



海洋风

NEEQ : 831772

安徽海洋风文化传媒股份有限公司

Anhui Oceanwind Culture & Media CO., LTD



年度报告

2017

## 年度大事记



### ✧ 品牌调研帮扶活动

6月28日下午，马鞍山市工商局副局长调研员陈升武，花山区工商分局局长姜金荣，市工商局商标科科长庾国庆，花山区市场监督管理局副局长鲁焰一行到公司进行品牌调研帮扶活动。庾国庆科长强调了企业品牌建设的重要性，会加大帮扶力度，不遗余力地为海洋风企业品牌建设、文化建设和品牌维护、使用做好服务工作。



### ✧ 考察安徽鲁班集团大浦乡村世界

10月23日，公司董事长陈海风，党支部书记陈海鸣带领《南京晨报》马鞍山版、新媒体技术部、微信部、影视部等负责人一行，在芜湖市工商局副局长翁明的陪同下，考察了安徽鲁班集团大浦乡村世界。近年来，公司组织过南京现房、旅游、产品推介和地区互联网、庆典、千字文、诗歌节等大型活动，都收到了较好的效果。



### ✧ 马鞍山市政协主席李群调研海洋风

4月14日上午，马鞍山市政协主席李群一行就“文化强市建设”主题对公司进行调研，李群主席一行在董事长陈海风的陪同下，了解了企业的文化建设，视察了传统媒体和新媒体的办公情况，特别观看了新媒体微马之音的播音实况和空中画廊的直播情况。



### ✧ 马鞍山市主要网络媒体采访马钢工匠基地

12月13日，马鞍山市宣传部网宣办组织皖江在线、马鞍山声屏网、报社新媒体中心、微信公众号“中国马鞍山”、OK论坛、小马网、微信公众号“微马鞍山”、微信公众号“微马网”8家网络媒体，在马钢宣传部同志的引导下采访了马钢首批试点的工匠基地。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 11 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 23 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 25 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 27 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 28 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 31 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 31 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                                                                         |
|-------------|---|----------------------------------------------------------------------------|
| 公司、股份公司、海洋风 | 指 | 安徽海洋风文化传媒股份有限公司                                                            |
| 股东大会        | 指 | 安徽海洋风文化传媒股份有限公司股东大会                                                        |
| 董事会         | 指 | 安徽海洋风文化传媒股份有限公司董事会                                                         |
| 监事会         | 指 | 安徽海洋风文化传媒股份有限公司监事会                                                         |
| 扬子广告        | 指 | 马鞍山市扬子广告传媒有限公司                                                             |
| 南京海洋风       | 指 | 南京海洋风广告有限公司                                                                |
| 主办券商、大通证券   | 指 | 大通证券股份有限公司                                                                 |
| 会计师事务所      | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）                                                           |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                 |
| 公司法         | 指 | 中华人民共和国公司法                                                                 |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                               |
| 三会议事规则      | 指 | 股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则                                                   |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日                                           |
| 媒介代理        | 指 | 为客户的广告投放进行媒介数据分析, 制定媒介策略、媒介创新、媒介投放计划, 并按照客户确认的广告投放计划代理客户实施媒介购买、媒介投放及媒介监测工作 |
| 微信          | 指 | 腾讯公司推出的一个为智能终端提供即时通讯服务的免费应用程序                                              |
| 品牌管理        | 指 | 以提升客户品牌价值和产品销售为目标, 为客户提供品牌策略、品牌规划、广告策划、创意、设计、制作等服务                         |
| 媒介采购        | 指 | 对广播、电视、报纸、网络、户外等各类媒体广告时段、广告版面、广告版位的采购                                      |

注：本年报任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人陈海风、主管会计工作负责人王群及会计机构负责人（会计主管人员）王群保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

| 事项                                        | 是或否                                                              |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称   | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、宏观经济波动风险 | 广告行业与商品生产、消费领域密切相关,并通过生产和消费领域的广告投放实现效益,广告行业规模取决于广告投放需求的大小,广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。近年来,随着宏观经济和商品消费需求的高速增长,广告需求也出现了大幅增长。但在经济低迷时期,由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出,因此可能会削减其广告投放,从而导致整体广告投放需求的减少。同时广告行业的客户来自国民经济的各个行业,客户所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施的变化,往往会影响该行业的整体广告投放,进而传导给广告行业。因此,如果宏观经济整体下滑,经济增长减速,将会影响整个广告行业的发展,进而影响公司的业务和经营。 |
| 2、政策调整风险   | 广告行业是文化产业的重要组成部分。我国公布的《关于推进广告战略实施的意见》、《文化产业振兴规划》等纲领性文件均将广告产业作为促进国家文化建设,推动文化产业发展的措施,为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整,可能使公司业务受到不利影响。                                                                                                                                                           |
| 3、人才流失风险   | 广告行业属于人才密集型产业。从品牌规划与策划、广告策划、                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | 创意与设计，到市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等广告行业各业务环节的运营，均对人才素质提出了较高要求。公司一旦发生核心营销服务人才和创意人才流失，将会对公司业务发展产生不利影响。                                                                                                                                            |
| 4、市场竞争风险          | 我国广告代理行业参与竞争主体众多,市场整体集中度不高,行业竞争激烈。随着广告代理行业规范化程度的提高,国内广告公司之间的竞争将日趋激烈,资源规模较小、实力不强的公司将被市场逐步淘汰,具有核心竞争能力的公司将逐步成长为占有相对垄断地位的市场领导者。同时,新媒体广告快速发展已改变受众的媒体接触习惯和广告接触习惯,从而导致广告市场结构的变化,以广告售卖模式为代表的纸媒商业模式正面临着变革升级的历史使命,使得公司面临传统媒体广告行业被新兴媒体广告载体冲击所引致的市场竞争风险。 |
| 5、因发布虚假广告而遭受处罚的风险 | 根据《中华人民共和国广告法》的规定,广告应当真实、合法,不得含有虚假的内容,不得欺骗和误导消费者。广告发布前,公司会依照《广告法》对广告内容进行审查,但是如果少数广告主刻意隐瞒其产品的真实信息,公司又未能及时发现,致使广告作品违反相关法律法规,公司可能面临制作发布虚假广告而遭受处罚的风险。                                                                                            |
| 6、应收账款发生坏账的风险     | 2016年、2017年公司营业收入分别为541.34万元、289.84万元,2016年末、2017年末应收账款余额分别为206.32万元、161.58万元,应收账款余额较2016年末有所下降。由于公司现阶段业绩规模仍然较小,抗风险能力较弱,若应收账款不能及时收回,将对公司持续经营造成不利影响。                                                                                          |
| 7、管理风险            | 企业的发展壮大伴随着管理水平同步升级的考验,公司目前正大力拓展公关执行、标识设计与制作和户外媒介等中后端传播领域,如果管理工作不能随公司规模扩大,在新领域的拓张进行及时调整和完善,管理水平不能适应市场开拓、产品研发、系统运作、人员控制、企业文化等方面的更高要求,势必将影响公司的综合竞争力。                                                                                            |
| 8、公司实际控制人不当控制风险   | 截至本报告签署日,公司实际控制人陈海风先生直接持有本公司52.00%的股份。同时,陈海风先生担任公司董事长,其个人意志将对本公司的发展战略、生产经营、核心技术、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。                                                                                                                                 |
| 本期重大风险是否发生重大变化:   | 否                                                                                                                                                                                                                                            |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                         |
|---------|-----------------------------------------|
| 公司中文全称  | 安徽海洋风文化传媒股份有限公司                         |
| 英文名称及缩写 | Anhui Oceanwind Culture & Media CO.,LTD |
| 证券简称    | 海洋风                                     |
| 证券代码    | 831772                                  |
| 法定代表人   | 陈海风                                     |
| 办公地址    | 安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1             |

### 二、 联系方式

|                 |                             |
|-----------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 陈海鸣                         |
| 职务              | 副总经理、董事会秘书                  |
| 电话              | 0555-2260888                |
| 传真              | 0555-2266910                |
| 电子邮箱            | 495110613@qq.com            |
| 公司网址            | www.ahhyf.com               |
| 联系地址及邮政编码       | 安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cn             |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会秘书办公室                  |

### 三、 企业信息

|                 |                                            |
|-----------------|--------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                               |
| 成立时间            | 2014 年 9 月 4 日                             |
| 挂牌时间            | 2015 年 1 月 16 日                            |
| 分层情况            | 基础层                                        |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 商务服务业（L72）                                 |
| 主要产品与服务项目       | 文化艺术活动组织、策划；设计、制作、代理、发布国类各类广告；互联网信息服务，会展服务 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                     |
| 普通股总股本（股）       | 6,880,000                                  |
| 优先股总股本（股）       | -                                          |
| 做市商数量           | -                                          |
| 控股股东            | 陈海风                                        |
| 实际控制人           | 陈海风                                        |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                          | 报告期内是否变更 |
|----------|-----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91340500769044483R          | 是        |
| 注册地址     | 安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1 | 否        |
| 注册资本     | 6,880,000.00                | 否        |
|          |                             |          |

#### 五、 中介机构

|                |                                             |
|----------------|---------------------------------------------|
| 主办券商           | 大通证券                                        |
| 主办券商办公地址       | 大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 38、39 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                           |
| 会计师事务所         | 致同                                          |
| 签字注册会计师姓名      | 付后升、邓传洲                                     |
| 会计师事务所办公地址     | 南京市建邺区江东中路 215 号凤凰文化广场 B 幢 11 层             |

#### 六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|                                        | 本期           | 上年同期         | 增减比例     |
|----------------------------------------|--------------|--------------|----------|
| 营业收入                                   | 2,898,405.29 | 5,413,360.85 | -46.46%  |
| 毛利率%                                   | 58.31%       | 55.53%       | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -35,340.66   | 20,759.58    | -270.24% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -405,148.71  | -51,700.83   | 683.64%  |
| 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）         | -0.40%       | 0.24%        | -        |
| 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） | -4.62%       | -0.59%       | -        |
| 基本每股收益                                 | -0.0051      | 0.0030       | -270.00% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末         | 上年期末         | 增减比例    |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 资产总计            | 9,399,472.72 | 9,595,632.44 | -2.04%  |
| 负债总计            | 622,823.17   | 783,642.23   | -20.52% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 8,776,649.55 | 8,811,990.21 | -0.40%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.28         | 1.28         | -0.40%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 9.56%        | 10.95%       | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 6.63%        | 8.17%        | -       |
| 流动比率            | 11.60        | 9.01         | -       |
| 利息保障倍数          | -            | -            | -       |

#### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期         | 上年同期       | 增减比例   |
|---------------|------------|------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 512,593.38 | 544,178.34 | -5.80% |
| 应收账款周转率       | 1.18       | 2.41       | -      |
| 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%  | -2.04%   | 1.07%   | —    |
| 营业收入增长率% | -46.46%  | -22.17% | —    |
| 净利润增长率%  | -270.23% | -98.94% | —    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末         | 上年期末         | 增减比例 |
|------------|--------------|--------------|------|
| 普通股总股本     | 6,880,000.00 | 6,880,000.00 | 0%   |
| 计入权益的优先股数量 | —            | —            | —    |
| 计入负债的优先股数量 | —            | —            | —    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                                                         | 金额                |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | -12,426.76        |
| 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） | 401,600.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 108,197.08        |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>497,370.32</b> |
| 所得税影响数                                                     | 127,562.27        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | 0                 |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>369,808.05</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

☐适用 ☒不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家综合服务型广告公司，主营业务为根据市场、客户的不同需求，提供报纸广告代理、户外广告代理和微信广告代理等媒介代理及品牌管理服务。媒介代理服务是借助专业的媒介数据和软件工具，进行科学的媒介策划，制定媒介排期效果预估，与客户沟通，发布广告产品，并根据事后效果评估，为客户总结媒介投放价值与效果。品牌管理业务主要是为客户提供包括品牌策略、品牌规划、广告策划、创意、设计、制作、活动策划、终端建设、媒介策划、媒介发布、协助市场调研与市场策划等全流程品牌营销服务，协助客户实现产品销售增长、提高市场占有率、提升品牌价值等目标。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“商务服务业”（行业代码 L72）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业“广告业”（行业代码 L7240）。

公司拥有多媒体资源，根据市场、客户的不同需求，直接向客户销售报纸广告版面、网站广告位、利用微信推送广告，或以品牌管理策划组织营销活动带动报纸、互联网+的销售，利用公司资源优势实现整合营销，并通过系统的营销服务及售后服务，通过单一媒体及媒体组合宣传达到客户预期效果，使客户企业及产品提高知名度，吸引目标客户的广告投放且达到长期合作，影响关联客户和潜在消费群体，不断开拓市场，以获取效益和促进企业发展。

公司通过参与招投标方式，获得报纸媒体的版面广告代理和户外广告代理。公司与南京晨报广告中心签订了地方广告代理统一委托书合同，代理南京晨报在马鞍山区域综合广告版面；公司通过参与马鞍山市容管理局举行的电子竞价拍卖，取得了湖西路与采石河路十字路口两面高立柱广告、东环路葛羊路立交桥与葛羊路交叉口三面高立柱广告、芜马高速公路采石河大桥西侧两面高立柱广告等户外广告设置权。经过通信部门的审批，公司开通了海洋风文化传媒、南京都市圈、微马社区等网站。在腾讯申请注册了微马网公众号，设置了手机微信平台。

公司的服务模式为代理发布广告，包括代理传统的报纸广告、户外广告及新兴的互联网、微信广告的发布以及通过组织策划营销活动带动广告投放。

公司通过市场部对多种形式、多种渠道收集整理的客户需求信息，整理出有价值的信息进行策划，提供客户需要的方案，销售团队与客户沟通直至达成合作意向后，签订媒介发布合同。公司的客户分散于各个不同的行业中，与房地产企业、大型商贸公司等优质客户建立了长期合作关系。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

|            |                                                                  |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017年，因传统报纸广告收入萎缩态势加剧，而对新媒体广告形式的开发和拓展能力尚显薄弱，公司主营业务收入及利润较上一年度大幅下降。目前，公司正在积极拓展新业务，向互联网+、活动策划、视频拍摄、会展服务等业务领域布局转型。

2017年，公司实现营业收入（合并报表）2,898,405.29元，较去年同期下滑 46.46%，主要原因系受互联网+、移动新媒体业务的冲击以及市场同质化竞争加剧影响，公司本期传统纸媒、户外广告业务收入较去年同期减少3,097,437.56元，下降59.22%；公司本期活动策划业务收入较去年同期减少 964,125.58元，下降47.82%。

报告期内，归属于公司股东扣除非经常性损益后的净利润-405,148.71 元，较去年同期减少 353,447.88 元，主要由公司 2017 年度营业收入大幅下降导致。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 9,399,472.72 元，较上期末减少 2.04%；归属于挂牌公司股东净资产为 8,776,649.55 元，较上期末基本保持稳定。

报告期内，虽然传统业务受市场环境影响出现下滑，但公司正在积极转变思路，以市场需求为导向开展业务布局，互联网广告业务收入较去年同期有所增长，同时通过对市场的敏锐洞察和创新的营销服务，新增视频广告拍摄业务以及会展服务业务，一定程度上缓解了公司的经营业绩下滑幅度。

2018 年，为应对传统纸媒市场空间不断下滑的不利局面，公司将进一步调整市场营销策略，把握市场动态、满足客户需求，增强创意策划服务水平与业务开发能力，着力推广互联网+、移动多媒体、活动策划等业务，争取在新媒体业务上实现突破，力争实现经营业绩扭亏为盈。

## （二） 行业情况

公司所从事的主营业务属于广告业的细分行业，我国的广告业实行政府监管与行业自律相结合的监管体制。国家工商总局是国务院主管广告业工作的直属机构，承担“指导广告业发展，负责广告活动的监督管理工作”的主要职责。此外，我国目前主要的广告行业自律性组织有中国广告协会、中国商务广告协会和中国商务广告协会综合代理专业委员会。主要从事制定行业自律规则、开展行业资质评审、行业培训、学术理论研究、国际交流合作等活动。

目前，我国已初步形成了以《中华人民共和国广告法》为基础，涵盖广告业务资质管理、广告内容审查、广告经营活动管理等方面的法律法规体系。

2007年3月19日，国务院颁布了《国务院关于加强发展服务业的若干意见》，指出要重点发展现代服务业，优化行业结构，提升技术结构，全面提高服务业发展水平，要规范发展广告会展等商务服务业，围绕构建和谐社会的要 求，大力发展新闻出版、广播影视等服务事业，加强公共服务体系建设，鼓励服务业企业增强自主创新能力，不断进行管理创新、服务创新。产品创新，积极扶持中小服务企业发展，发挥其在自主创业等方面的优势。

2008年4月23日，国家工商总局、国家发展和改革委员会发布《关于促进广告业发展的指导意见》，提出了“把促进广告业又好又快发展，作为一项紧迫而长期的战略任务”的重要指导思想。2011年3月27日，国家发展和改革委员会公布了《产业结构调整指导目录（2011 年本）》。在《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中，把“广告创意、广告策划、广告设计、广告制作”列为鼓励类，这是广告业第一次享受国家鼓励类政策，为广告发展提供了强有力的政策支持依据和空间。我国《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》要求规范提升商务服务，促进广告、会展业健康发展。2012年4月，国家工商总局《关于推进广告战略实施的意见》，要求拓宽广告业投融资渠道，鼓励各类创业风险投资机构 and 信用担保机构向发展前景好、吸纳就业多以及运用新技术、新业态的广告企业开拓业务，支持互联网、楼宇视频等新兴广告媒介健康有序发展，使其成为广告业新的增长点。

2012年6月，国家工商总局《广告产业发展“十二五”规划》，明确提出广告业要提高专业化、集约化、国际化水平，推动行业健康、全面、协调、可持续发展，并指出广告业是我国现代服务业和文化产业的重要组成部分。

当前，数字媒体和无线终端技术的运用在广告市场呈现迅猛的发展态势，网络、手机、商务楼宇广告、地铁大屏幕等形式的数字媒体广告的效用已得到越来越多广告主的认可。精准传播、互动营销等依托数字媒体和无线终端技术的新型传播形式，逐渐成为未来广告行业的重要增长点。相对于新媒体，传统广告媒体行业正处于体制变革、政策鼓励推动创新发展与信息技术创新带来变革压力共同作用下的特殊时期，需基于自身在内容生产、资源汇聚等方面的独特优势，寻求生存空间。在传统媒体广告收入规模大幅缩减的情况下，公司正在积极转变经营思路，以市场及客户需求为导向，创新广告策划形式，尝试多元创收。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末         |         | 上年期末         |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|--------------|---------|--------------|---------|-----------------|
|        | 金额           | 占总资产的比重 | 金额           | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 1,487,189.89 | 15.82%  | 4,926,596.51 | 51.34%  | -69.81%         |
| 应收账款   | 1,615,794.13 | 17.19%  | 2,063,171.05 | 21.50%  | -21.68%         |
| 存货     |              |         |              |         |                 |
| 长期股权投资 |              |         |              |         |                 |
| 固定资产   | 1,826,857.67 | 19.44%  | 2,101,928.14 | 21.91%  | -13.09%         |
| 在建工程   |              |         |              |         |                 |
| 短期借款   |              |         |              |         |                 |
| 长期借款   |              |         |              |         |                 |
| 资产总计   | 9,399,472.72 | -       | 9,595,632.44 | -       | -2.04%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 本期末货币资金金额减少，主要原因为：1) 本期公司营业收入减少，出现经营性亏损，期末可利用的流动资金降低；2) 本期内公司使用部分闲置自有资金购买了 400 万元低风险人民币理财产品。

(2) 本期末应收账款余额减少，本年度收入金额减少，前期欠款部分已经收回；本期末因应收账款账龄增加，导致本期计提坏账准备增加。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期           |          | 上年同期         |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|---------------|
|       | 金额           | 占营业收入的比重 | 金额           | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入  | 2,898,405.29 | -        | 5,413,360.85 | -        | -46.46%       |
| 营业成本  | 1,208,201.18 | 41.69%   | 2,407,056.26 | 44.47%   | -49.81%       |
| 毛利率%  | 58.31%       | -        | 55.53%       | -        | -             |
| 管理费用  | 1,385,137.09 | 47.79%   | 1,742,223.40 | 32.18%   | -20.50%       |
| 销售费用  | 415,770.74   | 14.34%   | 944,697.41   | 17.45%   | -55.99%       |
| 财务费用  | -8,428.35    | -0.29%   | -8,402.73    | -0.16%   | 0.30%         |
| 营业利润  | -689,398.83  | -23.79%  | 108,113.41   | 2.00%    | -737.66%      |
| 营业外收入 | 514,449.09   | 17.75%   | 157,409.01   | 2.91%    | 226.82%       |
| 营业外支出 | 4,652.01     | 0.16%    | 50,000.00    | 0.92%    | -90.70%       |
| 净利润   | -35,340.66   | -1.22%   | 20,759.58    | 0.38%    | -270.24%      |

#### 项目重大变动原因：

(1) 营业收入本期较上期减少2,514,955.56元，下降 46.46%，主要原因为：公司本期传统报纸广告、户外广告业务收入较上期减少3,097,437.56元，下降59.22%；公司本期活动策划业务收入较上期减少

964,125.58 元，下降47.82%。

(2) 营业成本本期较上期减少 1,198,855.08 元，下降 49.81%，主要原因为：公司本期营业收入较上期大幅减少，营业成本也随之下降。

(3) 管理费用本期较上期减少 357,086.31 元，下降 20.50%，主要原因为：1) 因业务规模萎缩导致本期管理人员薪酬、社保费用、车辆使用费同比减少 249,354.57 元，办公水电、通讯、业务招待费等相应缩减；2) 因折旧费、中介机构服务费等固定费用支出限制，管理费用减少幅度小于营业收入缩减比例。销售费用本期较上期减少 528,926.67 元，下降 55.99%，主要系因公司本期业务规模萎缩导致销售人员薪酬、差旅费、车辆使用费等费用相应减少。

(4) 营业利润本期较上期减少 797,512.24 元，下降 737.66%，主要系因公司本期营业收入大幅下降以及资产减值损失计提增加所致。

(5) 营业外收入本期较上期增加 357,040.08 元，增长 226.82%，主要系因公司本期收到马鞍山市花山区扶持产业发展政府补助 200,000.00 元，科技局科技奖励资金 100,000.00 元，大学生补贴 21,600.00 元。

(6) 营业外支出本期较上期减少 45,347.99 元，下降 90.70%，主要系因公司上期解除了与《金陵晚报》合约协议，对方不予退回保证金 50,000.00 元，而本期未发生该项支出。

(7) 净利润本期较上期减少 56,100.24 元，下降 270.24%，主要原因为：受互联网+、移动新媒体业务的冲击，公司营业收入较去年同期下降 46.46%，而费用支出下降幅度小于收入缩减比例，资产减值损失计提同比增加，致使公司本期营业利润大幅下滑，净利润相应减少。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         | 变动比例    |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 主营业务收入 | 2,898,405.29 | 5,413,360.85 | -46.46% |
| 其他业务收入 | -            | -            | -       |
| 主营业务成本 | 1,208,201.18 | 2,407,056.26 | -49.81% |
| 其他业务成本 | -            | -            | -       |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额       | 占营业收入比例% | 上期收入金额       | 占营业收入比例% |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|
| 报纸广告  | 1,240,388.91 | 42.80%   | 2,975,739.44 | 54.97%   |
| 户外广告  | 22,641.51    | 0.78%    | 121,698.12   | 2.25%    |
| 互联网广告 | 323,044.51   | 11.15%   | 299,908.86   | 5.54%    |
| 活动策划  | 1,051,888.85 | 36.29%   | 2,016,014.43 | 37.24%   |
| 视频拍摄  | 109,498.12   | 3.78%    | -            | -        |
| 会展服务  | 150,943.39   | 5.21%    | -            | -        |
| 合计    | 2,898,405.29 | 100.00%  | 5,413,360.85 | 100.00%  |

## 按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 收入构成变动的原因:

(1) 报纸广告收入本期较上期减少 1,735,350.53 元, 下降 58.32%, 收入占比下滑, 主要原因是受新媒体对传统媒体广告业务的冲击, 公司纸媒广告业务收入及占比均呈明显下降趋势。

(2) 户外广告收入本期较上期减少 990,56.61 元, 下降 81.40%, 收入占比略有下滑, 主要原因是公司自 2015 年开始进行业务转型, 积极拓展新媒体业务, 相对降低了传统户外广告业务的推广力度, 使得本期户外广告业务收入及占比下降。

(3) 互联网广告收入本期较上期增加 23,135.65 元, 增长 7.71 %, 收入占比上升, 主要原因是公司以市场需求为导向转变思路, 强化新媒体资源平台的建设, 积极拓展互联网新媒体业务。

(4) 活动策划收入本期较上期减少 964,125.58 元, 下降 47.82%, 收入占比略有下滑, 主要原因是激烈的市场竞争环境造成客户活动策划需求量减少, 导致本期活动策划业务收入及占比下降。

(5) 公司本期较上期新增视频拍摄收入 109,498.12 元, 会展服务收入 150,943.39 元, 主要原因是公司为进行业务转型本期新增视频拍摄、会展服务业务。

### (3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户             | 销售金额       | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|------------|--------|----------|
| 1  | 马鞍山万达广场投资有限公司  | 337,275.81 | 11.64% | 否        |
| 2  | 马鞍山中冶华辰置业有限公司  | 211,981.20 | 7.31%  | 否        |
| 3  | 马鞍山开源会展服务有限公司  | 150,943.39 | 5.21%  | 否        |
| 4  | 马鞍山市亿丰投资发展有限公司 | 141,509.43 | 4.88%  | 否        |
| 5  | 马鞍山紫元置业有限公司    | 130,097.57 | 4.49%  | 否        |
| 合计 |                | 971,807.40 | 33.53% | -        |

### (4) 主要供应商情况

单位: 元

| 序号 | 供应商                  | 采购金额       | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------------|------------|--------|----------|
| 1  | 江苏南京晨报文化传媒有限公司       | 367,270.41 | 54.52% | 否        |
| 2  | 中国邮政集团公司马鞍山市分公司      | 77,827.50  | 11.55% | 否        |
| 3  | 马鞍山市光阳物业管理有限公司       | 43,273.64  | 6.42%  | 否        |
| 4  | 中国石化销售有限公司安徽马鞍山石油分公司 | 22,847.60  | 3.39%  | 否        |
| 5  | 马鞍山市博贤广告传媒有限公司       | 12,036.00  | 1.78%  | 否        |
| 合计 |                      | 523,255.15 | 77.66% | -        |

## 3. 现金流量状况

单位: 元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额        | 变动比例      |
|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 512,593.38    | 544,178.34  | -5.80%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,952,000.00 | -106,600.00 | 3,607.32% |

|               |   |   |   |
|---------------|---|---|---|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |
|---------------|---|---|---|

#### 现金流量分析:

公司经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 31,584.96 元, 下降 5.80%, 主要原因系: 本期公司业务规模萎缩导致经营活动现金流入额较上期减少 2,129,293.30 元, 下降 37.70%; 成本、费用支出相应减少使得经营活动现金流出额较上期减少 2,097,708.34 元, 下降 41.10%。

公司投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 3,845,400.00 元, 主要原因系公司本期购置中国农业银行股份有限公司“本利丰”360 天保本浮动收益型理财产品 4,000,000.00 元, 使得投资活动现金流出较额上期增加 3,884,400.00 元。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司下设全资子公司马鞍山市扬子广告传媒有限公司和南京海洋风广告有限公司, 优化了公司的业务架构, 提升了公司运营效率。报告期内上述子公司对合并报表利润影响均未超过 10%。

马鞍山市扬子广告传媒有限公司, 成立于 1998 年 3 月 26 日, 现持有马鞍山市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91340500711717876D 号的《企业法人营业执照》, 注册资本: 150 万元, 法定代表人: 陈海阳, 住所: 马鞍山市花山区阳光大厦底商, 经营范围: 设计、制作、代理、发布国内广告, 平面包装设计, 印刷品设计、环境艺术设计, 影视报刊广告设计、制作, 企业形象设计, 新产品市场推广, 工艺美术品销售、展示, 艺术服装设计及销售, 电子产品批零、信息服务(除中介服务)。(依法需经批准的项目经相关部门批准后方可经营)

南京海洋风广告有限公司, 成立于 2013 年 3 月 26 日, 现持有南京市鼓楼区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91320106062628493N 号的《企业法人营业执照》, 注册资本: 100 万元, 法定代表人: 陈海鸣, 住所: 南京市鼓楼区中山路 55 号新华大厦 A33 室, 经营范围: 设计、制作、代理、发布国内各类广告; 平面包装设计、印刷品设计、艺术设计、企业形象设计; 企业营销策划; 工艺美术品销售。(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、委托理财及衍生品投资情况

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司持有中国农业银行股份有限公司“本利丰”360 天保本浮动收益型理财产品 400.00 万元。

### (五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1、会计政策变更

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

采用未来适用法处理。本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化对公司本期数据未产生影响。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照相关规定编制 2017 年度财务报表，并对可比期间的比较数据进行调整。

#### 2、会计估计变更

本期未发生会计估计变更事项。

#### 3、重大会计差错更正

本期未发生重大会计差错更正事项。

### （七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

### （八） 企业社会责任

公司努力承担文化传媒企业应尽的社会责任，充分利用媒体资源向社会宣传公益。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务明确，具有完整的营运记录；经营规模稳定，资产状况良好，资产负债率保持在正常范围；公司内部控制体系运行良好，报告期内虽存在一定程度的人员流失，但核心经营管理团队和业务人员相对稳定；各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，主要财务、业务等经营指标健康；报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司为应对经营环境中的挑战进行了大量的工作，主要包括以下几方面：

1、组织结构建设方面：继续优化和完善了统一领导分层管理的模式，增强了公司销售不同媒体、服务不同市场和客户的灵活性和敏捷性。

2、财务管理方面：以信息化的系统、规范的程序、健全的流程，使公司的财务管理工作实现更高层次上的跨越提升。

3、市场开拓方面：公司加大了营销、策划、设计、技术等方面人员的投入，未来将通过纸媒、互联网+、策划活动等一揽子媒介平台提供创新、多元化、个性化的品牌服务。

但公司仍面临着诸多风险，为此，公司必须面对市场不断发展，积极开拓新业务区域和领域，优升团队选育，持续推进各项经营目标和计划。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

## （一） 行业发展趋势

### 1、广告市场快速发展，未来潜力巨大。

近几年来，我国广告市场规模持续发展。广告行业对国民经济增长的贡献较大。随着广告市场规模的增长，广告经营单位数量及广告从业人员数量持续增加，一方面繁荣了广告市场，另一方面也进一步加剧了市场竞争。随着国民经济的快速发展和中国消费市场地位的日渐提升，国际品牌和国内品牌的广告投放力度都将进一步加大，未来我国广告市场规模将持续扩大，我国广告行业发展潜力巨大。

从产业层面上看，我国广告行业集中度正不断提高，一些拥有资本和规模优势的公司不断收购兼并其他广告公司或拓展分支机构，规模不断扩张，呈现出集团化、规模化的发展趋势。

### 2、品牌概念不断深化，竞争呈两极化趋势

品牌概念深化，主要体现在下游广告主和上游媒体行业。一方面，国民经济持续良好运行，下游各行业发展势头迅猛，竞争加剧，广告主逐渐重视品牌的建立和质量的提升，以品牌为核心已经成为企业重组和资源重新配置的重要机制，这些改变为广告行业的发展带来了有利的契机，对拉动广告需求和提升广告经营理念起到了积极作用；同时，随着国内制造业的产业升级，中国经济逐步由“中国制造”向“中国创造”转型，国内企业主不断增强对自有品牌的重视，加大了对自有品牌塑造的投入；另一方面，媒体行业产业化日益加深，竞争的加剧促使媒介经营主体加快变革创新，提供高品质的传媒平台，塑造专业化、精品化的品牌形象。

同时，我国的广告经营单位在经营业态上也出现了比较明显的两极化趋势，主要表现在以下两个方面：一类是在专业分工领域上，出现了依靠某种专业优势或媒体资源优势，以广告产业链条中某一环节为主业的公司，如专门的设计制作公司、专门的媒体服务类公司等；另一类是在规模上，广告行业集中度正不断提高，一些拥有资本和规模优势的公司凭借收购兼并其他广告公司或者进一步拓展分支机构的形式，扩大经营规模，提供综合类广告服务。

### 3、传统广告媒体受到冲击，互联网、移动媒体等新媒体广告崛起

随着经济发展，广告市场整体呈现同步增长，但在移动互联网等新媒体冲击下，以报纸、电视为代表的传统媒体增长放缓，传统媒体与新媒体竞争加剧。在网络通讯、多媒体技术等新兴技术的不断催生下，以互联网、移动终端和户外电子媒体等为代表的新兴媒体迅速崛起，传统广告媒体面临激烈的竞争环境，急需在转型升级中牟得市场地位。

## （二） 公司发展战略

公司以成为“卓越的广告服务提供商”为发展目标，秉承“与客户共同成长”的经营理念，坚持“精细化”的服务方针，公司将通过强化品牌建设、市场拓展，逐步扩大市场覆盖，并加强已有业务区域营销力度及市场开拓深度，增强盈利能力，使公司逐步成为一流的广告服务提供商。

公司未来三年的经营目标是：将继续以现有纸媒广告业务为基础，整合广告行业中活动策划、标识设计与制作、户外媒体及互联网+等媒体资源，成为具备全网营销能力的“整合营销传播服务提供商”，增强服务能力和盈利能力。

## （三） 经营计划或目标

公司正在转型成以纸媒、互联网+、活动策划为主的，多种广告媒介并行的传媒公司。在纸媒广告

营销方面公司已非常娴熟，以后将主要在研究提高版面利用率和报纸发行量上苦下功夫，缓解纸媒广告业务量萎缩对公司经营业绩的影响。

互联网+业务是公司未来发展的重点，公司将会加大运营和推广的力度，确保公司的业务范围通过手机和电脑网络在三维空间不断拓展延伸，在广告市场不断获取新的业绩增长点。

营销活动的策划组织已经成为广告媒介的主要方式。广告主已经不再满足于通过室外推广逐步扩大影响力，而是追求立竿见影的效果，因此需要广告公司推介大批的精准客户。同时公司还要谋求品牌管理业务，不断推出创新、实用、个性化服务，将公司多媒体资源有机组织联动，真正做到互动互补，提高企业的竞争力，为公司的发展奠定基础。

公司加大了策划、设计、技术等方面人员的投入，未来将通过纸媒、互联网+、营销活动、户外大牌等多项资源的综合平台，为客户提供服务。公司通过多媒体，将各种资源在推广中不断融合、相互影响，以期持续拓展公司的市场占有率。同时，公司将组织核心营销团队对重点行业、重点客户，精心策划，提供优质服务，与各行各业保持密切联系，力争不断拓展大项目、新项目，并持续关注潜在项目。

#### （四） 不确定性因素

报告期内，不存在对公司产生重大影响的不确定因素。

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、宏观经济波动风险

广告行业与商品生产、消费领域密切相关，并通过生产和消费领域的广告投放实现效益，广告行业规模取决于广告投放需求 的大小，广告行业与国民经济的增长有一定的正相关关系。近年来，随着宏观经济和商品消费需求的高速增长，广告需求也出现了大幅增长。但在经济低迷时期，由于大多数广告客户将广告支出作为一项软性支出，因此可能会削减其广告投放，从而导致整体广告投放需求的减少。同时广告行业的客户来自国民经济的各个行业，客户所在行业整体发展状况、产业政策和监管措施的变化，往往会影响该行业的整体广告投放，进而传导给广告行业。 因此，如果宏观经济整体下滑，经济增长减速，将会影响整个广告行业的发展，进而影响公司的业务和经营。

应对措施：公司加大业务开拓力度，充分利用丰富的业务经验、稳定的客户群体、成熟的管理机制、优秀的员工团队、良好的服务水平将公司做大做强，同时，寻求合适的机会继续进行产业链延伸，增加业绩增长点提升抗风险能力，缓解可能的业绩波动情形。

##### 2、政策调整风险

广告行业是文化产业的重要组成部分。我国公布的《关于推进广告战略实施的意见》、《文化产业振兴规划》等纲领性文件均将广告产业作为促进国家文化建设，推动文化产业发展的 重要措施，为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，可能使公司业务受到不利影响。

应对措施：公司将更加注重核心竞争力的培育，开拓自身发展的新方向，不断打开新的市场领域，完善业务结构，保证公司成长的可持续性。

##### 3、人才流失风险

广告行业属于人才密集型产业。从品牌规划与策划、广告策划、创意与设计，到市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等广告行业各业务环节的运营，均对人才素质提出了较高要求。公司一旦发生核心营销服务人才和创意人才流失，将会对公司业务发展产生不利影响。

应对措施：公司一方面将按照需求招聘优秀人才，并通过内部培养机制培养业务骨干，引导员工快速成长，提高员工的业务水平；另一方面公司制定了合理的薪酬制度以留住、吸引更多的高素质人才。

#### 4、市场竞争风险

我国广告代理行业参与竞争主体众多，市场整体集中度不高，行业竞争激烈。随着广告代理行业规范化程度的提高，国内广告公司之间的竞争将日趋激烈，资源规模较小、实力不强的公司将被市场逐步淘汰，具有核心竞争能力的公司将逐步成长为占有相对垄断地位的市场领导者。同时，新媒体广告的快速发展已改变受众的媒体接触习惯和广告接触习惯，从而导致广告市场结构的变化，以广告售卖模式为代表的纸媒商业模式正面临着变革升级的历史使命，使得公司面临传统媒体广告行业被新兴媒体广告载体冲击所引致的市场竞争风险。

应对措施：公司将在稳定现有核心技术团队的基础上大力推进人才队伍建设，通过培训等途径提升员工的技术水平，提高公司的核心竞争力；同时加大市场开拓力度，扩大公司的经营规模，寻找新的业务增长点，提高公司的市场占有率。

#### 5、因发布虚假广告而遭受处罚的风险

根据《中华人民共和国广告法》的规定，广告应当真实、合法，不得含有虚假的内容，不得欺骗和误导消费者。广告发布前，公司会依照《广告法》对广告内容进行审查，但是如果少数客户刻意隐瞒其产品的真实信息，公司又未能及时发现，致使广告作品违反相关法律法规，公司可能面临制作发布虚假广告而遭受处罚的风险。

应对措施：公司建立了严格的内外部结合的广告审查制度，每个广告在发布之前，公司内部会对广告内容进行审核，同时在与客户签订的合同中，明确客户对其广告内容真实性的合同责任。在客户选择上关注其诚信情况，对不诚信客户放弃合作。

#### 6、应收账款发生坏账的风险

2016 年、2017 年公司营业收入分别为 541.34 万元、289.84 万元，2016 年末、2017 年末应收账款余额分别为 206.32 万元、161.58 万元，应收账款余额较 2016 年末有所下降。由于公司现阶段业绩规模仍然较小，抗风险能力较弱，若应收账款不能及时收回，将对公司持续经营造成不利影响。

应对措施：公司将在积极扩大市场、提升业绩的同时，不断完善销售管理制度，合理分工、明确职责，严格审查每笔销售合同，建立客户信息备查库，通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，随时了解客户的信用状况。定期进行应收账款分析，紧密跟踪超期账款的催收进度；建立应收账款的奖惩机制，调动业务团队的积极性与责任感。

#### 7、管理风险

企业的发展壮大伴随着管理水平同步升级的考验，公司目前正大力拓展公关执行、标识设计与制作和户外媒介等中后端传播领域，如果管理工作不能随公司规模的扩大，在新领域的拓张进行及时调整和完善，管理水平不能适应市场开拓、产品研发、系统运作、人员控制、企业文化等方面的更高要求，势必影响公司的综合竞争力。

应对措施：大力培养和吸纳优秀专业人才，保持骨干队伍稳定；加强企业管理，学习先进企业管理经验和手段，不断完善研发、生产、销售等各环节流程和制度，保证公司经营持续稳定发展。

#### 8、公司实际控制人不当控制风险

截至本报告签署日，公司实际控制人陈海风先生直接持有本公司 52.00%的股份。同时，陈海风先生担任公司董事长，其个人意志将对本公司的发展战略、生产经营、核心技术、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。

应对措施：公司将不断完善法人治理结构，严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司将加强对董事、监事、高管及主要股东的培训，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增重大风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                         | 预计金额       | 发生金额 |
|--------------------------------|------------|------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力                 | -          | -    |
| 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      | -          | -    |
| 6. 其他                          | 200,000.00 | 0    |
| 总计                             | 200,000.00 | 0    |

注：①本年度预计日常性关联交易金额指股东预计为公司垫付费用金额；

②本公司控股股东陈海风将其名下一套 289.18 平方米的房屋提供给本公司及子公司作为办公场所。双方续签了《房屋无偿使用协议》，约定公司有权自 2016 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日无偿使用该房屋，该房产位于马鞍山市佳山路 40-2 号阳光大厦底商共三层，本公司自 2006 年 9 月 1 日开始实际使用此处办公场所。

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

公司 2017 年 11 月 21 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买

理财产品的议案》，为了进一步提高公司的资金使用效率和资金收益水平，公司使用部分闲置自有资金向中国农业银行购买“本利丰.360 天”人民币理财产品，产品代码 BF141427，购买金额 400 万人民币，产品期限 360 天，产品风险类型为低风险，客户风险类型为谨慎型。

### **(三) 承诺事项的履行情况**

公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均已在申请挂牌时签署《避免同业竞争承诺函》。

报告期内未发生违反相关承诺的情况。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初           |        | 本期变动 | 期末           |        |
|---------|---------------|--------------|--------|------|--------------|--------|
|         |               | 数量           | 比例%    |      | 数量           | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 1,720,000    | 25.00% | -    | 1,720,000    | 25.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 894,000      | 13.00% | -    | 894,000      | 13.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 825,600      | 12.00% | -    | 825,600      | 12.00% |
|         | 核心员工          | -            | -      | -    | -            | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 5,160,000    | 75.00% | -    | 5,160,000.00 | 75.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,683,200    | 39.00% | -    | 2,683,200.00 | 39.00% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,476,800    | 36.00% | -    | 2,476,800.00 | 36.00% |
|         | 核心员工          | -            | -      | -    | -            | -      |
| 总股本     |               | 6,880,000.00 | -      | 0    | 6,880,000.00 | -      |
| 普通股股东人数 |               |              |        |      |              |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号                                                | 股东名称 | 期初持股数     | 持股变动 | 期末持股数     | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---------------------------------------------------|------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1                                                 | 陈海风  | 3,577,600 | 0    | 3,577,600 | 52.00%  | 2,683,200   | 894,400     |
| 2                                                 | 陈海阳  | 2,064,000 | 0    | 2,064,000 | 30.00%  | 1,548,000   | 516,000     |
| 3                                                 | 陈海鸣  | 1,238,400 | 0    | 1,238,400 | 18.00%  | 928,800     | 309,600     |
| 合计                                                |      | 6,880,000 | 0    | 6,880,000 | 100.00% | 5,160,000   | 1,720,000   |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：<br>陈海风、陈海阳、陈海鸣三人为兄弟关系。 |      |           |      |           |         |             |             |

### 二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东陈海风先生，持有本公司 52.00%的股权，占股份公司股本总额的百分之五十以上，同时担任公司董事长。

报告期内公司控股股东未发生过变更。

陈海风，男，中国国籍，无境外永久居留权。1958 年 5 月出生，南京大学 EMBA。1980 年 8 月至

1981年10月任马鞍山市第九中学美术教师，1981年11月至1995年9月任《马鞍山日报》美术编辑，1995年10月至1998年2月从事个体经营，1998年3月至2004年11月任马鞍山市扬子广告传媒有限公司董事长，2004年12月至2014年8月任安徽海洋风广告传媒有限公司董事长。自2014年8月至今任安徽海洋风文化传媒股份有限公司董事长。

目前主要社会职务有安徽省个体民营企业协会副会长、安徽省民营文化企业协会副会长、安徽省广告协会副会长、马鞍山市广告协会常务副会长、马鞍山市文化产业促进会常务副会长。曾获得“中国十大传媒策划专家”、“安徽省优秀策划人”等荣誉称号或奖励。

## （二） 实际控制人情况

公司实际控制人陈海风先生，持有本公司52.00%的股权，占股份公司股本总额的百分之五十以上，同时担任公司董事长。

报告期内公司实际控制人未发生过变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

#### (二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务                | 性别 | 年龄 | 学历   | 任期                     | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-------------------|----|----|------|------------------------|-----------|
| 陈海风       | 董事长               | 男  | 59 | EMBA | 2017年9月1日至2020年8月31日   | 是         |
| 陈海阳       | 董事、总经理            | 男  | 54 | 研究生  | 2017年9月1日至2020年8月31日   | 是         |
| 陈海鸣       | 董事、副总经理、<br>董事会秘书 | 男  | 57 | EMBA | 2017年9月1日至2020年8月31日   | 是         |
| 王群        | 董事、财务总监           | 女  | 39 | 大专   | 2017年9月1日至2020年8月31日   | 是         |
| 陈及才       | 监事                | 男  | 71 | 本科   | 2017年9月1日至2020年8月31日   | 是         |
| 李婷        | 监事                | 女  | 36 | 本科   | 2017年9月1日至2020年8月31日   | 是         |
| 孙秋如       | 监事                | 女  | 35 | 本科   | 2017年9月1日至2020年8月31日   | 是         |
| 梅露        | 董事                | 女  | 32 | 大专   | 2017年11月21日至2020年8月31日 | 是         |
| 董事会人数:    |                   |    |    |      |                        | 5         |
| 监事会人数:    |                   |    |    |      |                        | 3         |
| 高级管理人员人数: |                   |    |    |      |                        | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

陈海风、陈海阳、陈海鸣三人为兄弟关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务                | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-------------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 陈海风 | 董事长               | 3,577,600 | 0    | 3,577,600 | 52.00%     | 0          |
| 陈海阳 | 董事、总经理            | 2,064,000 | 0    | 2,064,000 | 30.00%     | 0          |
| 陈海鸣 | 董事、副总经理、<br>董事会秘书 | 1,238,400 | 0    | 1,238,400 | 18.00%     | 0          |
| 合计  | -                 | 6,880,000 | 0    | 6,880,000 | 100.00%    | 0          |

#### (三) 变动情况

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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务    | 变动原因                       |
|-----|------|----------------|---------|----------------------------|
| 裴家妹 | 财务总监 | 离任             | -       | 因个人原因离职                    |
| 王群  | -    | 新任             | 董事、财务总监 | 经股东大会选举为公司董事、经董事会聘任为公司财务总监 |
| 储晓蓉 | 董事   | 离任             | -       | 因个人原因离职                    |
| 梅露  | -    | 新任             | 董事      | 经股东大会选举为公司董事               |
| 盛爱灵 | 监事   | 离任             | -       | 因个人原因离职                    |
| 孙秋如 | -    | 新任             | 监事      | 经股东大会选举为公司监事               |

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

梅露，女，汉族，1985年9月生，毕业于南京政治学院，2007年7月至2011年11月任公司业务员，2011年12月至今任公司业务经理。2017年11月21日起任公司董事。

王群，女，汉族，1969年6月生，毕业于马鞍山广播电视大学财务管理专业，1990年至2003年于马钢江东公司担任工人，2004年至2016年自由职业，2017年至今任公司出纳。2017年5月9日起任公司董事，2017年6月19日起任公司财务总监。

孙秋如，女，汉族，1984年10月生，2006年10月至今历任公司前台接待、统筹员、设计员、房产部主任、业务部经理。2017年5月9日起任公司监事。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 7    | 7    |
| 销售人员    | 15   | 7    |
| 技术人员    | 7    | 5    |
| 财务人员    | 2    | 3    |
| 员工总计    | 31   | 22   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 3    | 3    |
| 本科      | 7    | 5    |
| 专科      | 16   | 12   |
| 专科以下    | 5    | 2    |
| 员工总计    | 31   | 22   |

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司坚持开展提升员工广告传媒专业能力的素质培训，采取培训和考核相结合的方式，不断提升员工的专业能力。公司将完善现有的薪酬制度和绩效考核制度，改进晋级激励办法，稳定现有核心团队，引入竞争机制，实现优胜劣汰。此外，公司将不断引进与企业文化相契合的具有特定行业背景的优秀人

才，通过建立择优、培养、定位、激励的人才资源管理模式，为人才提供施展的舞台，组建富有竞争力和凝聚力的人才梯队，为公司快速成长奠定坚实的基础。

需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

☐适用 ☒不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

☐适用 ☒不适用

**核心人员的变动情况：**

公司尚未按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定认定核心员工，报告期内公司核心技术人员未发生变动。

1、陈海风，具体情况详见第六节、三、（一）控股股东情况。截至 2017 年末持有公司 3,577,600 股股份。

2、陈海鸣，男，中国国籍，无境外永久居留权。1960 年出生，南京大学 EMBA。1983 年 1 月至 1996 年 10 月任马鞍山钢铁有限公司自动化部自动化车间副主任，1996 年 11 月至 2001 年 5 月任马鞍山市金海保龄球馆及大世界保龄球馆总经理，2001 年 6 月至 2004 年 11 月任香港兴东辉智能仪器有限公司总经理，2004 年 12 月至 2014 年 8 月任安徽海洋风广告传媒有限公司副总经理，2014 年 8 月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书，董事任期 3 年。曾获得“中国十大房地产策划专家”、“安徽省优秀策划人”等荣誉称号或奖励。截至 2017 年末持有公司 1,238,400 股股份。

3、陈及才，男，中国国籍，无境外永久居留权。1946 年出生，本科学历，华中师范大学政治教育系毕业。1964 年 11 月至 1986 年 11 月在空降兵第四十四师服役；1986 年 11 月至 1993 年 4 月历任《马鞍山日报》记者部主任、总编助理；1993 年 4 月至 2006 年 11 月任《皖江晚报》副主编；2009 年 9 月至 2014 年 8 月任安徽海洋风广告传媒有限公司顾问、文案编辑部主任；2014 年 8 月至今任安徽海洋风文化传媒股份有限公司文案编辑部主任，2014 年 8 月起任公司监事会主席。

4、王玲，女，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年出生，大专学历，马鞍山广播电视大学商贸英语系毕业。曾获安徽省广告设计师中级职称。2001 年 3 月至 2004 年 11 月任马鞍山名仕印务公司平面审计师；2004 年 12 月至今，任公司平面设计师。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内公司制定了《关联交易管理办法》、《重大交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。

##### 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

公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程经营范围增加了会展服务内容。

## （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  | 5           | 第一届董事会第八次会议审议通过 2016 年年度报告及摘要、董事会工作报告，总经理工作报告，财务审计报告，财务预算报告，控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项说明，续聘会计师事务所，提名王群为公司董事的议案等；第一届董事会第九次会议通过了聘任王群为财务总监的议案；第一届董事会第十次会议审议通过了 2017 年半年报，董事会成员换届选举议案，会计政策变更议案；第二届董事会第一次会议通过了选举董事长的议案，聘任陈海阳为总经理，陈海阳为副总经理及董事会秘书的议案，聘任王群为财务总监的议案；第二届董事会第二次会议审议通过变更公司经营范围的议案，修订公司章程的议案，提名梅露为公司董事的议案及关于使用自由闲置资金购买理财产品的议案。 |
| 监事会  | 3           | 第一届监事会第六次会议审议通过 2016 年监事会工作报告，财务审计报告，2016 年年度报告及摘要等，提名孙秋如为监事的议案；第二届监事会第七次会议审议通过 2017 年半年报，监事会换届选举议案以及会计政策变更议案；第二届监事会第一次会议通过了选举第二届监事会主席的议案。                                                                                                                                                                                     |
| 股东大会 | 3           | 2016 年年度股东大会审议通过了 2016 年董事会工作报告，监事会工作报告，财务审计报告，2016 年年度报告及摘要，控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项说明，续聘会计师事务所，提名王群为公司董事的议案，提名孙秋如为公司监事的议案等；2017 年第一次临时股东大会审议通过了董事会成员换届选举议案，监事会成员换届选举的议案；2017 年第二次临时股东大会审议通过了变更公司经营范围，修订公司章程，选举梅露为公司董事以及使用闲置资金购买理财产品的议案。                                                                                       |

### 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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股

股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。同时，公司加强了对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### （四） 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，其中详细规定对投资者关系管理的内容，投资者关系管理专职部门及其职责，投资者关系管理活动等制度，全方位保护投资者权益。公司在投资者关系管理方面坚持充分保障投资者知情权及合法权益、合法合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通等原则，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉，建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大内部管理制度未发生变化。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                                 |
|------------|---------------------------------|
| 是否审计       | 是                               |
| 审计意见       | 无保留意见                           |
| 审计报告中的特别段落 | 无                               |
| 审计报告编号     | 致同审字(2018)第 310ZA0117 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     | 南京市建邺区江东中路 215 号凤凰文化广场 B 幢 11 层 |
| 审计报告日期     | 2018 年 4 月 13 日                 |
| 注册会计师姓名    | 付后升、邓传洲                         |
| 会计师事务所是否变更 | 否                               |

审计报告正文：

一、 审计意见

我们审计了安徽海洋风文化传媒股份有限公司（以下简称安徽海洋风公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽海洋风公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

安徽海洋风公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安徽海洋风公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安徽海洋风公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安徽海洋风公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督安徽海洋风公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：付后升

中国注册会计师：邓传洲

中国·北京

二〇一八年四月十三日

## 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                |
|------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                     |                     |
| 货币资金                   | 附注、五、1 | 1,487,189.89        | 4,926,596.51        |
| 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                   | 附注、五、2 | 1,615,794.13        | 2,063,171.05        |
| 预付款项                   | 附注、五、3 | 4,043.55            | 13,662.95           |
| 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                  | 附注、五、4 | 118,770.12          | 61,000.00           |
| 买入返售金融资产               |        |                     |                     |
| 存货                     |        |                     |                     |
| 持有待售资产                 |        |                     |                     |
| 一年内到期的非流动资产            |        |                     |                     |
| 其他流动资产                 | 附注、五、5 | 4,000,000.00        |                     |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>7,225,797.69</b> | <b>7,064,430.51</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                     |                     |
| 发放贷款及垫款                |        |                     |                     |
| 可供出售金融资产               |        |                     |                     |
| 持有至到期投资                |        |                     |                     |
| 长期应收款                  |        |                     |                     |
| 长期股权投资                 |        |                     |                     |
| 投资性房地产                 |        |                     |                     |
| 固定资产                   | 附注、五、6 | 1,826,857.67        | 2,101,928.14        |
| 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                 | 附注、五、7  | 93,859.11    | 348,652.17   |
| 递延所得税资产                | 附注、五、8  | 252,958.25   | 80,621.62    |
| 其他非流动资产                |         |              |              |
| <b>非流动资产合计</b>         |         | 2,173,675.03 | 2,531,201.93 |
| <b>资产总计</b>            |         | 9,399,472.72 | 9,595,632.44 |
| <b>流动负债：</b>           |         |              |              |
| 短期借款                   |         |              |              |
| 向中央银行借款                |         |              |              |
| 吸收存款及同业存放              |         |              |              |
| 拆入资金                   |         |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         |              |              |
| 衍生金融负债                 |         |              |              |
| 应付票据                   |         |              |              |
| 应付账款                   | 附注、五、9  | 25,546.00    | 105,616.51   |
| 预收款项                   | 附注、五、10 | 58,790.75    | 201,702.12   |
| 卖出回购金融资产款              |         |              |              |
| 应付手续费及佣金               |         |              |              |
| 应付职工薪酬                 | 附注、五、11 | 69,994.00    | 130,400.00   |
| 应交税费                   | 附注、五、12 | 313,819.44   | 216,452.52   |
| 应付利息                   |         |              |              |
| 应付股利                   |         |              |              |
| 其他应付款                  | 附注、五、13 | 154,672.98   | 129,471.08   |
| 应付分保账款                 |         |              |              |
| 保险合同准备金                |         |              |              |
| 代理买卖证券款                |         |              |              |
| 代理承销证券款                |         |              |              |
| 持有待售负债                 |         |              |              |
| 一年内到期的非流动负债            |         |              |              |
| 其他流动负债                 |         |              |              |
| <b>流动负债合计</b>          |         | 622,823.17   | 783,642.23   |
| <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                |         |              |              |

|               |         |              |              |
|---------------|---------|--------------|--------------|
| 非流动负债合计       |         |              |              |
| 负债合计          |         | 622,823.17   | 783,642.23   |
| 所有者权益（或股东权益）： |         |              |              |
| 股本            | 附注、五、14 | 6,880,000.00 | 6,880,000.00 |
| 其他权益工具        |         |              |              |
| 其中：优先股        |         |              |              |
| 永续债           |         |              |              |
| 资本公积          | 附注、五、15 | 1,363,903.20 | 1,363,903.20 |
| 减：库存股         |         |              |              |
| 其他综合收益        |         |              |              |
| 专项储备          |         |              |              |
| 盈余公积          | 附注、五、16 | 165,242.09   | 160,342.62   |
| 一般风险准备        |         |              |              |
| 未分配利润         | 附注、五、17 | 367,504.26   | 407,744.39   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |         | 8,776,649.55 | 8,811,990.21 |
| 少数股东权益        |         |              |              |
| 所有者权益合计       |         | 8,776,649.55 | 8,811,990.21 |
| 负债和所有者权益总计    |         | 9,399,472.72 | 9,595,632.44 |

法定代表人：陈海风

主管会计工作负责人：王群

会计机构负责人：王群

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注      | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------------|---------|--------------|--------------|
| <b>流动资产：</b>           |         |              |              |
| 货币资金                   |         | 797,819.25   | 4,208,022.81 |
| 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                   | 附注、十四、1 | 1,606,294.13 | 2,049,871.05 |
| 预付款项                   |         | 4,043.55     | 13,662.95    |
| 应收利息                   |         |              |              |
| 应收股利                   |         |              |              |
| 其他应收款                  | 附注、十四、2 | 127,570.12   | 39,800.00    |
| 存货                     |         |              |              |
| 持有待售资产                 |         |              |              |
| 一年内到期的非流动资产            |         |              |              |
| 其他流动资产                 |         | 4,000,000.00 |              |
| 流动资产合计                 |         | 6,535,727.05 | 6,311,356.81 |
| <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                 | 附注、十四、3 | 1,997,768.93         | 1,997,768.93         |
| 投资性房地产                 |         |                      |                      |
| 固定资产                   |         | 1,816,602.22         | 2,070,010.35         |
| 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                   |         |                      |                      |
| 开发支出                   |         |                      |                      |
| 商誉                     |         |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |         | 93,859.11            | 348,652.17           |
| 递延所得税资产                |         | 252,958.25           | 80,621.62            |
| 其他非流动资产                |         |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |         | <b>4,161,188.51</b>  | <b>4,497,053.07</b>  |
| <b>资产总计</b>            |         | <b>10,696,915.56</b> | <b>10,808,409.88</b> |
| <b>流动负债：</b>           |         |                      |                      |
| 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                   |         | 25,546.00            | 105,616.51           |
| 预收款项                   |         | 58,790.75            | 201,702.12           |
| 应付职工薪酬                 |         | 69,994.00            | 130,400.00           |
| 应交税费                   |         | 314,019.20           | 216,322.28           |
| 应付利息                   |         |                      |                      |
| 应付股利                   |         |                      |                      |
| 其他应付款                  |         | 554,672.98           | 529,471.08           |
| 持有待售负债                 |         |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |         |                      |                      |
| 其他流动负债                 |         |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |         | <b>1,023,022.93</b>  | <b>1,183,511.99</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>       |  | 1,023,022.93  | 1,183,511.99  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 6,880,000.00  | 6,880,000.00  |
| 其他权益工具            |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 资本公积              |  | 1,141,471.36  | 1,141,471.36  |
| 减：库存股             |  |               |               |
| 其他综合收益            |  |               |               |
| 专项储备              |  |               |               |
| 盈余公积              |  | 165,242.09    | 160,342.62    |
| 一般风险准备            |  |               |               |
| 未分配利润             |  | 1,487,179.18  | 1,443,083.91  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 9,673,892.63  | 9,624,897.89  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 10,696,915.56 | 10,808,409.88 |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注      | 本期金额         | 上期金额         |
|----------------|---------|--------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b> |         | 2,898,405.29 | 5,413,360.85 |
| 其中：营业收入        | 附注、五、18 | 2,898,405.29 | 5,413,360.85 |
| 利息收入           |         |              |              |
| 已赚保费           |         |              |              |
| 手续费及佣金收入       |         |              |              |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 3,575,377.36 | 5,311,118.99 |
| 其中：营业成本        | 附注、五、18 | 1,208,201.18 | 2,407,056.26 |
| 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          | 附注、五、19 | 66,541.16    | 158,652.66   |
| 销售费用           | 附注、五、20 | 415,770.74   | 944,697.41   |
| 管理费用           | 附注、五、21 | 1,385,137.09 | 1,742,223.40 |

|                                     |         |             |            |
|-------------------------------------|---------|-------------|------------|
| 财务费用                                | 附注、五、22 | -8,428.35   | -8,402.73  |
| 资产减值损失                              | 附注、五、23 | 508,155.54  | 66,891.99  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |         |             |            |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     |         |             |            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |         |             |            |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                     |         |             |            |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                   | 附注、五、24 | -12,426.76  | 5,871.55   |
| 其他收益                                |         |             |            |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |         | -689,398.83 | 108,113.41 |
| 加：营业外收入                             | 附注、五、25 | 514,449.09  | 157,409.01 |
| 减：营业外支出                             | 附注、五、26 | 4,652.01    | 50,000.00  |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |         | -179,601.75 | 215,522.42 |
| 减：所得税费用                             | 附注、五、27 | -144,261.09 | 194,762.84 |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |         | -35,340.66  | 20,759.58  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |         |             |            |
| （一）按经营持续性分类：                        | -       | -           | -          |
| 1. 持续经营净利润                          |         | -35,340.66  | 20,759.58  |
| 2. 终止经营净利润                          |         |             |            |
| （二）按所有权归属分类：                        | -       | -           | -          |
| 1. 少数股东损益                           |         |             |            |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润                    |         | -35,340.66  | 20,759.58  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |         |             |            |
| 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                 |         |             |            |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |         | -35,340.66  | 20,759.58  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |         | -35,340.66  | 20,759.58  |
| 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 | 附注、十五、2 | -0.0051 | 0.0030 |
| (二) 稀释每股收益 |         |         |        |

法定代表人：陈海风

主管会计工作负责人：王群

会计机构负责人：王群

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注      | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------------------------------|---------|--------------|--------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 附注、十四、4 | 2,898,405.29 | 5,401,710.36 |
| 减：营业成本                              | 附注、十四、4 | 1,208,201.18 | 2,407,056.26 |
| 税金及附加                               |         | 66,541.16    | 158,652.66   |
| 销售费用                                |         | 413,617.08   | 936,667.41   |
| 管理费用                                |         | 1,335,776.53 | 1,659,971.66 |
| 财务费用                                |         | -7,609.53    | -7,646.23    |
| 资产减值损失                              |         | 474,355.54   | 41,971.99    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |         |              |              |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     |         |              |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |         |              |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |         | -12,426.76   | 5,871.55     |
| 其他收益                                |         |              |              |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |         | -604,903.43  | 210,908.16   |
| 加：营业外收入                             |         | 514,289.09   | 157,409.00   |
| 减：营业外支出                             |         | 4,652.01     | 50,000.00    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |         | -95,266.35   | 318,317.16   |
| 减：所得税费用                             |         | -144,261.09  | 194,762.84   |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |         | 48,994.74    | 123,554.32   |
| （一）持续经营净利润                          |         | 48,994.74    | 123,554.32   |
| （二）终止经营净利润                          |         |              |              |
| <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> |  | 48,994.74 | 123,554.32 |
| <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      | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------------------|---------|--------------|--------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |              |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 2,906,695.75 | 5,379,762.42 |
| 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                      |         | 88,617.96    |              |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 附注、五、28 | 523,287.70   | 268,132.29   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | 3,518,601.41 | 5,647,894.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 134,444.15   | 1,423,038.41 |
| 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              |         | 1,381,657.47 | 1,989,961.76 |
| 支付的各项税费                      |         | 158,293.05   | 775,683.56   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 附注、五、28 | 1,331,613.36 | 915,032.64   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | 3,006,008.03 | 5,103,716.37 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | 512,593.38   | 544,178.34   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |              |              |
| 收回投资收到的现金                    |         |              |              |
| 取得投资收益收到的现金                  |         |              |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | 48,000.00    | 9,000.00     |

|                           |  |               |              |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 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>         |  | 48,000.00     | 9,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  |               | 115,600.00   |
| 投资支付的现金                   |  |               |              |
| 质押贷款净增加额                  |  |               |              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 4,000,000.00  |              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 4,000,000.00  | 115,600.00   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -3,952,000.00 | -106,600.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |              |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |               |              |
| 取得借款收到的现金                 |  |               |              |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |               |              |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |              |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |               |              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |               |              |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -             | -            |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -3,439,406.62 | 437,578.34   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,926,596.51  | 4,489,018.17 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,487,189.89  | 4,926,596.51 |

法定代表人：陈海风

主管会计工作负责人：王群

会计机构负责人：王群

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额         | 上期金额         |
|-----------------------|----|--------------|--------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |              |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,906,695.75 | 5,367,762.42 |
| 收到的税费返还               |    | 88,617.96    |              |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 521,438.48   | 265,450.51   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 3,516,752.19 | 5,633,212.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 134,444.15   | 1,423,038.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 1,353,959.25 | 1,912,404.91 |
| 支付的各项税费               |    | 157,963.05   | 775,353.56   |

|                           |  |               |              |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 1,328,589.30  | 927,878.78   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 2,974,955.75  | 5,038,675.66 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | 541,796.44    | 594,537.27   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |              |
| 收回投资收到的现金                 |  |               |              |
| 取得投资收益收到的现金               |  |               |              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 48,000.00     | 9,000.00     |
| 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>         |  | 48,000.00     | 9,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  |               | 115,600.00   |
| 投资支付的现金                   |  |               |              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 4,000,000.00  |              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 4,000,000.00  | 115,600.00   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -3,952,000.00 | -106,600.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |              |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               |              |
| 取得借款收到的现金                 |  |               |              |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |               |              |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |               |              |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |               |              |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -3,410,203.56 | 487,937.27   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,208,022.81  | 3,720,085.54 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 797,819.25    | 4,208,022.81 |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期           |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
|-----------------------|--------------|---------|---------|----|--------------|---------------|------------|----------|------------|----------------------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益  |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            | 少数<br>股东<br>权益 |
|                       | 股本           | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润      |                |
|                       |              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |               |            |          |            |                            |            | 所有者权益          |
| 一、上年期末余额              | 6,880,000.00 |         |         |    | 1,363,903.20 |               |            |          | 160,342.62 |                            | 407,744.39 | 8,811,990.21   |
| 加：会计政策变更              |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 前期差错更正                |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 同一控制下企业合并             |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 其他                    |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 二、本年期初余额              | 6,880,000.00 |         |         |    | 1,363,903.20 |               |            |          | 160,342.62 |                            | 407,744.39 | 8,811,990.21   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |         |         |    |              |               |            |          | 4,899.47   |                            | -40,240.13 | -35,340.66     |
| （一）综合收益总额             |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            | -35,340.66 | -35,340.66     |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 1．股东投入的普通股            |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |
| 4．其他                  |              |         |         |    |              |               |            |          |            |                            |            |                |

|                  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
|------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|------------|--|--------------|
| （三）利润分配          |              |  |  |  |              |  |  |  | 4,899.47   |  | -4,899.47  |  |              |
| 1. 提取盈余公积        |              |  |  |  |              |  |  |  | 4,899.47   |  | -4,899.47  |  |              |
| 2. 提取一般风险准备      |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 4. 其他            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| （四）所有者权益内部结转     |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 4. 其他            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| （五）专项储备          |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 1. 本期提取          |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 2. 本期使用          |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| （六）其他            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 四、本年期末余额         | 6,880,000.00 |  |  |  | 1,363,903.20 |  |  |  | 165,242.09 |  | 367,504.26 |  | 8,776,649.55 |

| 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 | 6,880,000.00 |        |     |    | 1,363,903.20 |       |        |      | 147,987.22 |        | 399,340.21 |        | 8,791,230.63 |
| 加：会计政策变更 |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |            |        |              |
| 前期差错更正   |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |            |        |              |

|                       |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
|-----------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|---|------------|--|--------------|
| 同一控制下企业合并             |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 其他                    |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 二、本年期初余额              | 6,880,000.00 |  |  |  | 1,363,903.20 |  |  |  | 147,987.22 |   | 399,340.21 |  | 8,791,230.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |  |  |  |              |  |  |  | 12,355.40  |   | 8,404.18   |  | 20,759.58    |
| （一）综合收益总额             |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   | 20,759.58  |  | 20,759.58    |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 1．股东投入的普通股            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 4．其他                  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| （三）利润分配               |              |  |  |  |              |  |  |  | 12,355.40  | - | -12,355.40 |  |              |
| 1．提取盈余公积              |              |  |  |  |              |  |  |  | 12,355.40  |   | -12,355.40 |  |              |
| 2．提取一般风险准备            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 4．其他                  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| （四）所有者权益内部结转          |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 3．盈余公积弥补亏损            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 4．其他                  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| （五）专项储备               |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |
| 1．本期提取                |              |  |  |  |              |  |  |  |            |   |            |  |              |

|         |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
|---------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|------------|--|--------------|
| 2. 本期使用 |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| (六) 其他  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |            |  |              |
| 四、本期末余额 | 6,880,000.00 |  |  |  | 1,363,903.20 |  |  |  | 160,342.62 |  | 407,744.39 |  | 8,811,990.21 |

法定代表人：陈海风

主管会计工作负责人：王群

会计机构负责人：王群

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期           |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计      |
|                       |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 一、上年期末余额              | 6,880,000.00 |        |     |    | 1,141,471.36 |       |        |      | 160,342.62 |        | 1,443,083.91 | 9,624,897.89 |
| 加：会计政策变更              |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 前期差错更正                |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 其他                    |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 二、本年期初余额              | 6,880,000.00 |        |     |    | 1,141,471.36 |       |        |      | 160,342.62 |        | 1,443,083.91 | 9,624,897.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |        |     |    |              |       |        |      | 4,899.47   |        | 44,095.27    | 48,994.74    |
| （一）综合收益总额             |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        | 48,994.74    | 48,994.74    |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 1. 股东投入的普通股           |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的       |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |

|                  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
|------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|--------------|
| 金额               |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 4. 其他            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| （三）利润分配          |              |  |  |  |              |  |  |  | 4,899.47   |  | -4,899.47    |              |
| 1. 提取盈余公积        |              |  |  |  |              |  |  |  | 4,899.47   |  | -4,899.47    |              |
| 2. 提取一般风险准备      |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 4. 其他            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| （四）所有者权益内部结转     |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 4. 其他            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| （五）专项储备          |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 1. 本期提取          |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 2. 本期使用          |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| （六）其他            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 四、本年期末余额         | 6,880,000.00 |  |  |  | 1,141,471.36 |  |  |  | 165,242.09 |  | 1,487,179.18 | 9,673,892.63 |

| 项目                    | 上期           |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------------|
|                       | 股本           | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计      |
|                       |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 一、上年期末余额              | 6,880,000.00 |        |     |    | 1,141,471.36 |       |        |      | 147,987.22 |        | 1,331,884.99 | 9,501,343.57 |
| 加：会计政策变更              |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 前期差错更正                |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 其他                    |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 二、本年期初余额              | 6,880,000.00 |        |     |    | 1,141,471.36 |       |        |      | 147,987.22 |        | 1,331,884.99 | 9,501,343.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |        |     |    |              |       |        |      | 12,355.40  |        | 111,198.92   | 123,554.32   |
| （一）综合收益总额             |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        | 123,554.32   | 123,554.32   |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 1．股东投入的普通股            |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 4．其他                  |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| （三）利润分配               |              |        |     |    |              |       |        |      | 12,355.40  |        | -12,355.40   |              |
| 1．提取盈余公积              |              |        |     |    |              |       |        |      | 12,355.40  |        | -12,355.40   |              |
| 2．提取一般风险准备            |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 4．其他                  |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| （四）所有者权益内部结转          |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |              |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |              |

|             |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
|-------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|--------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 4. 其他       |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| （五）专项储备     |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 1. 本期提取     |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 2. 本期使用     |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| （六）其他       |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |              |
| 四、本年期末余额    | 6,880,000.00 |  |  |  | 1,141,471.36 |  |  |  | 160,342.62 |  | 1,443,083.91 | 9,624,897.89 |

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

安徽海洋风文化传媒股份有限公司(以下简称 本公司) 系由安徽海洋风广告传媒有限公司(以下简称“海洋风广告”)于 2014 年 9 月 4 日整体变更设立的股份有限公司, 注册资本为人民币 688.00 万元, 股本 688 万元; 现持有马鞍山市市监局核发的统一社会信用代码为 91340500769044483R 的《企业法人营业执照》。公司住所为安徽省马鞍山市花山区佳山路 40 号(阳光大厦)2-1, 法定代表人: 陈海风, 股票代码: 831772。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构, 目前设市场部、微信技术部、文案部、设计部、财务部、行政部等部门, 拥有马鞍山市扬子广告有限公司、南京海洋风广告有限公司等子公司。

本公司及其子公司属于广告传媒行业, 主要经营活动: 线上以及线下的广告传媒推广。本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第三次会议于 2018 年 4 月 13 日批准。

#### 2、合并财务报表范围

本年的合并财务报表范围包括马鞍山市扬子广告有限公司(以下简称“扬子广告”)以及南京海洋风广告有限公司(以下简称“南京海洋风”), 合并范围无变化, 详细情况具体见附注六、合并范围的变动和七、在其他主体中的权益披露。

### 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

本公司根据自身生产经营特点, 确定收入确认政策, 具体会计政策参见附注三、16。

#### 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 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，是指本公司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、结构化主体等）。

## (2) 合并财务报表的编制方法

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、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内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期末的收入、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期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。

## 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

本公司的金融资产主要为应收款项。

#### 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

本公司的金融负债主要为其他金融负债。

#### 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

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。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。

## （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：期末余额达到 10 万元（含 10 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：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态    | 账龄分析法          |
| 关联方  | 关联方关系   | 合并范围内关联方不计提坏账  |

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账 龄          | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------------|-----------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00      | 5.00       |
| 1-2 年        | 30.00     | 30.00      |
| 2-3 年        | 50.00     | 50.00      |
| 3 年以上        | 100.00    | 100.00     |

## 11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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、13。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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% |
|---------|---------|------|-------|
| 房屋及建筑物  | 20.00   | 5.00 | 4.75  |
| 运输设备    | 5.00    | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备    | 5.00    | 5.00 | 19.00 |
| 办公设备及其他 | 5.00    | 5.00 | 19.00 |

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、13。

### (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、资产减值

对子公司的长期股权投资及固定资产（递延所得税资产、金融资产除外）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。

#### 14、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。

#### 15、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。其中，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，是指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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 16、收入

#### （1）一般原则

##### 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。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

## (2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

A、报纸广告发布收入：公司按照客户要求定稿并在报刊上完成登载，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

B、户外广告制作收入：

其中：大型户外广告招牌按照客户要求完成广告制作，在合同约定期间，按直线法确认当期收入。

宣传画、招贴小报等小型户外广告按客户要求制作完成，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

C、互联网广告业务收入：公司为客户制作微信网站产品，获客户确认并在互联网发布后，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

D、活动策划业务收入：公司按客户要求组织策划广告宣传活动，活动举办完成，价款收讫或取得收取相关款项的权利时确认收入。

E、视频拍摄业务收入：公司按照客户要求完成视频拍摄，价款收讫或取得相关款项收取的权利时确认收入。

F、会展服务业务收入：公司协办会展活动，制作广告宣传牌，价款收讫或取得相关款项收取的权利时确认收入。

## 17、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。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；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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致

的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产

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、合营企业及联营企业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、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

## 19、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 审批程序          | 受影响的报表项目                       | 影响金额                         |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |               |                                | 2017 年度                      | 2016 年度                |
| 根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号), 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失, 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失, 以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中: 非流动资产处置利得”和“其中: 非流动资产处置损失”项目, 修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益, 主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。 | 已完成公司内部决策审批程序 | ① 资产处置收益<br>② 营业外收入<br>③ 营业外支出 | -12,426.76<br><br>-12,426.76 | 5,871.55<br>- 5,871.55 |

### (2) 重要会计估计变更

本公司重要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税 种      | 计税依据 | 法定税率% |
|----------|------|-------|
| 增值税(注 1) | 应税收入 | 3、6   |

|             |               |     |
|-------------|---------------|-----|
| 城市维护建设税     | 应纳流转税额        | 7   |
| 文化事业建设费（注2） | 含税销售额-含税广告发布费 | 3   |
| 企业所得税       | 应纳税所得额        | 25% |

（续）

| 纳税主体名称 | 所得税税率% |
|--------|--------|
| 安徽海洋风  | 25     |
| 扬子广告   | 20     |
| 南京海洋风  | 20     |

说明 1：本公司增值税税率为 6%；子公司南京海洋风以及扬子广告为小规模纳税人，增值税征收率为 3%。

说明 2：文化事业建设费优惠详见附注四、2 之（3）。

## 2、税收优惠及批文

### （1）企业所得税优惠

2016 年 12 月 5 日，本公司取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的编号为“GF201634001195”的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受高新技术企业所得税税收优惠政策。2017 年 2 月 22 日，本公司向安徽省地方税务局针对所得税减免事项进行备案并获得批准。享受所得税优惠期间为 2017 年至 2019 年。在此期间内，本公司互联网广告业务收入达到总收入的 60%，可以享受 15%的企业所得税优惠税率。本公司 2017 年度互联网广告业务收入达到总收入的 11%，未享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《企业所得税法实施条例》第九十二条规定：“《企业所得税法》第二十八条第一款所称符合条件的小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，并符合下列条件的企业：工业企业，年度应纳税所得额不超过 30 万元，从业人数不超过 100 人，资产总额不超过 3,000 万元；其他企业，年度应纳税所得额不超过 30 万元，从业人数不超过 80 人，资产总额不超过 1,000 万元。”

同时，根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2015]34 号，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

南京海洋风、扬子广告本年内均符合以上对小型微利企业的认定标准，企业所得税法定税率为 20%。

## (2) 增值税优惠

经国务院批准,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的通知》(财税[2015]96号),自2015年1月1日起,对月销售额2万元(含本数,下同)至3万元的增值税小规模纳税人,免征增值税。

根据财政部《关于小微企业免征增值税和营业税的会计处理规定的通知》(财会[2013]24号),小微企业在取得销售收入时,应当按照税法的规定计算应交增值税,并确认为应交税费,在达到《通知》规定的免征增值税条件时,将有关应交增值税转入当期营业外收入。

南京海洋风、扬子广告本年内均符合上述增值税优惠条件,暂免征收增值税。

## (3) 文化事业建设费优惠

根据财政部、国家税务总局《关于营业税改征增值税试点有关文化事业建设费征收管理问题的通知》(财税[2016]25号),自2015年1月1日起至2017年12月31日,对按月纳税的月销售额不超过3万元(含3万元),以及按季纳税的季度销售额不超过9万元(含9万元)的缴纳义务人,免征文化事业建设费。南京海洋风、扬子广告本年内均符合上述文化事业建设费优惠,暂免征收文化事业建设费。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

| 项 目  | 年末数          | 年初数          |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 82,822.52    | 73,611.48    |
| 银行存款 | 1,404,367.37 | 4,852,985.03 |
| 合 计  | 1,487,189.89 | 4,926,596.51 |

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                    | 金 额          | 比例%    | 年末数        |        | 净额           |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        |              |        | 坏账准备       | 计提比例%  |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 185,000.00   | 7.56   | 92,500.00  | 50.00  | 92,500.00    |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 2,089,822.18 | 85.43  | 566,528.05 | 27.11  | 1,523,294.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 171,543.16   | 7.01   | 171,543.16 | 100.00 |              |
| 合 计                    | 2,446,365.34 | 100.00 | 830,571.21 | 33.95  | 1,615,794.13 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类                    | 金 额          | 比例%    | 年初数        |        | 净额           |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        |              |        | 坏账准备       | 计提比例%  |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |        |              |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 2,388,307.52 | 96.66  | 325,136.47 | 13.61  | 2,063,171.05 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 82,425.00    | 3.34   | 82,425.00  | 100.00 |              |
| 合 计                    | 2,470,732.52 | 100.00 | 407,561.47 | 16.50  | 2,063,171.05 |

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   | 1,071,578.80 | 51.28  | 53,578.94  | 5.00   | 1,017,999.86 |
| 1 至 2 年 | 591,840.12   | 28.32  | 177,552.04 | 30.00  | 414,288.08   |
| 2 至 3 年 | 182,012.39   | 8.71   | 91,006.20  | 50.00  | 91,006.19    |
| 3 年以上   | 244,390.87   | 11.69  | 244,390.87 | 100.00 |              |
| 合 计     | 2,089,822.18 | 100.00 | 566,528.05 | 27.11  | 1,523,294.13 |

账龄分析（续）

| 账 龄     | 金 额          | 比例%    | 年初数        |        | 净额           |
|---------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|         |              |        | 坏账准备       | 计提比例%  |              |
| 1 年以内   | 1,825,219.27 | 76.42  | 91,260.96  | 5.00   | 1,733,958.31 |
| 1 至 2 年 | 260,215.58   | 10.90  | 78,064.67  | 30.00  | 182,150.91   |
| 2 至 3 年 | 294,123.67   | 12.32  | 147,061.84 | 50.00  | 147,061.83   |
| 3 年以上   | 8,749.00     | 0.36   | 8,749.00   | 100.00 |              |
| 合 计     | 2,388,307.52 | 100.00 | 325,136.47 | 13.61  | 2,063,171.05 |

（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 423,009.74 元；本年无收回或转回的坏账准备。

（3）按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款<br>年末余额 | 占应收账款年末余<br>额合计数的比例% | 坏账准备<br>年末余额 |
|------|--------------|----------------------|--------------|
|------|--------------|----------------------|--------------|

|                 |                     |              |                   |
|-----------------|---------------------|--------------|-------------------|
| 马鞍山万达广场投资有限公司   | 524,413.14          | 21.44        | 106,983.53        |
| 安徽华东房地产开发集团有限公司 | 292,786.41          | 11.97        | 132,193.21        |
| 马鞍山中冶华辰置业有限公司   | 204,825.46          | 8.37         | 15,987.82         |
| 马鞍山恒联置业有限公司     | 127,252.42          | 5.20         | 127,252.42        |
| 中共马鞍山市委宣传部      | 120,000.00          | 4.91         | 6,000.00          |
| <b>合 计</b>      | <b>1,269,277.43</b> | <b>51.89</b> | <b>388,416.98</b> |

### 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 | 4,043.55 | 100.00 | 13,662.95 | 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 4,043.55 元，占预付款项年末余额合计数的比例 100%。

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

| 种 类                     | 年末数               |               |                   |              |                   |
|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
|                         | 金 额               | 比例%           | 坏账准备              | 计提比例%        | 净额                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                   |               |                   |              |                   |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 218,936.92        | 50.97         | 100,166.80        | 45.75        | 118,770.12        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 210,634.20        | 49.03         | 210,634.20        | 100.00       |                   |
| <b>合 计</b>              | <b>429,571.12</b> | <b>100.00</b> | <b>310,801.00</b> | <b>72.35</b> | <b>118,770.12</b> |

#### 其他应收款按种类披露（续）

| 种 类                   | 年初数 |     |      |       |    |
|-----------------------|-----|-----|------|-------|----|
|                       | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |     |     |      |       |    |

|                         |                   |               |                   |              |                  |
|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|------------------|
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 116,021.00        | 40.47         | 55,021.00         | 47.42        | 61,000.00        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 170,634.20        | 59.53         | 170,634.20        | 100.00       |                  |
| <b>合 计</b>              | <b>286,655.20</b> | <b>100.00</b> | <b>225,655.20</b> | <b>78.72</b> | <b>61,000.00</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<br>坏账准备       | 计提比例%        | 净额                |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 1 年以内      | 102,915.92        | 47.01         | 5,145.80          | 5.00         | 97,770.12         |
| 1 至 2 年    | 30,000.00         | 13.70         | 9,000.00          | 30.00        | 21,000.00         |
| 3 年以上      | 86,021.00         | 39.29         | 86,021.00         | 100.00       |                   |
| <b>合 计</b> | <b>218,936.92</b> | <b>100.00</b> | <b>100,166.80</b> | <b>45.75</b> | <b>118,770.12</b> |

账龄分析（续）

| 账 龄        | 金 额               | 比例%           | 年初数<br>坏账准备      | 计提比例%        | 净额               |
|------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| 1 年以内      | 30,000.00         | 25.86         | 1,500.00         | 5.00         | 28,500.00        |
| 2 至 3 年    | 65,000.00         | 56.02         | 32,500.00        | 50.00        | 32,500.00        |
| 3 年以上      | 21,021.00         | 18.12         | 21,021.00        | 100.00       |                  |
| <b>合 计</b> | <b>116,021.00</b> | <b>100.00</b> | <b>55,021.00</b> | <b>47.42</b> | <b>61,000.00</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 85,145.80 元；本年无收回或转回的坏账准备。

（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         | 280,274.20        | 171,115.20        |
| 保证金        | 130,000.00        | 100,000.00        |
| 员工借款       | 15,360.00         | 15,360.00         |
| 备用金及其他     | 3,936.92          | 180.00            |
| <b>合 计</b> | <b>429,571.12</b> | <b>286,655.20</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<br>年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余<br>额合计数的比例(%) | 坏账准备<br>年末余额 |
|------|------|---------------|----|-------------------------|--------------|
|------|------|---------------|----|-------------------------|--------------|

|                 |     |                   |         |              |                   |
|-----------------|-----|-------------------|---------|--------------|-------------------|
| 北京消费日报社经营管理办公室  | 押金  | 120,000.00        | 3 年以上   | 27.93        | 120,000.00        |
| 马鞍山金鹰国际购物中心有限公司 | 保证金 | 100,000.00        | 1 年以内   | 23.28        | 5,000.00          |
| 安徽日报            | 押金  | 100,000.00        | 3 年以上   | 23.28        | 100,000.00        |
| 安徽好信网络科技有限公司    | 保证金 | 30,000.00         | 1 至 2 年 | 6.98         | 9,000.00          |
| 南京新华报业          | 押金  | 21,529.80         | 3 年以上   | 5.01         | 21,529.80         |
| <b>合 计</b>      |     | <b>371,529.80</b> |         | <b>86.49</b> | <b>255,529.80</b> |

#### 5、其他流动资产

| 项 目  | 年末数          | 年初数 |
|------|--------------|-----|
| 理财产品 | 4,000,000.00 |     |

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司理财产品于未来一年内到期。主要是购买中国农业银行股份有限公司“本利丰”360 天保本浮动收益型理财产品 400.00 万元。

#### 6、固定资产

##### (1) 固定资产情况

| 项 目       | 房屋及建筑物       | 运输设备         | 电子设备       | 办公设备       | 合 计          |
|-----------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值：   |              |              |            |            |              |
| 1.年初余额    | 3,005,109.00 | 1,495,529.00 | 262,194.62 | 181,834.56 | 4,944,667.18 |
| 2.本年增加金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 购置    |              |              |            |            |              |
| 3.本年减少金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 处置或报废 |              | 218,000.00   |            |            | 218,000.00   |
| 4.年末余额    | 3,005,109.00 | 1,277,529.00 | 262,194.62 | 181,834.56 | 4,726,667.18 |
| 二、累计折旧    |              |              |            |            |              |
| 1.年初余额    | 1,210,776.08 | 1,239,801.22 | 231,283.51 | 160,878.23 | 2,842,739.04 |
| 2.本年增加金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 计提    | 142,742.64   | 55,260.69    | 14,024.72  | 2,615.66   | 214,643.71   |
| 3.本年减少金额  |              |              |            |            |              |
| (1) 处置或报废 |              | 157,573.24   |            |            | 157,573.24   |
| 4.年末余额    | 1,353,518.72 | 1,137,488.67 | 245,308.23 | 163,493.89 | 2,899,809.51 |

|          |              |            |           |           |              |
|----------|--------------|------------|-----------|-----------|--------------|
| 三、减值准备   |              |            |           |           |              |
| 四、账面价值   |              |            |           |           |              |
| 1.年末账面价值 | 1,651,590.28 | 140,040.33 | 16,886.39 | 18,340.67 | 1,826,857.67 |
| 2.年初账面价值 | 1,794,332.92 | 255,731.78 | 30,911.11 | 20,956.33 | 2,101,928.14 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

| 项 目                   | 账面原值       | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值       | 备注                   |
|-----------------------|------------|------------|------|------------|----------------------|
| 房屋及建筑物                |            |            |      |            |                      |
| 当涂姑孰镇姑孰新城海棠苑19栋604室   | 298,888.00 | 104,827.04 |      | 194,060.96 | 房地权证2011字第00001667   |
| 马鞍山市雨山区江南御花园二村25-1006 | 303,231.00 | 103,041.01 |      | 200,189.99 | 房地权证(马房)字第2011009967 |
| 马鞍山市雨山区三台路49号21-2066  | 125,422.00 | 54,610.75  |      | 70,811.25  | 马房地权雨山区字第2008019863号 |
| 合 计                   | 727,541.00 | 262,478.80 |      | 465,062.20 |                      |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目                  | 账面价值      | 未办妥产权证书原因           |
|----------------------|-----------|---------------------|
| 马鞍山市雨山区三台路49号21-2066 | 70,811.25 | 二手房，未取得发票，无法办土地使用权证 |

7、长期待摊费用

| 项 目                       | 年初数        | 本年增加 | 本年减少       |      | 年末数       |
|---------------------------|------------|------|------------|------|-----------|
|                           |            |      | 本年摊销       | 其他减少 |           |
| 湖西路与采石河路十字路口西南角广告牌经营权     | 28,393.08  |      | 28,393.08  |      |           |
| 东环路葛羊路立交桥与葛羊路交叉口西北角广告牌经营权 | 56,189.39  |      | 56,189.39  |      |           |
| 芜马高速采石河大桥西侧广告牌经营权         | 29,423.01  |      | 29,423.01  |      |           |
| 阳光大厦广告牌(北面)经营权            | 146,313.46 |      | 87,787.50  |      | 58,525.96 |
| 阳光大厦广告牌(西面)经营权            | 88,333.23  |      | 53,000.08  |      | 35,333.15 |
| 合 计                       | 348,652.17 |      | 254,793.06 |      | 93,859.11 |

## 8、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目      | 年末数          |            | 年初数        |           |
|----------|--------------|------------|------------|-----------|
|          | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产   |
| 递延所得税资产： |              |            |            |           |
| 资产减值准备   | 1,011,833.01 | 252,958.25 | 537,477.47 | 80,621.62 |

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

| 项 目      | 年末数                 | 年初数               |
|----------|---------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 129,539.20          | 95,739.20         |
| 可抵扣亏损    | 943,130.43          | 866,289.13        |
| 合 计      | <b>1,072,669.63</b> | <b>962,028.33</b> |

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 年末数               | 年初数               |
|--------|-------------------|-------------------|
| 2017 年 | ——                | -26,305.90        |
| 2018 年 | 545,679.51        | 546,031.14        |
| 2019 年 | 53,653.41         | 53,653.41         |
| 2020 年 | 214,682.94        | 214,682.94        |
| 2021 年 | 78,227.54         | 78,227.54         |
| 2022 年 | 50,887.03         | ——                |
| 合 计    | <b>943,130.43</b> | <b>866,289.13</b> |

说明：子公司扬子广告以及南京海洋风由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## 9、应付账款

| 项 目 | 年末数              | 年初数               |
|-----|------------------|-------------------|
| 代理款 |                  | 105,616.51        |
| 其他  | 25,546.00        |                   |
| 合 计 | <b>25,546.00</b> | <b>105,616.51</b> |

## 10、预收款项

| 项 目 | 年末数       | 年初数        |
|-----|-----------|------------|
| 广告款 | 58,790.75 | 201,702.12 |

## 11、应付职工薪酬

| 项 目          | 年初数        | 本年增加         | 本年减少         | 年末数       |
|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 短期薪酬         | 130,400.00 | 1,127,560.72 | 1,187,966.72 | 69,994.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 |            | 196,237.05   | 196,237.05   |           |
| 合 计          | 130,400.00 | 1,323,797.77 | 1,384,203.77 | 69,994.00 |

### (1) 短期薪酬

| 项 目         | 年初数        | 本年增加         | 本年减少         | 年末数       |
|-------------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 130,400.00 | 984,963.53   | 1,045,369.53 | 69,994.00 |
| 职工福利费       |            | 64,318.50    | 64,318.50    |           |
| 社会保险费       |            | 78,278.69    | 78,278.69    |           |
| 其中：1. 医疗保险费 |            | 71,884.00    | 71,884.00    |           |
| 2. 工伤保险费    |            | 2,842.20     | 2,842.20     |           |
| 3. 生育保险费    |            | 3,552.49     | 3,552.49     |           |
| 合 计         | 130,400.00 | 1,127,560.72 | 1,187,966.72 | 69,994.00 |

### (2) 设定提存计划

| 项 目           | 年初数 | 本年增加       | 本年减少       | 年末数 |
|---------------|-----|------------|------------|-----|
| 离职后福利         |     | 196,237.05 | 196,237.05 |     |
| 其中：1. 基本养老保险费 |     | 188,829.39 | 188,829.39 |     |
| 2. 失业保险费      |     | 7,407.66   | 7,407.66   |     |
| 合 计           |     | 196,237.05 | 196,237.05 |     |

## 12、应交税费

| 税 项     | 年末数        | 年初数        |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 74,077.56  | 53,818.36  |
| 文化事业费   | 19,514.26  | 32,719.83  |
| 城市维护建设税 | 1,627.95   | 3,410.14   |
| 企业所得税   | 203,991.44 | 104,732.45 |
| 房产税     | 12,621.51  | 12,621.52  |
| 城镇土地使用税 | 773.78     |            |
| 其他税费    | 1,212.94   | 9,150.22   |
| 合 计     | 313,819.44 | 216,452.52 |

## 13、其他应付款

| 项 目    | 年末数               | 年初数               |
|--------|-------------------|-------------------|
| 关联方往来款 | 102,400.01        | 102,400.01        |
| 押金     | 14,000.00         | 14,000.00         |
| 服务费    | 24,435.00         |                   |
| 其他     | 13,837.97         | 13,071.07         |
| 合 计    | <b>154,672.98</b> | <b>129,471.08</b> |

## 14、股本（单位：万股）

| 项 目  | 本年增减（+、-） |      |    |       |    | 年末数 |        |
|------|-----------|------|----|-------|----|-----|--------|
|      | 年初数       | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 |     | 小计     |
| 股份总数 | 688.00    |      |    |       |    |     | 688.00 |

## 15、资本公积

| 项 目  | 年初数          | 本年增加 | 本年减少 | 年末数          |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 1,363,903.20 |      |      | 1,363,903.20 |

## 16、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 | 160,342.62 | 4,899.47 |      | 165,242.09 |

## 17、未分配利润

| 项 目               | 本年发生额      | 上年发生额      | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------|------------|---------|
| 年初未分配利润           | 407,744.39 | 399,340.21 |         |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | -35,340.66 | 20,759.58  |         |
| 减：提取法定盈余公积        | 4,899.47   | 12,355.40  | 10%     |
| 年末未分配利润           | 367,504.26 | 407,744.39 |         |

## 18、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本年发生额        |              | 上年发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 2,898,405.29 | 1,208,201.18 | 5,413,360.85 | 2,407,056.26 |

主营业务（分业务）

| 业务名称  | 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                |
| 报纸广告  | 1,240,388.91        | 531,917.09          | 2,975,739.44        | 1,323,528.97        |
| 户外大牌  | 22,641.51           | 269,534.80          | 121,698.12          | 408,399.95          |
| 互联网广告 | 323,044.51          | 94,455.09           | 299,908.86          | 196,352.77          |
| 活动策划  | 1,051,888.85        | 310,286.43          | 2,016,014.43        | 478,774.57          |
| 视频拍摄  | 109,498.12          | 400.00              |                     |                     |
| 会展服务  | 150,943.39          | 1,607.77            |                     |                     |
| 合 计   | <b>2,898,405.29</b> | <b>1,208,201.18</b> | <b>5,413,360.85</b> | <b>2,407,056.26</b> |

19、税金及附加

| 项 目     | 本年发生额            | 上年发生额             |
|---------|------------------|-------------------|
| 文化事业费   | 30,878.63        | 108,336.74        |
| 城市维护建设税 | 5,175.36         | 14,625.91         |
| 教育费附加   | 3,696.64         | 10,447.05         |
| 房产税     | 25,242.97        | 25,242.96         |
| 土地使用税   | 1,547.56         |                   |
| 合 计     | <b>66,541.16</b> | <b>158,652.66</b> |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

20、销售费用

| 项 目   | 本年发生额             | 上年发生额             |
|-------|-------------------|-------------------|
| 职工薪酬  | 365,675.00        | 787,276.00        |
| 车辆使用费 | 22,125.78         | 80,168.77         |
| 办公费   | 13,192.90         | 19,286.90         |
| 业务招待费 | 8,389.00          | 11,570.60         |
| 保险费   | 2,409.06          |                   |
| 差旅费   | 1,723.00          | 15,258.00         |
| 福利费   | 755.00            | 18,844.60         |
| 汽车维修费 | 590.00            | 10,207.54         |
| 交通费   | 508.00            | 2,085.00          |
| 其他    | 403.00            |                   |
| 合 计   | <b>415,770.74</b> | <b>944,697.41</b> |

说明：本年销售人员工资减少系业务减少导致的人工成本缩减。销售人员由上年

的 15 人减至 7 人。

## 21、管理费用

| 项 目        | 本年发生额               | 上年发生额               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬       | 345,947.66          | 407,150.00          |
| 服务费        | 280,520.07          | 325,907.03          |
| 社保费        | 274,515.74          | 401,307.56          |
| 折旧费        | 214,643.71          | 236,390.42          |
| 福利费        | 61,643.50           | 65,870.04           |
| 办公费        | 51,247.83           | 52,224.94           |
| 水电费        | 43,010.84           | 76,794.92           |
| 研究费用       | 29,126.21           |                     |
| 其他         | 26,883.58           | 45,375.13           |
| 会费         | 15,000.00           |                     |
| 车辆使用费      | 13,994.03           | 75,354.44           |
| 电话宽带费      | 5,455.00            | 26,950.00           |
| 业务招待费      | 4,281.00            | 10,031.00           |
| 挂牌年费       | 18,867.92           | 18,867.92           |
| <b>合 计</b> | <b>1,385,137.09</b> | <b>1,742,223.40</b> |

说明：本年管理费用减少系业务减少导致的缩减成本开支所致。

## 22、财务费用

| 项 目        | 本年发生额            | 上年发生额            |
|------------|------------------|------------------|
| 利息支出       |                  |                  |
| 减：利息收入     | 8,838.61         | 13,428.65        |
| 手续费及其他     | 410.26           | 5,025.92         |
| <b>合 计</b> | <b>-8,428.35</b> | <b>-8,402.73</b> |

## 23、资产减值损失

| 项 目  | 本年发生额      | 上年发生额     |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 508,155.54 | 66,891.99 |

## 24、资产处置收益

| 项 目                | 本年发生额      | 上年发生额    |
|--------------------|------------|----------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | -12,426.76 | 5,871.55 |

## 25、营业外收入

| 项 目      | 本年发生额             | 上年发生额             | 计入当期非经常性损益的金额     |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 政府补助     | 401,600.00        | 150,000.00        | 401,600.00        |
| 无需支付的往来款 | 105,599.09        |                   | 105,599.09        |
| 其他       | 7,250.00          | 7,409.01          | 7,250.00          |
| 合 计      | <b>514,449.09</b> | <b>157,409.01</b> | <b>514,449.09</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/<br>与收益相关 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 安徽省中小企业新三板挂牌补助             | 80,000.00         | 150,000.00        | 与收益相关           |
| 科技奖励资金<br>（高新技术企业奖励）       | 100,000.00        |                   | 与收益相关           |
| 花山区扶持产业发展政府补助<br>（新三板上市奖励） | 200,000.00        |                   | 与收益相关           |
| 大学生补贴                      | 21,600.00         |                   | 与收益相关           |
| 合 计                        | <b>401,600.00</b> | <b>150,000.00</b> |                 |

## 26、营业外支出

| 项 目   | 本年发生额           | 上年发生额            | 计入当期非经常性损益的金额   |
|-------|-----------------|------------------|-----------------|
| 罚款及其他 | 452.01          | 50,000.00        | 452.01          |
| 大学生补贴 | 4,200.00        |                  | 4,200.00        |
| 合 计   | <b>4,652.01</b> | <b>50,000.00</b> | <b>4,652.01</b> |

## 27、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得税 | 28,075.54          | 151,508.09        |
| 递延所得税费用          | -172,336.63        | 43,254.75         |
| 合 计              | <b>-144,261.09</b> | <b>194,762.84</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 | -179,601.75 | 215,522.42 |

|                                      |             |            |
|--------------------------------------|-------------|------------|
| 按法定税率计算的所得税费用                        | -44,900.44  | 53,880.61  |
| 某些子公司适用不同税率的影响                       | 4,216.77    | 5,139.74   |
| 对以前期间当期所得税的调整                        | -71,183.45  | 46,775.64  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失                        | 4,486.69    | 14,660.16  |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响                    | -53,747.75  | 49,550.55  |
| 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） | -70.33      |            |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响               | 16,937.41   | 24,756.14  |
| 所得税费用                                | -144,261.09 | 194,762.84 |

## 28、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       | 401,600.00        | 150,000.00        |
| 押金及保证金返还   |                   | 50,000.00         |
| 利息收入       | 8,838.61          | 13,428.65         |
| 其他         | 112,849.09        | 54,703.64         |
| <b>合 计</b> | <b>523,287.70</b> | <b>268,132.29</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             |
|------------|---------------------|-------------------|
| 期间费用       | 1,330,282.82        | 910,006.72        |
| 手续费        | 1,330.54            | 5,025.92          |
| <b>合 计</b> | <b>1,331,613.36</b> | <b>915,032.64</b> |

## 29、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                       | -35,340.66 | 20,759.58  |
| 加：资产减值准备                  | 508,155.54 | 66,891.99  |
| 固定资产折旧                    | 214,643.71 | 236,386.42 |
| 无形资产摊销                    |            |            |
| 长期待摊费用摊销                  | 254,793.06 | 368,798.52 |

| 补充资料                             | 本年发生额         | 上年发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 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） | 12,426.76     | -5,871.55    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |              |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |              |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |               |              |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |               |              |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -172,336.63   | 43,254.75    |
| 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）            | -108,929.34   | -262,021.82  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -160,819.06   | 75,980.45    |
| 其他                               |               |              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 512,593.38    | 544,178.34   |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |               |              |
| 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                         |               |              |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |               |              |
| 现金的期末余额                          | 1,487,189.89  | 4,926,596.51 |
| 减：现金的期初余额                        | 4,926,596.51  | 4,489,018.17 |
| 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                     | -3,439,406.62 | 437,578.34   |

说明：本年无公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额。

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目            | 年末数          | 年初数          |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           |              |              |
| 其中：库存现金        | 82,822.52    | 73,611.48    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,404,367.37 | 4,852,985.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |              |
| 二、现金等价物        |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,487,189.89 | 4,926,596.51 |

## 六、合并范围的变动

本年本公司合并范围未发生变动。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、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%  |    | 取得方式      |
|-------|-------|-----|---------------|--------|----|-----------|
|       |       |     |               | 直接     | 间接 |           |
| 扬子广告  | 马鞍山   | 马鞍山 | 设计、制作、代理、发布广告 | 100.00 |    | 同一控制下企业合并 |
| 南京海洋风 | 南京    | 南京  | 设计、制作、代理、发布广告 | 100.00 |    | 设立        |

## 八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险）。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务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，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 51.88%（2016 年：52.57%）；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 86.49%（2016 年：86.00%）。

## （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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本公司无银行借款额度。

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）：

| 项 目                | 年末数         |              |      |      | 合 计          |
|--------------------|-------------|--------------|------|------|--------------|
|                    | 一年以内        | 一至两年         | 两至三年 | 三年以上 |              |
| 金融负债：              |             |              |      |      |              |
| 应付账款               | 2.55        |              |      |      | 2.55         |
| 其他应付款              | 2.96        | 12.51        |      |      | 15.47        |
| <b>金融负债和或有负债合计</b> | <b>5.51</b> | <b>12.51</b> |      |      | <b>18.02</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）：

| 项 目                | 年初数          |      |      |      | 合 计          |
|--------------------|--------------|------|------|------|--------------|
|                    | 一年以内         | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 |              |
| 金融负债：              |              |      |      |      |              |
| 应付账款               | 10.56        |      |      |      | 10.56        |
| 其他应付款              | 12.95        |      |      |      | 12.95        |
| <b>金融负债和或有负债合计</b> | <b>23.51</b> |      |      |      | <b>23.51</b> |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司无银行借款，因此，所承担利率风险不重大。

## 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。于2017年12月31日，本公司的资产负债率为6.63%（2016年12月31日：8.17%）。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司股东情况

| 股东姓名 | 年末出资金额 | 股东对本公司<br>持股比例% | 股东对本公司<br>表决权比例% |
|------|--------|-----------------|------------------|
|------|--------|-----------------|------------------|

|     |              |       |       |
|-----|--------------|-------|-------|
| 陈海风 | 3,577,600.00 | 52.00 | 52.00 |
| 陈海阳 | 2,064,000.00 | 30.00 | 30.00 |
| 陈海鸣 | 1,238,400.00 | 18.00 | 18.00 |

说明：本公司实际控制人为陈海风。

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

## 3、关联交易情况

### （1）关联租赁情况

本公司控股股东陈海风将其名下一套 289.18 平方米的房屋提供给本公司及子公司作为办公场所。双方续签订了《房屋无偿使用协议》，约定公司有权自 2016 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日无偿使用该房屋，该房产位于马鞍山市佳山路 40-2 号阳光大厦底商共三层，本公司自 2006 年 9 月 1 日开始实际使用此处办公场所。

### （2）关键管理人员薪酬

本公司本年关键管理人员 7 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 | 316,265.31 | 369,366.00 |

## 4、关联方应收应付款项

应付关联方款项

| 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 |
| 其他应付款 | 陈海风 | 102,400.01 |      | 102,400.01 |      |

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 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。

## 十二、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 13 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

本公司业务集中在母公司，且均为广告业务，未严格区分核算，无需按照报告分部披露。

### 十四、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                    | 金 额          | 比例%    | 年末数        |        | 净额           |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        |              |        | 坏账准备       | 计提比例%  |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 185,000.00   | 7.70   | 92,500.00  | 50.00  | 92,500.00    |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 2,045,898.18 | 85.16  | 532,104.05 | 26.01  | 1,513,794.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 171,543.16   | 7.14   | 171,543.16 | 100.00 |              |
| 合 计                    | 2,402,441.34 | 100.00 | 796,147.21 | 33.14  | 1,606,294.13 |

##### 应收账款按种类披露（续）

| 种 类                    | 金 额          | 比例%    | 年初数        |        | 净额           |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        |              |        | 坏账准备       | 计提比例%  |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |              |        |            |        |              |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 2,363,808.52 | 97.40  | 313,937.47 | 13.28  | 2,049,871.05 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 63,000.00    | 2.60   | 63,000.00  | 100.00 |              |
| 合 计                    | 2,426,808.52 | 100.00 | 376,937.47 | 15.53  | 2,049,871.05 |

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   | 1,071,578.80 | 52.38  | 53,578.94  | 5.00   | 1,017,999.86 |
| 1 至 2 年 | 591,840.12   | 28.93  | 177,552.04 | 30.00  | 414,288.08   |
| 2 至 3 年 | 163,012.39   | 7.97   | 81,506.20  | 50.00  | 81,506.19    |
| 3 年以上   | 219,466.87   | 10.73  | 219,466.87 | 100.00 |              |
| 合 计     | 2,045,898.18 | 100.00 | 532,104.05 | 26.01  | 1,513,794.13 |

账龄分析（续）

| 账 龄     | 金 额                 | 比例%           | 年初数               |              | 净额                  |
|---------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
|         |                     |               | 坏账准备              | 计提比例%        |                     |
| 1 年以内   | 1,825,219.27        | 77.22         | 91,260.96         | 5.00         | 1,733,958.31        |
| 1 至 2 年 | 241,215.58          | 10.20         | 72,364.67         | 30.00        | 168,850.91          |
| 2 至 3 年 | 294,123.67          | 12.44         | 147,061.84        | 50.00        | 147,061.83          |
| 3 年以上   | 3,250.00            | 0.14          | 3,250.00          | 100.00       |                     |
| 合 计     | <b>2,363,808.52</b> | <b>100.00</b> | <b>313,937.47</b> | <b>13.28</b> | <b>2,049,871.05</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 419,209.74 元；本年无收回或转回的坏账准备。

（3）按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

| 单位名称            | 应收账款<br>年末余额        | 占应收账款年末余<br>额合计数的比例% | 坏账准备<br>年末余额      |
|-----------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| 马鞍山万达广场投资有限公司   | 524,413.14          | 21.44                | 106,983.53        |
| 安徽华东房地产开发集团有限公司 | 292,786.41          | 11.97                | 132,193.21        |
| 马鞍山中冶华辰置业有限公司   | 204,825.46          | 8.37                 | 15,987.82         |
| 马鞍山恒联置业有限公司     | 127,252.42          | 5.2                  | 127,252.42        |
| 中共马鞍山市委宣传部      | 120,000.00          | 4.91                 | 6,000.00          |
| 合 计             | <b>1,269,277.43</b> | <b>51.88</b>         | <b>388,416.98</b> |

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

| 种 类                   | 金 额        | 比例%   | 年末数       |       | 净额         |
|-----------------------|------------|-------|-----------|-------|------------|
|                       |            |       | 坏账准备      | 计提比例% |            |
| 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：账龄组合               | 148,095.92 | 43.14 | 29,325.80 | 19.80 | 118,770.12 |
| 关联方组合                 | 8,800.00   | 2.56  |           |       | 8,800.00   |
| 组合小计                  | 156,895.92 | 45.71 | 29,325.80 | 18.69 | 127,570.12 |

|                         |                   |               |                   |              |                   |
|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 186,360.00        | 54.29         | 186,360.00        | 100.00       |                   |
| <b>合 计</b>              | <b>343,255.92</b> | <b>100.00</b> | <b>215,685.80</b> | <b>62.84</b> | <b>127,570.12</b> |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类                     | 金 额               | 比例%           | 年初数               |              | 净额               |
|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|------------------|
|                         |                   |               | 坏账准备              | 计提比例%        |                  |
| 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：账龄组合                 | 45,180.00         | 22.55         | 14,180.00         | 31.39        | 31,000.00        |
| 资产状态组合                  | 8,800.00          | 4.39          |                   |              | 8,800.00         |
| 组合小计                    | 53,980.00         | 26.94         | 14,180.00         | 26.27        | 39,800.00        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 146,360.00        | 73.06         | 146,360.00        | 100.00       |                  |
| <b>合 计</b>              | <b>200,340.00</b> | <b>100.00</b> | <b>160,540.00</b> | <b>80.13</b> | <b>39,800.00</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      | 102,915.92        | 69.49         | 5,145.80         | 5.00         | 97,770.12         |
| 1 至 2 年    | 30,000.00         | 20.26         | 9,000.00         | 30.00        | 21,000.00         |
| 3 年以上      | 15,180.00         | 10.25         | 15,180.00        | 100.00       |                   |
| <b>合 计</b> | <b>148,095.92</b> | <b>100.00</b> | <b>29,325.80</b> | <b>19.80</b> | <b>118,770.12</b> |

账龄分析（续）

| 账 龄        | 金 额              | 比例%           | 年初数              |              | 净额               |
|------------|------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
|            |                  |               | 坏账准备             | 计提比例%        |                  |
| 1 年以内      | 30,000.00        | 66.40         | 1,500.00         | 5.00         | 28,500.00        |
| 2 至 3 年    | 5,000.00         | 11.07         | 2,500.00         | 50.00        | 2,500.00         |
| 3 年以上      | 10,180.00        | 22.53         | 10,180.00        | 100.00       |                  |
| <b>合 计</b> | <b>45,180.00</b> | <b>100.00</b> | <b>14,180.00</b> | <b>31.39</b> | <b>31,000.00</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 55,145.80 元；本年无收回或转回的坏账准备。

## (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    | 186,000.00        | 126,100.00        |
| 保证金   | 130,000.00        | 50,000.00         |
| 员工借款  | 15,360.00         | 15,360.00         |
| 关联方往来 | 8,800.00          | 8,800.00          |
| 其他    | 3,095.92          | 80.00             |
| 合 计   | <b>343,255.92</b> | <b>200,340.00</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<br>年末余额     | 账龄      | 占其他应收款年末余<br>额合计数的比例(%) | 坏账准备<br>年末余额      |
|-----------------|------|-------------------|---------|-------------------------|-------------------|
| 北京消费日报社经营管理办公室  | 押金   | 120,000.00        | 3 年以上   | 34.96                   | 120,000.00        |
| 马鞍山金鹰国际购物中心有限公司 | 保证金  | 100,000.00        | 1 年以内   | 29.13                   | 5,000.00          |
| 安徽日报            | 押金   | 40,000.00         | 3 年以上   | 11.65                   | 40,000.00         |
| 安徽好信网络科技有限公司    | 保证金  | 30,000.00         | 1 至 2 年 | 8.74                    | 9,000.00          |
| 姚从洪             | 员工借款 | 15,000.00         | 3 年以上   | 4.37                    | 15,000.00         |
| 合 计             |      | <b>305,000.00</b> |         | <b>88.85</b>            | <b>189,000.00</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 | 1,997,768.93 |      | 1,997,768.93 | 1,997,768.93 |      | 1,997,768.93 |

## 对子公司投资（续）

| 被投资单位 | 年初余额                | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额                | 本年计提减值准备 | 减值准备<br>年末余额 |
|-------|---------------------|------|------|---------------------|----------|--------------|
| 扬子广告  | 1,256,715.64        |      |      | 1,256,715.64        |          |              |
| 南京海洋风 | 741,053.29          |      |      | 741,053.29          |          |              |
| 合 计   | <b>1,997,768.93</b> |      |      | <b>1,997,768.93</b> |          |              |

说明：截止 2017 年底，扬子广告和南京海洋风已经基本无业务。南京海洋风正在筹划办理注销。

#### 4、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本年发生额        |              | 上年发生额        |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 2,898,405.29 | 1,208,201.18 | 5,401,710.36 | 2,407,056.26 |

#### 十五、补充资料

##### 1、当年非经常性损益明细表

| 项 目                                                        | 本年发生额      |
|------------------------------------------------------------|------------|
| 非流动性资产处置损益                                                 | -12,426.76 |
| 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） | 401,600.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 108,197.08 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          |            |
| 非经常性损益总额                                                   | 497,370.32 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                            | 127,562.27 |
| 非经常性损益净额                                                   | 369,808.05 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）                                   |            |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益                                          | 369,808.05 |

##### 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>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          | -0.40           | -0.0051 |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.62           | -0.0589 |        |

安徽海洋风文化传媒股份有限公司

2018 年 4 月 13 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：

安徽海洋风文化传媒股份有限公司董事会秘书办公室