

公司代码：603729

公司简称：龙韵股份

# 上海龙韵广告传播股份有限公司

## 2015 年年度报告

公司代码：603729

公司简称：龙韵股份

# 上海龙韵广告传播股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人余亦坤、主管会计工作负责人韩鹏及会计机构负责人（会计主管人员）刘梅声明：  
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 四、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

董事会提议以公司总股本 6,667 万股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.65 元（含税），派发现金股利总额 4,333,550.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行公积金转增股本，不送红股。

该利润分配预案尚待股东大会批准。

#### 五、前瞻性陈述的风险声明

本报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述。该等陈述会受到风险、不明朗因素及假设的影响，实际结果可能与该等陈述有重大差异。该等陈述不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。

#### 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 八、重大风险提示

1、市场竞争加剧风险

目前我国广告业市场除了国际 4A 公司和本土上市的广告公司之外,还有大量的中小型广告业主及具有一定规模的本土综合型广告公司参与竞争。随着广告主预算的调整、优势媒体议价能力的提升等,广告营销类公司的盈利能力将出现分化,公司面临着行业市场竞争持续加剧的风险。

## 2、 业务模式调整的风险

公司以传统媒体广告业务为主,报告期内传统广告媒介代理业务收入占比达 87.21%,仍是公司的主要收入来源。随着传统电视广告媒体市场和新兴的互联网广告媒体市场的权重逐年扭转,若公司无法实现业务模式和业务比重的调整和升级,则可能面临着盈利能力持续下降的风险。

## 3、 客户相对集中风险

报告期内,公司前五大客户主要为国际 4A 公司,公司来源于前五大客户的收入占公司营业收入总额的比例为 51.56%。如果主要客户的广告投放量下滑或客户流失,而公司又没有足够的新增客户补充,公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

## 4、 经营性现金流不足的风险

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净流出 14,283.33 万元。公司对于电视媒体的保证金、付款周期和给予客户(尤其是国际 4A 客户)的信用期之间的差异,将导致该类业务中公司的资金占用压力。

## 5、 税收优惠风险

报告期内,公司全资子公司“新疆逸海电广传媒文化发展有限公司”、“西藏龙韵文化传媒有限公司”、控股子公司“石河子盛世飞扬新媒体有限公司”以及孙公司“西藏竟成文化传播有限责任公司”均根据西部大开发相关政策享有税收优惠。若未来该等政策无法持续实施,则将对公司的利润水平产生一定程度的不利影响。

## 九、 其他

---

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	132
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、龙韵股份	指	上海龙韵广告传播股份有限公司
鸿图大洋	指	上海鸿图大洋广告有限公司
四川竞成	指	四川竞成龙韵文化传播有限责任公司
新疆逸海	指	新疆逸海电广传媒文化发展有限公司
盛世飞扬	指	石河子盛世飞扬新媒体有限公司
西藏龙韵	指	西藏龙韵文化传媒有限公司
西藏竞成	指	西藏竞成文化传播有限责任公司
国际 4A 公司	指	成为美国广告代理商协会（American Association of Advertising Agencies）成员的广告公司的简称，后泛指国际大型广告公司
中国 4A 公司	指	成为中国商务广告协会综合代理专业委员会（the Association of Accredited Advertising Agencies of China）成员的广告公司的简称，中国商务广告协会综合代理专业委员会是中国广告代理商的高端组合，由中国一流的广告公司组成
独家代理媒体	指	通过与区域电视媒体签订长期合作协议，获得区域电视媒体国际 4A 客户、全频道广告的独家代理权、行业广告独家代理权等的电视媒体
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币
新媒体	指	相对于传统媒体而言，是报刊、广播、电视等传统媒体以后发展起来的新的媒体形态，是利用数字技术，网络技术，移动技术，通过互联网，无线通信网，有线网络等渠道以及电脑、

		手机、数字电视机等终端，向用户提供信息和娱乐的传播形态和媒体形态。
--	--	-----------------------------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海龙韵广告传播股份有限公司
公司的中文简称	龙韵股份
公司的外文名称	Shanghai LongYun Advertising & Media Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	OBM
公司的法定代表人	余亦坤

### 二、 联系人和联系方式

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶珏竹	
联系地址	上海浦东东方路18号保利广场E座17层	
电话	021-58826599	
传真	021-58826679	
电子信箱	longyuntzz@obm.com.cn	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市松江区佘山三角街9号
公司注册地址的邮政编码	201602
公司办公地址	上海浦东东方路18号保利广场E座17层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.obm.com.cn
电子信箱	longyuntzz@obm.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》 《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙韵股份	603729	无

## 六、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	1,320,438,943.93	1,177,299,452.47	12.16%	1,154,210,660.30
归属于上市公司股东的净利润	40,660,516.31	78,341,668.85	-48.10%	83,213,461.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,083,107.18	79,799,162.42	-58.54%	77,159,051.20
经营活动产生的现金流量净额	-142,833,282.08	31,811,779.63	-548.99%	37,005,003.17
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	975,650,952.33	542,632,036.02	79.80%	464,290,367.17
总资产	1,106,811,875.80	759,618,567.09	45.71%	626,120,551.73
期末总股本	66,670,000.00	50,000,000.00	33.34%	50,000,000.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	0.65	1.57	-58.48%	1.66
稀释每股收益 (元 / 股)	0.65	1.57	-58.48%	1.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.53	1.60	-66.83%	1.54
加权平均净资产收益率 (%)	4.73%	15.56%	下降10.83个百分点	19.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.82%	15.85%	下降12.03个百分点	18.25%

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

1、营业收入近三年持续增长，报告期比上年同期增长 12.16%，主要系常规代理业务及全案业务持续增长所致；

2、归属于上市公司股东的净利润近三年持续下降，报告期比上年同期下降 48.10%，主要因报告期内收入增长幅度低于成本增加幅度，毛利率下滑所致；

3、2014 年与 2013 年经营活动产生的现金流量基本持平，呈现资金净流入状态。报告期内，资金呈现净流出状态，主要系媒介代理客户及全案客户增加了一线媒体投放量，媒体款播前支付比率大幅提高，客户款尚在信用期内，致使公司垫付资金增加所致；

4、归属于上市公司股东的净资产近三年持续增长，报告期比上年同期增长 79.8%，除受净利润增加影响外，主要系报告期内公司首次公开发行股票并募集资金，公司股本、资本公积增加所致；

5、基本每股收益：2014 年与 2013 年度基本持平，报告期比上年同期下降 58.48%，主要系报告期净利润减少及股本增加所致；

6、加权平均净资产收益率：近三年持续下降，报告期比上年同期下降 10.83 个百分点，主要系报告期净利润减少及净资产增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

## 八、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	347,930,193.68	350,468,166.31	330,532,792.05	291,507,791.88
归属于上市公司股东的净利润	-3,295,200.57	38,670,291.23	5,420,601.89	-135,176.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,820,385.15	38,223,105.10	5,220,601.89	-540,214.66
经营活动产生的现金流量净额	-113,762,393.91	-70,262,328.39	-6,232,112.06	47,423,552.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	339,386.62	处置固定资产	92,233.44	-16,335.36
越权审批，或无正式批准文件，				

或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,161,143.68		9,492,976.74	7,648,256.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	13,178.10		273,614.96	368,931.62
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,517.59	捐赠支出、补缴滞纳金	3,532.67	71,695.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-9,610,910.00	
少数股东权益影响额	-212,595.87			
所得税影响额	-1,631,185.81		-1,708,941.38	-2,018,136.87
合计	7,577,409.13		-1,457,493.57	6,054,410.59

## 十、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
合计				

公司报告期内，无采用公允价值计量的项目。

## 十一、其他

无

## 第三节 公司业务概要

一、

### 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务及经营模式

报告期内，公司主营业务为广告媒介代理业务及广告全案服务业务。

广告媒介代理业务主要指公司代理客户进行媒介购买和媒介执行，具体分为广告独家代理（又称“自有媒体”）业务和常规媒介代理业务两种业务模式。广告独家代理业务是指公司在拥有广告独家代理权的媒体，为客户提供广告媒介代理的业务；常规媒介代理业务是指公司在不拥有独家代理权的媒体为客户提供广告媒介代理的业务。

广告全案服务的业务模式指公司为客户提供市场研究、品牌管理、创意设计、视频制作、广告策略、广告执行、广告评估等全案营销服务，构造完整的广告创意产业链，为客户提供传统的媒介执行业务之外的整合营销增值服务。

报告期内，伴随着营销行业整体格局的发展趋势，公司合作的媒介渠道，除了以电视媒体为主的传统媒体之外，还逐步增加了以互联网技术为依托的新媒体渠道。

#### 2、行业情况说明

公司所处的广告营销行业，其“广告创意、广告策划、广告设计、广告制作”等业务作为现代商业服务业均属于《产业结构调整指导目录》中的鼓励类项目；《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》中也明确提出要发展壮大包括广告业在内的文化产业。得益于国家政策的鼓励扶持和国内消费结构的升级和调整，报告期内国内广告营销行业的市场规模仍保持持续扩大。

另一方面，报告期内中国经济仍处于结构调整、转型升级的过程中，2015 年度国内 GDP 增速仅为 6.9%。受国内宏观经济走势影响，广告营销行业内部整体呈现行业竞争加剧、行业整体盈利能力下降、传统广告市场和互联网广告市场格局调整的局面。公司作为国内传统电视

媒体广告代理业务的领先者，报告期内受前述行业趋势的影响，在主营业务收入稳定增长的情况下，整体毛利率仍出现下滑态势，盈利能力下降，业务布局亟待优化调整。

### 三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

公司于 2015 年 3 月 24 日成功向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）1,667 万股，每股发行价为 26.61 元，共募集资金净额 40,102.55 万元。

报告期内，公司因募投项目实施需要，购置了上海市松江区佘山镇佘新路 99 号地块及地上建筑物，固定资产增加 7,680.33 万元，无形资产增加 7,426.3 万元

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 四、报告期内核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力主要体现在以下：

1、公司始终坚持把提高广告全案服务能力作为公司的可持续发展战略，为各行业的广告主提供完整的“广告创意产业链”服务。在全案服务业务模式下，公司为客户提供市场研究、品牌管理、创意设计、视频制作、广告策略、广告执行、广告评估等全方位广告服务，在公司媒体优势、创意制作优势、技术优势、管理优势、人才优势等方面的配合支持下，形成了公司整体的广告服务核心竞争力。

2、公司通过长期与品牌客户及 4A 客户的合作，能够准确、深刻理解客户的品牌定位、用户特质、市场需求和营销策略，辅之以高效的媒介执行，为客户提供了满意的营销效果和业绩。公司在为客户长期创造价值的同时，也形成了强烈的客户黏性，使得公司掌握了大量丰富、稳定、多样的客户群体，为公司的进一步发展和转型提供了强有力的资源和保障。

3、公司自成立以来，便常年致力于与媒体（主要是电视媒体）的深度合作，建立了“央视、省级（省级卫视及省级地面频道）、地市级”全国三级电视媒体广告资源平台，与媒体形成了常年稳定、共赢的合作局面。公司对于不同媒体的媒介定位、受众特征、投放成本及投放效果的深刻理解和与媒体合作的丰富经验，是公司营销科学性、有效性的可靠保障，是公司为客户提供优质、高效的全案服务的坚实基础。

4、报告期内，公司成功在上交所实现首次公开发行股票并募集资金，成为广告营销行业的上市公司之一。广告营销类公司的业务特点之一是在媒介投放过程中需要现金流支撑，随着业务规模的不断扩大，现金流也将成为公司发展的重要保障之一。成功上市并募集资金为公司带来了经营所需的现金流，更为公司拓宽了融资渠道，为公司未来快速发展和转型、扩张提供了强劲的支撑。

5、广告营销类公司普遍具有轻资产的特点，人力资源是公司最突出的软实力之一，能否持续在行业竞争中保持领先地位，人员团队的素质和稳定性是核心因素之一。公司多年来培养了一批具备专业广告营销知识、具有丰富广告营销经验并对公司具有高忠诚度的专业人员团队，并已逐

步构建并不断完善人才培养、招聘、晋升的有效机制，以给公司的后续发展提供源源不断的人力资源供给。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年度，在错综复杂的国际形势中，中国经济下行压力不断加大。在稳中求进的总基调中，贯穿全年度的主题仍是进一步优化经济结构、进一步加快转型升级。但更为严峻的现实是，国内结构调整转型升级正处在爬坡过坎的关键阶段，全面深化改革任务艰巨。最终，整个 2015 年度国民经济运行虽在合理可控区间，但未达年度预计目标，经济发展仍显露出一定的疲弱态势。

从行业角度看，2015 年度，中国整体媒体广告花费仍处于增长区间，较之 2014 年度而言，国内整体媒体广告花费增速为 13.2%，低于 2014 年度相比 2013 年度的 15.9%的增速（数据来源：eMarketer），整体增速有所放缓。行业格局呈现以下主要特点：

1、行业整体盈利能力下降，行业竞争加剧。报告期内，受经济疲弱影响，广告主预算调整，导致行业竞争加剧，挤压营销类公司的盈利空间，降低行业整体盈利能力，加剧行业竞争；另一方面，互联网高速发展带动社会进入注意力涣散时代，广告投放进一步向优质内容集中，第一梯队媒体基于其内容、用户数据等优势地位，愈发强势且具有更高的议价能力，从媒体端进一步挤压了营销类公司的利润空间。

2、传统广告媒体市场和互联网广告媒体市场权重加剧扭转。自 2014 年度起，国内广告花费占比中数字广告的占比便首次超越电视广告占比，成为广告投放的第一大媒体渠道。报告期内，在中国广告花费占比中，数字广告占比 43.6%，远超电视广告的占比 29.2%（数据来源：eMarketer），互联网广告市场的规模约达到 2,093 亿元，当年度同比增速为 35.9%，互联网广告的增长成为拉动中国广告行业乃至全球广告行业增速的最重要的动力（数据来源：艾瑞咨询）。预计在未来的 3-5 年内，互联网广告市场将以 20%以上的年化增长率持续稳定快速发展（数据来源：艾瑞咨询）。随着广告主营销预算的进一步向互联网广告迁移，传统广告市场尤其是电视广告市场则呈现减速态势。2015 年上半年度，传统广告市场降幅达 5.9%，是多年来首次同期下降；电视时段广告整体减速，电视广告花费同比减少 3.4%，时段广告资源量同比也下降一成（数据来源：CTR 媒介智讯）。

基于上述行业发展变化，公司在报告期内实现营业收入 132,043.89 万元，同期增长 12.16%，实现净利润 4,905.95 万元，较去年同期下降 36.87%，其中新媒体业务营业收入占比 12.79%，以新媒体业务为主的控股子公司石河子盛世飞扬新媒体有限公司当年实现的净利润占合并净利润的 37.1%。

面对行业格局变动和新的经营挑战，公司将一方面致力于调整原有传统广告业务的布局和规模，另一方面着力打造以全案业务为核心的服务模式，同步拓展数字营销业务，促进公司业务的稳健调整和转型。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 132,043.89 万元，同比增长 12.16%，营业成本 118,796.39 万元，同比增加 21.12%，受传统媒体广告行业趋势性下滑影响，毛利率同比下降 6.66 个百分点。报告期内，公司实现净利润 4,905.95 万元，其中归属于母公司的净利润 4,066.05 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,320,438,943.93	1,177,299,452.47	12.16%
营业成本	1,187,963,883.15	980,787,085.94	21.12%
销售费用	20,784,075.66	37,115,404.85	-44.00%
管理费用	56,011,824.68	46,486,784.55	20.49%
财务费用	-2,322,668.74	283,323.27	-919.79%
经营活动产生的现金流量净额	-142,833,282.08	31,811,779.63	-548.99%
投资活动产生的现金流量净额	-78,462,787.04	-77,730,897.07	-0.94%
筹资活动产生的现金流量净额	391,890,240.00	-8,567,706.00	4674.04%
研发支出	16,920,241.69	24,513,769.45	-30.98%

#### 1. 收入和成本分析

收入和成本分析情况说明：

报告期公司实现营业收入 132,043.89 万元，同比增长 12.16%，营业成本 118,796.39 万元，同比增长 21.12%，主要系随着常规代理业务及全案业务量增加，报告期内公司营业成本和收入均有不同幅度增加。

报告期内，公司来自于前五名客户的合计营业收入金额 68,085.64 万元，占年度营业总收入的 51.56%；向前五名供应商合计采购金额 34,198.77 万元，占年度营业总成本的 28.79%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告业	1,320,438,943.93	1,187,963,883.15	10.03%	12.16%	21.12%	下降 6.66 个百分点
合计	1,320,438,943.93	1,187,963,883.15	10.03%	12.16%	21.12%	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本	毛利率比上年增

			(%)	上年增减 (%)	比上年增 减 (%)	减 (%)
1、媒介代理业务	739,064,531.60	675,268,165.50	8.63%	-8.20%	-1.19%	下降 6.48 个百分点
其中：自有媒体	210,834,477.39	216,118,094.21	-2.51%	-50.62%	-36.94%	下降 22.24 个百分点
常规代理	528,230,054.21	459,150,071.28	13.08%	39.71%	34.75%	上升 3.19 个百分点
2、全案业务	581,374,412.33	512,695,717.65	11.81%	56.19%	72.41%	下降 8.30 个百分点
合计	1,320,438,943.93	1,187,963,883.15	10.03%	12.16%	21.12%	下降 6.66 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	1,059,294,460.98	952,564,446.90	10.08%	109.94%	132.03%	下降 8.56 个百分点
华北地区	36,031,938.73	33,059,667.29	8.25%	-62.69%	-59.50%	下降 7.24 个百分点
中南地区	150,284,917.48	131,914,509.80	12.22%	-68.46%	-67.48%	下降 2.64 个百分点
西南地区	55,223,093.69	52,238,716.13	5.40%	17.88%	36.39%	下降 12.84 个百分点
东北地区	144,752.83	132,919.87	8.17%	-99.22%	-99.26%	下降 5.81 个百分点
西北地区	19,459,780.21	18,053,623.15	7.23%	-43.31%	-32.16%	下降 15.25 个百分点
合计	1,320,438,943.92	1,187,963,883.14	10.03%	12.16%	21.12%	下降 6.66 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，自有媒体业务营业收入同比下降 50.62%，主要系区域性传统媒体受广告行业不利因素影响较大，报告期内，客户投放出现较大幅度下降；毛利率同比下降 22.24 个百分点，主要自有媒体收入下降幅度大于成本下降幅度；报告期内，常规代理业务营业收入同比增长 39.71%，毛利率同比上升 3.19 个百分点，主要系常规代理客户增加了新媒体业务投放量，带动营业收入增加和毛利率上升。

报告期内，全案服务业务营业收入同比增长 56.19%，毛利率下降 8.3 个百分点，主要系全案客户增加了投放量，公司相应给予客户一定价格优惠，导致全案业务毛利率下降。

#### (2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)

产销量情况说明  
不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
广告业	购买媒体资源	1,187,963,883.15	100%	980,787,085.94	100.00%	21.12%	业务量增加所致
合计		1,187,963,883.15		980,787,085.94	100.00%	21.12%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、自有媒体	购买媒体资源	216,118,094.21	18.19%	342,693,527.52	34.94%	-36.94%	调整自有媒体业务规模所致
2、常规代理	购买媒体资源	459,150,071.28	38.65%	340,731,979.97	34.74%	34.75%	业务量增加所致
3、全案业务	购买媒体资源	512,695,717.65	43.16%	297,361,578.45	30.32%	72.41%	业务量增加所致
合计		1,187,963,883.15	100.00%	980,787,085.94	100.00%	21.12%	

## 成本分析其他情况说明

公司成本均为购买媒体资源成本。

## 2. 费用

报告期内，公司成功上市后，品牌效应显著提升，得到更多与客户合作的机会，同时公司加强精细化管理，使销售费用同比下降 44%；受报告期内新增房产使折旧、摊销增加及公司增设办事处等因素影响，管理费用同比增长 20.49%；报告期发行股票筹集的资金存款，使当期利息收入增加，同期提前归还了银行贷款，财务费用同比下降 919.79%。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	16,920,241.69
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	16,920,241.69
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.28%
公司研发人员的数量	45
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16%
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

## 情况说明

公司在报告期内，研发规模缩小，使研发支出同比下降 30.98%。

## 4. 现金流

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出 7,846.28 万元，系支付募投项目实施地点的土地及附属建筑物余款；

筹资活动产生的现金净流入 39,189.02 万元，主要系收到发行股票募集的资金所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

## 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	309,011,799.57	27.92%	178,025,355.71	23.44%	73.58%	主要系首次公开发行股票收到募集资金所致
应收账款	396,503,521.05	35.82%	367,411,176.05	48.37%	7.92%	主要系营业收入增长所致
预付款项	230,106,325.14	20.79%	122,337,907.08	16.11%	88.09%	主要系媒体播前付款占比提高及保证金增加所致
应付票据	75,841,917.58	6.85%	147,334,516.16	19.40%	-48.52%	主要系接受承兑支付的媒体减少所致

应付账款	32,802,646.52	2.96%	42,278,029.12	5.57%	-22.41%	主要系媒体要求播前、播中付款占比提高所致
总资产	1,106,811,875.80	100.00%	759,618,567.09	100.00%	45.71%	主要系首次公开发行股票收到募集资金及利润增加所致

其他说明

无

#### (四) 行业经营性信息分析

报告期内，中国整体媒体广告花费仍呈现平稳较快增长，但增速略有回落。行业格局呈现行业整体盈利能力下降、行业竞争加剧、传统广告媒体市场和互联网广告媒体市场权重加剧扭转的特点（详见本年度报告之“第四节 管理层讨论与分析”部分）。

报告期内，公司主要业务模式分为传统广告媒介代理及广告全案服务两类。其中，传统广告媒介代理又分为广告独家代理业务和常规媒介代理业务。具体来看：

**广告独家代理业务：**公司的主要代理媒体为云南电视台、漳州电视台等，代理权期限通常为一年以上。报告期内，广告独家代理业务营业收入为 21,083.45 万元，比上年同期下降 50.62%；成本为 21,611.81 万元，比上年同期下降 36.94%，平均毛利率为-2.51%。广告独家代理业务模式的经营风险主要在于：该种模式下，公司每年与合作电视台就下一年度广告投放量和保底代理费用进行约定，若投放量未实现或媒体代理成本过高，将对公司的盈利造成不利影响。报告期内，公司广告独家代理业务亏损金额为 528.36 万元，造成亏损的主要原因是：传统广告媒体市场（主要是电视媒体市场）在广告市场中的份额下降，广告主预算进一步向互联网广告市场迁移；传统电视媒体广告市场分化趋势增强，广告主大量削减在地方电视台的广告预算，优先投放全国电视频道；广告主投放价格的下降和电视台投放成本的锁定，导致独家代理模式下的成本上升超过了收入上升幅度。

**常规媒介代理业务：**报告期内，公司常规媒介代理业务实现营业收入 52,823.01 万元，同比增长 39.71%，成本 45,915.01 万元，同比增加 34.75%；毛利率 13.08%，同比增加 3.19 个百分点。常规媒介代理业务平均代理期限为一年以上。

**全案服务业务：**报告期内，公司全案业务实现营业收入 58,137.44 万元，同比增长 56.19%，营业成本 51,269.57 万元，同比增加 72.41%，毛利率为 11.81%，同比下降 8.3 个百分点。

报告期内，伴随着营销行业整体格局的发展趋势，公司所合作的媒介渠道，除了以电视媒体为主的传统媒体之外，还逐步增加了以互联网技术为依托的新媒体渠道。以公司控股子公司“石河子盛世飞扬新媒体有限公司”为主体运营的新媒体业务，与公司全案业务协同互补，呈现出快速爆发性发展的态势，全年实现营业收入 1.66 亿，占合并营业总收入的 12.58%；净利润 1,820 万元，占合并净利润的 37.1%；实现归属于母公司的净利润 928.17 万元。

**客户结算政策为：**原则上，要求客户播前付款，但对于实力雄厚、信用度高的国际 4A 公司客户和国内品牌客户，公司会给予一定的付款信用期。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

适用 不适用

---

适用 不适用

## 2. 各业务板块经营信息

### (1). 出版业务

适用 不适用

#### 教材教辅出版业务

适用 不适用

#### 一般图书出版业务

适用 不适用

### (2). 发行业务

#### 教材教辅发行业务

适用 不适用

#### 一般图书发行业务

适用 不适用

#### 销售网点相关情况

适用 不适用

### (3). 新闻传媒业务

#### 报刊业务

适用 不适用

#### 主要报刊情况

适用 不适用

#### 报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

#### 广告业务

适用 不适用

### (4). 其他业务

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司于 2015 年 5 月 19 日出资成立全资子公司西藏龙韵文化传媒有限公司，注册资本 2,000 万元，截止报告期末，实缴注册资本 0 元。

报告期内，公司控股子公司四川竞成龙韵文化传播有限责任公司于 2015 年 12 月 9 日出资成立全资子公司西藏竞成文化传播有限责任公司，注册资本 100 万元，截止报告期末，实缴注册资本 0 元。

### (1) 重大的股权投资

报告期内公司无重大的股权投资。

### (2) 重大的非股权投资

报告期内，公司为募投项目-创意制作基地建设项目的实施，购置上海市松江区佘山镇佘新路99号地块及地上建筑物，支付余款7,569.22万元。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

报告期内公司无以公允价值计量的金融资产。

### (六) 重大资产和股权出售

报告期内公司无重大资产和股权出售。

### (七) 主要控股参股公司分析

公司于2014年9月在新疆石河子注册成立的控股子公司石河子盛世飞扬新媒体有限公司，主营新媒体业务，随着新媒体行业的快速发展，报告期内实现营业收入1.66亿，实现归属于母公司的净利润928.17万。详见本年度报告第四节“管理层讨论与分析”-“二、报告期内主要经营情况”-“（四）行业经营性信息分析”。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

报告期内公司无控制的结构化主体。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、报告期内，中国整体媒体广告花费仍呈现平稳较快增长，但增速略有回落。行业格局呈现行业整体盈利能力下降、行业竞争加剧、传统广告媒体市场和互联网广告媒体市场权重加剧扭转的特点（详见本年度报告之“第四节 管理层讨论与分析”部分）。

2、报告期内，传统广告代理公司（包括国际4A公司）亦各自加快布局，纷纷介入数字营销领域，凭借已有的客户基础，进一步打造广告营销的综合服务能力；与此同时，一部分主业发展受阻的上市公司也纷纷向新兴产业转型，逐步开始介入精准营销行业。

3、报告期内，公司主营业务构成中，广告媒介代理及广告全案服务各自呈现不同的发展态势。具体经营情况详见本年度报告之第四节“管理层讨论与分析”-“二、报告期内主要经营情况-(二)、行业经营性信息分析”。

综上，面对传统广告媒体市场和互联网广告媒体市场各自的发展趋势，结合自身业务结构和核心竞争力，为更好的迎接行业格局变动和新的经营挑战，公司将一方面致力于调整原有传统电视广告业务（特别是广告独家代理业务）的布局和规模，另一方面着力打造以全案业务为核心的服务模式，同步大力拓展以控股子公司“石河子盛世飞扬新媒体有限公司”为载体的新媒体业务，促进公司业务的稳健调整和转型。

## (二) 公司发展战略

鉴于现阶段的行业发展现状及趋势，结合公司核心竞争力和业务特点，公司管理层经充分讨论，制定了适合公司发展的现阶段发展战略，其主要要点为：

- 1、大力打造以全案业务为核心的业务模式，强化公司在策略、创意方面的服务能力，调整传统电视媒体广告业务和新媒体广告业务的比重，完善“广告创意产业链”的构建，谨慎稳妥的以多种方式推动业务升级；
- 2、调整资金策略，充分运用现金流拓展主营业务规模，持续优化资产结构和资金效率；
- 3、以适当、合理的方式持续回报投资者。

## (三) 经营计划

在公司战略指引下，围绕公司经营目标，公司管理层积极讨论并制定了公司经营计划：

- 1、缩减广告独家代理业务的规模，将公司资金、人员等资源合理倾斜至新媒体业务板块，加大新媒体业务在业务构成中的比重；
- 2、积极推进全案业务，加强策略、创意方面的服务能力，增强全案业务的团队建设；进一步通过全案业务及新媒体业务等的拉动实现营业收入的持续增长，有效控制成本增速，逐步恢复主营业务毛利率水平；
- 3、持续投入研发，逐步完善公司现有软件著作权的应用与升级，加强龙韵学院、龙韵品牌研究院建设，提高广告营销业务的科学性和技术水平；
- 4、加强人才储备建设和人才培养、招聘、晋升机制，完善人员薪酬结构，积极探索员工持股或股权激励等多种工具适用的可行性；
- 5、合理规划调整募集资金建设项目的实施进度，结合行业发展趋势和宏观环境，进一步论证募集资金的合理使用；
- 6、为保障公司业务发展及升级、扩张需求，公司一方面将积极调整资金使用策略，优化资产结构和资金投向，另一方面可积极以多种融资方式保障现金流；
- 7、合法、规范运作，以适当、合理的方式持续回报投资者。

提示：上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请广大投资者对此保持足够的风险意识，并请充分理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## (四) 可能面对的风险

### 1、市场竞争加剧风险

目前我国广告业市场除了国际 4A 公司和本土上市的广告公司之外，还有大量的中小型广告业主及具有一定规模的本土综合型广告公司参与竞争。随着广告主预算的调整、优势媒体议价能力的提升等，广告营销类公司的盈利能力将出现分化，公司面临着行业市场竞争持续加剧的风险。

### 2、业务模式调整的风险

公司以传统媒体广告业务为主，报告期内传统广告媒介代理业务收入占比达 87.21%，仍是公司的主要收入来源。随着传统电视广告媒体市场和新兴的互联网广告媒体市场的权重逐年扭转，若公司无法实现业务模式和业务比重的调整和升级，则可能面临着盈利能力持续下降的风险。

### 3、客户相对集中风险

报告期内，公司前五大客户主要为国际 4A 公司，公司来源于前五大客户的收入占公司营业收入总额的比例为 51.56%。如果主要客户的广告投放量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。

### 4、经营性现金流不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净流出 1.43 亿元。公司对于电视媒体的保证金、付款周期和给予客户（尤其是国际 4A 客户）的信用期之间的差异，将导致该类业务中公司的资金占用压力。

### 5、税收优惠风险

报告期内，公司全资子公司“新疆逸海电广传媒文化发展有限公司”、“西藏龙韵文化传媒有限公司”及控股子公司“石河子盛世飞扬新媒体有限公司”、孙公司“西藏竟成文化传播有限责任公司”均根据西部大开发相关政策享有税收优惠。若未来该等政策无法持续实施，则将对公司的利润水平产生一定程度的不利影响。

## (五) 其他

### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43 号），公司章程中已明确规定了公司现金分红政策：

《公司章程》第一百五十五条 公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

(三) 现金分红条件及比例：公司当年盈利且累计可分配利润为正数、现金能够满足公司正常生产经营的前提下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

(四) 股票股利分配条件：

若公司营业收入增长快速，董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足最低现金股利分配之余，进行股票股利分配。

公司拟采用现金与股票相结合的方式分配利润的，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

(五) 利润分配的决策机制：

在公司实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境，制订中期利润分配方案（拟进行中期分配的情况下）、年度利润分配方案。董事会制订的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过，独立董事应当对利润分配方案进行审核并发表独立意见。监事会应对董事会制订的利润分配方案进行审核并发表审核意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司在上一会计年度实现盈利且累计可分配利润为正数，但公司董事会在上一会计年度结束后未制订现金分红方案的，应当在定期报告中详细说明不分配原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途；独立董事、监事会应当对此发表审核意见。公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应充分听取中小股东的意见，除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。

(六) 利润分配政策调整的决策机制：

公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会特别决议审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过；调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得

违反中国证券监督管理委员会和上海证券交易的有关规定；独立董事、监事会应当对此发表审核意见；公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决。

公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事均尽职尽责明确发表意见，分红标准和分红比例明确清晰；股东大会和股东热线电话、投资者关系互动平台等方式为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

公司近两年（含报告期）的利润分配预案或方案：

2015年6月8日，公司2014年年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》：以公司总股本6,667万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.3元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币8,667,100元。

2016年2月2日，公司董事会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以公司总股本6,667万股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.65元（含税），派发现金股利总额为4,333,550.00元，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不进行公积金转增股本，不送红股。

《2015年度利润分配预案》尚需提交2015年年度股东大会审议。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年	0	0.65	0	4,333,550.00	40,660,516.31	10.66
2014年	0	1.3	0	8,667,100.00	78,341,668.85	11.06
2013年	0	0	0	0	83,213,461.79	0

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年年初母公司的未分配利润为23,535.13万元，加上本年度母公司实现的净利润-450.58万元，扣除2014年度现金分红866.71万元，累计可供分配利润为22,217.84万元。按《公司章程》提取法定盈余公积0元后，年末母公司可供股东分配的利润为22,217.84万元。公司2015年度利润分配预案为：以公司现有总股本6,667万股为基数，每10股派发现金红利0.65元（含税），共计派发现金红利433.355万元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配预案需提交公司2015年年度股东大会审议。

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正, 但未提出普通股现金利润分配预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能履行应说明未履行的具体原因	如未能履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	段佩璋	自上海龙韵广告传播股份有限公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。 本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%, 在离职后半年内, 不转让所持有的发行人股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票数量的比例不超过 50%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(指公司首次公开发行股票的发行价格, 如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理, 下同), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。	2015 年 3 月 24 日-2018 年 3 月 23 日	是	是	无	无
与首次公开发行	解决同业竞争	段佩璋	1、在本承诺函签署日, 未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务, 本人与股份公司及其下属子公司不存在同业竞争。 2、自本承诺函签署日起, 本人将不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能	长期有效	是	是	无	无

相关的承诺			构成竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。 3、自承诺函签署日起,如股份公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围,本人保证不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。 4、在本人与股份公司存在关联关系期间,本承诺函为有效承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	方小琴	自发行人首次公开发行股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。	2015年3月24日-2018年3月23日	是	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	方小琴	1、在本承诺函签署日,未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务,本人与股份公司及其下属子公司不存在同业竞争。2、自本承诺函签署日起,本人将不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。3、自承诺函签署日起,如股份公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围,本人保证不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。4、在本人与股份公司存在关联关系期间,	长期有限	是	是	无	无

			本承诺函为有效承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。				
--	--	--	---	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目否达到原盈利预测及其原因作出说明

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	8年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	30
财务顾问	无	
保荐人	华林证券有限责任公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

### 六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

√适用 □不适用

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

事项概述及类型	查询索引
关于本公司追索广东中观传媒有限公司9,610,910元欠款纠纷案,本公司胜诉,广东中观传媒有限公司尚未按照终审裁定支付欠款,本公司已申请强制执行。	请见公司于2015年7月29日、11月24日公司在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊载的公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

\_\_\_\_\_

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						30,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						30,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						30,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.04							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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金额（D）													

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

#### 一、不断健全公司法人治理结构和内控建设，完善投资者保障机制

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的规定，积极主动建立、修订各项制度，加强内控体系和约束机制建设，不断完善公司法人治理结构，规范三会运作，以科学有效的职责分工和制衡机制保障投资者、特别是中小投资者的合法权益。高度重视信息披露工作，严格履行信息披露义务，通过股东大会、投资者来电接听、上证E互动、网站留言板等多途径与公众股东开展对话和沟通，建立健康有效的投资者互动通道，不断提高公司治理的运行质量。重视股东回报，依照章程积极实践现金分红政策。积极履行上市公司对投资者应尽的社会责任。

#### 二、高度重视员工的利益和福祉，积极践行企业对员工的责任

高度重视员工的利益和福祉，依照《劳动合同法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。公司倡导工会积极开展工作，举办多种形式的职工活动，关心爱护职工，维护职工利益，2015年度荣获松江区佘山镇优秀基层工会。同时以人为本，重视员工的个人成长诉求，建立完善的员工培养、激励和晋升奖励机制，树立健康向上团结奋进的企业文化，为员工创造良好的工作环境。积极践行企业对员工的责任。

#### 三、坚持“资本市场·诚信为本·诚信经营·规范运作”的企业理念

积极参与推进资本市场诚信建设，优化市场诚信环境，夯实资本市场稳定发展的诚信基础，积极落实《关于集中开展辖区资本市场诚信建设宣传活动的通知》的有关精神，以召开文件学习专题会议、签署诚信承诺书、诚信标语宣传、官微宣传等多层次、多形式的宣传方式开展诚信建

设集中宣传活动，引导公司董事、监事、高级管理人员及员工充分认识诚信建设工作是促进资本市场健康发展的重要举措，倡导投资者诚信投资，诚信交易，营造诚信建设氛围，沉淀诚信建设成果，共同促进资本市场的规范发展。

#### 四、严格遵守广告法，共创健康广告环境

在大众传播时代，广告作为一种信息传播方式，已经成为社会风尚和意识形态的重要表达方式，广告的内容、表现形式和刊载平台都传递出社会的审美趣味和志趣指向，公司作为广告营销产业链上的核心环节，一直严格遵守广告法和相关规定，积极倡导和督促合作媒体及服务客户，并充分发挥专业创意水准，共同努力，建设健康、净化、诚信、向上的广告环境，实现广告公司应尽的社会责任。

#### 五、积极参与社会公益事业

公司始终坚持发展源自社会、发展归于社会的理念，时刻不忘回馈社会，为社会公益与慈善做出自己的贡献。在力所能及的范围内，积极参加各项慈善和社会公益活动，如通过上海市慈善基金会扶持松江区佘山镇的孤寡老人、残疾人和生活困难群众等，并因贡献突出，荣获 2015 年度上海市广告协会贡献奖。

**(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**  
不适用

#### 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

	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	50,000,000	100%						5,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100%						50,000,000	75%
其中：									
境内非国有法人持股	4,900,000	9.80%						4,900,000	7.35%
境内自然人持股	45,100,000	90.20%						45,100,000	67.65%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			16,670,000				16,670,000	16,670,000	25.00%
1、人民币普通股			16,670,000				16,670,000	16,670,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	50,000,000	100%	16,670,000				16,670,000	66,670,000	100%

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海龙韵广告传播股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕310号）核准，上海龙韵广告传播股份有限公司（以下简称“公司”）2015年3月24日在上海证券交易所挂牌上市，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,667万股。公司总股本从5,000万股增加至6,667万股。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

报告期内，公司公开发行新股1,667万股，总股本由5,000万股增加到6,667万股。上述股本变动致使公司2015年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本5,000万股计算，2015年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.81元、19.51元；如按照股本变动后的新股本6,667万股计算，2015年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.65元、14.63元。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股股票	2015年3月24日	26.61元	16,670,000	2015年3月24日	16,670,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
其他衍生证券						
无						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：  
无

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内，公司公开发行新股股本1,667万股，变更后公司总股本为6,667万股。报告期期初资产总额为75,961.86万元、负债总额为21,516.72万元，资产负债率为28.33%；期末，资产总额为110,681.19万元、负债总额为12,094.26万元，资产负债率为10.93%。

**(三) 现存的内部职工股情况**

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量

现存的内部职工股情况的说明	
---------------	--

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,868
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,115
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
段佩璋	0	21,390,000	32.08	21,390,000	质押	2,500,000	境内自然人
方小琴	0	6,780,000	10.17	6,780,000	无	0	境内自然人
许龙	0	2,890,000	4.33	2,890,000	无	0	境内自然人
段智瑞	0	2,890,000	4.33	2,890,000	无	0	境内自然人
胡来菊	0	2,750,000	4.12	2,750,000	质押	2,300,000	境内自然人
钱业银	0	2,700,000	4.05	2,700,000	无	0	境内自然人
上海领锐创业投资有限公司	0	2,500,000	3.75	2,500,000	无	0	境内非国有法人
上海台勇贸易有限公司	0	2,400,000	3.60	2,400,000	无	0	境内非国有法人
王强	0	1,400,000	2.10	1,400,000	质押	1,400,000	境内自然人
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	1,352,016	1,352,016	2.03	0	无	0	未知

#### 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	1,352,016	人民币普通股	1,352,016
中国农业银行股份有限公司一宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	1,219,292	人民币普通股	1,219,292
鸿阳证券投资基金	574,000	人民币普通股	574,000
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	372,064	人民币普通股	372,064
中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品	346,876	人民币普通股	346,876
中国工商银行股份有限公司一招商移动互联网产业股票型证券投资基金	334,165	人民币普通股	334,165

中融人寿保险股份有限公司万能保险产品	316,175	人民币普通股	316,175
蔡水英	195,000	人民币普通股	195,000
宁波无极限健康管理有限公司	189,773	人民币普通股	189,773
孟庆松	146,000	人民币普通股	146,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	段佩璋与上海台勇的股东段佩锋系兄弟关系，段佩璋、方小琴系夫妻关系，段佩璋与许龙系叔嫂关系，与段智瑞系叔侄关系，许龙与段智瑞系母子关系；除上述情况之外，本公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	段佩璋	21,390,000	2018年3月23日	0	承诺锁定三年
2	方小琴	6,780,000	2018年3月23日	0	承诺锁定三年
3	段智瑞	2,890,000	2016年3月23日	0	承诺锁定一年
4	许龙	2,890,000	2016年3月23日	0	承诺锁定一年
5	胡来菊	2,750,000	2016年3月23日	0	承诺锁定一年
6	钱业银	2,700,000	2016年3月23日	0	承诺锁定一年
7	上海领锐创业投资有限公司	2,500,000	2016年3月23日	0	承诺锁定一年
8	上海台勇贸易有限公司	2,400,000	2018年3月23日	0	承诺锁定三年
9	王强	1,400,000	2016年3月23日	0	承诺锁定一年
10	黄健伟	840,000	2016年3月23日	0	承诺锁定一年
上述股东关联关系或一致行动的说明	段佩璋与上海台勇的股东段佩锋系兄弟关系，段佩璋、方小琴系夫妻关系，段佩璋与许龙系叔嫂关系，与段智瑞系叔侄关系，许龙与段智瑞系母子关系。				

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
无		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	不适用
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

###### 2 自然人

姓名	段佩璋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

名称	不适用
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

###### 2 自然人

姓名	段佩璋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他公司

姓名	方小琴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司全资子公司上海鸿图大洋广告有限公司法定代表人、执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
不适用					
情况说明					

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
余亦坤	董事长、总经理	男	30	2015-5-21	2017-11-7	0	0	0	无	58.00	否
段佩璋	董事	男	44	2008-10-9	2017-11-7	21,390,000	21,390,000	0	无	36.00	否
娄贺统	独立董事	男	54	2014-11-8	2017-11-7	0	0	0	无	5.00	否
甘胜军	独立董事	男	45	2011-12-26	2017-11-7	0	0	0	无	5.00	否
黄丽	董事	女	37	2008-10-9	2017-11-7	0	200	200	二级市场购买	0	否
刘莹	监事	女	33	2008-10-9	2017-11-7	30,000	30,000	0	无	0	是
李建华	监事会主席	男	41	2008-10-9	2017-11-7	20,000	20,000	0	无	9.78	否
杨丽君	监事	女	33	2013-8-15	2017-11-7	15,000	15,000	0	无	7.73	否
何奕番	副总经理，原董事会秘书	女	36	2008-10-9	2017-11-7	25,000	25,000	0	无	42.39	否
张霞	副总经理	女	33	2008-10-9	2017-11-7	20,000	20,000	0	无	38.05	否
钟振鸿	副总经理	女	34	2008-10-9	2017-11-7	5,000	5,000	0	无	19.21	否
韩鹏	现任财务总监	男	37	2015-5-5	2017-11-7	0	0	0	无	9.50	否
王震宇	副总裁	男	36	2015-12-30	2017-11-7	0	0	0	无	6.02	否
陶珏竹	现任董事会秘书	女	31	2015-12-30	2017-11-7	0	0	0	无	4.80	否

何平	原财务总监	男	50	2009-2-13	2015-5-5	0	0	0	无	5.68	否
黄涛	原全案服务中心 CEO	男	42	2012-3-31	2016-1-27	0	0	0	无	4.50	否
合计	/	/	/	/	/	21,505,000	21,505,200	200	/	251.66	/

注：刘莹、李建华、杨丽君、何奕番、钟振鸿、张霞所持有的股份为通过公司法人股东上海台勇贸易有限公司间接持有。

姓名	主要工作经历
余亦坤	现任本公司董事长、总经理，公司第二、三届董事会董事。公司全资子公司西藏龙韵文化传媒有限公司法定代表人。
段佩璋	现任公司董事，公司控股股东、实际控制人。公司第一、二、三届董事会董事。
娄贺统	现任公司董事，公司第二、三届董事会独立董事，苏州纽威阀门股份有限公司(603699)独立董事、上海利隆新媒体股份有限公司独立董事，复旦大学管理学院会计系副教授、会计专业硕士项目执行主任。
甘胜军	现任公司董事，公司第二、三届董事会独立董事，上海海事大学经济管理学院讲师。
黄丽	现任公司董事。公司第一、二、三届董事会董事。
李建华	现任公司监事会主席。公司第一、二、三届监事会主席。
杨丽君	现任公司职工代表监事。公司第二届、三届监事会监事。
刘莹	现任公司监事。公司第一、二、三届监事会监事。公司法人股东上海台勇贸易有限公司法定代表人、执行董事。
何奕番	现任公司副总经理，报告期内曾任公司董事会秘书。
张霞	现任公司副总经理。兼任公司控股子公司四川竟成龙韵文化传播有限责任公司法定代表人、执行董事。兼任公司孙公司西藏竟成文化传播有限责任公司法定代表人、执行董事。
钟振鸿	现任公司副总经理。兼任公司全资子公司上海鸿图大洋广告有限公司执行总裁。
韩鹏	公司现任财务总监。
王震宇	公司现任副总裁。
陶珏竹	公司现任董事会秘书。

其它情况说明

关于财务总监的变更的情况

2015 年 5 月 5 日公司董事会收到何平先生的辞职报告，何平先生因个人原因申请辞去公司财务总监职务，何平先生辞职请求自辞职报告送达公司董事会之日起生效。公司第三届董事会第五次会议审议并通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任韩鹏先生为公司财务总监。详情请见公司于 2015 年 5 月 6 日于上交所网站刊载的《关于变更公司财务总监的公告》（临 2015-013 号）。

**关于公司董事长、总经理变更的情况**

2015 年 5 月 21 日公司董事会收到段佩璋先生的辞职报告，段佩璋先生因个人原因申请辞去公司董事长、总经理职务，段佩璋先生的辞职请求自辞职报告送达公司董事会之日起生效。公司第三届董事会第六次会议审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于改选公司董事长的议案》，选举余亦坤先生为公司董事长及董事会战略委员会主任委员，聘任余亦坤先生为公司总经理。详情请见公司于 2015 年 5 月 22 日于上交所网站刊载的《关于变更公司董事长、总经理的公告》（临 2015-020 号）。

**关于董事会秘书变更的情况**

2015 年 12 月 30 日公司董事会收到何奕番女士的辞职报告，因公司业务安排，经公司与何奕番女士协商一致，何奕番女士决定辞去公司董事会秘书职务，保留公司副总经理职务。何奕番女士的辞职请求自辞职报告送达公司董事会之日起生效。公司第三届董事会第十二次会议审议并通过了《关于公司变更高管的议案》，聘任陶珏竹女士为公司董事会秘书。详情请见公司于 2015 年 12 月 31 日于上交所网站刊载的《关于变更公司董事会秘书的公告》（临 2015-045 号）。

**关于新聘任高管的情况**

2015 年 12 月 30 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司变更高管的议案》，决议聘任王震宇先生为公司副总裁。详情请见公司于 2015 年 12 月 31 日于上交所网站刊载的《第三届董事会第十二次会议决议公告》（临 2015-046 号）。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

刘莹	上海台勇贸易有限公司	法定代表人、执行董事	2009-8-10	至今
在股东单位任职情况的说明	刘莹女士除在本公司担任监事、上海台勇贸易有限公司担任法定代表人和执行董事之外，不存在在其他股东单位任职或兼职的情况。			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
余亦坤	西藏龙韵文化传媒有限公司	法定代表人	2015年5月19日	
张霞	四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	法定代表人、执行董事	2013年12月18日	
张霞	西藏竞成文化传播有限责任公司	法定代表人、执行董事	2015年12月9日	
娄贺统	复旦大学管理学院	会计系副教授、会计专业硕士项目执行主任	2009年	
娄贺统	苏州纽威阀门股份有限公司(603699)	独立董事	2016年1月	
娄贺统	上海利隆新媒体股份有限公司	独立董事	2014年	
甘胜军	上海海事大学经济管理学院	讲师	2013年2月	
在其他单位任职情况的说明	西藏龙韵文化传媒有限公司为公司的全资子公司，四川竞成龙韵文化传播有限责任公司为公司的控股子公司，西藏竞成文化传播有限责任公司为四川竞成龙韵文化传播有限责任公司的全资子公司。			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》的相应规定，公司薪酬与考核委员会根据年度经营目标制定公司高级管理人员的年度业绩指标，根据年度绩效考核方案和年度审计报告，薪酬与考核委员会将出具公司高级管理人员的年度绩效考核评价结果后，按考评结果支付报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度绩效考核方案和年度审计报告
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	251.66万
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	251.66万

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
段佩璋	董事长、总经理	离任	因个人原因辞职
余亦坤	董事长	选举	董事会选举
余亦坤	总经理	聘任	董事会聘任
何平	财务总监	离任	因个人原因辞职
韩鹏	财务总监	聘任	董事会聘任
何奕番	董事会秘书	离任	工作调整需要辞职
陶珏竹	董事会秘书	聘任	董事会聘任
王震宇	副总裁	聘任	董事会聘任

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	154
主要子公司在职员工的数量	133
在职员工的数量合计	287
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
市场及销售人员	46
创意策划人员	66
客服人员	15
媒介人员	78
管理人员	18
财务人员	34
行政人员	30
合计	287
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士学历	14
本科学历	143
专科学历	120
高中学历	10
合计	287

### (二) 薪酬政策

公司结合国家法律法规、行业特点和企业实际情况，不断完善薪酬分配体系，结合整体战略制定薪酬管理制度。薪酬政策以“按劳分配、激励与约束相结合、薪酬与公司经营效益相关联、注重长远发展、年度薪酬标准公开、公正、透明”为原则，将员工薪酬与公司经营业绩和个人绩效挂钩，形成了科学有效的激励约束机制，既保证了避免人才流失，又能吸引新的人才加入，为公司的持续发展提供保障。

### (三) 培训计划

公司建立了培训与团队互动学习制度，通过日互动、周互动、月互动，保证行业内最新资讯动态趋势及数据成果的无障碍、短时差接收；通过龙韵品牌研究院、龙韵讲堂的开课，组织员工探讨广告服务、广告运作的现状和趋势，并每月组织员工进行广告专业知识的培训，新老员工加强交流，储备广告行业知识和技能。

### (四) 劳务外包情况

不适用

劳务外包的工时总数	
-----------	--

劳务外包支付的报酬总额	
-------------	--

## 七、其他

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职务，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

报告期内，公司进一步完善并新建立了一系列内部制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计制度》、《募集资金管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理办法》等，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015-06-08	www.sse.com.cn	2015-06-09
2015 年第一次临时股东大会	2015-08-20	www.sse.com.cn	2015-08-21

### 股东大会情况说明

2014 年年度股东大会审议通过了以下议案：

《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度独立董事述职报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《关于 2014 年度财务决算报告》、《关于公司 2014 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请公司 2015 年度会计师事务所及确认 2015 年审计费用的议案》、《关于修改公司注册资本及〈公司章程〉部分内容的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于修订〈关联交易制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保制度〉的议案》、《关于修订〈公司股东大会网络投票实施细则〉的议案》。

2015 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：

《关于增加媒体资源建设募投项目实施主体的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
段佩璋	否	9	8	0	1	0	否	0
余亦坤	否	9	9	0	0	0	否	2
娄贺统	是	9	9	0	0	0	否	2
甘胜军	是	9	9	0	0	0	否	2
黄丽	否	9	9	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### (三) 其他

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会勤勉尽责、各司其职，依照相关工作细则有序开展各项工作，分别对公司战略发展、高级管理人员薪酬、财务管理、内部控制、关联交易、对外担保等事项进行了审查。在董事会前，对相关事项进行会议探讨，

充分发挥了政策把关和专业判断职能。其历次会议所提出的重要意见和建议已报董事会审议，董事会决议已按规定披露。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性，具备自主经营能力。公司与控股股东不存在同业竞争的情形。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬及考核管理制度》等各项具体工作制度，建立了高级管理人员考评及激励机制。董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员考核标准，并研究审查其薪酬政策及方案，高级管理人员薪酬与公司经营业绩和个人绩效挂钩，形成了科学有效的激励约束机制。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司三届董事会第十三次会议审议通过了《公司 2015 年度内部控制评价报告》，全文详见公司于 2016 年 2 月 3 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊载的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《公司 2015 年度内部控制评价报告》，全文详见 2016 年 2 月 3 日刊载上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的报告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 2 月 2 日

审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2016]1056号
注册会计师姓名	支力 刘昆

## 审计报告正文

上海龙韵广告传播股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海龙韵广告传播股份有限公司（以下简称“龙韵股份”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是龙韵股份的管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：支力

中国·北京

中国注册会计师：刘昆

二〇一六年二月二日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：上海龙韵广告传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	309,011,799.57	178,025,355.71

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	七. 4	240,000.00	2,021,954.60
应收账款	七. 5	396,503,521.05	367,411,176.05
预付款项	七. 6	230,106,325.14	122,337,907.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 9	4,926,075.30	195,926.61
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	七. 13	8,766,877.52	4,302,370.84
流动资产合计		949,554,598.58	674,294,690.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七. 19	79,713,433.24	4,532,905.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	73,334,712.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七. 29	4,209,131.48	4,418,970.62
其他非流动资产	七. 30		76,372,000.00
非流动资产合计		157,257,277.22	85,323,876.20
资产总计		1,106,811,875.80	759,618,567.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	七. 34	75,841,917.58	147,334,516.16
应付账款	七. 35	32,802,646.52	42,278,029.12
预收款项	七. 36	4,446,320.46	14,102,326.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	4,000.00	67,806.00
应交税费	七. 38	7,467,324.64	11,244,469.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七. 41	380,415.58	140,069.57
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		120,942,624.78	215,167,217.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		120,942,624.78	215,167,217.05
<b>所有者权益</b>			
股本	七. 53	66,670,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	456,917,952.03	72,562,452.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 59	26,150,139.65	26,150,139.65
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	425,912,860.65	393,919,444.34
归属于母公司所有者权益合计		975,650,952.33	542,632,036.02
少数股东权益		10,218,298.69	1,819,314.02
所有者权益合计		985,869,251.02	544,451,350.04

负债和所有者权益总计		1,106,811,875.80	759,618,567.09
------------	--	------------------	----------------

法定代表人：余亦坤

主管会计工作负责人：韩鹏

会计机构负责人：刘梅

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：上海龙韵广告传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		252,864,960.29	131,616,855.78
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		240,000.00	2,021,954.60
应收账款	十七 1	184,282,656.11	264,293,622.21
预付款项		179,300,298.25	106,632,625.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七 2	86,945,330.69	112,976.85
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		613,322.61	95,730.59
流动资产合计		704,246,567.95	504,773,765.90
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	8,550,000.00	8,550,000.00
投资性房地产			
固定资产		79,150,617.79	3,680,835.19
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		73,334,712.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,474,727.46	3,420,446.90
其他非流动资产			76,372,000.00
非流动资产合计		163,510,057.75	92,023,282.09
资产总计		867,756,625.70	596,797,047.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,851,805.18	138,627,494.85
应付账款		16,396,338.02	25,634,616.97
预收款项		39,519,214.01	39,177,329.52
应付职工薪酬			
应交税费		1,164,435.59	9,164,190.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,908,373.52	129,568.08
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		95,840,166.32	212,733,199.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		95,840,166.32	212,733,199.44
<b>所有者权益：</b>			
股本		66,670,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		456,917,952.03	72,562,452.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,150,139.65	26,150,139.65
未分配利润		222,178,367.70	235,351,256.87
所有者权益合计		771,916,459.38	384,063,848.55
负债和所有者权益总计		867,756,625.70	596,797,047.99

法定代表人：余亦坤

主管会计工作负责人：韩鹏

会计机构负责人：刘梅

## 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,320,438,943.93	1,177,299,452.47
其中:营业收入	七.61	1,320,438,943.93	1,177,299,452.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,269,697,461.52	1,091,558,448.33
其中:营业成本	七.61	1,187,963,883.15	980,787,085.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.62	5,281,641.04	9,477,919.59
销售费用	七.63	20,784,075.66	37,115,404.85
管理费用	七.64	56,011,824.68	46,486,784.55
财务费用	七.65	-2,322,668.74	283,323.27
资产减值损失	七.66	1,978,705.73	17,407,930.13
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七.68	13,178.10	273,614.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		50,754,660.51	86,014,619.10
加:营业外收入	七.69	9,500,530.30	9,594,170.49
其中:非流动资产处置利得		339,386.62	
减:营业外支出	七.70	92,517.59	5,427.64
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		60,162,673.22	95,603,361.95
减:所得税费用	七.71	11,103,172.24	17,892,379.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		49,059,500.98	77,710,982.87
归属于母公司所有者的净利润		40,660,516.31	78,341,668.85
少数股东损益		8,398,984.67	-630,685.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		49,059,500.98	77,710,982.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,660,516.31	78,341,668.85
归属于少数股东的综合收益总额		8,398,984.67	-630,685.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.65	1.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.65	1.57

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：余亦坤

主管会计工作负责人：韩鹏

会计机构负责人：刘梅

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	562,633,396.31	723,445,118.39
减：营业成本	十七.4	511,503,808.62	616,223,504.61
营业税金及附加		914,214.02	4,685,926.83
销售费用		17,281,514.28	31,908,281.18
管理费用		45,255,331.55	39,855,891.52
财务费用		-2,872,229.16	966,438.36
资产减值损失		-3,782,877.82	19,351,647.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	13,178.10	273,614.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,653,187.08	10,727,042.91
加：营业外收入		2,143,117.35	1,666,877.67
其中：非流动资产处置利得		339,386.62	
减：营业外支出		50,000.00	5,427.64
其中：非流动资产处置损失			5,427.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,560,069.73	12,388,492.94
减：所得税费用		945,719.44	5,236,361.44

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,505,789.17	7,152,131.50
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-4,505,789.17	7,152,131.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	0.14

法定代表人：余亦坤

主管会计工作负责人：韩鹏

会计机构负责人：刘梅

### 合并现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,364,528,119.65	1,074,608,753.61
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		12,164,403.52	13,492,018.54
经营活动现金流入小计		1,376,692,523.17	1,088,100,772.15

购买商品、接受劳务支付的现金		1,413,900,109.71	932,236,712.98
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		20,825,030.67	20,099,430.03
支付的各项税费		37,513,071.41	44,370,946.83
支付其他与经营活动有关的现金		47,287,593.46	59,581,902.68
经营活动现金流出小计		1,519,525,805.25	1,056,288,992.52
经营活动产生的现金流量净额		-142,833,282.08	31,811,779.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,178.10	273,614.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		385,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	209,500,000.00
投资活动现金流入小计		10,398,178.10	209,783,614.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,860,965.14	78,014,512.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	209,500,000.00
投资活动现金流出小计		88,860,965.14	287,514,512.03
投资活动产生的现金流量净额		-78,462,787.04	-77,730,897.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		410,095,156.80	
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		30,900,000.00	49,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		440,995,156.80	49,800,000.00
偿还债务支付的现金		30,900,000.00	56,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,135,260.00	1,567,706.00
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		9,069,656.80	
筹资活动现金流出小计		49,104,916.80	58,367,706.00
筹资活动产生的现金流量净额		391,890,240.00	-8,567,706.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		170,594,170.88	-54,486,823.44
加：期初现金及现金等价物余额		108,501,240.44	162,988,063.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		279,095,411.32	108,501,240.44

法定代表人：余亦坤

主管会计工作负责人：韩鹏

会计机构负责人：刘梅

## 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		572,024,298.06	602,649,246.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		119,855,612.20	4,906,324.50
经营活动现金流入小计		691,879,910.26	607,555,570.65
购买商品、接受劳务支付的现金		666,289,813.45	512,254,136.77
支付给职工以及为职工支付的现金		17,274,743.85	16,889,634.00
支付的各项税费		13,291,516.66	7,584,388.29
支付其他与经营活动有关的现金		134,327,997.44	53,158,171.23
经营活动现金流出小计		831,184,071.40	589,886,330.29
经营活动产生的现金流量净额		-139,304,161.14	17,669,240.36
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,178.10	273,614.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		385,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	209,500,000.00
投资活动现金流入小计		10,398,178.10	209,783,614.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,849,470.87	77,506,661.85
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	209,500,000.00
投资活动现金流出小计		88,849,470.87	287,006,661.85
投资活动产生的现金流量净额		-78,451,292.77	-77,223,046.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		410,095,156.80	
取得借款收到的现金		30,900,000.00	49,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		440,995,156.80	49,800,000.00
偿还债务支付的现金		30,900,000.00	56,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,135,260.00	1,567,706.00
支付其他与筹资活动有关的现金		9,069,656.80	
筹资活动现金流出小计		49,104,916.80	58,367,706.00
筹资活动产生的现金流量净额		391,890,240.00	-8,567,706.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		174,134,786.09	-68,121,512.53
加: 期初现金及现金等价物余额		69,308,842.15	137,058,354.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		243,443,628.24	68,936,842.15

法定代表人: 余亦坤

主管会计工作负责人: 韩鹏

会计机构负责人: 刘梅



**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	50,000,000.00				72,562,452.03				26,150,139.65		393,919,444.34	1,819,314.02	544,451,350.04
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	50,000,000.00				72,562,452.03				26,150,139.65		393,919,444.34	1,819,314.02	544,451,350.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	16,670,000.00				384,355,500.00						31,993,416.31	8,398,984.67	441,417,900.98
(一) 综合收益总额											40,660,516.31	8,398,984.67	49,059,500.98
(二) 所有者投入和减少资本	16,670,000.00				384,355,500.00								401,025,500.00
1. 股东投入的普通股	16,670,000.00				384,355,500.00								401,025,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-8,667,100.00		-8,667,100.00
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											-8,667,100.00		-8,667,100.00
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	66,670,000.00				456,917,952.03				26,150,139.65		425,912,860.65	10,218,298.69	985,869,251.02

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	50,000,000.00				72,562,452.03				25,434,926.50		316,292,988.64	2,450,000.00	466,740,367.17
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	50,000,000.00				72,562,452.03				25,434,926.50		316,292,988.64	2,450,000.00	466,740,367.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								715,213.15			77,626,455.70	-630,685.98	77,710,982.87
（一）综合收益总额											78,341,668.85	-630,685.98	77,710,982.87
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								715,213.15			-715,213.15		
1. 提取盈余公积								715,213.15			-715,213.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	50,000,000.00				72,562,452.03				26,150,139.65		393,919,444.34	1,819,314.02	544,451,350.04

法定代表人：余亦坤

主管会计工作负责人：韩鹏

会计机构负责人：刘梅

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	50,000,000.00				72,562,452.03				26,150,139.65	235,351,256.87	384,063,848.55
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				72,562,452.03				26,150,139.65	235,351,256.87	384,063,848.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	16,670,000.00				384,355,500.00					-13,172,889.17	387,852,610.83
(一)综合收益总额										-4,505,789.17	-4,505,789.17
(二)所有者投入和减少资本	16,670,000.00				384,355,500.00						401,025,500.00
1.股东投入的普通股	16,670,000.00				384,355,500.00						401,025,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-8,667,100.00	-8,667,100.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-8,667,100.00	-8,667,100.00
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											
四、本期期末余额	66,670,000.00				456,917,952.03				26,150,139.65	222,178,367.70	771,916,459.38

2015 年年度报告

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	50,000,000.00				72,562,452.03				25,434,926.50	228,914,338.52	376,911,717.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				72,562,452.03				25,434,926.50	228,914,338.52	376,911,717.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									715,213.15	6,436,918.35	7,152,131.50
（一）综合收益总额										7,152,131.50	7,152,131.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									715,213.15	-715,213.15	
1. 提取盈余公积									715,213.15	-715,213.15	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											
四、本期期末余额	50,000,000.00				72,562,452.03				26,150,139.65	235,351,256.87	384,063,848.55

法定代表人：余亦坤

主管会计工作负责人：韩鹏

会计机构负责人：刘梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### （一）公司概况

本公司名称：上海龙韵广告传播股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：上海市松江区佘山三角街9号

登记机关：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：310227000921990

法定代表人：余亦坤

注册资本：人民币陆仟陆佰陆拾柒万元

##### （二）历史沿革

经上海市工商行政管理局 2003 年 5 月 20 日核发的沪名称预核第 01200305160225 号《企业名称预先核准通知书》予以核准、上海安信会计师事务所有限公司 2003 年 6 月 5 日出具的安业私字[2003]第 1646 号验资报告验证确认，由自然人段佩璋、方小琴共同出资 100 万元组建，于 2003 年 6 月 10 日在上海市工商行政管理局松江分局依法登记注册，名称为上海龙韵广告有限公司。

根据本公司2008年9月19日创立大会决议以及章程的规定，以截至2008年8月31日止，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2008年9月15日出具的中准审字[2008]第2340号审计报告确认的上海龙韵广告有限公司净资产30,362,452.03元为基础，整体变更为股份有限公司，其中：折合股本30,000,000.00元。已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）2008年9月23日出具的中准验字[2008]第2025号验资报告予以验证，并于2008年11月26日领取了上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为310227000921990。

2009年3月1日，根据公司2009年第一次临时股东大会决议，自然人股东王强、陈培良、王晓军、宋智平、邵绿建、张尧、黄才君、汤银德、孙实践、黄蓓认购公司新增股本390万股，本次增资后，公司注册资本为3,390万元。2009年3月31日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）对上述新增注册资本到位情况进行验证并出具了“中准验字[2009]第2015号”《验资报告》。2009年4月24日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记并领取了营业执照。

2010年5月13日，根据公司2009年度股东大会决议，自然人方小琴、段佩瑜、胡来菊、林文华、黄健伟、何伟坚、陈波、刘震与上海领锐创业投资有限公司认购公司新增股本1,610万股，本次增资后，公司注册资本为5,000万元。2010年6月8日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）对上述新增注册资本到位情况进行验证，并出具了“中准验字[2010]第2025号”《验资报告》。2010年6月10日，公司在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记并领取了营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]310号文核准及上海证券交易所“自律监管决定书[2015]104号”文批准，本公司发行的A股股票在上海证券交易所上市，证券简称“龙韵股份”，证券代码“603729”；本次发行的1,667万股股票于2015年3月24日起上市交易，本次发行经中准会计师事务所(特殊普通合伙)2015年3月17日出具的中准验字[2015]第1019号验资报告予以验证，并于2015年7月17日领取了上海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号310227000921990。

## 2. 合并财务报表范围

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

合并公司名称
上海龙韵广告传播股份有限公司
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司
四川竟成龙韵文化传播发展有限责任公司
石河子盛世飞扬新媒体有限公司
上海鸿图大洋广告有限公司
西藏龙韵文化传媒有限公司
西藏竟成文化传播有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“6、合并范围的变更”和“7、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“11. 收款项坏账准备”、“16. 固定资产”、“21. 无形资产”、“22. 长期待摊费用”、“28. 收入”。

### **1. 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### **2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **3. 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

### **5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **1) 同一控制下的企业合并**

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

#### **2) 非同一控制下的合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### **6. 合并财务报表的编制方法**

#### **1) 合并范围**

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

## 2) 合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、14. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 3) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

#### 4) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

### 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

#### 2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过 30% 的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌于其成本超过 6 个月以上尚未回暖的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	期末余额占应收款项总额 10%以上的款项余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
合并范围内关联方应收款项	不计提坏账准备
非合并范围内应收款项	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 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按照实际余额 100%计提坏账准备

**12. 存货**

不适用

**13. 划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

**14. 长期股权投资**

1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与

达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3) 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

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

## 15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- b) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	5	5	19.00

各类固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧；融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- a) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- b) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- c) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- d) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

### 1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### 2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

不适用

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40年	按国有建设用地使用权出让合同约定日期

每年终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；

## 22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

### a) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### b) 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 离职后福利的会计处理方法

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

### (2) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (3) 其他长期职工福利的会计处理方法

暂不适用

## 25. 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1)、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

### 1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是

用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

暂不适用

## 28. 收入

### 1) 销售商品收入确认的具体原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### 媒介代理业务：

公司首先与客户签订广告代理合同，并附广告投放计划表，计划表中包括：客户的名称、发布的品牌、产品、广告的版本、日期、广告发布的媒体、频道、时段、次数、刊例价、折扣、金额等。

合同签订后，公司媒体谈判部就客户要求发布广告的具体情况与客户计划发布广告的媒体（或代理公司）进行沟通，并对下单刊例价、折扣、金额进行谈判，媒体谈判部和媒体沟通一致后通知公司制单人员进行制单，（即公司的广告发布业务合同，它包括：发布的媒体名称、订单编号、投放频道、投放品牌、具体排期、时段、广告版本、次数、刊例价、折扣、金额等。），然后由媒介部门向媒体下单，即公司下的订单合同，媒体对公司的下单签字确认后回传。

公司收到媒体的确认回传单后，再对客户就媒体已确认的回传单的具体排期发给客户确认，客户在收到此排期表后，如果无异议，签字回传给公司，合同正式成立执行。如果有异议，公司再与媒体沟通，直到客户、媒体都签字确认。

上述客户确认的回传单上的金额就是收入确认的依据，媒体确认的回传单上的金额就是成本确认的依据。确认时点以公司媒介部门收集“样报”、“样刊”、“播放证明”、“媒体监测报告”等媒体投放证明，送公司业务部门、财务部门核实，经公司对广告发布情况核实确认后，确认收入及成本。

#### 全案服务业务：

公司与客户在签订全案服务合同时，合同会分为创意制作和广告发布二部分。对创意制作部分，合同对收入确认时点有明确的规定。

报告期各期内已完工的创意制作项目在完工时确认收入的实现。对报告期各期末未完工的创意制作项目，收入确认的具体方法如下：

①对于合同未规定分阶段实施的，由于劳务结果不能够可靠估计，在资产负债表日不予确认收入，在项目完成并经验收后再予以确认收入的实现。

②对于合同规定分阶段实施的创意制作项目，按双方签字确认的已完成项目阶段的工作量确认项目的完工进度；以合同金额作为劳务总收入；以双方签字确认的完工进度表作为经济利益能够流入企业的证据，进而确认项目本期收入的实现。

广告发布部分收入确认与媒介代理业务一致。

#### 2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

##### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府

补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

**31. 租赁****1) 经营租赁的会计处理方法**

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

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

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

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

**2) 融资租赁的会计处理方法**

不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

暂无

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

暂无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%
营业税	按照应税营业收入扣除营业成本后的差额缴税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按照应纳税所得额计征	15%、25%
文化建设事业费	按收入和成本的差额计提	3%

教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海龙韵广告传播股份有限公司	25%
上海鸿图大洋广告有限公司	25%
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	25%
西藏竞成文化传播有限责任公司	15%
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司	15%
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	15%
西藏龙韵文化传媒有限公司	15%

## 2. 税收优惠

全资子公司新疆逸海电广传媒文化发展有限公司及控股子公司石河子盛世飞扬新媒体有限公司注册地位于新疆石河子经济技术开发区，从事广告行业。根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件的规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。该公司本期符合上述条件（（石开）国税减免备字[2014]2号），执行15%所得税税率。

全资子公司西藏龙韵文化传媒有限公司、控股孙公司西藏竞成文化传播有限责任公司注册地位于西藏拉萨经济技术开发区，从事广告行业。根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）文件规定，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。采矿业及矿业权交易行为有关企业所得税政策另行研究。该公司本期符合上述条件，执行15%所得税税率，并享受企业所得税地方占比部分减免。

## 3. 其他

暂无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	467,371.15	507,304.66
银行存款	278,628,040.17	107,993,935.78
其他货币资金	29,916,388.25	69,524,115.27
合计	309,011,799.57	178,025,355.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金为银行承兑汇票保证金，报告期内除银行承兑汇票保证金外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	240,000.00	2,021,954.60
商业承兑票据		
合计	240,000.00	2,021,954.60

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,592,925.00	
商业承兑票据		
合计	12,592,925.00	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	229,580,323.74	54.98%	11,479,016.19	5.00%	218,101,307.55	260,050,411.92	67.24%	13,002,520.60	5.00%	247,047,891.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,990,372.89	45.02%	9,588,159.39	5.10%	178,402,213.50	126,698,194.45	32.76%	6,334,909.72	5.00%	120,363,284.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	417,570,696.63	/	21,067,175.58	/	396,503,521.05	386,748,606.37	/	19,337,430.32	/	367,411,176.05

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	413,797,881.63	20,689,894.08	99.10
1 年以内小计	413,797,881.63	20,689,894.08	99.10
1 至 2 年	3,772,815.00	377,281.50	0.90
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	417,570,696.63	21,067,175.58	100

确定该组合依据的说明：

根据账龄分组

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：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,729,745.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

报告期期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额281,783,139.19元，占应收账款期末余额合计数的比例67.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额14,089,156.96元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

报告期内公司无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：**

报告期内公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	229,798,960.10	99.87%	115,326,363.74	94.27%
1至2年	307,365.04	0.13%	7,011,543.34	5.73%
2至3年				
3年以上				
合计	230,106,325.14	100.00%	122,337,907.08	100.00%

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额94,520,727.43元，占预付款项期末余额合计数的比例41.08%

其他说明

预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,793,173.84	79.70%	9,720,023.19	82.42%	2,073,150.65	9,610,910.00	97.90%	9,610,910.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,003,083.84	20.30%	150,159.19	5.00%	2,852,924.65	206,238.53	2.10%	10,311.92	5.00%	195,926.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	14,796,257.68	/	9,870,182.38	/	4,926,075.30	9,817,148.53	/	9,621,221.92	/	195,926.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
广东中观传媒有限公司	9,610,910.00	9,610,910.00	100%	基于双方诉讼纠纷,该笔对中观传媒应收款项的收回存在较大不确定性,出于谨慎性考虑,经公司研究决定,在2014年度第三季度财务报告中对上述应收中观传媒961.09万元款项全额计提坏账准备并作为其他垫付款项,重分类调整至其他应收款科目中核算
合计	9,610,910.00	9,610,910.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	5,185,247.68	259,262.38	5.00%
1年以内小计	5,185,247.68	259,262.38	5.00%
1至2年	100.00	10.00	10.00
2至3年	9,610,910.00	9,610,910.00	100.00
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	14,796,257.68	9,870,182.38	66.71

确定该组合依据的说明:

按账龄分组

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 248,960.46 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	99,500.00	0.00
备用金	164,573.64	12,359.85
押金	2,566,955.90	71,306.40
其他	11,965,228.14	9,733,482.28
合计	14,796,257.68	9,817,148.53

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广东中观传媒有限公司	往来款项	9,610,910.00	二至三年	64.96%	9,610,910.00
华泰证券股份有限公司上海分公司	房租及物业费	2,182,263.84	一年以内	14.75%	109,113.19
田波	个人借款	223,671.17	一年以内	1.51%	11,183.56
北京富华金宝中心有限公司	房租及物业费	194,800.28	一年以内	1.32%	9,740.01
广东邦华集团有限公司	房租及物业费	135,616.00	一年以内	0.92%	6,780.80
合计	/	12,347,261.29	/	83.46%	9,747,727.56

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

报告期无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、负债的金额：

报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

- (1) 单项金额重大的其他应收款9,610,910.00元说明详见十四其他重大事项。
- (2) 期末其他应收款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；无其他关联方欠款。

## 10、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

### (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:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

不适用

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	7,768,817.76	4,050,101.27
已交税费	998,059.76	252,269.57
合计	8,766,877.52	4,302,370.84

其他说明

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

适用 不适用

## (1). 持有至到期投资情况:

单位：元 币种：人民币

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
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	0.00	5,075,260.10	5,703,638.70	2,090,999.48	12,869,898.28
2. 本期增加金额	76,803,300.00	2,065,893.75	197,036.91	16,956.70	79,083,187.36
(1) 购置	76,803,300.00	2,065,893.75	197,036.91	16,956.70	79,083,187.36
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3. 本期减少金额		1,234,422.00	3,199.95		1,237,621.95
(1) 处置或报废		1,234,422.00	3,199.95		1,237,621.95
					0.00
4. 期末余额	76,803,300.00	5,906,731.85	5,897,475.66	2,107,956.18	90,715,463.69
二、累计折旧					
1. 期初余额		2,949,815.86	4,332,661.07	1,054,515.77	8,336,992.70
2. 本期增加金额	1,824,078.36	978,627.76	715,494.76	347,063.71	3,865,264.59
(1) 计提	1,824,078.36	978,627.76	715,494.76	347,063.71	3,865,264.59
					0.00

3. 本期减少金额	0.00	1,197,026.89	3,199.95	0.00	1,200,226.84
(1) 处置或报废		1,197,026.89	3,199.95		1,200,226.84
					0.00
4. 期末余额	1,824,078.36	2,731,416.73	5,044,955.88	1,401,579.48	11,002,030.45
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	74,979,221.64	3,175,315.12	852,519.78	706,376.70	79,713,433.24
2. 期初账面价值	0.00	2,125,444.24	1,370,977.63	1,036,483.71	4,532,905.58

本期折旧额为 386.53 万元,本期无在建工程转入的固定资产。期末无用于抵押或担保的固定资产。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明:

本期无在建工程转入的固定资产;期末无用于抵押或担保的固定资产;固定资产期末余额中无持有待售的固定资产。

**20、 在建工程**

适用 不适用

**21、 工程物资**

适用 不适用

**22、 固定资产清理**

适用 不适用

**23、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 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	74,263,000.00			74,263,000.00
(1) 购置	74,263,000.00			74,263,000.00
(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	74,263,000.00			74,263,000.00
二、累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	928,287.50			928,287.50
(1) 计提	928,287.50			928,287.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	928,287.50			928,287.50
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	73,334,712.5			73,334,712.5
2. 期初账面价值	0			0

本期无形资产摊销金额为 92.83 万元，期末无用于抵押的无形资产。

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 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用其他说明:  

---

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	21,326,437.96	4,209,131.48	19,347,742.24	4,418,970.62
合计	21,326,437.96	4,209,131.48	19,347,742.24	4,418,970.62

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,610,910.00	9,610,910.00
可抵扣亏损		
合计	9,610,910.00	9,610,910.00

## (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

适用 不适用

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购房产款	0.00	76,372,000.00
合计	0.00	76,372,000.00

其他说明：

报告期内，预付购房产款符合了资产确认条件，确认为固定资产进行核算。

### 30、短期借款

适用 不适用

### 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 32、衍生金融负债

适用 不适用

### 33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	75,841,917.58	147,334,516.16
合计	75,841,917.58	147,334,516.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期末应付票据中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

### 34、应付账款

#### (1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	32,429,336.14	42,079,390.40
一至二年	373,310.38	198,638.72
合计	32,802,646.52	42,278,029.12

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项;无应付其他关联方的款项。

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	4,446,320.46	14,102,326.21
合计	4,446,320.46	14,102,326.21

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**

□适用 √不适用

其他说明

期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项;无预收其他关联方的款项。

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,806.00	18,625,864.06	18,689,670.06	4,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		2,135,360.61	2,135,360.61	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	67,806.00	20,761,224.67	20,825,030.67	4,000.00

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,806.00	15,677,696.64	15,741,502.64	4,000.00
二、职工福利费		969,042.85	969,042.85	
三、社会保险费		1,151,084.72	1,151,084.72	

其中：医疗保险费		1,013,658.29	1,013,658.29	
工伤保险费		52,750.80	52,750.80	
生育保险费		84,675.63	84,675.63	
四、住房公积金		664,439.00	664,439.00	
五、工会经费和职工教育经费		163,600.85	163,600.85	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	67,806.00	18,625,864.06	18,689,670.06	4,000.00

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,010,001.62	2,010,001.62	
2、失业保险费		125,358.99	125,358.99	
3、企业年金缴费				
合计		2,135,360.61	2,135,360.61	

其他说明：

无

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,010,984.73	1,709,536.46
营业税	150,352.56	
企业所得税	4,621,136.46	8,378,868.69
个人所得税	49,215.13	18,354.27
城市维护建设税	76,964.28	47,510.59
文化建设事业费	618,305.70	980,808.89
教育费附加	34,106.33	51,321.75
地方教育费附加	22,737.58	34,213.97
印花税	204.32	11,815.64
河道管理费	2,417.46	12,039.73
房产税	820,962.59	
土地使用税	59,937.50	
合计	7,467,324.64	11,244,469.99

其他说明：

**38、应付利息**

□适用 √不适用

**39、应付股利**

□适用 √不适用

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	378,053.38	140,069.57
一至二年	2,362.20	
合计	380,415.58	140,069.57

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**43、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：  

---

**44、长期借款**

□适用 √不适用

**45、应付债券**适用 不适用**46、长期应付款**适用 不适用**47、长期应付职工薪酬**适用 不适用**48、专项应付款**适用 不适用**49、预计负债**适用 不适用**50、递延收益**适用 不适用**51、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：不适用

**52、股本**

单位：元 币种：人民币

	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	50,000,000	16,670,000				16,670,000	66,670,000

其他说明：

公司于 2015 年 3 月 24 日在上海证券交易所成功上市，首次公开发行新股 1667 万股。

**53、其他权益工具**适用 不适用

## 54、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	72,562,452.03	384,355,500.00		456,917,952.03
其他资本公积				
合计	72,562,452.03	384,355,500.00	0.00	456,917,952.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2015年3月24日在上海证券交易所成功上市，公开发行新股1667万股，发行价26.61元/股，股本溢价384,355,500元

## 55、库存股

适用 不适用

## 56、其他综合收益

适用 不适用

## 57、专项储备

适用 不适用

## 58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,150,139.65			26,150,139.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,150,139.65			26,150,139.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无变动

## 59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	393,919,444.34	316,292,988.64
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	393,919,444.34	316,292,988.64

加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,660,516.31	78,341,668.85
减：提取法定盈余公积	0.00	715,213.15
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,667,100.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	425,912,860.65	393,919,444.34

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,320,438,943.93	1,187,963,883.15	1,177,299,452.47	980,787,085.94
其他业务				
合计	1,320,438,943.93	1,187,963,883.15	1,177,299,452.47	980,787,085.94

## 61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	150,352.56	
城市维护建设税	474,615.04	546,172.56
教育费附加	217,888.60	423,392.38
文化建设事业费	4,284,653.46	8,155,298.63
河道管理费	8,871.79	72,581.44
地方教育费附加	145,259.59	280,474.58
合计	5,281,641.04	9,477,919.59

其他说明：

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务开发费	14,098,817.47	27,932,348.51
差旅费	3,496,019.08	2,373,428.15
服务费	1,006,647.68	2,021,508.44
办公费	400,414.61	1,546,060.55
车辆使用费	108,534.68	1,228,552.33
工资	406,801.90	533,380.46
业务招待费	211,478.50	527,610.37
其他	161,873.74	952,516.04
会议费	893,488.00	
合计	20,784,075.66	37,115,404.85

其他说明：

—

## 63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,617,838.50	19,674,975.25
房屋租赁费	7,834,216.76	6,162,876.31
物业管理费	1,053,171.12	799,475.11
水电费	229,088.06	189,258.78
办公费	3,372,292.75	2,347,801.34
差旅费	3,845,828.95	3,508,368.15
折旧费	3,865,264.59	2,222,285.45
无形资产摊销	928,287.50	
税金	1,946,575.71	404,521.27
业务招待费	3,588,946.43	4,208,002.85
律师费	386,415.09	608,979.77
汽车费用	645,165.12	1,065,657.37
其他	5,563,147.01	4,875,332.90
会议费	1,211,741.00	
房产办理费用	923,846.09	
装修费		419,250.00
合计	56,011,824.68	46,486,784.55

其他说明：

**64、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	468,160.00	1,567,706.00
减：利息收入	-3,003,259.84	-1,493,737.06
手续费	212,431.10	209,354.33
其他		
合计	-2,322,668.74	283,323.27

其他说明：

—

**65、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,978,705.73	17,407,930.13
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,978,705.73	17,407,930.13

其他说明：

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品投产取得的收益	13,178.10	273,614.96
合计	13,178.10	273,614.96

其他说明：

## 68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	339,386.62	97,661.08	339,386.62
其中：固定资产处置利得	339,386.62	97,661.08	339,386.62
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,157,412.95	9,492,976.74	9,157,412.95
其他	3,730.73	3,532.67	3,730.73
合计	9,500,530.30	9,594,170.49	9,500,530.30

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政拨款企业扶持资金	610,000.00	1,926,496.00	与收益相关
财政奖励补贴	8,547,412.95	7,566,480.74	与收益相关
合计	9,157,412.95	9,492,976.74	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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		5,427.64	0.00
其中：固定资产处置损失		5,427.64	0.00
无形资产处置损失			0.00
债务重组损失			0.00
非货币性资产交换损失			0.00
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	42,517.59		42,517.59
			0.00
合计	92,517.59	5,427.64	92,517.59

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,893,333.10	20,198,704.42
递延所得税费用	209,839.14	-2,306,325.34
合计	11,103,172.24	17,892,379.08

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	60,162,673.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,040,668.30
子公司适用不同税率的影响	-7,202,316.37
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,054,981.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
递延所得税调整	209,839.14
所得税费用	11,103,172.24

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 71、其他综合收益

无

## 72、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,003,259.84	1,493,737.06
政府补助	9,157,412.95	9,492,976.74
其他	3,730.73	2,505,304.74
合计	12,164,403.52	13,492,018.54

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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他各项费用	45,055,329.62	59,379,313.39
备用金	2,232,263.84	202,589.29
合计	47,287,593.46	59,581,902.68

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财	10,000,000	209,500,000
合计	10,000,000	209,500,000

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财	10,000,000	209,500,000
合计	10,000,000	209,500,000

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除承销费用之外其他的IPO发行费用	9,069,656.80	
合计	9,069,656.80	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	49,059,500.98	77,710,982.87
加：资产减值准备	1,978,705.73	17,407,930.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,865,131.59	2,295,513.96
无形资产摊销	928,287.50	
长期待摊费用摊销		
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）	-339,386.62	-92,233.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	468,160.00	1,567,706.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,178.10	-273,614.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	209,839.14	-2,306,325.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-146,252,169.56	-102,175,273.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,738,172.74	37,677,094.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-142,833,282.08	31,811,779.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	279,095,411.32	108,501,240.44
减：现金的期初余额	108,501,240.44	162,988,063.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	170,594,170.88	-54,486,823.44

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	279,095,411.32	108,501,240.44
其中：库存现金	467,371.15	507,304.66
可随时用于支付的银行存款	278,628,040.17	107,993,935.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	279,095,411.32	108,501,240.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

## 74、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：

无

## 75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,916,388.25	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	29,916,388.25	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

**76、 外币货币性项目**

适用 不适用

**77、 套期**

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

**78、 其他**

---

**八、 合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 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：

根据本公司 2015 年 4 月 29 日通过的第三届董事会第四次会议决议，公司在西藏设立全资子公司西藏龙韵文化传媒有限公司，注册资本人民币 2,000 万元。经西藏拉萨经济技术开发区工商行政管理局审查准予设立，于 2015 年 5 月 19 日取得企业法人营业执照，本公司实际持有 100% 股权，证号为 540091100005145，主营：设计、制作、发布、代理国内各类广告；展览展示服务；企业形象策划。

公司控股子公司四川竞成于 2015 年 12 月份在西藏投资设立全资子公司西藏竞成文化传播有限责任公司，注册资本人民币 100 万元。经西藏拉萨经济技术开发区工商行政管理局审查准予设立，于 2015 年 12 月 9 日取得企业法人营业执照，本公司间接持有 51% 股权，证号为 91540091MA6T12LC7L，主营：设计、制作、代理发布国内各类广告等。

6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

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	
上海鸿图大洋广告有限公司	上海	上海市松江区佘山三角街8号A区	设计、服务、代理、发布各类广告,展览展示服务,企业管理策划	100.00%		设立
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐市水磨沟区红山路一巷28号	设计、制作、发布、代理国内各类广告,展览展示服务,企业形象策划。	100.00%		设立
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	成都	四川省成都市锦江区大观里2号1栋1单元3层7号	设计、制作、代理、发布国内各类广告;展览展示服务,企业形象策划。	51.00%		设立
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	石河子	新疆石河子开发区北四东路37号3-83室	新媒体广告创意、设计、制作、发布、代理。商业资讯、文化艺术交流、企业形象策划。	51.00%		设立
西藏龙韵文化传媒有限公司	拉萨	拉萨经济技术开发区金珠西路189号阳光新城B区1栋1单元502	设计、制作、发布、代理国内各类广告;展览展示服务;企业形象策划。	100.00%		设立
西藏竞成文化传播有限责任公司	拉萨	拉萨经济技术开发区金珠西路158号阳光新城22栋1单元6层1号	设计、制作、发布、代理国内各类广告;展览展示服务;企业形象策划。		51%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	49%	8,917,737.57	0.00	9,105,628.41
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	49%	-518,752.90	0.00	1,112,670.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	125,671,365.11	762,026.64	126,433,391.75	107,850,476.62	0.00	107,850,476.62	29,242,898.50	313,661.48	29,556,559.98	29,173,092.70	0.00	29,173,092.70
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	13,436,939.86	100,198.18	13,537,137.04	11,267,166.10	0.00	11,267,166.10	6,510,849.75	141,607.79	6,652,457.54	3,320,250.00	0.00	3,320,250.00

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
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	166,099,313.64	18,199,464.42	18,199,464.42	-2,468,026.64	24,097,092.45	383,450.71	383,450.71	4,875,163.83
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	45,166,238.99	-1,058,679.39	-1,058,679.39	-1,230,065.21	43,183,707.88	-1,131,651.87	-1,131,651.87	-1,257,352.06

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(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：

无

其他说明：

无

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

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：

无

6、 其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括

外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

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

## （三）流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。

## 十一、 公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

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

不适用

本企业最终控制方是：段佩璋、方小琴

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见

详见九、“在其他主体中的权益”之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

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

□适用 √不适用

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
无			

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
方小琴	个人房产	70,080.00	70,080.00

**关联租赁情况说明**

根据本公司合肥分公司与公司实际控制人方小琴签定的房屋使用合同，合同期自2010年7月1日起至2015年6月30日止，租期5年，每年租金70,080.00元；2015年7月1日签订补充协议，租期6个月，租金35,040.00元。2014年度已支付房屋使用租金70,080.00元、2015年度已支付房屋使用租金为70,080.00元。

上述关联租赁情况所定租金额度符合本公司所在地房屋租赁市场的平均年租金价格。

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
无				

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
段佩璋	50,000,000	2012年8月21日	2015年8月20日	是
段佩璋	30,000,000	2014年10月28日	2015年10月28日	是
段佩璋、方小琴	97,500,000	2014年12月29日	2017年12月29日	否

## 关联担保情况说明

(1) 2012年8月, 发行人实际控制人段佩璋与上海浦东发展银行股份有限公司陆家嘴支行签订了《最高额保证合同》, 约定: 段佩璋作为保证人, 为本公司自2012年8月21日至2015年8月20日期间在该行办理融资业务所发生的债务, 提供最高不超过5,000万元的连带责任保证担保。

(2) 2014年10月, 公司与宁波通商银行上海分行签订了《最高额保证合同》, 约定: 段佩璋作为保证人, 为本公司自2014年10月28日至2015年10月28日期间在该行办理融资业务所发生的债务, 提供最高不超过3,000万元的连带责任保证担保。

(3) 2014年12月, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司陆家嘴支行签订了《最高额保证合同》, 约定: 段佩璋、方小琴作为保证人, 为本公司自2014年12月29日至2017年12月29日期间在该行办理融资业务所发生的债务, 提供最高不超过9,750万元的连带责任保证担保。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	197.37	114.58

## (8). 其他关联交易

无

## 6. 关联方应收应付款项

适用 不适用

## 7. 关联方承诺

不适用

## 8. 其他

## 十三、 股份支付

## 1. 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**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**

不适用

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	拟以公司现有总股本 66,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），共计派发现金红利 4,333,550.00 元。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换**

□适用 √不适用

#### 4、 年金计划

适用 不适用

#### 5、 终止经营

适用 不适用

#### 6、 分部信息

适用 不适用

#### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、 其他

2014年7月30日，广东中观传媒有限公司将辽宁电视台作为被告人，本公司为第三人向广州市越秀区人民法院起诉，认为被告及第三方未积极履行其协议义务，导致返点利益至今无法实现，诉讼请求法院判决辽宁电视台直接向中观传媒赔偿支付返点金额961.09万元，第三人龙韵传播对该返点金额承担连带清偿责任。

2014年10月9日，本公司进行反诉，将广东中观传媒有限公司作为被告人向广州市越秀区人民法院起诉，认为上述返点纠纷发生在2012年度，本公司作为不知情第三方，后为广东中观传媒有限公司垫付961.09万元已到期，理应归还，经多次催告还款，广东中观传媒有限公司均以正向辽宁电视台催款为由拒还款，诉讼请求法院支持前述诉情。

2015年7月8日，广东省广州市越秀区人民法院做出(2014)穗越法民二初字第3884号《民事判决书》，判决：本判决发生法律效力之日起十日内，被告广东中观传媒有限公司向原告上海龙韵广告传播股份有限公司支付代垫款9,610,910.00元。本案诉讼受理费79,076.00元及鉴定费45,866.00元，由被告广东中观传媒有限公司负担。原审被告广东中观传媒有限公司不服上述判决，向广东省广州市中级人民法院提起上诉；但在案件审理过程中，上诉人广东中观传媒有限公司又向广东省广州市中级人民法院申请撤回上诉。

广东省广州市中级人民法院于2015年10月30日做出(2015)穗中法民二终字第1634号《民事裁定书》，裁定：准许上诉人广东中观传媒有限公司撤回上诉；广州市越秀区人民法院(2014)穗越法民二初字第3884号《民事判决书》发生法律效力。本裁定为终审裁定。

根据上述情况，本公司董事会认为公司虽已胜诉，截至本财务报表签发日款项仍未收回，已申请法院强制执行，根据谨慎性原则，本期末将该款项全额计提坏账准备转回。

截至本财务报表签发日(2016年2月2日)，本公司除上述事项外，无其他影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

## 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 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	116,702,129.67	60.18%	5,835,106.48	5.00%	110,867,023.19	186,787,537.63	67.20%	9,339,376.88	5.00%	177,448,160.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,226,924.19	39.82%	3,811,291.26	4.94%	73,415,632.93	91,181,926.06	32.80%	4,336,464.60	4.76%	86,845,461.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	193,929,053.86	/	9,646,397.74	/	184,282,656.12	277,969,463.69	/	13,675,841.48	/	264,293,622.21

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	193,014,252.86	9,554,917.64	4.95
1 年以内小计	193,014,252.86	9,554,917.64	4.95
1 至 2 年	914,801.00	91,480.10	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	193,929,053.86	9,646,397.74	4.97

确定该组合依据的说明：

账龄分组

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：

无

**(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-4,029,443.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 149,610,331.03 元，占应收账款期末余额合计数的比例 77.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,480,516.55 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

不适用

其他说明：

应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川竟成龙韵文化传播有限责任公司	子公司	1,915,900.00	一年以内	0.99%
合计		1,915,900.00		0.99%

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,610,910.00	9.93%	9,610,910.00	100.00%	0.00	9,610,910.00	98.78%	9,610,910.00	100.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,197,842.75	90.07%	252,512.06	0.29%	86,945,330.69	118,923.00	1.22%	5,946.15	5.00%	112,976.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	96,808,752.75	/	9,863,422.06	/	86,945,330.69	9,729,833.00	/	9,616,856.15	/	112,976.85

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东中观传媒有限公司	9,610,910.00	9,610,910.00	100%	基于双方诉讼纠纷，该笔对中观传媒应收款项的收回存在较大不确定性，出于谨慎性考虑，经公司研究决定，在2014年度第三季度财务报告中对上述应收中观传媒961.09万元款项全额计提坏账准备并作为其他垫付款项，重分类调整至其他应收款科目中核算
合计	9,610,910.00	9,610,910.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	87,197,842.75	252,512.06	0.29
1年以内小计	87,197,842.75	252,512.06	0.29
1至2年			
2至3年	9,610,910.00	9,610,910.00	100.00
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	96,808,752.75	9,863,422.06	10.19

确定该组合依据的说明：

账龄分组

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：

无

**(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 246,565.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	99,500.00	0.00
备用金	164,573.64	12,359.85
押金	2,566,955.90	0.00
其他	11,836,036.14	9,717,473.15
往来	82,141,687.07	
合计	96,808,752.75	9,729,833.00

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广东中观传媒有限公司	往来款项	9,610,910.00	二至三年	9.93%	9,610,910.00
华泰证券股份有限公司上海分公司	房租及物业费	2,182,263.84	一年以内	2.25%	109,113.19
田波	个人借款	223,671.17	一年以内	0.23%	11,183.56
北京富华金宝中心有限公司	房租及物业费	194,800.28	一年以内	0.20%	9,740.01
广东邦华集团有限公司	房租及物业费	135,616.00	一年以内	0.14%	6,780.80
合计	/	12,347,261.29	/	12.75%	9,747,727.56

注：按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款，不包含合并范围内子公司

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

其他应收款关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
石河子盛世飞扬新媒体有限公司	控股子公司	53,893,835.49	一年以内	55.67%
西藏龙韵文化传媒有限公司	子公司	19,053,766.00	一年以内	19.68%
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	控股子公司	9,200,000.00	一年以内	9.50%
合计		82,147,601.49		84.86%

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	8,550,000.00		8,550,000.00	8,550,000.00		8,550,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	8,550,000.00		8,550,000.00	8,550,000.00		8,550,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海鸿图大洋广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新疆逸海电广传媒文化发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
四川竞成龙韵文化传播有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
石河子盛世飞扬新媒体有限公司						
西藏龙韵文化传媒有限公司						
合计	8,550,000.00			8,550,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	562,633,396.31	511,503,808.62	723,445,118.39	616,223,504.61
其他业务				
合计	562,633,396.31	511,503,808.62	723,445,118.39	616,223,504.61

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品投产取得的收益	13,178.10	273,614.96
合计	13,178.10	273,614.96

## 6、其他

无

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	339,386.62	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,161,143.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	13,178.10	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,517.59	捐赠支出、补缴滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,631,185.81	
少数股东权益影响额	-212,595.87	
合计	7,577,409.13	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.73	0.65	0.65

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82	0.53	0.53
-------------------------	------	------	------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

无

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件

董事长：余亦坤

董事会批准报送日期：2016 年 2 月 2 日