

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 2012 年第一季度季度

报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
资产总额(元)	594,171,740.73	562,983,572.86	5.54%
归属于上市公司股东的所有者权益(或股东权益)(元)	462,119,430.42	453,497,391.70	1.90%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.46	4.38	1.83%
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-16,417,818.58		11.50%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.16		55.56%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	279,544,396.44	211,931,562.96	31.90%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,622,038.72	8,151,305.57	5.77%
基本每股收益(元/股)	0.08	0.08	0.00%
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.08	0.00%
加权平均净资产收益率(%)	1.88%	1.92%	-0.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.88%	1.92%	-0.04%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注(如适用)
----------	-----------	---------

非流动资产处置损益	-11,634.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,407.01	
所得税影响额	1,297.79	
合计	-5,930.00	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	8,477	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
项有根	400,750	人民币普通股
李秀秀	344,127	人民币普通股
交通银行一天治创新先锋股票型证券投资基金	239,990	人民币普通股
黄进德	178,800	人民币普通股
东方汇理银行	145,200	人民币普通股
刘月加	143,300	人民币普通股
于大玲	140,000	人民币普通股
方平	123,358	人民币普通股
代立	117,800	人民币普通股
李蓉芳	114,246	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘伟	39,248,634	0	0	39,248,634	首发承诺	2013年4月21日
宋春静	20,228,142	0	0	20,228,142	首发承诺	2013年4月21日
北京博信智创投资咨询有限公司	7,617,486	0	0	7,617,486	首发承诺	2012年4月28日
宁智平	4,279,744	0	0	4,279,744	首发承诺	2012年6月23日
李保良	2,853,164	0	0	2,853,164	首发承诺	2012年6月23日
谷博	2,377,636	0	0	2,377,636	首发承诺	2012年6月23日
李孝良	905,738	0	0	905,738	首发承诺	2013年4月21日
合计	77,510,544	0	0	77,510,544	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产、负债、权益变动情况分析

1) 货币资金报告期末比上年度期末减少了 12.17%，主要是用于支付业务款项。

<p>2) 公司的应收账款比上年度期末增加了 17.15%，主要系本报告期内终端销售团队管理业务、店面管理业务的增长导致的应收账款余额增加</p> <p>3) 预付款项余额减少 60.83%，主要原因是期初预付的款项大部份已于本期结算。</p> <p>4) 在建工程报告期较上年度期末增加 17.92%，主要原因是由于支付公司嘉业大厦第 4、5 期装修款所致。</p> <p>5) 开发支出较上年度期末增加了 20.27%，主要原因系本期新增了 HR 系统、行政系统、人事外包系统等研发项目。</p> <p>6) 应付账款期末比上年度期末增加了 161.94%，主要系本期末增加华信石油项目余额 2,008.63 万元。</p> <p>2、损益变动情况分析</p> <p>1) 本期营业收入较上年同期增加 6,761.28 万元，增幅 31.90%，主要系本报告期内终端销售团队管理业务、店面管理业务及新增媒体传播服务业务增长幅度较大。其中终端销售团队管理业务较上年同期增长 3,122.30 万元，同比增长 27.40%；店面管理业务较上年同期增长 1,377.04 万元，同比增长 23.32%；媒体传播服务业务系本期新增业务，新增收入 505.47 万元。</p> <p>2) 本期营业成本较上年同期增加 5,838.00 万元，增幅 30.81%，主要系报告期内终端销售团队管理业务、店面管理业务及媒体传播服务业务所需资金较高，相应的营业成本较高，由于这几类业务本期收入增长幅度较大，因此相应的营业成本也出现较大幅度增长。</p> <p>3) 本报告期内毛利率为 11.34%，较上年同期 10.60% 的毛利率略有提高，本期产品结构未发生较大变化，新增的媒体传播服务毛利率为 43.95%，导致总体毛利率略有提高。</p> <p>4) 本报告期内实现净利润 939.55 万元，较上年同期增长 16.34%，净利润增长率低于营业收入增长率，主要是期间费用增长较快导致。</p> <p>3、现金流量变动情况分析</p> <p>1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额增加了 213.36 万元，主要原因系本期应收回款情况较好。</p> <p>2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 4,683.71 万元，这主要系上期公司购置北京及上海办公用房，本报告期无此项支出所致。</p> <p>3) 筹资活动产生的现金流量净额相比上年同期减少了 38.40 万元，主要是本报告期有利息支出。</p> <p>4) 本报告期现金及现金等价物净增加额相比上年同期增加了 4,858.66 万元，这主要系上期公司购置北京及上海办公用房，本报告期无此项支出所致。</p>

3.2 业务回顾和展望

<p>报告期内，公司内抓管理，不断提升服务质量，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，各项经营指标发展态势良好。</p> <p>报告期内，公司实现营业总收入 27,954.44 万元，比上年同期增长 31.90%；营业利润 1,125.93 万元，比上年同期增长 15.06%；实现利润总额 1,125.21 万元，较上年同期增长 15.23%。实现净利润总额 939.55 万元，较上年同期增长 16.34%。归属于公司普通股股东的每股净资产本报告期末为 4.46 元/股，较上年同期增加 1.83%；基本每股收益本报告期末为 0.08 元/股，较上年同期相同。</p> <p>公司将继续加强产品研发、丰富现有产品线，完善多品牌发展策略。针对不同行业的特点、制定不同营销组合策略以及市场开发策略，充分发挥规模效应，保持行业的“先发”优势；同时充分考量自身优势和新行业营销特点，拟进入产品毛利率高的行业，以提高公司总体盈利水平。</p>
--

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	刘伟、宋春静、李孝良、宁智平、李保良、谷博、	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	报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

	北京博信智创投资咨询有限公司	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。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。	
其他承诺（含追加承诺）	公司股东	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》。	报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		28,890.06		本季度投入募集资金总额		172.56				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		18,405.35				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变	募集资金承诺	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本季度实现的效益	是否达到预计	项目可行性是否发

	更项目(含部分变更)	投资总额			投入金额(2)	(%) (3) = (2)/(1)	态日期		效益	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	35.91	958.28	23.57%	2012年12月31日	0.00	否	否
北京营运中心扩展项目	否	6,080.00	6,080.00	8.34	5,187.91	85.33%	2012年12月31日	30.09	否	否
远程督导信息系统平台建设项目	否	1,403.35	1,403.35	1.46	15.70	1.12%	2012年12月31日	0.00	否	否
内部管理信息平台建设项目	否	500.00	500.00	56.88	259.85	51.97%	2012年12月31日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	12,048.55	12,048.55	102.59	6,421.74	-	-	30.09	-	-
超募资金投向										
上海地区购置办公用房	否	2,822.31	2,822.31	7.11	2,720.76	96.40%	2011年06月30日	0.00	是	否
北京地区购置办公用房	否	1,600.00	1,600.00	62.86	1,484.85	92.80%	2011年06月30日	0.00	是	否
子公司投资款	否	3,200.00	3,200.00	0.00	1,110.00	34.69%	2013年12月31日	0.00	否	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	2,551.20	2,551.20	0.00	0.00	0.00%	2015年12月31日	0.00	是	否
归还银行贷款(如有)	-	500.00	500.00	0.00	500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	6,168.00	6,168.00	0.00	6,168.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	16,841.51	16,841.51	69.97	11,983.61	-	-	0.00	-	-
合计	-	28,890.06	28,890.06	172.56	18,405.35	-	-	30.09	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	主要原因一线下营销业务全国网络体系建设项目:广州、成都业务开展相对缓慢,所以未在当地投入过多资金布局,上海增资缓慢导致投入过慢;远程督导信息系统平台建设项目:有可能改变募投资金投向;内部管理信息平台建设项目:公司对募投资金使用谨慎,投入相对较慢。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次超募资金总额 16,841.51 万元。2010 年 4 月 28 日,公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》,同意公司使用超募资金 500 万元偿还银行贷款,2,800 万元永久补充流动资金;2010 年 10 月 21 日,公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》,同意公司使用超募资金 2,822.31 万元用于上海闸北区永和路 118 号东方环球企业中心 6 层作为上海地区办公用房;2010 年 12 月 29 日,公司董事会第十二次会议审议通过了《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所》,本次经营场所预计投入 4,600 万元,购买北京市石景山区中关村科技园区石景山区北 II 区实兴大街鼎轩创业中心作为办公用房,拟使用已披露用途部分募集资金 2,000 万元、自有资金 1,000 万元,以及超募资金 1,600 万元。公司于 2011 年 5 月 11 日召开第一届董事会第十六次会议,通过了《关于使用部份超募资金永久补充流动资金》的议案,决定使用超募资金 3368 万元永久补充流动资金。公司于 2011 年 9 月 28 日一届董事会二十次会议上全票通过了关于公司使用 3,200 万元超募资金收购上海东汐广告传播有限公司的计划,并于 2011 年 9 月 30 日签订股权转让协议,股权转让价格为 3060 万元。截止 2012 年 3 月 31 日,上述项目已分别实际使用超募资金 11,983.61 万元,剩余超募资金 4,857.90 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

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

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012 年 3 月 28 日公司董事会审议通过了 2011 年度利润分配及资本公积转增股本的预案：以现有总股本 103,510,544 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 10,351,054.4 元（含税）；本年度拟进行资本公积转增股本，以现有总股本 103,510,544 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 51,755,272 股。该方案已于 2012 年 4 月 23 日经公司 2011 年度股东大会审议通过。

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

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关备忘录规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司下属子公司华谊伽信、华谊葭信、华氏行、宏帆分别与中国惠普、北京华信石油、超威（中国）、联想（中国）、宏碁（上海）、索尼（中国）、微软（中国）、伊利苏州乳业、中粮集团、光明乳业、多美滋、明尼苏达（上海）等大客户签订了涵盖 2012 年度的框架协议，约定为其提供终端促销、店面管理或终端销售团队管理等服务。

2、公司于 2011 年 9 月 30 日与君御广告（已更名为“霖漉投资（上海）有限公司”）、东汐广告签订《股权转让协议》，拟使用 3,060 万元受让君御广告持有的东汐广告 51% 的股权（前提为东汐广告 2011 年经审计的税后净利润不低于 1,200 万元），2011 年 10 月已支付首款 1,100 万元。

东汐广告 2011 年度实现净利润 1,192.62 万元，按照协议公司应支付股权转让款调整为 3,041.19 万元。同时，公司可从股权转让尾款中扣除尽职调查费用的一半——12.5 万（协议约定君御、华谊嘉信各承担尽职调查费用的一半），以及东汐原实际控制人占用的东汐资金 345.37 万元（公司收购东汐广告前，陈仲华、季俊分别占用了东汐广告的资金 189.16 万元、156.21 万元；按照《股权转让协议》规定，陈仲华、季俊须于 2011 年 12 月 31 日前将其占用的东汐资金返还；后经四方协商同意，由陈仲华、季俊控制的霖漉投资代为偿还，偿还方式为华谊嘉信从应付给霖漉公司的股权转让尾款中抵扣）。因此，公司代霖漉投资偿还欠东汐广告的 345.37 万元后，尚需支付霖漉投资股权转让尾款 1,583.32 万元，此笔款项公司于 2012 年 4 月 9 日全额划转至霖漉投资账户。

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司
元

2012 年 03 月 31 日

单位：

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	126,308,453.29	63,368,850.90	143,814,934.61	65,823,636.43
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	444,300.00		1,178,600.00	
应收账款	297,651,297.50	26,081.30	254,076,451.90	26,081.30
预付款项	2,576,471.81		6,577,119.51	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	522,722.21	522,722.21	768,158.33	768,158.33
应收股利				
其他应收款	32,862,003.70	140,360,187.77	24,464,664.20	158,742,822.96
买入返售金融资产				
存货	1,589,781.96		171,116.47	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	461,955,030.47	204,277,842.18	431,051,045.02	225,360,699.02
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	389,637.96	150,817,038.78	415,115.30	130,088,580.49
投资性房地产				
固定资产	93,501,409.76	70,886,856.29	94,422,608.91	71,507,317.31
在建工程	987,000.00		837,000.00	
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	670,587.22	3,962.61	691,709.23	4,100.10
开发支出	3,344,889.14		2,781,228.44	
商誉	26,976,832.84		26,976,832.84	
长期待摊费用	3,355,494.44		4,035,378.47	
递延所得税资产	2,990,858.90	977,135.53	1,772,654.65	968,814.96
其他非流动资产				
非流动资产合计	132,216,710.26	222,684,993.21	131,932,527.84	202,568,812.86
资产总计	594,171,740.73	426,962,835.39	562,983,572.86	427,929,511.88
流动负债：				
短期借款	15,000,000.00		15,000,000.00	
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	43,232,610.40	279,868.79	16,504,632.10	16,596.70
预收款项	96,338.48		68,429.29	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,859,600.98	221,554.22	18,146,518.24	224,565.87
应交税费	17,140,886.49	21,096.88	13,982,530.52	1,231,472.99
应付利息	34,576.66		34,576.66	
应付股利				
其他应付款	32,935,940.23	26,484,113.71	36,770,610.96	26,475,712.79
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	122,299,953.24	27,006,633.60	100,507,297.77	27,948,348.35
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	122,299,953.24	27,006,633.60	100,507,297.77	27,948,348.35
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	103,510,544.00	103,510,544.00	103,510,544.00	103,510,544.00
资本公积	249,013,222.27	250,583,695.66	249,013,222.27	250,583,695.66
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,623,797.83	5,623,797.83	5,623,797.83	5,623,797.83
一般风险准备				
未分配利润	103,971,866.32	40,238,164.30	95,349,827.60	40,263,126.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	462,119,430.42	399,956,201.79	453,497,391.70	399,981,163.53
少数股东权益	9,752,357.07		8,978,883.39	
所有者权益合计	471,871,787.49	399,956,201.79	462,476,275.09	399,981,163.53
负债和所有者权益总计	594,171,740.73	426,962,835.39	562,983,572.86	427,929,511.88

5.2 利润表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2012 年 1-3 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	279,544,396.44	719,478.00	211,931,562.96	
其中：营业收入	279,544,396.44	719,478.00	211,931,562.96	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	268,259,579.15	751,295.51	202,146,356.39	261,425.27
其中：营业成本	247,839,770.28		189,459,768.87	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				

营业税金及附加	1,670,642.00	40,318.23	3,272,897.93	
销售费用	302,408.60		135,267.80	
管理费用	18,404,429.83	1,034,437.12	10,414,329.52	975,914.25
财务费用	-34,967.61	-323,459.84	-718,253.95	-714,488.98
资产减值损失	77,296.05		-417,653.78	
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）	-25,477.34			
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）	11,259,339.95	-31,817.51	9,785,206.57	-261,425.27
加：营业外收入	4,407.01		300.00	
减：营业外支出	11,634.80	1,464.80	20,390.90	11,944.49
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,252,112.16	-33,282.31	9,765,115.67	-273,369.76
减：所得税费用	1,856,599.76	-8,320.57	1,688,946.85	-68,342.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,395,512.40	-24,961.74	8,076,168.82	-205,027.32
归属于母公司所有者的净利润	8,622,038.72	-24,961.74	8,151,305.57	-205,027.32
少数股东损益	773,473.68		-75,136.75	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.08	
（二）稀释每股收益	0.08		0.08	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	9,395,512.40	-24,961.74	8,076,168.82	-205,027.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,622,038.72	-24,961.74	8,151,305.57	-205,027.32
归属于少数股东的综合收益总额	773,473.68		-75,136.75	

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

5.3 现金流量表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2012 年 1-3 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	248,546,640.12		186,801,090.89	
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	1,602,235.97	19,074,450.71	4,940,268.68	19,325,845.32
经营活动现金流入小计	250,148,876.09	19,074,450.71	191,741,359.57	19,325,845.32
购买商品、接受劳务支付的现金	99,656,888.89	699,736.84	86,719,713.90	
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	138,716,560.08	58,260.74	113,190,776.84	423,967.01
支付的各项税费	4,867,074.48	41,588.37	5,215,612.36	6,337.66
支付其他与经营活动有关的现金	23,326,171.22	1,292.00	5,166,657.66	34,939,876.12
经营活动现金流出小计	266,566,694.67	800,877.95	210,292,760.76	35,370,180.79
经营活动产生的现金流量净额	-16,417,818.58	18,273,572.76	-18,551,401.19	-16,044,335.47
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,970.00	100.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,970.00	100.00		
购建固定资产、无形资产和	806,589.41		46,834,165.71	44,400,391.94

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金		20,728,458.29	805,523.25	37,405,228.41
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	806,589.41	20,728,458.29	47,639,688.96	81,805,620.35
投资活动产生的现金流量净额	-802,619.41	-20,728,358.29	-47,639,688.96	-81,805,620.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			98,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			98,000.00	
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			98,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	286,043.33			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	286,043.33			
筹资活动产生的现金流量净额	-286,043.33		98,000.00	
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	-17,506,481.32	-2,454,785.53	-66,093,090.15	-97,849,955.82
加：期初现金及现金等价物余额	143,814,934.61	65,823,636.43	256,077,439.27	236,488,350.25
六、期末现金及现金等价物余额	126,308,453.29	63,368,850.90	189,984,349.12	138,638,394.43

5.4 审计报告

审计意见： 未经审计