

SPEARHEAD

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

Spearhead Integrated Marketing Communication Co.,Ltd

(北京市石景山区八大处高科技园区)

2010 年年度报告

证券代码：300071

证券简称：华谊嘉信

披露日期：2011 年 3 月 28 日

重要提示

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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对2010年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均出席了本次审议2010年报的第一届董事会第十四次会议。

利安达会计师事务所已经对公司2010年度财务报告审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人刘伟、主管会计工作负责人柴健及会计主管人员杨秀丽声明：保证2010 年年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	31
第五节 股本变动及股东情况	36
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第七节 公司治理情况	45
第八节 监事会报告	54
第九节 财务报告	60
第十节 备查文件目录	123

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况介绍

中文名称	北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司
英文名称	Spearhead Integrated Marketing Communication Co., LTD.
中文名称缩写	华谊嘉信
英文名称缩写	Spearhead
公司法定代表人	刘伟
注册地址	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 2097 房间
注册地址的邮政编码	100041
办公地址	北京市丰台区宋庄路顺三条 21 号嘉业大厦 2 期 1 号楼 17 层
办公地址的邮政编码	100079
公司国际互联网网址	www.spearhead.com.cn
电子信箱	investor@spearhead.com.cn
股票简称	华谊嘉信
股票代码	300071
上市交易所	深圳证券交易所
持续督导机构	西南证券股份有限公司
公司选定的信息披露报刊	《证券时报》
登载半年度报告的网址	http://www.cninfo.com.cn
半年度报告备置地点	公司董事会办公室

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭卫	杨真
联系地址	北京市丰台区宋庄路顺三条 21 号嘉业大厦 2 期 1 号楼 17 层	北京市丰台区宋庄路顺三条 21 号嘉业大厦 2 期 1 号楼 17 层
电话	010-58039019	010-58039163
传真	010-58039088	010-58039088
电子信箱	investor@spearhead.com.cn	zhen.yang@spearhead.com.cn

第二节 会计数据和业务数据摘要

本年度报告披露财务数据已经利安达会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告（利安达审字【2011】第 1202 号）。报告期内本公司的主要财务数据如下：

一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年		本年比上年增 减（%）	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入（元）	555,704,920.19	422,740,697.25	422,740,697.25	31.45%	332,485,984.06	332,485,984.06
利润总额（元）	38,829,472.72	34,426,430.20	34,426,430.20	12.79%	28,200,451.01	28,200,451.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,417,929.65	25,610,238.84	28,952,611.59	15.42%	21,077,970.68	21,077,970.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,729,575.70	25,579,514.45	28,922,164.72	13.16%	20,486,416.33	20,486,416.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,935,017.86	154,425.97	154,425.97	-6,533.51%	13,089,562.04	13,089,562.04
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 末增减（%）	2008 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	452,493,233.83	146,104,621.90	146,079,428.74	209.76%	128,661,473.43	128,661,473.43
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	421,086,865.69	100,601,444.17	103,943,816.92	305.11%	65,171,205.33	65,171,205.33
股本（股）	51,755,272.00	38,755,272.00	38,755,272.00	33.54%	6,500,000.00	6,500,000.00

二、主要财务指标

	2010 年	2009 年		本年比上年 增减（%）	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.70	0.71	0.80	-12.50%	3.24	3.24
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.71	0.80	-12.50%	3.24	3.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.69	0.71	0.80	-13.75%	3.15	3.15

加权平均净资产收益率 (%)	10.76%	30.90%	34.94%	-24.18%	36.28%	36.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.54%	30.86%	34.90%	-24.36%	35.27%	35.27%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.19	0.004	0.004	-4,850.00%	2.01	2.01
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.14	2.60	2.68	203.73%	10.03	10.03

注：本报告期对以前年度财务报表进行追溯调整，系因所得税率调整所致。本公司之子公司北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司于 2010 年 4 月取得高新技术企业认定证书，并于 2010 年 4 月 21 日经主管税务机关认定。根据相关规定，北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司 2009 年、2010 年、2011 年可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

因此，董事会同意对于 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日期间的财务报表进行相应修正。并于 2010 年 8 月 23 日一届十次董事会审议通过《关于因所得税率调整对往期财务报告净利润等相关数据进行追溯调整的议案》。

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	3,653,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,870.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,189,611.32	
所得税影响额	229,531.85	
少数股东权益影响额	-6,436.58	
合计	688,353.95	-

第三节 董事会报告

一、对经营情况讨论与分析

(一) 公司总体经营情况回顾

报告期内，公司内抓管理，不断提升服务质量，提高各项业务的执行水准；同时，积极拓宽执行网络，完善客户服务；对外积极开拓市场，扩大市场占有率。广大员工以“用心·创新”为指导，勤勉努力，为公司取得了较好的经营业绩。持续的业务创新能力等核心优势，使得公司市场开发战略进展顺利，为公司未来发展打下了良好的基础。

报告期内，公司实现营业总收入 55,570.49 万元，比上年同期增长 31.45%；实现净利润 3,341.79 万元，比上年同期增长 15.42%。归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润增长率为 13.16%，低于公司收入增长幅度。

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，通过本次股票发行共募集资金净额 28,890.06 万元，公司的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。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、 主营业务分产品情况

单位：人民币万元

产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
一、终端营销服务	50,722.87	44,002.71	13.25%	29.54%	33.54%	-2.60%
1. 店面管理	9,287.19	6,899.25	25.71%	28.05%	21.09%	4.26%
2. 终端促销服务	10,765.95	8,492.98	21.11%	-2.45%	8.85%	-8.20%
3. 终端销售团队管理	30,669.73	28,610.48	6.71%	46.98%	47.09%	-0.07%
二、活动营销服务	4,009.04	2,941.13	26.64%	58.30%	88.77%	-11.84%

三、其他营销服务（促销品营销、互联网营销）	838.58	390.41	53.44%	43.43%	-6.62%	24.95%
合计	55,570.49	47,334.25	14.82%	31.45%	35.52%	-2.56%

报告期内，公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

报告期内，营业收入较上年同期平均增长 **31.45%**，其中终端营销服务增长 **29.54%**，活动营销服务增长 **58.30%**，其他营销服务增长 **43.43%**。活动营销服务较上年增幅较大，未来市场具有较大的市场增长潜力，该产品毛利率相对较高，公司未来将大力发展此项业务。对于终端营销服务中的店面管理业务及其他营销服务，由于公司重点对预算成本进行了严格控制，致使相应毛利率有了大幅提升，较上年同期分别增长了 **4.26%**、**24.95%**。营业成本较上年同期平均增长 **35.52%**，与营业收入增长基本保持一致。

公司主营业务盈利能力与上年相比没有发生重大变化，虽然店面管理业务及其他促销服务毛利率分别较上年同期提高 **4.26%**和 **24.95%**，但由于这两项业务比重较小，公司整体毛利率较上年仍降低 **2.56%**。主要原因在于终端销售团队管理业务同比增长 **46.98%**，该类型业务毛利只有 **6.71%**，而且该项目毛利率远远低于公司整体毛利率。另一方面，由于报告期内促销员工资、制作成本、运输费用等均有所提高，并且这些提高的成本无法全部转嫁给客户，从而导致终端促销服务、活动营销服务的毛利率分别较上年降低 **8.20%**、**11.84%**。综合以上两个因素，从而影响到公司整体毛利率有所降低。

2、主营业务分行业情况

单位：人民币万元

行业	本期营业收入	上年同期营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
电子及 IT	35,331.95	22,558.74	56.62%
快速消费品	18,295.20	18,651.66	-1.91%
汽车	687.02	266.25	158.04%
体育	264.27		
通讯	142.16		
其他	849.89	797.42	6.58%
合计	55,570.49	42,274.07	31.45%

公司的主营业务主要集中在电子及 IT 行业、快速消费品行业。

报告期内，电子及 IT 行业营业收入所占比例增幅较大，由上年同期的 **53.36%**增加到

63.58%，所占比例增加了 10.22%，主要原因系公司本年度增加了宏基、方正、天宇等客户，同时，原有的电子及 IT 客户惠普、三星（中国）也增加了终端营销服务及活动营销服务方面的投入，从未来发展的角度看，电子及 IT 行业仍是公司未来业务发展的重点，并且具有较大市场发展潜力。

快速消费品行业营业收入所占比例有所减少，由上年同期 44.12% 降低到本期 32.92%，所占比例减少了 11.20%。本期尽管李锦记、伊利、达能客户项目收入增加，但客户多美滋、中粮酒业的业务量有所下降，因此，本期快速消费品行业的营业收入较上期减少。从快速消费品未来市场前景来看，仍具有较大的市场发展潜力，是公司未来发展的重点业务领域。

3、主要供应商情况

供应商	2010 年	2009 年	同比增减
前五名供应商合计的采购金额占本年度采购总额的比例	3.97%	1.75%	2.22%
前五名供应商应付账款余额（万元）	16.73%	4.71%	12.02%
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款总余额的比重	2.11%	0.46%	1.65%

4、主要客户情况

报告期内，公司前五大客户占收入总额的比重为 65.81%，虽然较上年降低 1.88%，但公司对前五大客户的销售比重仍较高，存在一定的客户依赖风险。公司采取多产品渗透、开拓新客户等方式分散经营风险，本年度新增客户数量 35 家，依赖度有逐年降低的趋势。

客户	2010 年	2009 年	同比增减
前五名客户销售额合计占公司年度销售总额的比例(%)	65.81%	67.69%	-1.88%
前五名客户应收账款余额（万元）	8,560.60	6,403.10	2,155.50
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重（%）	68.94%	66.90%	2.04%

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过总额 30% 的情形。以上五名客户与公司不存在关联关系。

(三) 公司资产构成、财务数据变动情况

1、主要资产构成

单位：元

资产	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
货币资金	256,077,439.27	56.59	12,539,551.73	8.58	1,942.16
应收帐款	124,179,931.19	27.44	95,632,064.14	65.47	29.85
.....					
资产总计	452,493,233.83	100.00	146,079,428.74	100.00	209.76
负债					
短期借款	0.00	0.00	10,000,000.00	23.80	-100.00
应付帐款	7,921,904.13	25.36	10,293,632.15	24.50	-23.04
.....					
负债合计	31,242,573.52	100.00	42,018,047.88	100.00	-25.64

1、货币资金年末余额为 256,077,439.27 元，比年初余额增加 19.42 倍，其主要原因是：本期公开发行人民币普通股票（A 股）募集资金增加所致；

2、应收账款年末余额 124,179,931.19 元，比年初余额增加 28,547,867.05 元，增加比例为 29.85%，主要原因系四季度业务量大幅增长，帐期一般为 2—3 个月，报告期末仍未到期。但应收账款的增速低于收入增速，应收帐款本报告期周转率为 5.06 次，较上一报告期的 4.82 次有所提高。其中，三个月以内的应收款项占 82.74%，应收账款质量优良。

3、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。

4、应付账款年末余额为 7,921,904.13 元，比年初余额减少 23.04%，其主要原因系本报告期对供应商付款流程进行了改进，加快了应付款项的支付速度所致。

报告期内公司不存在以公允价值计量的资产。

2、期间费用变化情况分析

单位：元

项目	2010 年	2009 年	变动比例%
销售费用	1,152,406.51	1,125,206.77	2.42
管理费用	33,395,560.09	25,599,521.83	30.45
财务费用	-2,461,330.34	488,347.24	-604.01
期间费用合计	32,086,636.26	27,213,075.84	17.91
所得税费用	5,565,312.39	5,506,254.67	1.07

1、管理费用本期金额为 33,395,560.09 元，比上期金额增加 30.45%，一方面是由于公司业务规模扩大而增加了管理员工的数量，管理人员数量从上年末的 333 人增加到报告期末的 480 人，从而导致人员工资及相应福利费用增长；另一方面是由于本期公司创业板发行上市过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等共计 318.96 万元调整计入当期管理费用，从而增加了本期管理费用。

2、财务费用本期金额为-2,461,330.34 元，比上期金额减少 604.01%，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。

3、现金流量变动构成情况

单位：元

项目	2010 年	2009 年	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	-9,935,017.86	154,425.97	-6,533.51
投资活动产生的现金流量净额	-26,222,369.69	-8,943,713.86	-193.19
筹资活动产生的现金流量净额	279,695,275.09	12,503,027.73	2,137.02
现金及现金等价物增加额	243,537,887.54	3,713,739.84	6,457.75

1、经营活动产生的现金流量净额为-9,935,017.86 元，主要原因系本期公司业务增长导致

应收帐款大幅增长所致；同时，本报告期对供应商付款流程进行了改进，加快了应付款项的支付速度，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。

2、投资活动产生的现金流量净额为-26,222,369.69 元，较上期减少 17,278,655.83 元，系本期实施了两项资产购置：

公司与北京鼎轩基业科技发展有限公司签订《北京市商品房预售合同》，购买位于石景山区中关村科技园区石景山园北 II 区实兴大街教育科研罚没资产处置项目 B1 楼 3 层 307 等 5 套房屋，合同总价款 35,924,160.00 元，截至资产负债表日止，公司预付房屋价款 17,980,044.00 元。

公司与上海轻工五金发展有限公司签订《上海市商品房出售合同》，购买位于永和路 118 弄《东方环球企业园》42 号的房屋，合同总价款 24,839,136.00 元，截至资产负债表日止，公司预付房屋价款 4,999,136.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 279,695,275.09 元，较上期增加 267,192,247.36 元，主要原因是公司于 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 288,900,646.32 元，导致吸收投资收到的现金额大幅增加。

4、主要财务指标分析

项目	指标	2010 年度	2009 年度	同比增减
盈利能力	销售毛利率	14.82%	17.38%	-2.56%
	净资产收益率（加权）	10.76%	34.94%	-24.18%
偿债能力	流动比率	13.80	3.01	10.79
	资产负债率	0.07	0.29	-0.22
营运能力	应收帐款周转率	5.06	4.82	0.24
	总资产周转率	1.86	3.08	-1.22

（四）报告期内无形资产情况

报告期内无形资产主要包括软件著作权和商标。

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	217,980.00	477,905.00	0.00	695,885.00
商标权	5,500.00	0.00	0.00	5,500.00
著作权	212,480.00	475,975.00	0.00	688,455.00
专利权	0.00	1,930.00	0.00	1,930.00
二、累计摊销合计	4,614.73	68,472.99	0.00	73,087.72
商标权	299.98	549.96	0.00	849.94
著作权	4,314.75	67,794.39	0.00	72,109.14
专利权	0.00	128.64	0.00	128.64
三、无形资产账面净值合计	213,365.27	409,432.01	0.00	622,797.28
商标权	5,200.02	-549.96	0.00	4,650.06
著作权	208,165.25	408,180.61	0.00	616,345.86
专利权	0.00	1,801.36	0.00	1,801.36
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	213,365.27	409,432.01	0.00	622,797.28
商标权	5,200.02	-549.96	0.00	4,650.06
著作权	208,165.25	408,180.61	0.00	616,345.86
专利权	0.00	1,801.36	0.00	1,801.36

2009 年年末，公司共计拥有 12 个计算机软件著作权。本年度新增加软件著作权个数 12 个，截止本报告期末，增加软件著作权情况如下：

软件名称	著作权所有人	登记号	首次发表日	相关功能介绍
P2P 终端信息广域采集系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020403	2009-5-23	促销人员每日通过短信方式向系统上传销量，系统将短信转换为销售数据。并可以定制成短信报在指定的时间发给相应的管理人员。 系统实时统计销售数据，直接生成各种报表。包含的报表有：销量汇总、费用管理、用户管理、产品管理等。

采购流程化管理系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020413	2009-11-20	基于 B/S 架构的信息管理系统, 以 PO 单为主线, 通过 PO 单的流程管理, 可以实现对供应商的快速选择, 采购信息的记录及采购费用的分析统计, 并且提高各部门间的协作性及工作效率。
促销派发业务管理系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020412	2009-11-12	通过系统改善现有管理模式, 能及时掌握分散在各地的业务进展情况, 充分利用现有的网络资源。 基于 B/S 架构的信息管理系统, 以项目为主线, 通过汇总项目经理、区域经理、督导等参与促销活动的不同角色人员的特定活动信息, 以及时掌握分散在各地的业务进展情况。
多模式电子商务系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020410	2009-11-02	建立产品信息库, 可查询选择不同产品进行组合, 确定不同结算模式, 动态生成订单. 内部礼品销售业务依靠系统的运作, 改变了现有人工核算模式, 提升了效率, 节省了人力。
人力资源日程统筹管理系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020408	2009-5-23	实现对人员考勤信息的统一管理。包括病事假, 外出, 调休, 年假等考勤类型。浏览员工的出勤情况, 其中功能模块包括出勤时间登记, 出勤信息统计, 管理模块对出勤时间和工作日等信息进行设置, 提供了低成本高效率的考勤功能。
人力资源运营时间管理系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020405	2009-12-4	通过建立完善的数据库系统, 且系统中拥有灵活的定制界面, 可根据企业量体裁衣定制的界面和功能, 有利于对项目人员的工时信息进行分类管理; 根据不同关键字, 可快速的进行数据搜索功能, 生成数据表格, 实现对项目成本统计的辅助作用。
商务化销售促进实现系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020411	2009-12-21	本系统的实施充分调动零售店店员销售的积极性, 采用积分换礼的方式提高销售成绩。 本系统为 WEB 系统, 包括: 产品积分分数后台管理模块、会员积分模块、礼品积分表后台管理模块、积分换礼模块、积分查询模块、会员级别管理模块、用户管理模块、店面管理模块、区域管理模块、信息发布模块、星级会员广播模块、会员交流沙龙等多个模块。
项目线基础信息互通系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020409	2009-12-1	系统实现以下功能: 通告的编写, 修改。内置富文本编辑器, 兼容多种文体格式, 使通告内容表现形式上更加多样化。通过系统对通告进行及时查收, 促进项目的管理质量和执行力
信息技术日程化互动管理系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020407	2009-12-11	通过建立完善的需求管理数据库, 有效对 IT 服务进行统筹和管理; 系统对人员需求, 受理反馈和验收多个环节进行控制。直观反映 IT 人员的工作量, 服务质量, 员工满意度和 IT 环境中的需求分布情况。系统的数据统计, 直接改进了 IT 部门对服务的管理和效率的提升, 减少了 IT 资源的消耗
质量控制信息化管理系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020414	2009-12-31	质控系统 (QCMS) 通过记录公司日常项目活动的进展情况, 实时对每个项目的各个阶段给出一个客观合理的评分, 以便发现项目实施过程中的问题, 为以后提高管理效率提供有力参考依据

智能及安全化文档共享管理系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020404	2009-12-9	实现文档集中统一管理。根据多种查询条件对文档快速进行定位。具有完善的文档保护机制，可很大程度上防止资料外泄和潜在损失，有效提升业务人员对市场动态的把握。
终端信息绩效及费用综合互通系统	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	2010SR020406	2009-12-15	本系统分为短信平台和 WEB 系统两部分。 短信平台：促销员每日通过短信的方式向系统报送每日销量，短信平台与 WEB 系统相连接，将短信转换为销售数据。并可以定制成短信报在指定的时间发给相应的管理人员。 WEB 系统：保存、查询、统计销售数据，生成各种报表。包含的模块有：KPI 考核、报表图形、费用管理、预算管理、工资管理、用户管理、产品管理等。

公司主要的商标为母公司所使用“SPEARHEAD”和“SPEARHEAD 华谊嘉信”的商标权，截止 2010 年 12 月 31 日，公司的商标状况如下表所示：

序号	商标名称	商标权人	注册编号	注册有效期	核定服务项目
1	SPEARHEAD	刘伟	5634723	2009 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 13 日	广告设计；广告策划；商业管理咨询；市场分析；商业组织咨询；商业管理咨询（顾问）；商业专业咨询；推销（替他人）；人事管理咨询（截止）
2	SPEARHEAD 华谊嘉信	北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司	7462318	2010 年 11 月 21 日至 2020 年 11 月 20 日	广告传播；样品散发；广告；广告代理；为广告或推销提供模特；广告设计；广告策划；商业询价；商业管理和组织咨询；组织商业或广告交易会；组织商业或广告展览；价格比较服务；进出口代理；替他人推销；替他人采购（替其他企业购买商品或服务）；职业介绍所；人事管理咨询；人员招收（截止）

公司的域名状况如下表所示：

序号	域名	注册时间	到期时间
1	samsunganystar.com	2010-3-1	2011-3-1
2	jcommunication.com.cn	2009-3-11	2011-3-11
3	spearhead.com.cn	2001-3-13	2011-3-13
4	gipoint.cn	2010-4-8	2011-4-8
5	51ishow.cn	2009-4-17	2011-4-17
6	51ishow.net	2009-4-17	2011-4-17
7	51ishow.com	2009-4-17	2011-4-17
8	51xiuca.net	2009-4-22	2011-4-22
9	51xiuca.com	2009-4-22	2011-4-22
10	51xiuca.com.cn	2009-4-28	2011-4-28
11	gipoint.com.cn	2010-5-18	2011-5-18
12	globaltalent.com.cn	2009-6-1	2011-6-1
13	shinebay.com.cn	2010-6-21	2011-6-21
14	sina-manpower.com.cn	2010-06-07	2011-7-2
15	think-branding.com.cn	2010-06-07	2011-7-2
16	justfuns.com.cn	2010-7-6	2011-7-6

17	maidianle.com	2010-8-2	2011-8-2
18	maidianle.com.cn	2010-8-2	2011-8-2
19	justfun.com.cn	2010-10-26	2011-10-26
20	justfun.net.cn	2010-10-26	2011-10-26
21	justfun.mobi	2010-10-26	2011-10-26
22	shboshi.com.cn	2011-1-5	2012-1-5
23	autospearhead.com.cn	2011-1-13	2012-1-13
24	autospearhead.com	2011-1-13	2012-1-13
25	shboshi.com	2011-1-13	2012-1-13
26	change001.com.cn	2011-1-19	2012-1-19
27	freshhr.com.cn	2011-3-14	已注册, 未交费
28	freshhr.cn	2011-3-14	已注册, 未交费
29	freshr.cn	2011-3-14	已注册, 未交费
30	freshr.com.cn	2011-3-14	已注册, 未交费
31	freshhr.net	2011-3-14	已注册, 未交费

(五) 报告期内公司研发支出

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
研发支出总额 (元)	5,529,893.67	4,155,913.24	11,149,973.50
资本化研发支出 占研发支出总额的比重	9.77%	15.74%	0.00%
研发支出占营业收入的比重	1.00%	0.98%	3.35%

公司 2010 年重点研发项目的进展情况:

项目		拟完成目标	计划完成时间	目前进展	备注
项目管理模块	客户零售商管理	规范公司运营管理流程, 优化操作, 辅助公司决策管理	2009	预计 2011 年完成	由于业务发展模式较快, 系统开发需求不断变更, 故较计划进度慢
	终端销售团队管理			预计 2011 年完成	
	促销派发			即将上线	
	活动营销			即将上线	
财务管理模块	预算管理	实现财务操作流程化	2010	已完成	无
	代垫款管理				
	应收应付款管理				
采购管理模块	采购流程管理	规范公司采购管理, 建立供应商信用数据库	2009	已完成	无
	供应商管理模块				
	P0 单管理模块等				
质量控制模块	质量体系控制管理	规范公司质量管理体系, 实现质控信息多维分析	2010	已完成	无

IT 服务管理模块	派工管理	建立完善的需求管理数据库，有效对 IT 服务进行统筹和管理，改进了信息部门对服务的管理和效率的提升	2010	已完成	无
	服务评估管理				
人力资源管理模块	人员信息管理	规范公司人事管理体系，提高管理工作效率，提高数据信息安全等级	2010	预计 2011 年可完成	系统开发需求不断增加，导致系统开发计划不断变更
	薪酬、考勤信息管理				
	培训管理 绩效考核管理等				
行政事务管理模块	固定资产管理	建立完善的行政管理体系，改进行政服务质量与效率	2010	预计 2011 年可完成	系统开发需求不断增加，导致系统开发计划不断变更
	办公物资管理等				
创意事务管理模块（销售管理）	提案流程管理	将销售管理流程化标准化，对提高公司销售目标达成率起到辅助支持作用	2009	预计 2011 年可完成	系统开发需求不断增加，导致系统开发计划不断变更
知识管理模块	知识提取	建立行业有效的知识体系数据库，提升公司内部方案撰写水平	2010	预计 2010 年可完成	
	个人和部门知识发布				
	知识内容检索 动态知识地图				

（六）公司核心竞争力

相比 2009 年度及以前年度，公司品牌形象因上市而获得进一步加强，核心技术人员保持稳定，在市场开发能力、客户、人力资源等方面拥有较强的市场竞争优势。公司核心竞争力无显著变化，主要变化体现在以 IT 系统平台为载体的项目管理链条更加清晰。

1、品牌与客户资源优势

公司凭借覆盖全国主要城市的执行网络、良好的服务质量、丰富的营销服务经验、较强的资金实力，经过严格的认证和筛选，成为众多国内外知名企业的合格供应商，在提升品牌形象、提高产品销量方面成功地为客户提供优质的线下营销服务。2009 年，本公司被亚洲最大的营销服务公司评估机构 R3 评为北京地区线下营销服务机构第一名。2010 年，在中国外包网开展“中国服务外包企业 BPO 业务最佳实践 TOP20”评选活动中，公司以“营销外包”

的突出业绩被评为中国服务外包企业 20 强。2010 年度，公司新增服务客户 35 家，包括宏基、方正、红牛等一系列国内知名企业。

2、专业的策略、创意、客户服务团队

优秀的营销策略、创意策划能力是高端营销服务的核心和灵魂，是客户选择专业营销服务机构的重要标准之一。公司各业务线都有一批具备专业素质的人员。依托优秀的策略创意人员、独特的策略创意工具、市场知识丰富的客服人员 and 外部专家支持，公司的服务团队构成了核心竞争力的重要组成部分。

3、规模效应所带来的低成本竞争优势

公司目前已拥有覆盖全国城市的线下营销服务平台、高效的执行管理系统、以项目管理为核心的全流程系统平台，通过多年营销服务积淀，公司的营销服务已初具规模效应，与同规模的营销服务机构相比，公司具备一定的价格优势。

4、完善的质量控制体系

将服务质量作为公司业务运营的核心，公司各具体业务有标准化的运营流程。公司采取 PDCA 对项目实施全程控制，建立了“执行团队-项目”的管理矩阵并加载质量控制部门监管的三维质量控制体系。本年度进一步加大系统平台的开发，将项目管理的各个环节整合在系统平台上，减少人为造成的环节缺失，保证项目质量。

（七）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	持股比例	注册资本	2010 年 12 月 31 日总资产	2010 年 12 月 31 日净资产	2010 年度净利润	2009 年度净利润	净利润同比变动	合并利润占比同期变化
华谊伽信	100%	200	12,417.84	4,446.76	3,347.70	2,753.60	21.58%	5.43%
华谊葭信	100%	400	6,313.63	654.22	147.69	54.47	171.14%	2.56%
华谊信邦	100%	100	2,175.78	429.98	148.23	86.56	71.25%	1.47%
华氏行	100%	650	735.00	650.24	-16.37	-9.36	74.89%	-0.17%
精锐传动	70%	50	210.02	-12.94	-52.12	-10.81	-382.15%	-1.94%

武汉浩丰	100%	50	149.50	54.34	4.34	0.00		0.13%
------	------	----	--------	-------	------	------	--	-------

报告期内，公司控股子公司均纳入合并范围（本年度新设或正在筹建设立的公司另有若干家，详见本报告第九节四、1“本公司控股子公司概况”部分。因本年度未见效益产生，此处不详做介绍），除上述列示六家子公司外，主要子公司经营情况如下：

1，北京华谊伽信整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊伽信”）

华谊伽信是本公司的全资子公司，成立于 2005 年 6 月 24 日，法定代表人为刘伟，注册资本和实收资本为 200 万元，本公司持有其 100% 股权；注册地为北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号，主要经营地为北京市丰台区宋庄路顺三条 21 号嘉业大厦 2 期 1 号楼 17 层；企业营业执照注册号为 110115008583141。华谊伽信营销的主营业务为店面管理、终端促销、活动公关、会议会展等。

华谊伽信最近两年的主要财务数据如下：

项目	2010.12.31/2010 年	2009.12.31/2009 年
总资产（万元）	12,417.84	10,547.58
净资产（万元）	4,446.76	3,099.06
净利润（万元）	3,347.70	2,753.60
主营业务收入（万元）	30,584.36	26,856.74
主营业务利润（万元）	3,567.31	3,265.23

注：以上数据业经利安达会计师事务所审计。

2，北京华谊信邦整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊信邦”）

华谊信邦是本公司的全资子公司，成立于 2005 年 6 月 24 日，法定代表人为刘伟，注册资本和实收资本为 100 万元，本公司持有其 100% 的股权；注册地为北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号，主要经营地为北京市丰台区宋庄路顺三条 21 号嘉业大厦 2 期 1 号楼 17 层，企业营业执照注册号为 110115008583192。华谊信邦营销的主营业务为店面管理、终端促销、活动公关、会议会展等。

华谊信邦最近两年的主要财务数据如下：

项目	2010.12.31/2010 年	2009.12.31/2009 年
总资产 (万元)	2,175.78	951.95
净资产 (万元)	429.98	307.75
净利润 (万元)	148.23	86.56

注：以上数据业经利安达会计师事务所审计。

3、北京华氏行商贸有限公司（以下简称“华氏行”）

华氏行商贸是本公司的全资子公司，成立于 2004 年 10 月 18 日，法定代表人为刘伟，注册资本和实收资本为 50 万元，本公司持有其 100% 的股权；注册地为北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号，主要经营地为北京市丰台区宋庄路顺三条 21 号嘉业大厦 2 期 1 号楼 17 层，企业营业执照注册号为 110106007551678。华氏行商贸的主营业务为促销品营销等。

华氏行商贸最近两年的主要财务数据如下：

项目	2010.12.31/2010 年	2009.12.31/2009 年
总资产 (万元)	735.00	155.86
净资产 (万元)	650.24	66.61
净利润 (万元)	-16.37	-9.36

注：以上数据业经利安达会计师事务所审计。

4、北京华谊葭信劳务服务有限公司（以下简称“华谊葭信”）

华谊葭信劳务是本公司的全资子公司，成立于 2005 年 6 月 6 日，法定代表人为刘伟，注册资本和实收资本为 400 万元，本公司持有其 100% 的股权；注册地为北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号，企业营业执照注册号为 110106008521759。华谊葭信劳务主营业务为终端销售团队管理服务。

华谊葭信最近两年的主要财务数据如下：

项目	2010.12.31/2010 年	2009.12.31/2009 年
总资产 (万元)	6,313.63	4,192.71

净资产（万元）	654.22	523.04
净利润（万元）	147.69	54.47

注：以上数据业经利安达会计师事务所审计。

5、北京精锐传动广告有限公司（以下简称“精锐传动”）

精锐传动是本公司的控股子公司，成立于 2009 年 3 月 10 日，法定代表人为皇甫秉京，注册资本和实收资本为 50 万元，本公司持有其 70%的股权，自然人皇甫秉京持有其 30%股权；注册地为北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号，主要经营地为北京市丰台区宋庄路顺三条 21 号嘉业大厦 2 期 2 号楼 6 层，企业营业执照注册号为 110112011744423。精锐传动的主营业务为互联网营销服务。

精锐传动最近两年的主要财务数据如下：

项目	2010.12.31/2010 年	2009.12.31/2009 年
总资产（万元）	210.02	200.78
净资产（万元）	-12.94	39.19
净利润（万元）	-52.12	-10.81

注：以上数据业经利安达会计师事务所审计。

6、武汉浩丰整合营销顾问有限公司（简称“浩丰”）

浩丰是本公司全资子公司，成立于 2010 年 3 月 15 日，法定代表人为陈鹏，注册资本和实收资本为 50 万元，本公司拥有 100%的股权。浩丰注册地为武昌区武珞路 36 号首义顺民大厦 2 单元 22 层 4 号，企业营业执照注册号为 420106000116280，企业主营业务为店面管理、终端促销、活动公关、会议会展等。

浩丰最近一年的主要财务数据如下：

项目	2010.12.31/2010 年
总资产（万元）	149.50
净资产（万元）	54.34

净利润（万元）	4.34
---------	------

注：以上数据业经利安达会计师事务所审计。

公司不存在控制下的特殊目的主体

二、未来发展情况讨论与分析

（一）公司所处行业发展趋势

进入 21 世纪，随着传统产品和营销手段不断的同质化，企业将更多的营销支出下移至终端市场，并采取更加多元化的营销手段，导致了企业营销需求的不断加深。营销服务业开始向规模化和专业化转变。

在我国，伴随着消费刺激政策的不断升级，消费对于 GDP 的贡献不断增加。在金融危机带来的影响逐渐减弱的背景下，下游产业全面复苏，线下营销市场空间广阔，未来五年将有望保持 30% 以上的增长率（摘自国金证券 2010 年 7 月 15 日研究报告《稳步前进，向精准营销迈进》）。

营销服务业近几年的发展趋势主要体现在：第一，营销服务需求更加多样化，专业化的营销服务需求不断攀升；第二，新媒体平台应用范围不断扩大，形式更加多元；第三，网络营销发展迅速；第四，销售费用支出与广告费用有此消彼涨的趋势，生产商更倾向于将市场推广费用投入与品牌建立相关的领域里，以实现产品差异化；第五，现代技术手段与传统营销工具结合，在消费者需求识别方面更加体现互动性与即时性。

（二）公司未来发展的风险因素分析

1、关键客户流失风险

本公司客户多为世界 500 强企业和国内市场化水平较高企业。本报告期公司前五大客户的销售收入占公司营业收入的比例为 65.81%，虽较上年降低了 1.88%，客户依赖度有所改善，但依然存在关键客户流失所带来的收入大幅下降风险。

为有效分散风险，公司在制度和流程上进行了约束，比如完善多层次互动沟通的 CRM（客户关系管理）体系，加强公司与客户间的互动及需求识别的及时性；比如多产品线销售渗透，实现同一客户多需求组合，加强公司与客户的黏性。

同时，公司在服务提供过程中通过 PDCA 项目管理系统，确保业务执行质量，与客户建立长期业务关系。如惠普的“路演活动”类项目的框架合同，本年度已从过去每半年签订一次改为三年效期。公司不断加强客户拓展，本年度新增客户 35 家，包括宏碁、方正、红牛等国内知名企业。

2、应收账款的回收风险

公司的经营模式决定了公司前期需为客户垫付部分活动费用，再按服务进度分期收回包括垫付款项在内的全部服务费用。公司应收账款余额较大、占资产比例较高与线下营销服务行业的特点及经营模式存在直接的关系。随着公司业务不断扩张，应收帐款余额绝对值将进一步扩大。

公司从成立之初，一直坚持选择信用较高的客户合作，并建立长期业务合作关系，公司建立了客户信用评级及考核制度，从源头上减少了坏账的风险。

2010 年，与客户对该问题加强沟通，形成更多帐期方面的共识，在收款方面主动性加强。修订完善了《应收款项考核及管理办法》，对收款方式和相关职责人员的权限进行了规范，从制度进一步加强应收账款的回收。

3、人员流失风险

作为轻资产的现代服务业公司，华谊嘉信拥有的核心竞争力之一即为公司员工——承载公司各项运营指标的员工。一旦发生人员流失情况，将对公司正常运营带来重大影响。

目前，公司不断加强标准化、信息化建设，将 workflow 各环节更加细化地呈现在系统中，一定程度上可以规避人员流失所带来的损失；同时，公司加强员工关系管理及梯队建设，控制人员流失比率，并确保某一岗位人员突然离职时有候补人员随时可上岗。现有团队中的大部分人员，覆盖中高层及基层业务骨干部分，都在公司服务三年以上，工作关系稳定，人员流失率较低。

（三）公司 2011 年发展机遇和挑战

1、发展机遇

1) 线下营销业务市场容量巨大，行业规模仍将保持增长

在我国，伴随着消费刺激政策的不断升级，消费对于 GDP 的贡献不断增加。在金融危机带来的影响逐渐减弱的背景下，下游产业全面复苏，线下营销市场空间广阔。营销服务形式多样化、新媒体运用迅速扩张等营销服务趋势都为行业发展滋生了温床。中国营销业务市场容量有望继续扩大。

2) 成功在创业板上市给公司带来的优势

2010 年 4 月，公司成功在创业板挂牌上市，成为国内第一家从事线下营销服务业务的上市公司，公司的资本实力、品牌影响力以及对优秀人才的吸引力都得到了跨越式的提升，有助于稳步实现公司短期经营计划和中远期战略目标。

3) 互联网及其他新技术应用将为公司业务带来新的增长点

互联网及其他新技术应用侧面影响了招募市场，大大拓宽了传统招募渠道。公司终端销售团队管理业务子产品——校园招聘有望为公司带来新的利润增长点。

互联网领域一大重要营销工作的运用即是公关。我们都知道，公关将永远无法取代传统广告，但是在电子媒体领域，它无疑是建立品牌最有效的模式。2010 年蓝色光标借势互联网营销平台，极大推动了公司自身品牌建设。

2、面临挑战

1) 公司规模扩大带来的管理挑战

成功上市后，随着募集资金的到位，公司扩张发展的资金瓶颈得到有效缓解，公司大力推进对外投资。公司发展战略的实施，使公司经营规模不断扩大，子公司的数量不断增长，公司的业务覆盖面不断向外延展，员工数量也相应迅速增长。这对公司的现有管理制度以及管理体系带来了新的挑战，公司必须对现行的公司治理结构不断作出新的调整和完善，已适应不断快速发展的公司规模。

2) 对专业营销人才的持续性大量需求的挑战

公司属于劳动密集型企业，对于专业营销人才具有持续性的需求。为此，公司专门设立的内部专门的营销人才数据库，然面对不断扩大的业务规模，以及公司业务所涉客户行业的不断增加，客户需求的不断提高，公司对于专业营销人才的要求不断提高，所需人才数量也

保持持续增长，如何能在既保证客户所需高端营销人才，又能够同时保证足够可供选择的营销专业人才数量而言，对于公司是很大的挑战。公司能够保持现有公司中高层团队的稳定，并不断培养、吸收新的中高端人才是公司未来保持高速增长的关键因素之一。

3) 激烈的产品市场竞争

首先，线下营销服务行业进入壁垒并不高，整个行业内充斥着大量中小外包服务提供机构，为了达到业务竞争目的，不乏价格战等恶性竞争手段；同时，随着线下营销服务行业的快速发展，国外资金大量涌入，2006 年，百达辉旗被法国阳狮集团收购，同年，奥维斯被 WPP 集团旗下公司收购，07 达生也被 WPP 旗下公司收购，国内的主要竞争对手多被跨国营销服务巨头所并购。公司作为刚在行业领跑的民族企业，在产品研发、市场推广、日常运维等都面对着巨大的竞争压力。如何拓展创新，满足客户的真实需求，从而在激烈的竞争中不断发展壮大对公司来讲是严峻的挑战。

3、发展战略

公司致力于建立“以体验和精准营销为核心定位的综合营销服务集团”，未来三年的发展主要采取密集型发展战略，竖立产品开发、市场渗透、市场开发三位一体的战略发展模式：

1) 产品开发战略

公司设立专门的研发部负责研究市场动向、消费者需求，不断开发新的营销工作，以满足客户多样化营销服务需求，为不同客户在不同阶段打造不同产品组合，加大高利润产品线——平台式营销工具的开发与推广。

同时，公司与外围团队商讨合作模式，引入新产品线，提高公司利润水平。

2) 市场渗透战略

公司不断丰富报价体系，在基础服务费之外可与销量挂钩收取一定比例的佣金，将结果指标纳入传统中以过程指标收费的模式，可以逐渐争取一部分市场化程度高的公司。同时，对于优质客户的市场分布及预算控制中心作综合分析，未来将设立更多的利润中心，与客户的预算中心建立良性、长远的业务合作关系。

3) 市场开发战略

公司的市场开发从客户开发和区域开发两个维度推进。一方面，打造除北京以外的新利润中心，并以上述城市为中心，向其周边经济辐射区范围内的二、三线城市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。首批投资设定在上海、广州、武汉及成都，目前上海、武汉项目已初见效益。另一方面，公司在客户开发方面采取多方略组合的要求，主要包括：加强已有客户品牌的多业务开拓、加强已有客户品牌的原有业务的深入及做强、加强已有客户的口碑传承、加强已有客户变更工作后新平台的植入、优势领域内跟随品牌客户的开发、新领域优势团队强强联合后的合作开发、高业务量客户初期进入考虑使用低价策略等。

4、2011 年经营目标

结合公司战略目标，公司 2011 年经营目标有三：

- 1) 公司产品线更加丰富，子公司服务多元化、差异化以满足客户多样性需求，改变过去单纯多品牌发展策略；
- 2) 市场占有率进一步提高，特别是华南、中西部地区的业务渗透；
- 3) 内部标准化程度深化，内部管理平台模块基本完善。

（四）实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司将严格按照中国证监会和深交所各项规定管好和用好募集资金和超募资金，严格执行审批程序，积极推进募投项目建设和制订并实施超募资金使用方案，努力提高资金的使用效率。

公司致力于“成为集终端营销、活动营销、互联网营销、促销品营销、广告代理、市场研究于一身的领先的整合营销传播服务集团”，如果要持续保持高速增长并扩大市场占有率，有必要在新业务、新客户开拓方面增加投入及补充流动资金，从服务品牌、IT 支持、渠道建设、供应商管理、人力资源储备等方面加强对旗下企业业务拓展的支持。

三、报告期内的各项投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

1) 募集资金到位情况

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]370 号文批准，首次公开发行 1,300 万人民币普通股（A 股），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为 28,890.06 万元。以上募集资金于 2010 年 4 月 13 日到帐，并已由利安达会计师事务所有限责任公司于 2010 年 4 月 13 日出具的利安达验字[2010]第 1021 号《验资报告》确认。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

2) 募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。

在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

2、本年度募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		28,890.06		本年度投入募集资金总额		8,833.01				
报告期内变更用途募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		8,833.01				
累计变更用途的募集资金比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	891.73	891.73	21.94%	2012 年 12 月 31 日	31.08	否	否
北京运营中心扩展项目	否	6,080.00	6,080.00	4,055.04	4,055.04	66.69%	2012 年 12 月 31 日	325.55	否	否
远程督导信息系统平	否	1,403.	1,403.35	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月	0.00	否	否

台建设项目		35					31 日			
内部管理信息平台建设项目	否	500.00	500.00	86.33	86.33	17.27%	2012 年 12 月 31 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	12,048.55	12,048.55	5,033.10	5,033.10	-	-	356.63	-	-
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	499.91	499.91	17.71%	2011 年 06 月 30 日	0.00	是	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	10,719.20	10,719.20	0.00	0.00	0.00%	2015 年 12 月 31 日	0.00	是	否
归还银行贷款（如有）	-	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	16,841.51	16,841.51	3,799.91	3,799.91	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,890.06	28,890.06	8,833.01	8,833.01	-	-	356.63	-	-
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 2010 年各项工作人力成本、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	本次超募资金总额原 16,522.55 万元，后根据财政部财会[2010]25 号文的相关规定，公司将原自发行溢价中扣除的路演及酒会等费用 318.96 万元计入当期损益，该部份资金已于 2011 年 3 月 9 日转入募集资金专户，调整后本次超募资金总额 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。截止 2010 年 12 月 31 日，上述项目已分别实际使用超募资金 3,799.91 万元，剩余超募资金 13,041.60 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未变更。									
募集资金投资项目实	"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									

施方式调整情况	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”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明，公司“募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，可用募集资金置换前期投入的自有资金”，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,001.74 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内无此种情况。
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。

公司不存在变更募集资金投向的情形。

（二）报告期内，公司未发生重大非募集资金投资情况

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，2010 年度期末，母公司实现净利润 17,930,372.97 元，提取法定盈余公积金 1,793,037.30 元，提取比例 10%；期末累计剩余未分配利润为 17,126,826.69 元，期末资本公积金为 302,338,967.66 元。

为壮大公司实力，增强公司抵御风险的能力，经董事会研究决定，本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：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。

上述利润分配及资本公积转增股本预案尚需股东大会审议。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产情况、企业合并事项

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司（以下简称“公司”）于第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金使用计划的议案》，同意使用超募资金中的 2,822.31 万元用于投入上海地区购置办公用房——购买位于上海市闸北区永和路 200 号东方环球企业园 6 层作为办公用房。房屋购买总价款为 2,483.91 万元，总建筑面积为 1,314.24 平方米，预留装修费用 131.42 万元，网络设备及办公设备费用 83.62 万元，相关税费及其他不可预见费用 123.36 万元。

上海分公司目前办公用房为租赁，随着业务量增加，人员的增加，已经不适应公司发展需要，购买办公用房将有利于改善公司的办公环境，对公司未来发展的长期稳定发展起到重要作用。本次购买房屋的资金来源为超募资金，支付房款后将不会对公司生产经营等情况产生负面影响。

报告期内，公司未发生出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、重大关联交易事项

本年度公司未发生关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁其他公司资产事项

报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产，且为公司带来的利润达到公司当年利润总额的 10% 以上（含 10%）的事项。

（二）重大担保

报告期内，公司无对外担保事项。

（三）委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

（四）其他重大情况

1，华谊伽信与惠普（中国）有限公司双方于 2010 年 6 月签订《Master standard services agreement》，惠普委托华谊伽为其旗下产品进行推介活动，制定相关产品推介方案，并负责相关人员招募、培训等，惠普按协议规定支付相关费用及报酬，合同期限三年。

2，华谊嘉信与上海轻工五金发展有限公司于 2010 年 12 月 25 日签订《上海市商品房出售合同》，华谊嘉信购买上海轻工五金发展有限公司所有的上海市闸北区永和路 200 号东方环球企业园 6 层 601 室、602 室、603 室、604 室，作为上海分公司办公用房，房屋总价款 2483.91 万元，合同所涉资产已过户完毕。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

2009 年 5 月 26 日，公司创立大会暨第一届股东大会审议通过了关于聘任利安达会计师事务所为公司财务报告审计机构的议案，聘期三年。利安达会计师事务所有限责任公司具有证券审计从业资格，签字注册会计师和项目负责人具有相应的专业胜任能力，在执业过程中坚持以独立、客观、公正的态度进行审计，表现了良好的职业规范和精神。现公司续聘其为公司 2011 年度的审计服务机构。

八、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的事项。

九、承诺事项履行情况

（一）公司董事在招股说明书中关于持股期的承诺

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。

（二）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》。

2009 年 9 月 20 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《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》。

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。

十、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十一、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	公告内容	披露日期	刊载媒体
1	2010-001	第一届董事会第八次会议决议公告	2010-4-30	巨潮资讯网
2	2010-002	独立董事对相关事项独立意见	2010-4-30	巨潮资讯网
3	2010-003	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2010-4-30	巨潮资讯网
4	2010-004	募集资金使用计划公告	2010-4-30	巨潮资讯网
5	2010-005	第一届监事会第四次会议决议公告	2010-4-30	巨潮资讯网
6	2010-006	关于召开 2009 年度股东大会通知公告	2010-4-30	巨潮资讯网
7	2010-007	2009 年度董事会工作报告	2010-4-30	巨潮资讯网
8	2010-008	2009 年度监事会工作报告	2010-4-30	巨潮资讯网
9	2010-009	2009 年度财务决算报告	2010-4-30	巨潮资讯网
10	2010-010	2009 年度股东大会决议公告	2010-5-26	巨潮资讯网
11	2010-011	2009 年度利润分配实施公告	2010-6-8	巨潮资讯网
12	2010-012	第一届董事会第九次会议决议公告	2010-6-12	巨潮资讯网
13	2010-013	第一届监事会第五次会议决议公告	2010-6-12	巨潮资讯网
14	2010-014	关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2010-6-12	巨潮资讯网
15	2010-015	关于注册资本工商变更登记公告	2010-6-19	巨潮资讯网
16	2010-016	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2010-7-19	巨潮资讯网
17	2010-017	第一届董事会第十次会议决议公告	2010-8-25	巨潮资讯网
18	2010-018	第一届监事会第六次会议决议公告	2010-8-25	巨潮资讯网

19	2010-019	关于因所得税率调整对往期财务报告净利润等相关数据进行追溯调整的公告	2010-8-25	巨潮资讯网
20	2010-020	关于董事会秘书变更的公告	2010-8-25	巨潮资讯网
21	2010-021	第一届董事会第十一次会议决议公告	2010-10-25	巨潮资讯网
22	2010-022	第一届监事会第七次会议决议公告	2010-10-25	巨潮资讯网
23	2010-023	募集资金使用计划公告	2010-10-25	巨潮资讯网
24	2010-024	关于更换保荐代表人的公告	2010-12-10	巨潮资讯网
25	2010-025	购买资产公告	2010-12-25	巨潮资讯网
26	2010-026	第一届董事会第十二次会议决议公告	2010-12-30	巨潮资讯网
27	2010-027	第一届监事会第八次会议决议公告	2010-12-30	巨潮资讯网
28	2010-028	募集资金实施及调整公告	2010-12-30	巨潮资讯网
29	2010-029	对外投资公告	2010-12-30	巨潮资讯网
30	2010-030	关于募集资金使用计划的公告	2010-12-30	巨潮资讯网
31	2010-031	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2010-12-30	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	38,755,272	100.00%	2,600,000				2,600,000	41,355,272	79.91%
1、国家持股			39,336				39,336	39,336	0.08%
2、国有法人持股			677,032				677,032	677,032	1.31%
3、其他内资持股	38,755,272	100.00%	1,863,964				1,863,964	40,619,236	78.48%
其中：境内非国有法人持股	3,808,743	9.83%	1,863,964				1,863,964	5,672,707	10.96%
境内自然人持股	34,946,529	90.17%						34,946,529	67.52%
4、外资持股			19,668				19,668	19,668	0.04%
其中：境外法人持股			19,668				19,668	19,668	0.04%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			10,400,000				10,400,000	10,400,000	20.09%
1、人民币普通股			10,400,000				10,400,000	10,400,000	20.09%
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	38,755,272	100.00%	13,000,000				13,000,000	51,755,272	100.00%

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	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
北京博信智创投资咨询有限公司	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	0	0	2,600,000	2,600,000	股票上市交易日起三个月内限售	2010年7月21日
合计	38,755,272	0	2,600,000	41,355,272	—	—

三、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]370号”文核准，公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，于2010年4月向社会公开发行人民币普通股(A股)1,300万股，发行价格为每股人民币25.00元，经深圳证券交易所《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2010]124号)同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“华谊嘉信”，股票代码“300071”；其中：其中网上定价发行的1,040万股股票于2010年4月21日起上市交易，网下配售的260万股股票于2010年7月21日解除限售锁定。

四、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数					
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘伟	境内自然人	37.92%	19,624,317	19,624,317	1,800,000
宋春静	境内自然人	19.54%	10,114,071	10,114,071	0
北京博信智创投资咨询有限公司	境内非国有法人	7.36%	3,808,743	3,808,743	0
宁智平	境内自然人	4.13%	2,139,872	2,139,872	0
李保良	境内自然人	2.76%	1,426,582	1,426,582	0
谷博	境内自然人	2.30%	1,188,818	1,188,818	0
中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.03%	534,027	0	0
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	498,596	0	0
李孝良	境内自然人	0.88%	452,869	452,869	0
徐春英	境内自然人	0.39%	200,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
中国银行-国泰区位优势股票型证券投资基金	534,027			人民币普通股	
交通银行-国泰金鹰增长证券投资基金	498,596			人民币普通股	
徐春英	200,000			人民币普通股	
中信信托有限责任公司-上海建行811	125,251			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)	122,781			人民币普通股	
胡亚珍	121,288			人民币普通股	
北方国际信托股份有限公司	120,070			人民币普通股	
黄华	90,015			人民币普通股	
夏盛	90,000			人民币普通股	
王春芳	70,810			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间，其他股东与前十名无限售条件股东之间，前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。				

五、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）控股股东及实际控制人具体情况介绍

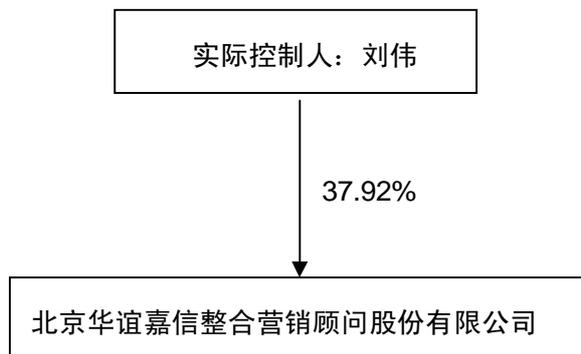
刘伟先生为本公司控股股东、实际控制人。刘伟先生直接持有本公司 19,624,317 股股份，持股比例为 37.92%。刘伟先生为公司创始人，现任公司董事长、总经理。刘伟先生简历如下：

刘伟先生出生于 1974 年，中国国籍，身份证号码：11010219740904****，北京师范大学心理学本科学历。1996 年至 1999 年担任上海精实整合营销顾问有限公司北方区执行经理、北方区客户总监；2000 年担任北京华谊精信整合营销顾问有限公司执行董事、总经理；2003 年创建北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司，担任执行董事、总经理。刘伟先生现担任本公司董事长、总经理。

（二）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘伟	董事长	男	37	2009年05月26日	2012年05月25日	19,624,317	19,624,317	-	42.00	否
宋春静	董事	女	36	2009年05月26日	2012年05月25日	10,114,071	10,114,071	-	0.00	否
宁智平	董事	男	46	2009年06月16日	2012年05月25日	2,139,872	2,139,872	-	0.00	否
赵晨	董事	男	42	2009年05月26日	2012年05月25日	571,312	571,312	-	9.00	否
李凌波	董事	男	35	2009年05月26日	2012年05月25日	952,186	952,186	-	22.00	否
陈刚	独立董事	男	46	2009年06月16日	2012年05月25日	0	0	-	3.00	否
周林洁	独立董事	女	38	2009年05月26日	2012年05月25日	0	0	-	3.00	否
王诚军	独立董事	男	42	2009年05月26日	2012年05月25日	0	0	-	3.00	否
黄鑫	监事	男	35	2009年05月26日	2012年05月25日	0	0	-	18.00	否
方华	监事	女	34	2009年05月	2012年05月	952,186	952,186	-	12.00	否

				26 日	25 日					
杨 真	监事	女	30	2009 年 05 月 26 日	2012 年 05 月 25 日	0	0	-	7.92	否
彭卫	董事会秘书	男	43	2010 年 08 月 25 日	2012 年 05 月 25 日	0	0	-	5.69	否
柴 健	财务总监	男	37	2009 年 05 月 26 日	2012 年 05 月 25 日	952,186	952,186	-	18.00	否
合计	-	-	-	-	-	35,306,130	35,306,130	-	143.61	-

- 1、董事宋春静、宁智平未在本公司及本公司的关联企业领取薪酬。
- 2、独立董事津贴为每年 3 万元，公司分两次支付。
- 3、董事会秘书彭卫先生于 2010 年 8 月加入本公司，其从入职之日起开始从公司领取薪酬。
- 4、董事赵晨先生于 2010 年 8 月前仅履行董事义务，此前未从本公司领薪。

(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

报告期内，公司未进行股权激励。

(三) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

本公司第一届董事会由八名成员组成，其中包括三名独立董事，上述董事由公司股东大会选举产生，任期三年。

1) 刘伟先生，中国国籍，无境外居留权，现年 37 岁，本科学历。1996 年至 1999 年担任上海精实整合营销顾问有限公司北方区执行经理、北方区客户总监；2000 年担任北京华谊精信整合营销顾问有限公司¹执行董事、总经理；2003 年 1 月创建北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司。现任本公司董事长、总经理，任期自 2009 年 5 月至 2012 年 5 月。

2) 宋春静女士，中国国籍，无境外居留权，现年 36 岁，大专学历。1997 年 12 月至 1999 年 10 月工作于上海精实整合营销顾问有限公司，担任华北区主管；1999 年至 2001 年工作于金光集团 (AEP) 亚洲食品公司北京分公司，担任市场部主管；2001 年至 2002 年工作于北京华谊精信整合营销顾问有限公司，担任业务总监；2003 年至 2007 年 11 月工作于北京华谊嘉

¹刘伟曾持有北京华谊精信整合营销顾问有限公司 40% 股权，该公司于 2005 年停止运营，并于 2006 年 9 月注销。

信整合营销顾问有限公司，担任业务总监。现任本公司董事，任期自 2009 年 5 月至 2012 年 5 月。

3) 宁智平先生，中国国籍，无境外居留权，现年 46 岁，博士学历。1988 年 7 月至 1990 年 7 月工作于兰州大学西北开发综合研究所，任助理研究员；1993 年 7 月至 1999 年 3 月工作于深圳发展银行深南东支行，任副行长；1999 年 3 月至 2001 年 2 月工作于深圳雄震（集团）投资公司，任副总裁、财务总监；2003 年 3 月至 2006 年 5 月工作于深圳市聚创中小企业研究院，任院长；2006 年 5 月至今工作于深圳市国有资产管理研究会，任秘书长。发表和出版《并购的本质及其价值创造》、《中小企业管理层融资收购难题探讨》、《董事会建设及其治理评价体系研究》等专业书籍。现任本公司董事，任期自 2009 年 6 月至 2012 年 5 月。

4) 赵晨先生，中国国籍，无境外居留权，现年 42 岁，研究生学历，1992 年至 1996 年工作于 JWT 智威汤逊广告有限公司北京办事处；1996 年至 2001 年工作于卡夫国际食品有限公司，担任市场部高级品牌经理；2002 年至 2007 年工作于世界黄金协会中国区，担任市场沟通经理；2007 年至 2008 年工作于北京信诺公关传播有限公司，担任资深业务总监；2008 年 5 月起工作于华谊伽信营销，担任副总裁。现任本公司董事，任期自 2009 年 5 月至 2012 年 5 月。

5) 李凌波先生，中国国籍，无境外居留权，现年 35 岁，本科学历，1998 年至 2001 年工作于上海精实整合营销顾问有限公司，历任北京区域执行督导、北区项目主管、客户服务主任；2001 年至 2002 年工作于北京华谊精信整合营销顾问有限公司，担任华北区执行经理、客户经理；2003 年 1 月加入本公司，历任活动营销事业部总监、终端营销事业部高级销售总监。现任本公司董事，任期自 2009 年 5 月至 2012 年 5 月。

6) 陈刚先生，中国国籍，无境外居留权，现年 46 岁，北京大学教授、博士生导师。1990 年至 1998 年于北京旅游学院任教，1998 年至 2001 年于北京大学艺术系任教，2001 年至今于北京大学新闻与传播学院任教，担任新闻与传播学院副院长、广告系主任。陈刚先生同时兼任中央电视台、中国电信等媒体和企业顾问，新闻出版总署报刊司顾问团顾问，中国广告协会学术委员会副主任，中国广告主协会专家委员会顾问。陈刚先生曾被评为“中国广告十大广告学人”，“中国广告 25 年 25 位影响力人物”，曾出版《新媒体与广告》等广告学专著。他所提出的广告集团化、广告与公关、广播广告、户外广告、中国广告业发展模式、中国媒体经营模式等研究观点在业内外引起广泛关注。现任本公司独立董事、任期自 2009 年 5 月至 2012

年 5 月。

7) 王诚军先生，中国国籍，无境外居留权，现年 42 岁，博士研究生学历，高级会计师。1991 至 1997 年在国家国有资产管理局资产评估中心工作，1997 年至 2000 年在财政部中国资产评估协会工作，2000 年至 2004 年在财政部中国注册会计师协会工作，2004 年至 2007 年在财政部中国资产评估协会工作，2007 年至今在中发国际资产评估公司工作，任中发国际资产评估公司董事长、总经理。曾担任财政部中国资产评估协会标准部主任、中国证监会第二届重组委委员、财政部资产评估准则委员会委员、财政部会计准则咨询委员会委员。翻译《国际评估准则》、《美国专业评估职业统一准则》，参与编写《资产评估基本准则讲解》等十余本专业书籍，参与《以财务报告为目的的评估》等三项财政部部级课题。现任本公司独立董事，任期自 2009 年 5 月至 2012 年 5 月。

8) 周林洁女士，中国国籍，无境外居留权，现年 38 岁，研究生学历。2003 年至今任中国青年政治学院经济系教师。现任本公司独立董事，任期自 2009 年 5 月至 2012 年 5 月。

2、监事

本公司第一届监事会有三名成员，其中包括一名职工代表。黄鑫先生和方华女士由公司股东大会选举产生，杨真女士由公司职工代表大会选举产生。

1) 黄鑫先生，中国国籍，无境外居留权，现年 35 岁，本科学历，经济师。1998 年 9 月至 2001 年 6 月工作于上海开铭信息咨询有限公司，担任客户经理；2001 年 6 月至 2001 年 12 月工作于华埠媒介国际有限公司，担任客户经理；2002 年 1 月至 2002 年 12 月工作于北京华谊精信整合营销顾问有限公司，担任上海分公司总经理；2003 年 1 月加入本公司，现任本公司业务总监、子公司总经理。

2) 方华女士，中国国籍，无境外居留权，现年 34 岁，大专学历。1999 年至 2001 年工作于上海精实整合营销顾问有限公司西安分公司，担任执行主管；2001 年至 2002 年工作于北京华谊精信整合营销顾问有限公司，担任促销执行部执行主管；2003 年 1 月加入本公司，历任促销客户服务部客户经理、人事外包部总监、总经办总经理助理。现任本公司人力资源总监。

3) 杨真女士，中国国籍，无境外居留权，30 岁，研究生学历。2006 年毕业于中国人民大学获硕士学位，2006 年 6 月至 2008 年 5 月工作于中国汇源集团总部，担任副总裁助理、

外销主管；2008年6月加入本公司，历任总经办助理，证券事务代表。现任本公司投资发展部经理、证券事务代表。

3、高级管理人员

本公司高级管理人员由公司第一届董事会聘任，任期三年。

1) 总经理刘伟先生简历同上。

2) 柴健先生，中国国籍，无境外居留权，37岁，研究生学历，1996年8月至1998年6月工作于青岛大水食品有限公司（日本独资企业），担任出纳，成本核算会计；1998年6月至2002年10月工作于保定欧麦八达麦芽有限公司（中法合资），担任财务经理；2002年10月至2004年9月工作于北京兴中海会计师事务所有限公司，担任项目经理；2004年10月加入本公司，现任公司财务总监，任期自2009年5月至2012年5月。

3) 彭卫先生，北京大学经济学硕士、北京大学经济学学士。2000年获深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，并多次参加深交所组织的董事会秘书后续培训。彭卫先生1990年-1992年工作于国家外汇管理局鹰潭分局。1992年-2001年在金田实业（集团）股份有限公司，历任办公室副主任、主任、董事会秘书。2002-2004年，就职于联合证券有限责任公司。2005-2007年，任北方国际合作股份有限公司董事会办公室经理。2007年-2010年任职于中国南玻集团股份有限公司，任股证事务部主任。2010年8月加入本公司，任董事会秘书、副总经理。

（四）董事、监事、高级管理人员最近5年在除股东单位外的其他单位的兼职情况

姓名	在本公司任职	在其他单位任职情况	任职单位与发行人的关系
宁智平	董事	上海城投控股股份有限公司独立董事、惠州亿纬锂能股份有限公司董事	上海城投控股股份有限公司与公司无关联关系。惠州亿纬锂能股份有限公司与公司有关联关系，公司董事担任其董事
赵晨	董事	博信投资执行董事、法定代表人	公司股东
陈刚	独立董事	北京大学新闻与传播学院副院长，广告系主任，教授、博导	无关联关系
王诚军	独立董事	北京中天衡平国际资产评估有限公司董事长、北京四达时代软件技术股份有限公司独立董事、河南新大新材料股份有限公司独立董事	无关联关系
周林洁	独立董事	中国青年政治学院经济系 教师	无关联关系

柴 健	财务总监	博信投资监事	公司股东
-----	------	--------	------

（五）报告期内董事、监事、高管发生变动情况

报告期内，公司董事、监事没有发生变动。董事会秘书由孙剑先生变更为彭卫先生（彭卫先生简历如上），相关公告相见巨潮资讯网，其余高管未发生变动。

（六）核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有变动。

二、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司员工共有 480 名，构成情况如下：

（一）按年龄划分

年龄	30 岁以下	31-40 岁	41-50 岁	合计
人数	382	92	6	480
比例	79.58%	19.17%	1.25%	100.00%

（二）按学历划分

学历	中专及以下	专科	本科	研究生（含博士）	合计
人数	39	255	177	9	480
比例	8.13%	53.13%	36.88%	1.88%	100.00%

（三）按岗位划分（专业构成）

岗位	客服人员	职能部门	研发部门	合计
人数	384	65	31	480
比例	80.00%	13.54%	6.46%	100.00%

第七节 公司治理情况

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，结合公司的实际情况健全完善了《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》、《关联交易决策和管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》等各项规章制度。与此同时，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 8 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价激励体系，人员收入与公司经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核专门委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初董事会制定的经营管理任务。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》为公司信息披露的指定报纸和网站，本公司严格按照有关法律法规及《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东在获得公司信息方面享有平等的机会。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）全体董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护

公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（二）董事长履职情况

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

（三）独立董事履职情况

公司独立董事王诚军先生、陈刚先生和周林洁女士，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

（四）报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	通讯出席次数	委托出席次数	缺席次数
刘伟	董事长	7	7	0	0	0
宋春静	董事	7	7	0	0	0
赵晨	董事	7	7	0	0	0
李凌波	董事	7	7	0	0	0
宁智平	董事	7	6	1	0	0
王诚军	独立董事	7	7	0	0	0
陈刚	独立董事	7	5	0	2	0
周林洁	独立董事	7	7	0	0	0

三、公司股东大会、董事会召开情况

（一）股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

1、2010 年第一次临时股东大会

2010 年 2 月 26 日，在公司会议室召开了公司 2010 年第一次临时股东大会，所有股东或股东代表全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《关于建立北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司薪酬和考核委员会的议案》、《关于〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司融资决策制度〉的议案》、《关于〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司非日常经营交易事项决策制度〉的议案》、《关于〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司重大经营决策程序规则〉的议案》、《关于〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司股东大会累积投票制实施细则〉的议案》、《关于〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司股东大会网络投票实施细则〉的议案》。

2、2009 年年度股东大会

2010 年 5 月 25 日，在北京中成天坛假日酒店召开了公司 2009 年年度股东大会，所有股东或股东代表全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于修订〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司章程（草案）〉及其附件的议案》。

（二）董事会召开情况

报告期内，公司共召开了 7 次董事会。公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中的有关规定，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，具体情况如下：

1、一届董事会第六次会议

2010 年 1 月 16 日，在公司会议室召开了公司一届董事会第六次会议，公司全体董事全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司 2009 年年度审计报告的议案》、《关于设立公司薪酬和考核委员会的议案》、《听取总经理年度工作汇报并检查总经理的工作》、《2009 年度董事会工作报告》、《独立董事 2009 年度述职报告》、《2009 年度决算报告》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司控股子公司管理办法〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司独立董事年报工作制度〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司融资决策制度〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司非日常经营交易事项决策制度〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司重大经营决策程序规则〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司累积投票制实施细则〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司股东大会网络投票实施细则〉的议案》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

2、一届董事会第七次会议

2010 年 4 月 15 日，在公司会议室召开了公司一届董事会第七次会议，公司董事陈刚委托周林洁女士出席了本次会议，董事宁智平采用电话会议的形式参加了本次董事会，其他董事均现场出席。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于〈2010 年第一季度报告〉的议案》、《关于子公司 2009 年度利润分配的议案》、《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司薪酬考核委员会人员组成的议案》、《关于制订〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司薪酬考核委员会工作细则〉的议案》、《关于制订〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于制订〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司特定对象来访接待管理制度〉的议案》、《关于修订〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》。

3、一届董事会第八次会议

2010 年 4 月 28 日，在公司会议室召开了公司一届董事会第八次会议，公司独立董事陈

刚委托独立董事周林洁参加会议，其余董事全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于设立募集资金专用帐户的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于募集资金使用计划的议案》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司 2009 年度利润分配预案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司内幕信息流转管理和知情人登记制度〉的议案》、《关于制定〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司法定范围人员买卖股票申报办法〉的议案》、《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司聘任副总经理的议案》、《关于修订〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司章程（草案）〉及其附件的议案》、《关于召开北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司 2009 年度股东大会的议案》。

4、一届董事会第九次会议

2010 年 6 月 11 日，在公司会议室召开了公司一届董事会第九次会议，公司全体董事全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《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》、《关于〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金三方监管协议之补充协议〉的议案》。

5、一届董事会第十次会议

2010 年 8 月 23 日，在公司会议室召开了公司一届董事会第十次会议，公司全体董事全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于因所得税率调整对往期财务报告净利润等相关数据进行追溯调整的议案》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司董事会秘书、副总经理孙剑先生辞去公司董事会秘书及副总经理之职的议案》、《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司聘用彭卫先生担任公司董事会秘书兼任副总经理的议案》。

6、一届董事会第十一次会议

2010 年 10 月 21 日，在北京长峰宾馆会议室召开了公司一届董事会第十一次会议，公司全体董事全部出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于〈2010 年三季报正文〉和〈2010 年三季报全文〉的议案》、《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金使用计划的议案》。

7、一届董事会第十二次会议

2010年12月29日，在公司会议室召开了公司一届董事会第十二次会议，公司全体董事出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于线下营销业务全国网络体系建设项目的实施和调整》、《关于北京运营中心扩展项目运营资金投入实施和调整的议案》、《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所的议案》、《关于内部管理信息平台建设项目实施和调整的议案》、《关于以募集资金对全资子公司增资或新设子公司的议案》、《关于在子公司设立募集资金专用账户的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司公司章程>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金管理办法>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司信息披露制度>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司非日常交易决策制度>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司重大经营决策程序规则>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司内幕信息流转管理和知情人登记制度>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司总经理工作细则>的议案》、《关于修订<北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于使用自有资金投资组建“纵横嘉信（北京）咨询顾问股份有限公司”的议案》、《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》。

四、董事会下属委员会履职情况

（一）审计委员会

报告期内，审计委员会三位委员均认真履行了相关工作职责，监督公司内部审计制度的实施，协调内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露情况。报告期内，审计委员会的日常工作按季展开，在历次定期报告提交董事会之前预审了财务报告部分，主要包括《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司2010年第一季度财务报告》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司2010年半年度报告》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司第三季度报告》等，并在每个报告期结束后及时审查了公司募集资金使用、资产购买等重要事项。

报告期内，针对一些重大资产购买、对外投资专项，审计委员会接受董事会委托，进行了专项审计，具体包括：

（1）上海办公楼购置

审计委员会核查了公司采购部提供的全部竞标资料及最终拟购置房地产开发商背景资料，确认了本项资产采购的合理性。

（2）2010 年度募集资金使用状况

审计委员会核查了募集资金使用计划、截止 2010 年 11 月 30 日的募集资金使用台账及银行对账单等资料，确认公司募集资金使用与之前计划用途一致。只是由子公司负责实施的募集资金项目在执行上未严格按照“先增资、后实施”的模式推进，而是通过往来帐管理模式运作。为进一步规范募集资金的使用和管理，明晰管理链条，强化后续核算与管控，建议公司拟对相应子公司的应收款项及该项目下未实施部分募集资金一并增入各家子公司，履行原定程序。以上事项已于 2010 年 12 月 29 日的一届十二次董事会审议通过，并于 2011 年第一次临时股东大会（2011 年 1 月 14 日）获准实施。

（3）投资组建“纵横嘉信（北京）咨询顾问股份有限公司”

审计委员会重点核查了合资各方资信、未来业务开展的可行性、协议安排（是否可满足公司合并报表之需求）等事宜，认为该项目投资程序规范、可以投资。

（4）北京运营中心购置办公场所

审计委员会查阅了公司采购部提交的全部采购备查资料，通过实际考察北京各区域实际房价及装修市场行情，认为本项资产性价比较高，购置程序规范。

审计委员会在 2010 年度财务报告审计期间有关工作如下：

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的 2010 年度财务报表（未经审计），认为：（1）公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；（2）公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。并与年审会计师确认了年度审计进度。

在年审注册会计师进场后，审计委员会进一步加强与年审注册会计师的沟通，并督促其

按计划进行审计工作。公司审计委员会、财务中心与会计师事务所召开了多次审计工作沟通会，会议听取了公司财务总监对公司 2009 年度财务状况的汇报，审计委员会和会计师事务所就一些敏感问题进行了深入磋商。年审注册会计师经过基础外勤审计工作后，拟出具标准无保留审计类型审计报告。

2011 年 3 月 11 日，公司第一届审计委员会就年报事宜第二次召开内部会议，审议利安达会计师事务所出具审计报告等事项。审计委员会预审了利安达会计师事务所有限责任公司对公司 2010 年度财务报表出具的审计报告，并拟提交董事会审议。

同时，审计委员会对利安达会计师事务所 2011 年的工作作了总结，认为：利安达会计师事务所有限责任公司为公司提供审计服务以来，一直能勤勉履行其审计职责，公正、客观、及时、准确地完成各次审计任务，且其规模较大，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司 2011 年度财务审计工作要求。提议公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构。

（二）薪酬考核委员会

薪酬与考核委员会于本报告期成立，由一届六次董事会提议、公司 2010 年第一次临时股东大会批准设立。主要负责公司董事、高管人员的考核及审查薪酬方案。

报告期内薪酬与考核委员会共召开两次会议，第一次会议讨论制订了公司董事及高级管理人员 2009 年的薪酬计划绩效考核政策，并审核通过了公司董事及高级管理人员 2009 年的职责履行情况；第二次会议讨论制订了公司董事及高级管理人员 2010 年上半年的薪酬分配政策、公司董事及高级管理人员 2010 年上半年岗位工作业绩完成情况，以及董事会秘书彭卫的考核标准、薪酬方案。

本报告期结束后薪酬与考核委员会集中审议了 2010 年度董、监事及高管履职情况及年度薪酬水平，认为 2010 年度董事、监事及公司高管勤勉履职、尽职完成公司的岗位职责，并在公司战略决策、合规运行方面发挥了积极作用。同时，结合创业板公司情况及公司经营现状，对 2011 年度独立董事薪酬标准、公司高级管理人员的薪酬体系提出了建议，并报董事会予以审议。

第八节 监事会报告

本报告期，公司监事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，在股东大会的决策下，切实履行自身职责，积极配合董事会及经营班子的工作，围绕公司年度生产经营目标切实开展各项工作。公司全体监事恪尽职守、勤勉尽责、努力工作，保障了公司规范运作和资产及财务的准确完整，维护了公司权益及股东权益。现将 2010 年度监事会工作情况汇报如下：

一、对 2010 年度经营管理行为及业绩的基本评价

1、对经营管理行为的评价

报告期内，监事会对公司的经营管理行为进行了监督，认为公司经营管理层勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中未发现违规操作行为。

2、对经营状况的评价

报告期内，监事会对公司的生产经营活动进行了有效地监督，取得了良好的经营业绩，超额完成了年初制订的生产经营计划和公司的盈利预测。

3、对公司成功登陆创业板的评价

报告期内，监事会对公司上市的相关报送材料及规范事宜进行了有效地监督，为公司的成功上市给予了积极地支持。

二、监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 6 次会议。公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》中的相关规定，有效履行了审查和监督等职责。

1、第一届监事会第三次会议

2010 年 4 月 15 日，在公司会议室召开了公司第一届监事会第三次会议，公司全体监事出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于〈2010 年第一季度报告〉的议案》以及《关于〈2009 年度监事会工作报告〉的议案》。

2、第一届监事会第四次会议

2010 年 4 月 28 日，在公司会议室召开了公司第一届监事会第四次会议，公司全体监事

出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《关于募集资金使用计划的议案》。

3、第一届监事会第五次会议

2010 年 6 月 11 日，在公司会议室召开了公司第一届监事会第五次会议，公司全体监事出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《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》。

4、第一届监事会第六次会议

2010 年 8 月 23 日，在公司会议室召开了公司第一届监事会第六次会议，公司全体监事出席了会议。大会以现场会议的方式，表决通过了《关于因所得税率调整对往期财务报告净利润等相关数据进行追溯调整的议案》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司聘用彭卫先生担任公司董事会秘书兼任副总经理的议案》。

5、第一届监事会第七次会议

2010 年 10 月 21 日，在北京长峰宾馆会议室召开了公司第一届监事会第七次会议，公司全体监事出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于〈2010 年三季报正文〉和〈2010 年三季报全文〉的议案》、《关于〈北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金使用计划〉的议案》。

6、第一届监事会第八次会议

2010 年 12 月 29 日，在公司会议室召开了公司第一届监事会第八次会议，公司全体监事出席了会议。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了：《关于线下营销业务全国网络体系建设项目后续安排》的议案、《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所的议案》、《关于内部管理信息平台建设项目后续安排》的议案。

三、监事会对公司报告期内有关事项的专项意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作情况、财务状况、募集资金使用情况、关联交易、内部控制等进行了认真监督检查，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

1、检查公司依法运营情况

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召集程序、决策程序，董事会对股东大会的决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：

公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营；公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规或损害公司股东、公司利益的行为。

2、检查公司的财务情况

报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2010 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，利安达会计师事务所有限公司出具的无保留意见审计报告，其审计意见是客观公正的。

3、检查公司募集资金项目投入情况

2010 年 4 月 28 日，公司第一届监事会第四次会议审议通过：《关于募集资金使用计划的议案》，同意：1、公司计划使用该募集资金 500 万元偿还银行贷款；2、公司计划使用该募集资金 2,800 万元永久补充流动资金；3、该募集资金其余部分使用计划。

2010 年 6 月 11 日，公司第一届监事会第五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。认为：公司本次将募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金，内容及程序符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法规，有助于提高募集资金使用效率，符合公司发展利益的需要，符合维护全体股东利益的需要。监事会同意公司用募集资金 1001.7434 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

2010 年 8 月 23 日，公司第一届第六次会议审议通过了《关于因所得税率调整对往期财务报告净利润等相关数据进行追溯调整的议案》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案》、《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司聘用彭

卫先生担任公司董事会秘书兼任副总经理的议案》。

监事会认为：

1、公司因高新企业认定而获得的税收优惠应与优惠政策适用的时间区间保持一致。按照主管税务机关的认定，公司可于 2009——2011 年三年间享受优惠税率。因此，公司据此调整 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日间的部分财务数据，是符合《企业会计准则》、《企业会计制度》等规定的。》

2、《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，半年度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司的实际经营情况。在对该半年度报告审核过程中，未发现参与半年度报告编制和审议工作的人员有违反保密规定的行为。

3、聘用彭卫先生担任公司董事会秘书兼任副总经理的提名和程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；经审阅彭卫先生的个人简历，未发现有《公司法》第一百四十七条规定之情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不存在其他不得担任上市公司高级管理人员之情形；经了解彭卫先生的教育背景、工作经历和身体状况，认为其能够胜任公司相应岗位的职责要求，有利于公司的发展。

2010 年 10 月 21 日，公司第一届监事会第七次会议审议通过：《关于〈2010 三季报正文〉和〈2010 三季报全文〉的议案》、《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金使用计划的议案》。监事会认为：

1、《2010 年三季报正文》和《2010 年三季报全文》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所披露的信息真实、准确、完整的反映了公司的实际经营情况。在对该第三季度报告审核过程中，未发现参与第三季度报告编制和审议工作的人员有违反保密规定的行为。

2、公司使用超募资金 2,822.31 万元购置上海地区办公用地的项目没有与募集资金的实施方案相抵触，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，经过了公司必要的审批程序，符合深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 1 号---超募资金使用》中关于上市公司超募资金使用的有关规定。该项目实施后，超募资金专户——华夏银行北京万柳支行（帐号为 4054200001819100055215）将余 104,002,435 元。监事会将密切关注募集资金后续

使用计划，发挥监事会在公司治理、募集资金管理方面的作用，并及时披露相关意见和程序。

2010 年 12 月 29 日，公司第一届监事会第八次会议审议通过：《关于线下营销业务全国网络体系建设项目后续安排》的议案、《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所的议案》、《关于内部管理信息平台建设项目后续安排》的议案。具体情况如下：

1) 同意将募投项目“线下营销业务全国网络体系建设项目”的实施主体做部分调整。对于已使用部分募集资金以应收款项对实施主体公司全资子公司北京华谊伽信整合营销顾问有限公司、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司和北京华谊葭信劳务服务有限公司做增资；对于广州、成都布局项目暂不实施。

监事会认为：

公司线下营销业务全国网络体系建设项目后续安排，有利于稳定公司主要客户群体，有利于募集资金项目的组织实施，符合公司长期持续健康发展的需要，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，内容及程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所募集资金管理办法》等相关规定。

2) 同意使用 4,600 万元——包括募集资金 2,000 万元、自有资金 1,000 万元以及超募资金 1,600 万元，在北京购置办公场所。

监事会认为：

1、公司在北京地区购置办公场所可以改善公司目前的办公环境，对于改善公司资产结构、提升品牌形象都有重要意义。自有房产的购入提供员工合并办公的条件，有助于提升公司整体运营效率、提升公司未来几年内持续开发、维护客户和服务客户的能力，进一步提高公司的市场竞争力。

2、本次超募资金使用计划未涉及关联交易，不影响募集资金投资项目的正常进行，此次超募资金的使用符合《创业板信息披露业务备忘录第 1 号超募资金使用》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。

3) 同意将募投项目“内部管理信息平台建设项目”的实施主体调整为公司全资子公司北京华谊伽信整合营销顾问有限公司、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司和北京华谊葭信劳务

服务有限公司。

监事会认为：

公司内部平台项目后续安排，有利于专项管理该项目的组织实施，符合公司长期持续健康发展的需要，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，内容及程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所募集资金管理办法》等相关规定。

4、公司收购、出售资产交易情况

2010年10月21日，第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司募集资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 2,483.91 万元用于支付位于上海市闸北区永和路 118 号东方环球企业中心 6 层（共计 4 个单元）房屋价款，建筑面积 1,314.24 平方米。（上述面积与总价款最终以实测面积为准。）监事会认为：公司在上海地区购置办公场所可以改善公司目前的办公环境，吸引更多的优秀管理人才的加入和客户资源的开拓，从而提升公司整体运营效率，提升公司未来几年内持续开发、维护客户和服务客户的能力，进一步提高公司的市场竞争力。同时，该项目的实施可有效提高公司在上海及周边各地的服务能力，从而提高公司的服务水平，提升客户的满意度，提高公司在长三角地区的市场份额。

本次超募资金使用计划未涉及关联交易，不影响募集资金投资项目的正常进行，此次超募资金的使用符合《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。

2010年12月29日，第一届董事会第十二次会议审议通过《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所的议案》，同意使用 4,023.78 万元（包括募集资金 1656.98 万元，自有资金 766.80 万元以及超募资金 1,600 万元）用于支付位于北京市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做为办公用房，建筑面积 2,915.78 平方米。（上述面积与总价款最终以实测面积为准。）监事会认为：公司此次资产购买行为的决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，交易价格公允，不存在损害公司和股东利益的情形；没有对公司财务状况与经营成果产生重大影响。

第九节 财务报告

审计报告

利安达审字【2011】第 1202 号

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司（以下简称“华谊嘉信”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华谊嘉信管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，华谊嘉信财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华谊嘉信 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。



利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 孙翊斌

中国注册会计师 张莉萍

二〇一一年三月二十四日

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 12 月 31 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	256,077,439.27	236,488,350.25	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	124,179,931.19		95,632,064.14	600,000.00
预付款项	27,338,443.79	22,979,180.00	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	505,625.00	505,625.00		
应收股利				
其他应收款	23,029,652.17	96,470,482.83	18,469,223.13	60,523,268.14
买入返售金融资产				
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	431,131,091.42	356,443,638.08	126,663,712.10	64,160,146.20
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		23,638,697.89		8,338,697.89
投资性房地产				
固定资产	18,751,040.10	139,236.87	18,482,134.03	219,748.68
在建工程	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	622,797.28	4,650.06	213,365.27	5,200.02
开发支出	589,139.84		461,073.00	
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,260,165.19	788,672.38	259,144.34	88,476.12
其他非流动资产				
非流动资产合计	21,362,142.41	24,571,257.20	19,415,716.64	8,652,122.71
资产总计	452,493,233.83	381,014,895.28	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	7,921,904.13	74,676.70	10,293,632.15	375,163.00
预收款项	897,132.17		38,570.53	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,021,169.82	192,676.31	13,998,605.92	198,055.51

应交税费	9,880,205.75	41,626.71	5,371,304.66	117,748.53
应付利息			16,815.00	
应付股利				
其他应付款	2,522,161.65	7,006,809.89	2,299,119.62	77,688.29
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	31,242,573.52	7,315,789.61	42,018,047.88	768,655.33
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	31,242,573.52	7,315,789.61	42,018,047.88	768,655.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	51,755,272.00	51,755,272.00	38,755,272.00	38,755,272.00
资本公积	300,768,494.27	302,338,967.66	24,867,847.95	26,438,321.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	2,478,039.32	2,478,039.32	685,002.02	685,002.02
一般风险准备				
未分配利润	66,085,060.10	17,126,826.69	39,635,694.95	6,165,018.22
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	421,086,865.69	373,699,105.67	103,943,816.92	72,043,613.58
少数股东权益	163,794.62		117,563.94	
所有者权益合计	421,250,660.31	373,699,105.67	104,061,380.86	72,043,613.58
负债和所有者权益总计	452,493,233.83	381,014,895.28	146,079,428.74	72,812,268.91

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

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 1-12 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	555,704,920.19	110,000.00	422,740,697.25	2,470,900.00
其中：营业收入	555,704,920.19	110,000.00	422,740,697.25	2,470,900.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	520,530,317.47	3,298,337.68	388,355,232.91	2,218,026.68
其中：营业成本	473,342,540.51	76,481.10	349,271,860.28	625,286.80
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	14,810,979.02	9,313.82	11,735,764.57	133,428.60
销售费用	1,152,406.51		1,125,206.77	23,905.10
管理费用	33,395,560.09	5,898,101.02	25,599,521.83	1,516,409.98
财务费用	-2,461,330.34	-2,670,264.37	488,347.24	-6,752.25
资产减值损失	290,161.68	-15,293.89	134,532.22	-74,251.55
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	-47,925.53	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）	35,174,602.72	17,236,662.32	34,337,538.81	44,252,873.32
加：营业外收入	3,654,870.00	35,884.26	118,294.97	
减：营业外支出			29,403.58	18,541.97
其中：非流动资产处置损失			18,986.71	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,829,472.72	17,272,546.58	34,426,430.20	44,234,331.35
减：所得税费用	5,565,312.39	-657,826.39	5,506,254.67	-45,069.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,264,160.33	17,930,372.97	28,920,175.53	44,279,400.48
归属于母公司所有者的净利润	33,417,929.65	17,930,372.97	28,952,611.59	44,279,400.48
少数股东损益	-153,769.32	0.00	-32,436.06	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.70		0.80	
（二）稀释每股收益	0.70		0.80	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	33,264,160.33	17,930,372.97	28,920,175.53	44,279,400.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,417,929.65	17,930,372.97	28,952,611.59	44,279,400.48
归属于少数股东的综合收益总额	-153,769.32	0.00	-32,436.06	0.00

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

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 1-12 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	528,243,583.19	710,000.00	407,159,268.08	2,508,467.87
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				
收到其他与经营活动有关的现金	6,008,344.54	8,672,822.75	9,379,182.68	8,377.64
经营活动现金流入小计	534,251,927.73	9,382,822.75	416,538,450.76	2,516,845.51
购买商品、接受劳务支付的现金	134,047,822.64	369,467.40	88,025,582.69	248,267.80
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	360,159,152.64	1,280,967.70	289,643,836.20	617,034.92
支付的各项税费	19,422,097.01	131,729.29	20,755,601.94	128,815.58
支付其他与经营活动有关的现金	30,557,873.30	42,723,090.86	17,959,003.96	51,663,473.33
经营活动现金流出小计	544,186,945.59	44,505,255.25	416,384,024.79	52,657,591.63
经营活动产生的现金流量净额	-9,935,017.86	-35,122,432.50	154,425.97	-50,140,746.12
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	26,222,369.69	22,979,180.00	8,998,207.33	8,230.00

投资支付的现金		15,300,000.00		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	26,222,369.69	38,279,180.00	8,998,207.33	508,230.00
投资活动产生的现金流量净额	-26,222,369.69	-17,854,180.00	-8,943,713.86	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	297,200,000.00	297,000,000.00	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	200,000.00		150,000.00	
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	3,330,000.00			
筹资活动现金流入小计	300,530,000.00	297,000,000.00	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	5,438,337.20	5,175,527.20	12,434,006.30	11,835,000.00
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	5,396,387.71	5,396,388.11	6,032,965.97	
筹资活动现金流出小计	20,834,724.91	10,571,915.31	23,466,972.27	11,835,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	279,695,275.09	286,428,084.69	12,503,027.73	8,985,000.00
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	243,537,887.54	233,451,472.19	3,713,739.84	2,986,023.88
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	256,077,439.27	236,488,350.25	12,539,551.73	3,036,878.06

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

合并所有者权益变动表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	38,755,272.00	24,867,847.95			685,002.02		39,635,694.95		117,563.94	104,061,380.86	6,500,000.00				2,348,716.58		56,322,488.75			65,171,205.33		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	38,755,272.00	24,867,847.95			685,002.02		39,635,694.95		117,563.94	104,061,380.86	6,500,000.00				2,348,716.58		56,322,488.75			65,171,205.33		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,000,000.00	275,900,646.32			1,793,037.30		26,449,365.15		46,230.68	317,189,279.45	32,255,272.00	24,867,847.95			-1,663,714.56		-16,686,793.80		117,563.94	38,890,175.53		
(一) 净利润							33,417,929.65		-153,769.32	33,264,160.33							28,952,611.59		-32,436.06	28,920,175.53		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							33,417,929.65		-153,769.32	33,264,160.33							28,952,611.59		-32,436.06	28,920,175.53		
(三) 所有者投入和减少资本	13,000,000.00	275,900,646.32							200,000.00	289,100,646.32	5,575,272.00	15,244,728.00							150,000.00	20,970,000.00		
1. 所有者投入资本	13,000,000.00	275,900,646.32							200,000.00	289,100,646.32	5,575,272.00	15,244,728.00							150,000.00	20,970,000.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																						
(四) 利润分配					1,793,037.30		-6,968,564.50			-5,175,527.20				685,002.02			-11,685,002.02			-11,000,000.00		
1. 提取盈余公积					1,793,037.30		-1,793,037.30							685,002.02			-685,002.02					
2. 提取一般风险准备																						

3. 对所有者（或股东）的分配						-5,175,527.20			-5,175,527.20								-11,000,000.00			-11,000,000.00	
4. 其他																					
（五）所有者权益内部结转										26,680,000.00	9,623,119.95			-2,348,716.58			-33,954,403.37				
1. 资本公积转增资本（或股本）																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）										2,348,716.58				-2,348,716.58							
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他										24,331,283.42	9,623,119.95						-33,954,403.37				
（六）专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
（七）其他																					
四、本期期末余额	51,755,272.00	300,768,494.27			2,478,039.32	66,085,060.10		163,794.62	421,250,660.31	38,755,272.00	24,867,847.95			685,002.02			39,635,694.95		117,563.94	104,061,380.86	

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	38,755,272.00	26,438,321.34			685,002.02		6,165,018.22	72,043,613.58	6,500,000.00	24,801,638.45			2,348,716.58		7,525,023.13	41,175,378.16
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	38,755,272.00	26,438,321.34			685,002.02		6,165,018.22	72,043,613.58	6,500,000.00	24,801,638.45			2,348,716.58		7,525,023.13	41,175,378.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,000,000.00	275,900,646.32			1,793,037.30		10,961,808.47	301,655,492.09	32,255,272.00	1,636,682.89			-1,663,714.56		-1,360,004.91	30,868,235.42
（一）净利润							17,930,372.97	17,930,372.97							44,279,400.48	44,279,400.48
（二）其他综合收益										-24,801,638.45						-24,801,638.45
上述（一）和（二）小计							17,930,372.97	17,930,372.97		-24,801,638.45					44,279,400.48	19,477,762.03
（三）所有者投入和减少资本	13,000,000.00	275,900,646.32						288,900,646.32	5,575,272.00	15,244,728.00						20,820,000.00
1. 所有者投入资本	13,000,000.00	275,900,646.32						288,900,646.32	5,575,272.00	15,244,728.00						20,820,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					1,793,037.30		-6,968,564.50	-5,175,527.20					685,002.02		-11,685,002.02	-11,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,793,037.30		-1,793,037.30						685,002.02		-685,002.02	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,175,527.20	-5,175,527.20							-11,000,000.00	-11,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结									26,680,000.00	11,193,590.00			-2,348,716.58		-33,954,400.00	1,570,473.00

转								0.00	3.34			6.58		03.37	.39
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								2,348,716 .58				-2,348,71 6.58			
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他								24,331,28 3.42	11,193,59 3.34					-33,954,4 03.37	1,570,473 .39
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	51,755,27 2.00	302,338,9 67.66			2,478,039 .32		17,126,82 6.69	373,699,1 05.67	38,755,27 2.00	26,438,32 1.34			685,002.0 2	6,165,018 .22	72,043,61 3.58

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

财务报表附注

截止 2010 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司(原名“北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”)系经北京市工商行政管理局核准,于 2003 年 1 月 23 日由刘伟、杜广瑞投资成立的有限责任公司,取得注册号为 1102242527046 的企业法人营业执照。公司成立时的注册资本为人民币 10 万元,刘伟持股 80%,杜广瑞持股 20%。

2004 年 10 月 12 日,公司股东刘伟将持有本公司 5%的股权转让给杜广瑞、将持有本公司 22%的股权转让给张东明。股权转让完成后,刘伟持股 53%,杜广瑞持股 25%,张东明持股 22%。

2006 年 12 月 29 日,公司原股东杜广瑞将持有本公司 25%的股权转让给刘伟,同时注册资本申请变更为 100 万元。股权转让和增资完成后,刘伟持股 78%,张东明持股 22%。

2007 年 4 月 30 日,公司原股东张东明将持有本公司 17%的股权转让给刘伟、将持有本公司 5%的股权转让给宋春静。变更完成后,刘伟持股 95%,宋春静持股 5%。

2007 年 4 月 30 日,根据北京市工商行政管理局大兴分局出具的注册号变更通知,本公司企业法人营业执照注册号由 1102242527046 变更为 110115005270463。

2007 年 7 月 18 日,公司注册资本申请变更为 300 万元。变更完成后,刘伟持股 31.67%,宋春静持股 1.67%,北京华谊葭信劳务服务有限公司持股 66.66%。

2007 年 8 月 6 日,公司注册资本申请变更为 650 万元。变更完成后,刘伟持股 14.61%,宋春静持股 0.77%,北京华谊葭信劳务服务有限公司持股 84.62%。

2007 年 8 月 31 日,公司原股东北京华谊葭信劳务服务有限公司将持有本公司 80.39%的股权转让给刘伟、将持有本公司 4.23%的股权转让给宋春静。变更完成后,刘伟持股 95%,宋春静持股 5%。

2008 年 9 月 12 日,公司股东刘伟将持有本公司 45%的股权转让给宋春静。变更完成后,刘伟持股 50%,宋春静持股 50%。

2009 年 4 月 27 日,公司股东宋春静将其持有本公司 16.5%的股权分别转让给刘伟(15%)、李孝良(1.5%);同时北京博信智创投资咨询有限公司(以下或简称“博信智创”)以货币资金增资 82 万元,公司注册资本变更为 732 万元。上述股权转让及增资完成后,刘伟持有本公司 57.72%的股权,宋春静持有本公司 29.75%的股权,北京博信智创投资咨询有限公司持有本公

司 11.20% 的股权，李孝良持有本公司 1.33% 的股权。

2009 年 5 月 26 日，本公司之全体发起人按发起人协议、公司章程的规定，以有限公司改制基准日 2009 年 4 月 30 日的净资产 45,193,593.34 元折合股本 34,000,000.00 元，资本公积 11,193,593.34 元，上述注册资本业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2009]第 1016 号验资报告验证。

2009 年 6 月 19 日，公司第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，宁智平以货币资金增资 213.9872 万元（认缴 900 万元，出资额超出股本部分计入资本公积）、李保良以货币资金增资 142.6582 万元（认缴 600 万元，出资额超出股本部分计入资本公积）、谷博以货币资金增资 118.8818 万元（认缴 500 万元，出资额超出股本部分计入资本公积）。此次增资后，公司股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>股份数量</u>	<u>股权比例%</u>
刘伟	19,624,317.00	50.64
宋春静	10,114,071.00	26.10
北京博信智创投资咨询有限公司	3,808,743.00	9.82
李孝良	452,869.00	1.17
宁智平	2,139,872.00	5.52
李保良	1,426,582.00	3.68
谷博	<u>1,188,818.00</u>	<u>3.07</u>
合 计	<u>38,755,272.00</u>	<u>100.00</u>

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

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

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>股份数量</u>	<u>股权比例%</u>
刘伟	19,624,317.00	37.92
宋春静	10,114,071.00	19.54

股东名称	股份数量	股权比例%
北京博信智创投资咨询有限公司	3,808,743.00	7.36
李孝良	452,869.00	0.88
宁智平	2,139,872.00	4.13
李保良	1,426,582.00	2.76
谷博	1,188,818.00	2.30
社会公众 A 股股东	<u>13,000,000.00</u>	<u>25.11</u>
合 计	<u>51,755,272.00</u>	<u>100.00</u>

公司注册地址：北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 2097 房间。

2、公司所处行业

公司所属行业为服务业。

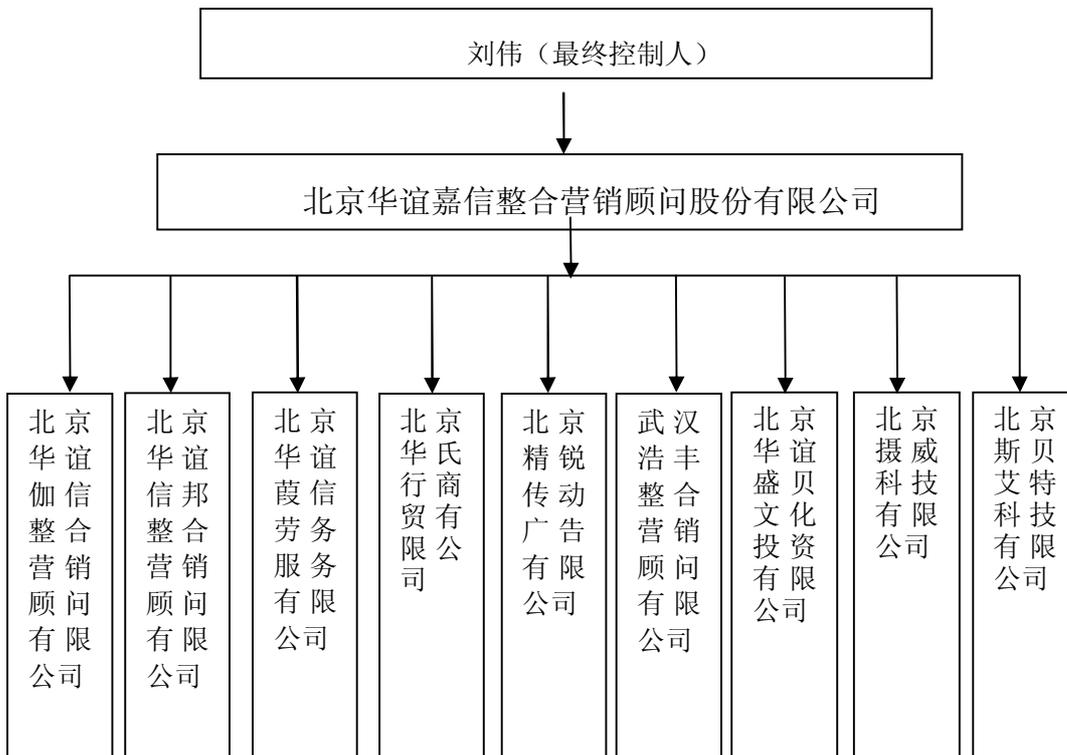
3、公司经营范围

公司的经营范围：营销策划；摄影服务；网上提供信息咨询服务；技术开发、转让、培训；企业形象策划；图文设计；承办展览展示；市场调查。

4、主要产品（或提供的劳务等）

终端营销服务（店面管理、终端促销、销售团队管理）、活动营销服务（活动公关、会议会展）、其他营销服务（促销品业务、互联网营销服务）等。

5、基本组织架构



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则,并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发生股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围,合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的,不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司,在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;对于同一控制下

企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，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，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 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。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利

率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、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之和。

③ 本公司的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：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、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之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投

资人可能无法收回投资成本；

- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司于资产负债表日，将单项应收款项余额超过期末应收款项余额的 10%（含 10%）以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	计提比例%
3 个月以内（含 3 个月）	0
3-6 个月（含 6 个月）	1
6 个月-1 年（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	50
3 年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：对于单项金额虽不重大的应收款项，当存在客观证明表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，单项确认坏账准备。坏账准备的计提方

法：根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(4) 本公司合并报表范围内应收款项不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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（营业外收入）。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠

计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**a**、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**b**、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**c**、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**a**、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；**b**、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；**c**、与被投资单位之间发生重要交易；**d**、向被投资单位派出管理人员。**E**、向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

①本公司采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	50 年	5	1.9
运输设备	5 年	5	19
其他设备	3-5 年	5	19-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下

跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

（1）在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

①公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、商誉

商誉是在非同一控制下的企业合并中，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。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，期末进行减值测试。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并

综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、股份支付

(1) 以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

④在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

(2) 以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

④后续计量

a、在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

b、公司应当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。

在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所

有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），应当确认已得到服务相对应的成本费用。

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

22、资产减值

（1）在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

（2）是否存在减值迹象的判断

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（3）资产组的认定

以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，

调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

（4）上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）建造合同收入

①当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、合同总收入能够可靠地计量；

b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；

c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；

b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

24、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易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)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易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)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本报告期无会计政策和会计估计变更。

28、前期会计差错

本公司本报告期无前期会计差错。

三、税项

1、本公司适用的主要税种及税率

<u>税（费）种</u>	<u>计税（费）依据</u>	<u>税（费）率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

2、主要子公司税率

（1）北京华谊伽信整合营销顾问有限公司

<u>税（费）种</u>	<u>计税（费）依据</u>	<u>税（费）率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	15
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

北京华谊伽信整合营销顾问有限公司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、北京市地方税务局批准取得国家高新技术企业证书，根据 2010 年 4 月 21 日北京市石景山区国家税务局第三税务所《减、免税批准通知书》（石三国 减 [2010] 16 号）的批准，本公司 2009 年度、2010 年度、2011 年度企业所得税率为 15%。

（2）北京华谊葭信劳务服务有限公司

<u>税（费）种</u>	<u>计税（费）依据</u>	<u>税（费）率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

（3）北京华谊信邦整合营销顾问有限公司

<u>税（费）种</u>	<u>计税（费）依据</u>	<u>税（费）率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

（4）北京华氏行商贸有限公司

<u>税（费）种</u>	<u>计税（费）依据</u>	<u>税（费）率%</u>
增值税	应税营业收入	17
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

(5) 北京精锐传动广告有限公司

<u>税(费)种</u>	<u>计税(费)依据</u>	<u>税(费)率%</u>
营业税	营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应交流转税额	7
教育费附加	应交流转税额	3
文化事业建设费	营业收入	3

(6) 武汉浩丰整合营销顾问有限公司

<u>税(费)种</u>	<u>计税(费)依据</u>	<u>税(费)率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

(7) 北京华谊盛贝文化投资有限公司

<u>税(费)种</u>	<u>计税(费)依据</u>	<u>税(费)率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

(8) 北京摄威科技有限公司

<u>税(费)种</u>	<u>计税(费)依据</u>	<u>税(费)率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

(9) 北京斯贝艾特科技有限公司

<u>税(费)种</u>	<u>计税(费)依据</u>	<u>税(费)率%</u>
营业税	应税营业收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
教育费附加	应缴纳流转税额	3

四、企业合并及合并财务报表

1、截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司控股子公司概况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
--------------	--------------	------------	-------------	-------------	-------------

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京精锐传动广告有限公司（简称“精锐传动”）	有限公司	中国北京	服务业	50 万元	设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含棋牌）；承办展览展示。
武汉浩丰整合营销顾问有限公司（简称“武汉浩丰”）	有限公司	中国武汉	服务业	50 万元	企业营销策划、管理咨询；图文设计；会议及会展服务；计算机软硬件开发及相关技术服务；广告设计、制作、代理、发布（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）
北京华谊盛贝文化投资有限公司（简称“华谊盛贝”）	有限公司	中国北京	服务业	1,000 万元	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。
北京摄威科技有限公司（简称“摄威科技”）	有限公司	中国北京	服务业	500 万元	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售电子产品、机械设备；企业管理咨询。
北京斯贝艾特科技有限公司（简称“斯贝艾特”）	有限公司	中国北京	服务业	200 万元	技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；企业管理咨询。

续表：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
精锐传动	35 万元	无	70	70	是	-38,805.19	156,369.12	0.00
武汉浩丰	50 万元	无	100	100	是	0.00	0.00	0.00
华谊盛贝	180 万元	无	90	90	是	202,599.81	0.00	0.00
摄威科技	500 万元	无	100	100	是	0.00	0.00	0.00
斯贝艾特	200 万元	无	100	100	是	0.00	0.00	0.00

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司（简称“华谊伽信”）	有限公司	中国北京	服务业	200 万元	劳务派遣；受委托提供劳务服务；摄影扩印服务；技术开发、技术转让、技术培训；企业策划、图文设计；承办展览展示；市场调查；信息咨询（中介除外）。（未经专项许可的项目除外）
北京华谊葭信劳务服务有限公司（简称“华谊葭信”）	有限公司	中国北京	服务业	400 万元	劳务派遣；接受委托提供劳务服务；保洁服务、信息咨询（不含中介）。[经营范围中未取得专项许可的项目除外]
北京华谊信邦整合	有限公司	中国北京	服务业	100 万元	营销、企业形象策划；信息咨询（中介除

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
合营销顾问有限公司（简称“华谊信邦”）					外)；技术开发、转让、培训；图文设计、承办展览展示；市场调查。
北京华氏行商贸有限公司（简称“华氏行”）	有限公司	中国北京	贸易	650 万元	销售服装、鞋、帽、日用百货、家用电器、建筑材料；广告设计、制作。

续表：

子公司全称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华谊伽信	200 万元	无	100	100	是	0.00	0.00	0.00
华谊葭信	400 万元	无	100	100	是	0.00	0.00	0.00
华谊信邦	100 万元	无	100	100	是	0.00	0.00	0.00
华氏行	650 万元	无	100	100	是	0.00	0.00	0.00

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

(1) 本公司于 2010 年 3 月 15 日出资 50 万元新设成立全资子公司武汉浩丰，武汉浩丰自成立之日起纳入合并报表范围。

(2) 本公司于 2010 年 6 月 29 日出资 180 万元与北京京彩影艺文化发展有限公司新设成立华谊盛贝，本公司拥有华谊盛贝 90% 的股权，华谊盛贝自成立之日起纳入合并报表范围。

(3) 本公司于 2010 年 11 月 10 日出资 500 万元新设成立全资子公司摄威科技，摄威科技自成立之日起纳入合并报表范围。

(4) 本公司于 2010 年 11 月 17 日出资 200 万元新设成立全资子公司斯贝艾特，斯贝艾特自成立之日起纳入合并报表范围。

4、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
武汉浩丰	543,379.43	43,379.43
华谊盛贝	2,025,998.11	25,998.11
摄威科技	4,999,055.89	-944.11
斯贝艾特	1,939,133.65	-60,866.35

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末数	年初数
库存现金	211,971.71	350,368.89
银行存款	253,332,423.55	8,909,721.60
其他货币资金	<u>2,533,044.01</u>	<u>3,279,461.24</u>
合 计	<u>256,077,439.27</u>	<u>12,539,551.73</u>

其他货币资金为本公司存于支付宝（中国）网络技术有限公司资金账户内的款项，其用途未受限制。

2、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	<u>124,453,013.11</u>	<u>100.00</u>	<u>273,081.92</u>	<u>0.22</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>124,453,013.11</u>	<u>100.00</u>	<u>273,081.92</u>	<u>0.22</u>

续表：

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	<u>95,726,963.75</u>	<u>100.00</u>	<u>94,899.61</u>	<u>0.10</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>95,726,963.75</u>	<u>100.00</u>	<u>94,899.61</u>	<u>0.10</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	<u>124,453,013.11</u>	<u>100.00</u>	<u>273,081.92</u>
其中：3 个月以内（含 3 个月）	102,972,862.82	82.74	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	20,023,139.90	16.09	200,231.40
6-12 个月（含 1 年）	1,457,010.39	1.17	72,850.52
1 至 2 年（含 2 年）	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>124,453,013.11</u>	<u>100.00</u>	<u>273,081.92</u>

续表：

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	<u>95,721,668.95</u>	<u>99.99</u>	<u>94,370.13</u>
其中：3 个月以内（含 3 个月）	88,469,255.49	92.42	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	6,706,263.70	7.00	67,062.64
6-12 个月（含 1 年）	546,149.76	0.57	27,307.49
1 至 2 年（含 2 年）	<u>5,294.80</u>	<u>0.01</u>	<u>529.48</u>
合 计	<u>95,726,963.75</u>	<u>100.00</u>	<u>94,899.61</u>

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
中国惠普有限公司	非关系方	29,982,399.88	1 年以内	24.09
美国 AMD 远东有限公司北京办事处	非关系方	23,322,673.15	1 年以内	18.74
多美滋婴幼儿食品有限公司	非关系方	17,946,296.03	1 年以内	14.42
索尼爱立信移动通信产品（中国）有限公司	非关系方	14,251,028.15	1 年以内	11.45
宏碁电脑（上海）有限公司	非关系方	<u>5,064,378.22</u>	1 年以内	<u>4.07</u>
合 计		<u>90,566,775.43</u>		<u>72.77</u>

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无关联方应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数	年初数
-----	-----	-----

	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
1 年以内	27,331,433.39	99.97	21,718.10	94.95
1-2 年	<u>7,010.40</u>	<u>0.03</u>	<u>1,155.00</u>	<u>5.05</u>
合 计	<u>27,338,443.79</u>	<u>100.00</u>	<u>22,873.10</u>	<u>100.00</u>

(2) 大额预付款项单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>年末金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未结算原因</u>
北京鼎轩基业科技发展有限公司	非关联方	17,980,044.00	3 个月以内	房屋购置款
上海轻工五金发展有限公司	非关联方	<u>4,999,136.00</u>	3 个月以内	房屋购置款
合 计		<u>22,979,180.00</u>		

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

4、应收利息

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
定期存款	<u>0.00</u>	<u>1,983,252.10</u>	<u>1,477,627.10</u>	<u>505,625.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>1,983,252.10</u>	<u>1,477,627.10</u>	<u>505,625.00</u>

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

<u>项 目</u>	<u>年末数</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	<u>23,582,896.98</u>	<u>100.00</u>	<u>553,244.81</u>	<u>2.35</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>23,582,896.98</u>	<u>100.00</u>	<u>553,244.81</u>	<u>2.35</u>

续表:

<u>项 目</u>	<u>年初数</u>
------------	------------

	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	<u>18,910,488.57</u>	<u>100.00</u>	<u>441,265.44</u>	<u>2.33</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>18,910,488.57</u>	<u>100.00</u>	<u>441,265.44</u>	<u>2.33</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

年末数

<u>账 龄</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	
1 年以内	<u>19,476,171.46</u>	<u>82.59</u>	<u>142,572.26</u>
其中：3 个月以内（含 3 个月）	13,694,798.05	58.07	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	3,662,410.32	15.53	36,624.10
6-12 个月（含 1 年）	2,118,963.09	8.99	105,948.16
1 至 2 年（含 2 年）	<u>4,106,725.52</u>	<u>17.41</u>	<u>410,672.55</u>
合 计	<u>23,582,896.98</u>	<u>100.00</u>	<u>553,244.81</u>

续表：

年初数

<u>账 龄</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	
1 年以内	<u>17,190,277.44</u>	<u>90.90</u>	<u>269,244.33</u>
其中：3 个月以内（含 3 个月）	8,895,587.34	47.04	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	3,637,254.52	19.23	36,372.55
6-12 个月（含 1 年）	4,657,435.58	24.63	232,871.78
1 至 2 年（含 2 年）	<u>1,720,211.13</u>	<u>9.10</u>	<u>172,021.11</u>
合 计	<u>18,910,488.57</u>	<u>100.00</u>	<u>441,265.44</u>

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额 比例%
赵丹丹	非关联方	1,578,884.50	1 年以内	6.70
王汉臣	非关联方	563,929.00	1 年以内	2.39
韩璐	非关联方	549,900.00	1 年以内	2.33
王祯	非关联方	457,207.15	1 年以内	1.94
唐韵	非关联方	<u>415,877.50</u>	1 年以内	<u>1.76</u>
合 计		<u>3,565,798.15</u>		<u>15.12</u>

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
		本年新增	本年计提		
一、账面原值合计	<u>19,585,900.72</u>	<u>942,552.45</u>		<u>0.00</u>	<u>20,528,453.17</u>
房屋及建筑物	17,873,605.70	0.00		0.00	17,873,605.70
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	37,000.00	262,000.00		0.00	299,000.00
办公设备及其他	1,675,295.02	680,552.45		0.00	2,355,847.47
二、累计折旧合计	<u>1,103,766.69</u>	<u>0.00</u>	<u>673,646.38</u>	<u>0.00</u>	<u>1,777,413.07</u>
房屋及建筑物	337,559.48	0.00	339,598.60	0.00	677,158.08
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	31,203.41	0.00	28,836.57	0.00	60,039.98
办公设备及其他	735,003.80	0.00	305,211.21	0.00	1,040,215.01
三、固定资产账面净值合计	<u>18,482,134.03</u>				<u>18,751,040.10</u>
房屋及建筑物	17,536,046.22				17,196,447.62
机器设备	0.00				0.00
运输工具	5,796.59				238,960.02
办公设备及其他	940,291.22				1,315,632.46
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
房屋及建筑物	0.00	0.00		0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00		0.00	0.00
办公设备及其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
五、固定资产账面价值合计	<u>18,482,134.03</u>				<u>18,751,040.10</u>
房屋及建筑物	17,536,046.22				17,196,447.62
机器设备	0.00				0.00-

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
运输设备	5,796.59			238,960.02
办公设备及其他	940,291.22			1,315,632.46

注：本年折旧额为 673,646.38 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司董事会认为：本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，无需计提减值准备。

7、在建工程

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
虚拟化私有云数据安全中心	139,000.00	0.00	139,000.00	0.00	0.00	0.00
合 计	139,000.00	0.00	139,000.00	0.00	0.00	0.00

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	217,980.00	477,905.00	0.00	695,885.00
商标权	5,500.00	0.00	0.00	5,500.00
著作权	212,480.00	475,975.00	0.00	688,455.00
专利权	0.00	1,930.00	0.00	1,930.00
二、累计摊销合计	4,614.73	68,472.99	0.00	73,087.72
商标权	299.98	549.96	0.00	849.94
著作权	4,314.75	67,794.39	0.00	72,109.14
专利权	0.00	128.64	0.00	128.64
三、无形资产账面净值合计	213,365.27			622,797.28
商标权	5,200.02			4,650.06
著作权	208,165.25			616,345.86
专利权	0.00			1,801.36
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	213,365.27			622,797.28
商标权	5,200.02			4,650.06

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
著作权	208,165.25			616,345.86
专利权	0.00			1,801.36

注：本年无形资产的摊销额为 68,472.99 元。

(2) 本公司董事会认为：本公司的无形资产于资产负债表日不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(3) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
著作权	461,073.00	604,041.84	0.00	475,975.00	589,139.84
合 计	461,073.00	604,041.84	0.00	475,975.00	589,139.84

9、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
资产减值准备	185,571.57	108,848.11
可抵扣亏损	1,074,593.62	150,296.23
合 计	1,260,165.19	259,144.34

(2) 年末可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	826,326.73
未弥补亏损	4,298,374.44
合 计	5,124,701.17

10、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	536,165.05	578,667.89	288,506.21	0.00	826,326.73
合 计	536,165.05	578,667.89	288,506.21	0.00	826,326.73

11、短期借款

类 别	年末数	年初数
担保借款	0.00	10,000,000.00
合 计	0.00	10,000,000.00

12、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	7,752,637.59	10,156,392.35
1 年以上	<u>169,266.54</u>	<u>137,239.80</u>
合 计	<u>7,921,904.13</u>	<u>10,293,632.15</u>

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

13、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	897,132.17	3,616.52
1 年以上	<u>0.00</u>	<u>34,954.01</u>
合 计	<u>897,132.17</u>	<u>38,570.53</u>

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

14、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年计提	本年支付	年末数
1. 工资、奖金、津贴和补贴	11,036,306.32	291,924,520.17	294,733,271.33	8,227,555.16
2. 职工福利费	0.00	75,015.79	75,015.79	0.00
3. 社会保险费	2,303,576.21	50,778,768.13	51,705,714.03	1,376,630.31
其中：（1）医疗保险费	768,226.43	17,475,347.46	17,772,218.09	471,355.80
（2）基本养老保险费	1,393,433.48	30,314,092.16	30,883,702.61	823,823.03
（3）年金缴费	612.66	0.00	612.66	0.00
（4）失业保险费	81,113.87	1,779,344.29	1,812,192.89	48,265.27
（5）工伤保险费	26,835.36	564,214.27	575,714.58	15,335.04
（6）生育保险费	33,354.41	645,769.95	661,273.20	17,851.17
4. 住房公积金	658,723.39	15,694,536.89	15,936,275.93	416,984.35
5. 工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
7. 辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	年初数	本年计提	本年支付	年末数
(2) 预计内退人员支出	0.00	0.00	0.00	0.00
8. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>13,998,605.92</u>	<u>358,472,840.98</u>	<u>362,450,277.08</u>	<u>10,021,169.82</u>

15、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-966.88	-35,514.85
营业税	4,178,858.02	3,935,121.59
企业所得税	2,271,745.64	439,873.73
城市维护建设税	254,239.42	198,774.78
房产税	0.00	0.00
个人所得税	2,845,954.78	554,830.34
其他税金	204,752.62	160,164.46
教育费附加	<u>125,622.15</u>	<u>118,054.61</u>
合 计	<u>9,880,205.75</u>	<u>5,371,304.66</u>

16、应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	<u>0.00</u>	<u>16,815.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>16,815.00</u>

17、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	2,143,281.62	2,250,906.20
1 年以上	<u>378,880.03</u>	<u>48,213.42</u>
合 计	<u>2,522,161.65</u>	<u>2,299,119.62</u>

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18、股本

项 目	年初数	本年变动增减（+、-）				年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他 小计	

项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	38,755,272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,755,272.00
其中：境内法人持股	3,808,743.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,808,743.00
境内自然人持股	34,946,529.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,946,529.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	<u>38,755,272.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>38,755,272.00</u>
二、无限售条件流通股份							
1.人民币普通股	0.00 13,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,000,000.00
2.境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股份合计	<u>0.00 13,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>13,000,000.00</u>
股份总数	<u>38,755,272.00</u>	<u>13,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>51,755,272.00</u>

本公司向社会公众公开发行人人民币普通股（A 股）13,000,000.00 股，每股面值 1 元。上述股本业经利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字[2010]第 1021 号《验资报告》验证。

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	<u>24,867,847.95</u>	<u>275,900,646.32</u>	<u>0.00</u>	<u>300,768,494.27</u>
合 计	<u>24,867,847.95</u>	<u>275,900,646.32</u>	<u>0.00</u>	<u>300,768,494.27</u>

本期资本公积的变动情况详见本附注“一、公司基本情况 1、历史沿革”。

20、盈余公积

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>685,002.02</u>	<u>1,793,037.30</u>	<u>0.00</u>	<u>2,478,039.32</u>
合 计	<u>685,002.02</u>	<u>1,793,037.30</u>	<u>0.00</u>	<u>2,478,039.32</u>

21、未分配利润

项 目	本年数	上年数
上年年末余额	39,635,694.95	56,322,488.75

项 目	本年数	上年数
加：会计政策变更	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00
本年年初余额	39,635,694.95	56,322,488.75
加：归属于母公司的本期净利润	33,417,929.65	28,952,611.59
盈余公积弥补亏损	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	1,793,037.30	685,002.02
提取法定公益金	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	5,175,527.20	11,000,000.00
转作资本的普通股股利	0.00	33,954,403.37
本年年末余额	<u>66,085,060.10</u>	<u>39,635,694.95</u>

注：（1）经 2009 年第二次临时股东大会决议，本公司股票发行上市前滚存利润由新老股东按持股比例共同享有。

（2）经 2009 年度股东大会决议，本公司以发行后的股本总数 51,755,272 股为基数，每 10 股派送现金股利 1 元（含税），合计 5,175,527.20 元。

22、营业收入及营业成本

（1）营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	555,704,920.19	422,740,697.25
其他业务收入	0.00	0.00
营业收入合计	<u>555,704,920.19</u>	<u>422,740,697.25</u>
主营业务成本	473,342,540.51	349,271,860.28
其他业务成本	0.00	0.00
营业成本合计	<u>473,342,540.51</u>	<u>349,271,860.28</u>

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
终端营销服务	507,228,670.75	440,027,123.74	391,568,841.16	329,510,906.90
活动营销服务	40,090,427.64	29,411,285.25	25,325,301.16	15,580,246.04
促销品业务及其他	<u>8,385,821.80</u>	<u>3,904,131.52</u>	<u>5,846,554.93</u>	<u>4,180,707.34</u>
合 计	<u>555,704,920.19</u>	<u>473,342,540.51</u>	<u>422,740,697.25</u>	<u>349,271,860.28</u>

（3）公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例%</u>
中国惠普有限公司	114,015,105.53	20.52
多美滋婴幼儿食品有限公司	101,378,356.25	18.24
联想（北京）有限公司	67,700,081.29	12.18
美国 AMD 远东有限公司北京办事处	50,128,932.25	9.02
索尼爱立信移动通信产品（中国）有限公司	<u>32,464,665.02</u>	<u>5.84</u>
合 计	<u>365,687,140.34</u>	<u>65.81</u>

23、营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
营业税	13,258,554.08	10,829,706.04
城建税	1,116,998.31	531,880.18
教育费附加	399,692.30	325,322.63
文化事业建设费	<u>35,734.33</u>	<u>48,855.72</u>
合 计	<u>14,810,979.02</u>	<u>11,735,764.57</u>

24、销售费用

<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
开发费	1,067,974.21	916,765.92
其他	<u>84,432.30</u>	<u>208,440.85</u>
合 计	<u>1,152,406.51</u>	<u>1,125,206.77</u>

25、管理费用

<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
工资及福利费	13,135,844.22	13,493,783.71
执行、服务费	9,793,895.36	7,572,187.23
IPO 路演、广告费、上市酒会等	3,189,611.32	0.00
租赁费	2,161,703.07	1,757,496.90
折旧、摊销费	742,119.37	659,594.08
交通费	727,109.06	160,679.70
中介、咨询费	536,237.20	576,831.32
业务招待费	528,808.48	267,057.33
IT 维护费	437,377.20	234,562.49
水电杂费	398,446.61	303,002.33
其他	<u>1,744,408.2</u>	<u>574,326.74</u>
合 计	<u>33,395,560.09</u>	<u>25,599,521.83</u>

26、财务费用

<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
利息支出	245,995.00	615,821.30
减：利息收入	2,761,658.55	202,681.56
汇兑损益	0.00	0.00
手续费支出	54,333.21	75,207.50
合 计	<u>-2,461,330.34</u>	<u>488,347.24</u>

27、资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
坏账准备	290,161.68	134,532.22
合 计	<u>290,161.68</u>	<u>134,532.22</u>

28、投资收益

<u>产生投资收益的来源</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
出售被投资单位股权取得的收益	0.00	-100,584.59
被投资单位注销取得的收益	0.00	52,659.06
合 计	<u>0.00</u>	<u>-47,925.53</u>

29、营业外收入

<u>类 别</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
政府补助	3,653,000.00	0.00
无需偿还的应付款项	0.00	108,834.59
其他	1,870.00	9,460.38
合 计	<u>3,654,870.00</u>	<u>118,294.97</u>

注：（1）根据《关于为华谊嘉信入驻园区提供“一企一策”政策支持请示》（石科园文[2009]）的批复，公司取得中关村科技园区石景山园管理委员会的财政奖励 3,623,000.00 元；（2）公司取得中关村中介服务支持资金 30,000.00 元。

30、营业外支出

<u>类 别</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
固定资产处置损失	0.00	18,986.71
其他支出	0.00	10,416.87

类别	本年发生额	上年发生额
合计	0.00	29,403.58

31、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,566,333.24	5,643,101.52
递延所得税费用	-1,001,020.85	-136,846.85
合计	5,565,312.39	5,506,254.67

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.70	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69	0.69	0.80	0.80

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

33、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本金额	上年金额
财务费用中收到的现金	2,256,033.55	202,681.56
营业外收入中收到的现金	3,654,870.00	9,460.38
收到的其他往来款项	97,440.99	9,167,040.74
合计	6,008,344.54	9,379,182.68

34、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
支付的其他往来款项	7,874,967.42	5,148,808.00
销售费用、管理费用和财务费用中支付的现金	<u>22,682,905.88</u>	<u>12,810,195.96</u>
合 计	<u>30,557,873.30</u>	<u>17,959,003.96</u>

35、收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
支付给担保公司保证金	<u>3,330,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>3,330,000.00</u>	<u>0.00</u>

36、支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
IPO 费用	5,396,387.71	2,702,965.97
支付给担保公司保证金	<u>0.00</u>	<u>3,330,000.00</u>
合 计	<u>5,396,387.71</u>	<u>6,032,965.97</u>

37、现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	33,264,160.33	28,920,175.53
加：计提的资产减值准备	290,161.68	134,532.22
固定资产折旧,油气资产消耗,生产性生物资产折旧	673,646.38	643,986.41
无形资产摊销	68,472.99	4,614.73
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	0.00	0.00
固定资产报废损失(减：收益)	0.00	18,986.71
公允价值变动损失(减：收益)	0.00	0.00
财务费用(减：收益)	245,995.00	615,821.30
投资损失(减：收益)	0.00	47,925.53
递延所得税资产减少(减：增加)	-1,001,020.85	-136,846.85
递延所得税负债增加(减：较少)	0.00	0.00
存货的减少(减：增加)	0.00	59,896.92
经营性应收项目的减少(减：增加)	-43,156,936.63	-6,749,566.69

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减：减少）	-319,496.76	-23,405,099.84
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-9,935,017.86</u>	<u>154,425.97</u>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的年末余额	256,077,439.27	12,539,551.73
减：货币资金的年初余额	12,539,551.73	8,825,811.89
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>243,537,887.54</u>	<u>3,713,739.84</u>

38、现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
(1)现金	<u>256,077,439.27</u>	<u>12,539,551.73</u>
其中：库存现金	211,971.71	350,368.89
可随时用于支付的银行存款	253,332,423.55	8,909,721.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,533,044.01	3,279,461.24
(2)现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
(3)年末现金及现金等价物余额	<u>256,077,439.27</u>	<u>12,539,551.73</u>

六、关联方及关联交易

1、本公司的实质控制人

本公司的实质控制人为刘伟。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注四、1 所述。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码证
宋春静	本公司股东	——
宁智平	本公司股东	——
北京博信智创投资咨询有限公司	本公司股东	78323383-8

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码证</u>
北京中谊快运有限公司（简称“中谊快运”）	股东参股公司	77156641-6

4、关联交易情况

本年度无关联交易事项。

5、关联方应收应付款项

本年度无关联方应收应付款项。

七、或有事项

截至资产负债表日止，本公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2011 年 3 月 24 日，公司召开第一届十四次董事会，会议审议并通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以截至 2010 年 12 月 31 日止的总股本 51,755,272 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派送现金红利 5,175,527.20 元（含税）。同时，拟以截至 2010 年 12 月 31 日止公司总股本 51,755,272 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 51,755,272 股。上述预案尚需提交公司 2010 年度股东大会审议批准。

十、其他重要事项

1、2009 年度财务报表数据调整

本公司之子公司北京华谊伽信整合营销顾问有限公司于 2010 年 4 月取得高新技术企业证书，并于 2010 年 4 月 21 日经主管税务机关认定。根据相关规定，北京华谊伽信整合营销顾问有限公司 2009 年、2010 年、2011 年可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。公司董事会同意对 2009 年度的财务报表进行相应修正。本次所得税税率由 25% 调整为 15%，企业所得税率降低 10%，主要会计报表数据变化情况如下：

<u>项 目</u>	<u>2009 年度</u>	
	<u>调整前</u>	<u>调整后</u>
资产合计	146,104,621.90	146,079,428.74
其中：递延所得税资产	284,337.50	259,144.34
负债合计	45,385,613.79	42,018,047.88

项 目	2009 年度	
	调整前	调整后
其中：应交税费	8,738,870.57	5,371,304.66
股东权益合	100,719,008.11	104,061,380.86
其中：未分配利润	36,293,322.20	39,635,694.95
所得税费用	8,848,627.42	5,506,254.67
净利润	25,577,802.78	28,920,175.53
归属于普通股股东的净利润	25,610,238.84	28,952,611.59
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,579,514.45	28,922,164.72

2、重大资产购置

本公司与北京鼎轩基业科技发展有限公司签订《北京市商品房预售合同》，购买位于石景山区中关村科技园区石景山园北 II 区实兴大街教育科研罚没资产处置项目 B1 楼 3 层 307 等 5 套房屋，合同总价款 35,924,160.00 元，截至资产负债表日止，公司预付房屋价款 17,980,044.00 元。

本公司与上海轻工五金发展有限公司签订《上海市商品房出售合同》，购买位于永和路 118 弄《东方环球企业园》42 号的房屋，合同总价款 24,839,136.00 元，截至资产负债表日止，公司预付房屋价款 4,999,136.00 元。

3、子公司企业所得税

本公司之子公司华谊信邦于 2010 年 9 月 17 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 2010 年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》确认为北京市 2010 年度第一批拟认定的高新技术企业。公示已于 2010 年 10 月 14 日期满。截至本报告日止，华谊信邦尚未取得高新技术企业认定证书。此事项可能对华谊信邦企业所得税造成的影响，将根据主管税务机关的认定进行处理。

截至资产负债表日止，除上述事项外，本公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

续表：

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	600,000.00	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	600,000.00	100.00	0.00	0.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	0.00	0.00	0.00
其中：3 个月以内（含 3 个月）	0.00	0.00	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00

续表：

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	600,000.00	100.00	0.00

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
其中：3 个月以内（含 3 个月）	600,000.00	100.00	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>600,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>0.00</u>

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无关联方应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	<u>96,470,482.83</u>	<u>100.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>96,470,482.83</u>	<u>100.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

续表：

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	<u>60,538,562.03</u>	<u>100.00</u>	<u>15,293.89</u>	<u>0.03</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>60,538,562.03</u>	<u>100.00</u>	<u>15,293.89</u>	<u>0.03</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄 年末数

	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	<u>96,470,482.83</u>	<u>100.00</u>	<u>0.00</u>
其中：3 个月以内（含 3 个月）	38,333,120.73	39.74	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	<u>58,137,362.10</u>	<u>60.26</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>96,470,482.83</u>	<u>100.00</u>	<u>0.00</u>

续表：

账 龄	年初数		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	<u>60,538,562.03</u>	<u>100.00</u>	<u>15,293.89</u>
其中：3 个月以内（含 3 个月）	59,009,172.56	97.47	0.00
3-6 个月（含 6 个月）	1,529,389.47	2.53	15,293.89
6-12 个月（含 1 年）	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>60,538,562.03</u>	<u>100.00</u>	<u>15,293.89</u>

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 大额其他应收款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额比例%
华谊伽信	子公司	64,108,159.52	往来款	6 个月以内	66.45
华谊葭信	子公司	28,066,117.51	往来款	6 个月以内	29.09
华谊信邦	子公司	3,606,940.80	往来款	3 个月以内	3.74
华氏行	子公司	<u>289,265.00</u>	往来款	3 个月以内	<u>0.30</u>
合 计		<u>96,070,482.83</u>	往来款		<u>99.58</u>

(5) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
华谊伽信	子公司	64,108,159.52	66.45
华谊葭信	子公司	28,066,117.51	29.09
华谊信邦	子公司	3,606,940.80	3.74
华氏行	子公司	<u>289,265.00</u>	<u>0.30</u>
合 计		<u>96,070,482.83</u>	<u>99.58</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
华谊伽信	成本法	2,000,000.00	100	100	
华谊葭信	成本法	4,000,000.00	100	100	
华谊信邦	成本法	1,537,127.35	100	100	
华氏行	成本法	6,451,570.54	100	100	
精锐传动	成本法	350,000.00	70	70	
武汉浩丰	成本法	500,000.00	100	100	
华谊盛贝	成本法	1,800,000.00	90	90	
摄威科技	成本法	5,000,000.00	100	100	
斯贝艾特	成本法	<u>2,000,000.00</u>	100	100	
合 计		<u>23,638,697.89</u>			

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
华谊伽信	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00
华谊葭信	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	165,000.00
华谊信邦	1,537,127.35	0.00	1,537,127.35	0.00	0.00	260,000.00
华氏行	451,570.54	6,000,000.00	6,451,570.54	0.00	0.00	0.00
精锐传动	350,000.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00
武汉浩丰	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00
华谊盛贝	0.00	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00
摄威科技	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
斯贝艾特	<u>0.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>8,338,697.89</u>	<u>15,300,000.00</u>	<u>23,638,697.89</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>20,425,000.00</u>

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	110,000.00	2,470,900.00
其他业务收入	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
营业收入合计	<u>110,000.00</u>	<u>2,470,900.00</u>

主营业务成本	76,481.10	625,286.80
其他业务成本	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
营业成本合计	<u>76,481.10</u>	<u>625,286.80</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
终端营销服务	80,000.00	71,787.00	2,470,900.00	625,286.80
促销品业务及其他	<u>30,000.00</u>	<u>4,694.10</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>110,000.00</u>	<u>76,481.10</u>	<u>2,470,900.00</u>	<u>625,286.80</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

类别	本年发生额	上年发生额
按成本法核算的被投资单位宣告发放的股利	20,425,000.00	44,500,000.00
子公司清算损失	<u>0.00</u>	<u>500,000.00</u>
合 计	<u>20,425,000.00</u>	<u>44,000,000.00</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

长期股权投资单位	本年发生额	上年发生额
华谊伽信	20,000,000.00	36,500,000.00
华谊信邦	260,000.00	6,000,000.00
华谊葭信	<u>165,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合 计	<u>20,425,000.00</u>	<u>44,500,000.00</u>

6、母公司现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	17,930,372.97	44,279,400.48
加：资产减值损失	-15,293.89	-74,251.55
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	104,630.25	138,255.44
无形资产摊销	549.96	299.98
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00

补充资料	本年金额	上年金额
固定资产、投资性房地产报废损失	0.00	18,541.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,425,000.00	-44,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-700,196.26	-66,089.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,540,511.37	-49,707,963.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,523,015.84	-728,938.69
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>-35,122,432.50</u>	<u>-50,140,746.12</u>
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的年末余额	236,488,350.25	3,036,878.06
减：货币资金的年初余额	3,036,878.06	50,854.18
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>233,451,472.19</u>	<u>2,986,023.88</u>

十二、补充资料

1、报告期内非经常性损益明细表

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	0.00	-66,912.24
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
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）	3,653,000.00	0.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
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	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00

项 目	本年金额	上年金额
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	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,870.00	107,878.10
其他符合非经营性损益定义的损益项目	-3,189,611.32	0.00
小 计	<u>465,258.68</u>	<u>40,965.86</u>
减：所得税影响额	-229,531.85	10,518.99
少数股东权益影响额（税后）	<u>6,436.58</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>688,353.95</u>	<u>30,446.87</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			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	2010 年度	10.76%	0.70	0.70
	2009 年度	34.94%	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2010 年度	10.54%	0.69	0.69
	2009 年度	34.90%	0.80	0.80

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金年末余额为 256,077,439.27 元，比年初余额增加 19.42 倍，其主要原因是：本期公开发行人民币普通股票（A 股）募集资金增加所致；

2、应收账款年末余额 124,179,931.19 元，比年初余额增加 28,547,867.05 元，增加比例为 29.85%，主要原因为随着营业收入的增长相应未到回款期的销售款项增加；

3、预付款项年末余额为 27,338,443.79 元，比年初余额增加 1,194.22 倍，其主要原因是：

本期预付购买房屋款项所致；

4、短期借款年末余额为 0.00 元，比年初余额减少 100%，其主要原因是：本期归还短期借款；

5、应付职工薪酬年末余额为 10,021,169.82 元，比年初余额减少 28.41%，其主要原因是：本期支付员工薪酬的期限相对缩短；

6、应交税费年末余额为 9,880,205.75 元，比年初余额增加 83.94%，其主要原因是：本期营业收入、利润以及员工工资的增长导致营业税、企业所得税、代扣代缴的个人所得税的增加所致；

7、股本年末余额为 51,755,272.00 股，比年初余额增加 33.54%，其主要原因是：本期公开发行人人民币普通股票（A 股）13,000,000.00 股所致；

8、资本公积年末余额为 300,768,494.27 元，比年初余额增长 11.09 倍，其主要原因是：本期公开发行人人民币普通股票（A 股）产生的股本溢价所致；

9、营业收入本期金额为 555,704,920.19 元，比上期金额增加 31.45%，其主要原因是：本公司加大市场开拓力度、扩大业务范围所致；

10、营业税金及附加本期金额为 14,810,979.02 元，比上期金额增加 26.20%，其主要原因是：营业收入的增长导致营业税及其附加税增长所致；

11、管理费用本期金额为 33,395,560.09 元，比上期金额增加 30.45%，其主要原因是：营业收入的增长导致相关费用增加以及公开发行人人民币普通股票（A 股）的路演费计入管理费用所致；

12、营业外收入本期金额为 3,654,870.00 元，比上期金额增加 29.90 倍，其主要原因是：本期收到财政补助。

4、财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 3 月 24 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

日期：2011 年 3 月 24 日

日期：2011 年 3 月 24 日

日期：2011 年 3 月 24 日

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2010 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司

2011 年 3 月 24 日