

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 2011 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(元)	478,465,270.01	452,489,162.80	5.74%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	439,783,070.05	421,165,861.61	4.42%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.25	8.14	-47.79%	
	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(元)	-59,727,355.80		-340.26%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.58		-123.08%	
	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(%)
营业总收入(元)	262,353,309.26	98.14%	694,012,057.50	82.39%
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,935,878.90	12.46%	23,792,735.64	10.47%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.00%	0.23	0.00%
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.00%	0.23	0.00%
加权平均净资产收益率(%)	1.41%	-28.79%	5.53%	-29.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.42%	-27.92%	4.69%	-30.10%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-85,785.14	

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	4,318,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,520.00	
所得税影响额	-631,394.02	
少数股东权益影响额	-5,817.00	
合计	3,596,523.84	-

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）	5,834	
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
张帆	1,564,745	人民币普通股
张永高	792,712	人民币普通股
张晶	589,737	人民币普通股
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	302,930	人民币普通股
何伟	250,400	人民币普通股
彭光美	182,700	人民币普通股
林成刚	160,200	人民币普通股
李昭蓉	141,608	人民币普通股
于大玲	140,000	人民币普通股
廖伟俭	134,290	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	19,624,317	39,248,634	首发承诺	2013年4月21日
宋春静	10,114,071	0	10,114,071	20,228,142	首发承诺	2013年4月21日
北京博信智创投资咨询有限公司	3,808,743	0	3,808,743	7,617,486	首发承诺	2012年4月28日
宁智平	2,139,872	0	2,139,872	4,279,744	首发承诺	2012年6月23日
李保良	1,426,582	0	1,426,582	2,853,164	首发承诺	2012年6月23日
谷博	1,188,818	0	1,188,818	2,377,636	首发承诺	2012年6月23日
李孝良	452,869	0	452,869	905,738	首发承诺	2013年4月21日
合计	38,755,272	0	38,755,272	77,510,544	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产、负债、权益变动情况分析

- 1) 货币资金报告期末比上年度期末减少了 48.78%，主要原因是本期上海地区购置办公用房支出 22,709,383.25 元以及北京地区购置办公用房支出 25,977,149.00 元，并且新增业务支出较大所致。
- 2) 公司的应收账款比上年度期末增加了 70.48%，主要是本报告期业务扩展所致，主要有报告期末华氏行新增华信石油项目应收余额 52,127,887.00 元，宏碁电脑期末应收账款余额较期初增加了 11,724,905.69 元，多美滋期末应收账款余额较期初增加了 10,407,656.51 元，本期营业收入增长 82.39%，应收账款余额增长低于营业收入的增长。
- 3) 预付款项余额减少 99.53%，主要原因是由于公司预付的北京及上海的购房款经在建工程，现已转入固定资产。
- 4) 固定资产报告期较上年度期末增加 387.43%，主要原因是由于公司预付的北京及上海的购房款经在建工程，现已转入固定资产。
- 5) 在建工程报告期较上年度期末增加 1,908.31%，主要原因是由于公司本期投入的虚拟化私有云数据安全中心系统，还未全部完工，先记入在建工程核算。
- 6) 开发支出较上年期末增加 299.92%，主要原因系本期中短期运营管理系统开发成本的支出。
- 7) 应付账款本报告期末余额较上年度期末增加了 73.23%，主要原因系报告期内公司业务拓展,导致应付账款有所增加，新增的华信石油项目到 9 月末有 2,000,000.00 元未付款。
- 8) 其他应付款本报告期末余额较上年度期末增加了 168.93%，主要原因系报告期内收取的宏基项目押金所致,以及已计提未支付的其他费用。
- 9) 实收资本本报告期末余额较上年度期末增加了 100%，主要原因系报告期内公司执行 2010 年度利润分配方案,以原有总股本 51,755,272 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，导致实收资本有所增加。
- 10) 资本公积本报告期末余额较上年度期末减少了 17.21%，主要原因系报告期内公司执行 2010 年度利润分配方案,以原有总股本 51,755,272 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，导致资本公积有所减少。
- 11) 未分配利润本报告期末余额较上年度期末增加了 28.14%。报告期公司实现利润 23,792,735.64 元，期内分红 5,175,527.2 元（含税），未分配利润余额增加 18,617,208.44 元。

2、损益变动情况分析

- 1) 本期营业收入较上年同期增加 313,498,277.23 元，增幅 82.39%，主要系本报告期内终端销售团队管理业务及新增供应商管理业务增长幅度较大。其中供应商管理业务新增客户华信石油，项目收入 138,845,313.56 元，金额影响较大。
- 2) 本期营业成本较上年同期增加 303,210,555.64 元，增幅 92.65%，主要系报告期内终端销售团队管理业务及新增供应商管理业务所需垫付资金较高，相应的营业成本较高，由于该两类业务本期收入增长幅度较大，因此相应的营业成本增长也出现较大幅度增长。

3、现金流量变动情况分析

- 1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额减少了 340.26%，主要原因系本期新增的华信石油供应商管理业务增长幅度较大，占用资金较多所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 4,703.41%，这主要系本报告期公司购置北京及上海办公用房所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额相比上年同期减少了 101.84%，主要系公司上期有收到上市后募集的资金,而本期无此项流入。
- 4) 本报告期现金及现金等价物净增加额相比上年同期减少了 147.73%，主要系公司上期有收到上市后募集的资金,而本期无此项流入，并且本期新增的华信石油项目款项支付金额较大,以及本期购置北京和上海办公用房支付款项金额较大所导致

3.2 业务回顾和展望**业务回顾：**

2011 年前三季度，公司依靠内生增长，业务发展平稳，实现营业总收入 694,012,057.50 元，比上年同期长 82.39%，营业利润 24,992,280.31 元，较上年同期增长 13.29%；实现利润总额 29,226,015.17 元，较上年同期增长 13.79%，归属于母公司所有者净利润 23,792,735.64 元，较上年同期增加 10.47%。基本每股收益本报告期末为 0.23 元/股，与上年同期持平。

公司于 2011 年 9 月 28 日一届董事会二十次会议上全票通过了关于公司使用 3,200 万元超募资金收购上海东汐广告传播有限公司的计划，于 2011 年 9 月 30 日签订股权转让协议。本次收购完成后，东汐广告业务将从线上户外媒体传播业务延展，与公司主营的线下营销、互联网营销等产品线进行优势整合，实现协同效应，打造线上-线下整合营销服务平台。

未来业务展望：**1、加强内部管理，完善组织结构，优化管理流程**

公司通过系统建设，完善运营管理的信息化与标准化，实现人与工具的互动优化。本年度研发的中系统主要有 HR 系统，运营管理系统，销售管理系统，知识文档管理系统，终端渠道管理系统，人事外包系统，行政管理系统。未来将推进以上系统的研发和上线。

2、拓宽业务单元，实现营销模式多元化

未来期间公司为保持营销服务优势，除加大原有业务的推广力度外，也考虑采用并购或共同组建公司等多种方式拓宽业务单

元，为客户提供多元化营销服务模式，实现公司与客户“共生、共赢、共发展”。

§ 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

<p>1、公司股东关于股份锁定的承诺： 公司控股股东、实际控制人刘伟及股东宋春静、李孝良承诺：自北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司的股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司股份，也不由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司回购该股份。 公司股东宁智平、李保良、谷博、北京博信智创投资咨询有限公司承诺：自取得股份完成工商变更登记之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司股份，也不由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司回购该部分股份。 刘伟、宋春静、宁智平、赵晨、李凌波、方华、柴健、孙剑除了遵守上述承诺外，还承诺：在本人担任北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司的董事或高级管理人员期间，每年转让北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司股份不超过其直接或间接持有股份总额的 25%；在离职后半年内不转让其直接或间接持有的北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司股份。 承诺履行情况：报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。</p> <p>2、同业竞争和关联交易承诺 公司的控股股东及实际控制人刘伟以书面形式向本公司出具了《避免同业竞争的承诺》。 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分别以书面形式向本公司出具了《关于规范和减少与北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司关联交易的承诺》。 公司的控股股东及实际控制人刘伟未经营或投资任何与公司主营业务构成同业竞争的企业；刘伟、股东博信投资、董事宋春静和宁智平未与公司发生关联交易。</p> <p>3、公司主要股东及关联方的重要承诺： 2009 年 7 月 16 日，公司的控股股东及实际控制人刘伟以书面形式向本公司出具了《避免同业竞争的承诺》。 2009 年 6 月 16 日，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分别以书面形式向本公司出具了《关于规范和减少与北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司关联交易的承诺》。</p> <p>4、报告期内公司做出的承诺： 2011 年 4 月 21 日，公司一届董事会十五次会议审议通过了《关于睿活中国补充协议的议案》，公司承诺确保全资子公司华谊信邦履行其与 Interpublic Hong Kong Limited 于 2010 年 9 月签署的合资经营合同（下称“合资合同”）项下所有义务及合资合同拟定的所有法律文件项下的所有义务。该义务仅限于华谊信邦在合资公司承担的股东责任，主要责任如下： 1) 足额、及时出资，不抽逃任何资本和/或挥霍公司资产； 2) 遵守“竞业限制”约定，对于明确为合资公司的客户禁止合资任一方与其直接签约；但合资公司无法为该客户提供所需服务的不在列； 3) 合资公司对外履约中出现的违约赔偿（如有），按照股权比例向各股东追偿其股东责任。 承诺履行情况：报告期内，公司恪守承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	28,890.06	本季度投入募集资金总额	8,144.64							
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	16,977.66							
累计变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%									
承诺投资项目和超募	是否	募集资	调整后投资	本季度投入	截至期	截至期末	项目达到预	本季度实	是否达	项目可行

资金投向	已变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	总额(1)	金额	末累计投入金额(2)	投资进度(%)=(3)-(2)/(1)	定可使用状态日期	现的效益	到预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目										
线下营销业务全国网络体系建设项目	否	4,065.20	4,065.20	0.00	893.07	21.97%	2012年12月31日	1.19	否	否
北京运营中心扩展项目	否	6,080.00	6,080.00	356.95	5,116.95	84.16%	2012年12月31日	56.74	否	否
远程督导信息系统平台建设项目	否	1,403.35	1,403.35	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	否	否
内部管理信息平台建设项目	否	500.00	500.00	34.38	173.70	34.74%	2012年12月31日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	12,048.55	12,048.55	391.33	6,183.72	-	-	57.93	-	-
超募资金投向										
购买上海地区购置办公用房	否	2,822.31	2,822.31	19.83	2,713.64	96.15%	2011年06月30日	0.00	是	否
购买北京地区购置办公用房	否	1,600.00	1,600.00	35.63	1,412.30	88.27%	2011年03月30日	0.00	是	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	2,551.20	2,551.20	0.00	0.00	0.00%	2015年12月31日	0.00	是	否
子公司投资款	否	3,200.00	3,200.00	0.00	0.00	0.00%	2013年12月31日	0.00	否	否
归还银行贷款(如有)	-	500.00	500.00		500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	6,168.00	6,168.00	200.00	6,168.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	16,841.51	16,841.51	255.46	10,793.94	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,890.06	28,890.06	646.79	16,977.66	-	-	57.93	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	主要原因一是由于目前各项工作人力成本、材料成本、运输成本等较往年都有大幅提升,本着对募集资金使用效益负责的态度,公司对投放项目进行了较为严格和审慎的审查,导致项目在资金的投入方面未达到计划进度,投入相对缓慢。二是由于信息化建设的内在规律,技术更新较快,在前期进行需求调研和业务流程规划调整等事项的耗时较长,导致目前的资金投入相对较少,在资金的投入使用方面未达到计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次超募资金总额 16,841.51 万元。2010 年 4 月 28 日,公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》,同意公司使用超募资金 500 万元偿还银行贷款,2,800 万元永久补充流动资金;2010 年 10 月 21 日,公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》,同意公司使用超募资金 2,822.31 万元用于上海闸北区永和路 118 号东方环球企业中心 6 层作为上海地区办公用房;2010 年 12 月 29 日,公司董事会第十二次会议审议通过了《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所》,本次经营场所预计投入 4,600 万元,购买北京市石景山区中关村科技园区石景山区北 II 区实兴大街鼎轩创业中心作为办公用房,拟使用已披露用途部分募集资金 2,000 万元、自有资金 1,000 万元,以及超募资金 1,600 万元。公司于 2011 年 5 月 11 日召开第一届董事会第十六次会议,通过了<关于使用部份超募资金永久补充流动资金>的议案,决定使用超募资金 3368 万元永久补充流动资金。公司于 2011 年 9 月 28 日一届董事会二十次会议上全票通过了关于公司使用 3,200 万元超募资金收购上海东汐广告传播有限公司的计划,并于 2011 年 9 月 30 日签订股权转让协议,股权转让价格为 3060 万元。截止 2011 年 9 月 30 日,上述项目已分别实际使用超募资金 10,793.94 万元,剩余超募资金 6,047.57 万元。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>公司第一届董事会第三次会议及公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准了“内部管理信息平台建设项目”，该项目投资总额为 500 万元，将以公司的业务流程与管理流程为基础，建立符合各业务线，各管理部门需求的信息管理平台，并通过企业应用集成，实现跨部门协作，支持跨部门流程。后经公司第一届董事会第十二次董事会及公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，该项目由华谊伽信、华谊信邦、华谊葭信分别执行，实施“内部管理信息平台建设项目”。</p> <p>公司第一届董事会第三次会议及公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准了“远程督导系统建设项目”，实施主体为北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司，该项目投资总额为 1403.35 万元，将建设对终端促销服务进行实时监控的远程信息系统，该系统以 3G 通信技术为核心，通过为现场促销员配备实时监控设备，实现 3G 网络传输，以达到实时监控促销活动执行的目的。2011 年 3 月 24 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《募集资金投资项目——远程督导系统项目的调整和实施》的议案，拟将该项目实施主体调整为全资子公司——北京摄威科技有限公司。此次变更主要基于公司内部管理之需要。通过将投资项目分摊给独立核算的子公司，便于公司对子公司的业绩进行考核，有利于明晰管理链条，便于业务的梳理和整体操作。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明，公司“募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，可用募集资金置换前期投入的自有资金”，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,001.74 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2011 年 3 月 24 日公司初步拟定并向董事会提交了 2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案：以现有总股本 51,755,272 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 5,175,527.2（含税）元；本年度拟进行资本公积转增股本，以现有总股本 51,755,272 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 51,755,272 股。该方案已于 2011 年 4 月 19 日经公司 2010 年度股东大会审议通过。此项利润分配已于 2011 年 4 月 29 日完成。

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

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) 华谊嘉信与北京鼎轩基业科技发展有限公司于 2011 年 3 月 15 日签订《北京市商品房预售合同》，华谊嘉信购买北京鼎轩基业科技发展有限公司所有的：石景山区中关村科技园区石景山园北 II 区实兴大街鼎轩创业中心 B1 楼 3 层、4 层，总建筑面积 2,921.46 平方米，作为募投项目“北京营运中心扩展项目”的重要组成部分，房屋总价款 40,316,148.00 元。
- 2) 公司下属子公司北京华氏行商贸有限公司与北京华信石油有限公司签订 2011 年度框架协议，约定为其提供原材料供应商管理服务，截止 2011 年 9 月 30 日，该合同项下已实现收入 13,884.53 万元。
- 3) 公司下属子公司华谊伽信、华谊葭信分别与华硕电脑、宏碁电脑、3M 中国、超威半导体产品（中国）有限公司（AMD）、联想（中国）、中国惠普、多美滋等大客户签订了涵盖 2011 年度的框架协议，约定为其提供终端促销、店面管理或终端销售团队管理等服务。
- 4) 公司于 2011 年 9 月 28 日一届董事会二十次会议上全票通过了关于公司使用 3,200 万元超募资金收购上海东汐广告传播有限公司的计划，并于 2011 年 9 月 30 日签订股权转让协议，股权转让价格为 3060 万元。

§ 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集团股份有限公司

2011 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	131,173,187.89	76,274,206.43	256,077,439.27	236,488,350.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,440,100.00			
应收账款	211,706,398.22	27,454.00	124,179,931.19	
预付款项	127,718.52		27,338,443.79	22,979,180.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	466,122.21	466,122.21	505,625.00	505,625.00
应收股利				
其他应收款	29,479,959.65	170,282,840.82	23,029,652.17	96,470,482.83
买入返售金融资产				
存货	135,629.31			
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	374,529,115.80	247,050,623.46	431,131,091.42	356,443,638.08
非流动资产：				

发放委托贷款及垫款				
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	441,783.17	89,108,609.18		23,638,697.89
投资性房地产				
固定资产	91,398,267.60	71,028,888.67	18,751,040.10	139,236.87
在建工程	2,791,554.00		139,000.00	
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	712,831.24	4,237.59	622,797.28	4,650.06
开发支出	2,356,116.61		589,139.84	
商誉				
长期待摊费用	4,555,740.00			
递延所得税资产	1,679,861.59	987,213.68	1,256,094.16	788,672.38
其他非流动资产				
非流动资产合计	103,936,154.21	161,128,949.12	21,358,071.38	24,571,257.20
资产总计	478,465,270.01	408,179,572.58	452,489,162.80	381,014,895.28
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	13,723,318.02	1,109,175.63	7,921,904.13	74,676.70
预收款项	2,348.43		897,132.17	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,887,543.82	157,655.79	10,021,169.82	192,676.31
应交税费	7,877,336.96	18,577.23	9,797,138.80	41,626.71
应付利息				
应付股利				
其他应付款	6,782,872.58	6,966,209.35	2,522,161.65	7,006,809.89
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	38,273,419.81	8,251,618.00	31,159,506.57	7,315,789.61

非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
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	38,273,419.81	8,251,618.00	31,159,506.57	7,315,789.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	103,510,544.00	103,510,544.00	51,755,272.00	51,755,272.00
资本公积	249,013,222.27	250,583,695.66	300,768,494.27	302,338,967.66
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	2,478,039.32	2,478,039.32	2,478,039.32	2,478,039.32
一般风险准备				
未分配利润	84,781,264.46	43,355,675.60	66,164,056.02	17,126,826.69
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	439,783,070.05	399,927,954.58	421,165,861.61	373,699,105.67
少数股东权益	408,780.15		163,794.62	
所有者权益合计	440,191,850.20	399,927,954.58	421,329,656.23	373,699,105.67
负债和所有者权益总计	478,465,270.01	408,179,572.58	452,489,162.80	381,014,895.28

5.2 本报告期利润表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2011 年 7-9 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	262,353,309.26	719,478.00	132,404,852.85	30,000.00
其中：营业收入	262,353,309.26	719,478.00	132,404,852.85	30,000.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	254,343,636.72	974,351.74	125,887,547.54	60,594.61
其中：营业成本	240,717,393.37	-2,135.00	116,809,116.86	4,694.10
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	2,948,796.45	39,571.29	1,707,017.46	4,913.82
销售费用	947,900.28	28,000.00	133,809.17	
管理费用	10,278,613.44	1,454,452.64	8,370,651.37	1,180,968.12
财务费用	-555,405.27	-545,537.19	-1,190,757.95	-1,129,981.43
资产减值损失	6,338.45		57,710.63	
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）	-363,740.08			
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）	7,645,932.46	-254,873.74	6,517,305.31	-30,594.61
加：营业外收入	660.00		140.00	
减：营业外支出	54,932.97	54,932.97		
其中：非流动资产处置损失	54,932.97	54,932.97		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,591,659.49	-309,806.71	6,517,445.31	-30,594.61
减：所得税费用	1,577,799.63	-77,451.68	1,306,619.36	195,650.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,013,859.86	-232,355.03	5,210,825.95	-226,245.10
归属于母公司所有者的净利润	5,935,878.90	-232,355.03	5,278,421.13	-226,245.10
少数股东损益	77,980.96		-67,595.18	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06		0.06	
（二）稀释每股收益	0.06		0.06	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,013,859.86	-232,355.03	5,210,825.95	-226,245.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,935,878.90	-232,355.03	5,278,421.13	-226,245.10
归属于少数股东的综合收益总额	77,980.96		-67,595.18	

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

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集团股份有限公司

2011 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	694,012,057.50	888,007.00	380,513,780.27	30,000.00
其中：营业收入	694,012,057.50	888,007.00	380,513,780.27	30,000.00
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	668,656,037.11	1,630,410.10	358,453,839.58	1,284,985.08
其中：营业成本	630,468,224.27	146,878.50	327,257,668.63	4,694.10
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	9,459,294.41	49,440.38	8,098,599.36	4,913.82
销售费用	1,492,706.43	28,000.00	745,834.61	
管理费用	29,513,658.81	3,302,095.83	24,180,075.52	3,083,876.55
财务费用	-1,930,307.35	-1,896,004.61	-1,599,522.97	-1,793,205.50
资产减值损失	-347,539.46		-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）	-363,740.08	32,000,000.00		20,425,000.00
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）	24,992,280.31	31,257,596.90	22,059,940.69	19,170,014.92
加：营业外收入	4,319,520.00	20,005.00	3,624,810.00	25,884.26
减：营业外支出	85,785.14	71,767.09		
其中：非流动资产处置损失	85,785.14	71,767.09		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,226,015.17	31,205,834.81	25,684,750.69	19,195,899.18
减：所得税费用	5,286,294.00	-198,541.30	4,380,209.13	202,095.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,939,721.17	31,404,376.11	21,304,541.56	18,993,803.19
归属于母公司所有者的净利润	23,792,735.64	31,404,376.11	21,538,227.80	18,993,803.19
少数股东损益	146,985.53		-233,686.24	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23		0.23	
（二）稀释每股收益	0.23		0.23	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	23,939,721.17	31,404,376.11	21,304,541.56	18,993,803.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,792,735.64	31,404,376.11	21,538,227.80	18,993,803.19

归属于少数股东的综合收益总额	146,985.53		-233,686.24	
----------------	------------	--	-------------	--

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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集团股份有限公司

2011 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	607,614,564.80	141,075.00	361,469,379.80	630,000.00
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				
收到其他与经营活动有关的现金	11,646,126.46	3,551,812.11	16,120,454.11	19,930,029.11
经营活动现金流入小计	619,260,691.26	3,692,887.11	377,589,833.91	20,560,029.11
购买商品、接受劳务支付的现金	259,533,453.28	160,664.50	126,790,962.73	328,779.60
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	379,274,018.84	1,414,613.63	234,875,269.21	763,038.15
支付的各项税费	17,062,285.15	71,658.98	19,074,443.14	704,491.83
支付其他与经营活动有关的现金	23,118,289.79	76,294,818.37	10,415,395.03	89,145,072.64

经营活动现金流出小计	678,988,047.06	77,941,755.48	391,156,070.11	90,941,382.22
经营活动产生的现金流量净额	-59,727,355.80	-74,248,868.37	-13,566,236.20	-70,381,353.11
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		32,000,000.00		20,425,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,620.00	17,080.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	17,620.00	32,017,080.00		20,425,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,311,465.13	47,336,916.96	1,251,182.45	
投资支付的现金	805,523.25	65,469,911.29		8,300,000.00
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	60,116,988.38	112,806,828.25	1,251,182.45	8,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-60,099,368.38	-80,789,748.25	-1,251,182.45	12,125,000.00
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	98,000.00		285,911,035.00	285,711,035.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	98,000.00			
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			6,032,965.97	2,702,965.97
筹资活动现金流入小计	98,000.00		291,944,000.97	288,414,000.97
偿还债务支付的现金			10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,175,527.20	5,175,527.20	5,421,522.20	5,175,527.20
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				
筹资活动现金流出小计	5,175,527.20	5,175,527.20	15,421,522.20	5,175,527.20
筹资活动产生的现金流量净额	-5,077,527.20	-5,175,527.20	276,522,478.77	283,238,473.77
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	-124,904,251.38	-160,214,143.82	261,705,060.12	224,982,120.66

加：期初现金及现金等价物余额	256,077,439.27	236,488,350.25	12,539,551.73	3,036,878.06
六、期末现金及现金等价物余额	131,173,187.89	76,274,206.43	274,244,611.85	228,018,998.72

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计