服务、会展服务(不含会展场馆建设); 电脑动画设计; 基础软件咨询; 应用软件开发服务、数学音乐、手机媒体、动漫游戏数字内容产品的开发、租赁影视器材、市场调查。公司于 2017 年 6 月 2 日设立全资子公司泉州软众大数据研究院有限公司, 控股子公司已完成工商登记手续, 并取得泉州市工商行政管理局丰泽分局颁发的营业执照。公司住所: 福建省泉州市丰泽区泉秀街道泉秀路运通大厦 7G, 注册资本: 300 万元人民币, 经营范围: 数据处理和存储服务; 数据采集服务; 数据分析服务; 计算机软硬件、信息技术、网络技术、人工智能领域内的技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让与技术服务; 云计算服务; 动漫设计; 企业营销策划; 市场调查; 投资咨询、企业管理咨询(不含金融、证券、期货的投资咨询); 设计、制作、代理、发布广告。(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)。(2) 信息披露情况 在投资设立全资子公司前, 未及时召开董事会及临时股东大会; 又因项目申请时间上的需要, 便于 2017 年 5 月 25 日、2017 年 6 月 2 日办理了两家全资子公司的工商登记手续,

并领取了营业执照。公司董事会立即于 2017 年 7 月 1 日向公司全体董事发出第一届董事会第四次会议通知。2017 年 7 月 13 日，公司召开了第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于补充确认福建省软众数字传媒股份有限公司设立新疆子公司的议案》，表决结果：5 票同意；0 票反对；0 票弃权。审议通过了《关于补充确认福建省软众数字传媒股份有限公司设立泉州子公司的议案》，表决结果：5 票同意；0 票反对；0 票弃权。针对本事宜，公司于 2017 年 7 月 14 日披露了《第一届董事会第四次会议决议公告》（公告编号 2017-021）、《2017 年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号 2017-022）、《对外投资设立子公司的公告》（公告编号 2017-023、2017-024）、《未及时披露对外投资设立全资子公司的情况说明》（公告编号 2017-025），于 2017 年 8 月 1 日披露了《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2017-027）

（3）该事项对公司的影响 设立子公司符合公司在全国范围内布局，大力发展数字娱乐营销业务的战略规划，有利于与母公司形成协同效应，不会对公司业务连续性、管理层稳定性造成不利影响。

2、购买理财产品（1）事项的基本情况 公司于 2017 年 6 月 8 日向中国工商银行股份有限公司泉州丰泽支行申购了如下低风险理财产品，购买金额为 2,200,000 元。产品名称：“无固定期限超短期人民币理财产品-0701CDQB”，产品类型：非保本浮动收益型，产品评级：PR1，理财金额：2,200,000 元，申购日期：2017 年 6 月 8 日，该理财产品可即时赎回。（2）信息披露情况 公司 2017 年 8 月 10 日召开第一届董事会第五次会议，审议并通过《关于追认使用闲置资金投资低风险理财产品的议案》，对公司使用闲置资金购买银行理财产品并赎回的事项予以追认。第一届董事会第五次会议表决结果：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。本议案无需公司股东大会审议。针对上述事宜，公司于 2017 年 8 月 11 日披露了《第一届董事会第五次会议决议公告》（公告编号 2017-033）、《关于追认使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号 2017-034）。（3）该事项对公司的影响 公司本次购买理财产品所使用的资金为资金，是在确保不影响公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下进行的，不会影响公司主营业务的正常发展。通过适度的理财产品投资，能提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。2、公司董事、监事、高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：《报告期内是否存在重大违法违规的承诺》、《诚信状况声明》、《对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况是否符合法律法规和公司章程及其对公司影响的书面声明》、《关于公司独立性的承诺》、《关于股份锁定的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》、《竞业禁止承诺函》、《任职资格确认函》、《双重任职的书面声明》。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	8,409,500	8,409,500	48.34%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,375,000	2,375,000	13.65%
	董事、监事、高管	-	-	2,922,500	2,922,500	16.80%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,397,000	100.00%	-8,409,500	8,987,500	51.66%
	其中：控股股东、实际控制人	9,500,000	54.61%	-2,375,000	7,125,000	40.96%
	董事、监事、高管	11,910,000	68.46%	-2,942,500	8,967,500	51.55%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		17,397,000	-	0	17,397,000	-
普通股股东人数				46		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	汪广英	9,500,000	0	9,500,000	54.61%	7,125,000	2,375,000
2	郝俊赛	2,000,000	0	2,000,000	11.50%	0	2,000,000
3	厦门博芮投资股份有限公司	1,500,000	0	1,500,000	8.62%	0	1,500,000
4	余金龙	1,500,000	0	1,500,000	8.62%	1,125,000	375,000
5	龚航	550,000	0	550,000	3.16%	412,500	137,500
6	汪怀舵	300,000	0	300,000	1.73%	0	300,000
7	陈育华	250,000	0	250,000	1.44%	0	250,000
8	马叶君	200,000	0	200,000	1.15%	0	200,000
9	方佑胜	200,000	0	200,000	1.15%	200,000	0
10	周明月	177,000	0	177,000	1.02%	0	177,000
合计		16,177,000	-	16,177,000	93.00%	8,862,500	7,314,500

前十名股东间相互关系说明：
股东龚航为控股股东汪广英之妻龚玲的弟弟。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

汪广英，公司董事长兼总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1978 年 3 月，2005 年毕业于厦门大学，硕士研究生学历，哲学专业。2005 年 7 月至 2008 年 3 月任东南早报经济新闻部首席记者；2008 年 3 月至 2012 年 10 月任泉州市软众传媒有限公司董事；2012 年 10 月至 2016 年 5 月任软众有限执行董事、经理；2016 年 5 月至今任本股份公司董事长、总经理职务。

（二）实际控制人情况

汪广英是公司的实际控制人。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
汪广英	董事长、总经理	男	39	硕士研究生学历	2016.5.26-2019.5.25	是
龚航	董事	男	28	本科学历	2016.5.26-2019.5.25	是
马叶君	董事	男	39	大学本科	2017.7.31-2019.5.25	是
余金龙	董事	男	28	本科学历	2016.5.26-2019.5.25	否
汪敏	董事	男	30	大专学历	2016.5.26-2019.5.25	是
汪王淼	股东代表监事 (监事会主席)	男	38	本科肄业	2016.5.26-2019.5.25	是
汪江胜	股东代表监事	男	29	大专学历	2016.5.26-2019.5.25	是
陈毅漳	职工代表监事	男	35	大专学历	2017.8.8-2019.5.25	是
吴鹏	董秘兼财务总监	男	52	大学本科	2017.8.8-2019.5.25	是
龚玲	副总经理	女	34	大学本科	2017.8.10-2019.5.25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
汪广英	董事长、总经理	9,500,000	0	9,500,000	54.61%	0
龚航	董事	550,000	0	550,000	3.16%	0
余金龙	董事	1,500,000	0	1,500,000	8.62%	0
汪敏	董事	110,000	0	110,000	0.63%	0
马叶君	董事	200,000	0	200,000	1.15%	0
汪王淼	股东代表监事(监事会主席)	0	0	0	0.00%	0
汪江胜	股东代表监事	30,000	0	30,000	0.17%	0
陈毅漳	股东代表监事	0	0	0	0.00%	0

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

吴鹏	董秘兼财务总监	0	0	0	0.00%	0
龚玲	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	11,890,000	-	11,890,000	68.34%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		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
方佑胜	董事、财务总监	离任	-	因个人原因辞职
汪王淼	股东代表监事（监事会主席）	离任	股东代表监事（监事会主席）	报告期内因个人原因辞职，因新监事尚未选举产生，仍继续履行职责
黄春鹏	职工代表监事	离任	-	-
孙青松	职工代表监事	新任	-	因职工代表监事黄春鹏离职，职工代表大会选举孙青松担任职工代表监事
孙青松	职工代表监事	离任	-	因个人原因辞职
马叶君	-	新任	董事	董事方佑胜离任导致董事人数低于法定人数，任命马叶君为董事
陈毅漳	-	新任	职工代表监事	职工代表监事孙青松离任，职工代表监事选举陈毅漳任职
汪江胜	监事	离任	监事	报告期内因个人原因辞职，因新监事尚未选举产生，仍继续履行职责
汪敏	董事兼董事会秘书	离任	董事	因个人原因辞去董事及董事会秘书职务，因新任董事尚未选举产生，继续履行董事职责
龚航	董事兼副总经理	离任	董事	因个人原因辞去董事兼副总经理职务，因新任董事尚未选举产生，继续履行董事职责
吴鹏	-	新任	财务总监兼董事会秘书	公司前任财务总监方佑胜先生于 2017 年 4 月 25 日辞去财务总监之职，前任董事会秘书汪敏先生 2017 年 8 月 8 日辞去董事会秘书之职，因业务发展需要

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

				聘任吴鹏为财务总监兼董事会秘书
龚玲	-	新任	公司副总经理	前任副总经理龚航先生于 2017 年 8 月 8 日辞去副总经理之职，因业务发展需要聘任龚玲为副总经理

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	8	8
截止报告期末的员工人数	45	45

核心员工变动情况：

报告期内，公司不存在认定核心员工的情况。目前公司无核心员工。公司核心业务人员人数保持稳定，由于公司数字营销业务板块中的娱乐营销规模不断扩大，公司核心业务人员中从事娱乐营销的人数增多。2017 年初公司人力资源部对于年度人才需求做了提前部署，为公司提供相应的人才，积极调整公司内部资源，为公司全年招聘人才提供坚实后盾。完善内部晋升机制，内部员工直接推荐等方式，充分利用各种内部资源同时，扩大外部人才引进与招聘，增加招聘渠道，参加厦门各大高校校园招聘，为公司储备优势人才，很好的满足了年度人才需求，并优化人才测评、录用等各个环节，为公司引进适合优秀的人才。公司非常重视员工的融入与各项专业技能的提升，新员工入职开始，专门有一系列公司文化、规章制度、岗位技能培训等等；定期举办交流会、技能分享会，不仅有效提升员工的专业技能，更加强各部门之间的沟通交流，促进公司内部员工间的相互了解。公司目前实现的员工政策能够维持业务团队的稳定性，提升公司的竞争力。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	不适用
审计机构名称	无
审计机构地址	不适用
审计报告日期	-
注册会计师姓名	不适用
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	不适用

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、(一)	1,209,434.57	2,389,819.25
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、(二)	1,771,770.82	4,127,430.90
预付款项	五、(三)	42,719,200.22	19,453,107.82
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、(四)	234,664.30	28,261.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

其他流动资产	五、(五)	2,834,343.53	353,102.22
流动资产合计	-	48,769,413.44	26,351,721.81
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、(六)	535,555.19	566,237.35
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、(七)	3,334,562.14	3,547,650.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(八)	79,980.00	38,548.00
递延所得税资产	五、(九)	30,117.59	36,302.31
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,980,214.92	4,188,738.30
资产总计	-	52,749,628.36	30,540,460.11
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十)	1,707,798.20	403,787.48
预收款项	五、(十一)	26,396,035.66	8,855,792.48
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十二)	264,727.63	379,858.40
应交税费	五、(十三)	667,965.28	352,552.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十四)	53,540.00	220,739.73
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

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	五、(十五)	75,350.02	73,537.35
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	29,165,416.79	10,286,268.07
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	五、(十六)	99,546.66	137,631.12
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	-	99,546.66	137,631.12
负债合计	-	29,264,963.45	10,423,899.19
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(十七)	17,397,000.00	17,397,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十八)	2,730,381.78	2,730,381.78
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	五、(二十)	3,357,283.13	-10,820.86
归属于母公司所有者权益合计	-	23,484,664.91	20,116,560.92
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	23,484,664.91	20,116,560.92
负债和所有者权益总计	-	52,749,628.36	30,540,460.11

法定代表人：汪广英 主管会计工作负责人：吴鹏 会计机构负责人：吴秀玲

（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：	-		

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

货币资金	-	1,156,404.99	2,337,114.85
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（一）	1,771,770.82	4,127,430.90
预付款项	-	42,719,200.22	19,453,107.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二（二）	234,664.30	28,261.62
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	-	2,834,343.53	353,102.22
流动资产合计	-	48,716,383.86	26,299,017.41
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（三）	439,250.79	439,250.79
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	535,555.19	566,237.35
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	-	3,334,562.14	3,547,650.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	79,980.00	38,548.00
递延所得税资产	-	30,117.59	36,302.31
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,419,465.71	4,627,989.09
资产总计	-	53,135,849.57	30,927,006.50
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,707,798.20	403,787.48
预收款项	-	26,396,035.66	8,855,792.48

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

应付职工薪酬	-	264,727.63	379,858.40
应交税费	-	667,965.28	352,552.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	429,920.00	600,549.73
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	75,350.02	73,537.35
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	29,541,796.79	10,666,078.07
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	-	99,546.66	137,631.12
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	-	99,546.66	137,631.12
负债合计	-	29,641,343.45	10,803,709.19
所有者权益：	-		
股本	-	17,397,000.00	17,397,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,730,381.78	2,730,381.78
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	3,367,124.34	-4,084.47
所有者权益合计	-	23,494,506.12	20,123,297.31
负债和所有者权益合计	-	53,135,849.57	30,927,006.50

法定代表人：汪广英 主管会计工作负责人：吴鹏 会计机构负责人：吴秀玲

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	40,841,144.18	8,142,763.28
其中：营业收入	五、（二十一）	40,841,144.18	8,142,763.28
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	37,241,827.17	6,080,633.26
其中：营业成本	五、（二十一）	35,054,375.11	4,832,426.63
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、（二十二）	55,971.23	73,090.01
销售费用	五、（二十三）	13,573.94	26,263.34
管理费用	五、（二十四）	2,153,888.42	1,399,745.07
财务费用	五、（二十五）	5,249.92	-739.34
资产减值损失	五、（二十六）	-41,231.45	-250,152.45
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,599,317.01	2,062,130.02
加：营业外收入	五、（二十七）	400,000.04	1.28
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二十八）	1,100.00	22,343.52
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,998,217.05	2,039,787.78

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

减：所得税费用	五、（二十九）	630,113.06	519,154.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,368,103.99	1,520,633.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	3,368,103.99	1,520,633.66
少数股东损益	-	-	-105.96
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	-	3,368,103.99	1,520,633.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,368,103.99	1,520,739.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-105.96
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.19	0.11
（二）稀释每股收益	-	0.19	0.11

法定代表人：汪广英 主管会计工作负责人：吴鹏 会计机构负责人：吴秀玲

（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	十二（四）	40,841,144.18	8,142,763.28
减：营业成本	十二（四）	35,054,375.11	4,832,426.63
税金及附加	-	55,971.23	73,090.01
销售费用	-	13,573.94	26,263.34
管理费用	-	2,151,588.42	1,394,755.08
财务费用	-	4,445.10	-1,124.52
资产减值损失	-	-41,231.45	-250,152.45
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	-	-	-

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	3,602,421.83	2,067,505.19
加：营业外收入	-	400,000.04	1.28
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,100.00	22,343.52
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	4,001,321.87	2,045,162.95
减：所得税费用	-	630,113.06	519,154.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,371,208.81	1,526,008.83
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	-	3,371,208.81	1,526,008.83
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.19	0.11
（二）稀释每股收益	-	0.19	0.11

法定代表人：汪广英 主管会计工作负责人：吴鹏 会计机构负责人：吴秀玲

(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	-	61,272,247.43	5,013,580.88
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十) 1	408,280.24	254,618.50
经营活动现金流入小计	-	61,680,527.67	5,268,199.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	57,072,944.01	13,264,762.94
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	-	2,095,785.18	1,166,924.77
支付的各项税费	-	459,378.76	910,468.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十) 2	911,630.22	660,710.10
经营活动现金流出小计	-	60,539,738.17	16,002,866.12
经营活动产生的现金流量净额	-	1,140,789.50	-10,734,666.74
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	-	2,254.25	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,254.25	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	82,322.37	149,327.50
投资支付的现金	-	2,200,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	439,250.79
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	2,282,322.37	588,578.29
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,280,068.12	-588,578.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	7,397,000.00
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十) 3	-	8,264,820.00
筹资活动现金流入小计	-	-	15,661,820.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,834.27	-
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、(三十) 4	36,271.79	-
筹资活动现金流出小计	-	41,106.06	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-41,106.06	15,661,820.00
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	-	-1,180,384.68	4,338,574.97
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,389,819.25	248,911.83
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,209,434.57	4,587,486.80

法定代表人：汪广英 主管会计工作负责人：吴鹏 会计机构负责人：吴秀玲

(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	-	61,272,247.43	5,013,580.88
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	404,850.03	254,617.68
经营活动现金流入小计	-	61,677,097.46	5,268,198.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	57,072,944.01	13,264,762.94
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,095,785.18	1,166,924.77
支付的各项税费	-	459,378.76	910,468.31
支付其他与经营活动有关的现金	-	908,525.19	658,884.11
经营活动现金流出小计	-	60,536,633.14	16,001,040.13
经营活动产生的现金流量净额	-	1,140,464.32	-10,732,841.57
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	-	2,254.25	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,254.25	-

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	82,322.37	149,327.50
投资支付的现金	-	2,200,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	439,250.79
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,282,322.37	588,578.29
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,280,068.12	-588,578.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	7,397,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	8,263,400.00
筹资活动现金流入小计	-	-	15,660,400.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,834.27	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	36,271.79	-
筹资活动现金流出小计	-	41,106.06	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-41,106.06	15,660,400.00
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	-	-1,180,709.86	4,338,980.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,337,114.85	195,701.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,156,404.99	4,534,681.62

法定代表人：汪广英 主管会计工作负责人：吴鹏 会计机构负责人：吴秀玲

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

1、根据财政部 2017 年 5 月 25 日发布的《关于印发〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）（以下简称新准则），自 2017 年 6 月 12 日起施行。并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。财政部此前发布的有关政府补助会计处理规定与该准则不一致的，以该准则为准。公司自 2017 年 6 月 12 日起开始执行上述准则，并依据本准则的规定对相关会计政策进行变更。

5、本期公司新设立全资子公司霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司和泉州软众大数据研究院有限公司，自设立起纳入合并财务报表合并范围。

福建省软众数字传媒股份有限公司

财务报表附注

截止 2017 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

本公司系于 2012 年 10 月经泉州市工商局批准成立, 由汪广英、龚航、郝俊赛、余金龙及厦门博芮投资股份有限公司等股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号: 91350500056120087M。2016 年 11 月 9 日在全国中小企业股转系统挂牌公开转让。所属行业为社会经济咨询之公共关系服务类。

截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 1,739.70 万股, 注册资本为 1,739.70 万元, 注册地: 福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707, 总部地址: 福建省泉州市丰泽区泉秀路运通大厦 707。本公司经营范围为: 数字媒体产品开发、管理与运营; 设计、制作、代理、发布广告; 承办展览展示; 企业营销策划; 会展服务; 组织文化艺术交流活动(演出除外); 移动互联网广告研发; 数字影视技术、广告技术、动画技术、游戏技术的研发; 多媒体网站开发与运营; 数据处理服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的实际控制人为汪广英。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 18 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至本报告期末, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
北京软众公共关系咨询有限公司
厦门软众通网络科技有限公司
霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司
泉州软众大数据研究院有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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, 按照财政部颁布的《企业会

计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司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、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本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；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。

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直接相关费用，

于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产

负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并

财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独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：应收款项余额 50 万元以上(含 50 万)。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内关联方往来
组合 2	除组合 1 以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不予计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将其归入相应组合，计提坏账准备。

(九) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲

减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，

以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	5	19

(十一) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
文学著作权	10 年	预计可使用年限
软件	5 年	预计可使用年限

每年度终了，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。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(十二) 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	3 年	预计可使用年限

(十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

2、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十五) 收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则：

本公司为客户提供品牌管理服务：主要是针对客户的需求制定包括财经公关、品牌传播、活动管理、舆情监测与危机管理以及数字营销等服务策略和方案，并组织项目执行。

单项品牌管理服务一般流程为：由客户提出服务需求，公司根据客户具体需求签订单个专项合同。签订合同后公司建立项目组，对客户的需求开展调查研究，并根据调研获取的资料制定方案，方案经客户确认后，公司调配人力、物力执行方案，项目结束后由客户出具验收证明，确认为收入的实现。

为客户提供常规的年度（季度）品牌管理服务，包括：舆情监测、整合营销等。年度（季度）服务合同均约定服务期限，公司按合同约定的服务期限分期确认收入。

(十六) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

在实际收到补助款项时予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十八) 租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

本报告期未发生重要会计政策和会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京软众公共关系咨询有限公司	25%
厦门软众通网络科技有限公司	25%
霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司	25%
泉州软众大数据研究院有限公司	25%

(二) 税收优惠

公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201635000254，有

效期三年。企业所得税减按 15% 计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	73,595.58	131,850.30
银行存款	1,135,838.99	2,257,968.95
合计	1,209,434.57	2,389,819.25

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按组合计提坏账准备应收款项										
组合 1										
组合 2 (账龄)	1,959,495.60	100.00	187,724.78	9.58	1,771,770.82	4,367,822.00	100.00	240,391.10	5.00	4,127,430.90
组合小计	1,959,495.60	100.00	187,724.78	9.58	1,771,770.82	4,367,822.00	100.00	240,391.10	5.00	4,127,430.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,959,495.60		187,724.78		1,771,770.82	4,367,822.00		240,391.10		4,127,430.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,044,495.60	52,224.78	5.00
1 至 2 年	475,000.00	47,500.00	10.00
2 至 3 年	440,000.00	88,000.00	20.00
合计	1,959,495.60	187,724.78	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -52,666.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、报告期无实际核销的应收账款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
武汉光谷蓝焰新能源股份有限公司	475,000.00	24.24	47,500.00
沧州临港万国国际石材商贸城有限公司	440,000.00	22.45	88,000.00
利郎（中国）有限公司	400,500.00	20.44	20,025.00
起步股份有限公司	250,000.00	12.76	12,500.00
泉州九牧王股份有限公司	175,000.00	8.93	8,750.00
合计	1,740,500.00	88.82	176,775.00

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	39,522,014.67	92.52	19,453,107.82	100.00
1-2 年	3,197,185.55	7.48		
合计	42,719,200.22	100.00		

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海拓畅信息技术有限公司	8,499,056.63	19.9
上海影觅文化传播有限公司	6,929,245.09	16.22
珠海视通超然文化传媒有限公司	6,373,584.95	14.92
深圳市万维科创电子科技有限公司	2,618,490.22	6.13
韶关市运通科技发展有限公司	2,310,000.00	5.41
合计	26,730,376.89	62.58

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按组合计提坏账准备应收款项										
组合 1										
组合 2 (账龄)	247,723.47	100.00	13,059.17	5.27	234,664.30	29,885.92	100.00	1,624.30	5.44	28,261.62
组合小计	247,723.47	100.00	13,059.17	5.27	234,664.30	29,885.92	100.00	1,624.30	5.44	28,261.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	247,723.47		13,059.17		234,664.30	29,885.92		1,624.30		28,261.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	234,263.47	11,713.17	5.00
1 至 2 年	13,460.00	1,346.00	10.00
合计	247,723.47	13,059.17	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,434.87 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

3、本报告期内无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	100,000.00	2,000.00
住房公积金	6,916.00	7,600.00
社会保险费	6,932.07	6,825.92
押金	28,760.00	13,460.00
备用金	75,298.40	
往来款	29,817.00	
合计	247,723.47	29,885.92

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	保证金	100,000.00	40.37	5,000.00
吴鹏	备用金	50,000.00	20.18	2,500.00
北京淘友天下科技发展有限公司	往来款	14,920.00	6.02	746.00
个人	押金	13,000.00	5.25	650.00
泉州现代家具企业有限公司	往来款	12,387.00	5.00	619.35
合计		190,307.00	76.82	9,515.35

- 6、本报告期无涉及政府补助的应收款项
- 7、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8、本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项	506,449.23	199,113.40
应退企业所得税	127,894.30	153,988.82
银行理财产品	2,200,000.00	
合计	2,834,343.53	353,102.22

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	324,069.92	332,095.94	656,165.86
(2) 本期增加金额	31,466.45		31,466.45
—购置	31,466.45		31,466.45
—在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
—转为投资性房地产			
(4) 期末余额	355,536.37	332,095.94	687,632.31
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	79,008.81	10,919.70	89,928.51
(2) 本期增加金额	31,708.15	30,440.46	62,148.61
—计提	31,708.15	30,440.46	62,148.61
—转为投资性房地产			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	110,716.96	41,360.16	152,077.12
3. 减值准备			

项目	办公设备	运输设备	合计
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	244,819.41	290,735.78	535,555.19
(2) 年初账面价值	245,061.11	321,176.24	566,237.34

2、本报告期无闲置的固定资产

3、本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

4、本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、本报告期无未办妥产权证书的固定资产情况

(七) 无形资产

无形资产情况

项目	文学著作权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	3,679,245.29	291,262.14	3970507.43
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	3,679,245.29	291,262.14	3970507.43
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	398,584.91	24,271.88	422,856.79
(2) 本期增加金额	183,962.28	29,126.22	213,088.50
—计提	183,962.28	29,126.22	213,088.50
(3) 本期减少金额			

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

项目	文学著作权	软件	合计
—处置			
(4) 期末余额	582,547.19	53,398.10	635,945.29
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	3,096,698.10	237,864.04	3,334,562.14
(2) 年初账面价值	3,280,660.38	266,990.26	3,547,650.64

(八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	38,548.00	50,000.00	8,568.00		79,980.00

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	200,783.95	30,117.59	242,015.40	36,302.31

(十) 应付账款

1、应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
服务费	1,707,798.20	403,787.48

2、账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省皇品文化传播有限公司	268,200.00	项目款未结清

(十一) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
服务费	26,396,035.66	8,855,792.48

2、本报告期内无账龄超过一年的重要预收款项

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	379,858.40	1,888,775.50	2,003,906.27	264,727.63
离职后福利-设定提存计划		55,592.91	55,592.91	-
辞退福利		36,286.00	36,286.00	-
合计	379,858.40	1,980,654.41	2,095,785.18	264,727.63

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	379,858.40	1,727,933.26	1,843,064.03	264,727.63
(2) 职工福利费		74,317.74	74,317.74	
(3) 社会保险费		43,518.50	43,518.50	
其中：医疗保险费		38,885.95	38,885.95	
工伤保险费		1,646.77	1,646.77	
生育保险费		2,985.78	2,985.78	
(4) 住房公积金		43,006.00	43,006.00	
合计	379,858.40	1,888,775.50	2,003,906.27	264,727.63

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		52,561.22	52,561.22	
失业保险费		3,031.69	3,031.69	
合计		55,592.91	55,592.91	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	21,157.04	261,492.77
企业所得税	597,833.82	
城市维护建设税	1,480.99	18,304.49
教育费附加	634.71	7,844.78
地方教育费附加	423.14	5,229.86
江海堤防费	5,821.89	14,567.04
印花税	40,613.69	40,613.69
文化建设费		4,500.00
合计	667,965.28	352,552.63

(十四) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
关联方款项往来	1,940.00	1,940.00
财务顾问费	20,000.00	20,000.00
装修费	25,000.00	77,669.90
其他费用	6,600.00	121,129.83
合计	53,540.00	220,739.73

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
财务顾问费	20,000.00	款项未结清

(十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	75,350.02	73,537.35

(十六) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
汽车贷款	99,546.66	137,631.12

(十七) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
汪广英	9,500,000.00						9,500,000.00
龚玲							
郝俊赛	2,000,000.00						2,000,000.00
厦门博芮 投资股份 有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00
余金龙	1,500,000.00						1,500,000.00
龚航	550,000.00						550,000.00
汪怀舵	300,000.00						300,000.00
陈育华	250,000.00						250,000.00
方佑胜	200,000.00						200,000.00
马叶君	200,000.00						200,000.00
周明月	177,000.00						177,000.00
王志立	110,000.00						110,000.00
汪敏	110,000.00						110,000.00
胡捷	100,000.00						100,000.00
吴雅晗	60,000.00						60,000.00
李春翠	50,000.00						50,000.00
吴娟娟	50,000.00						50,000.00
李碧玉	50,000.00						50,000.00
蒋昭阳	50,000.00						50,000.00
王水根	50,000.00						50,000.00
汪迎东	50,000.00						50,000.00
杨志鹏	45,000.00						45,000.00
朱慧盈	35,000.00						35,000.00
汪江胜	30,000.00						30,000.00
汪俊	30,000.00						30,000.00
喻信光	30,000.00						30,000.00
章爱平	30,000.00						30,000.00

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
汪仙桃	30,000.00						30,000.00	
汪辛锋	30,000.00						30,000.00	
汪久云	30,000.00						30,000.00	
潘秋月	25,000.00						25,000.00	
黄春鹏	20,000.00						20,000.00	
江国滨	20,000.00						20,000.00	
邱和军	20,000.00						20,000.00	
郝宏明	20,000.00						20,000.00	
吴建平	20,000.00						20,000.00	
张龙聪	20,000.00						20,000.00	
李淑洁	15,000.00						15,000.00	
张火林	15,000.00						15,000.00	
俞志村	15,000.00						15,000.00	
高超	10,000.00						10,000.00	
马庆丰	10,000.00						10,000.00	
吴倩倩	10,000.00						10,000.00	
马步遂	10,000.00						10,000.00	
侯立东	10,000.00						10,000.00	
魏耀航	5,000.00						5,000.00	
姚志伟	5,000.00						5,000.00	
总股本	17,397,000.00						17,397,000.00	

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	2,730,381.78			2,730,381.78
其他资本公积				
合计	2,730,381.78			2,730,381.78

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-10,820.86	807,707.61
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	-10,820.86	807,707.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,368,103.99	1,261,407.00
同一控制下被合并前实现的留存收益归属于母 公司部分转入		504,674.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他（注）		2,584,609.75
期末未分配利润	3,357,283.13	-10,820.86

注：其他系公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日改制为股份有限公司时，将基准日净资产中未分配利润转入资本公积所致。

（二十）营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,841,144.18	35,054,375.11	8,142,763.28	4,832,426.63

2、主营业务（分项目类别）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数字营销	40,841,144.18	35,054,375.11	8,142,763.28	4,832,426.63
合计	40,841,144.18	35,054,375.11	8,142,763.28	4,832,426.63

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,733.14	
教育费附加	3,314.2	
地方教育费附加	2,209.47	
文化建设费		66,169.82
堤防费	42,678.42	6,920.19
印花税	36.00	
合计	55,971.23	73,090.01

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	395.94	
运输快递费		
业务宣传费		
办公费	13,178.00	22,000.00
修理费		
其他费用		4,263.34
合计	13,573.94	26,263.34

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	615,117.94	492,110.95
无形资产摊销	213,088.50	183,962.28
房租费	115,020.00	62,145.00
研发费	562,597.10	141,260.34
差旅费	87,303.86	74,462.42
业务招待费	60,921.00	22,775.00
办公费	80,807.50	132,003.58
会务费	37,153.87	80,283.02
中介咨询费	178,575.30	140,012.06
其他费用	130,885.32	34,957.57

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品	24,191.59	19,662.67
折旧费	48,226.44	16,110.18
合计	2,153,888.42	1,399,745.07

(二十四) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,834.27	
减：利息收入	7,104.46	5,528.34
其他	7,520.11	4,789.00
合计	5,249.92	-739.34

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-41,231.45	-250,152.45

(二十六) 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	400,000.00		400,000.00
其他	0.04	1.28	0.04
合计	400,000.04	1.28	400,000.04

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业成长专项资金	300,000.00		与收益相关
高新技术企业奖	100,000.00		与收益相关
合计	400,000.00		

(二十七) 营业外支出

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
----	-------	-------	---------------

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
滞纳金		22,343.52	
车辆违章罚款	1,100.00		1,100.00
合计	1,100.00	22,343.52	1,100.00

(二十八) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	623,928.34	456,616.01
递延所得税费用	6,184.72	62,538.11
合计	630,113.06	519,154.12

(二十九) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,850.03	5,528.34
营业外收入	400,000.00	1.28
收回其他往来款	3,430.21	249,088.88
合计	408,280.24	254,618.50

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	903,815.11	525,501.22
财务费用	6,715.11	4,789.00
营业外支出	1,100.00	22,343.52
往来款		108,076.36
合计	911,630.22	660,710.10

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款		8,264,820.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
长期应付款	36,271.79	
合计	36,271.79	

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,368,103.99	1,520,633.66
加：资产减值准备	-41,231.45	-250,152.45
固定资产等折旧	62,148.61	16,110.18
无形资产摊销	213,088.50	183,962.28
长期待摊费用摊销	8,568.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,834.27	
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）	6,184.72	62,538.11
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）	-21,116,835.00	-1,656,872.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,635,927.86	-10,610,886.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,140,789.50	-10,734,666.74
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	1,209,434.57	4,587,486.80
减：现金的期初余额	2,389,819.25	248,911.83

补充资料	本期金额	上期金额
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	-1,180,384.68	4,338,574.97

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,209,434.57	2,389,819.25
其中：库存现金	73,595.58	131,850.30
可随时用于支付的银行存款	1,135,838.99	2,257,968.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,209,434.57	2,389,819.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	-受限原因
固定资产	290,735.78	抵押贷款

公司 2016 年 9 月与福建盈众汽车有限公司签订《购车合同》，同时与一汽汽车金融有限公司签订《汽车抵押贷款合同》，以该车辆作为抵押物向一汽汽车金融有限公司贷款。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期本公司未发生非同一控制下的企业合并

(二) 同一控制下企业合并

本期本公司未发生同一控制下的企业合并

(三) 处置子公司

本期本公司未发生处置子公司有关事项

（四）反向购买

本期本公司未发生反向购买事项

（五）其他原因的合并范围变动

为优化公司战略布局，增强公司盈利能力，本公司于 2017 年 05 月 25 日设立全资子公司霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司，子公司已完成工商登记手续，并取得伊犁哈萨克自治州工商行政管理局霍尔果斯口岸工商分局颁发的营业执照。公司住所：新疆伊犁州霍尔果斯卡拉苏河欧陆经典小区 1 号楼 1-110 号，注册资本：1,000 万元人民币，经营范围：电影的拍摄、制作、发行；广播影视制作、发行、交易、播映、出版、衍生品开发；动漫创作、制作、传播、出版、衍生产品开发；移动多媒体广播电视、广播影视数字化、数字电影服务监督技术及应用；影视文化信息咨询；设计、制作、策划、代理发布国内广告；文化创意设计服务、企业营销策划；展览展示服务，商务咨询；专题、综艺、动画节目制作、发行；组织文化艺术交流活动（不含演出及演出经纪）；会议服务、会展服务（不含会展场馆建设）；电脑动画设计；基础软件咨询；应用软件开发、数学音乐、手机媒体、动漫游戏数字内容产品的开发、租赁影视器材、市场调查。自成立之日起对该子公司形成控制，纳入合并范围。

公司于 2017 年 6 月 2 日设立全资子公司泉州软众大数据研究院有限公司，子公司已完成工商登记手续，并取得泉州市工商行政管理局丰泽分局颁发的营业执照。公司住所：福建省泉州市丰泽区泉秀街道泉秀路运通大厦 7G，注册资本：300 万元人民币，经营范围：数据处理和储存服务；数据采集服务；数据分析服务；计算机软硬件、信息技术、网络技术、人工智能领域内的技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让与技术服务；云计算服务；动漫设计；企业营销策划；市场调查；投资咨询、企业管理咨询（不含金融、证券、期货的投资咨询）；设计、制作、代理、发布广告。（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）

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、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（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
北京软众公共关系咨询有限公司	北京	北京	公共关系 信息咨询	100.00		100.00	同一控制下 企业合并
厦门软众通网络科技有限公司	厦门	厦门	软件开发	100.00		100.00	新设
霍尔果斯软众娱乐传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	娱乐传媒	100.00		100.00	新设

泉州软众大数据 研究院有限公司	泉州	泉州	数据分析	100.00		100.00	新设
--------------------	----	----	------	--------	--	--------	----

2、本报告期无重要的非全资子公司

3、本报告期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人为汪广英

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
厦门软众投资管理有限公司	实际控制人控制的企业
汪文峰	实际控制人弟弟
江国滨	少数股东,
杨志鹏	少数股东
龚航	少数股东
汪江胜	少数股东
吴鹏	财务总监、董事会秘书

(四) 关联交易情况

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	629,322.28	404,228.01

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	汪广英	1,940.00	1940.00

2、关联方应收应付款项发生额情况

项目名称	关联方	2016.12.31	借出金额	归还金额	2017.06.30	备注
------	-----	------------	------	------	------------	----

福建省软众数字传媒股份有限公司
2017 半年度报告

项目名称	关联方	2016.12.31	借出金额	归还金额	2017.06.30	备注
其他应收款	龚航		36,699.00	36,699.00	-	备用金
其他应收款	汪文峰		15,000.00	15,000.00	-	备用金
其他应收款	江国滨		1,190.00	1,190.00	-	备用金
其他应收款	杨志鹏		4,000.00	4,000.00	-	备用金
其他应收款	汪江胜		7,068.80	7,068.80	-	备用金
其他应收款	吴鹏		50,000.00		50,000.00	备用金

九、或有事项

截止本期末无需要披露的或有事项。

十、重要承诺事项

截止本期末无需要披露的重要承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本期末无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按组合计提坏账准备应收款项										
组合 1										
组合 2 (账龄)	1,959,495.60	100.00	187,724.78	9.58	1,771,770.82	4,367,822.00	100.00	240,391.10	5.50	4,127,430.90
组合小计	1,959,495.60	100.00	187,724.78	9.58	1,771,770.82	4,367,822.00	100.00	240,391.10	5.50	4,127,430.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,959,495.60		187,724.78		1,771,770.82	4,367,822.00		240,391.10		4,127,430.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,044,495.60	52,224.78	5.00
1 至 2 年	475,000.00	47,500.00	10.00
2 至 3 年	440,000.00	88,000.00	20.00
合计	1,959,495.60	187,724.78	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -52,666.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
武汉光谷蓝焰新能源股份有限公司	475,000.00	24.24	47,500.00
沧州临港万国国际石材商贸城有限公司	440,000.00	22.45	88,000.00
利郎（中国）有限公司	400,500.00	20.44	20,025.00
起步股份有限公司	250,000.00	12.76	12,500.00
泉州九牧王股份有限公司	175,000.00	8.93	8,750.00
合计	1,740,500.00	88.82	176,775.00

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按组合计提坏账准备应收款项										
组合 1										
组合 2 (账龄)	247,723.47	100.00	13,059.17	5.27	234,664.30	29,885.92	100.00	1,624.30	5.44	28,261.62
组合小计	247,723.47	100.00	13,059.17	5.27	234,664.30	29,885.92	100.00	1,624.30	5.44	28,261.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	247,723.47		13,059.17		234,664.30	29,885.92		1,624.30		28,261.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	234,263.47	11,713.17	5.00
1 至 2 年	13,460.00	1,346.00	10.00
合计	247,723.47	13,059.17	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,434.87 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

3、本报告期内无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	100,000.00	2,000.00
住房公积金	6,916.00	7,600.00
社会保险费	6,932.07	6,825.92
押金	28,760.00	13,460.00
备用金	75,298.40	
往来款	29,817.00	
合计	247,723.47	29,885.92

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	保证金	100,000.00	40.37	5,000.00
吴鹏	备用金	50,000.00	20.18	2,500.00
北京淘友天下科技发展有限公司	往来款	14,920.00	6.02	746.00
个人	押金	13,000.00	5.25	650.00
泉州现代家具企业有限公司	往来款	12,387.00	5.00	619.35
合计		190,307.00	76.82	9,515.35

- 6、本报告期无涉及政府补助的应收款项
- 7、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8、本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	439,250.79		439,250.79	439,250.79		439,250.79

对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
北京软众公共关系 咨询有限公司	439,250.79		439,250.79	439,250.79		439,250.79

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,841,144.18	35,054,375.11	8,142,763.28	4,832,426.63

2、主营业务（分项目类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数字营销	40,841,144.18	35,054,375.11	8,142,763.28	4,832,426.63
合计	40,841,144.18	35,054,375.11	8,142,763.28	4,832,426.63

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	400,000.00	
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,099.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	60,000.06	
少数股东权益影响额		
合计	338,900.34	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	15.45	0.19	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	13.90	0.17	0.17

福建省软众数字传媒股份有限公司

二〇一七年八月十八日