

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司 2010 年第三季度季度报告

全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产	431,548,483.92	146,079,428.74	195.42%	
归属于公司普通股股东的所有者权益(或股东权益)	405,961,570.10	103,943,816.92	290.56%	
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	7.84	2.68	192.54%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额	-13,566,236.20		-97.55%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.26		-44.44%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业收入	132,404,852.85	53.71%	380,513,780.27	22.37%
归属于公司普通股股东的净利润	5,222,438.71	29.25%	21,482,245.38	40.54%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.00%	0.47	9.30%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.00%	0.47	9.30%
净资产收益率(%)	1.29%	-71.83%	7.91%	-64.43%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	1.29%	-72.08%	6.78%	-69.45%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
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	3,623,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,810.00

所得税影响额	-562,355.99
少数股东权益影响额	-6,436.58
合计	3,056,017.43

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	5,944	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
交通银行－国泰金鹰增长证券投资基金	498,596	人民币普通股
中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金	492,327	人民币普通股
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	295,500	人民币普通股
中国银行－国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	253,467	人民币普通股
易方达基金公司－工行－昊业宏达特定资产管理	142,970	人民币普通股
易方达基金公司－中行－易方达灵活配置2号资产管理计划	138,472	人民币普通股
中国建设银行－国泰价值经典股票型证券投资基金(LOF)	138,460	人民币普通股
中信证券股份有限公司	133,759	人民币普通股
胡亚珍	121,288	人民币普通股
易方达基金公司－工行－五矿投资发展有限责任公司	118,196	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘伟	19,624,317	0	0	19,624,317	首发承诺	2013年4月21日
宋春静	10,114,071	0	0	10,114,071	首发承诺	2013年4月21日
北京博信智创投资有限公司	3,808,743	0	0	3,808,743	首发承诺	2012年4月28日
宁智平	2,139,872	0	0	2,139,872	首发承诺	2012年6月23日
李保良	1,426,582	0	0	1,426,582	首发承诺	2012年6月23日
谷博	1,188,818	0	0	1,188,818	首发承诺	2012年6月23日
李孝良	452,869	0	0	452,869	首发承诺	2013年4月21日
首次公开发行网下配售股份	2,600,000	2,600,000	0	0	股票上市交易日起三个月内限售	2010年7月21日
合计	41,355,272	2,600,000	0	38,755,272	—	—

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、资产、负债、权益变动情况分析</p> <p>1) 货币资金报告期末比上年度期末增加了 2,087.04%，主要原因是公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]370号”文核准，首次公开发行 1,300 万人民币普通股（A 股），面值 1 元，发行价格为 25.00 元/股，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额 285,711,035.00 元。</p> <p>2) 公司的应收账款比上年度期末增加了 19.93%，主要是业务扩展导致。本报告期末 99.58% 的应收帐款帐龄在 3 个月以内，回收风险较小。</p> <p>3) 其他应收款比期初余额增加 15.17%，主要原因是由于公司未结算项目款的增加所致。由于公司本期业务增长主要集中在八、九月份，因此期末未结算项目金额较大。本报告期末其他应收款 72.23% 的其他应收款帐龄在 6 个月以内，回收风险较小。</p> <p>4) 无形资产的开发支出报告期较上年度期末增加 92.72%，主要原因系公司实施募投项目支出，用于开发内部管理平台建设而发生的系统开发支出。</p> <p>5) 短期借款报告期账面余额较上年度期末减少 10,000,000.00 元，减少了 100.00%，主要原因系本期归还了北京银行大钟寺支行的流动资金贷款所致。</p> <p>6) 应付账款报告期余额较上年度期末减少了 20.03%，主要原因系本期募集资金到位后补充了部分流动资金，加快了应付账款的支付速度所致。</p> <p>7) 应付职工薪酬本报告期末余额较上年度期末减少了 27.29%，主要原因系报告期内公司发放了上年末计提的职工奖金。另一方面，公司为了保障项目的有效运行，缩短了促销员工资发放周期所致。</p> <p>8) 实收资本报告期 51,755,272.00 元较上年末余额 38,755,272.00 元增加了 13,000,000.00 元，增加了 33.54%，主要原因系本期公开发行新股而相应股本增加。</p> <p>9) 资本公积报告期比上年度期末增加 1,096.64%，主要原因系公司首次公开发行 1,300 万人民币普通股（A 股），面值 1 元，发行价格为 25.00 元/股，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额 285,711,035.00 元，增加资本公积 272,711,035.00 元。</p> <p>10) 未分配利润报告期 55,942,413.13 元，较上年期末 39,635,694.95 元，增加了 16,306,718.18 元，增长了 41.14%，主要系本期增加归属于母公司所有者权益的净利润 21,482,245.38 元，减去本期实施的每 10 股派发现金股利 1 元（含税）的股利政策，分红减少 5,175,527.20 元所致。</p> <p>2、损益变动情况分析</p> <p>1) 本期营业收入较上年同期增加 69,564,426.25 元，增幅 22.37%，主要系公司业务进一步拓展所致。</p> <p>2) 本期营业成本较上年同期增加 61,410,207.68 元，增幅 23.10%，营业成本的增长速度与营业收入的增长速度基本相当。</p> <p>3) 营业税金及附加本期金额为 8,098,599.36 元，较上年同期 6,663,114.01 元增加了 1,435,485.35 元，同比增长了 21.54%，主要原因系公司营业收入增长，特别是全额缴纳税金的终端促销服务、活动营销服务增长所致。</p> <p>4) 管理费用本期金额为 24,180,075.52 元，较上年同期 19,376,943.66 元增加了 4,803,131.86 元，同比增加 24.79%，主要原因系由于公司业务规模扩大而大幅增加了管理员工的数量，管理员工数量从上年末的 333 人增加到报告期末的 458 人，从而导致人员工资及相应福利费用增长所致。</p> <p>5) 财务费用本期金额同比降低了 2,022,998.00 元，同比降低了 477.71%，主要原因一方面系募集资金的存款利息增加，另一方面系提前归还了北京银行大钟寺支行的贷款而降低了贷款利息所致。</p> <p>6) 营业利润本期金额为 22,059,940.69 元，较上年同期 18,211,710.34 元增加了 3,848,230.35 元，较上年同期增长 21.13%。主要是营业收入增长，利润增加所致。</p> <p>7) 本报告期营业外收入相比上年同期增加了 5,077.45%，主要系子公司华谊伽信于 2009 年 11 月 25 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市 2009 年度第七批拟认定高新技术企业名单的通知》确认为北京市 2009 年度第七批拟认定的高新技术企业。截至本报告日止，公司已取得高新技术企业认定证书，企业所得税按优惠税率 15% 计算。本公司已对 2009 年审计报告中企业所得税按 15% 重新计算，并作相应帐务处理。</p> <p>8) 利润总额本期为 25,684,750.69 元，较上年同期 18,252,318.20 元增加了 7,432,432.49 元，较上年同期增长 40.72%，主要原因一方面是由收到了中关村科技园区石景山园的财政奖励支持资金，另一方面是公司业务增长而带来利润总额的自然增长所致。</p> <p>9) 企业所得税本期发生 4,436,191.55 元，较上年同期 2,978,621.44 元增加了 1,457,570.11 元，较上年同期同比增长了 48.93%，主要原因系公司利润总额增长而带来所得税费用增长所致。</p> <p>3、现金流量变动情况分析</p> <p>1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额减少了 97.55%，主要原因系本期八、九月份业务大幅增长，本期执行业务提前垫付了大量的人员工资、保险、制作费、运输费等款项所致。</p> <p>2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 85.23%，这主要系本报告期公司购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金相比上年同期有明显的减少所致。</p>
--

3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长了 1,780.27%，主要系公司于 2010 年 4 月 21 日在创业板上市，首次公开发行 1,300 万人民币普通股(A 股)，面值 1 元，发行价格为 25.00 元/股，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额 285,711,035.00 元，导致吸收投资收到的现金大幅增加。

4) 本报告期现金及现金等价物净增加额比上年同期增加了 3,246.24%，主要系公司首次公开发行，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额 285,711,035.00 元，导致现金及现金等价物净额大幅增加。

4、主要财务指标变动情况分析

1) 归属于公司普通股股东的每股净资产本报告期末为 7.84 元/股，较上年度期末的 2.68 元/股增幅 192.54%，主要原因是本期经营业务扩张，以及公司于 2010 年 4 月 21 日在创业板上市，首次公开发行 1,300 万人民币普通股 (A 股)，面值 1 元，发行价格为 25.00 元/股，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额 285,711,035.00 元，导致净资产的大幅增加引起的。

2) 基本每股收益年初至报告期末比上年同期增长 9.30%，主要是净利的增长所致。

3) 净资产收益率年初至报告期末比上年同期减少了 64.43%，主要是因为公司于 2010 年 4 月 21 日在创业板上市，首次公开发行 1,300 万人民币普通股(A 股)，面值 1 元，发行价格为 25.00 元/股，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额 285,711,035.00 元，导致净资产的大幅增加引起的。

3.2 业务回顾和展望

业务回顾：

2010 年前三季度，按照年度计划，管理层内抓管理，不断提高各项业务的执行水准；对外积极开拓市场，强化对大客户的服务质量。广大员工以“用心·创新”为指导，勤勉努力，公司取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司实现营业总收入 38,051.37 万元，比上年同期增长 22.37%；营业利润 2,205.99 万元；实现利润总额 2,568.48 万元，较上年同期增长 21.13%。同时，归属于公司普通股股东的每股净资产本报告期末为 7.84 元/股，较上年度期末的 2.68 元/股增幅 192.54%；基本每股收益年初至报告期末比上年同期增长 9.30%。

2010 年 4 月 21 日，公司在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市，公司上市近半年来，资产规模和经营实力得到了较大幅度提升，品牌知名度和行业影响力得到了明显提高，公司的竞争力得到了进一步的增强，为下一步的发展打下了坚实的基础。

未来业务展望：

1、抓住机遇，按计划抓紧实施募集资金项目，专注主业发展。募投项目中，远程督导信息系统平台建设项目发展较计划有些滞后，系系统开发难度较大所致，其余募投项目发展良好。

2、继续加强市场开发，一是开拓北京以外的新市场，并以中心城市向其周边二、三线城市辐射，进行网状布局和扩张，实现线下营销业务的全国网络体系的建设。二是开辟新营销渠道与业务模式。比如睿活的建立。睿活在中国是由睿狮中国和华谊嘉信出资的合资公司。睿活/OPEN 不仅可以为传统零售商和品牌提供服务，包括零售设计、店内促销、品牌识别、包装设计、队列系统、事件活动和引导标识，还可以在数字化活动以及店内和互联网大创意的执行中提供专业服务。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司首次公开发行股票前的全体股东均严格履行了股票上市前作出的关于对所持股份的流通限制和资源锁定股份的承诺；

2、报告期内，刘伟、宋春静、宁智平、赵晨、李凌波、方华、柴健、孙剑遵守了关于转让股份的承诺；

3、报告期内，公司的控股股东及实际控制人刘伟、股东博信投资、作为股东的董事宋春静和宁智平严格履行了公司上市作出的关于避免同业竞争的承诺；

4、报告期内，公司的控股股东及实际控制人刘伟严格遵守了《关于对北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司住房公积金缴存事项的承诺》。

4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额			28,571.00			本季度投入募集资金总额			1,149.80			
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			6,243.02			
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本季度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
线下营销业务全国网络体系建设项目	否	4,065.20	4,065.20	1,570.05	450.43	624.60	-945.45	39.78%	2012年12月31日	0.00	是	否
北京运营中心扩展项目	否	6,080.00	6,080.00	2,720.00	692.94	2,244.09	-475.91	82.50%	2012年12月31日	325.55	是	否
远程督导信息系统平台建设项目	否	1,403.35	1,403.35	398.23	0.00	0.00	-398.23	0.00%	2012年12月31日	0.00	是	否
内部管理信息平台建设项目	否	500.00	500.00	313.33	6.43	74.33	-239.00	23.72%	2012年12月31日	0.00	是	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	16,522.45	16,522.45	3,671.66	0.00	3,300.00	-371.66	89.88%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
合计	-	28,571.00	28,571.00	8,673.27	1,149.80	6,243.02	-2,430.25	-	-	325.55	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 1,001.74 万元，业经利安达会计师事务所出具利安达专字[2010]第 1405 号《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》鉴证确认，置换资金已于 2010 年 5 月份从募集资金专户转出。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	其余超募资金，公司将主要用在主营业务经营上，根据公司业务发展需求，严格按照《募集资金管理办法》使用，并严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续。											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2010年5月25日，公司召开2009年度股东大会，决议通过了《2009年度利润分配预案》，拟以现有总股本5,175.5272万股为基数，按每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计派发现金股利5,175,527.20元（含税）。

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

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

1、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司与苹果电脑贸易（上海）有限公司签订“关于苹果店内布展活动的协议，苹果电脑委托华谊信邦负责其店内布展事宜，并向华谊信邦支付由此产生的各项费用及服务费用，项目执行期2010年9月。该项目系公司进行客户开拓的成果。

2、北京华谊伽信整合营销顾问有限公司与北京红牛饮料销售有限公司签订《委托合约书》，商定关于红牛线下推广服务相关事宜，华谊伽信负责与活动场所洽谈、卖进，活动人员招募、培训等，红牛想华谊伽信支付员工工资、保险费等。合同期限自2010年7月至2010年9月。

3、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司与雀巢（中国）有限公司签订《委托合约书》，商定关于中秋促销活动事宜，在全国13个城市进行雀巢威化产品试吃活动，向目标群体传递产品信息，合同期限自2010年9月至2010年10月。

4、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司与光明乳业股份有限公司华东社区部签订《促销服务协议书》，华谊信邦负责光明乳品的促销事项，合同期限自2010年7月至2010年12月。

除此以外，正在履行的合同还包括与伊利多产品进行的服务协议等。

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

2010年09月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	274,244,611.85	228,018,998.72	12,539,551.73	3,036,878.06
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				

应收账款	114,696,048.07		95,632,064.14	600,000.00
预付款项	45,134.19		22,873.10	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,156,232.76	1,156,232.76		
应收股利				
其他应收款	21,270,383.27	125,987,758.52	18,469,223.13	60,523,268.14
买入返售金融资产				
存货	167,521.33			
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	411,579,931.47	355,162,990.00	126,663,712.10	64,160,146.20
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		16,638,697.89		8,338,697.89
投资性房地产				
固定资产	18,742,974.58	147,842.28	18,482,134.03	219,748.68
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	260,239.64	4,787.55	213,365.27	5,200.02
开发支出	888,573.00		461,073.00	
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	76,765.23		259,144.34	88,476.12
其他非流动资产				
非流动资产合计	19,968,552.45	16,791,327.72	19,415,716.64	8,652,122.71
资产总计	431,548,483.92	371,954,317.72	146,079,428.74	72,812,268.91
流动负债：				
短期借款			10,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	8,231,748.08	32,889.70	10,293,632.15	375,163.00
预收款项	7,000.00		38,570.53	

一、营业总收入	132,404,852.85	30,000.00	86,139,983.81	
其中：营业收入	132,404,852.85	30,000.00	86,139,983.81	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	125,887,547.54	60,594.61	81,654,489.05	304,906.99
其中：营业成本	116,809,116.86	4,694.10	74,771,119.94	
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	1,707,017.46	4,913.82	1,173,279.02	
销售费用	133,809.17		134,094.10	
管理费用	8,370,651.37	1,180,968.12	5,202,870.79	309,254.30
财务费用	-1,190,757.95	-1,129,981.43	179,854.44	-3,962.12
资产减值损失	57,710.63		193,270.76	-385.19
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）			208,115.87	-500,000.00
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）	6,517,305.31	-30,594.61	4,693,610.63	-804,906.99
加：营业外收入	140.00		-43,766.37	
减：营业外支出			4,796.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,517,445.31	-30,594.61	4,645,048.26	-804,906.99
减：所得税费用	1,362,601.78	195,650.49	616,358.10	-28,899.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,154,843.53	-226,245.10	4,028,690.16	-776,007.20
归属于母公司所有者的净利润	5,222,438.71	-226,245.10	4,040,677.76	-776,007.20
少数股东损益	-67,595.18		-11,987.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09		0.09	
（二）稀释每股收益	0.09		0.09	
七、其他综合收益				23,231,165.06

八、综合收益总额	5,154,843.53	-226,245.10	4,028,690.16	22,455,157.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,222,438.71	-226,245.10	4,040,677.76	22,455,157.86
归属于少数股东的综合收益总额	-67,595.18		-11,987.60	

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	380,513,780.27	30,000.00	310,949,354.02	
其中：营业收入	380,513,780.27	30,000.00	310,949,354.02	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	358,453,839.58	1,284,985.08	292,845,174.96	765,571.96
其中：营业成本	327,257,668.63	4,694.10	265,847,460.95	
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	8,098,599.36	4,913.82	6,663,114.01	
销售费用	745,834.61		534,181.31	
管理费用	24,180,075.52	3,083,876.55	19,376,943.66	772,317.59
财务费用	-1,599,522.97	-1,793,205.50	423,475.03	-6,745.63
资产减值损失	-228,815.57	-15,293.89		
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）		20,425,000.00	107,531.28	44,000,000.00
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）	22,059,940.69	19,170,014.92	18,211,710.34	43,234,428.04
加：营业外收入	3,624,810.00	25,884.26	70,011.44	
减：营业外支出			29,403.58	18,541.97
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,684,750.69	19,195,899.18	18,252,318.20	43,215,886.07

减：所得税费用	4,436,191.55	202,095.99	2,978,621.44	-5,368.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,248,559.14	18,993,803.19	15,273,696.76	43,221,254.82
归属于母公司所有者的净利润	21,482,245.38	18,993,803.19	15,285,684.36	43,221,254.82
少数股东损益	-233,686.24		-11,987.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.47		0.43	
（二）稀释每股收益	0.47		0.43	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	21,248,559.14	18,993,803.19	15,273,696.76	43,221,254.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,482,245.38	18,993,803.19	15,285,684.36	43,221,254.82
归属于少数股东的综合收益总额	-233,686.24		-11,987.60	

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	361,469,379.80	630,000.00	302,053,129.38	637,567.87
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	3,623,000.00	25,884.26		
收到其他与经营活动有关的现金	12,497,454.11	19,904,144.85	5,190,914.67	2,388,396.45
经营活动现金流入小计	377,589,833.91	20,560,029.11	307,244,044.05	3,025,964.32
购买商品、接受劳务支付的现金	126,790,962.73	328,779.60	71,891,800.46	10,294.08
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	234,875,269.21	763,038.15	221,074,408.03	505,456.76
支付的各项税费	19,074,443.14	704,491.83	17,268,282.00	103,950.58
支付其他与经营活动有关的现金	10,415,395.03	89,145,072.64	3,876,653.17	56,380,166.79
经营活动现金流出小计	391,156,070.11	90,941,382.22	314,111,143.66	56,999,868.21
经营活动产生的现金流量净额	-13,566,236.20	-70,381,353.11	-6,867,099.61	-53,973,903.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				150,000.00
取得投资收益收到的现金		20,425,000.00		44,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			54,493.47	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		20,425,000.00	54,493.47	44,650,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,251,182.45		8,524,095.98	8,230.00
投资支付的现金		8,300,000.00		500,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,251,182.45	8,300,000.00	8,524,095.98	508,230.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,251,182.45	12,125,000.00	-8,469,602.51	44,141,770.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	285,911,035.00	285,711,035.00	20,970,000.00	20,820,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			15,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	6,032,965.97	2,702,965.97		
筹资活动现金流入小计	291,944,000.97	288,414,000.97	35,970,000.00	20,820,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00		5,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,421,522.20	5,175,527.20	11,404,109.32	11,000,000.00
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			4,859,389.47	
筹资活动现金流出小计	15,421,522.20	5,175,527.20	21,263,498.79	11,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	276,522,478.77	283,238,473.77	14,706,501.21	9,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	261,705,060.12	224,982,120.66	-630,200.91	-12,133.89
加：期初现金及现金等价物余额	12,539,551.73	3,036,878.06	8,825,811.89	50,854.18
六、期末现金及现金等价物余额	274,244,611.85	228,018,998.72	8,195,610.98	38,720.29

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计