

**SPEARHEAD®**

**北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘伟、主管会计工作负责人柴健及会计机构负责人(会计主管人员)杨秀丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### (1) 应收账款的回收风险

公司的行业特点及服务结算方式决定了应收账款余额较大，公司前期需要为客户垫付费，再按照服务进度分期收回包括垫付款在内的全部服务费用。

公司对应收账款的回收专门制定了《应收账款考核及管理办法》，一方面健全内控制度，建立客户信用分析及资信评级管理体系，对客户进行信用调查、风险评级，减少与资信状况差的客户合作，做好法律防范的基础工作；另一方面加强应收账款的催款力度，及时反馈回款情况，建立和健全往来账户结算、登记、核查、清理制度。

同时，公司在与新收购公司签署的收购协议的条款中，加入了关于应收账款的考核指标，进一步加强应收账款的管理。

### (2) 重大资产重组风险

报告期内，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《终止公司重大资产购买事项》的议案，公司终止重大资产重组交易，该终止事项后续事宜仍需

交易各方协商沟通，敬请广大投资者注意投资风险。

### （3）多元化营销业务经营管控风险

近年来公司已经发展成为业务布局广泛、营销产品多元化的集团。为提高公司竞争力，公司原有业务与新收购资产的相关业务需进行协同整合。公司在互联网企业经营管理、组织设置、团队磨合、内部控制和人才引进等方面存在一定的风险和挑战。基于上述因素，公司短期内管理成本将有所提升。

### （4）人才流失风险

人力资源是营销公司的核心资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。营销公司管理团队及业务人员的稳定性，将直接影响公司数字营销业务的发展和业绩。部分已并购子公司将完成对赌期业绩承诺，可能存在人员离任风险。目前为避免核心团队流失造成不利影响，公司在原有股票期权的基础上实施限制性股票方案，确保核心团队成员的稳定。

### （5）公司客户业务需求下滑风险

公司自成立以来一直以国内外优秀的公司作为服务对象，受到全球经济疲软以及国内经济增长速度缓慢影响，客户预算可能有所下调，或将导致公司营业收入下滑，对净利润造成不利影响。目前公司正在通过整合旗下子公司，打通营销线上线下产业链，研发新的服务产品，丰富服务内容，拓展新市场、新渠道等，并吸引不同领域优质客户进入，以规避上述经营风险。

### （6）互联网行业政策风险

我国互联网技术和数字营销行业目前正处在飞速发展的阶段，各项法律法规也随着行业发展有待不断完善。随着大数据技术的进一步发展，大数据的深

入分析和挖掘不断深入涉及到用户的个人隐私，国家对于互联网管理和个人隐私保护的政策变化，有可能影响到互联网业务和数字营销业务的开展，存在政策和监管方面的不确定性风险。

#### (7) 控股股东股票质押风险

截止报告披露日，公司控股股东共计持有本公司股份 211,942,624 股，占公司总股本的 31.24%；控股股东累计质押公司股份 211,761,215 股，占其所持公司股份的 99.91%，占公司总股本的 31.21%。其质押的股份目前不存在平仓风险。若后续出现平仓风险，控股股东将采取提前购回被质押股份等方式应对风险，公司将按规定及时履行信息披露义务。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	59
第七节 优先股相关情况 .....	63
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	64
第九节 公司债相关情况 .....	65
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录 .....	177

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华谊嘉信	指	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司
寰信投资	指	上海寰信投资咨询有限公司(原名北京博信智创投资咨询有限公司), 华谊嘉信之股东
华谊伽信	指	北京华谊伽信整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华谊信邦	指	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华谊葭信	指	北京华谊葭信营销管理有限公司(原名北京华谊葭信劳务服务有限公司), 华谊嘉信之全资子公司
上海波释、波释广告	指	上海波释广告有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
东汐广告、上海东汐	指	上海东汐广告传播有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华氏行	指	北京华氏行商贸有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
精锐传动	指	北京精锐传动广告有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
上海宏帆	指	上海宏帆市场营销策划有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
霖灏、霖灏投资	指	霖灏投资(上海)有限公司
美意互通	指	北京美意互通科技有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
上海风逸	指	上海风逸广告有限公司, 上海东汐之全资子公司
上海威浔	指	上海威浔文化传播有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
易臻科技	指	江西易臻科技有限公司, 华谊嘉信之参股子公司
执惠旅游	指	北京执惠旅游文化传播有限公司, 华谊嘉信之参股子公司
迪思、天津迪思、迪思传媒	指	天津迪思文化传媒有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
迪思投资	指	天津迪思投资管理有限公司, 华谊嘉信之股东
迪思公关	指	北京迪思公关顾问有限公司, 天津迪思之全资子公司
浩耶、浩耶上海、好耶	指	浩耶信息科技(上海)有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
新七天	指	北京新七天电子商务技术股份有限公司, 华谊嘉信之参股子公司
华谊恒新	指	贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
鹏锦投资	指	北京鹏锦投资中心(有限合伙)
好耶数字	指	新好耶数字技术(上海)有限公司, 浩耶之全资子公司
好耶广告	指	上海好耶广告有限公司, 浩耶之全资子公司
诠释广告	指	上海诠释广告有限公司, 浩耶之全资子公司
好耶趋势	指	上海好耶趋势广告传播有限公司, 浩耶之全资子公司

快友世纪	指	北京快友世纪科技股份有限公司，华谊嘉信之参股子公司
上海演娱	指	上海演娱文化传媒有限公司，华谊嘉信之参股子公司
Smaato	指	Smaato Holding AG，华谊信邦参与投资的参股公司
YOKA、凯铭风尚	指	北京凯铭风尚网络技术有限公司
上海析力	指	上海析力信息技术有限公司，华谊嘉信之控股子公司（注销中）
上海秋古	指	上海秋古投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国金证券	指	公司聘请的财务顾问—国金证券股份有限公司
瑞华会计师事务所	指	公司聘请的会计师—瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	本公司《公司章程》
新《企业会计准则》	指	财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体准则
申报财务报表	指	本公司根据相关法律法规为本次发行编制的财务报表

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华谊嘉信	股票代码	300071
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华谊嘉信		
公司的外文名称（如有）	Spearhead Integrated Marketing Communication Group		
公司的外文名称缩写（如有）	Spearhead		
公司的法定代表人	刘伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄鑫	常威
联系地址	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术产业区 39B	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术产业区 39B
电话	010-58039145	010-58039145
传真	010-58039088	010-58039088
电子信箱	investor@spearhead.com.cn	investor@spearhead.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。



### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,517,073,793.41	1,550,435,147.09	-2.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,727,285.21	64,621,443.38	-43.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,250,681.95	50,453,461.93	-65.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,341,437.28	-97,156,271.22	105.50%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.09	-44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.09	-44.44%
加权平均净资产收益率	3.04%	5.78%	-2.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,335,397,191.21	3,348,963,056.11	-0.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,198,130,700.73	1,199,409,342.93	-0.11%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	948,485.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,847,725.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,189,926.28	
减：所得税影响额	6,496,534.46	
少数股东权益影响额（税后）	13,000.08	
合计	19,476,603.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司的主要业务由以下五个部分组成：

(1) 体验营销：该业务板块主要由华谊信邦、上海宏帆、华谊葭信、上海波释等公司构成，业务包括：制定体验营销策略、体验店/品牌形象店规划设计、管理咨询、终端促销、终端销售团队管理、会议会展、产品渠道管理、O2O营销服务、店面管理等。公司拥有国内最大的体验营销服务网络，能在为客户提供全方位体验营销服务的同时，通过收集消费行为数据（线下大数据），进行更精准的消费者洞察和消费者画像，实现线下客流向线上购买的转换，更好地指导市场活动，提高客户的投资回报率。该板块由此前的终端营销服务升级而来。

(2) 公关广告：该业务板块主要由迪思传媒、东汐广告等公司构成，业务包括：品牌创意、公关服务和媒体传播等。迪思传媒2014年成为公司的全资子公司，已成立20余年，具有4A资质，拥有专业理论体系、强大媒体关系、广域覆盖能力及卓越的执行力。东汐广告致力于提供户外媒体、平面媒体、视频媒体、广播媒体等多个媒体平台的广告采购和代理服务。该板块由既有的媒体传播服务与迪思传媒相关业务整合而来。

(3) 数字营销：该业务板块主要由浩耶上海构成，业务包括：网络营销等。浩耶上海是中国领先的互联网营销公司，致力于为客户提供基于用户触点的全程数字整合营销解决方案，包括互联网和数字媒体领域的媒体采购服务、数字精准营销、搜索引擎营销、社交营销、移动营销等全方位的专业服务。新七天是公司的参股子公司，是国内领先的家电电商代运营服务商，为客户提供电商网站搭建服务和电商品牌营销的整体解决方案。

(4) 内容营销：该业务板块主要由迪思传媒等公司构成，业务包括：新媒体营销和娱乐营销等方面的服务。新媒体营销业务主要包括垂直媒体传播和社交媒体营销两部分业务，垂直媒体营销为客户在各个行业垂直媒体上提供的广告投放、订阅服务购买、媒体活动推广等服务，社交媒体营销为客户在社交网络媒体上提供的广告投放、网络媒体支持等。

(5) 大数据营销：该业务板块主要由浩耶上海等公司构成，业务包括：精准营销、效果营销、程序化购买等方面的服务。浩耶上海作为领先的数字整合营销解决方案提供商，基于自身在营销大数据应用领域的优势，积极介入与大数据应用相关的数字化营销业务，引领中国大数据营销技术创新。公司子公司华谊信邦参股公司smaato拥有实时竞价技术与全球投放数据资源，进一步拓展与“数字营销”和“大数据营销”相关的国际业务。华谊嘉信参股子公司快友世纪，是一家专门做移动广告平台的移动大数据营销公司，AdView移动广告交易平台是由快友世纪创立的第三方交易平台，为国内众多移动应用开发商、移动广告网络、移动广告SSP平台、移动广告DSP平台提供全方位、高效率的移动广告流量供应与采购服务，是国内目前的独立第三方广告交易平台。

2、主要业绩驱动因素

我国整合营销传播服务行业属于较为充分的竞争行业，行业内体量不同级别的企业均具备一定的生存和发展能力。行业较为开放，行业壁垒和管制较少，目前行业发展向专业化、精准化、细分化发展。行业内企业利用各自拥有的包括基于策略和创意的内容优势、数字平台技术优势、独特的媒介资源优势等参与行业竞争。主要表现在：

a、专业人才竞争：整合营销传播服务行业属于人力资本密集型行业，人才在行业中扮演极其重要的角色。拥有优秀的策略及创意策划能力的专业人才成为整合营销传播服务行业最重要的竞争因素之一。

b、优质媒介资源竞争：整合营销业务需要整合不同的媒介资源和媒体形式开展营销活动，这就需要建立良好的媒体资源渠道和平台，拥有丰富而优质的媒介资源。

c、技术创新竞争：近年来，互联网和移动互联网媒体迅速发展壮大，为整合营销传播活动内容和技术上不断创新提供了优质的资源和平台，内容和技术的创新能力亦将成为企业的核心竞争力之一。

公司是在国内较早从事整合营销业务的公司之一，公司上市后，不断通过“内生”和“外延”，形成线上线下营销活动相结合，在“大数据”、“大内容”方面深入布局，不断丰富整合营销产业链条，成为国内领先的整合营销企业之一。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	为提高资金使用效率票据及时承兑贴现
货币资金	本期偿还部分到期银行借款本金、支付预计负债

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为本土领先的整合营销服务公司，上市后积极并购整合，现拥有体验营销、公关广告、数字营销、内容营销以及大数据营销五个业务板块。横向来看，公司已加强线上广告、公关服务以及数字营销业务实力，不断整合产业链，全方位满足客户营销需求；纵向来看，为满足公司中长期稳健发展所需的资源，公司加大了在“大内容”及“大数据”业务方面的投资。同时公司积极布局海外市场，逐步推进和实施国际化战略落地，努力成为世界级的大型整合营销服务集团。

#### 1、丰富、优质的客户资源

公司是国内领先的大型整合营销服务集团，具有十多年营销经验与数据积累，通过不断创新业务模式、提高服务品质，拥有长期稳定合作的客户群，其中包括3M中国、惠普、微软等世界500强企业，以及联想、一汽大众、加多宝、红牛、中粮集团、北京现代等国内知名企业，合作深度逐年加强。

#### 2、全域、完善的产品线

公司致力于为客户提供终端营销、会议会展、品牌创意、公关及媒体传播服务、网络及新媒体营销、电商服务、娱乐营销、精准及效果营销、程序化购买等一站式、全方位服务。

#### 3、高含金量的资质

公司2014年全资收购迪思传媒，拓展在公共关系领域的整合传播业务。迪思拥有中国4A 资格、连续多年入选中国公共关系协会“中国公共关系行业年度 TOP25/20/10”榜单。

报告期内，公司及旗下子公司在众多知名且权威的行业奖项和赛事中取得杰出成绩，在13个奖项中共获得30个重量级奖项。

公司在2017年澳门国际广告盛典上获得亚太区年度整合营销代理公司奖，好耶获得TopDigital和网络营销大赛金鼠标等业内重要奖项，迪思获得2017第九届广告主金远奖综合类金奖等业内重要奖项。

#### 4、并购整合优势

公司紧紧围绕“内生”、“外延”同步发展，巩固内生式增长的同时，加强与子公司的整合，在客户、业务、管理等方面进行全方位、深层次协同整合，全面推动外延并购发展战略产业经营和资本运营双轮驱动，规模增长与价值增长并重，向着世界级大型整合营销服务集团的目标迈进。

## 5、全方位数字营销优势

公司可以提供全方位的互联网数字营销服务，包括：品牌广告、效果营销、搜索营销、网络公关和社交营销、互动平台创意与建设、电商服务等多种业务解决方案，具有丰富的数字网络营销数据资源，造就更精准有效的营销效果。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017上半年，公司继续紧密围绕“大数据、大内容”和国际化的战略布局持续前进。报告期内，公司实现营业收入151,707.38万元，较上年下降2.15%。其中主营业务收入151,510.86万元，较上年同期下降2.14%；公司主营业务成本123,237.41万元，较上年下降4.35%；毛利润28,469.97万元，较上年同期增长8.64%；实现净利润3,640.76万元，较上年同期减少43.56%；实现归属于母公司所有者的净利润3,672.73万元，较上年同期下降43.17%。期间费用有所增加，主要是本期公司为拓展业务，人员费用增长较多且银行贷款利息增加所致，其中销售费用4,367.66万元，管理费用17,053.53万元，财务费用3,152.65万元。公司经营活动产生现金流量净额534.14万元，较上年增长105.50%，主要是去年形成的新增应收款项于本期收回，导致同比回款增加所致。

2017上半年，公司在数字营销和大数据营销方面进一步开拓业务和市场，公司通过资深的网络营销策划和服务团队，致力为客户提供基于用户触点的全程数字整合营销解决方案：以广告主全方位、全覆盖网络营销需求为导向，在充分用户洞察、调研以及用户习惯及数据分析挖掘的基础上，借力网络营销第三方集成系统解决方案（开放采用第三方广告技术提供商的数据营销资源并以公司的标准加以优化而输出的解决方案），为客户提供包括从广告策划、媒体采买及售后分析到搜索营销、内容营销、社会化营销、创意服务、平台建设及精准广告等在内的营销渠道整合优化服务，并最终实现消费者生命周期价值的提升和客户忠诚度的提高。

#### （1）加强内部资源整合

报告期内，公司积极推进与并购标的公司业务协同和资源整合，充分协调公司内各全资及参股公司的业务资源，全面整合公司及子公司范围内的客户及业务资源，专业人才和技术资源以及大数据资源，实现有效管理，高效运营，提高公司整体增长动力。在业务协同方面，重点提出业务纵向一体化、横向多元化、战略联盟等多种企业集团整合模式。通过内生式挖掘和外延式拓展两种路径并行的方式，推动公司业务协同工作和资源整合工作的开展。公司借助和共享企业间的优质资源，形成互补融合的战略定位和利益共享机制，并注重以增量优化存量，将重点放在业务融合与产品创新上，不断创造新的协同业绩。

#### （2）大数据营销方面

报告期内，为进一步强化公司在大数据营销板块的综合实力，有效提升公司为客户提供全面整合营销服务的核心竞争力，公司持续跟进研发项目，其中主要项目如下：①Ainsight广告监测及网站分析系统：主要用于网络广告营销的效果追踪及营销活动网站流量运营分析优化的工具。②SmartMAX程序化营销平台：主要为客户提供程序化广告投放及媒体流量对接变现，其中包括DSP和Exchange两大模块组件。③SocialMAX社交营销系统：主要提供社交程序化投放、sCRM、O2O二维码促销卡券服务、社交会员数据管理等服务。④AutoLab：是指行业级SocialCRM系统，主要为汽车行业提供更高效的渠道营销及数据管理优化解决方案。公司在大力推进大数据技术研发的同时，也在不断开拓线下终端活动的数字化管理模式，采用定制开发的移动远程系统管理终端活动，以提升终端活动的执行效率和活动效果，并进行线下大数据基础数据的采集。

#### （3）员工激励计划方面

2015年12月30日，公司第二届董事会第四十八次会议及2016年1月15日公司2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司A股股票期权激励计划（2015年）（草案）及其摘要》等相关议案，公司推出A股股票期权激励计划，合计授予股票期权1439.002万份，最终授予登记人数为389人。

2017年6月16日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了关于《公司2015年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件》的议案，公司2015年股票期权激励计划第一个行权期条件均已满足，确定第一个行权期激励对象共314名，其在第一个行权期内可行权总数量为503.3878万份，行权价格为14.46元。股票期权激励计划有利于进一步完善公司治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司管理人员及核心骨干员工的积极性，使其勤勉地开展工作，确保公司发展战略和经营目标的实现，有效地将股东利益、公司利益和个人利益结合在一起，促进公司的发展。

#### (4) 完善内控体系

公司不断完善内控管理水平，建立健全内部各项管理规章制度。报告期内，公司为了实现公司人才战略目标，激发员工潜能，保证公司持续发展的内在动力，制定并修订了《薪酬管理制度》、《员工职业发展制度》、《员工福利管理规定》等相关制度，对公司人才储备、梯队建设、规范运作起到了积极作用；为及时准确的核算集团各公司间的内部交易，保证集团内部交易核算业务的合理性和规范性，特制订集团及其子公司《内部结算制度》。

同时，公司在报告期内也强化培训体系，积极组织展开以内外部培训结合的方式，提升员工整体素质素养，做好专业人才储备。

报告期内，公司投入开发的CRM（客户关系管理）系统已正式上线，主要是以信息技术为手段，通过对以“客户为中心”的业务流程的重要组合和设计，形成一个自动化的解决方案，为避免造成客户信息散乱、客户资源私有化、营销服务流程不规范、管理与执行层面信息不对称等问题来提高客户的忠诚度，实现业务操作效益的提高和公司利润的增长。

#### (5) 信息披露与投资者关系

报告期内，公司共披露公告139份，信息披露事务涉及定期报告、股权激励、融资等方面，接听投资者电话若干，在投资者互动平台上回复投资者提问多次，并及时督促相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定，防范异动风险。报告期内未发生重大信息泄露事项，做到公司信息的公开、公正、透明，切实维护投资者的知情权。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,517,073,793.41	1,550,435,147.09	-2.15%	
营业成本	1,232,374,121.52	1,288,373,599.68	-4.35%	
销售费用	43,676,566.48	32,017,534.17	36.41%	浩耶公司部门架构调整，费用归属较上期变动较大
管理费用	170,535,258.34	145,331,312.09	17.34%	
财务费用	31,526,463.47	11,824,666.13	166.62%	新增大额银行贷款，导致贷款利息大幅增加
所得税费用	15,442,068.84	13,060,098.75	18.24%	
研发投入	5,253,116.06	8,428,631.89	-37.68%	本期 Shopmax、NC 财务管理系统、CRM 系统等均已完工，研发投入相对减少
经营活动产生的现金流量净额	5,341,437.28	-97,156,271.22	105.50%	本期客户回款较上年同期有所增加
投资活动产生的现金流	-23,354,556.52	-449,497,058.56	94.80%	上年同期支付大额收购

量净额				浩耶未付投资款以及支付快友世纪投资款
筹资活动产生的现金流量净额	-132,286,098.78	408,079,246.15	-132.42%	本期偿还到期借款本息
现金及现金等价物净增加额	-150,811,443.45	-138,563,782.09	-8.84%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
体验营销	657,680,977.84	598,847,292.04	8.95%	-0.80%	-0.95%	0.14%
公关广告	195,547,422.03	87,725,624.92	55.14%	-13.29%	-23.76%	6.16%
数字营销	615,395,953.38	504,736,514.18	17.98%	-0.03%	-5.79%	5.01%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	80,629,700.59	2.42%	114,245,665.69	4.11%	-1.69%	
应收账款	1,402,181,613.84	42.04%	1,218,058,936.86	43.84%	-1.80%	
存货				0.00%	0.00%	
投资性房地产	130,529,731.67	3.91%	119,903,393.78	4.32%	-0.41%	
长期股权投资	294,876,222.4	8.84%	28,105,202.42	1.01%	7.83%	



	0					
固定资产	35,303,404.79	1.06%	35,418,887.09	1.27%	-0.21%	
在建工程				0.00%	0.00%	
短期借款	220,000,000.00	6.60%	127,000,000.00	4.57%	2.03%	
长期借款	290,800,000.00	8.72%	380,000,000.00	13.68%	-4.96%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	130,529,731.67						130,529,731.67
上述合计	130,529,731.67						130,529,731.67
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,008,226.71	银行存入的保证金与账户冻结
固定资产	24,211,012.40	抵押取得银行授信额度
应收账款	538,459,516.93	质押取得借款
投资性房地产	87,772,548.75	抵押取得银行授信额度
合计	671,451,304.79	—

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

21,553,600.00	504,053,505.42	-95.72%
---------------	----------------	---------

注：此处上年同期投资额包含公司支付给鹏锦的浩耶后续投资款，而 2016 年度投资总额中不包含该笔款项，为公司当期发生的投资项目投资款。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	47,185.16
报告期投入募集资金总额	28.97
已累计投入募集资金总额	47,012.79
累计变更用途的募集资金总额	3,520.16
累计变更用途的募集资金总额比例	7.46%

#### 募集资金总体使用情况说明

截止到 2017 年 06 月 30 日，公司已使用募集资金金额为 47,012.79 万元，其中 2010 年度使用募集资金金额为 8,833.01 万元，2011 年度使用募集资金金额为 9,399.78 万元，2012 年度使用募集资金金额 6,030.01 万元，2013 年度使用募集资金金额为 8,453.87 万元，2014 年度使用募集资金金额为 19.10 万元，2015 年使用募集资金金额为 14,248.05 万元，2017 年上半年使用募集资金金额为 28.97 万元。截至报告期末，尚未使用募集资金余额为人民币 172.37 万元。募集资金专户余额为人民币 298.85 万元，与尚未使用的募集资金余额的差异为 126.48 万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的金额。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、线下营销业务全国网络体系建设项目	是	4,065.2	1,923.29		1,923.29	100.00%	2012年12月31日		347.31	否	是
2、北京运营中心扩展项目	否	6,080	6,080		6,080	100.00%	2013年12月31日		934.58	否	否
3、远程督导信息系统平台建设项目	是	1,403.35	25.1		25.1	100.00%	2012年12月31日			否	是
4、内部管理信息平台建设项目	否	500	500	23.46	444.98	89.00%	2015年12月31日			否	否
5、补充流动资金	否	0	3,520.16		3,520.16	100.00%	2013年12月31日			否	否
6、收购东汐、波释、美意互通部分股权项目	否	4,065.1	4,065.1		4,065.1	100.00%	2015年12月31日	-132.87	17,706.78	否	否
7、收购迪思股权项目	否	14,230	14,230		14,230	100.00%	2016年12月31日	3,852.24	20,004.9	是	否
承诺投资项目小计	--	30,343.65	30,343.65	23.46	30,288.63	--	--	3,719.37	38,993.57	--	--
超募资金投向											
1、上海地区购置办公用房	否	2,822.31	2,822.31	5.51	2,726.27	96.60%	2011年06月30日			是	否
2、北京地区购置办公用房	否	1,600	1,600		1,600	100.00%	2011年06月30日			是	否
3、子公司投资款	否	3,200	3,200		3,178.69	99.33%	2013年12月31日			是	否
归还银行贷款(如	--	500	500		500	100.00%	--	--	--	--	--

有)											
补充流动资金 (如有)	--	8,719.2	8,719.2		8,719.2	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,841.51	16,841.51	5.51	16,724.16	--	--			--	--
合计	--	47,185.16	47,185.16	28.97	47,012.79	--	--	3,719.37	38,993.57	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	一、线下营销业务全国网络体系建设项目：目前该项目已终止；二、远程督导信息系统平台建设项目：该项目已终止；三、内部管理信息平台建设项目：公司对募投资金使用谨慎，投入相对较慢。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	一、远程督导信息系统平台建设项目：经过董事会对试点项目进行的阶段性评估，董事会成员认为虽然试点项目比较成功；但因目前国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。为此公司将动态视频传输改为静态图像传输，这样基本实现了预定效果，并大量的节省了 3G 网络使用费及维护费等。综合考虑各方面原因，为提高募集资金使用效率，终止此募集资金项目。二、线下营销业务全国网络体系建设项目：实际投资收益较少，进一步扩大市场的可能性较小。为提高募投资金运作效率公司拟终止募集资金项目“线下营销业务全国网络体系建设项目”的进一步实施，该项目不再投入募集资金。2013 年 6 月 6 日，公司召开的第二届董事会第十七次会议及 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《使用部分募集资金及相关利息永久补充流动资金》的议案，同意公司使用上述剩余募集资金 3,520.16 万元及相关利息永久补充流动资金，款项使用完毕。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次超募资金总额 16,841.51 万元。2010 年 4 月 28 日，公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 500 万元偿还银行贷款，2,800 万元永久补充流动资金；以上资金已全部划拨使用完毕。2010 年 10 月 21 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 2,822.31 万元用于上海闸北区永和路 118 号东方环球企业中心 6 层作为上海地区办公用房；截止到本报告期末，尚有 96.04 万元余款未使用完毕。2010 年 12 月 29 日，公司董事会第十二次会议审议通过了《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所》，本次经营场所预计投入 4,600 万元，购买北京市石景山区中关村科技园区石景山区北 II 区实兴大街鼎轩创业中心作为办公用房，拟使用已披露用途部分募集资金 2,000 万元、自有资金 1,000 万元，以及超募资金 1,600 万元。截止到本报告期末，已使用完毕。公司于 2011 年 5 月 11 日召开第一届董事会第十六次会议，通过了《关于使用部份超募资金永久补充流动资金》的议案，决定使用超募资金 3368 万元永久补充流动资金。以上资金已全部划拨使用完毕。公司于 2011 年 9 月 28 日一届董事会第二十次会议上全票通过了关于公司使用 3,200 万元超募资金收购上海东汐广告传播有限公司的计划，鉴于上海东汐 2011 年 12 月 31 日实现净利润 1,192.62 万元，根据约定，51% 股权作价调整为 3,041.19 万元。截止报告期末，该账户尚有余款 21.31 万元未使用完毕。公司于 2012 年 6 月 4 日一届董事会二十六次会议上通过了《关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 2,551.2 万元永久性补充流动资金。截止本报告期末，上述项目已分别实际使用超募资金 16,724.16 万元，剩余超募资金 117.35 万元。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>(1) 公司第一届董事会第三次会议及公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准了“内部管理信息平台建设项目”，该项目投资总额为 500 万元，将以公司的业务流程与管理流程为基础，建立符合各业务线，各管理部门需求的信息管理平台，并通过企业应用集成，实现跨部门协作，支持跨部门流程。后经公司第一届董事会第十二次会议及公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，该项目由北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司（简称“华谊嘉信”）、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司（简称“华谊信邦”）、北京华谊葭信劳务服务有限公司（简称“华谊葭信”）分别执行，实施“内部管理信息平台建设项目”。调整原募投项目实施主体的原因主要在于公司内部管理的需要，通过将投资项目分摊给独立核算的子公司，便于公司对子公司的业绩进行考核，有利于明晰管理链条，便于业务的梳理和整体操作。截止到目前，该实施主体的调整及工商变更已完毕，募投项目分别实施中。(2) 公司第一届董事会第三次会议及公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准了“远程督导系统项目”，该项目投资总额为 1,403.35 万元，将建设对终端促销服务进行实时监控的远程信息系统，该系统以 3G 通信技术为核心，通过为现场促销员配备实时监控设备，实现 3G 网络传输，以达到实时监控促销活动执行的目的。后经第一届董事会十四次会议及公司 2010 年度股东大会审议批准，该项目由北京摄威科技有限公司实施执行。调整该募投项目实施主体的原因在于目前的技术更新较快，该项目的开发模式较 2009 年有调整，且母公司不承担具体业务的定位。实施主体的调整有利于该项目的组织实施，实施主体的变更不影响该项目的实施效果，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。后经第二届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过《部分募集资金项目终止》的议案，目前该项目已终止。(3) 公司 2009 年 7 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目》的议案，同意使用募集资金实施“线下营销业务全国网络体系建设项目”。本项目总投资为 4,065.20 万元，用于在上海、广州、武汉及成都四地增资或新设子公司。后经第一届董事会十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于线下营销业务全国网络体系建设项目的实施和调整》的议案。募集资金使用后续安排调整如下：A、公司前期通过北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊嘉信”）、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊信邦”）、北京华谊葭信劳务服务有限公司（以下简称“华谊葭信”）已经使用的该项目募集资金部分，以华谊嘉信对上述全资子公司的应收款项直接投资子公司，增加上述公司的实收资本或资本公积金。B、上海布局项目未实施部分以在上海新设独立核算子公司作为实施主体，将该项目剩余资金 12,114,103.65 元一次性投入该公司，其中 1,200 万元作为注册资本，114,103.65 作为资本公积。C、武汉布局项目未实施部分以“武汉浩丰整合营销顾问有限公司（以下简称“武汉浩丰”）”作为实施主体。目前该公司注册资本 50 万元。武汉布局项目剩余募投资金 4,936,860.33 元一次性投入该公司，其中 490 万元增加武汉浩丰注册资本，36,860.33 元作为资本公积。增资完成后武汉浩丰整合营销顾问有限公司注册资本为 540 万元。D、广州、成都两区域因新生客户需求较小，目前独立运作意义不大，因此，广州、成都布局项目暂不实施。经第二届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过《部门募集资金项目终止》的议案。截至目前该项目已终止。(4) 公司 2009 年 7 月 12 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目》的议案，同意北京运营中心扩建项目。北京运营中心扩展项目拟投资 7,080 万元（其中以募集资金投入 6,080 万元），主要为购置经营办公场所、设备等固定资产投入和运营资金投入。北京运营中心扩展项目运营资金投入部分主要是采取对北京地区下属子公司或分公司增资的方式进行。后经第一届董事会十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于北京运营中心扩展项目运营资金投入实施和调整》的议案，现根据公司实际经营需要，对运营资金部分的募集资金使用安排如下：A、对于华谊嘉信、华谊信邦、华谊葭信、北京华氏行商贸有限公司（以下简称“华氏行”）已经使用的募集资金部分，因四家公司皆为华谊嘉信全资控股子公司，拟将现华谊嘉信对上述全资子公司的应收款项直接投资子</p>

	公司，增加上述子公司的实收资本或资本公积金；B、营运资金以及购买设备剩余的募集资金 18,229,658.08 元，其中：10,229,658.08 元投入华谊伽信；3,000,000 元增加华谊信邦注册资本；5,000,000 元用于增加华谊葭信注册资本。该项目已实施完毕。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明，公司“募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，可用募集资金置换前期投入的自有资金”，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,001.74 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	线下营销业务全国网络体系建设项目、远程督导信息系统平台建设项目	3,520.16		3,520.16	100.00%	2013年12月31日	0	否	否
合计	--	3,520.16	0	3,520.16	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			“远程督导系统建设项目”变更原因：经过董事会对试点项目进行的阶段性评估，董事会成员认为虽然试点项目比较成功；但因目前国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。为此公司将动态视频传输改为静态图像传输，这样基本实现了预定效果，并						

	<p>大量的节省了 3G 网络使用费及维护费等。综合考虑各方面原因，为提高募集资金使用效率，拟终止此募集资金项目。“线下营销业务全国网络体系建设项目”变更原因：线下营销业务全国网络体系建设项目目前累计投资进度为 47.31%，实际投资收益较少，进一步扩大市场的可能性较小。为提高募投资金运作效率公司拟终止募集资金项目“线下营销业务全国网络体系建设项目”的进一步实施，该项目不再投入募集资金。决策程序：2012 年 12 月 27 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过关于《部分募集资金项目终止》的议案，同意公司终止募投资金项目下的“远程督导系统建设项目”、“线下营销业务全国网络体系建设项目”。公司独立董事、公司监事会分别发表意见，同意公司终止募投资金项目下的“远程督导系统建设项目”、“线下营销业务全国网络体系建设项目”。公司保荐人西南证券股份有限公司和保荐人李阳、高贵雄出具《西南证券股份有限公司关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司终止部分募投项目的专项核查意见》，认为公司的本次终止部分募投项目事宜符合相关规定。信息披露情况说明：详情见 2012 年 12 月 27 日在中国证监会创业板指定信息披露网站公布《第二届董事会第八次会议决议公告》等相关公告及 2013 年 1 月 15 日公布的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>远程督导系统建设项目：因当时国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。线下营销业务全国网络体系建设项目：上海布局项目——上海布局项目实施主体为上海嘉为广告有限公司，由于公司已在上海收购了上海波释广告有限公司及上海东汐广告传播有限公司，引入了较多新的优质客户，并从其中切入到了线下营销业务，未来公司也将会进一步寻求新的合作伙伴，形成规模和客户资源的扩张。鉴于此，为了提高募集资金运作效率，更好的使用该笔募集资金，终止此募投项目，剩余资金转入公司募集资金专户。武汉布局项目——武汉布局项目实施主体为武汉浩丰整合营销顾问有限公司，一直以来只做接单中心，业务量不大。为提高募集资金使用效率，终止此募投项目。广州、成都布局项目——根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，广州、成都两区域因新生客户需求较小，独立运作意义不大，因此广州、成都布局项目暂不实施。而根据公司的业态，通常是业务先行、实际设点随后，通过近一年多的市场调研，未识别到新的市场机会及市场空隙。为了提高募集资金运作效率，终止此募投项目。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>于 2013 年 6 月 6 日召开的二届董事会十七次董事会及 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部门募集资金及相关利息永久补充流动资金》的议案，此部分剩余募集资金 3,520.16 万元永久补充流动资金。</p>

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津迪思文化传媒有限公司	子公司	公关策划、市场调查	11,388,400.00	589,823,378.56	128,962,667.81	326,400,832.50	51,363,135.77	40,982,796.79
浩耶信息科技有限公司(上海)有限公司	子公司	数字整合营销	1,272,822.00	726,376,266.48	166,829,459.01	591,435,599.95	8,596,878.74	6,454,444.30
北京华谊嘉信营销管理有限公司	子公司	劳务服务	18,000,000.00	319,440,107.90	29,522,058.57	312,889,699.93	4,104,084.34	4,045,175.16
上海宏帆市场营销策划有限公司	子公司	整合营销	10,000,000.00	39,474,130.49	18,113,275.87	56,268,015.71	2,569,551.66	4,319,545.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）应收账款的回收风险

公司的行业特点及服务结算方式决定了应收账款余额较大，公司前期需要为客户垫付经费，再按照服务进度分期收回包括垫付款在内的全部服务费用。

公司对应收账款的回收专门制定了《应收账款考核及管理办法》，一方面健全内控制度，建立客户信用分析及资信评级管理体系，对客户进行信用调查、风险评级，减少与资信状况差的客户合作，做好法律防范的基础工作；另一方面加强应收账款的催款力度，及时反馈回款情况，建立和健全往来账户结算、登记、核查、清理制度。

同时，公司在与新收购公司签署的收购协议的条款中，加入了关于应收账款的考核指标，进一步加强应收账款的管理。

### （2）重大资产重组风险

报告期内，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《终止公司重大资产购买事项》的议案，公司终止重大资产重组交易，该终止事项后续事宜仍需交易各方协商沟通，敬请广大投资者注意投资风险。

### （3）多元化营销业务经营管控风险

近年来公司已经发展成为业务布局广泛、营销产品多元化的集团。为提高公司竞争力，公司原有业务与新收购资产的相关业务需进行协同整合。公司在互联网企业经营管理、组织设置、团队磨合、内部控制和人才引进等方面存在一定的风险和挑战。基于上述因素，公司短期内管理成本将有所提升。

### （4）人才流失风险

人力资源是营销公司的核心资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。营销公司管理团队及业务人员的稳定性，将直接影响公司数字营销业务的发展和业绩。部分已并购子公司将完成对赌期业绩承诺，可能存在人员离任风险。目前为避免核心团队流失造成不利影响，公司在原有股票期权的基础上实施限制性股票方案，确保核心团队成员的稳定。

### （5）公司客户业务需求下滑风险

公司自成立以来一直以国内外优秀的公司作为服务对象，受到全球经济疲软以及国内经济低迷影响，客户预算可能有所下调，或将导致公司营业收入下滑，对净利润造成不利影响。目前公司正在通过整合旗下子公司，打通营销线上线下产业链，研发新的服务产品，丰富服务内容，拓展新市场、新渠道等，并吸引不同领域优质客户进入，以规避上述经营风险。

### （6）互联网行业政策风险

我国互联网技术和数字营销行业目前正处在飞速发展的阶段，各项法律法规也随着行业发展有待不断完善。随着大数据技术的进一步发展，大数据的深入分析和挖掘不断深入涉及到用户的个人隐私，国家对于互联网管理和个人隐私保护的政策变化，有可能影响到互联网业务和数字营销业务的开展，存在政策和监管方面的不确定性风险。

### （7）控股股东股票质押风险

截止报告披露日，公司控股股东共计持有本公司股份211,942,624股，占公司总股本的31.24%；控股股东累计质押公司股份211,761,215股，占其所持公司股份的99.91%，占公司总股本的31.21%。其质押的股份目前不存在平仓风险。若后续出现平仓风险，控股股东将采取提前购回被质押股份等方式应对风险，公司将按规定及时履行信息披露义务。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.69%	2017 年 02 月 08 日	2017 年 02 月 08 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203071380?announceTime=2017-02-08%2019:47">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203071380?announceTime=2017-02-08%2019:47</a> ；2017 年第一次临时股东大会（公告编号：2017-010）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.30%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 21 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203356795?announceTime=2017-04-21%2017:18">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203356795?announceTime=2017-04-21%2017:18</a> ；2017 年第二次临时股东大会（公告编号：2017-039）
2016 年度股东大会	年度股东大会	31.04%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203482466?announceTime=2017-05-05%2019:14">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203482466?announceTime=2017-05-05%2019:14</a> ；2016 年度股东大会（公告编号：2017-048）
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.31%	2017 年 05 月 31 日	2017 年 05 月 31 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/dis">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/dis</a>

					closure/szse/bulletin_detail/true/1203576643?announceTime=2017-05-31%2017:59; 2017 年第三次临时股东大会(公告编号: 2017-070)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	35.56%	2017 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 13 日	巨潮网: http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203611527?announceTime=2017-06-13; 2017 年第四次临时股东大会决议公告(公告编号: 2017-077)
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	35.56%	2017 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 26 日	巨潮网: http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203648744?announceTime=2017-06-26%2017:30; 2017 年第五次临时股东大会决议公告(公告编号: 2017-085)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺						
资产重组时 所作承诺	霖灏投资 (上海)有 限公司	股份限售承 诺	1) 本公司本次认购的上市公司新增股份的限售期,即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限,为股份发行结束之日即本公司认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让; 2) 上述限售期届满之时,若因东汐广告未能达成本公司与上市公司另行签署的《盈利预测补偿协议》项下约定的业绩目标而致本公司须向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的,限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日。	2013 年 10 月 14 日	3 年	截止报告期 末,该承诺正 在履行中。相 关股份正在 回购注销中。
	霖灏投资 (上海)有 限公司	业绩承诺及 补偿安排	1、净利润指标: 承诺期(2013 年、2014 年、2015 年)内,东汐广告扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 2,605 万元、2,878 万元、3,189 万元(以下简称“承诺净利润”);且每年净利润率不低于 6%;非经常性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定;净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。2、应收账款指标:(1)应收账款周转率不低于 3 次/年;且(2)截止每年 7 月末,上一年度末的应收账款回款率不低于 90%;且(3)每年坏账率不高于 0.2%;且(4)全部股份解锁前应收账款回收率达到 95%;应收账款周转率=营业收入×2÷(年初应收账款余额+年末应收账款余额);坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。3、客户指标:(1)2013 年发生业务往来的客户数量不低于 15 家;2014 年发生业务往来的客户数量不低于 20 家;2015 年发生业务往来的客户数量不低于 30 家;且(2)承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 50%、40%、30%;且(3)前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 80%、70%、60%;且(4)直接客户贡献毛利润占总毛利润比重 2013 年及 2014 年不低于 20%,2015 年不低于 30%(毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润;最终客户是指最终服务接收	2013 年 05 月 10 日	3 年	该承诺履行 中,正在履行 业绩补偿。

			方；直接客户是指直接与东汐广告签约的最终服务接收方)。4、主营业务指标：承诺期内，东汐广告主营业务收入应全部来自于媒体投放、代理及相关业务，包括但不限于该业务的前后端，策划、顾问、制作等服务。			
孙高发	业绩承诺与补偿安排	1、净利润指标：承诺期（2013 年、2014 年、2015 年）内，波释广告扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 1,405 万元、1,584 万元、1,743 万元（以下简称“承诺净利润”）；且每年净利润率（扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入）不低于 20%；非经常性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定；净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。2、应收账款指标：（1）应收账款周转率不低于 2 次/年，且（2）截至每年 7 月末，上一年度末的应收账款回款率不低于 90%，且（3）每年坏账率不高于 1%，且（4）全部股份解锁前应收账款回收率达 95%；应收账款周转率=营业收入×2÷（年初应收账款余额+年末应收账款余额）；坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。3、客户指标：（1）2013 年发生业务往来的客户数量不低于 5 家；2014 年发生业务往来的客户数量不低于 8 家；2015 年发生业务往来的客户数量不低于 12 家；且（2）承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润比重分别不高于 65%、45%、35%；且（3）承诺期前三大最终客户毛利润占总毛利润比重分别不高于 95%、70%、70%；且（4）直接客户贡献的毛利润占总毛利润比重不低于 85%。（毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接受方；直接客户是指直接与波释广告签约的最终服务接收方）。4、主营业务指标：（1）承诺期内，波释广告主营业务毛利润应全部来自活动、路演等相关业务，且（2）其中 90%应来自汽车活动、路演。（主营业务毛利润=主营业务收入-主营业务成本-主营业务流转税及附加）。	2013 年 05 月 10 日	3 年	孙高发应补偿股份 4,302,723 股已于 2017 年 6 月 27 日回购注销完毕，剩余 12,643,910 股已于 2017 年 7 月 13 日解除限售。该承诺履行完毕。	
王利峰；胡伟	业绩承诺及补偿安排	1、净利润指标：承诺期（2013 年、2014 年、2015 年）内，美意互通公司扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 667 万元、745 万元、826 万元（以下简称“承诺净利润”），且每年净利润率不低于 25%；非经	2013 年 05 月 10 日	3 年	由于美意互通的净利润等指标均未实现，王利峰和胡伟需向	

			<p>常性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定；净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。2、应收账款指标：（1）应收账款周转率不低于 3 次/年，且（2）截至每年 7 月末，上一年度末的应收账款回款率不低于 90%，且（3）每年坏账率不高于 1%，且（4）全部股份解锁前应收账款回收率达到 95%；应收账款周转率=营业收入×2÷(年初应收账款余额+年末应收账款余额)；坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。3、客户指标：（1）2013 年发生业务往来的客户数量不低于 20 家，2014 年发生业务往来的客户数量不低于 25 家，2015 年发生业务往来的客户数量不低于 30 家；且（2）承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 30%、30%、25%；且（3）承诺期前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 70%、65%、60%；且（4）来源于直接客户贡献毛利润占总毛利润比重不低于 30%（毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接收方；直接客户是指直接与美意互通签约的最终服务接收方）。4、主营业务指标：承诺期内，美意互通主营业务收入应全部来自网络营销。</p>			公司履行补偿义务。截至目前，胡伟股份已注销完毕，公司与王利峰的诉讼正在进行中，待判决结果出具后确认注销。
王利峰	股份限售承诺	<p>1) 本人本次认购的上市公司新增股份的限售期，即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为股份发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让；2) 上述限售期届满之时，若因美意互通未能达成本人与上市公司另行签署的《盈利预测补偿协议》项下约定的业绩目标而致本人须向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日。</p>	2013 年 10 月 14 日	3 年	由于美意互通的净利润等指标均未实现，王利峰需向上市公司履行补偿义务。截至目前，公司与王利峰的诉讼正在进行中，待判决结果出具后确认注销。	
孙高发	股份限售承诺	<p>1) 本人本次认购的上市公司新增股份的限售期，即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为股份发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让；2) 上述限售期届满之时，若因波释广告未能达成本人与上市公司另</p>	2013 年 10 月 14 日	3 年	孙高发应补偿股份 4,302,723 股已于 2017 年 6 月 27 日回购注销完毕，剩	

			行签署的《盈利预测补偿协议》项下约定的业绩目标而致本人须向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的,限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日。			余 12,643,910 股已于 2017 年 7 月 13 日解除限售。该承诺履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1) 霖灏投资应补偿的股份现为质押状态,公司后续会在其应补偿股份解除质押后进行回购注销。2) 王利峰应补偿的股份,因王利峰方面的原因暂无法进行回购注销操作,公司已向北京市石景山区人民法院就回购注销王利峰股票一案提起诉讼(目前经一审、二审后,发回北京市石景山区人民法院重审),待判决后,公司将依据判决结果执行。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年,原告好耶趋势和被告北京广兴隆广告有限责任公司(简称“广兴隆”)签订了《合作协议》和《补充协议》,约定由原告为被告的客户提供2012-2013年度网络广告投放业务中的网络广告策划、购买、监测服务,在原告完全履行合同义务后,被告未如约付款。2014年9月24日,好耶趋势就网络广告服务合同纠纷向上海市崇明县人民法院提起起诉,要求广兴隆向好耶趋势支付合同欠款52,354,590.34元并承担该案全部诉讼费用。	4,585.46	否	2015年4月22日,上海市崇明县人民法院出具(2014)崇明二(商)初字第689号《民事判决书》,判决被告广兴隆于本判决生效之日起十日内支付原告好耶趋势服务费人民币45,854,590.34元,对原告其余诉讼请求不予支持;该案受理费为303,573元,原告好耶趋势承担32,500元,被告广兴隆承担271,073元。	好耶趋势胜诉,部分诉讼请求获得支持	被申请人广兴隆拒不执行法院判决,申请人好耶趋势向上海市崇明县人民法院申请执行,请求法院强制执行广兴隆应向申请人支付的45,854,590.34元服务费,并支付一审案件受理费271,073元。2015年9月18日,上海市崇明县人民法院作出(2015)崇执字第1483号《执行裁定书》,根据该《执行裁定书》,人民法院已扣划被执行人名下的银行存款人民币16,800元,并终结本次执行程序。因公司预计无法收回该款项,已对其进行坏账核销。		
原告华氏行与被告四川俊威电子科技有限公司(以下简称:“四川俊威”)于2013年4月25日签订《代采购合同》,确定了双方之间的供求合作关系。为保证四川俊威如约履行合同项下之付款义务,被告徐兵承诺连带保证责任并分别登记质押了其在山东俊华	821.86	否	2014年7月17日收到北京市石景山区人民法院签发的《民事判决书》([2014]石民初字第596号),判决如下:被告四川俊威于判决书生效后十日内给付原告华氏行货款及服务费用8,061,751.89元;	原告华氏行胜诉,全部诉讼请求获得支持	因被告俊威公司尚无还款意愿,原告华氏行已向法院提请进入强制执行阶段,基于被告四川俊威资不抵债而宣告破产,后续等待法院清算组对被告所有资产进行评估,确认原告可分派债权份额。		



<p>电子科技有限公司 72%的股权与北川俊泰电子科技有限公司 33.33%的股权作为还款保证。在双方合作期间,原告华氏行已完全履行了供货义务,但四川俊威至今未完全履行付款义务。为明确双方债权债务关系,2013年11月20日原告与四川俊威签订了《补充协议书》。协议确定四川俊威最晚于2014年03月04日前分六期支付原告总计8,061,751.89元,并同意在未按照《补充协议书》约定支付款项的情况下,每逾期1日,向华氏行支付未付金额千分之三的违约金。其中三笔应付款超过了《补充协议书》中确认的还款期限,虽经原告华氏行多次催要,但二被告却一直未予履行。为维护自身合法权益,华氏行于2014年12月6日向北京市石景山区人民法院提起诉讼。</p>			<p>被告四川俊威于判决书生效后十日内给付原告违约金156,849.04元;被告徐兵对被告四川俊威应当偿还的债务承担连带责任保证,徐兵在承担保证责任后,有权在承担担保责任的范围内向被告四川俊威追偿;原告华氏行对被告徐兵持有的山东俊华电子科技有限公司百分之七十二的股权及四川俊泰电子科技有限公司百分之三十三点三三的股权在被告四川俊威应当偿还的债务范围内对折价或者拍卖、变卖的价款享有优先受偿权,被告徐兵在承担担保责任后,有权在承担担保责任范围内向被告四川俊威追偿。</p>			
<p>2012年6月至2013年12月,原告好耶趋势与被告重庆腾速广告有限公司(简称:重庆腾速)双方书面约定由好耶趋势为重庆腾速提供广告代理服务,被告重庆腾速支付相应费用。在此期间,原告好耶趋势履行完毕合同义务,但被告重庆腾速未完全履行付款义务。2014年7月,双方签订</p>	288.41	否	<p>2015年7月24日,上海市长宁区人民法院出具(2015)长民二(商)初字第4951号《民事判决书》,判决被告重庆腾速于本判决生效之日起十日内支付原告好耶趋势广告发布合同款2,644,087元,并在该期限内</p>	原告好耶趋势胜诉,全部诉讼请求获得支持。	<p>因被申请人重庆腾速拒不执行法院判决,2015年9月28日,申请人好耶趋势向上海市长宁区人民法院提请《执行申请书》,请求法院强制执行重庆腾速应向申请人支付的合同款2,644,087.00元,违约金240,000.00元,一审案件受理费14,936.35元及迟延履行期的利息。因公司预</p>	

<p>《还款协议》，协议约定被告分 4 期将上述款项支付完毕，被告到期尚有应付款项 2,644,087 元。原告好耶趋势在多次主张权利未果的情况下，于 2015 年 5 月 14 日将被告诉至法院，申请被告重庆腾速向原告好耶趋势支付应付款项包含期间产生逾期违约金共计 2,884,087 元。</p>			<p>偿付好耶趋势违约金 240,000 元，如果重庆腾速未按判决指定的期间履行给付金钱业务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第 253 条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；该案受理费 29,872.70 元适用简易程序减半收取计为 14,936.35 元（原告已预缴）由重庆腾速负担。</p>		<p>计该款项可能难以收回，已对其进行坏账核销。</p>	
<p>2013 年 5 月 10 日，华谊嘉信与王利峰签署《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产的协议》（以下简称“协议”）。协议约定由华谊嘉信向王利峰非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买王利峰持有的“北京美意互通科技有限公司”的部分股权，并约定“业绩承诺及补偿、对价调整安排”，协议生效后，华谊嘉信如约履行协议，王利峰违反协议各项声明、保证及承诺，同时未能达到协议中约定的业绩承诺，华谊嘉信于 2014 年 12 月 31 日向北京市石景山区人民法院提起诉讼，要求王利峰支付 1、因违约给原告造成的损失赔偿金玖拾贰万零</p>	<p>488.47 否</p>		<p>一审判决我方胜诉，第 2、3、4 项诉讼请求获得支持。王利峰对一审判决不服，向北京市第一中级人民法院提起上诉，近日，公司收到北京市第一中级人民法院下发的（2016）京 01 民终 6352 号《民事裁定书》，裁定如下：（1）撤销北京市石景山区人民法院（2015）石民（商）初字第 508 号民事判决；（2）本案发回北京市石景山区人民法院重审。上诉人王利峰预交的二审案件受理费 45,932 元予以退回。详情请见公司于 2017 年 1 月 23 日在中国证监会</p>	<p>本案发回北京市石景山区人民法院重审，尚未审结。</p>	<p>不适用</p>	<p>巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200613738?announceTime=2015-02-0519:08">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200613738?announceTime=2015-02-0519:08</a>；华谊嘉信：重大诉讼公告，公告号：2015-015； <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202571663?announceTime=2016-08-1618:32">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202571663?announceTime=2016-08-1618:32</a>；华谊嘉信：诉讼进展公告，公告</p>

<p>壹佰伍拾叁元肆角柒分（920,153.47）元人民币；2、将其持有的华谊嘉信股份7,105,068股由原告回购并注销（2013年回购3,310,038股，2014年回购股数3,795,030股）；3、被告补偿给华谊嘉信现金488.47万元人民币；4、本案诉讼费用由被告承担（在诉中诉讼请求发生变更，此处体现最新诉讼请求）。</p>			<p>创业板指定信息披露网站发布的《诉讼进展公告》（公告编号：2017-008）</p>			<p>号：2016-117； <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203045810?announceTime=2017-01-2320:28">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203045810?announceTime=2017-01-2320:28</a>；华谊嘉信：诉讼进展公告，公告号：2017-008</p>
<p>2015年2月15日，原告华谊嘉信与被告温泉等签署了《投资协议》，协议约定由原告向易臻科技注入资本进行增资。被告（易臻科技的控股股东）作为补偿义务人在《投资协议》的第5条中承诺在易臻科技收到原告第一期投资5,000,000元（大写：人民币伍佰万元）之日起至满一年之日止易臻科技经审计后的税后净利润不低于10,000,000元（大写：人民币壹仟万元）。协议签订后，原告已于2015年2月28日按协议约定支付了第一期投资款，然一年后易臻科技的税后净利润却未达到协议约定数额，甚至亏损。依照《投资协议》中的计算方式，被告应补偿原告7,199,424.05元（大写：人民币柒佰壹拾玖万玖仟肆佰贰拾肆元零</p>	719.94	否	<p>法院已经立案，本案尚未审结。</p>	不适用	不适用	

伍分)。原告华谊嘉信多次催要未果，为维护自身合法权益，于 2016 年 4 月 29 日就公司增资纠纷一案向北京市石景山区人民法院提起诉讼。							
2016 年度，原告新好耶数字与江西安沃传媒广告有限公司就网络广告投放事宜达成合作，并签署了三份合作协议，协议签署后，原告如约履行了合同义务，但被告一直不予支付合同款项，为维护原告的合法权益，诉至北京市朝阳区人民法院要求被告支付合同款 33,083,886 元及因此产生的律师费用。	3,308.39	否	法院已经立案，本案尚未审结。	不适用	不适用		
原告上海好耶趋势广告传播有限公司与被告安徽奇瑞汽车销售有限公司签署了 8 份服务协议，分别约定原告好耶趋势为被告奇瑞提供网站建设、媒体广告投放、项目广告发布等服务，原告按约提供服务后，被告迟延支付合同款项，原告为追索款项于 2017 年 3 月 29 日诉至芜湖市经济开发区人民法院，要求支付 13,422,009 元、违约金 2,926,456 元。	1,634.84	否	法院已经立案，本案尚未审结。	不适用	不适用		
申请人好耶趋势与被告申请人深圳市欧凯屋电子商务有限公司（以下简称“欧凯管家”）于 2013 年 8 月 15 日签订了《网络广告服务合	36	否	2016 年 2 月 2 日，好耶趋势收到了深圳仲裁委员会签发的《裁决书》（[2015]深仲裁字第 2146 号）。裁	申请人好耶趋势胜诉，全部仲裁请求获得支持。	欧凯管家拒不履行仲裁裁决书，好耶趋势于 2016 年 5 月 24 日向广东省深圳市中级人民法院申请强制执行，要求欧凯管家向好耶趋		

<p>同》(以下简称“合同”),约定申请人于2013年8月16日至2014年8月15日为被申请人提供在百度品牌专区的上线和日常维护管理服务,被申请人按合同约定向申请人支付广告服务费用。申请人已按合同约定履行完毕全部网络广告投放义务,但被申请人尚欠360,000元广告服务费用未向申请人支付。为维护自身合法权益,于2015年9月29日,申请人好耶趋势向深圳仲裁委员会提起仲裁申请,仲裁请求被申请人向申请人支付服务费36万及滞纳金,且请求被申请人承担仲裁费用。</p>			<p>决如下:被申请人向申请人支付服务费360,000元;被申请人按日万分之五的标准向申请人支付第一项服务费逾期付款违约金(其中60,000元自2014年3月19日起计至实际清还之日止;60,000元自2014年4月19日起计至实际清还之日止;60,000元自2014年5月19日起计至实际清还之日止;60,000元自2014年6月19日起计至实际清还之日止;60,000元自2014年7月19日起计至实际清还之日止;60,000元自2014年8月19日起计至实际清还之日止);本案仲裁费17,720元由被申请人承担。</p>		<p>势支付377,720元及利息,因欧凯管家无可执行的财产,广东省深圳市中级人民法院出具(2016)粤03执1719号之一号执行裁定书,裁定终结本次执行程序。公司预计该款项可能难以收回,已对其进行坏账核销。</p>		
<p>原告华氏行与被告生奥之新(北京)科技发展有限公司(以下简称:“生奥之新”)为供求合作关系,在双方合作期间,原告已完全履行了供货义务,但有三笔订单生奥之星至今未完成履行付款义务,为明确双方债权债务关系,2013年4月16日原告与生奥之新签订《补充协议书》,协</p>	<p>130.85 否</p>		<p>生奥之新与温源认可起诉事实及欠款金额,双方同意调解解决此纠纷。2014年2月24日,华氏行收到了石景山区人民法院签发的《民事调解书》([2014]石民初字第597号)。经调解,双方当事人自愿达成如下协</p>	<p>原告华氏行胜诉,全部仲裁请求获得支持。</p>	<p>因被告生奥之新只支付原告华氏行部分款项,针对剩余款项原告华氏行已提请法院进入强制执行程序,因被告执行人生奥之新没有可供执行的财产,于2016年5月25日北京市石景山区人民法院出具(2015)石执字第5381号)执行裁定书,裁定北京市石景山区人民法院作出的</p>		

<p>议确定生奥之新于 2013 年 12 月 30 日前分三期支付原告货款总计 1,187,248 元，并同意自 2013 年 9 月 26 日起每月 30 日前（补充协议约定未满一个月的按整月计算）支付原告上述未付款总额的 2%，即 23,744 元作为赔偿金。同时保证生奥之新如其履行付款义务，《补充协议》确定由被告温源作为担保人承担连带保证责任，现未付货款与赔偿金的支付日期早已超过，期间原告在多次电话催促货款未果之下曾向被告发过书面催款函，而被告收到此函后，仍无任何付款意思表示。为维护自身的合法权益，华氏行于 2013 年 11 月 31 日向北京市石景山区人民法院提起诉讼。</p>			<p>议：被告生奥之新于 2014 年 6 月 30 日前支付原告华氏行货款 593,624 元；被告生奥之新于 2014 年 10 月 13 日前支付原告华氏行货款 593,624 元；被告生奥之新于 2014 年 12 月 31 日前支付原告华氏行违约金 121,232 元；被告温源对上述货款及违约金承担连带清偿责任；案件受理费 8,063 元，由被告生奥之新、温源承担；双方无其他争议。</p>		<p>（2014）石民初字第 597 号民事调解书的本次执行终结。</p>		
<p>申请人美意互通与被申请人圣牧高科（北京）贸易有限公司（以下简称“圣牧高科”）为合作关系。2014 年 5 月 4 日，双方签订《圣牧会员及渠道营销平台开发合同》。协议约定，由申请人美意互通为被申请人圣牧高科开发圣牧总部 VIP 会员平台子系统、经销商 VIP 会员分销平台子系统和门店终端销售平台子系统等。协议签订后，申请人美意互通如约履行协议，组织人</p>	50	否	<p>2016 年 8 月 8 日北京仲裁委员会出具（2016）京仲字第 0555 号裁决书，裁决圣牧高科向美意互通支付合同项下款项 50 万元整，驳回其他仲裁请求，仲裁费美意互通承担 19,906.34 元，圣牧高科承担 19,906.35 元。</p>	美意互通胜诉，部分仲裁请求获得支持	<p>圣牧高科拒不履行判决，2016 年 11 月 8 日，美意互通向北京市第一中级人民法院申请执行，申请圣牧高科向美意互通支付合同项下款项 50 万元。同日北京市第一中级人民法院出具（2016）京 01 执 606 号执行案件受理通知书，现本案仍在执行中。</p>		

<p>员、设备为被申请人圣牧高科开发该经销平台。但被申请人圣牧高科却一直没有按照协议关于价格与付款方式的约定向申请人美意互通支付预付款、验收款及尾款。故此，申请人美意互通为维护自身合法权益，根据协议关于付款违约的约定、争议解决的约定、《中华人民共和国合同法》及相关法律规定向北京仲裁委员会提出仲裁申请。</p>						
<p>原告华谊信邦与被告深圳市钛客科技有限公司（以下简称“深圳钛客”）于 2014 年签署了《Takee 全息手机新品发布会》项目合同，合同价款合计人民币 770,000 元，协议签署后不久，鉴于会议安排之需要，被告向原告提出额外增加物料之需求，增加物料价款合计人民币 146,000 元，被告确认后，原告将增补合同盖章后快递给了被告，并通知了被告，希望被告收悉盖章后回寄给原告。但，到合同活动全部结束后，被告仍未回寄该增补合同。原告全部履行了合同义务，被告向原告支付了 631,000 元的价款后，一直迟迟未能履行余款的支付义务。故此，于 2016 年 5 月 18 日原告为维护自己的合法权益，依据《中华</p>	31.68	否	<p>2016 年 8 月 15 日广东省深圳市南山区人民法院出具 (2016) 粤 0305 民初 6042 号民事判决书，判决深圳钛客向华谊信邦支付服务费 285,000 元、截止 2016 年 5 月 18 日迟延支付的违约金 31,778 元及至实际支付之日止的违约金</p>	<p>华谊信邦胜诉，部分诉讼请求获得支持</p>	<p>钛客科技拒不履行判决，华谊信邦于 2016 年 12 月 8 日向深圳市南山区人民法院申请强制执行，同日法院受理执行申请，法院划扣被申请人名下银行账户 4.8 万元，法院经查实被申请人无其他可供执行的财产，于 2017 年 6 月 19 日出具广东省深圳市南山区人民法院 (2016) 粤 0305 执 5394 号执行裁定书，裁定终结本次执行程序。</p>	

<p>《中华人民共和国合同法》及相关的司法解释诉至深圳市南山区人民法院，依法判决被告向原告支付应付款项 285,000 元及逾期付款违约金 364,800 元。</p>						
<p>原告华谊伽信与被告宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司签订《服务合同》，约定由原告为被告提供 2013 财年促销员外包项目服务。合同约定履行期限为 2013 年 08 月起至 2015 年 08 月止，但因被告公司内部调整，实际只从 2013 年 8 月履行至 2015 年 1 月。在合同履行期限内，原告已如约履行了自身的合同义务，但被告却未按合同约定支付全部费用。期间，原告曾多次催促过被告履行付款义务，但对方均以公司内部正在走付款流程为由拖延，至今仍有 ¥2049350.00（大写：贰佰零肆万玖仟叁佰伍拾元整）余款未付。原告诉至深圳市南山区人民法院，请求：依法判决原告支付合同价款 2,049,350 元；依法判决被告向原告支付延期付款之违约金 102,467.50 元；依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。</p>	215.18	否	<p>一审胜诉，部分请求获得支持，对方不服一审判决，上诉二审，本案二审尚未审结。</p>	不适用	不适用	
<p>原告好耶数字与被告易贝特信息科技（北京）有限公司系商业合作关系，于 2014 年 5</p>	30	否	<p>庭审中双方在法院的主持下达成和解，2015 年 8 月 15 日北京市朝</p>	不适用	<p>易贝特未按照调解书达成的意向履行，好耶数字向北京市朝阳区人民法院申请立案执</p>	



<p>月 5 日签订了《互联网广告投放服务合同》，合同履行期间，共产生广告费 500,000 元，且原告于 2014 年 12 月一次性开具 50 万元的发票给到被告，但被告仅支付 210,000 元，仍有余款 290,000 元尚未支付。原告对此催促被告履行付款义务，但被告均以各种理由拒付合同价款，被告的行为事实上已构成违约，原告诉至北京市朝阳区人民法院，请求：依法判决被告支付广告费 290,000 元；依法判决被告支付延迟付款违约金 822,150 元（从 2014 年 12 月 20 日起算至 2016 年 7 月 13 日止，共计 567 天）；依法判决被告承担本案诉讼费。</p>			<p>阳区人民法院出具(2016)京 0105 民初 41829 号民事调解书，易贝特给付好耶数字广告费及损失，合计 30 万元（自 2016 年 9 月起至 2016 年 11 月，于每月 30 日前支付 10 万）</p>		<p>行，2016 年 12 月 6 日北京市朝阳区人民法院立案庭出具执行案件立案通知书，法院划扣被执行人名下账户 5 万元支付给申请人。后在执行过程中申请人与被申请人达成执行和解，被申请人承诺分期支付案款现法院执行中。但后期了解到被申请人经营不善。公司预计无法收回该款项，已对其进行坏账核销。</p>		
<p>原告华谊伽信与被告锡捷科技服务（上海）有限公司系商业合作关系，2015 年原告多次与被告合作，原告向被告提供服务，现服务已完成，被告迟迟不予付款。原告多次追讨并寄送《法务函》，被告仍不履行付款，为维护合法权益，原告诉至北京市石景山区人民法院，分 14 个案件立案，合计请求支付付合同价款 479,495 美元(折合人民币 3,269,820.2535 元)及逾期支付的利息。</p>	326.98	否	<p>锡捷一方法院申请管辖权异议，法院认为不属于人民法院受案范围，判决驳回起诉，现华谊伽信重新立案起诉，案件尚未审结。</p>	不适用	不适用		
<p>原告新好耶数字与被告乐视品牌营销策划</p>	626.2	否	<p>法院已经立案，且将案件移送至上</p>	不适用	不适用		

<p>(北京)有限公司及乐视控股(北京)有限公司系商业合作关系, 2015年至2016年期间, 原告多次向被告提供网络广告投放服务, 并签署了六份合作协议, 协议签署后原告如约履行了自身的合同义务, 被告一直未予支付合同价款, 为维护原告的合法权益诉至北京市东城人民法院, 要求被告支付合同款6,117,000元、滞纳金144,988.2元及因此产生的律师费。</p>			<p>上海市闵行区人民法院管辖, 案件移送中, 本案尚未审结。</p>				
<p>原告华氏行与被告北京友和兴科技有限责任公司系业务合作关系, 2014年度被告两次向原告订购华硕系列产品, 两笔订单金额分别为585,127元和744,718元, 合计货款价值1,329,845元, 被告收货后, 不予支付货款, 催款未果, 原告分两个案子向北京市海淀区人民法院提起诉讼, 要求支付上述货款及逾期利息。</p>	132.98	否	<p>华氏行胜诉, 法院支持华氏行全部诉讼请求, 并于2016年11月3日出具(2016)京0108民初23258号、23259号民事判决书, 判决北京友和兴科技有限责任公司向华氏行支付货款585,127元及违约金、744,718元及违约金。友和兴不服一审判决, 向二审法院提起上诉, 现本案仍在审理中。</p>	不适用	不适用		
<p>原告华氏行与被告北京北电世纪科技有限公司系业务合作关系, 2014年度被告向原告订购华硕系列产品, 货款价值551,209元, 被告收货后, 不予支付货款, 催款未果, 原告向北京市海淀区人民法院提起诉讼, 要求支</p>	55.12	否	<p>法院已经立案, 本案尚未审结。</p>	不适用	不适用		

付上述货款及逾期利息。							
2013 年,原告北京迪思公关顾问有限公司与被告万达酒店建设有限公司(以下简称“万达酒店”)签订相关合同,合同约定在 2013 年 7 月 15 日-2014 年 7 月 15 日期间给万达酒店按月提供相关服务,服务合同已经履行完毕,但履行过程中存在某些服务项目未完成,双方就服务费数额结算事宜发生争议,截止 2016 年 12 月 31 日万达酒店欠项目款 123 万元。原告向北京市海淀区人民法院提起诉讼,要求支付上述货款及逾期利息。	123	否	法院已经立案,本案尚未审结。	不适用	不适用		
原告上海敖坎渡文化传播有限公司因与被告新好耶数字技术(上海)有限公司服务合同纠纷,起诉至上海市闵行区人民法院,要求被告支付广告费 680,000 元、逾期付款利息及诉讼费。	68	否	法院已经立案,本案尚未审结。	不适用	不适用		
原告成势广告(上海)有限公司因与被告新好耶数字技术(上海)有限公司、上海诠释广告有限公司广告合同纠纷,起诉至上海市长宁区人民法院,要求两被告支付广告费 448,800 元、逾期付款利息 80,784 元及诉讼费。	52.96	否	2017 年 5 月 24 日,上海市长宁区人民法院出具(2016)沪 0105 民初 23990 号判决书,判决新好耶数字技术(上海)有限公司于判决生效之日起十日内向原告成势广告公司支付广告费 448,800 元及自	不适用	不适用		

			2014年9月16日起至判决生效之日止的利息损失(以448,800元为基数,按照中国人民银行同期同档贷款基准利率计算),案件受理费9,095.84元由新好耶承担。被告新好耶数字一审败诉,已向二审法院提起上诉,二审已经立案,该案仍在审理中。				
原告北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司与被告王利峰就财务顾问费承担分配事宜签署了协议书,协议约定被告王利峰承担费用的60.29%,且被告承诺按时支付,但支付期限届满后,被告王利峰迟迟不予支付,经多次催告仍未支付,原告无奈诉至北京市石景山区人民法院,请求法院判决被告向原告支付款项554,760元、迟延支付的违约金266,284.8及律师费50,000元,合计871,044.8元。	87.1	否	法院已经立案,本案尚未审结。	不适用	不适用		
原告北京华谊信邦整合营销顾问有限公司与被告北京京通路捷物流有限公司于2015年8月10日签署了《仓储合同》,被告出租其自建房给原告用于原告仓储货物使用,租赁期限为2年,合同生效后,原告向被告支付了	2.57	否	法院已经立案,本案尚未审结。	不适用	不适用		

<p>合同约定的租金及押金，但被告因无法继续提供房屋租赁而要求原告提前办理仓库，原告按要求办理库房后，被告却迟迟不予退还租期未满期间的租金及押金，原告于 2017 年 1 月 4 日诉至北京市朝阳区人民法院请求法院判决被告退还原告租金 17,340 元、押金 7,756.25 元及迟延支付的损失 603.46 元，合计 25,699.71 元。</p>							
<p>原告北京华谊伽信整合营销顾问有限公司与被告北京京通路捷物流有限公司于 2015 年 8 月 10 日签署了《仓储合同》，被告出租其自建房给原告用于原告仓储货物使用，租赁期限为 2 年，合同生效后，原告向被告支付了合同约定的租金及押金，但被告因无法继续提供房屋租赁而要求原告提前办理仓库，原告按要求办理库房后，被告却迟迟不予退还租期未满期间的租金及押金，原告于 2017 年 1 月 4 日诉至北京市朝阳区人民法院请求法院判决被告退还原告租金 17,340 元、押金 7,756.25 元及迟延支付的损失 603.46 元，合计 25,699.71 元。</p>	2.57	否	法院已经立案，本案尚未审结。	不适用	不适用		
<p>原告北京迪思公关顾问有限公司与被告西双版纳国际旅游度假区开发有限公司通过</p>	52.18	否	法院已经立案，本案尚未审结。	不适用	不适用		

<p>招投标的方式签订了《西双版纳万达主题乐园 2015 年度广告咨询服务合同》，约定原告为被告提供西双版纳万达主题乐园 2015 年度广告咨询服务，服务期限自双方订立合同时起至 2015 年 12 月 31 日止，被告依照约定分期支付服务费合计 777,980 元。在双方订立合同前的被告招标阶段，原告于 2015 年 4 月 8 日向被告支付投标保证金 2 万元。2015 年 5 月，原告开始履行服务义务，2015 年 9 月 9 日，被告向原告发出《解除合同告知函》，但是被告并未依照约定向原告支付该期间的服务费用。随后，双方多次就解除合同一事进行协商，2015 年 12 月 15 日，双方达成一致，被告承诺向原告支付 2015 年 5 月、6 月、7 月共 3 个月的服务费用，合计 291,745 元。双方达成解除协议后，被告一直以各种理由拒绝支付服务费，截至原告起诉时，被告未向原告支付任何款项。原告诉至云南省景洪市人民法院，请求法院判决被告向原告支付服务费 291,745 元、逾期支付违约金 210,056 元及投标保证金 20,000 元，合计 521,801 元。</p>							
原告北京迪思公关顾问有限公司与被告深	39.92	否	法院已经立案，本案尚未审结。	不适用	不适用		

<p>圳市映趣科技有限公司 2013 年 12 月 27 日，订立了《inWatch_Z 上市发布会项目执行合同》，约定原告于 2014 年 1 月 13 日为被告提供“inWatch_Z 上市发布会”活动，被告在原告提供发布会活动后 1 个月内按照实际结算情况支付费用（报酬）。2014 年 1 月 13 日，原告依约于中国大饭店召开了发布会，被告时任董事长王小彬在发布会上做了主题演讲。经双方确认，提供本次发布会活动，被告应向原告支付费用 335,483 元，但是截至目前，虽经原告多次催收，被告仍然未支付任何费用。原告诉至北京市朝阳区人民法院，请求法院判决被告向原告支付费用 335,483 元及逾期支付违约金 63,742 元（违约金计算自 2014 年 3 月 1 日起至 2016 年 10 月 31 日止），合计 399,225 元，实际支付违约金计算至被告履行全部义务时止。</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2015年12月30日，公司第二届董事会第四十八次会议及2016年1月15日公司2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司A股股票期权激励计划（2015年）（草案）及其摘要》等相关议案，公司推出A股股票期权激励计划。授予价格14.46元，合计授予股票期权1439.002万份，最终授予登记人数为389人。

2017年6月16日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了关于《注销股票期权激励计划不能行权的部分股票期权》的议案，公司对激励对象中 62 名因离职原因被董事会认定为不再适合成为激励对象的人员，所有未达到行权条件的共 138.746 万份股票期权予以注销；对考核结果未达全部行权条件的激励对象共计 20 名分别以考核结果对应的行权系数，注销其不能行权部分股票期权，共计 15.9066 万份。综上，公司应注销股票期权共计 154.6526 万股。具体详见公司于2017年6月17日在中国证监会创业板指定信息披露网站公告的《注销股票期权激励计划不能行权的部分股票期权的公告》（公告编号：2017-082）。上述部分股票期权的注销业务已于2017年7月18日办理完成，本次部分股票期权注销将不会影响公司股票期权激励计划其他行权期的实施。

2017年6月16日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了关于《公司2015年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件》的议案，公司 2015 年股票期权激励计划第一个行权期条件均已满足，确定第一个行权期激励对象共 314 名，其在第一个行权期内可行权总数量为 503.3878 万份，行权价格为 14.46 元。具体详见公司于2017年6月17日在中国证监会创业板指定信息披露网站公告的《2015 年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的公告》（公告编号：2017-081）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海好耶智易广告有限公司	公司参股孙公司	为关联方提供数字营销服务	媒体资源采购、人员支持服务等	公允价值	19,076.90	19,076.9	32.26%	50,000	否	按实际交易金额开票结算	19,076.90	2017年04月15日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203301303">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203301303</a>



													?announ ceTime =2017-0 4-15
上海红 貌科技 有限公 司	公司参 股子公 司之子 公司	关联方 为公司 提供服 务	广告发 布服务	公允价 值	471.70	471.7	86.66%	1,200	否	按实际 交易金 额开票 结算	471.7	2017 年 04 月 15 日	巨潮 网： http://w ww.cnin fo.com. cn/cninf o-new/d isclosur e/szse/b ulletin_ detail/tr ue/1203 301303 ?announ ceTime =2017-0 4-15
合计				--	--	19,548. 6	--	51,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有）				报告期内：1、为关联方提供数字营销服务总金额预计为 50,000 万元，实际发生金额为 19,076.90 万元；2、关联方为公司提供服务总金额预计为 1200 万元，实际发生金额为 471.70 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
上海宏帆市场营销策划有限公司	子公司	资金往来	是	0	523.59	445			78.59
北京华氏行商贸有限公司	子公司	资金往来	是	4,864.23	10,227.73	14,337			754.96
上海波释广告有限公司	子公司	资金往来	是	0	1,017.96	790			227.96
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	子公司	资金往来	是	11,973.98	18.37	0			11,992.35
上海风逸广告有限公司	孙公司	资金往来	是	0	1,855	865			990
北京迪思公关顾问有限公司	孙公司	资金往来	是	0	8,000	6,490			1,510
新好耶数字技术(上海)有限公司	孙公司	资金往来	是	175.16	35.07	0			210.23
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
北京华谊葭信营销管理有限公司	子公司	资金往来	17,037.5	13,700	11,620			19,117.5
北京华氏行商贸有限公司	子公司	资金往来	0	5,000	5,000			0
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	子公司	资金往来	7,054.15	0	200			6,854.15

司								
上海风逸广告有限公司	孙公司	资金往来	2,700	531	3,231			0
北京迪思公关顾问有限公司	孙公司	资金往来	10,000	4,900	4,900			10,000
新好耶数字技术(上海)有限公司	孙公司	资金往来	0	12,933	8,533			4,400
上海嘉为广告有限公司	子公司	资金往来	0	3,000	2,140			860
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响							

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年4月26日, 公司第三届董事会第二十六次会议审议通过关于《合资设立北京华谊新天有限责任公司暨关联交易》的议案, 公司以自有资金29万元与公司参股子公司北京新七天电子商务技术股份有限公司(以下简称“新七天”)及其管理团队合资设立子公司北京华谊新天有限责任公司(后工商核准名为“北京华谊新天电商营销科技有限公司”), 注册资本100万元, 最终新七天持股51%, 华谊信邦持股29%, 管理团队持股20%, 各方按比例出资。因董事李凌波先生系新七天董事, 因此构成关联交易。

(2) 2017年4月14日, 公司第三届董事会第二十四次会议审议通过关于《公司对外投资设立合资公司暨关联交易》的议案, 公司以自有资金35万元与李海霞、北京山峰万泰科技发展有限公司、北京海元沣科技有限公司、北京臻燕至品商贸有限公司共同出资设立天津华谊嘉信整合营销有限公司(暂定名, 以工商核准名称为准, 以下简称“合资公司”), 合资公司注册资本100万元, 其中华谊嘉信出资35万元, 持股占比 35%; 李海霞出资35万元, 持股占比35%; 北京山峰万泰科技发展有限公司出资20万元, 持股占比20%; 北京海元沣科技有限公司出资5万元, 持股占比5%; 北京臻燕至品商贸有限公司出资5万元, 持股占比5%。其中北京臻燕至品商贸有限公司法定代表人及出资人郭燕系公司副总经理瞿玮的配偶, 故本次交易属于关联交易。

(3) 2017年1月16日, 公司第三届董事会第二十次会议审议通过关于《控股股东及董事会秘书为公司向深圳市高新投集团有限公司提供反担保暨关联交易》的议案, 公司拟非公开发行不超过人民币4亿元的公司债券, 由深圳市高新投集团有限公司为公司非公开发行公司债券的按期还本付息提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保, 公司控股股东刘伟先生、董事会秘书杨真女士为深圳市高新投集团有限公司提供信用保证反担保, 反担保期限为担保协议书项下债务履行期限届满之日起两年, 担保额度4亿元。由于杨真女士已辞去董事会秘书一职, 公司于2017年5月15日召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了关于《控股股东及财务总监为公司向深圳市高新投集团有限公司提供反担保暨关联交易》的议案, 现变更为由公司控股股东刘伟先生、财务总监柴健先生为深圳市高新投集团有限公司提供信用保证反担保。

(4) 2016年11月25日, 公司第三届董事会第十九次会议审议通过关于《控股股东及财务总监为北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保暨关联交易》的议案, 公司在北京金融资产交易所挂牌发行规模为1亿元、期限为1年的应收账款债权融资计划, 发行利率不超过7%/年; 由北京中关村科技融资担保有限公司为应收账款债权融资计划本息的偿还承担连带责任担保, 公司控股股东、财务总监为公司本次应收账款融资计划向北京中关村科技融资担保有限公司提供保证反担保, 公司以应收账款质押方式向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保, 反担保期限为一年, 担保额度14,000万元。截止报告期末, 合同履行中。

(5) 2016年9月14日, 公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于公司及控股股东为全资子公司华谊霞信申请贷款

提供担保》的议案，同意华谊嘉信向招商银行北京朝外大街支行申请2000万贷款，公司及公司控股股东刘伟先生为华谊嘉信提供信用担保，担保期限1年。截止报告期末，合同履行中。

(6) 2016年8月15日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于公司全资子公司向公司董事借款的关联交易》的议案，同意公司全资子公司华谊信邦向公司董事黄小川先生申请借款，额度为5,200万元，借款期限为自提款之日起1年，年化利率不超过7%。截止报告期末，合同履行中。

(7) 2016年7月29日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过关于《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监为全资孙公司迪思公关办理应收账款保理业务提供担保》的议案，同意公司孙公司迪思公关以经营业务中产生的未到期应收账款向深圳创维融资租赁有限公司办理额度为1亿元的应收账款保理业务，公司、全资孙公司新好耶、公司控股股东、财务总监为迪思公关此笔业务提供信用担保，担保期限2年，承担无限连带责任。截止报告期末，合同履行中。

(8) 2016年7月29日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过关于《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监为全资子公司华谊嘉信办理应收账款保理业务提供担保》的议案，同意公司子公司华谊嘉信以经营业务中产生的未到期应收账款向深圳创维融资租赁有限公司办理额度为1亿元的应收账款保理业务，公司、全资孙公司新好耶、公司控股股东、财务总监为华谊嘉信此笔业务提供信用担保，担保期限2年，承担无限连带责任。截止报告期末，合同履行中。

(9) 2016年3月29日，公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于公司拟向北京银行申请并购贷款》的议案，同意公司向北京银行石景山支行申请并购贷款，以公司自有房产抵押及全资子公司浩耶信息科技（上海）有限公司100%股权、控股股东刘伟先生6000万股股票进行质押的方式，向银行贷款人民币2.8亿元。截止报告期末，合同履行中。

(10) 2015年11月17日，公司第二届董事会第四十六次会议审议通过《公司和刘伟先生为华谊嘉信申请借款提供反担保的议案》，同意华谊嘉信向北京国际信托有限公司申请10,000万元信托贷款，并委托北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，担保期2年，公司及控股股东刘伟先生为本次担保提供反担保。截止报告期末，合同履行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第三届董事会第二十六次会议决议公告》	2017年04月27日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203404812?announcementTime=2017-04-27">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203404812?announcementTime=2017-04-27</a>
《第三届董事会第二十四次会议决议公告》	2017年04月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203301315?announcementTime=2017-04-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203301315?announcementTime=2017-04-15</a>
《关于控股股东及财务总监为公司向深圳市高新投集团有限公司提供反担保暨关联交易的公告》	2017年05月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203520473?announcementTime=2017-05-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1203520473?announcementTime=2017-05-16</a>
《关于控股股东及财务总监为北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保暨关联交易的公告》	2016年11月25日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202845513?announcementTime=2016-11-25 20:37">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202845513?announcementTime=2016-11-25 20:37</a>
《对外担保的公告》	2016年09月14日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202704327?announcementTime=2016-09-14 17:14">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202704327?announcementTime=2016-09-14 17:14</a>
《关于公司全资子公司向公司董事借款的关联交易的公告》	2016年08月15日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202566294?annou">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202566294?annou</a>

		nceTime=2016-08-15 19:33
《为子公司、孙公司办理应收账款保理业务提供担保的公告》	2016 年 07 月 29 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01</a>
《为子公司、孙公司办理应收账款保理业务提供担保的公告》	2016 年 07 月 29 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01</a>
《关于公司拟向北京银行申请并购贷款的公告》	2016 年 03 月 30 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202104193?announceTime=2016-03-30">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202104193?announceTime=2016-03-30</a>
《对外担保的公告》	2015 年 11 月 18 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201776251?announceTime=2015-11-18">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201776251?announceTime=2015-11-18</a>

#### 十四、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

###### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司发生租赁其他公司资产的事项，年租赁总费用为13,264,289.84元；公司及子公司发生出租公司资产给其他公司的事项，年房租总收入为1,965,211.80元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	2015年11月18日	10,000	2015年12月02日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
			2016年01月11日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
北京华氏行商贸有限公司	2015年12月30日	10,000	2016年01月18日	10,000	连带责任保证	1年	是	是
上海风逸广告有限公司	2016年03月30日	1,200	2016年05月10日	900	连带责任保证	1年	是	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2016年05月06日	2,000	2016年05月25日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
北京迪思公关顾问有限公司	2016年06月28日	2,000	2016年07月18日	2,000	连带责任保证	1年	是	是
北京迪思公关顾问有限公司	2016年07月29日	10,000	2016年08月02日	10,000	连带责任保证	2年	否	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2016年07月29日	10,000	2016年08月02日	10,000	连带责任保证	2年	否	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2016年09月14日	2,000	2016年11月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
新好耶数字技术（上海）有限公司	2016年10月28日	9,000	2016年12月20日	2,100	连带责任保证	2年	是	是

北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	2016年10月28日	3,000	2016年11月28日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
上海风逸广告有限公司	2016年11月25日	1,800	2016年12月27日	1,800	抵押	134天	是	是
北京迪思公关顾问有限公司	2017年04月15日	2,000	2016年10月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2017年04月15日	3,000	2016年09月23日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2017年04月15日	3,000						
上海宏帆市场营销策划有限公司	2017年04月15日	1,000	2017年05月23日	500	连带责任保证	1年	否	是
北京迪思公关顾问有限公司	2017年04月15日	3,000						
北京迪思公关顾问有限公司	2017年04月15日	3,000						
上海风逸广告有限公司	2017年05月16日	3,000						
北京华氏行商贸有限公司	2017年05月19日	5,000	2017年05月18日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
北京华氏行商贸有限公司	2017年05月27日	5,000	2017年05月22日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
新好耶数字技术(上海)有限公司	2017年06月10日	4,000	2017年06月29日	4,000	抵押	4年	否	是
北京迪思公关顾问有限公司	2017年06月30日	2,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			34,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				19,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			90,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				55,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	34,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	19,500
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	90,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	55,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		46.32%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		45,000	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		45,000	

采用复合方式担保的具体情况说明

注 1：2016 年 7 月 29 日，公司召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监为全资孙公司迪思公关办理应收账款保理业务提供担保》的议案，迪思公关以经营业务中产生的未到期应收账款向深圳创维融资租赁有限公司办理额度为 1 亿元的应收账款保理业务，公司及全资孙公司新好耶、公司控股股东、财务总监为迪思公关此笔业务提供信用担保，承担无限连带责任。

注 2：2016 年 7 月 29 日，公司召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监全资子公司华谊葭信办理应收账款保理业务提供担保》的议案，华谊葭信以经营业务中产生的未到期应收账款向创维租赁办理额度为 1 亿元的应收账款保理业务，公司、新好耶、公司控股股东、财务总监为华谊葭信此笔业务提供信用担保，承担无限连带责任。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。



### (1) 半年度精准扶贫概要

### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

### (3) 后续精准扶贫计划

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 3、履行其他社会责任的情况

公司及旗下各子公司在发展自身业务的同时，积极承担社会公益、员工成长和推动行业发展等方面的社会责任。

### (1) 践行教育公益 扶“智”先扶“志”

公司矢志践行公益责任、回馈社会，力求为有需要的地区和人群点亮希望。公司继 2016 年先后为听障儿童捐赠“橙色书包”、为“母亲水窖”募集捐款以及资助“新长城高中自强班”贫困学生之外，2017 年上半年继续大力支持教育公益事业，为相关群体提供帮助，持续传递爱、梦想与坚持的正能量。公司对“新长城高中自强班”的帮扶不仅体现在资金支持上，更用实际行动帮助贫困生拓宽视野、建立信心、树立目标、积极面对人生。2017 年 4 月中旬，公司组织“爱心小分队”，部分高管、员工连同中国扶贫基金会工作人员再次前往河北平山中学，开展“新长城高中自强班”回访活动并举办开班仪式。在为期两天的互动交流中，有公司高管分享自己的贫困生长成经历、面对困难时的心路历程，也有公司培训导师团开展互动课“规划你的梦想”，引导绘制生命彩虹图，鼓励同学们认识自己的兴趣、能力和个性特点，树立人生目标。公司因此获颁“2016 年度做出突出贡献”纪念牌，作为慈善嘉宾出席中国扶贫基金会 2016 年度捐赠人大会。

### (2) 关注员工成长 “人能尽其才则百事兴”

随着经济全球化进程加快，广告营销行业迅猛发展，公司深谙“人能尽其才则百事兴”，把专业人才作为公司的核心资源之一，把“识才聚才、育才用才、容才爱才”放在重要位置。公司通过实施科学的人才引进计划，广罗优秀行业人才，专注于为客户提供优质、创新营销传播服务；不断研究和推出升级版的人才培养、激励和管理制度，为业绩持续增长、个人长远利益和企业价值观融合提供最大可能。

2017 年上半年，公司不但继续推行面向各层级员工的培养计划，从新员工入职培训、业务专业培训和基础管理培训到高管进修 EMBA 计划，还推出中高层管理者领导力提升项目，为公司持续快速发展提供有力后盾。公司全资子公司迪思传媒也升级原有“迪思大讲堂”，开设“迪思黄埔大讲堂”，邀请公司内外部专家，对员工展开专业、管理等多方面培训，致力于成为智慧型学习型的服务企业。

### (3) 推动行业发展 打通未来人才培育通道

公司积极承担行业领军企业的责任，打造产业投资基金，并积极面向高等院校、科研机构、行业内组织与论坛、峰会等活动，持续输出专业观点和理念，打通行业未来人才的培育通道，为推动行业和公司持续发展而努力。

2017 年 4 月，公司与中国商务广告协会合力打造文化传媒产业投资基金，集合在投资和文化传媒领域具有领先见解和资深经验的专家，依托行业内在创意、内容、技术、媒介、平台及经营方面的优质资源，扩大公司在品牌创意与内容创造、数字平台技术、媒介资源等方面的优势，同时进行战略业务、人才资源和行业新兴技术的储备与培育，推动行业和公司向专业化、精准化、细分化发展。

在行业交流方面，公司积极参加 2017 IAI 国际创享节、虎啸思享汇等行业内交流活动，并先后出席两岸营销传播论坛（台北）、澳门国际广告盛典及数字营销产业论坛、2017 两岸大学生创客营等活动分享交流，为推进两岸三地行业交流作出积极贡献。

在行业未来人才培育方面，2017 年上半年，迪思传媒和好耶高管先后前往武汉大学、南京大学、台湾辅仁大学、天津外国语大学、北京航空航天大学、东华大学等高校，讲授商业传播前沿课程，进行“新媒体时代的公关创新”、“公关危机管

理”、“后程序化购买时代的思考与辨析”等主题的公益讲座。

2017 年公司与合作建立“北京工商大学艺术与传媒学院实践基地”，为切实加强传媒专业学生实践性教学环节、强化学生操作能力、增加高校与传媒广告业界的交流与合作提供助力。好耶华北大区也与兰州大学艺术学院正式签约，成为其校外实习实践基地。公司副总经理黄小川还作为中央民族大学业界导师，为文学与新闻传播学院研究生教授“数字营销传播专题”课程，并以迪思传媒为基地为学生提供实习机会。公司副总经理姚晓洁也通过早已建立的好耶学院，带领好耶与全国多家知名高校开展校园合作计划，为在校大学生进行由专业知识、技能到心理的讲解和培训，为未来人才发展做好储备；同时开展大学生实战提案，根据实际业务来邀请大学生组成团队提案，对于突出的、有可行性的方案，予以扶持并授予奖金。

公司始终把履行企业社会责任视为己任，在重视为股东实现最佳回报、保护投资人合法权益、注重回馈员工的同时，未来将一如既往地积极履行应当承担的社会责任和义务，以发展业务为中心，促进公司和所在区域的经济社会发展，践行公益回馈社会，同时积极促进员工个人与公司同步成长，为推动行业发展贡献力量。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、非公开发行公司债券事项

2017年1月16日，公司召开了第三届董事会第二十次会议审议通过了关于《公司符合非公开发行公司债券条件》、《非公开发行公司债券方案》等议案，为拓宽公司融资渠道，优化负债结构，降低资金成本，满足公司对外投资及生产经营等资金需求，公司拟非公开发行不超过人民币4亿元的公司债券。具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站公告的《关于非公开发行公司债券的公告》（公告编号：2017-003）。

### 2、重大投资事项

2017年1月16日，公司召开了第三届董事会第二十次会议审议通过了关于《终止认购Signal Entertainment Group部分股权》的议案，同意公司与Signal Entertainment Group签署《解除协议书》，公司业务经营情况正常，对Signal尚未展开投资，本次投资事项的终止，对公司生产经营活动不会造成不利影响。具体内容详见公司于同日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《对外投资Signal的终止公告》（2017-004）。

### 3、重大资产重组事项

2017年4月14日，公司召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过了关于《终止公司重大资产购买事项》的议案，因标的公司北京凯铭风尚网络技术有限公司在移动互联网端的业务拓展不及公司预期。为维护公司与股东的利益，明晰公司未来发展战略，依照既定发展路线轻装快速前行，经公司审慎研究，决定终止本次重大资产购买交易。具体内容详见同日披露的《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司关于终止重大资产购买事项的公告》（2017-035）。

### 4、减资事项

2017年4月21日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议审议通过了关于《回购注销应补偿股份并提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购注销相关事宜》、《变更公司注册资本及修订<公司章程>相关条款》的议案，并经2016年度股东大会审议通过。公司实施以人民币1元价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2014年应补偿的1,838,333股股份；以1元价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2015年应补偿的2,464,390股股份。公司董事会于2017年6月27日办理完毕上述股份的回购注销程序，详情请见公司于2017年6月29日在中国证监会创业板指定信息披露网站公告的《关于完成股份回购及注销的公告》（公告编号：2017-086）。截止到本报告披露日，公司完成变更注册资本的工商变更登记手续，并取得北京市工商行政管理局换发的《营业执照》。注册资本由原“682,794,211元”变更为现“678,491,488元”。详情请见公司于2017年7月20日在中国证监会指定创业板信息披露网站公告的《关于完成工商变更并换发营业执照的公告》（公告编号：2017-105）。

## 十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	253,537,924	37.13%				-4,302,723	-4,302,723	249,235,201	36.73%
1、国家持股	0	0.00%				0	0		0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0		0.00%
3、其他内资持股	253,537,924	37.13%				-4,302,723	-4,302,723	249,235,201	36.73%
其中：境内法人持股	52,602,680	7.70%				0	0	52,602,680	7.75%
境内自然人持股	200,935,244	29.43%				-4,302,723	-4,302,723	196,632,521	28.98%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	429,256,287	62.87%				0	0	429,256,287	63.27%
1、人民币普通股	429,256,287	62.87%				0	0	429,256,287	63.27%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	682,794,211	100.00%				-4,302,723	-4,302,723	678,491,488	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年5月10日与孙高发签订了《发行股份及支付现金购买资产的协议》和《盈利预测补偿协议》；鉴于波释广告2014年净利润指标已完成，但应收账款指标和客户指标等非业绩对赌指标未完成；2015年净利润率指标及客户指标未完成，公司决定本次分别以1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2014年应补偿股份1,838,333股、2015年应补偿股

份2,464,390股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年3月21日，公司召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过了《回购注销未完成2014年业绩承诺指标的东汐广告、波释广告原售股股东霖灏投资、孙高发应补偿股份》和《回购注销未完成2015年业绩承诺指标的美意互通、东汐广告及波释广告原售股股东王利峰、胡伟、霖灏投资、孙高发应补偿股份》的议案，同意分别以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2014年业绩未达标应补偿的1,838,333股股份和2015年业绩未达标应补偿的2,464,390股股份。详见公司于2017年3月22日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年6月27日，公司完成对孙高发上述股票的回购注销。公司总股本由682,794,211股变为678,491,488股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本期基本每股收益0.05元，稀释每股收益0.05元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.7659元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘伟	158,956,967	0	0	158,956,967	高管锁定股	无
霖灏投资（上海）有限公司	30,862,955	0	0	30,862,955	增发承诺	待定
天津迪思投资管理有限公司	21,739,725	0	0	21,739,725	增发承诺	2018年2月12日
孙高发	16,946,633	4,302,723	0	12,643,910	增发承诺，减少部分为回购注销	已于2017年7月13日解除限售
黄小川	15,435,205	0	0	15,435,205	增发承诺	2018年2月12日
王利峰	7,105,068	0	0	7,105,068	增发承诺	待判决结果出具后确认注销
王倩	426,098	0	0	426,098	增发承诺	2018年2月12日
秦乃渝	1,956,575	0	0	1,956,575	增发承诺	2018年2月12日
杨容辉	108,698	0	0	108,698	增发承诺	2018年2月12日

合计	253,537,924	4,302,723	0	249,235,201	--	--
----	-------------	-----------	---	-------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		26,243	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘伟	境内自然人	31.24%	211,942,624		158,956,967	52,985,657	质押	191,561,215
宋春静	境内自然人	11.32%	76,831,967		0	76,831,967	质押	21,000,000
霖灏投资（上海）有限公司	境内非国有法人	4.55%	30,862,955		30,862,955	0	质押	30,860,000
上海寰信投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.55%	30,851,024		0	30,851,024	质押	30,268,632
天津迪思投资管理有限公司	境内非国有法人	3.20%	21,739,725		21,739,725	0	质押	10,000,000
黄小川	境内自然人	2.27%	15,435,205		15,435,205	0	质押	15,090,000
孙高发	境内自然人	1.86%	12,643,910	-4,302,723	12,643,910	0	质押	12,453,912
王利峰	境内自然人	1.05%	7,105,068		7,105,068	0	质押	7,105,068
包杨	境内自然人	0.83%	5,610,028		0	5,610,028		
北京千石创富一民生银行—李骁龙	其他	0.61%	4,140,000		0	4,140,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知公司股东黄小川为迪思投资股东，未知其余股东之间是否存在关联关系或签署一致行动人协议。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宋春静	76,831,967	人民币普通股	76,831,967
刘伟	52,985,657	人民币普通股	52,985,657
上海寰信投资咨询有限公司	30,851,024	人民币普通股	30,851,024
包杨	5,610,028	人民币普通股	5,610,028
北京千石创富—民生银行—李晓龙	4,140,000	人民币普通股	4,140,000
蔡慧萍	4,084,865	人民币普通股	4,084,865
李卫春	3,620,200	人民币普通股	3,620,200
巨进雷	3,086,686	人民币普通股	3,086,686
方丽燕	2,744,601	人民币普通股	2,744,601
王勤勤	2,289,502	人民币普通股	2,289,502
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件流通股股东之间，以及前 10 名无限售条件流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或签署一致行动人协议		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东包杨通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 5,610,028 股股份，实际合计持有 5,610,028 股股份；公司股东李卫春除通过普通证券账户持有公司 100 股，还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,620,100 股股份，实际合计持有 3,620,200 股股份；巨进雷通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,086,686 股股份，实际合计持有 3,086,686 股股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
文光伟	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 21 日	已在公司担任独立董事 6 年
彭松	独立董事	被选举	2017 年 04 月 21 日	提名为公司独立董事
杨真	副总经理，董事会秘书	解聘	2017 年 03 月 17 日	个人原因
倪正东	董事	离任	2017 年 05 月 10 日	个人原因
黄鑫	董事会秘书	聘任	2017 年 06 月 16 日	公司聘任
张向宁	董事	被选举	2017 年 07 月 17 日	提名为公司董事



## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,629,700.59	239,675,491.08
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	11,259,700.00	52,263,808.80
应收账款	1,402,181,613.84	1,279,893,379.73
预付款项	99,063,371.18	53,585,856.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		72,208.04
应收股利		
其他应收款	69,569,085.22	61,748,255.53
买入返售金融资产		
存货		

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,767,832.55	28,544,892.54
流动资产合计	1,692,471,303.38	1,715,783,892.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	666,666.67	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	294,876,222.40	294,957,533.45
投资性房地产	130,529,731.67	130,529,731.67
固定资产	35,303,404.79	35,735,127.15
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	28,507,806.50	29,057,855.52
开发支出	3,996,797.16	3,604,790.16
商誉	891,980,703.01	891,980,703.01
长期待摊费用	6,618,214.04	5,948,002.07
递延所得税资产	82,955,606.91	72,874,686.16
其他非流动资产	167,490,734.68	167,490,734.68
非流动资产合计	1,642,925,887.83	1,633,179,163.87
资产总计	3,335,397,191.21	3,348,963,056.11
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	257,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	696,991,449.67	591,442,996.18
预收款项	23,228,865.66	35,492,592.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	114,686,299.28	87,534,125.66
应交税费	51,236,501.72	85,184,340.36
应付利息	4,374,954.68	3,266,632.70
应付股利	3,281,815.87	2,461,638.64
其他应付款	377,738,724.07	389,648,889.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	89,200,000.00
其他流动负债	28,459,785.95	20,316,957.20
流动负债合计	1,569,998,396.90	1,561,548,172.53
非流动负债：		
长期借款	290,800,000.00	290,800,000.00
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	243,229,233.04	264,782,833.04
递延收益		
递延所得税负债	23,560,953.27	23,650,103.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	557,590,186.31	579,232,936.30
负债合计	2,127,588,583.21	2,140,781,108.83
所有者权益：		
股本	678,491,488.00	682,794,211.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,905,196.11	16,434,961.36
减：库存股		
其他综合收益	36,171,950.51	37,372,811.98
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75
一般风险准备		
未分配利润	439,119,699.36	427,364,991.84
归属于母公司所有者权益合计	1,198,130,700.73	1,199,409,342.93
少数股东权益	9,677,907.27	8,772,604.35
所有者权益合计	1,207,808,608.00	1,208,181,947.28
负债和所有者权益总计	3,335,397,191.21	3,348,963,056.11

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,691,016.44	75,313,928.24
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	14,382,499.93	18,557,787.98
预付款项	1,840,550.89	134,166.67
应收利息	451,858.34	
应收股利	210,000,000.00	100,000,000.00
其他应收款	176,109,919.43	189,613,988.83
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,263,132.53	4,981,635.23
流动资产合计	464,738,977.56	388,601,506.95

非流动资产：		
可供出售金融资产	666,666.67	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,610,690,948.13	1,608,010,179.68
投资性房地产	87,772,548.75	87,772,548.75
固定资产	25,326,012.37	25,617,566.07
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	1,626,099.93	1,724,231.49
开发支出	1,032,751.49	865,049.31
商誉		
长期待摊费用	1,696,207.46	2,205,069.74
递延所得税资产	27,066,778.87	18,753,672.33
其他非流动资产	161,800,467.00	161,800,467.00
非流动资产合计	1,917,678,480.67	1,907,748,784.37
资产总计	2,382,417,458.23	2,296,350,291.32
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,545,355.27	2,621,599.69
预收款项	147,206.30	606,507.02
应付职工薪酬	635,474.09	995,659.73
应交税费	176,952.59	200,880.24
应付利息	5,646,724.55	1,880,197.12
应付股利	3,281,815.87	2,461,638.64
其他应付款	429,943,806.76	376,222,863.77
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		39,200,000.00
其他流动负债		828,605.24
流动负债合计	544,377,335.43	525,017,951.45
非流动负债：		
长期借款	240,800,000.00	240,800,000.00
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	243,229,233.04	264,782,833.04
递延收益		
递延所得税负债	11,368,945.02	11,368,945.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	495,398,178.06	516,951,778.06
负债合计	1,039,775,513.49	1,041,969,729.51
所有者权益：		
股本	678,491,488.00	682,794,211.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,305,069.34	265,834,834.59
减：库存股		
其他综合收益	30,877,173.19	30,877,895.43
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75
未分配利润	339,525,847.46	239,431,254.04
所有者权益合计	1,342,641,944.74	1,254,380,561.81
负债和所有者权益总计	2,382,417,458.23	2,296,350,291.32

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,517,073,793.41	1,550,435,147.09
其中：营业收入	1,517,073,793.41	1,550,435,147.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,491,317,824.66	1,489,710,045.81
其中：营业成本	1,232,374,121.52	1,288,373,599.68
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	5,310,606.35	4,986,156.03
销售费用	43,676,566.48	32,017,534.17
管理费用	170,535,258.34	145,331,312.09
财务费用	31,526,463.47	11,824,666.13
资产减值损失	7,894,808.50	7,176,777.71
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）	2,682,217.09	5,231,986.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,719,550.42	-231,183.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,438,185.84	65,957,087.75
加：营业外收入	25,130,390.58	11,651,515.60
其中：非流动资产处置利得	14,716.55	
减：营业外支出	1,718,919.45	45,139.19
其中：非流动资产处置损失	28,897.23	44,199.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,849,656.97	77,563,464.16
减：所得税费用	15,442,068.84	13,060,098.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,407,588.13	64,503,365.41



归属于母公司所有者的净利润	36,727,285.21	64,621,443.38
少数股东损益	-319,697.08	-118,077.97
六、其他综合收益的税后净额	-1,200,861.47	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,200,861.47	
（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	-1,200,861.47	
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	-1,200,861.47	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,206,726.66	64,503,365.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,526,423.74	64,621,443.38
归属于少数股东的综合收益总额	-319,697.08	-118,077.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.09
（二）稀释每股收益	0.05	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	12,677,350.54	22,693,159.17
减：营业成本	6,160,016.93	5,003,766.28
税金及附加	362,243.38	176,593.73
销售费用	465,350.00	
管理费用	21,863,582.59	20,066,999.44
财务费用	29,323,495.53	6,689,189.78
资产减值损失	548,393.15	629,549.02
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）	150,969,157.36	-301,545.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,006,490.69	-301,545.29
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	104,923,426.32	-10,174,484.37
加：营业外收入	11,832,488.25	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,850.00	
其中：非流动资产处置损失	1,850.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	116,754,064.57	-10,174,484.37
减：所得税费用	-8,313,106.54	-2,701,008.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	125,067,171.11	-7,473,476.03
五、其他综合收益的税后净额	-722.24	
（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	-722.24	

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	-722.24	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	125,066,448.87	-7,473,476.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,455,910,480.12	1,369,722,215.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,100,750.94	86,536,057.37

经营活动现金流入小计	1,520,011,231.06	1,456,258,273.12
购买商品、接受劳务支付的现金	811,617,113.69	915,166,185.61
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	472,585,092.55	419,681,653.97
支付的各项税费	92,571,989.00	88,775,757.57
支付其他与经营活动有关的现金	137,895,598.54	129,790,947.19
经营活动现金流出小计	1,514,669,793.78	1,553,414,544.34
经营活动产生的现金流量净额	5,341,437.28	-97,156,271.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	333,333.33	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	962,666.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,542.78	18,510.00
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		
投资活动现金流入小计	1,484,542.78	60,018,510.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,285,499.30	5,462,063.14
投资支付的现金		364,364,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,553,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金		139,689,105.42
投资活动现金流出小计	24,839,099.30	509,515,568.56
投资活动产生的现金流量净额	-23,354,556.52	-449,497,058.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,225,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	115,898,164.62	359,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	301,853,662.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	418,976,826.62	559,000,000.00
偿还债务支付的现金	192,098,164.62	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,364,760.78	35,920,753.85
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	305,800,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	551,262,925.40	150,920,753.85
筹资活动产生的现金流量净额	-132,286,098.78	408,079,246.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-512,225.43	10,301.54
五、现金及现金等价物净增加额	-150,811,443.45	-138,563,782.09
加：期初现金及现金等价物余额	210,432,917.33	224,489,296.97
六、期末现金及现金等价物余额	59,621,473.88	85,925,514.88

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,853,447.77	15,892,230.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	85,222,003.75	75,823,205.82
经营活动现金流入小计	99,075,451.52	91,715,436.56
购买商品、接受劳务支付的现金	4,344,320.77	3,746,963.83
支付给职工以及为职工支付的现金	4,785,850.56	6,779,789.14
支付的各项税费	837,340.71	1,496,575.24
支付其他与经营活动有关的现金	49,059,992.93	63,730,511.14
经营活动现金流出小计	59,027,504.97	75,753,839.35
经营活动产生的现金流量净额	40,047,946.55	15,961,597.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	333,333.33	

取得投资收益收到的现金	38,962,666.67	38,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,400,000.00	580,138.89
投资活动现金流入小计	45,696,000.00	38,580,138.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	313,071.76	922,345.87
投资支付的现金	1,386,702.06	483,914,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,553,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金	35,500,000.00	19,893,600.00
投资活动现金流出小计	58,753,373.82	504,730,345.87
投资活动产生的现金流量净额	-13,057,373.82	-466,150,206.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		280,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	101,020,000.00	142,700,000.00
筹资活动现金流入小计	101,020,000.00	422,700,000.00
偿还债务支付的现金	39,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,437,884.53	26,844,621.09
支付其他与筹资活动有关的现金	57,020,000.00	53,161,843.31
筹资活动现金流出小计	146,657,884.53	80,006,464.40
筹资活动产生的现金流量净额	-45,637,884.53	342,693,535.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-487,800.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-19,135,111.80	-107,495,074.17
加：期初现金及现金等价物余额	54,502,928.24	122,678,221.13
六、期末现金及现金等价物余额	35,367,816.44	15,183,146.96

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	682,794,211.00				16,434,961.36		37,372,811.98		35,442,366.75		427,364,991.84	8,772,604.35	1,208,181,947.28
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	682,794,211.00				16,434,961.36		37,372,811.98		35,442,366.75		427,364,991.84	8,772,604.35	1,208,181,947.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,302,723.00				-7,529,765.25		-1,200,861.47				11,754,707.52	905,302.92	-373,339.28
（一）综合收益总额							-1,200,861.47				36,727,285.21	-319,697.08	35,206,726.66
（二）所有者投入和减少资本	-4,302,723.00				-7,529,765.25							1,225,000.00	-10,607,488.25
1. 股东投入的普通股	-4,302,723.00				-7,529,765.25								-11,832,488.25
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												1,225,000.00	1,225,000.00
（三）利润分配											-24,972,577.69		-24,972,577.69
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-24,972,577.69	-24,972,577.69
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、本期期末余额	678,491,488.00				8,905,196.11		36,171,950.51		35,442,366.75	0.00	439,119,699.36	9,677,907.27	1,207,808,608.00

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	685,294,641.00				13,181,478.32		37,559,242.79		30,093,138.94		328,889,641.14	7,694,170.18	1,102,712,312.37
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	685,294,641.00				13,181,478.32		37,559,242.79		30,093,138.94		328,889,641.14	7,694,170.18	1,102,712,312.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,500,430.00				3,253,483.04		-186,430.81		5,349,227.81		98,475,350.70	1,078,434.17	105,469,634.91
(一)综合收益总额							-186,430.81				131,236,364.15	940,722.25	131,990,655.59
(二)所有者投入和减少资本	-2,500,430.00				3,253,483.04							137,711.92	890,764.96
1. 股东投入的普通股	-2,500,430.00				-4,375,739.90								-6,876,169.90
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					7,659,613.27								7,659,613.27
4. 其他					-30,390.33							137,711.92	107,321.59
(三)利润分配									5,349,227.81		-32,761,013.45		-27,411,785.64
1. 提取盈余公积									5,349,227.81		-5,349,227.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,411,785.64		-27,411,785.64
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、本期期末余额	682,794,211.00				16,434,961.36		37,372,811.98		35,442,366.75		427,364,991.84	8,772,604.35	1,208,181,947.28

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	682,794,211.00				265,834,834.59		30,877,895.43		35,442,366.75	239,431,254.04	1,254,380,561.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	682,794,211.00				265,834,834.59		30,877,895.43		35,442,366.75	239,431,254.04	1,254,380,561.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-4,302,723.00				-7,529,765.25		-722.24			100,094,593.42	88,261,382.93
（一）综合收益总额										125,067,171.11	125,067,171.11
（二）所有者投入和减少资本	-4,302,723.00				-7,529,765.25						-11,832,488.25
1. 股东投入的普通股	-4,302,723.00				-7,529,765.25						-11,832,488.25
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										-24,972,577.69	-24,972,577.69
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,972,577.69	-24,972,577.69
3. 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							-722.24				-722.24
四、本期期末余额	678,491,488.00				258,305,069.34		30,877,173.19		35,442,366.75	339,525,847.46	1,342,641,944.74

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	685,294,641.00				262,519,330.47		30,873,554.11		30,093,138.94	218,699,989.38	1,227,480,653.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	685,294,641.00				262,519,330.47		30,873,554.11		30,093,138.94	218,699,989.38	1,227,480,653.90

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,500,430.00			3,315,504.12		4,341.32		5,349,227.81	20,731,264.66	26,899,907.91
(一)综合收益总额									53,492,278.11	53,492,278.11
(二)所有者投入和减少资本	-2,500,430.00			3,315,504.12						815,074.12
1. 股东投入的普通股	-2,500,430.00			-4,375,739.90						-6,876,169.90
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				7,659,613.27						7,659,613.27
4. 其他				31,630.75						31,630.75
(三)利润分配								5,349,227.81	-32,761,013.45	-27,411,785.64
1. 提取盈余公积								5,349,227.81	-5,349,227.81	
2. 对所有者(或股东)的分配									-27,411,785.64	-27,411,785.64
3. 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						4,341.32				4,341.32
四、本期期末余额	682,794,211.00			265,834,834.59		30,877,895.43		35,442,366.75	239,431,254.04	1,254,380,561.81

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司(以下简称“公司”或华谊嘉信“), 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]370号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股股票1,300万股, 每股面值人民币1元, 每股发行价为人民币25.00元, 募集资金总额为人民币325,000,000.00元。此次公开发行股票实际募集资金净额为人民币288,900,646.32元, 其中新增注册资本及实收股本13,000,000.00元, 股东出资额溢价投入部分人民币275,900,646.32元计入资本公积。上述注册资本经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2010]第1021号验资报告验证。

经深圳证券交易所深证上【2010】124号《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》, 公司的股票于2010年4月21日在深圳证券交易所创业板挂牌交易, 股票简称“华谊嘉信”, 股票代码“300071”。

2011年4月19日, 经2010年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司名称由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司变更为北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司, 并于2011年8月1日经北京市工商行政管理局核准。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以2010年12月31日总股本51,755,272股为基数, 按每10股由资本公积转增10股, 共计转增51,755,272股, 并于2011年度实施。转增后, 注册资本增至人民币103,510,544.00元。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以2011年12月31日总股本103,510,544股为基数, 按每10股由资本公积转增5股, 共计转增51,755,272股, 并于2012年度实施。转增后, 注册资本增至人民币155,265,816.00元。2012年12月4日, 华谊嘉信在北京工商局完成变更登记。

2013年5月10日, 公司与霖灏投资(上海)有限公司、孙高发, 以及王利峰和胡伟分别签署了《发行股份及支付现金购买资产的协议》, 交易各方同意, 以经具有证券从业资格的评估机构出具的《资产评估报告》中截至评估基准日的净资产评估价值作为交易的定价依据。经评估, 上海东汐广告传播有限公司49%股权的交易作价为10,609.14万元; 上海波释广告有限公司49%股权的交易作价为5,902.28万元; 北京美意互通科技有限公司70%股权的交易作价为4,051.32万元, 交易作价合计金额20,562.74万元。交易对价由公司采取股份支付和现金支付两种方式进行, 其中, 以股份支付交易对价的80%, 需发行股份16,616,355股, 以现金支付交易对价的20%, 需现金支付4,112.55万元。

2013年9月5日, 经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1157号批准, 核准公司向霖灏投资(上海)有限公司发行股份8,573,043股、向孙高发发行股份4,769,519股、向王利峰发行股份1,973,630股、向胡伟发行股份1,300,163股, 每股面值1元, 每股发行价格9.90元, 由霖灏投资(上海)有限公司以其持有的上海东汐广告传播公司39.20%的股权、由孙高发以其持有的上海波释广告有限公司39.20%的股权、由王利峰、胡伟分别以其持有的北京美意互通科技有限公司33.76%、22.24%的股权作价认购, 本次发行后, 公司新增注册资本人民币16,616,355.00元, 变更后的注册资本为人民币171,882,171.00元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第90150002号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1157号批准, 核准公司本次非公开发行普通股(A股)的发行数量不超过5,836,139股, 公司实际非公开发行股份2,310,084股, 本次发行后, 公司新增注册资本人民币2,310,084元, 变更后的注册资本为人民币174,192,255.00元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第90150004号验资报告验证。

根据公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以2013年12月31日总股本174,192,255股为基数, 按每10股由资本公积转增10股, 共计转增174,192,255股, 并于2014年度实施。转增后, 注册资本增至人民币348,384,510元。

2014年, 公司与天津迪思投资管理有限公司、黄小川、秦乃渝、王倩和杨容辉分别签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》, 交易各方同意, 以经具有证券从业资格的评估机构出具的《资产评估报告》中截至评估基准日的净资产评估价值作为交易的定价依据。经评估, 天津迪思文化传媒有限公司100%股权的交易作价为46,000.00万元。交易对价由公司采取股份支付和现金支付两种方式进行, 其中, 以股份支付交易对价的69%, 需发行股份24,155,250股, 以现金支付交易对价的31%, 需现金支付14,260万元。

2014年12月24日, 根据中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1395号批准, 核准公司向天津迪思投资管理有限公司发行股份12,077,625股, 向黄小川发行股份8,575,114股、向秦乃渝发行股份1,086,986股、向王倩发行股份1,932,420股、向杨容辉发行股份483,105股, 每股面值1元, 每股发行价格13.14元, 由天津迪思投资管理有限公司、黄小川、秦乃渝、王倩、杨

容辉缴足。出资方式为：股权出资317,400,000.00元，溢价部分293,244,750.00元计入资本公积。本次发行后，公司新增注册资本人民币24,155,250.00元，变更后的注册资本为人民币372,539,760.00元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2015]48390001号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1395号批准，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过15,300万元，公司实际非公开发行股份9,514,925股，本次发行后，公司新增注册资本人民币9,514,925元，变更后的注册资本为人民币382,054,685元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2015]48390006号验资报告验证。

2015年3月25日公司召开第二届董事会第三十八次会议审议通过了《继续推进2013年重大资产重组中未完成业绩承诺指标的标的公司售股股东孙高发、胡伟股份回购程序》的议案，同意对2013年重大资产重组中未完成业绩承诺指标的标的公司售股股东孙高发、胡伟、王利峰股份回购注销事宜分两次办理，首次董事会同意继续以人民币1元的总价回购注销波释广告售股股东孙高发应补偿的124,242股股份；以人民币1元的总价回购注销美意互通售股股东胡伟应补偿股份1,211,198股，回购后公司的注册资本为人民币380,719,245元。

2015年4月16日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了《关于2014年度利润分配预案》。根据该预案，公司以现有总股本380,719,245股为基数，按每10股派0.40元人民币现金股利（含税）；以现有总股本380,719,245股为基数，向全体股东每10股转增8股，合计转增股本304,575,396股。转增后，注册资本增至人民币685,294,641元。

2015年8月20日公司召开第二届董事会第四十一次会议审议通过《回购注销未完成业绩承诺指标的“美意互通”售股股东王利峰、胡伟股份》的议案。2016年9月28日公司以人民币0.3971元的总价回购注销北京美意互通科技有限公司售股股东胡伟应补偿的2,500,430股股份，公司于2016年10月27日召开第三届董事会第十八次会议及2016年11月14日召开2016年第十次临时股东大会审议通过了关于《修订中相关条款及减少公司注册资本》的议案，回购注销完成后公司的注册资本将从685,294,641元减至人民币682,794,211元。

2017年3月21日公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《回购注销未完成2014年业绩承诺指标的东汐广告、波释广告原售股股东霖灏投资、孙高发应补偿股份》、《回购注销未完成2015年业绩承诺指标的美意互通、东汐广告及波释广告原售股股东王利峰、胡伟、霖灏投资、孙高发应补偿股份》的议案。2017年6月27日公司以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2014年业绩未达标应补偿的1,838,333股股份；以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2015年业绩未达标应补偿的2,464,390股股份。回购注销完成后公司的注册资本将从682,794,211元减至人民币678,491,488元。

统一社会信用代码：91110000746729180U。

注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院8号楼512。

本公司法定代表人及实际控制人均为刘伟。

## 2、公司所处行业

公司所属行业为服务业。

## 3、公司经营范围

公司的经营范围：演出经纪；互联网信息服务；出版物零售；电子出版物制作；营销策划；摄影服务；信息咨询（中介服务除外）；技术开发、转让、培训；企业形象策划；图文设计；承办展览展示活动；文艺演出票务代理、体育赛事票务代理、展览会票务代理、博览会票务代理；组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告；计算机系统服务；技术咨询；市场调查；翻译服务；公共关系服务；企业形象策划；销售日用品、电子产品、工艺品、计算机软件；电脑动画设计、工艺美术设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；演出经纪、出版物零售、电子出版物制作、互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 4、主要产品（或提供的劳务等）

本公司及子公司主要从事体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销服务等。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月24日决议批准报出。

本公司2017年上半年纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司在可以预见的未来，经营活动将会无限期地延续下去，不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销服务等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年06月30日的财务状况及2017年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并

以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与



被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控

制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A**.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

##### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

##### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生

减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②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。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高

者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 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) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项应收款项余额超过期末应收款项余额 10%（含 10%）以上的应收款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
集团内关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内		
3~6 个月	1.00%	1.00%
6~12 个月	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但有客观证据表明具备减值迹象
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按先进先出法计价；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已

计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的



股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用

房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50 年	5%	1.9%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的营业收入主要包括体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销服务等等。

各类业务具体收入确认原则如下：

### （1）体验营销

体验营销具体包括终端营销服务、会议会展服务、促销业务及其他等。

#### 1) 终端营销服务

终端销售服务具体包括店面管理、终端促销、终端销售团队管理。

##### ① 店面管理

店面管理是指公司根据客户需求对其零售商店面的部分或全部管理职责进行管理，以达到优化客户的零售终端、提升品牌形象以及提高终端销量的目的。具体包括策略创意（主题创意、店面形象的设计、广告平面设计、货物陈列设计）和活动执行（客户零售商管理、客户零售终端营销活动供应商管理、零售服务研究等）两方面。

公司根据《企业会计准则第14号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已经发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，按照店面管理执行过程中实际发生成本占总预计成本的比例计算完工进度，确认收入。

##### ② 终端促销

公司提供的终端促销服务包括从营销策略、创意策划到活动执行的全过程。具体内容包括活动场地谈判、活动人员的招募、培训及进店，活动物资的设计、采购、仓储物流、搭建维护，活动费用的垫付，活动现场的管理，活动信息的收集及分析报告等。

公司根据《企业会计准则第14号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，终端促销服务的完工程度按已完成促销场次占总促销场次的比例计算完工进度并确认收入。

##### ③ 终端销售团队管理

终端销售团队管理业务实质为劳务派遣。公司除了提供传统劳务派遣业务的人事管理服务（人员招募、入司办理及培训、保险及公积金缴纳、工资发放、办理离职）外，还针对客户提升产品销量的需求，提供销售业务管理（卖场场地资源谈判、促销员进场谈判、销售团队管理、物资管理、现场管理、信息管理及相应的IT系统开发支持）等附加服务。

资产负债表日，公司采用全额方式反映终端销售团队管理业务的收入，即营业收入包括当期应付的终端销售团队人员费用及应收的服务费，当期应付的终端销售团队人员费用同时计入营业成本。

#### 2) 会议会展服务

会议会展服务主要包括活动公关和会议会展执行。

##### ① 活动公关

活动公关是产品市场营销活动中的一项重要内容，可以提升企业及品牌形象，扩大企业知名度和产品知名度，促进产品销售提高产品市场占有率。类型有：新品发布会，推介会，展览会，路演，巡展，论坛，答谢会，营销活动等。

公司根据《企业会计准则第14号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，会议会展服务的完工程度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算完工进度并确认收入。

##### ② 会议会展执行



会议会展执行是指公司通过为客户提供的会议组织、发布、执行的全方位服务，具体包括：场地谈判、场地设计、物料采购、会议现场管理、会议信息的收集等。

公司根据《企业会计准则第14号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，会议会展服务的完工程度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算完工进度并确认收入。

### 3) 促销品业务及其他

促销品业务及其他主要包括促销品营销和O2O营销等。

#### ① 促销品营销

促销品营销主要内容包括为客户提供年度促销品方案策划、定向活动促销品方案策划、专利促销品研发、执行促销品代购服务。公司不负责促销品的生产，在完成促销的创意、设计后，委托专业的礼品生产企业生产后交付给客户。公司按照已经发出并经客户验收的商品数量确认收入。

#### ② O2O营销

O2O营销模式是指线上营销线上购买带动线下经营和线下消费。O2O通过打折、提供信息、服务预订等方式，把线下商店的消息推送给互联网用户，从而将他们转换为自己的线下客户。

公司根据客户需求通过自身或寻找第三方开发软件或者程序、技术咨询，每月按照预算支出的金额占项目总体预算的比例确定完工进度。待客户实际使用并验收完成后确认最终报价。每月根据最新报价金额乘以完工进度确认收入。

### (2) 公关广告

公关广告主要包括品牌创意、公关服务、媒体传播服务。

#### 1) 品牌创意

品牌创意主要包括策划服务和创意设计。

##### ① 策划服务

策划服务是根据企业或产品品牌的营销目标，使企业形象和产品品牌在消费者脑海中形成一种个性化的区隔，并通过规划企业产品、服务、创意、价格、渠道、促销等，使消费者与企业品牌和产品品牌之间形成统一的价值观，以满足消费者需求为核心。

公司根据合同约定定期向客户提供策划方案或者设计稿件等或者根据客户需求按时提供相关报告。若是月度服务合同，按合同约定服务期间平均确认执行进度，逐月确定项目完工进度；若是单项服务合同，根据实际执行情况确定项目完工进度。最终根据合同金额或者报价单乘以完工进度确认收入。

##### ② 创意设计

创意设计为客户设计创意，用视觉形式优化品牌给消费者的印象，达到与消费者之间的互动及客户品牌形象的提升。主要包括海报，视频、动画、声音等。

公司根据合同约定，设计客户所需的各种视频、动画等方案，设计方案完成后通过邮件等方式提交客户验收，待验收完成后，即可确认收入。

#### 2) 公关服务

公关服务主要包括广告公关和媒体公关。

##### ① 广告公关

广告公关是为客户提供创意设计、品牌推广活动、相关活动制作搭建、表演及活动运营管理一站式服务。

公司根据《企业会计准则第14号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，广告公关服务的完工程度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算完工进度并确认收入。

##### ② 媒体公关

媒体公关是指通过不同的媒体渠道报道或传播有利于该企业经营发展、产品推广、品牌影响力强化等企业相关信息，如

企业文化、经营模式、产品/渠道优势特点、高级管理者的观点市场活动等。

公司根据合同约定定期向客户提供周报、月报，就当期的媒体传播进度、传播数量以及传播效果进行汇报，月底按合同约定服务期间平均确认执行进度，逐月确定项目完工进度。若是单项服务合同，根据之前约定好的传播方案，在传播结束后或者按客户需求提供项目结案报告，汇报项目传播情况。最终根据合同金额或者报价单乘以完工进度确认收入。

### 3) 媒体传播服务

媒体传播服务指公司为客户广告发布进行策划以及提供媒体支持，通过定期向客户提供媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据《企业会计准则第14号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，媒体传播服务的完工程度按已完成发布频次占总发布频次的比例计算完工进度并确认收入。

#### (3) 数字营销服务

数字营销服务主要指网络营销服务。

网络营销服务主要包括网络媒体采购、搜索引擎营销、数字联盟广告、移动产品。

##### ① 网络媒体采购

网络媒体采购是指为客户广告发布进行策划以及提供网络媒体支持，通过定期向客户提供网络媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据客户的需求制定广告投放排期表，详细约定媒体、位置、期间、价格等要素，并于投放前客户与公司、公司与媒体进行同时确认。在投放执行过程中公司根据约定日期向客户报送周报或月报，就当期的广告投放进度、监测数据、投放效果等向客户进行汇报，由客户确定。公司根据排期表执行进度逐月确认广告投放收入。

##### ② 搜索引擎营销

搜索引擎营销是指基于搜索引擎平台为客户提供的网络营销服务（SEM），公司根据用户使用搜索引擎的方式利用用户检索信息的机会尽可能将营销信息传递给目标用户。

公司根据客户搜索媒体投放需求定制投放排期表，详细约定投放的互联网搜索媒体、投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户，媒体确认排期信息；投放完成后由搜索媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

##### ③ 数字联盟广告

数字联盟广告是指公司为广告客户提供DSP和Mobile-DSP等网络营销服务，使其更有效地购买网络广告库存（该平台汇集了各种广告交易平台，广告网络，供应方平台，甚至媒体的库存）。

公司根据客户DSP投放需求定制投放排期表，详细约定投放的投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户，媒体确认排期信息；投放完成后由媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

##### ④ 移动产品

移动产品是指公司借助移动产品（彩信、短信群发、WAP、二维码、手机应用等手机和移动互联网技术）为客户提供的移动网络营销服务。

公司根据客户移动媒体投放需求定制投放排期表，详细约定投放的互联网移动媒体、投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户，媒体确认排期信息；投放完成后由移动媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

#### (4) 内容营销服务

内容营销服务主要指新媒体营销。

公司的新媒体营销主要指社交媒体营销，公司为客户在社交网络媒体上提供的广告投放、网络媒体支持，通过定期向客户提供网络媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据客户需求制定营销策略，详细约定活动期间、形式、内容、费用等要素，根据合同约定期间，按照完工进度确定收入及相关成本费用。

#### (5) 大数据营销

大数据精准营销是指公司为客户提供RTB实时竞价服务，是一种利用第三方技术在数以百万计的网站或移动端针对每一个用户展示行为进行评估以及出价的竞价技术。与大量购买投放频次不同，实时竞价规避了无效的受众到达，针对有意义的用户进行购买。

公司根据客户精准投放需求定制投放排期表，详细约定投放的投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户确认排期信息；投放完成提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

#### (6) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (7) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所

得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （a）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （b）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### （a）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将

最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(b) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号)	董事会批准	根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号)的要求，对企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差	17%、6%、3%

	额计缴增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
河道管理费	实际缴纳的流转税	1%
其他税项	按国家的有关具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	131,678.13	279,553.58
银行存款	59,590,812.86	218,584,937.50
其他货币资金	20,907,209.60	20,811,000.00
合计	80,629,700.59	239,675,491.08
其中：存放在境外的款项总额	20,323,200.00	20,811,000.00

其他说明

(1) 于2017年06月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币21,008,226.71元（2016年12月31日：人民币29,242,573.75元），其中：本公司存放在美国花旗银行的保证金金额为20,323,200.00元；本公司子公司北京美意互通科技有限公司中国农业银行通州支行的银行账户被冻结5,026.71元；本公司孙公司新好耶数字技术（上海）有限公司招商银行上海大连路支行的银行账户被冻结680,000.00元。

(2) 其他货币资金20,907,209.60元（2016年12月31日：20,811,000.00元），其中20,323,200.00元为本公司向美国花旗银行所存入的保证金存款。

(3) 至2017年6月30日，本公司存放于境外的货币资金为人民币20,323,200.00元（2016年12月31日：20,811,000.00元）。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,259,700.00	41,978,021.80
商业承兑票据		10,285,787.00
合计	11,259,700.00	52,263,808.80

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,440,128.67	
合计	38,440,128.67	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,438,703,833.93	98.69%	36,522,220.09	2.54%	1,402,181,613.84	1,304,423,119.45	94.28%	28,581,431.78	2.19%	1,275,841,687.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,156,020.58	1.31%	19,156,020.58	100.00%		79,189,661.24	5.72%	75,137,969.18	94.88%	4,051,692.06
合计	1,457,859,854.51	100.00%	55,678,240.67	3.82%	1,402,181,613.84	1,383,612,780.69	100.00%	103,719,400.96	7.50%	1,279,893,379.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	841,622,986.57		0.00%
3-6 个月（含 6 个月）	194,597,080.44	1,945,970.81	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	267,572,065.89	13,378,603.28	5.00%
1 年以内小计	1,303,792,132.90	15,324,574.09	1.18%
1 至 2 年	118,292,880.00	11,829,288.00	10.00%
2 至 3 年	14,500,926.07	7,250,463.04	50.00%
3 年以上	2,117,894.96	2,117,894.96	100.00%
合计	1,438,703,833.93	36,522,220.09	2.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,486,821.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式



**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	55,527,981.34

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京广兴隆广告有限责任公司	服务收入	52,337,790.34	确认无法收回	董事会审批	否
重庆腾速广告有限公司	服务收入	2,540,191.00	确认无法收回	董事会审批	否
深圳市欧凯管家信息技术有限公司	服务收入	360,000.00	确认无法收回	董事会审批	否
易贝特信息科技(北京)有限公司	服务收入	290,000.00	确认无法收回	董事会审批	否
合计	--	55,527,981.34	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为514,321,488.56元，占应收账款期末余额合计数的比例为35.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为8,824,069.88元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	91,274,652.51	92.14%	47,489,201.51	88.62%

1 至 2 年	3,028,866.33	3.06%	5,973,267.03	11.15%
2 至 3 年	4,692,975.25	4.74%	58,796.58	0.11%
3 年以上	66,877.09	0.07%	64,591.40	0.12%
合计	99,063,371.18	--	53,585,856.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为72,143,647.71元，占预付账款期末余额合计数的比例为72.83%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息		72,208.04
合计		72,208.04

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,201,918.70	98.73%	5,632,833.48	7.49%	69,569,085.22	66,973,101.56	98.57%	5,224,846.03	7.80%	61,748,255.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	968,744.24	1.27%	968,744.24	100.00%		968,744.24	1.43%	968,744.24	100.00%	
合计	76,170,662.94	100.00%	6,601,577.72	8.67%	69,569,085.22	67,941,845.80	100.00%	6,193,590.27	9.12%	61,748,255.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	37,206,579.59		0.00%
3-6 个月（含 6 个月）	9,466,711.89	94,667.10	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	12,409,832.88	620,491.65	5.00%
1 年以内小计	59,083,124.36	715,158.75	1.21%
1 至 2 年	11,657,046.04	1,165,704.61	10.00%
2 至 3 年	1,419,556.37	709,778.19	50.00%
3 年以上	3,042,191.93	3,042,191.93	100.00%
合计	75,201,918.70	5,632,833.48	7.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 407,987.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目备用金	30,018,784.16	20,200,607.23
保证金	8,007,807.75	14,066,586.00
押金	7,540,048.14	6,643,007.25
政府补助	4,707,102.19	4,863,961.56
股权转让款	5,806,250.00	2,500,000.00
其他	20,090,670.70	19,667,683.76
合计	76,170,662.94	67,941,845.80

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东阳腾泰光影影视广告有限公司	其他	7,966,156.00	1 年以上	10.46%	796,615.60
上海谊秋企业管理有限公司	其他	6,236,138.80	1 年以内	8.19%	311,806.94
北京伟捷营销有限	其他	5,500,000.00	1 年以内	7.22%	

公司					
上海市嘉定区财政资金收付中心	政府补助	3,748,191.80	1 年以内	4.92%	
南京岩石资产管理有限公司	其他	3,000,000.00	1 年以内	3.94%	
合计	--	26,450,486.60	--	34.73%	1,108,422.54

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海市嘉定区财政资金收付中心	纳税奖励款	3,748,191.80	1 年以内	预计 2017 年收到
上海静安区环球企业园	纳税奖励款	958,910.39	1 年以内	预计 2017 年收到
合计	--	4,707,102.19	--	--

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
--	--	----	----	-------	----	--

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,196,732.55	21,639,940.80
待摊房租费		1,953,851.74
理财产品		
其他	5,571,100.00	4,951,100.00
合计	29,767,832.55	28,544,892.54

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	666,666.67		666,666.67	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本计量的	666,666.67		666,666.67	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	666,666.67		666,666.67	1,000,000.00		1,000,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京执惠旅游文化传播有限公司	1,000,000.00		333,333.33	666,666.67					6.67%	
合计	1,000,000.00		333,333.33	666,666.67					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
上海好耶 智易广告 有限公司	3,207,328 .44			71,654.90						3,278,983 .34	
小计	3,207,328 .44			71,654.90						3,278,983 .34	
二、联营企业											
江西易臻 科技有限 公司	1,835,663 .95			-3,873.36						1,831,790 .59	2,373,252 .04
北京新七	21,923.05	2,400,000		-215,883.	-722.24					24,106.45	



天电子商务技术有限公司	7.43	.00		12						2.07	
北京快友世纪科技有限公司	102,701,149.45			2,481,676.99						105,182,826.44	
上海演娱文化传媒有限公司	1,366,433.74			-224,423.36						1,142,010.38	
中科天玑云略数据科技(北京)有限公司	3,031,006.46		-3,000,000.00	-31,006.46						0.00	
上海秋谷投资合伙企业(有限合伙)	160,892,893.98			-358,595.17	-1,200,139.23					159,334,159.58	
小计	291,750,205.01	2,400,000.00	-3,000,000.00	1,647,895.52	-1,200,861.47					291,597,239.06	2,373,252.04
合计	294,957,533.45	2,400,000.00	-3,000,000.00	1,719,550.42	-1,200,861.47					294,876,222.40	2,373,252.04

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	130,529,731.67			130,529,731.67
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				

企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	130,529,731.67			130,529,731.67

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	28,009,939.79	5,009,724.48	22,219,017.52	55,238,681.79
2.本期增加金额			1,910,356.29	1,910,356.29
(1) 购置			1,910,356.29	1,910,356.29
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		424,110.56	491,049.32	915,159.88
(1) 处置或报废		424,110.56	491,049.32	915,159.88
4.期末余额	28,009,939.79	4,585,613.92	23,638,324.49	56,233,878.20
二、累计折旧				
1.期初余额	3,099,358.61	2,220,938.91	14,183,257.12	19,503,554.64
2.本期增加金额	286,272.36	276,196.42	1,519,571.03	2,082,039.81
(1) 计提	286,272.36	276,196.42	1,519,571.03	2,082,039.81
3.本期减少金额		251,637.10	403,483.94	655,121.04

(1) 处置或报废		251,637.10	403,483.94	655,121.04
4.期末余额	3,385,630.97	2,245,498.23	15,299,344.21	20,930,473.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	24,624,308.82	2,340,115.69	8,338,980.28	35,303,404.79
2.期初账面价值	24,910,581.18	2,788,785.57	8,035,760.40	35,735,127.15

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
打印机	49,230.77	46,769.23		2,461.54

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
营口万达	413,296.42	开发商尚未办理房屋初始登记

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件系统	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额		814,125.00		21,909,737.50	12,904,558.92	5,465,625.00	41,094,046.42
2.本期增加金额					222,948.71		222,948.71
(1) 购置					222,948.71		222,948.71
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		814,125.00		21,909,737.50	13,127,507.63	5,465,625.00	41,316,995.13
二、累计摊销							
1.期初余额		814,125.00		13,087.20	7,882,953.70	3,326,025.00	12,036,190.90
2.本期增加金额				274.98	772,722.75		772,997.73
(1) 计提				274.98	772,722.75		772,997.73

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		814,125.00		13,362.18	8,655,676.45	3,326,025.00	12,809,188.63
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				21,896,375.32	4,471,831.18	2,139,600.00	28,507,806.50
2.期初账面价值				21,896,650.30	5,021,605.22	2,139,600.00	29,057,855.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.63%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
软件系统	3,604,790.16		392,007.00				3,996,797.16	
合计	3,604,790.16		392,007.00				3,996,797.16	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海波释广告有 限公司	201,133.34					201,133.34
上海东汐广告传 播有限公司	26,775,699.50					26,775,699.50
北京美意互通科 技有限公司	31,149,650.51					31,149,650.51
天津迪思文化传 媒有限公司	571,878,165.58					571,878,165.58
浩耶信息科技 (上海)有限公 司	293,125,704.59					293,125,704.59
合计	923,130,353.52					923,130,353.52

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京美意互通科 技有限公司	31,149,650.51					31,149,650.51
合计	31,149,650.51					31,149,650.51

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

以上海波释广告有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考上海波释广告有限公司经营成果审计，本公司管理层认为截至2017年6月30日止该商誉未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

以上海东汐广告传播有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考上海东汐广告传播有限公司经营成果审计以及2016年12月31日为基准日华信众合评报字（2017）第S1005号评估报告的结论，本公司管理层认为截至2017年6月30日止该商誉

未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

以浩耶信息科技（上海）有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考浩耶信息科技（上海）有限公司经营成果审计以及2016年12月31日为基准日华信众合评报字（2017）第S1006号评估报告的结论，本公司管理层认为截至2017年6月30日止该商誉未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

以天津迪思文化传媒有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考天津迪思文化传媒有限公司经营成果审计以及2016年12月31日为基准日华信众合评报字（2017）第S1007号评估报告的结论，本公司管理层认为截至2017年6月30日止该商誉未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,948,002.07	2,990,012.35	2,319,800.38		6,618,214.04
合计	5,948,002.07	2,990,012.35	2,319,800.38		6,618,214.04

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,245,421.73	15,061,355.43	107,948,041.89	26,987,010.48
可抵扣亏损	233,047,891.48	58,261,972.89	145,010,031.97	36,252,507.99
应付职工薪酬	30,869,501.07	7,717,375.27	30,881,057.41	7,720,264.37
股份支付	7,659,613.27	1,914,903.32	7,659,613.27	1,914,903.32
合计	331,822,427.55	82,955,606.91	291,498,744.54	72,874,686.16

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,678,300.04	5,919,575.01	24,034,900.00	6,008,725.00
转换日投资性房地产公	50,078,990.41	12,519,747.61	50,078,990.41	12,519,747.61



允价值与账面价值差异				
投资性房地产公允价值变动	20,486,522.55	5,121,630.65	20,486,522.55	5,121,630.65
合计	94,243,813.00	23,560,953.27	94,600,412.96	23,650,103.26

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		82,955,606.91		72,874,686.16
递延所得税负债		23,560,953.27		23,650,103.26

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,534,396.66	14,464,949.34
可抵扣亏损	5,664,080.44	5,642,574.48
合计	20,198,477.10	20,107,523.82

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	926,844.11	926,844.11	
2018	769,253.68	769,253.68	
2019	886,803.01	886,803.01	
2020	2,509,054.21	2,509,054.21	
2021	533,723.73	550,619.47	
2022	38,401.70		
合计	5,664,080.44	5,642,574.48	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付投资款	161,800,467.00	161,800,467.00
预计一年以上待抵扣税费	5,690,267.68	5,690,267.68
合计	167,490,734.68	167,490,734.68

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		27,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	130,000,000.00
合计	220,000,000.00	257,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的资产类别以及金额，参见附注七、77；

质押借款的资产类别以及金额，参见附注七、77。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	660,208,416.69	529,838,546.40
一年以上	36,783,032.98	61,604,449.78
合计	696,991,449.67	591,442,996.18

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,733,964.30	31,034,763.93
1 年以上	2,494,901.36	4,457,828.65
合计	23,228,865.66	35,492,592.58

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,985,662.99	448,311,177.20	422,121,888.83	104,174,951.36
二、离职后福利-设定提存计划	9,548,462.67	91,557,531.73	90,594,646.48	10,511,347.92
合计	87,534,125.66	539,868,708.93	512,716,535.31	114,686,299.28

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,143,741.56	331,984,719.66	307,787,225.46	91,341,235.76
2、职工福利费		215,379.23	215,379.23	
3、社会保险费	5,380,721.81	46,830,381.18	46,091,052.30	6,120,050.69
其中：医疗保险费	4,811,063.69	40,523,277.30	40,006,758.09	5,327,582.90
工伤保险费	171,566.47	2,973,105.79	2,944,822.91	199,849.35
生育保险费	398,091.65	3,333,998.09	3,139,471.30	592,618.44
4、住房公积金	5,461,199.62	69,280,697.13	68,028,231.84	6,713,664.91
合计	77,985,662.99	448,311,177.20	422,121,888.83	104,174,951.36

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,130,263.25	87,620,627.38	86,690,502.72	10,060,387.91
2、失业保险费	418,199.42	3,936,904.35	3,904,143.76	450,960.01
合计	9,548,462.67	91,557,531.73	90,594,646.48	10,511,347.92

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	15,796,216.80	16,499,088.64
企业所得税	25,482,793.82	58,208,894.49
个人所得税	1,834,567.66	1,596,282.43
城市维护建设税	2,804,880.42	2,199,759.86
教育费附加	1,328,531.77	1,034,927.36
地方教育费附加	886,369.93	698,419.59
印花税	1,339,032.02	2,317,420.18
文化事业建设费	1,594,114.20	2,446,075.98
河道管理费	169,995.10	183,471.83
房产税		
土地使用税		
其他税金		
合计	51,236,501.72	85,184,340.36

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	305,397.65	758,694.41
短期借款应付利息	4,069,557.03	2,507,938.29
合计	4,374,954.68	3,266,632.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,281,815.87	2,461,638.64
合计	3,281,815.87	2,461,638.64

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	370,704,743.71	381,059,481.31
一年以上	7,033,980.36	8,589,407.90
合计	377,738,724.07	389,648,889.21

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	89,200,000.00
合计	50,000,000.00	89,200,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	28,459,785.95	20,316,957.20
合计	28,459,785.95	20,316,957.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	290,800,000.00	290,800,000.00
合计	290,800,000.00	290,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	243,229,233.04	264,782,833.04	非同一控制下合并天津迪思文化传媒有限公司形成预计负债 243,229,233.04 元。
合计	243,229,233.04	264,782,833.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：



## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	682,794,211.00				-4,302,723.00	-4,302,723.00	678,491,488.00

其他说明：

2017年3月21日公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《回购注销未完成2014年业绩承诺指标的东汐广告、波释广告原售股股东霖灏投资、孙高发应补偿股份》、《回购注销未完成2015年业绩承诺指标的美意互通、东汐广告及波释广告原售股股东王利峰、胡伟、霖灏投资、孙高发应补偿股份》的议案。2017年6月27日公司以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2014年业绩未达标应补偿的1,838,333股股份；以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2015年业绩未达标应补偿的2,464,390股股份。回购注销完成后公司的注册资本将从682,794,211元减至人民币678,491,488元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,775,348.09	0.00	7,529,765.25	1,245,582.84
其他资本公积	7,659,613.27	0.00	0.00	7,659,613.27
合计	16,434,961.36	0.00	7,529,765.25	8,905,196.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2017年3月21日公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《回购注销未完成 2014 年业绩承诺指标的东汐广告、波释广告原售股股东霖灏投资、孙高发应补偿股份》、《回购注销未完成 2015 年业绩承诺指标的美意互通、东汐广告及波释广告原售股股东王利峰、胡伟、霖灏投资、孙高发应补偿股份》的议案。2017年6月27日公司以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发 2014 年业绩未达标应补偿的1,838,333股股份；以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发 2015 年业绩未达标应补偿的 2,464,390 股股份。回购注销完成后减少资本公积7,529,765.25元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	37,372,811.98	-1,200,861.47			-1,200,861.47		36,171,950.51
其中：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	-186,430.81	-1,200,861.47			-1,200,861.47		-1,387,292.28
其他	37,559,242.79						37,559,242.79
其他综合收益合计	37,372,811.98	-1,200,861.47			-1,200,861.47		36,171,950.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,442,366.75			35,442,366.75
合计	35,442,366.75			35,442,366.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	427,364,991.84	328,889,641.14
调整后期初未分配利润	427,364,991.84	328,889,641.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,727,285.21	131,236,364.15
减：提取法定盈余公积		5,349,227.81
应付普通股股利	24,972,577.69	27,411,785.64
期末未分配利润	439,119,699.36	427,364,991.84

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,515,108,581.61	1,232,374,121.52	1,548,271,220.29	1,288,373,599.68
其他业务	1,965,211.80	0.00	2,163,926.80	
合计	1,517,073,793.41	1,232,374,121.52	1,550,435,147.09	1,288,373,599.68

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,560,601.37	2,209,430.75
教育费附加	1,921,136.96	1,558,387.91
房产税	338,065.06	0.00
土地使用税	4,724.64	
印花税	94,233.57	0.00
文化事业建设费	324,066.37	971,388.49
河道管理费及堤围费	67,778.38	152,163.30
营业税		94,785.58
合计	5,310,606.35	4,986,156.03

其他说明：

注：（1）各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

（2）说明：依据财会[2016]22号文规定，2016年5月1日全面试行“营业税改征增值税”后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的城市维护建设税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。本公司以前年度在管理费用税费科目中核算的房产税、印花税等其他税金因为金额一般较小基于重要性原则简化处理该变化不需作为会计政策变更披露，不对上年度进行追溯调整。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开发费	5,320,955.21	2,246,865.65
职工薪酬	32,431,984.71	23,784,498.10
业务招待费	2,430,264.47	1,979,229.95
差旅费	788,831.70	738,759.70
办公费	1,535,650.88	1,196,728.88
其他	1,168,879.51	2,071,451.89
合计	43,676,566.48	32,017,534.17

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,026,691.41	58,171,037.51
执行服务费	63,405,875.61	50,657,284.01
租赁费	13,264,289.84	13,499,697.10
办公费	5,730,947.64	3,066,595.03
折旧摊销费	2,832,889.95	3,726,796.45
交通、差旅费	2,728,278.33	2,300,735.41
中介、咨询费	5,784,765.27	1,473,374.11
业务招待费	1,589,238.66	1,073,302.63
税费	114,322.73	533,213.22
IT 维护费	1,264,570.16	711,559.27
水电杂费	2,007,363.66	1,409,745.51
其他	5,786,025.08	8,707,971.84
合计	170,535,258.34	145,331,312.09

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,885,447.59	11,196,636.93
减：利息收入	103,180.11	667,943.28
减：利息资本化金额	0.00	
汇兑损益	512,225.43	-324,198.98
减：汇兑损益资本化金额	0.00	
其他	1,231,970.56	1,620,171.46
合计	31,526,463.47	11,824,666.13

其他说明：

由于会计政策变更，本期贷款贴息1,612,000元冲减财务费用利息支出。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,894,808.50	7,176,777.71
合计	7,894,808.50	7,176,777.71

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,719,550.42	-231,183.84
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	2,731,585.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	962,666.67	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	2,731,585.16
合计	2,682,217.09	5,231,986.47

其他说明：

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	14,716.55		14,716.55
其中：固定资产处置利得	14,716.55	0.00	14,716.55
无形资产处置利得	0.00	0.00	
债务重组利得	0.00	0.00	
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	
接受捐赠	0.00	0.00	
政府补助	13,235,725.53	11,645,401.77	13,235,725.53
其他	11,879,948.50	6,113.83	11,879,948.50
合计	25,130,390.58	11,651,515.60	25,130,390.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息	北京市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
政府纳税奖励	上海市崇明县工业园区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		530,000.00	与收益相关
政府纳税奖励	上海市嘉定工业园区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,708,230.24	1,474,000.00	与收益相关
政府纳税奖励	上海市静安区东方环球企业园	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,408,910.39	3,661,996.37	与收益相关
贷款贴息	中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		680,000.00	与收益相关
政府纳税奖励	中关村科技园区石景山园管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否	2,837,000.00	2,696,000.00	与收益相关

	会		扶持政策而获得的补助					
政府纳税奖励	中新天津生态城市管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,281,584.90	603,405.40	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,235,725.53	11,645,401.77	--

其他说明：

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,897.23	44,199.18	28,897.23
其中：固定资产处置损失	28,897.23	44,199.18	28,897.23
无形资产处置损失	0.00	0.00	
债务重组损失	0.00	0.00	
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	
其他	1,690,022.22	940.01	1,690,022.22
合计	1,718,919.45	45,139.19	1,718,919.45

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,612,139.58	21,532,249.49
递延所得税费用	-10,170,070.74	-8,472,150.74
合计	15,442,068.84	13,060,098.75

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额



利润总额	51,849,656.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,962,414.29
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	2,513,435.24
非应税收入的影响	-519,536.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	458,793.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,962.25
所得税费用	15,442,068.84

其他说明

### 73、其他综合收益

详见附注 57。

### 74、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中收到的现金	150,146.48	869,833.61
营业外收入中收到的现金	13,394,757.75	5,309,339.23
收到的其他往来款项	42,129,295.90	23,753,989.69
受限的货币资金	8,426,550.81	56,602,894.84
合计	64,100,750.94	86,536,057.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他往来款项	15,672,430.18	36,800,037.54
销售费用、管理费用和财务费用中支付的现金	109,359,572.97	92,989,841.48
营业外支出中支付的现金	1,690,022.22	1,068.17
支付押金、保证金	10,493,569.40	

受限的货币资金	680,003.77	
合计	137,895,598.54	129,790,947.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金		245,505.42
支付收购浩耶有关的现金		119,550,000.00
支付收购股权保证金		19,893,600.00
合计		139,689,105.42

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位资金拆入	300,000,000.00	200,000,000.00
收到关联方资金拆入	1,800,000.00	
收到出售少数股权款	53,662.00	
合计	301,853,662.00	200,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还其他单位资金	300,000,000.00	100,000,000.00
偿还关联方资金	5,800,000.00	
合计	305,800,000.00	100,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,407,588.13	64,503,365.41
加：资产减值准备	7,894,808.50	7,176,777.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,082,039.81	2,043,562.90
无形资产摊销	772,997.74	1,274,758.08
长期待摊费用摊销	2,319,800.38	1,737,474.08
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）	-11,833,145.57	-5,418,971.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,838.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	30,213,309.97	11,037,791.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,682,217.09	231,183.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,080,920.75	-8,278,281.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-89,149.99	-193,868.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,998,697.42	-165,993,218.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,320,185.57	-5,276,844.52
经营活动产生的现金流量净额	5,341,437.28	-97,156,271.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	59,621,473.88	85,925,514.88
减：现金的期初余额	210,432,917.33	224,489,296.97
现金及现金等价物净增加额	-150,811,443.45	-138,563,782.09

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,621,473.88	210,432,917.33
其中：库存现金	131,678.13	279,553.58
可随时用于支付的银行存款	58,905,786.15	210,153,363.75
可随时用于支付的其他货币资金	584,009.60	
三、期末现金及现金等价物余额	59,621,473.88	210,432,917.33

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,008,226.71	银行存入的保证金与账户冻结
固定资产	24,211,012.40	抵押取得银行授信额度
应收账款	538,459,516.93	质押取得借款
投资性房地产	87,772,548.75	抵押取得银行授信额度
合计	671,451,304.79	--

其他说明：

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	21,344,743.24
其中：美元	3,150,241.51	6.7744	21,340,996.09
欧元		-	
港币	4,317.40	0.87	3,747.15
其中：美元		-	
欧元		-	
港币		-	
其中：美元		-	
欧元		-	
港币		-	

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、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	
北京精锐传动广告有限公司	北京	北京	服务业	70.00%		设立
上海宏帆市场营销策划有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立

上海嘉为广告有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
北京华谊葭信营销管理有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
北京华氏行商贸有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
上海波释广告有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海东汐广告传播有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京美意互通科技有限公司	北京	北京	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
天津迪思文化传媒有限公司	天津	天津	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司	贵阳	贵阳	服务业	66.67%		设立
浩耶信息科技（上海）有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
上海威浔文化传播有限公司	上海	上海	服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
上海析力信息技术有限公司	上海	上海	服务业	60.00%		设立
贵州华商文化投资管理有限公司	贵阳	贵阳	服务业	90.00%		设立
上海风逸广告有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海嘉為廣告有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立
北京迪思公关顾问有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京迪思互动广	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企



告有限责任公司						业合并
上海迪思市场策 划咨询有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
北京迪思康诺咨 询有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
广州嘉明市场顾 问有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
北京顶点透视公 关顾问有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
上海行棋营销顾 问有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
成都迪思市场顾 问有限公司	成都	成都	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
上海好耶广告有 限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业 合并
上海诠释广告有 限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业 合并
上海好耶趋势广 告传播有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业 合并
新好耶数字技术 (上海)有限公 司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业 合并
上海圣弘数字技 术有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业 合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------------	--------------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京快友世纪科技股份有限公司	北京	北京	技术推广服务； 经济贸易咨询； 批发计算机软硬件及外围设备、家用电器、电子产品等。	10.00%		权益法

上海秋古投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资		20.00%	权益法
北京新七天电子商务技术有限公司	北京	北京	技术开发、产品销售、设计、制作、代理、发布广告等		22.00%	权益法
北京华谊新天电商营销科技有限公司	北京	北京	技术推广服务；企业策划；电脑图文设计、制作；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告；公关关系服务；市场调查。		40.22%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	快友世纪	秋古投资	新七天	快友世纪	秋古投资	新七天
流动资产	346,972,277.43	194,312,868.81	490,834,344.80	321,104,015.95	330,369,133.66	686,828,847.27
非流动资产	67,997,892.02	823,457,055.35	1,830,292.35	63,360,438.74	820,182,114.77	2,043,727.31
资产合计	414,970,169.45	1,017,769,924.16	492,664,637.15	384,464,454.69	1,150,551,248.43	688,872,574.58
流动负债	30,045,998.51	168,796,970.99	439,061,770.16	23,875,266.03	280,539,410.66	634,133,611.24
非流动负债		18,973,261.57			27,567,299.58	
负债合计	30,045,998.51	187,770,232.56	439,061,770.16	23,875,266.03	308,106,710.24	634,133,611.24
少数股东权益					37,980,068.29	
归属于母公司股东权益	384,924,170.94	794,412,601.69	53,602,866.99	360,589,188.66	804,464,469.90	54,738,963.34

按持股比例计算的净资产份额	38,492,417.09	158,882,520.34	11,792,630.74	36,058,918.87	160,892,893.98	10,947,792.67
对联营企业权益投资的账面价值	105,182,826.44	159,334,159.58	24,106,452.07	102,701,149.45	160,892,893.98	21,923,057.43
营业收入	155,073,831.30	339,103,745.96	473,946,807.91			368,309,523.90
净利润	24,816,769.90	-1,792,975.83	-1,130,840.14			1,327,133.04
其他综合收益		-6,954,559.80	16,450.37			
综合收益总额	24,816,769.90	-8,747,535.63	-1,114,389.77			1,327,133.04

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,278,983.34	3,207,328.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	71,654.90	70,361.45
--综合收益总额	71,654.90	70,361.45
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,973,800.97	6,233,104.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-228,296.72	-566,971.90
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	-228,296.72	-566,971.90

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下表所述资产或负债余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	21,344,743.24	21,857,941.71

**(2) 利率风险—现金流量变动风险**

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。本公司面临的利率风险主要来源于借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类

短期融资需求。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 3、流动风险

流动风险，是指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，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

### (二) 金融资产转移

#### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无

#### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无

### (三) 金融资产与金融负债的抵销

无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.出租的建筑物		130,529,731.67		130,529,731.67
持续以公允价值计量的资产总额		130,529,731.67		130,529,731.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

投资性房地产公允价值根据信嘉（北京）资产评估有限公司信嘉评报字【2017】第B001号、信嘉评报字【2017】第B002号、

信嘉评报字【2017】第B003号评估报告确定。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘伟。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海好耶智易广告有限公司	合营企业
江西易臻科技有限公司	联营企业
上海谊秋企业管理有限公司	联营企业全资子公司

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海寰信投资咨询有限公司	关联自然人控制的公司

天津迪思投资管理有限公司	关联自然人控制的公司
上海红貌科技有限公司	参股公司的全资子公司
北京鹏锦投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的公司
公司的董事、监事、高级管理人员	关联自然人
其他关联方	关联自然人、关系密切家庭成员（包括但不限于配偶、父母、子女、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、子女的配偶、子女配偶的父母等）及其控制、持股 5% 以上的，担任董事、监事、高级管理人员的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海红貌科技有限公司	广告公关服务	4,716,981.00	12,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海好耶智易广告有限公司	数字营销服务	190,769,020.51	36,917,016.02
上海演艺文化传媒有限公司	体验营销服务	41,664.70	20,704.56
江西易臻科技有限公司	体验营销服务		341,351.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明



**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘伟	240,800,000.00	2016年05月31日	2021年05月30日	否
刘伟	50,000,000.00	2016年01月11日	2018年01月10日	否
刘伟	50,000,000.00	2015年12月08日	2017年12月07日	否
刘伟、柴健	100,000,000.00	2016年08月04日	2017年09月09日	否
刘伟	20,000,000.00	2016年11月10日	2017年11月09日	否
刘伟、柴健	100,000,000.00	2016年12月19日	2017年12月18日	否
刘伟、柴健	100,000,000.00	2016年08月04日	2017年08月03日	否
柴健	100,000,000.00	2016年01月08日	2017年01月17日	是
黄小川	10,000,000.00	2016年07月25日	2017年07月24日	否
刘伟、柴健	50,000,000.00	2017年05月22日	2017年08月02日	否
刘伟、柴健	50,000,000.00	2017年05月27日	2017年08月02日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
黄小川	50,881,296.00	2016年08月22日	2017年08月21日	利率 6.83%; 截止本报

				告期末已偿还 400 万元。
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,642,600.00	1,824,200.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海好耶智易广告有限公司	191,132,541.20	0.00	117,667,080.20	391,537.31
其他应收款	上海谊秋企业管理有限公司	6,236,138.80	311,806.94	6,236,138.80	279,432.63
其他应收款	中科天玑云略数据科技(北京)有限公司			5,000,000.00	50,000.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	黄小川	3,068,994.52	1,322,503.83
其他应付款	北京鹏锦投资中心(有限公司)		1,814,225.00
其他应付款	黄小川	46,881,296.00	50,881,296.00
应付账款	上海红貌科技有限公司	5,000,000	

其他应付款	柴健		50,000.00
其他应付款	黄鑫	2,700.00	2,700.00
其他应付款	杨真		7,600.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 14.46 元，合同剩余期限 23.5 个月

其他说明

2016年6月16日，公司召开了第三届董事会第八次会议以及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》、《关于调整股票期权行权价格的议案》和《关于核实公司2015股票期权激励计划激励对象名单的议案》，确定以2016年6月16日为授予日，向激励对象授予股票期权。本次公司股权激励计划因部分员工离职、部分员工放弃，2016年7月14日公司完成了2015年股票期权激励计划首次授予登记，最终授予登记人数为389人，授予1439.002万股股票期权。本次股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,659,613.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 2013年5月10日，本公司与王利峰签署《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产的协议》（以下简称“协议”）。协议约定由本公司向王利峰非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买王利峰持有的“北京美意互通科技有限公司”的部分股权。王利峰在协议中承诺将按协议约定以及法律法规之规定承担由于违反各项声明、保证及承诺而产生的一切经济责任和法律责任并赔偿由此给本公司及美意互通公司造成的任何损失。

但实际上，王利峰故意隐瞒“美意互通公司”已然存在的应付款型合同。后美意互通公司被有关法院判决并强制执行支付案外人价款玖拾贰万零壹佰伍拾叁元肆角柒分（920,153.47）元人民币，给美意互通公司及本公司造成经济损失。

另外，协议中本公司与王利峰之间约定有“业绩承诺及补偿、对价调整安排”（详见《盈利预测补偿协议》）。现王利峰未能达到协议中约定的业绩承诺，根据《盈利预测补偿协议》，本公司有权回购王利峰持有的北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司的3,947,260股股票并注销。本公司对王利峰提出诉讼，诉讼请求：请求依法判令王利峰支付因违约给本公司造成的损失赔偿金玖拾贰万零壹佰伍拾叁元肆角柒分（920,153.47）元人民币；二、判令王利峰将其持有的本公司股份7,105,068股由本公司回购并注销（2013年回购3,310,038股，2014年回购股数3,795,030股）。三、判令被告补偿给原告现金488.47万元。四、本案诉讼费用由被告承担。一审判决我方胜诉，第2、3、4项诉讼请求获得支持。王利峰对一审判决不服，向北京市第一中级人民法院提起上诉，近日，公司收到北京市第一中级人民法院下发的（2016）京01民终6352号《民事裁定书》，裁定如下：（1）撤销北京市石景山区人民法院（2015）石民（商）初字第508号民事判决；（2）本案发回北京市石景山区人民法院重审。上诉人王利峰预交的二审案件受理费45,932元予以退回。详情请见公司于2017年1月23日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《诉讼进展公告》（公告编号：2017-008）目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

2) 2013年，本公司孙公司北京迪思公关顾问有限公司与万达酒店建设有限公司（以下简称“万达酒店”）签订相关合同，合同约定在2013年7月15日-2014年7月15日期间给万达酒店按月提供相关服务，服务合同已经履行完毕，但履行过程中存在某些服务项目未完成，双方就服务费数额结算事宜发生争议，截止2016年12月31日万达酒店欠公司项目款123万元。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

3) 2013年，子公司北京华谊伽信整合营销顾问有限公司与宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司签订《服务合同》，约定由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司为宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司提供服务。在合同履行期限内，北京华谊伽信整合营销顾问有限公司已如约履行了自身的合同义务，但宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司却未按合同约定支付

全部费用。期间，北京华谊伽信整合营销顾问有限公司曾多次催促过宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司履行付款义务，但对方均以公司内部正在走付款流程为由拖延，至今仍有2,049,350.00元款未付。北京华谊伽信整合营销顾问有限公司对宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司提起诉讼，诉讼请求：一、请求人民法院依法判决被告向原告支付合同价款2,049,350.00元。二、请求依法判令被告向原告支付延期付款之违约金102,467.50元。三、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。本案一审华谊伽信胜诉，华谊伽信的部分诉讼请求获得支持，宇龙计算机不服一审判决，向二审法院提起上诉，目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

4) 北京华谊伽信整合营销顾问有限公司与锡捷科技服务（上海）有限公司为商业合作关系，由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司为被告提供物流仓储服务，物流仓储对象为品牌活动物料POS/线上线下营销推广活动物料以及零售督导管理服务。在2015年至2016年中有多笔订单北京华谊伽信整合营销顾问有限公司已履行其合同义务但锡捷科技服务（上海）有限公司未按合同约定支付费用。北京华谊伽信整合营销顾问有限公司对锡捷科技服务（上海）有限公司提起诉讼，诉讼请求：一、请求人民法院依法判决被告向原告支付合同价款479,495美元(折合人民币3,269,820.2535元)及逾期支付的利息。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

5) 2015年2月15日，本公司与温泉等签署了《投资协议》。协议约定由本公司向江西易臻科技有限公司（以下简称“易臻科技”）注入资本进行增资。温泉（易臻科技的控股股东）作为补偿义务人在《投资协议》的第5条中承诺在易臻科技收到本公司第一期投资5,000,000.00元之日起至满一年之日止易臻科技经审计后的税后净利润不低于10,000,000.00元。协议签订后，本公司已于2015年5月28日按协议约定支付了第一期投资款，然一年后易臻科技的税后净利润却未达到协议约定数额，甚至亏损。本公司对温泉提起诉讼，诉讼请求：一、请求人民法院依法判决被告向原告支付7,199,424.05元。二、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

6) 2015年，孙公司新好耶数字技术（上海）有限公司与江西安沃传媒广告有限公司签订《网络广告发布合同》，合同约定江西安沃传媒广告有限公司委托新好耶数字技术（上海）有限公司为江西安沃传媒广告有限公司的客户端客户乐视在新浪微博发布网络广告的有关事宜。合同签订后，新好耶数字技术（上海）有限公司已经完全履行了自身的合同义务，但江西安沃传媒广告有限公司却一直没有如约支付合同价款。截至起诉时，截至起诉时，江西安沃传媒广告有限公司未支付完新好耶数字技术（上海）有限公司合同价款。

新好耶数字技术（上海）有限公司对江西安沃传媒广告有限公司提起诉讼，诉讼请求：请求被告依据判令支付合同价款、律师费合计33,718,886.00元；请求人民法院依法判决被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

7) 2015年，乐视品牌营销策划（北京）有限公司为推广其形象、产品或服务，与新好耶数字技术（上海）有限公司签订《广告发布合同》。合同签订后，新好耶数字技术（上海）有限公司已如约履行了自身的合同义务，但乐视品牌营销策划（北京）有限公司却迟迟未予支付合同价款。

新好耶数字技术（上海）有限公司对乐视品牌营销策划（北京）有限公司提起诉讼，诉讼请求：请求被告依据判令支付合同价款、滞纳金合计5,787,418.20元；请求人民法院依法判决被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

8) 2016年，乐视控股（北京）有限公司为推广其形象、产品或服务，与新好耶数字技术（上海）有限公司签订《广告发布合同》。合同约定由新好耶数字技术（上海）有限公司为乐视控股（北京）有限公司发布广告，合同签订后，新好耶数字技术（上海）有限公司已如约履行了自身的合同义务，但乐视控股（北京）有限公司却迟迟未予支付合同价款。

新好耶数字技术（上海）有限公司对乐视控股（北京）有限公司提起诉讼，诉讼请求：请求被告依据判令支付合同价款、滞纳金合计474,570.00元；请求人民法院依法判决被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

9) 2014年11月下旬，北京友和兴科技有限责任公司向北京华氏行商贸有限公司订购华硕笔记本等产品，北京华氏行商贸有限公司履行义务后，北京友和兴科技有限责任公司未予支付货款。

北京华氏行商贸有限公司对北京友和兴科技有限责任公司提起诉讼，诉讼请求：一、请求人民法院依法判决被告向原告支付货款及滞纳金1,430,382.00元。二、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。一审判决华氏行胜诉，全部诉讼请求获得支持，友和兴不服一审判决，向二审法院提起上诉。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

10) 2014年11月中旬,北京北电世纪科技有限公司向北京华氏行商贸有限公司订购华硕笔记本等产品,北京华氏行商贸有限公司履行义务后,北京北电世纪科技有限公司未予支付货款。

北京华氏行商贸有限公司对北京北电世纪科技有限公司提起诉讼,诉讼请求:一、请求人民法院依法判决被告向原告支付货款及滞纳金628,378.00元。二、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案,故其未来发展结果具有不确定性。

11) 上海好耶趋势广告有限公司与安徽奇瑞汽车销售有限公司签署了8份服务协议,分别约定好耶趋势为奇瑞提供网站建设、媒体广告投放、项目广告发布等服务,好耶趋势按约提供服务后,安徽奇瑞延迟支付合同款项,好耶趋势为追索款项于2017年3月29日诉至芜湖市经济开发区人民法院,诉讼请求:一、人民法院依法判决被告支付服务费13,422,009元、违约金2,926,456元。二、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案,故其未来发展结果具有不确定性。

## (2) 发行股份及支付现金购买股权形成的或有负债及其财务影响

### 1) 天津迪思文化传媒有限公司的业绩承诺及补偿、对价调整安排

天津迪思投资管理有限公司、黄小川、秦乃渝、王倩、杨容辉共同承诺天津迪思文化传媒有限公司2014年、2015年和2016年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于4,000万元、4,600万元和5,290万元;且年均复合利润增长率不低于15%

在天津迪思文化传媒有限公司2014年实际净利润不低于4,000万元(含本数)的前提下,且2014年、2015年和2016年的承诺期内年均复合增长率达到或超过以下指标时,天津迪思100%股权的交易价格将按下述规则进行调整:

若天津迪思文化传媒有限公司承诺期内年均复合增长率在15%(不含本数)至25%(含本数)的区间,则调整后的价格= $[11.5 + (\text{年均复合增长率} - 15\%) \times 10] \times 2014$ 年经审计的税后净利润;

若天津迪思文化传媒有限公司承诺期内年均复合增长率在25%(不含本数)至30%(含本数)的区间,则调整对价= $[12.5 + (\text{年均复合增长率} - 25\%) \times 15] \times 2014$ 年经审计后的税后净利润。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,749,021.68	95.76%	366,521.75	2.49%	14,382,499.93	18,811,467.92	96.64%	253,679.94	1.35%	18,557,787.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	653,844.00	4.24%	653,844.00	100.00%		653,844.00	3.36%	653,844.00	100.00%	
合计	15,402,865.68	100.00%	1,020,365.75	6.62%	14,382,499.93	19,465,311.92	100.00%	907,523.94	4.66%	18,557,787.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	3,959,793.06		0.00%
3-6 个月（含 6 个月）	4,323,492.00	43,234.92	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	6,465,736.62	323,286.83	5.00%



1 年以内小计	14,749,021.68	366,521.75	2.49%
合计	14,749,021.68	366,521.75	2.49%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 112,841.81 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额15,402,864.93元, 占应收账款年末余额合计数的比例99.99%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,020,365.75元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,446,993.87	100.00%	2,337,074.44	1.31%	176,109,919.43	191,515,511.93	100.00%	1,901,523.10	0.99%	189,613,988.83
合计	178,446,993.87	100.00%	2,337,074.44	1.31%	176,109,919.43	191,515,511.93	100.00%	1,901,523.10	0.99%	189,613,988.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
3个月以内（含3个月）	162,449,502.51		0.00%
3-6个月（含6个月）	53,793.00	537.93	1.00%
6-12个月（含1年）	6,423,638.80	321,181.94	5.00%
1年以内小计	168,926,934.31	321,719.87	0.19%
1至2年	7,966,156.00	796,615.60	10.00%
2至3年	670,329.18	335,164.59	50.00%
3年以上	883,574.38	883,574.38	100.00%
合计	178,446,993.87	2,337,074.44	1.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 435,551.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	158,979,095.61	170,230,636.42
保证金		5,000,000.00
项目备用金	1,333,214.56	884,840.88
押金	730,000.00	730,000.00
其他	17,404,683.70	14,670,034.63
合计	178,446,993.87	191,515,511.93

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	子公司往来款	119,923,449.40	3 个月以内	67.20%	
北京迪思公关顾问有限公司	子公司往来款	15,100,000.00	3 个月以内	8.46%	
上海风逸广告有限公司	子公司往来款	9,900,000.00	3 个月以内	5.55%	
东阳腾泰光影影视广告有限公司	其他	7,966,156.00	1-2 年内	4.46%	796,615.60
北京华氏行商贸有限公司	子公司往来款	7,549,664.50	3 个月以内	4.23%	
合计	--	160,439,269.90	--	89.91%	796,615.60

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,519,361,068.65	40,933,200.00	1,478,427,868.65	1,518,086,068.65	40,933,200.00	1,477,152,868.65
对联营、合营企业投资	134,636,331.52	2,373,252.04	132,263,079.48	133,230,563.07	2,373,252.04	130,857,311.03
合计	1,653,997,400.17	43,306,452.04	1,610,690,948.13	1,651,316,631.72	43,306,452.04	1,608,010,179.68

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	35,113,027.52			35,113,027.52		
北京华谊葭信营销管理有限公司	18,538,468.02			18,538,468.02		
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	8,577,118.81			8,577,118.81		
北京华氏行商贸有限公司	6,451,570.54			6,451,570.54		
北京精锐传动广告有限公司	420,000.00			420,000.00		420,000.00
上海宏帆市场营	10,058,166.61			10,058,166.61		

销策划有限公司										
上海嘉为广告有限公司	12,162,882.07								12,162,882.07	
上海波释广告有限公司	68,752,434.15								68,752,434.15	
上海东汐广告传播有限公司	159,331,859.85								159,331,859.85	
北京美意互通科技有限公司	40,513,200.00								40,513,200.00	40,513,200.00
天津迪思文化传媒有限公司	666,119,458.95								666,119,458.95	
贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司	20,000,000.00								20,000,000.00	
浩耶信息科技(上海)有限公司	471,904,549.32								471,904,549.32	
上海威浔文化传播有限公司	143,332.81		1,275,000.00						1,418,332.81	
合计	1,518,086,068.65		1,275,000.00						1,519,361,068.65	40,933,200.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西易臻 科技有限公司	4,208,915 .99			-3,873.36						4,205,042 .63	2,373,252 .04
北京新七 天电子商务 技术有限公司	21,923,05 7.43	2,400,000 .00		-215,883. 12	-722.24					24,106,45 2.07	
北京快友 世纪科技 有限公司	102,701,1 49.45			2,481,676 .99						105,182,8 26.44	

上海演娱 文化传媒有限公司	1,366,433 .74			-224,423. 36						1,142,010 .38	
中科天玑 云略数据 科技（北 京）有限 公司	3,031,006 .46		-3,000,00 0.00	-31,006.4 6						0.00	
小计	133,230,5 63.07		-3,000,00 0.00	1,996,205 .78						134,636,3 31.52	2,373,252 .04
合计	133,230,5 63.07		-3,000,00 0.00	1,996,205 .78						134,636,3 31.52	2,373,252 .04

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,556,817.35	5,884,312.43	18,582,090.88	4,728,061.78
其他业务	3,120,533.19	275,704.50	4,111,068.29	275,704.50
合计	12,677,350.54	6,160,016.93	22,693,159.17	5,003,766.28

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	148,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,006,490.69	-301,545.29
处置可供出售金融资产取得的投资收益	962,666.67	
合计	150,969,157.36	-301,545.29

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	948,485.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,847,725.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,189,926.28	
减：所得税影响额	6,496,534.46	
少数股东权益影响额	13,000.08	
合计	19,476,603.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.030	0.030

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务数据。
- 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文本。
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料