

SPEARHEAD®

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	12
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第八节 公司治理	57
第九节 财务报告	60
第十节 备查文件目录	172

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华谊嘉信	指	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司
博信投资	指	北京博信智创投资咨询有限公司(原北京华谊博信整合营销顾问有限公司), 华谊嘉信之股东
华谊伽信	指	北京华谊伽信整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华谊信邦	指	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华谊葭信	指	北京华谊葭信劳务服务有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华业浩诚	指	北京华业浩诚营销管理有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
上海波释	指	上海波释广告有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
炫视界	指	北京炫视界广告有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
嘉为	指	上海嘉为广告有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
东汐广告	指	上海东汐广告传播有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
武汉浩丰	指	武汉浩丰整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
嘉华卓信	指	北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
睿活	指	睿活营销顾问(上海)有限公司, 华谊信邦之参股公司
摄威科技	指	北京摄威科技有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华氏行	指	北京华氏行商贸有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
易康美思	指	北京易康美思电子商务有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
华谊盛贝	指	北京华谊盛贝文化投资有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
光辉前程	指	北京光辉前程网络技术有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
精锐传动	指	北京精锐传动广告有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
宏帆	指	上海宏帆市场营销策划有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
君御	指	上海君御广告有限公司, 东汐广告的股东
霖澍、霖澍投资	指	霖澍投资(上海)有限公司, 其前身为上海君御广告有限公司
上市	指	公司公开发行的股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易的行为
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、主承销商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
中瑞岳华会计师事务所	指	公司聘请会计师-中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

天银律师事务所	指	公司聘请律师-北京市天银律师事务所
元	指	人民币元
《公司法》	指	2005 年 10 月 27 日中华人民共和国第 10 届全国人民代表大会常务委员会第 18 次会议修正，自 2006 年 1 月 1 日施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	2005 年 10 月 27 日中华人民共和国第 10 届全国人民代表大会常务委员会第 18 次会议修正，自 2006 年 1 月 1 日施行的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	本公司《公司章程》及《公司章程（草案）》
新《企业会计准则》	指	财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体准则
申报财务报表	指	本公司根据相关法律法规为本次发行编制的财务报表

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华谊嘉信	股票代码	300071
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司		
公司的中文简称	华谊嘉信		
公司的外文名称	Spearhead Intergrated Marketing Communication Group		
公司的外文名称缩写	spearhead		
公司的法定代表人	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	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 3 层		
办公地址的邮政编码	100041		
公司国际互联网网址	www.spearhead.com.cn		
电子信箱	investor@spearhead.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨真	常威
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 3 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 3 层
电话	010-58039145	010-58039145
传真	010-58039088	010-58039088
电子信箱	investor@spearhead.com.cn	investor@spearhead.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼董事会办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 01 月 23 日	北京市大兴区庞各庄镇工业区 6 排 7 号	1102242527046	110107746729180	74672918-0
1、公司注册资本和实收资本发生变更，均变更为 15,526.5816 万元；	2012 年 12 月 04 日	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	110115005270463	110107746729180	74672918-0

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	1,237,824,496.59	1,011,422,959.77	22.38%	555,704,920.19
营业利润 (元)	55,105,358.95	47,100,552.35	17%	35,174,602.72
利润总额 (元)	61,276,772.09	51,538,375.59	18.9%	38,829,472.72
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,147,187.72	37,507,057.29	1.71%	33,496,925.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	32,701,586.05	33,752,226.89	-3.11%	32,795,505.27
经营活动产生的现金流量净额 (元)	5,290,087.21	-50,484,459.89	110.48%	-9,935,017.86
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	659,745,176.62	562,983,572.86	17.19%	452,489,162.80
负债总额 (元)	158,965,213.20	100,507,297.77	58.16%	31,159,506.57
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	487,979,213.70	453,497,391.70	7.6%	421,165,861.61
期末总股本 (股)	155,265,816.00	103,510,544.00	50%	51,755,272.00

注：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优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。鉴于目前尚未获得税务部门关于后期的优惠政策确认，按照谨慎性原则，报告期内华谊伽信所得税率按照 25% 计提。

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.25	0.24	4.17%	0.24
稀释每股收益 (元/股)	0.25	0.24	4.17%	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.22	-4.55%	0.23
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.82%	8.27%	-0.45%	7.95%
加权平均净资产收益率 (%)	8.15%	8.59%	-0.44%	10.78%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	6.7%	7.44%	-0.74%	7.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.99%	7.73%	-0.74%	10.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.03	-0.49	106.12%	-0.19
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.14	4.38	-28.26%	8.14
资产负债率 (%)	24.09%	17.85%	6.24%	6.89%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,147,187.72	37,507,057.29	487,979,213.70	453,497,391.70
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,147,187.72	37,507,057.29	487,979,213.70	453,497,391.70
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减)	-37,192.30	-93,650.52		

值准备的冲销部分)				
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)	6,208,595.44	4,529,793.76	3,653,000.00	
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	1,178,320.20			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10.00	1,680.00	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	1,794,391.62	672,305.69	-242,598.20	
少数股东权益影响额 (税后)	109,740.05	10,687.15	6,436.58	
合计	5,445,601.67	3,754,830.40	701,420.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

四、重大风险提示

1、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。

2012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。依照《应收款项考核及管理办法》, 从合同执行的全流程加强应收账款的管理, 提供应收账款周转率, 加强对业务部门综合回款率的考核, 加强账期较长的应收款的回款和清理工作, 改善公司现金流。

2、公司规模扩大带来的管理风险

公司在不断扩大自身规模的同时, 资产规模、营业收入、分子公司数量都出现较快增长。公司规模的扩大使公司的风险控制、人员管理、业务指导等难度加大, 对公司的管理能力提出了更严峻的挑战。目前公司拥有十几家子公司, 面临着子公司共有的管控风险, 如果公司的管理机制、人才储备等无法满足业务发展的需要, 管理不力将导致公司成本上升、利润下降, 从而影响公司发展。

公司继续按照既定的整合式并购将集团的企业文化植入各新建子公司, 重新调整了组织架构, 有效实现财务、人力资源、企业文化等各个方面的整合, 同时进一步加强公司内部控制体系的建设和完善, 实现运营管理流程化、信息化, 从而减少公司内部管理上带来的风险。

3、对部分主要客户依赖的风险

公司大客户的销售占收入比重一直较高, 存在客户依赖风险。

报告期内, 公司的客户依赖率已有所下降。一直以来公司采取多产品线的方式提升与客户的黏性, 避免或减少大客户的流失。未来公司将进一步加强与合作, 提升客户的满意度, 强化客户的粘度。同时, 公司也将继续开发新的客户群体, 降低大客户销售收入占比。

4、投资风险

公司通过对行业内潜在购并对象的整合,实现了规模和业务上的扩张,但这些企业在财务和内部管理规范化上仍存在一些问題,一定程度上增加公司购并公司带来的投资风险。

公司将在收购前严格甄选,收购后严格把控,争取避免和减少收购所带来的投资风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年，公司全体员工以“用心·创新”为指导，勤勉努力，开展了精心调整集团组织管控体系、加大市场开拓力度、创新营销策略、调整内部营运策略等方面的工作。报告期内，在董事会的战略部署下，较好地完成了各项工作，使得公司市场开发战略进展顺利，各个业务板块继续保持良好的发展势头，有利于公司未来发展。与上年相比，报告期内，公司实现营业收入123,782.45万元，比上年同期增长22.38%；实现净利润4,669.21万元，比上年同期增长11.67%，实现归属于母公司所有者的净利润3,814.72万元，比上年同期增长1.71%。

2012年公司主要完成工作情况：

1、公司内部建设情况

报告期内，针对集团多元化发展带来的对各业务板块操作管控难度增大问题，公司加强了内部控制体系的建设完善，进一步强化信息化管理方面的优势。就集团管理体系调整策略咨询了资深机构，精简优化组织管控体系，整合资源。针对传统业务，设立整合营销一部；针对新兴发展业务，设立整合营销二部。通过精心调整集团组织管控体系，实现了有针对性的管控，在有效控制运营与代理风险的同时提高了决策效率，提升了客户服务质量。

公司内部经过整合，加大对部分盈利能力强的子公司的支持力度，同时关闭部分盈利能力差的子公司。通过调整内部营运策略，降低了公司的运营成本，提高了公司的资源利用率，有助于更好地回报广大投资者。

2、产品开发情况

公司继续加强产品研发、丰富现有产品线，完善多品牌发展策略。针对各个行业特点、采用差异化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。公司充分利用国家、行业政策带来的发展机遇，应对快速发展带来的风险和挑战，在保证传统业务良性发展的同时，公司不断拓宽业务单元，进一步完善产业链布局。继续整合线上线下营销服务，同时将进入新的电视媒体领域。

3、客户维护情况

报告期内公司继续加强产品研发、丰富现有产品线，通过服务多元化、差异化满足客户多层次、多样化需求，完善多品牌发展战略；针对不同行业特点，制定不同营销组合策略以及市场开发策略。针对消费品行业，公司充分发挥规模效应，保持行业先发优势；针对客户需求，制定在海内外设立子公司的计划。公司围绕客户需求积极、热心、认真地为客户提供多样化、差异化的营销服务，加大了市场开拓力度，完善了产业链布局，原有客户比较稳定，新客户市场也有所拓宽。

4、公司研发情况

公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都投入大规模的资金购买设备和引进专业人才进行研发。报告期内公司新上线非接触式身份认证系统、项目短信平台系统、对预算系统进行了更新换代等，完善了原有的HR系统，运营管理系统，知识文档管理系统，销售数据采集系统、销售终端考核系统等，进一步加强了公司内部管控能力，提高了对业务人员、客户、供应商、产品的组织管理能力，逐渐形成了公司高效管理运营体系，保证了公司高效执行力和快速反应能力，管理信息化加强了公司核心竞争力，对进一步巩固公司市场地位起到了积极促进作用。

5、优胜劣汰，选择性发展

报告期内，公司在原有传统业务继续发展的同时大力拓展和开发不同领域业务模式，开辟新的产品线，积极推动外延式发展。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

本年公司营业收入123,782.45万元，较上年增加22.38%，其中主营业务收入123,728.28万元，较上年增加22.33%。公司终端营销服务收入108,158.83万元，较上年增加16.07%；活动营销服务收入5,639万元，较上年增长9.7%；媒体传播服务收入4,495.22万元，较上年增长162.64%；促销品业务及其他收入5,435.23万元，较上年增长390%。

终端营销服务收入的增长主要是因为店面管理业务较上年增加11,818.84万元，增幅38.81%，其中中华信石油项目收入增加7982.32万元；媒体传播服务收入较上年增加2,783.69万元，主要系2011年9月收购上海东汐广告传播有限公司，报告期内东汐业务发展良好；互联网营销业务较上年增加2,464.88万元，增幅为291.72%，这导致促销品及其他业务出现大幅增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电子及 IT		572,781,734.76	51.89%	505,646,412.85	55.78%	13.28%
快速消费品		202,676,833.28	18.36%	184,180,149.78	20.32%	10.04%
汽车		19,118,151.90	1.73%	5,491,162.02	0.61%	248.16%
体育		1,246,440.88	0.11%	994,921.22	0.11%	25.28%
通讯		316,446.82	0.03%	333,916.37	0.04%	-5.23%
能源		252,802,609.61	22.9%	182,927,562.73	20.18%	38.2%
其他		54,974,777.75	4.98%	26,881,216.17	2.97%	104.51%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	2,710,600.80	1,448,251.05	87.16%	公司业务增长以及开发新客户致使销售费用大幅增长
管理费用	63,718,758.22	42,139,698.28	51.21%	公司人力成本增长以及合并 2011 年收购的公司导致管理费用大幅增加
财务费用	-1,074,531.27	-2,311,936.49	-53.52%	主要是增加了贷款利息支出以及存款利息收入与上年同期有所减少。
所得税	14,584,718.04	9,724,213.51	49.98%	所得税费用主要是本期利润总额比上期增加了 18.90%，相应所得税费用也有所增加。

(4) 研发投入

公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都投入大量资金购入设备和引进专业人才进项研发，并有建立自己的系统研发部门，以保障公司在行业内的技术领先地位。在本报告期内公司新上线非接触式身份证认证系统、预算管理系统、项目短信平台系统等，完善了原有的HR人事系统、运营管理系统、知识文档管理系统、运营管理系统等。公司本年研发支出投入12,339,917.17元，其中资本化比例11.41%；研发支出投入占营业收入的比重为1%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额 (元)	12,339,917.17	8,539,411.10	5,529,893.67
研发投入占营业收入比例 (%)	1%	0.84%	1%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,240,151,770.43	943,905,805.21	31.39%
经营活动现金流出小计	1,234,861,683.22	994,390,265.10	24.18%
经营活动产生的现金流量净额	5,290,087.21	-50,484,459.89	110.48%
投资活动现金流入小计	16,129.84	19,600.00	-17.7%
投资活动现金流出小计	25,197,740.25	72,505,880.56	-65.25%
投资活动产生的现金流量净额	-25,181,610.41	-72,486,280.56	65.26%
筹资活动现金流入小计	1,745,000.00	15,962,663.90	-89.07%
筹资活动现金流出小计	32,857,746.67	5,254,428.11	525.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,112,746.67	10,708,235.79	-390.55%

现金及现金等价物净增加额	-51,004,269.87	-112,262,504.66	54.57%
--------------	----------------	-----------------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、本年经营活动产生的现金净流量较去年同期增加了 110.48%，主要是因为公司业务增长以及前期应收款到期回款导致。
- 2、本年投资活动产生的现金净流量较去年同期增加了 65.26%，主要是因为去年公司购置北京、上海房产支付金额较大，而本期并无此项业务所致。
- 3、本期筹资活动产生的现金净流量较去年同期减少了 390.55%，主要是因为本期支付股利较去年多以及偿还上期银行贷款所致。
- 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 54.57%，主要是公司上期购置北京和上海房产支付大额款项，而本期无大额购置情况；同时由于本期业务增长，导致经营活动产生现金流入量增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	771,992,830.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	62.39%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	298,192,348.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	48.46%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
上海承砚实业有限公司	221,674,932.97	36.02%	公司对供应商进行优化管理，淘汰不合要求的供应商，对信誉良好的供应商加大合作力度
合计	221,674,932.97	36.02%	--

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

公司致力“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”的战略目标，发展战略包括：

1、业务扩张战略

公司的业务扩张战略有两个维度，分别为地域扩张和服务范围的扩张。服务范围方面公司已经实现了多产品线的扩张。

而地域扩张方面，鉴于部分地区已经有既定的服务体系，公司很难进入其中，为避免资金的浪费，提高资金使用效率，公司对目前集团内盈利能力差，未来发展不清晰的子公司进行关停并转，提高整个公司的盈利水平。

2、行业资源整合战略

公司利用资本市场手段，通过兼并收购等方式，在上海已经收购两家公司，缩短扩张城市的市场培育期，开拓新的业务领域和业务模式，进一步加强对上海市场的占有量。同时通过多产品线渗透的策略，提升公司的服务能力，进一步增加客户黏度。

3、品牌推广战略

公司2010年登陆创业板，有力的提升了公司的行业品牌地位。为与世界500强企业与国内知名企业合作提供了先机。

4、信息化发展战略

公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都投入大规模的资金购买设备和引进专业人才进行研发。报告期内公司新上线非接触式身份认证系统、项目短信平台系统、对预算系统进行了更新换代等，完善了原有的HR系统，运营管理系统，知识文档管理系统，销售数据采集系统、销售终端考核系统等，进一步加强了公司内部管控能力，提高了对业务人员、客户、供应商、产品的组织管理能力，逐渐形成了公司高效管理运营体系，保证了公司高效执行力和快速反应能力，管理信息化加强了公司核心竞争力，对进一步巩固公司市场地位起到了积极促进作用。

5、人力资本驱动战略

公司针对营销服务业的特点，为公司不同岗位的人员提供不同的人力培训。同时通过内部培养和外部引进，造就一支高水平的专业技术人员队伍。同时公司通过采取高级管理人员收入与公司经营业绩挂钩的激励机制，通过月度和年终对公司经营计划的完成情况以及高管人员的岗位职责的履行情况进行考核和监督，以各项指标的综合考评情况确定薪酬，以调动高管人员的积极性，促进公司股东利益最大化。通过实施高级管理人员薪酬管理办法，进一步完善高级管理人员的激励约束机制。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司基本实现了年初制定的市场开发，产品线延伸，开辟新的营销渠道等既定目标规划，同时还通过组织架构的调整实现了传统业务和新型业务的有效划分，规范了公司内部各部门间的职权范围，使公司呈现出更加清晰的脉络，加强了内部控制，保证了指令的上行下效。

2013年公司在延续既有目标规划的同时，还将进一步严抓集团公司管控下的各个子公司运营情况，对于经营业绩好的子公司，我们将大力支持。对于经营业绩差、未来发展不清晰的子公司将通过关停并转等方式实现其对投资者利益的保护。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	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(%)
分行业						
电子及 IT	615,961,739.94	572,781,734.76	7.01%	12.52%	13.28%	-0.62%
快速消费品	246,828,502.79	202,676,833.28	17.89%	10.12%	10.04%	0.06%
汽车	28,173,417.55	19,118,151.90	32.14%	352.44%	248.16%	20.32%
体育	2,329,305.52	1,246,440.88	46.49%	11.15%	25.28%	-6.04%
通讯	320,727.76	316,446.82	1.33%	-12.18%	-5.23%	-7.23%

能源	271,851,124.03	252,802,609.61	7.01%	41.2%	38.2%	2.02%
其他	71,818,012.35	54,974,777.75	23.45%	85.91%	104.51%	-6.96%
分产品						
一、终端营销服务	1,081,588,330.55	991,819,968.45	8.3%	16.07%	16.77%	-0.54%
二、活动营销服务	56,390,043.52	43,278,869.56	23.25%	9.7%	4.61%	3.73%
三、媒体传播服务	44,952,184.04	21,300,824.75	52.61%	162.64%	144.7%	3.48%
四、促销品业务及其他	54,352,271.83	47,517,332.24	12.58%	390%	581.93%	-24.61%
分地区						
北京	963,950,045.06	881,148,413.33	8.59%	0.05%	0.74%	-0.63%
武汉	1,286,480.70	997,964.01	22.43%	-49.65%	-41.42%	-10.9%
上海	272,046,304.18	221,770,617.66	18.48%	499.05%	636.98%	-15.26%

分行业

2012 年公司能源业务营业收入增幅为 41.20%，主要是店面管理业务中华信石油项目收入增加所致。汽车行业营业收入增幅为 352.44%，主要是长安福特车展活动导致本行业收入大幅增长。

分产品

本年公司主营业务收入 123,728.28 万元，较上年增加 22.33%。其中终端营销服务收入 108,158.83 万元，较上年增加 16.07%，主要是因为店面管理业务较上年增加 11,818.84 万元，增幅 38.81%，其中中华信石油项目收入增加 7,982.32 万元；活动营销服务收入 5,639 万元，较上年增长 9.7%；媒体传播服务收入 4,495.22 万元，较上年增长 162.64%，主要为上海东汐公司业务增长，并且本期全部纳入合并范围；促销品业务及其他收入 5,435.23 万元，增幅为 390.00%，主要是促销品营销服务、互联网营销服务出现大幅增长。

本期主营业务成本 110,391.7 万元，较上年增加 21.78%，主要是公司的营业收入的增长导致营业成本相应提高。

2012 年公司综合毛利率为 10.78%，较上年增加 0.40%，其中互联网营销、创意设计业务毛利率有大幅下降，其他业务毛利率变化不大。

分地区

报告期内，公司主要营业收入来自北京和上海地区，北京地区虽然部分业务转到上海，但是通过开发新客户以及发展原有业务，收入与去年基本持平；上海地区收入出现大幅增长，成为重要的利润中心，主要是因为公司通过收购、新设等方式在上海成立新公司，上海地区业务逐步转到上海新公司执行；武汉地区收入有所下降，所占比重已很小。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	92,810,664.74	14.07%	143,814,934.61	25.55%	-11.48%	本年募集资金使用以及业务规模导致代垫资金支出增加
应收账款	394,570,694.61	59.81%	254,076,451.90	45.13%	14.68%	公司业务增长, 未到账期应收款项增多
存货	135,768.81	0.02%	171,116.47	0.03%	-0.01%	
投资性房地产	27,760,021.80	4.21%			4.21%	公司部分自有房产对外出租, 由固定资产转为投资性房地产
长期股权投资	204,409.23	0.03%	415,115.30	0.07%	-0.04%	
固定资产	77,404,321.57	11.73%	94,422,608.91	16.77%	-5.04%	
在建工程			837,000.00	0.15%	-0.15%	在建工程完工结转固定资产
商誉	26,976,832.84	4.09%	26,976,832.84	4.79%	-0.7%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款			15,000,000.00	2.66%	-2.66%	银行贷款到期, 已偿还
应付账款	47,871,538.46	7.26%	16,504,632.10	2.93%	4.33%	本年业务规模增加导致年末未结算款项增加
其他应付款	23,619,648.69	3.58%	36,770,610.96	6.53%	-2.95%	
预收账款	21,042,383.30	3.19%	68,429.29	0.01%	3.18%	本年收到部分客户提前支付代发工资款项
应付职工薪酬	38,565,201.30	5.85%	18,146,518.24	3.22%	2.63%	本年春节较上年延后, 上年部分客户提前支付工资
应交税费	25,306,375.41	3.84%	13,982,530.52	2.48%	1.36%	公司业务规模增加导致相应税费增加

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数

金融资产					
投资性房地产		1,178,320.20			27,760,021.80
上述合计	0.00	1,178,320.20			27,760,021.80
金融负债	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、公司竞争能力重大变化分析

公司的核心竞争力稳步提升。公司的卓越执行力、优良的服务品质及丰富行业经验赢得了优质客户的认可，随着品牌影响力的进一步加强，公司获得越来越多的优质客户的业务机会，成为众多国内外知名企业的合格供应商。2009、2010连续两年在全球最大的营销服务公司评估机构R3进行的中国营销服务公司形象调查中，获得北京地区线下营销服务机构第一名；在2011年获得中国“路演项目”，“制作执行”、“促销”和“第三方管理”奖项第一名，同时荣获四项桂冠等；2011年荣获“中国整合营销服务客户满意最佳典范品牌”；2011年被中国外包网、鼎韬服务外包中心、鼎韬外包服务有限公司评为2010中国服务外包BPO企业最佳实践20强；2012年被上述机构再次评为2011中国服务外包企业最佳实践23强、BPO企业最佳实践9强，进一步体现了公司在行业内的竞争优势。2013年被上述机构再次评为2012年中国服务外包企业22强。公司在整合营销行业的优势逐步显示出来。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	28,890.06
报告期投入募集资金总额	6,030.01
已累计投入募集资金总额	24,262.8
报告期内变更用途的募集资金总额	3,520.15
累计变更用途的募集资金总额	3,520.15
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	12.18%

募集资金总体使用情况说明

截止到2012年12月31日，公司已使用募集资金金额为24,262.8万元，其中2010年度使用募集资金金额8,833.01万元，2011年度使用募集资金金额为9,399.78万元，2012年度使用募集资金金额6,030.01万元，与现募集资金余额的差异51.74万元，系募集资金专户累积利息收入扣除手续费后的净额。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
---------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	------------------	--------------	-----------	----------	--------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
1、线下营销业务全国网络体系建设项目	是	4,065.2	1,923.29	1,000.91	1,923.29	100%	2012年12月31日	308.2	否	是
2、北京运营中心扩展项目	否	6,080	6,080	63.03	5,242.6	86.23%	2013年12月31日	88.44	否	否
3、远程督导信息系统平台建设项目	是	1,403.35	25.1	10.86	25.1	100%	2012年12月31日		否	是
4、内部管理信息平台建设项目	否	500	500	150.19	353.16	70.63%	2013年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	12,048.55	8,528.39	1,224.99	7,544.15	--	--	396.64	--	--
超募资金投向										
1、上海地区购置办公用房	否	2,822.31	2,822.31	7.12	2,720.76	96.4%	2011年06月30日		是	否
2、北京地区购置办公用房	否	1,600	1,600	178.01	1,600	100%	2011年06月30日		是	否
3、子公司投资款	否	3,200	3,200	2,068.69	3,178.69	99.33%	2013年12月31日		否	否
归还银行贷款（如有）	--	500	500	0	500	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,719.2	8,719.2	2,551.2	8,719.2	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,841.51	16,841.51	4,805.02	16,718.65	--	--	0	--	--
合计	--	28,890.06	25,369.9	6,030.01	24,262.8	--	--	396.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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，目前该项目已终止；二、远程督导信息系统平台建设项目：目前技术更新较快；目前该项目已终止；三、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	一、远程督导信息系统平台建设项目：经过董事会对试点项目进行的阶段性评估，董事会成员认为虽然试点项目比较成功；但因目前国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。为此公司将动态视频传输改为静态图像传输，这样基本实现了预定效果，并大量的节省了 3G 网络使用费及维护费等。综合考虑各方面原因，为提高募集资金使用效率，拟终止此募集资金项目。二、线下营销业务全国网络体系建设项目：实际投资收益较少，进一步扩大市场的可能性较小。为提高募投资金运作效率公司拟终止募集资金项目“线下营销业务全国网络体系建设项目”的进一步实施，该项目不再投入募集资金。									

	适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>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;以上资金已全部划拨使用完毕。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;截止到本报告期末,尚有 108.67 万元余款未使用完毕。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。截止到本报告期末,尚有 178.01 万元余款未使用完毕。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。以上资金已全部划拨使用完毕。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 3,060 万元。公司已完成股权转让的事宜,并已支出 1,110 万元,剩余款项待已于报告期内划拨完毕。公司于 2012 年 6 月 4 日一届董事会二十六次会议上通过了《关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的议案》,决定使用超募资金 2,551.2 万元永久性补充流动资金。截止 2012 年 12 月 31 日,上述项目已分别实际使用超募资金 16,718.65 万元,剩余超募资金 122.86 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1)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会议及公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准,该项目由北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司(简称“华谊嘉信”)、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司(简称“华谊信邦”)、北京华谊葭信劳务服务有限公司分别执行(简称“华谊葭信”),实施“内部管理信息平台建设项目”。调整原募投项目实施主体的原因主要在于公司内部管理的需要,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。截止到目前,该实施主体的调整及工商变更已完毕,募投项目分别实施中。</p> <p>(2)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“远程督导系统项目”,该项目投资总额为 1,403.35 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。后经第一届董事会十四次会议及公司 2010 年度股东大会审议批准,该项目由北京摄威科技有限公司实施执行。调整该募投项目实施主体的原因在于目前的技术更新较快,该项目的开发模式较 2009 年有调整,且母公司不承担具体业务的定位。实施主体的调整有利于该项目的组织实施,实施主体的变更不影响该项目的实施效果,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。后经第二届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过《部分募集资金项目终止》的议案,目前该项目已终止。</p>

	<p>(3) 公司 2009 年 7 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目》的议案, 同意使用募集资金实施“线下营销业务全国网络体系建设项目”。本项目总投资为 4,065.20 万元, 用于在上海、广州、武汉及成都四地增资或新设子公司。后经第一届董事会十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于线下营销业务全国网络体系建设项目的实施和调整》的议案。募集资金使用后续安排调整如下: A、公司前期通过北京华谊伽信整合营销顾问有限公司(以下简称“华谊伽信”)、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司(以下简称“华谊信邦”)、北京华谊葭信劳务服务有限公司(以下简称“华谊葭信”)已经使用的该项目募集资金部分, 以华谊嘉信对上述全资子公司的应收款项直接投资子公司, 增加上述公司的实收资本或资本公积金。B、上海布局项目未实施部分以在上海新设独立核算子公司作为实施主体, 将该项目剩余资金 12,114,103.65 元一次性投入该公司, 其中 1,200 万元作为注册资本, 114,103.65 作为资本公积。C、武汉布局项目未实施部分以“武汉浩丰整合营销顾问有限公司(以下简称“武汉浩丰”)”作为实施主体。目前该公司注册资本 50 万元。武汉布局项目剩余募投资金 4,936,860.33 元一次性投入该公司, 其中 490 万元增加武汉浩丰注册资本, 36,860.33 元作为资本公积。增资完成后武汉浩丰整合营销顾问有限公司注册资本为 540 万元。D、广州、成都两区域因新生客户需求较小, 目前独立运作意义不大, 因此, 广州、成都布局项目暂不实施。经第二届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过《部门募集资金项目终止》的议案。截至目前该项目已终止。”</p> <p>(4) 公司 2009 年 7 月 12 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目》的议案, 同意北京运营中心扩建项目。北京运营中心扩展项目拟投资 7,080 万元(其中以募集资金投入 6,080 万元), 主要为购置经营办公场所、设备等固定资产投入和运营资金投入。北京运营中心扩展项目运营资金投入部分主要是采取对北京地区下属子公司或分公司增资的方式进行。后经第一届董事会十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《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, 现根据公司实际经营需要, 对运营资金部分的募集资金使用安排如下: A、对于华谊伽信、华谊信邦、华谊葭信、北京华氏行商贸有限公司(以下简称“华氏行”)已经使用的募集资金部分, 因四家公司皆为华谊嘉信全资控股子公司, 拟将现华谊嘉信对上述全资子公司的应收款项直接投资子公司, 增加上述子公司的实收资本或资本公积金; B、营运资金以及购买设备剩余的募集资金 18,229,658.08 元, 其中: 10,229,658.08 元投入华谊伽信; 3,000,000 元增加华谊信邦注册资本; 5,000,000 元用于增加华谊葭信注册资本。通过三家子公司继续实施该项目。该项目继续实施中。</p>
募集资金投资项目前期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明, 公司“募集资金到位前, 公司可根据募集资金投资项目的实际进度, 以自有资金先行投入; 募集资金到位后, 可用募集资金置换前期投入的自有资金”, 公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,001.74 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无

情况	
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
未定, 资金暂存放募集资金专户	远程督导系统建设项目	1,378.25	0	0	0%		0		
未定, 资金暂存放募集资金专户	线下营销业务全国网络体系建设项目	2,141.91	0	0	0%		0		
合计	--	3,520.16	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“远程督导系统建设项目”变更原因： 经过董事会对试点项目进行的阶段性评估，董事会成员认为虽然试点项目比较成功；但因目前国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。为此公司将动态视频传输改为静态图像传输，这样基本实现了预定效果，并大量的节省了 3G 网络使用费及维护费等。综合考虑各方面原因，为提高募集资金使用效率，拟终止此募集资金项目。</p> <p>“线下营销业务全国网络体系建设项目”变更原因： 线下营销业务全国网络体系建设项目目前累计投资进度为 47.31%，实际投资收益较少，进一步扩大市场的可能性较小。为提高募投资金运作效率公司拟终止募集资金项目“线下营销业务全国网络体系建设项目”的进一步实施，该项目不再投入募集资金。</p> <p>决策程序： 2012 年 12 月 27 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过关于《部分募集资金项目终止》的议案，同意公司终止募投资金项目下的“远程督导系统建设项目”、“线下营销业务全国网络体系建设项目”。公司独立董事、公司监事会分别发表意见，同意公司终止募投资金项目下的“远程督导系统建设项目”、“线下营销业务全国网络体系建设项目”。公司保荐人西南证券股份有限公司和保荐人李阳、高贵雄出具《西南证券股份有限公司关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司终止部分募投项目的专项核查意见》，认为公司的本次终止部分募投项目事宜符合相关规定。</p> <p>信息披露情况说明： 详情见 2012 年 12 月 27 日在中国证监会创业板指定信息披露网站。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>远程督导系统建设项目： 因目前国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。</p> <p>线下营销业务全国网络体系建设项目”：</p>								

	<p>上海布局项目——上海布局项目实施主体为上海嘉为广告有限公司，于 2011 年 7 月 28 日注册成立，截止 2012 年 11 月 30 日，上海嘉为实际使用资金 1735.65 万，剩余募集资金 192.37 万。由于公司已在上海收购了上海波释广告有限公司及上海东汐广告传播有限公司，引入了较多新的优质客户，并从其中切入到了线下营销业务，未来公司也将会进一步寻求新的合作伙伴，形成规模和客户资源的扩张。鉴于此，为了提高募集资金运作效率，更好的使用该笔募集资金，拟终止此募投项目，剩余资金转入公司募集资金专户。</p> <p>武汉布局项目——武汉布局项目实施主体为武汉浩丰整合营销顾问有限公司，一直以来只做接单中心，业务量不大。为提高募集资金使用效率，公司拟终止此募投项目。</p> <p>广州、成都布局项目——根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，广州、成都两区域因新生客户需求较小，独立运作意义不大，因此广州、成都布局项目暂不实施。而根据公司的业态，通常是业务先行、实际设点随后，通过近一年多的市场调研，未识别到新的市场机会及市场空隙。为了提高募集资金运作效率，公司拟终止此募投项目。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无，资金暂存放募集资金专户。

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

无

(5) 证券投资情况

无

(6) 持有其他上市公司股权情况

无

(7) 持有非上市金融企业股权情况

无

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

无

(9) 外币金融资产和外币金融负债

无

6、主要控股参股公司分析

公司目前拥有17家子公司，包括9家全资子公司和8家控股子公司（同时，全资子公司北京华谊信邦整合营销顾问有限公司拥有一家参股公司，控股子公司上海东汐广告传播有限公司拥有一家子公司），公司利润主要来自以下5家子公司：

单位：万元

公司名称	持股比例	注册资 本	2012年12月31日 总资产	2012年12月31日 净资产	2012年度净 利润	2011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%	3500	18,906.00	6,619.63	1,734.00	2,050.62	-15.44%	-11.90%
华谊葭信	100%	1800	17,321.64	2,799.21	667.96	645.90	3.42%	-1.14%
东汐广告	51%	300	3,384.84	1,684.78	1,337.13	1,192.62	12.12%	15.85%
上海波释	51%	100	3,296.70	608.80	485.83	184.80	162.90%	4.85%
上海嘉为	100%	1200	3,377.89	1,749.00	556.74	-19.15	3,007.26%	12.38%

报告期内，公司控股子公司均纳入合并范围，除上述列示子公司财务情况外，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3500万元，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3号楼2098，主要经营地为北京市石景山区西山汇；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	2012.12.31/2012年	2011.12.31/2011年
总资产（万元）	18,906.00	13,603.58
净资产（万元）	6,619.63	4,734.01
净利润（万元）	1,734.00	2,050.62
主营业务收入（万元）	34,717.40	31,583.22
主营业务利润（万元）	1,762.92	1,982.33

注：以上数据业经中瑞岳华会计师事务所审计。

2、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1800万元，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3号楼2100房间，主要经营地为北京市石景山

区西山汇，企业营业执照注册号为110106008521759。华谊嘉信主营业务为终端销售团队管理服务。

华谊嘉信最近两年的主要财务数据如下：

项目	2012.12.31/2012年	2011.12.31/2011年
总资产（万元）	17,321.64	14,881.44
净资产（万元）	2,799.21	2,641.44
净利润（万元）	667.96	645.90
主营业务收入（万元）	38,213.59	33,989.00
主营业务利润（万元）	864.65	854.91

注：以上数据业经中瑞岳华会计师事务所审计。

3、上海东汐广告传播有限公司（简称“东汐广告”）

东汐广告是本公司控股子公司，成立于2010年8月10日，法定代表人为陈曦，注册资本和实收资本为300万元，本公司拥有51%的股权，霖灏投资（上海）有限公司拥有49%股权。东汐广告注册地为上海市静安区余姚路50号2幢401室，企业营业执照注册号为310106000225154，企业主营业务为广告设计、制作、发布等。

东汐广告最近一年的主要财务数据如下：

项目	2012.12.31/2012年	2011.12.31/2011年
总资产（万元）	3,384.84	3,148.85
净资产（万元）	1,684.78	1,247.65
净利润（万元）	1,337.13	1192.62
主营业务收入（万元）	4,593.93	3,946.14
主营业务利润（万元）	1,766.79	1,612.05

注：以上数据业经中瑞岳华会计师事务所审计。

4、上海波释广告有限公司（简称“上海波释”）

上海波释是本公司控股子公司，成立于2009年8月24日，法定代表人为刘非，注册资本和实收资本为100万元，本公司拥有51%的股权，自然人孙高发拥有49%股权。上海波释注册地为嘉定区嘉新公路1065号1幢033室，企业营业执照注册号为310114002016257，企业主营业务为设计、制作、发布、代理各类广告等。

上海波释最近一年的主要财务数据如下：

项目	2012.12.31/2012年	2011.12.31/2011年
----	------------------	------------------

总资产（万元）	3,296.70	1,930.13
净资产（万元）	608.80	292.97
净利润（万元）	485.83	184.80
主营业务收入（万元）	3,475.27	2,239.20
主营业务利润（万元）	643.27	245.45

注：以上数据业经中瑞岳华会计师事务所审计。

5、上海嘉为广告有限公司（简称“上海嘉为”）

上海嘉为是本公司全资子公司，成立于2011年7月28日，法定代表人为黄鑫，注册资本和实收资本为1200万元，本公司拥有100%的股权。上海嘉为注册地为嘉定工业区叶城路1630号10幢1391室，企业营业执照注册号为310114002300469，企业主营业务为设计、制作、代理、发布各类广告等。

上海嘉为最近一年的主要财务数据如下：

项目	2012.12.31/2012年	2011.12.31/2011年
总资产（万元）	3,377.89	1,230.21
净资产（万元）	1,749.00	1,192.26
净利润（万元）	556.74	-19.15
主营业务收入（万元）	10,305.34	14.57
主营业务利润（万元）	718.76	-25.53

注：以上数据业经中瑞岳华会计师事务所审计。

报告期内取得和处置子公司的情况

(1) 2012年3月28日公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《注销北京华谊盛贝文化投资有限公司的议案》，已受理公司管理层按照国家相关规定办理有关注销的手续。后续工作正在办理中。

(2) 根据2012年3月28日公司第一届董事会第二十三次会议审议通过的《上海东汐广告传播公司在上海设立子公司》的议案，风逸广告于2012年7月23日经工商局批准成立。

(3) 根据2012年6月4日公司第一届董事会第二十六次会议审议通过的《注销北京光辉前程网络技术有限公司的议案》，已受理公司管理层按照国家相关规定办理有关注销的手续。后续工作正在办理中。

(4) 根据2012年7月9日公司第一届董事会第二十八次会议审议通过的《关于<全资子公司上海嘉为广告有限公司使用自有资金成立上海嘉为广告香港公司>的议案》，最终名称为上海嘉为广告有限公司，嘉为香港于2012年7月24日在香港特别行政区公司注册处注册成立。

(5) 根据2012年8月6日公司第二届董事会第三次会议审议通过的《关于控股子公司北京精锐传动广告有限公司增资事宜的

议案》，精锐传动于2012年8月20日增资完毕。

(6) 根据2012年10月22日公司第二届董事会第六次会议审议通过的《设立控股子公司“北京易康美思电子商务有限公司”的议案》，易康美思于2012年11月15日工商局批准成立。

(7) 根据2012年12月27日公司第二届董事会第八次会议审议通过的《北京华谊嘉信集团子公司减资的议案》，鉴于公司终止募集资金投资项目远程督导系统建设项目，作为该项目实施主体摄威科技拟减资至注册资本500万元。正在办理中。

(8) 根据2012年12月27日公司第二届董事会第八次会议审议通过的《北京华谊嘉信集团子公司减资的议案》，鉴于公司终止募集资金投资项目线下营销业务全国网络体系建设项目，作为该项目实施主体上海嘉为拟减资至注册资本100万元。正在办理中。

(9) 根据2012年12月27日公司第二届董事会第八次会议审议通过的《北京华谊嘉信集团子公司减资的议案》，鉴于公司终止募集资金投资项目线下营销业务全国网络体系建设项目，作为该项目实施主体武汉浩丰拟减资至注册资本50万元。正在办理中。

7、公司控制的特殊目的主体情况

无

三、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013年政府工作报告已提出，要扎实推进文化建设，把文化改革发展纳入经济社会发展总体规划，文化产业将成为新的经济增长点。我国正处于经济社会重要转型时期，加快转变经济发展方式已成为“十二五”时期经济社会发展的主线，大力发展文化产业显得尤为紧迫和重要。文化产业成为国民经济发展支柱型产业将推动公司的进一步前进。政策的推进无疑将成为加快企业发展的强心剂，在此背景下，作为文化产业核心之一的文化传媒业将迎来黄金发展期。

(二) 公司发展战略

2012年公司基本完成了年初制定的经营目标，2013年公司将继续沿着“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”战略目标同时，公司将继续考察潜在行业内目标对公司的价值存在，并对目前集团内盈利能力差，未来发展不清晰的子公司进行关停并转，更好地提升整个集团的收益水平，实现对投资者的有效保护和回报。

(三) 2013年经营计划

2013年公司正在进行重大资产重组，通过整合式并购的方式为集团公司注入新的血液，将使公司实现不同领域的协同效应。在原有传统行业继续稳步发展的同时，迎接新业务模式带来的提升。新的一年我们将稳中求进，开源节流，对公司内部进行新的调整，引进新的业务模式，降低公司的管理费用，营运承办，以期实现收入，利润的不断提高。

(四) 2013年资金需求、使用计划及资金来源情况

根据公司目前运营项目，预计资金需求保持平稳，公司将通过内部积累和适度银行贷款等方式筹资，保证公司发展战略的实现，确保公司的持续、稳定、健康发展。

(五) 公司可能面临的风险

1、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，应收账款余额绝对值将进一步扩大。

2012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。依照《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。同时部分采取预收款的形式适当降低应收账款的回收风险。

2、公司规模扩大带来的管理风险

公司在不断扩大自身规模的同时，资产规模、营业收入、分子公司数量都出现较快增长。公司规模的扩大使公司的风险控制、人员管理、业务指导等难度加大，对公司的管理能力提出了更严峻的挑战。目前公司拥有十几家子公司，面临着子公司共有的管控风险，如果公司的管理机制、人才储备等无法满足业务发展的需要，管理不力将导致公司成本上升、利润下降，从而影响公司发展。

公司继续按照既定的整合式并购将集团的企业文化植入各新建子公司，重新调整了组织架构，有效实现财务、人力资源、企业文化等各个方面的整合，同时进一步加强公司内部控制体系的建设和完善，实现运营管理流程化、信息化，从而减少公司内部管理上带来的风险。

3、对部分主要客户依赖的风险

公司大客户的销售占收入比重一直较高，存在客户依赖风险。

一直以来采取多产品线的方式提升与客户的黏性，避免或减少大客户的流失。未来公司将进一步加强与合作，提升客户的满意度，强化客户的粘度。同时，公司也将继续开发新的客户群体，降低大客户销售收入占比。

4、投资风险

公司通过对行业内潜在并购对象的整合，实现了规模和业务上的扩张，但这些企业在财务和内部管理规范化上仍存在一些问題，一定程度上增加公司购并公司带来的投资风险。

公司将在收购前严格甄选，收购后严格把控，争取避免和减少收购所带来的投资风险。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

北京石景山区西山汇为公司现用办公地址，办公面积是2,915.78平方米，购置于2011年3月，满足当下办公需求，董事会同意将丰台区顺三条21号部分房屋自用建筑物改为出租。

公司为了更好地反映公司持有的投资性房地产的价值，根据《企业会计准则第3号—投资性房地产》相关规定，公司将投资性房地产的后续计量模式，由成本计量模式改为公允价值计量模式。公司董事会认真审核后认为：将自用建筑物改为出租，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量有助于增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果，采用公允价值对公司投资性房地产进行后续计量具备合理性。

公司目前出租的投资性房地产位于北京市丰台区，有活跃的地产交易市场可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计。上述投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得。

采用公允价值模式后续计量方法的会计政策更能够提供更可靠、更相关的会计信息。因此公司董事会同意公司投资性房地产的后续计量采用公允价值计量模式。上述事项已经2013年2月6日第二届董事会第十次会议审议通过。

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

分红政策的制定情况：根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，结合自身实际情况和投资者意愿，公司已对《公司章程》中利润分配相关章节进行了最新修订。修订后的主要利润分配条款如下

一、公司的利润分配政策基本原则

(一) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；

(二) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

(三) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

二、公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年母公司可供分配利润的10%。

特殊情况是指：公司未来有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资或重大现金支出是指：

(一)交易涉及的资产总额占上市公司最近一期经审计总资产的50%以上,该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的,以较高者作为计算数据;

(二)交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%以上,且绝对金额超过3000万元;

(三)交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上,且绝对金额超过300万元;

(四)交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的50%以上,且绝对金额超过3000万元;

(五)交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上,且绝对金额超过300万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值,取其绝对值计算。

3、公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

三、公司利润分配方案的审议程序：

1、公司的利润分配方案由决策委员会拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

2、公司因前述第一百五十五条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

四、公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

五、公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东

大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

分红政策执行情况：2012年4月23日，2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：公司以2011年12月31日公司总股本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）。同时本年度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。2012年6月8日，公司董事会公告了2011年度利润分配实施方案，该方案已如期（2012年6月15日）实施完毕。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	155,265,816.00
现金分红总额（元）（含税）	7,763,290.80
可分配利润（元）	67,769,295.35
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以 2012 年 12 月 31 日的股份总额 155,265,816 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金 7,763,290.8 元（含税）。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、公司2010年度利润分配及资本公积转增股本方案为：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。

2、公司2011年度利润分配及资本公积转增股本方案为：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。

3、公司2012年度利润分配预案为：以2012年12月31日的股份总额155,265,816股为基数，按每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金7,763,290.8元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	7,763,290.80	38,147,187.72	20.35%
2011 年	10,351,054.40	37,507,057.29	27.6%
2010 年	5,175,527.20	33,496,925.57	15.45%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规文件和《公司章程》的相关规定，按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2011年10月25日下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、北京证监局2011年11月22日下发的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》的要求，结合公司实际情况，2012年3月28日，在公司会议室召开的公司一届董事会第二十三次会议上，修订了公司《内幕信息流转管理和知情人登记制度》相关内容。该制度明确界定了内幕信息范围、知情人范围、流程管理及管理工作的负责人，完善了内幕信息登记备案制度、内幕信息保密制度以及责任追究。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和北京证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司董事会办公室认可。在调研过程中，董事会办公室人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事陈仲华配偶于2012年10月16日购买了公司股票9500股，总价72010元。针对该情况，深圳证券交易所创业板管理部下发了《关于对北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司的监管函》创业板监管函【2012】第42号。公司董事会第一时间对此事进行了调查。确认该次购买股票事项未涉及内幕信息泄露，系个人股票账户管理不善造成。已对其处罚了购买总价30%的罚金，并承诺两年后监卖出股票收益归公司所有。另针对此事向董事、监事及高级管理人员通报。公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就内幕信息保密工作展开专项学习和讨论，以确保公司不再出现上述情况。

（四）监事会对公司内幕知情人登记管理制度的施行情况进行监督

报告期内，监事会对内幕知情人登记管理制度的实施情况进行了监督，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司能够严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经

核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和北京证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵集团2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵集团2012年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2012年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

三、破产重整相关事项

无

1、收购资产情况

收购资产情况说明

公司于2011年9月30日与君御广告（已更名为“霖澍投资（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、华谊嘉信各承担尽调费用的一半），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、季俊控制的霖澍投资代为偿还，偿还方式为华谊嘉信从应付给霖澍公司的股权转让尾款中抵扣）。因此，公司代霖澍投资偿还东汐广告的345.37万元后，尚需支付霖澍投资股权转让尾款1,583.32万元，此笔款项公司于2012年4月9日全额划转至霖澍投资账户。

东汐广告报告期内实现净利润1,337.13万元，完成了业绩承诺。

2011年4月公司使用自有资金收购上海波释广告有限公司51%股份，2012年实现净利润485.83万元。

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）	关联方向上市公司提供资金（万元）

		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
北京华谊葭信劳务服务有限公司	全资子公司	6,242.34	10,046.6	6,595.96	9,692.98								
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	全资子公司	8,126.23	4,272.1	2,718.4	9,679.93								
北京华氏行商贸有限公司	全资子公司	28.93		28.93									
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	全资子公司	1,466.15	400	1,509	357.15								
北京炫视界广告有限公司	控股子公司	0.05		0.05									
季俊	控股子公司股东	189.16		189.16									
陈仲华	控股子公司股东	156.21		156.21									
小计		16,209.07	14,718.7	11,197.71	19,730.05								
经营性													
上海波释广告有限公司	控股子公司		16.43		16.43								
小计			16.43		16.43								
合计		16,209.07	14,735.13	11,197.71	19,746.48	0	0	0	0	0	0	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													14,735.13
其中：非经营性发生额（万元）													14,718.7
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													19,746.48
其中：非经营性余额（万元）													19,730.05
关联债权债务形成原因	资金往来												
关联债权债务清偿情况	清偿正常												
与关联债权债务有关的承诺	无												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无实质性影响												

5、其他重大关联交易

无

七、重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

北京华氏行商贸有 限公司	2011 年 09 月 29 日	1,500	2011 年 11 月 23 日	1,500	连带责任保 证	3 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			4,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				1,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			6,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			4,500	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				1,500
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			6,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

无

4、其他重大合同

1、公司下属子公司华谊伽信与北京华信石油有限公司签订2011年度框架协议，约定为其提供原材料供应商管理服务，截止2012年12月31日，该合同项下已实现收入11,594.65万元。

- 2、公司下属子公司上海波释广告有限公司与长安福特汽车有限公司及长安马自达汽车有限公司签订2012年度B,C级车展的相关执行活动，合同金额分别为930.01万元、1,765.04万元。
- 3、公司下属子公司上海嘉为广告有限公司与多美滋签订了涵盖2012年度的框架协议，约定为其提供终端促销、终端销售团队管理等服务。
- 4、上海波释广告有限公司与上海晟栋广告有限公司签订2012年新媒体发布活动合作合同，合同金额700万元。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海东汐广告传播有限公司	东汐广告承诺 2011 年经审计（按经审计正常化的利润）的税后利润不低于 1,200 万元；2012 年税后利润不低于 1,320 万元；2013 年税后利润不低于 1,584 万元，且 2013 年净利润增长率不低于 20%。	2011 年 09 月 30 日	2011 年-2013 年	东汐广告 2011 年经审计（按经审计正常化的利润）的税后利润为 1,192.62 万元，低于其承诺；根据约定，51%的股权作价调整为 3,041.19 万元。东汐广告 2011 年业务运转良好，基本达成业绩承诺，未达标金额 7.38 万元，主要系一些跨期费用的分摊和税费口径问题引致；东汐广告 2012 年经审计（按经审计正常化利润）的税后利润为 1,337.13 万元，完成业绩承诺。
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	刘伟、宋春静、李孝良、宁智平、李保良、谷	公司控股股东、实际控制人刘伟及股东宋春	2010 年 04 月 21 日	自公司股票上市之日起 36 个月内	报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承

	<p>博、北京博信智 创投资咨询有 限公司、赵晨、 李凌波、方华、 柴健、孙剑</p>	<p>静、李孝良承 诺：自公司股票 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 接持有的公司 股份，也不由公 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 公司的董事或 高级管理人员 期间，每年转让 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 间接持有的公</p>			<p>诺的情形</p>
--	---	---	--	--	-------------

		司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	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07月16日		报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	报告期内不存在未完成承诺的情况				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

无

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	未满一年
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭代明、杨运辉

是否改聘会计师事务所

是 否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨运辉、张莉萍

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

原为公司提供审计服务的利安达会计师事务所有限责任公司与中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)签订正式书面协议，利安达深圳分所被中瑞岳华整体吸收合并，该部分人员执行的相关业务项目一并转入中瑞岳华。由于公司原审计业务由

利安达深圳分所执行,为保持审计业务的一致性,公司拟将2012年度审计机构变更为中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)。

中瑞岳华会计师事务所具备证券业从业资格,被财政部、证监会授予第一批H股企业审计资格。在2008—2012年度中注协“百家信息”排名中,中瑞岳华取得四年本土所第一,一年本土所第二的业绩。能够满足公司2012年度财务审计工作要求,能够独立对公司财务状况进行审计。

2012年12月27日公司召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于变更会计师事务所》的议案,此事项一并提交了股东大会审议,在2013年1月14日召开的第一次临时股东大会上表决通过了此议项。《关于变更会计师事务所的公告》详见2012年12月27日中国证监会创业板指定信息披露网站。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

其他情况说明

无

十二、2012年董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

无

十三、违规对外担保情况

无

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十五、其他重大事项的说明

报告期内,公司收到中关村科技园区石景山园管理委员会拨付的财政奖励541.7万元,其中包括全资子公司北京华谊伽信整合营销顾问有限公司4,786,213.16元,全资子公司华谊葭信劳务服务有限公司99,271.41元,全资子公司北京华谊信邦整合营销顾问有限公司428,444.24元,控股子公司北京精锐传动广告有限公司61,485.3元,北京华谊盛贝文化投资有限公司9,123.07元,北京光辉前程网络技术有限公司515.1元,北京华业浩诚营销管理管理有限公司2,174.57元,北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司29,773.15元。《关于获得政府补贴的公告》详见2012年10月23日证监会指定网站的信息披露。

2013年1月8日，公司的全资子公司上海嘉为广告有限公司收到上海嘉定工业园区拨付的2012年度财政奖励299.6万元，该笔收入计入到2013年财务报表。

报告期内，除上述重大事项外，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的其他重大事件，亦无公司董事会判断为重大事件的其他事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	77,510,544	74.88%			34,946,529	-15,463,686	19,482,843	96,993,387	62.47%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	77,510,544	74.88%			34,946,529	-15,463,686	19,482,843	96,993,387	62.47%
其中：境内法人持股	7,617,486	7.36%				-7,617,486	-7,617,486	0	0%
境内自然人持股	69,893,058	67.52%			34,946,529	-7,846,200	27,100,329	96,993,387	62.47%
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%							
境外自然人持股	0	0%							
5、高管股份	0	0%							
二、无限售条件股份	26,000,000	25.12%			16,808,743	15,463,686	32,272,429	58,272,429	37.53%
1、人民币普通股	26,000,000	25.12%			16,808,743	15,463,686	32,272,429	58,272,429	37.53%
2、境内上市的外资股	0	0%							
3、境外上市的外资股	0	0%							
4、其他	0	0%							
三、股份总数	103,510,544	100%			51,755,272	0	51,755,272	155,265,816	100%

股份变动的原因

1、2012年4月23日，2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：公司以2011年12月31日公司总股本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）。同时本年度进行资本公积金转增股本，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。2012年6月8日，公司董事会公告了2011年度利润分配实施方案，该方案已如期（2012年6月15日）实施完毕。总股本由

103,510,544股增至155,265,816股。

2、股东北京博信智创投资咨询有限公司、李保良、谷博限售股解禁。其中，博信智创部分股东为公司董监高，受董监高股份锁定限制，博信智创在任董监高持有的部分股份每年实际上只有25%可流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年3月28日召开的第一届董事会第二十三次会议和2012年4月23日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，2012年6月8日，公司董事会公告了2011年度利润分配实施方案。

股份变动的过户情况

1、本次送转股份于2012年6月15日直接记入股东证券账户。在送（转）股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际送（转）股总数与本次送（转）股总数一致。

2、本公司此次委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司代派的股息于2012年6月15日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司报告期资本公积金转增股本，按新股本155,265,816股摊薄计算，2012年度每股净收益为0.25元，稀释每股收益为0.25元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.14元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

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	19,624,317	58,872,951	首发承诺	2013年4月21日
宋春静	20,228,142	0	10,114,071	30,342,213	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	7,617,486	0	0	首发承诺	2012年5月2日
宁智平	4,279,744	0	2,139,872	6,419,616	离任锁定	2013年1月11日
李保良	2,853,164	4,279,746	1,426,582	0	首发承诺	2012年6月25日
谷博	2,377,636	3,566,454	1,188,818	0	首发承诺	2012年6月25日

李孝良	905,738	0	452,869	1,358,607	首发承诺	2013年4月21日
合计	77,510,544	15,463,686	34,946,529	96,993,387	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年4月23日召开的2011年度股东大会通过的2011年度利润分配方案，以公司总股本103,510,544股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1元（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元），此项派发现金股利事项导致公司总资产减少，未分配利润减少，使股东权益总额减少；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增前本公司总股本为103,510,544股，转增后总股本增至155,265,816股。此项以资本公积转增股本事项对股东权益总额没有影响。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	7,670	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	5,918			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘伟	境内自然人	37.92%	58,872,951	58,872,951	质押	9,600,000
宋春静	境内自然人	19.54%	30,342,213	30,342,213		
北京博信智创投资咨询有限公司	境内非国有法人	6.62%	10,283,629	0		
宁智平	境内自然人	4.13%	6,419,616	6,419,616		
谷博	境内自然人	2.3%	3,566,454	0		
李保良	境内自然人	1.46%	2,273,817	0		
李孝良	境内自然人	0.88%	1,358,607	1,358,607		
顾仲仁	境内自然人	0.51%	796,787	0		
沈蕾	境内自然人	0.43%	662,728	0		
武祥飞	境内自然人	0.33%	510,388	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			

		股份种类	数量
北京博信智创投资咨询有限公司	10,283,629	人民币普通股	10,283,629
谷博	3,566,454	人民币普通股	3,566,454
李保良	2,273,817	人民币普通股	2,273,817
顾仲仁	796,787	人民币普通股	796,787
沈蕾	662,728	人民币普通股	662,728
武祥飞	510,388	人民币普通股	510,388
中国建设银行－摩根士丹利华鑫 多因子精选策略股票型证券投资 基金	413,534	人民币普通股	413,534
殷灿枝	314,400	人民币普通股	314,400
海通证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	264,797	人民币普通股	264,797
穆华群	250,000	人民币普通股	250,000
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。		

2、公司控股股东情况

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58,872,951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：

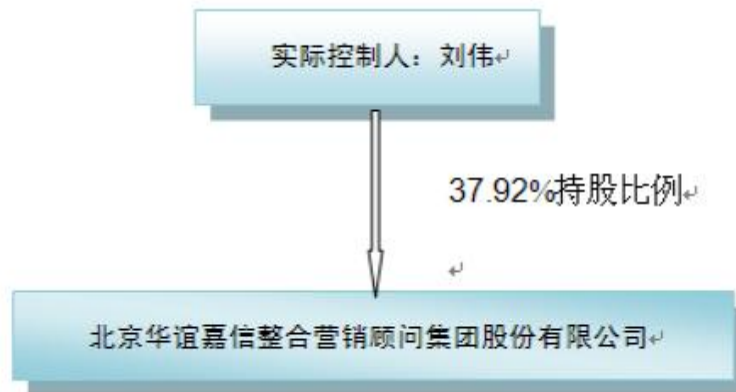
刘伟先生出生于1974年，中国国籍，无境外居留权。2003年创建北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司，担任执行董事、总经理；目前担任北京市青年联合会会员，石景山区政协委员，石景山区工商联副主席，中关村“金种子工程”创业导师，石景山区海外联谊会副会长，石景山区十大精锐人物，石景山区优秀管理人才；现任本公司董事长、总经理，任期至2015年7月。

3、公司实际控制人情况

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58,872,951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，无境外居留权。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；目前担任北京市青年联合会会员，石景山区政协委员，石景山区工商联副主席，中关村“金种子工程”创业导师，石景山区海外联谊会副会长，石景山区十大精锐人物，石景山区优秀管理人才；现任本公司董事长、总经理，任期至2015年7月。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

无

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
刘伟	58,872,951	2013 年 04 月 21 日	14,718,238	首发承诺
宋春静	30,342,213	2013 年 04 月 21 日	30,342,213	首发承诺
宁智平	6,419,616	2013 年 01 月 11 日	6,419,616	高管锁定
李孝良	1,358,607	2013 年 04 月 21 日	1,358,607	首发承诺

第七节 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持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制 性股票数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
刘伟	董事长、总经理	男	39	2012年07月11日	2015年07月10日	39,248,634	19,624,317	0	58,872,951	0	58,872,951	0	资本公积金转增股本
李凌波	董事、副总经理	男	37	2012年07月11日	2015年07月10日	1,904,372	952,186	0	2,856,558	0	2,142,418.5	0	资本公积金转增股本
黄鑫	董事、监事会主席 (已调离)	男	37	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
陈仲华	董事	男	44	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
杨磊	董事	男	42	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
文光伟	独立董事	男	50	2011年04月19日	2015年07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
周林洁	独立董事	女	40	2009年05月26日	2015年07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
蔡雯	独立董事	女	49	2012年07月11日	2015年07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
谢涛	监事会主席	男	33	2011年04月19日	2015年07月10日	0	0	0	0	0	0	0	

武大威	职工监事	男	37	2011年 07月08日	2015年 07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
王春雷	监事	男	33	2012年 07月11日	2015年 07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
方华	副总经理	女	36	2011年 04月19日	2015年 07月10日	1,904,372	952,186	0	2,856,558	0	2,142,418.5	0	资本公 积金转 增股本
柴健	财务总监、 副总经理	男	39	2009年 05月25日	2015年 07月10日	1,904,372	952,186	0	2,856,558	0	2,142,418.5	0	资本公 积金转 增股本
杨真	董事会 秘书、 副总经理	女	32	2011年 07月12日	2015年 07月10日	0	0	0	0	0	0	0	
宋春静	董事 (已离 职)	女	38	2009年 05月26日	2012年 07月11日	20,228,142	10,114,071	0	30,342,213	0	30,342,213	0	资本公 积金转 增股本
宁智平	董事 (已离 职)	男	48	2009年 06月16日	2012年 07月11日	4,279,744	2,139,872	0	6,419,616	0	6,419,616	0	资本公 积金转 增股本
赵晨	董事 (已离 职)	男	44	2009年 05月26日	2012年 07月11日	1,142,624	571,312	0	1,713,936	0	1,713,936	0	资本公 积金转 增股本
陈刚	独立董 事(已 离职)	男	48	2009年 06月16日	2012年 07月11日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	70,612,260	35,306,130	0	105,918,390	0	103,775,971.5	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

本公司第二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39岁，本科学历。2003年1月创建北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司。2010年至今担任石景山区政协委员，石景山区工商联副主席；现任本公司董事长、总经理，任期自2012年7月至2015年7月。

2) 李凌波先生，中国国籍，无境外居留权，现年37岁，本科学历，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。现任公司董事，任期自2012年7月至2015年7月；副总经理，任期自2012年7月至2015年7月。

月。

3) 蔡雯女士, 中国国籍, 无境外永久居留权, 现年49岁, 复旦大学新闻学学士与法学硕士, 中国人民大学新闻学博士, 1988年至2000年在新华社中国新闻学院任教, 2000年调入中国人民大学新闻学院。现任中国人民大学新闻学院副院长、教授、博士生导师, 中国人民大学新闻与社会发展研究中心研究员。现任本公司独立董事, 任期自2012年7月至2015年7月。

4) 文光伟先生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 现年50岁, 中国人民大学, 会计学博士, 经济学学士。2003年6月至2008年6月任广夏(银川)实业股份有限公司独立董事; 现任利亚德光电股份有限公司独立董事; 无锡宇寿医疗器械股份有限公司独立董事。北京东方首能国际能源工程股份有限公司董事长; 北京华润万东器械股份有限公司独立董事; 现任公司独立董事, 任期2012年7月至2015年7月。

5) 周林洁女士, 中国国籍, 无境外居留权, 现年40岁, 研究生学历。2003年至今任中国青年政治学院经济系教师。包商银行股份有限公司独立董事, 现任本公司独立董事, 任期自2012年7月至2015年7月。

6) 黄鑫先生, 中国国籍, 无境外居留权, 现年37岁, 本科学历, 经济师。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, 任本公司业务总监、子公司总经理。现任公司董事, 任期2012年7月至2015年7月。

7) 陈仲华先生, 中国国籍, 无境外居留权, 现年44岁, 2003年获得华东理工大学主办、美国管理技术大学工商管理硕士学位。2010年5月至8月担任上海新潮广告有限公司总经理。现任华谊嘉信控股子公司上海东汐广告传播有限公司总经理, 任公司董事, 任期2012年7月至2015年7月。

8) 杨磊先生, 别名杨石头, 中国国籍, 无境外居留权, 现年42岁。毕业于北京服装学院工艺美术系。2007年-2009年奥美北中国区担任集团是业发展总监, 同时兼任奥美广告国内事业群副总经理; 2009年至今担任智立方集团think3 group 董事长兼CEO。现任公司董事, 任期自2012年7月至2015年7月。

2、监事

本公司第二届监事会有三名成员, 其中包括一名职工代表。谢涛先生和王春雷先生由公司股东大会选举产生, 武大威先生由公司职工代表大会选举产生。

1) 谢涛先生, 中国国籍, 无境外居留权, 现年33岁, 本科学历, 2003年1月至2008年6月, 工作于奥美(北京), 担任资深美术指导; 2008年7月加入本公司, 担任创意策略总监。现任公司监事, 任期2012年7月至2015年7月。

2) 武大威先生, 中国国籍, 无境外居留权, 现年37岁, 毕业于黑龙江大学工商管理专业, 本科学历, 2005年至2006年, 任职于飞天国际营销策划机构, 担任执行副总; 2006年2月加入公司, 历任策划部经理、执行部经理、客户总监、政府公关部总监等职位。现任公司监事, 任期2012年7月至2015年7月。

3) 王春雷先生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 现年33岁, 本科学历。2002年7月至2008年6月担任北京诚得信会计师事务所项目经理; 2008年7月至2011年7月担任易才集团风险控制部主管; 2011年7月至今担任北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司内审部经理。现任公司监事, 任期2012年7月至2015年7月。

3、高级管理人员

本公司高级管理人员由公司第二届董事会聘任, 任期三年。

1) 总经理刘伟先生简历同上。

2) 副总经理李凌波先生简历同上

3) 方华女士, 中国国籍, 无境外居留权, 现年36岁, 大专学历, 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、人事外包部事业部总监、总裁办总裁助理、人力资源部总监。现任公司副总经理, 任期自2012年7月至2015年7月。

4) 柴健先生, 中国国籍, 无境外居留权, 现年39岁, 研究生学历, 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2012年7月至2015年7月，任副总经理，任期自2012年7月至2015年7月。

5) 杨真女士，中国国籍，无境外居留权，现年32岁，研究生学历。2010年取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。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、投资发展部经理、证券事务代表。现任公司董事会秘书、副总经理，任期自2012年7月至2015年7月。

上述人员从未有过证券监管机构处罚的情况。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
柴健	北京博信智创投资咨询有限公司	监事	2012年04月23日	2015年04月22日	否
在股东单位任职情况的说明	北京博信智创投资咨询有限公司已更名为上海寰信投资咨询有限公司				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
文光伟	利亚德光电股份有限公司独立董事	独立董事	2012年04月02日	2013年04月01日	是
文光伟	无锡宇寿医疗器械股份有限公司	独立董事	2011年10月04日	2014年10月07日	是
文光伟	北京东方首能国际能源工程股份有限公司	董事长	2010年07月15日		否
文光伟	北京华润万东器械股份有限公司	独立董事	2012年06月08日	2015年06月07日	是
文光伟	中国人民大学	教师	1983年08月01日		是
周林洁	包商银行股份有限公司	独立董事	2010年03月02日		是
周林洁	中国青年政治学院	教师	2003年09月01日		是
蔡雯	中国人民大学	副院长	2000年05月01日		是
杨磊	智立方集团 think3 group	董事长	2009年11月04日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司董事和经理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（二）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及经理人员进行绩效评价；（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及经理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（万元）	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬（万元）
刘伟	董事长	男	39	现任	52.53	0.00	52.53
宋春静	董事	女	38	离任	0.00	0.00	0.00
宁智平	董事	男	48	离任	0.00	0.00	0.00
赵晨	董事	男	44	离任	0.00	0.00	0.00
李凌波	董事、副总经理	男	37	现任	32.60	0.00	32.60
蔡雯	独立董事	女	49	现任	3.00	0.00	3.00
陈刚	独立董事	男	48	离任	0.00	0.00	0.00
周林洁	独立董事	女	40	现任	5.50	0.00	5.50
文光伟	独立董事	男	50	现任	5.50	0.00	5.50
黄鑫	董事	男	37	现任	25.74	0.00	25.74
武大威	职工监事	男	37	现任	15.88	0.00	15.88
谢涛	监事	男	33	现任	29.25	0.00	29.25
方华	副总经理	女	36	现任	28.60	0.00	28.60
柴健	财务总监、副总经理	男	39	现任	29.51	0.00	29.51
王春雷	监事	男	33	现任	11.81	0.00	11.81
杨真	董事会秘书、副总经理	女	32	现任	15.96	0.00	15.96
杨磊	董事	男	42	现任	0.00	0.00	0.00
陈仲华	董事	男	44	现任	27.33	0.00	27.33

合计	--	--	--	--	283.21	0.00	283.21
----	----	----	----	----	--------	------	--------

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
宋春静	董事	离职	2012年07月11日	第一届董事会任期届满
宁智平	董事	离职	2012年07月11日	第一届董事会任期届满
赵晨	董事	离职	2012年07月11日	第一届董事会任期届满
陈刚	独立董事	离职	2012年07月11日	第一届董事会任期届满
黄鑫	监事	离职	2013年07月11日	第一届监事会任期届满，担任第二届董事会董事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

2012年12月31日，公司目前拥有11,750 名为外包员工，573名为公司直接服务员工（以下简称“自有员工”），自有员工构成情况如下：

（一）按年龄划分

年龄	30岁以下	31-40岁	41-50岁	合计
人数	423	142	6	573
比例	73.82%	24.78%	1.05%	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	30	320	213	10	573

比例	5.24%	55.85%	37.16%	1.75%	100.00%
----	-------	--------	--------	-------	---------

(三) 按岗位划分 (专业构成)

岗位	业务部门人员	职能部门人员	合计
人数	479	94	573
比例	83.60%	16.40%	100.00%

(四) 公司没有需要承担费用的离退休人员

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《内幕信息流转管理和知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》、《公司董监高持公司股份及其变动管理办法》等各项规章制度，制定《公司分红政策和未来三年股东回报规划》，修订公司组织架构。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

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。报告期内，公司选举产生第二届董事会，新一届董事会成员是刘伟先生、李凌波先生、杨磊先生、蔡雯女士、文光伟先生、周林洁女士、陈仲华先生、黄鑫先生，其中蔡雯女士、文光伟先生和周林洁女士为独立董事。新一届董事会成员较第一届董事会成员发生了较大变化，蔡雯女士接替陈刚先生出任独立董事，杨磊先生、陈仲华先生和黄鑫先生新加入董事会，第一届董事会成员宋春静女士、赵晨先生和宁智平先生因个人原因，于第一届董事会任期届满后不再担任公司任何职务。各位董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规开展工作，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。报告期内，公司选举产生第二届监事会，本届监事会由2012年第二次临时股东大会推选的谢涛、王春雷先生两位监事和职工代表大会选举产生的职工代表监事武大威先生共同组成。第一届监事会监事黄鑫先生由于工作需要不再担任监事一职，担任第二届董事会董事。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

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，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）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，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网站和报纸，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。

(七) 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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 24 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 01 月 13 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 12 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 09 月 04 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十三次会议	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 30 日
第一届董事会第二十四次会议	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 06 日
第一届董事会第二十五次会议	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 25 日
第一届董事会第二十六次会议	2012 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 06 月 05 日
第一届董事会第二十七次会	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网	2012 年 06 月 25 日

议		www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十八次会议	2012 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 10 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 12 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 07 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 17 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 08 月 06 日		
第二届董事会第四次会议	2012 年 08 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 18 日
第二届董事会第五次会议	2012 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 24 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 23 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 31 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 27 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，按照《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》、《信息披露管理办法》的有关规定，报告期内，《年报信息披露重大差错责任追究制度》执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 25 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 3109 号

审计报告正文

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 3109 号

北京华谊嘉信整合营销顾问集团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集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谭代明

中国·北京

中国注册会计师：杨运辉

2013 年 3 月 25 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	92,810,664.74	143,814,934.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		1,178,600.00
应收账款	394,570,694.61	254,076,451.90
预付款项	8,882,776.20	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	128,339.44	768,158.33
应收股利		
其他应收款	21,991,782.41	24,464,664.20
买入返售金融资产		
存货	135,768.81	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	518,520,026.21	431,051,045.02
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	204,409.23	415,115.30

投资性房地产	27,760,021.80	
固定资产	77,404,321.57	94,422,608.91
在建工程		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	3,184,205.57	691,709.23
开发支出	1,573,975.17	2,781,228.44
商誉	26,976,832.84	26,976,832.84
长期待摊费用	112,224.82	4,035,378.47
递延所得税资产	4,009,159.41	1,772,654.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	141,225,150.41	131,932,527.84
资产总计	659,745,176.62	562,983,572.86
流动负债：		
短期借款		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	47,871,538.46	16,504,632.10
预收款项	21,042,383.30	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	38,565,201.30	18,146,518.24
应交税费	25,306,375.41	13,982,530.52
应付利息		34,576.66
应付股利		
其他应付款	23,619,648.69	36,770,610.96
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	156,405,147.16	100,507,297.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	36,923.08	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,523,142.96	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,560,066.04	
负债合计	158,965,213.20	100,507,297.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	155,265,816.00	103,510,544.00
资本公积	203,943,638.95	249,013,222.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,830,156.02	5,623,797.83
一般风险准备		
未分配利润	118,939,602.73	95,349,827.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	487,979,213.70	453,497,391.70
少数股东权益	12,800,749.72	8,978,883.39
所有者权益（或股东权益）合计	500,779,963.42	462,476,275.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	659,745,176.62	562,983,572.86

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

2、母公司资产负债表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	16,870,858.08	65,823,636.43
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	24,708.60	26,081.30
预付款项		
应收利息	128,339.44	768,158.33
应收股利		
其他应收款	197,556,649.86	158,742,822.96
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	214,580,555.98	225,360,699.02
非流动资产：		
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	152,672,038.78	130,088,580.49
投资性房地产		
固定资产	70,967,112.53	71,507,317.31
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,550.14	4,100.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,797,251.79	968,814.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	225,439,953.24	202,568,812.86
资产总计	440,020,509.22	427,929,511.88
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	263,272.09	16,596.70
预收款项		
应付职工薪酬	300,536.23	224,565.87
应交税费	16,672.15	1,231,472.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,746,337.72	26,475,712.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,326,818.19	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	8,326,818.19	27,948,348.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	155,265,816.00	103,510,544.00
资本公积	198,828,423.66	250,583,695.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,830,156.02	5,623,797.83
一般风险准备		
未分配利润	67,769,295.35	40,263,126.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	431,693,691.03	399,981,163.53
负债和所有者权益（或股东权益）总	440,020,509.22	427,929,511.88

计		
---	--	--

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

3、合并利润表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,237,824,496.59	1,011,422,959.77
其中：营业收入	1,237,824,496.59	1,011,422,959.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,183,686,751.77	963,931,999.47
其中：营业成本	1,103,916,995.00	906,455,341.14
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	13,018,142.17	15,861,468.49
销售费用	2,710,600.80	1,448,251.05
管理费用	63,718,758.22	42,139,698.28
财务费用	-1,074,531.27	-2,311,936.49
资产减值损失	1,396,786.85	339,177.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,178,320.20	
投资收益（损失以“－”号填列）	-210,706.07	-390,407.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-210,706.07	-390,407.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,105,358.95	47,100,552.35

加：营业外收入	6,210,154.33	4,531,753.76
减：营业外支出	38,741.19	93,930.52
其中：非流动资产处置损失	37,741.19	93,930.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,276,772.09	51,538,375.59
减：所得税费用	14,584,718.04	9,724,213.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,692,054.05	41,814,162.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	38,147,187.72	37,507,057.29
少数股东损益	8,544,866.33	4,307,104.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.24
（二）稀释每股收益	0.25	0.24
七、其他综合收益	6,685,688.68	
八、综合收益总额	53,377,742.73	41,814,162.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,832,876.40	37,507,057.29
归属于少数股东的综合收益总额	8,544,866.33	4,307,104.79

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

4、母公司利润表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,973,058.00	1,607,485.00
减：营业成本	928,875.70	779,019.46
营业税金及附加	101,320.68	89,011.67
销售费用		28,000.00
管理费用	5,166,078.47	3,735,185.82
财务费用	-893,659.31	-2,350,965.52
资产减值损失	6,382.70	6,562.70
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)	44,532,000.00	32,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	41,196,059.76	31,320,670.87
加：营业外收入	41,454.56	30,626.70
减：营业外支出	2,369.25	73,855.09
其中：非流动资产处置损失	2,369.25	73,855.09
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	41,235,145.07	31,277,442.48
减：所得税费用	-828,436.83	-180,142.58
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	42,063,581.90	31,457,585.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.20
（二）稀释每股收益	0.27	0.20
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	42,063,581.90	31,457,585.06

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

5、合并现金流量表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,222,104,226.28	924,753,928.34
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	18,047,544.15	19,151,876.87
经营活动现金流入小计	1,240,151,770.43	943,905,805.21
购买商品、接受劳务支付的现金	578,123,070.42	442,304,794.62
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	584,827,916.67	497,915,704.38
支付的各项税费	33,512,994.47	26,549,985.84
支付其他与经营活动有关的现金	38,397,701.66	27,619,780.26
经营活动现金流出小计	1,234,861,683.22	994,390,265.10
经营活动产生的现金流量净额	5,290,087.21	-50,484,459.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,129.84	19,600.00
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	16,129.84	19,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,785,880.40	61,182,242.32
投资支付的现金		805,523.25
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	19,411,859.85	10,518,114.99
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,197,740.25	72,505,880.56

投资活动产生的现金流量净额	-25,181,610.41	-72,486,280.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,745,000.00	962,663.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,745,000.00	962,663.90
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		
筹资活动现金流入小计	1,745,000.00	15,962,663.90
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,845,438.98	5,254,428.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,468,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,307.69	
筹资活动现金流出小计	32,857,746.67	5,254,428.11
筹资活动产生的现金流量净额	-31,112,746.67	10,708,235.79
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	-51,004,269.87	-112,262,504.66
加：期初现金及现金等价物余额	143,814,934.61	256,077,439.27
六、期末现金及现金等价物余额	92,810,664.74	143,814,934.61

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

6、母公司现金流量表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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		1,580,031.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,068,331.03	2,215,502.75
经营活动现金流入小计	4,068,331.03	3,795,533.75
购买商品、接受劳务支付的现金	16,585.66	172,338.50
支付给职工以及为职工支付的现	2,062,804.36	1,515,254.52

金		
支付的各项税费	107,711.75	111,230.27
支付其他与经营活动有关的现金	41,111,222.71	63,120,228.01
经营活动现金流出小计	43,298,324.48	64,919,051.30
经营活动产生的现金流量净额	-39,229,993.45	-61,123,517.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	44,532,000.00	32,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	270.00	17,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	44,532,270.00	32,017,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,908,682.36	49,344,726.32
投资支付的现金	41,995,318.14	87,038,022.75
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	43,904,000.50	136,382,749.07
投资活动产生的现金流量净额	628,269.50	-104,365,669.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	10,351,054.40	5,175,527.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,351,054.40	5,175,527.20
筹资活动产生的现金流量净额	-10,351,054.40	-5,175,527.20
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	-48,952,778.35	-170,664,713.82
加：期初现金及现金等价物余额	65,823,636.43	236,488,350.25
六、期末现金及现金等价物余额	16,870,858.08	65,823,636.43

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

7、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集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	103,510,544.00	249,013,222.27			5,623,797.83		95,349,827.60		8,978,883.39	462,476,275.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	103,510,544.00	249,013,222.27			5,623,797.83		95,349,827.60		8,978,883.39	462,476,275.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	51,755,272.00	-45,069,583.32			4,206,358.19		23,589,775.13		3,821,866.33	38,303,688.33
(一) 净利润							38,147,187.72		8,544,866.33	46,692,054.05
(二) 其他综合收益		6,685,688.68								6,685,688.68
上述(一)和(二)小计		6,685,688.68					38,147,187.72		8,544,866.33	53,377,742.73
(三) 所有者投入和减少资本									1,745,000.00	1,745,000.00
1. 所有者投入资本									1,745,000.00	1,745,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					4,206,358.19		-14,557,412.59		-6,468,000.00	-16,819,054.40
1. 提取盈余公积					4,206,358.19		-4,206,358.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,351,054.40		-6,468,000.00	-16,819,054.40
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	51,755,272.00	-51,755,272.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,755,272.00	-51,755,272.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	155,265,816.00	203,943,638.95			9,830,156.02		118,939,602.73		12,800,749.72	500,779,963.42

上年金额

单位：元

项目	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
	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	51,755,272.00	300,768,494.27			2,478,039.32		66,164,056.02		163,794.62	421,329,656.23
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	51,755,272.00	300,768,494.27			2,478,039.32		66,164,056.02		163,794.62	421,329,656.23

	272.00	494.27			39.32		56.02		2	6.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,755,272.00	-51,755,272.00			3,145,758.51		29,185,771.58		8,815,088.77	41,146,618.86
（一）净利润							37,507,057.29		4,307,104.79	41,814,162.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							37,507,057.29		4,307,104.79	41,814,162.08
（三）所有者投入和减少资本									962,663.90	962,663.90
1. 所有者投入资本									962,663.90	962,663.90
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,145,758.51		-8,321,285.71			-5,175,527.20
1. 提取盈余公积					3,145,758.51		-3,145,758.51			
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
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	51,755,272.00	-51,755,272.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,755,272.00	-51,755,272.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									3,545,320.08	3,545,320.08
四、本期期末余额	103,510	249,013,			5,623,7		95,349,8		8,978,883	462,476,27

	,544.00	222.27			97.83		27.60		.39	5.09
--	---------	--------	--	--	-------	--	-------	--	-----	------

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

8、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集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	103,510,544.00	250,583,695.66			5,623,797.83		40,263,126.04	399,981,163.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	103,510,544.00	250,583,695.66			5,623,797.83		40,263,126.04	399,981,163.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,755,272.00	-51,755,272.00			4,206,358.19		27,506,169.31	31,712,527.50
（一）净利润							42,063,581.90	42,063,581.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,063,581.90	42,063,581.90
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,206,358.19		-14,557,412.59	-10,351,054.40
1. 提取盈余公积					4,206,358.19		-4,206,358.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,351,054.40	-10,351,054.40

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	51,755,272.00	-51,755,272.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,755,272.00	-51,755,272.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	155,265,816.00	198,828,423.66			9,830,156.02		67,769,295.35	431,693,691.03

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	51,755,272.00	302,338,967.66			2,478,039.32		17,126,826.69	373,699,105.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	51,755,272.00	302,338,967.66			2,478,039.32		17,126,826.69	373,699,105.67
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	51,755,272.00	-51,755,272.00			3,145,758.51		23,136,299.35	26,282,057.86
(一) 净利润							31,457,585.06	31,457,585.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,457,585.06	31,457,585.06
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					3,145,758.51		-8,321,285.71	-5,175,527.20
1. 提取盈余公积					3,145,758.51		-3,145,758.51	
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
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	51,755,272.00	-51,755,272.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,755,272.00	-51,755,272.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	103,510,544.00	250,583,695.66			5,623,797.83		40,263,126.04	399,981,163.53

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

三、公司基本情况

1、历史沿革

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司（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：

股东名称	股份数量	股权比例%
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	1,188,818.00	3.07
合计	38,755,272.00	100.00

经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”。

2011年4月19日，经2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司名称由北京华谊嘉

信整合营销顾问股份有限公司变更为北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司，并于2011年8月1日经北京市工商行政管理局核准。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2010年12月31日总股本51,755,272股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增51,755,272股，并于2011年度实施。转增后，注册资本增至人民币103,510,544.00元。

根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2011年12月31日总股本103,510,544股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增51,755,272股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币155,265,816.00元。

截至2012年12月31日止，公司股权结构如下：

股东名称	股份数量	股权比例%
刘伟	58,872,951.00	37.92
宋春静	30,342,213.00	19.54
北京博信智创投资咨询有限公司	11,426,229.00	7.36
李孝良	1,358,607.00	0.88
宁智平	6,419,616.00	4.13
李保良	4,279,746.00	2.76
谷博	3,566,454.00	2.30
社会公众A股股东	39,000,000.00	25.11
合计	155,265,816.00	100.00

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；信息咨询（中介除外）；技术开发、转让、培训；企业形象策划；图文设计；承办展览展示活动。

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）、媒体传播服务、其他营销服务（促销品业务、互联网营销服务）等。

本公司法定代表人及实际控制人均为刘伟，组织机构代码74672918-0。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月25日决议批准报出。

四、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

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关

规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，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，且有客观证据表明本集团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。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到

的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表

明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项应收款项余额超过期末应收款项余额 10%（含 10%）以上的应收款项确认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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
集团内关联方组合	其他方法	应收款项当中的应收纳入合并范围内的子公司款项
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月以内	0%	0%

3-6 个月	1%	1%
6-12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方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，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有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，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，

本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5%	1.9%
运输设备	5	5%	19%
办公设备及其他	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程主要是公司自有房产和设备。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“固定资产”。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
商标权	10	预计经济利益流入期限
软件系统	10	预计经济利益流入期限
专利权	10	预计经济利益流入期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表

明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
 - 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助**(1) 类型**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

a、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

a、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目 名称	影响金额
2013年1月1日前,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。由于公司部分自用建筑物停止自用,改为出租,鉴于公司相关投资性房地产能够同时满足《企业会计准则第3号》第十条对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,为了更准确地反映公司持有的投资性房地产的价值,增强公司财务信息的准确性,便于公司管理层级投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果。自2012年8月15日起,本公司将投资性房地产地后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式。	经本公司董事会第2次会议于2013年2月16日批准。	投资性房地	10,213,125.86
同上	同上	资本公积	6,685,688.68
同上	同上	递延所得税负债	2,523,142.96
同上	同上	公允价值变动损益	1,178,320.20
同上	同上	其他业务成本	-120,554.08
同上	同上	所得税费用	294,580.05

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——劳务合同

在劳务合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该劳务合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合

的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 投资性房地产公允价值的确定

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	17%、6%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税营业额的3%、6%或17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。（注1）
营业税	按应税营业额的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%或25%计缴。（注2）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%或7%计缴。（注3）

教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
文化事业建设费	按应税营业额的3%计缴。

注1：本集团位于上海市的子公司上海宏帆市场营销策划有限公司、上海嘉为广告有限公司、上海波释广告有限公司、上海东汐广告传播有限公司从事广告业务、会议展览服务的收入原先按5%税率计缴营业税，自2012年1月1日起改为征收增值税，税率为6%。

本集团位于北京市的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、北京摄威科技有限公司从事广告业务、会议展览服务的收入原先按5%税率计缴营业税，自2012年9月1日起改为征收增值税，税率为6%

本集团位于北京市的子公司北京精锐传动广告有限公司从事广告业务的收入原先按5%税率计缴营业税，自2012年9月1日起改为征收增值税，按小规模纳税人征收税率为3%。

注2：本集团的子公司除北京华谊信邦整合营销顾问有限公司2012年度企业所得税率为15%外，其余公司2012年度企业所得税率均为25%。

注3：除上海波释广告有限公司、上海嘉为广告有限公司城市维护建设税按实际缴纳的流转税的1%计缴外，其余公司均按实际缴纳的流转税的7%计缴。

2、税收优惠及批文

北京华谊信邦整合营销顾问有限公司于2011年4月取得高新技术企业认定证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，该公司2012年度企业所得税率为15%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京精锐传动广告有限公司	控股	北京	服务业	600000	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。	420,000.00		70%	70%	是		337,843.15	
武汉浩丰整合营销顾问有限公司	全资	武汉	服务业	5400000	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	5,436,860.33		100%	100%	是			

					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	控股	北京	服务业	10000000	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。	1,800,000.00		90%	90%	是	186,981.78		

北京摄威科技有限公司	全资	北京	服务业	1900000	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。	19,033,500.00		100%	100%	是		
北京光辉前程网络技术有限公司	全资	北京	服务业	2000000	技术开发、技术转让；市场调查；设计、制作、发布广告；企业管理咨询；会议服务；企业营销策划；数据处理；劳务派遣。	2,000,000.00		100%	100%	是		
北京华业浩诚营销管理有限公司	控股	北京	服务业	1000000	营销策划；摄影、扩印服务；经	102,000.00		51%	51%	是	67,483.47	

					济信息咨询；技术开发、技术转让；企业形象策划；图文设计、制作；承办展览展示；市场调查；劳务派遣；设计、制作、代理、发布广告。								
上海宏帆市场营销策划有限公司	全资	上海	服务业	10000000	市场营销策划、企业形象策划、礼仪服务、会展服务、市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），向	10,000,000.00	100%	100%	是				

					国内企业提供劳务派遣服务、商务信息咨询、图书设计、制作，设计、制作各类广告，五金交电、日用百货的销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）								
上海嘉为广告有限公司	全资	上海	服务业	12000000	设计、制作、代理、发布各类广告，图文设计制作，文化艺术交流策划，企业营销策划，企业形象策划，商务咨询，市场信息		12,114,103.65	100%	100%	是			

				<p>咨询与调查 （不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），为国内企业提供劳务派遣服务，摄影服务（除冲扩），展览展示服务，计算机领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、日用品、文化用品、体育用品、化妆品的销售。 （企业经营涉及行政许可的，凭</p>								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					许可证 件经 营)								
北京炫 视界广 告有限 公司	控股	北京	服务业	1,000,0 00	设计、 制作、 代理、 发布广 告；图 文设 计、制 作；承 办展览 展示； 婚庆礼 仪服 务；企 业形象 策划； 市场营 销策 划；经 济信息 咨询； 劳务派 遣	510,000 .00	51%	51%	是	473,425 .20			
北京嘉 华卓信 项目数 据分析 事务所 有限公 司	控股	北京	服务业	1,000,0 00	一般经 营项 目：研 发精准 数据软 件技术 及产 品；提 供上述 产品的 技术咨 询、技 术服 务、技 术转 让；计 算机技 术培 训；商	134,946 .00	51%	51%	是	23,235. 12			

					务咨 询；销 售自行 研发产 品。许 可经营 项目： 无。								
北京易 康美思 电子商 务有限 公司	控股	北京	服务业	1,000,0 00	一般经 营项 目：销 售（含 网上销 售）文 化用 品、家 具、机 械设 备、体 育用 品、工 艺品、 计算 机、软 件及辅 助设 备、电 子产 品、通 讯设 备、日 用品、 家用电 器、建 筑材 料、玩 具、服 装、鞋 帽、针 纺织 品；组 织文化 艺术交 流活动	510,000 .00	51%	51%	是	473,277 .75			

					(演出除外); 技术推广服务; 教育咨询; 文艺创作; 投资咨询; 企业管理咨询; 电脑图文设计、制作; 设计、制作、代理、发布广告。许可经营项目: 无。								
上海风逸广告有限公司	全资	上海	服务业	500,000	设计、制作、发布、代理各类广告, 展览展示服务, 会务服务, 图文设计制作, 广告器材、日用百货的销售。(企业经营涉及行	500,000.00	51%	100%	是	427,104.77			

					政许可的, 凭许可证件经营)								
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司持有控股子公司上海东汐广告传播有限公司51%股权, 风逸广告为本年上海东汐广告传播有限公司新设全资子公司, 本公司因此间接持股比例为51%, 表决权比例为100%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司	全资	北京	服务业	3500000	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	35,094,826.37		100%	100%	是			

					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）； 销售日 用品、 工艺 品、文 化用 品、体 育用 品、化 妆品、 化工产 品（不 含危险 化学 品）；设 计、制 作、代 理、发 布广 告；组 织文化 艺术交 流活动 （演出 除外）								
北京华 谊嘉信 劳务服 务有限 公司	全资	北京	服务业	180000 00	劳务派 遣：接 受委托 提供劳 务服 务；摄 影扩印 服务；	18,413, 165.46		100%	100%	是			

					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（不含中介）；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（演出除外）								
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	全资	北京	服务业	7900000	营销、企业形象策划；信息咨询（中介除外）；技术开发、转让、培训；图文设计、承办展览展示；市场调查；劳	8,454,206.58		100%	100%	是			

					务派遣；摄影；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（演出除外）；销售礼品、日用品、文化体育用品、化妆品、化工产品（危险化学品除外）；劳务派遣。							
北京华氏行商贸有限公司	全资	北京	服务业	650000	销售服装、鞋、帽、日用百货、家用电器、建筑材料；广告设计、制作。	6,451,570.54		100%	100%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海波 释广告 有限公 司	控股	上海	服务业	100000 0	设计、 制作、 发布、 代理各 类广告， 展览展示 服务， 会务服 务，图 文设计 制作， 广告器 材、日 用百货 的销售。 (企业 经营 涉及行 政许可 的，凭 许可证 件经	510,000 .00		51%	51%	是	3,101,1 44.60		

					营)								
上海东 汐广告 传播有 限公司	控股	上海	服务业	300000 0	承接各 类广告 设计、 制作、 发布、 代理， 企业形 象策 划，商 务信息 咨询， 工艺 品，挂 历。(企 业经营 涉及行 政许可 的，凭 许可证 件经 营)	31,686, 859.85		51%	51%	是	8,285,8 82.45		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 本公司于2012年11月15日出资51万元与李蕾新设成立易康美思，本公司拥有易康美思51%的股权，易康美思自成立之日起纳入合并报表范围。

(2) 本公司之控股子公司于2012年7月23日出资100万元新设成立风逸广告，本公司间接拥有风逸广告51%的股权，风逸广告自成立之日起纳入合并报表范围。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京易康美思电子商务有限公司	965,872.95	-34,127.05
上海风逸广告有限公司	837,460.34	337,460.34

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	124,543.56	--	--	132,201.55
人民币	--	--	124,543.56	--	--	132,201.55
银行存款：	--	--	92,016,156.61	--	--	143,002,523.23
人民币	--	--	92,016,156.61	--	--	143,002,523.23
其他货币资金：	--	--	669,964.57	--	--	680,209.83
人民币	--	--	669,964.57	--	--	680,209.83
合计	--	--	92,810,664.74	--	--	143,814,934.61

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,178,600.00
合计		1,178,600.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	768,158.33	2,205,952.02	2,845,770.91	128,339.44
合计	768,158.33		639,818.89	128,339.44

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	395,864,754.83	100%	1,294,060.22	0.33%	254,403,920.45	100%	327,468.55	0.13%
组合小计	395,864,754.83	100%	1,294,060.22	0.33%	254,403,920.45	100%	327,468.55	0.13%
合计	395,864,754.83	--	1,294,060.22	--	254,403,920.45	--	327,468.55	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3个月以内	315,611,576.26	79.73%		239,535,835.78	94.15%	
3-6个月	70,954,334.90	17.92%	709,543.35	12,231,670.12	4.81%	122,316.70
6-12个月	7,039,789.94	1.78%	351,989.50	1,169,792.25	0.46%	58,489.61
1年以内小计	393,605,701.10	99.43%	1,061,532.85	252,937,298.15	99.42%	180,806.31
1至2年	2,242,498.73	0.57%	224,249.87	1,466,622.30	0.58%	146,662.24
2至3年	16,555.00	0%	8,277.50			
合计	395,864,754.83	--	1,294,060.22	254,403,920.45	--	327,468.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
乔碧商贸(上海)有限公司	客户应收款	2012年12月31日	23,210.28	确认无法收回	否
合计	--	--	23,210.28	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京华信石油有限公司	非关联方	109,857,172.56	6个月以内	27.75%
中国惠普有限公司	非关联方	45,285,722.02	1年以内	11.44%
多美滋婴幼儿食品有限公司	非关联方	27,456,736.20	3个月以内	6.94%

宏碁电脑(上海)有限公司	非关联方	25,181,178.10	3 个月以内	6.36%
微软(中国)有限公司	非关联方	18,496,448.04	3 个月以内	4.67%
合计	--	226,277,256.92	--	57.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	23,236,802.49	100%	1,245,020.08	5.36%	25,302,699.38	100%	838,035.18	3.31%
组合小计	23,236,802.49	100%	1,245,020.08	5.36%	25,302,699.38	100%	838,035.18	3.31%
合计	23,236,802.49	--	1,245,020.08	--	25,302,699.38	--	838,035.18	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	16,270,016.83	70.02%		11,733,717.47	46.37%	
3-6 个月	1,879,290.89	8.09%	18,792.91	6,818,077.71	26.95%	68,180.77
6-12 个月	1,192,335.07	5.13%	59,616.75	3,565,443.46	14.09%	178,272.17
1 年以内小计	19,341,642.79	83.24%	78,409.66	22,117,238.64	87.41%	246,452.94
1 至 2 年	1,952,423.59	8.4%	195,242.36	2,502,870.33	9.89%	250,287.03
2 至 3 年	1,942,736.11	8.36%	971,368.06	682,590.41	2.7%	341,295.21
合计	23,236,802.49	--	1,245,020.08	25,302,699.38	--	838,035.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
唐韵	非关联方	939,903.00	3 个月内	4.04%
张倩	非关联方	715,728.08	3 个月内	3.08%
高晓雯	非关联方	601,000.00	3 个月内	2.59%
威康健身咨询（上海）有限公司	非关联方	600,000.00	3 个月内	2.59%
宋丽娟	非关联方	521,984.29	3 个月内	2.25%
合计	--	3,378,615.37	--	14.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,762,125.33	42.35%	6,550,143.49	99.59%
1 至 2 年	5,094,459.47	57.35%	19,965.62	0.3%
2 至 3 年	19,181.00	0.22%	7,010.40	0.11%
3 年以上	7,010.40	0.08%		
合计	8,882,776.20	--	6,577,119.51	--

预付款项账龄的说明

本集团账龄超过1年预付款项主要为预付给上海青语文化传播有限公司2,523,226.42元、上海丞信广告传播有限公司2,470,490.55元广告发布费用，原因系2012年尚未使用完毕。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海丞信广告传播有限公司	非关联方	2,782,490.55	2011 年 12 月 01 日	交易未完成
上海青语文化传播有限公司	非关联方	2,523,226.42	2011 年 12 月 05 日	交易未完成
百视通网络电视技术发展有限责任公司	非关联方	1,500,000.00	2012 年 11 月 22 日	交易未完成
凡诚文化广告有限公司	非关联方	642,999.73	2012 年 10 月 25 日	交易未完成
北京神州数码有限公司	非关联方	589,644.00	2012 年 11 月 02 日	交易未完成
合计	--	8,038,360.70	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	135,768.81		135,768.81	171,116.47		171,116.47
合计	135,768.81		135,768.81	171,116.47		171,116.47

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
睿活营销顾问(上海)有限公司	49%	49%	2,704,790.87	2,287,629.18	417,161.69	2,508,417.26	-430,012.39

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
睿活营销顾问(上海)有限公司	权益法	805,523.25	415,115.30	-210,706.07	204,409.23	49%	49%	不适用			
合计	--	805,523.25	415,115.30	-210,706.07	204,409.23	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

本期	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计			26,581,701.6				26,581,701.6

			0			60
(1) 房屋、建筑物			26,581,701.60			26,581,701.60
2. 公允价值变动合计				1,178,320.20		1,178,320.20
(1) 房屋、建筑物				1,178,320.20		1,178,320.20
3. 投资性房地产账面价值合计			26,581,701.60	1,178,320.20		27,760,021.80
(1) 房屋、建筑物			26,581,701.60	1,178,320.20		27,760,021.80

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

2013年2月16日，本公司董事会第2次会议批准自2012年8月15日起对投资性房地产后续计量由成本模式变更为公允价值模式。投资性房地产主要为本公司之全资子公司华谊葭信、华谊伽信位于北京丰台区房产。

本公司聘请北京博睿凯德资产评估有限责任公司对华谊葭信、华谊伽信投资性房地产分别出具以2012年8月15日为基准日的博睿凯德评报字[2013]第001号、博睿凯德评报字[2013]第002号评估报告。本公司以2012年8月15日基准日评估报告评估值作为转换日投资性房地产公允价值。

本公司聘请北京博睿凯德资产评估有限责任公司对华谊葭信、华谊伽信投资性房地产分别出具以2012年12月31日为基准日的博睿凯德评报字[2013]第005号、博睿凯德评报字[2013]第006号评估报告。本公司以2012年12月31日基准日评估报告评估值作为投资性房地产年末公允价值。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	97,431,874.88	3,846,525.39		19,116,994.30	82,161,405.97
其中：房屋及建筑物	90,022,972.02	2,000,008.93		18,911,144.62	73,111,836.33
运输工具	614,500.00				614,500.00
办公设备及其他	6,794,402.86	1,846,516.46		205,849.68	8,435,069.64
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	3,009,265.97	3,145,431.94		1,397,613.51	4,757,084.40
其中：房屋及建筑物	1,685,129.60	1,715,722.45		1,243,155.97	2,157,696.08
运输工具	63,863.73	110,896.63			174,760.36

办公设备及其他	1,260,272.64		1,318,812.86	154,457.54	2,424,627.96
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	94,422,608.91		--		77,404,321.57
其中：房屋及建筑物	88,337,842.42		--		70,954,140.25
运输工具	550,636.27		--		439,739.64
办公设备及其他	5,534,130.22		--		6,010,441.68
办公设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	94,422,608.91		--		77,404,321.57
其中：房屋及建筑物	88,337,842.42		--		70,954,140.25
运输工具	550,636.27		--		439,739.64
办公设备及其他	5,534,130.32		--		6,010,441.68

本期折旧额 3,145,431.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,037,000.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
办公设备及其他	49,230.77	6,235.92	42,994.85

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京石景山区西山汇房产	尚在办理过程中	2013 年

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉业大厦装修消防改造款				837,000.00		837,000.00
合计				837,000.00		837,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
嘉业大厦装修消防改造款	1,037,000.00	837,000.00	200,000.00	1,037,000.00		100%	100%				自有资金	0.00
合计	1,037,000.00	837,000.00	200,000.00	1,037,000.00		--	--			--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
嘉业大厦装修消防改造款	100	已完工

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

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	844,885.00	2,688,714.39	1,930.00	3,531,669.39
商标权	5,500.00			5,500.00
软件系统	837,455.00	2,688,714.39		3,526,169.39
专利权	1,930.00		1,930.00	0.00
二、累计摊销合计	153,175.77	194,657.89	369.84	347,463.82
商标权	1,399.90	549.96		1,949.86
软件系统	151,454.27	194,059.69		345,513.96
专利权	321.60	48.24	369.84	
三、无形资产账面净值合计	691,709.23	2,494,056.50	1,560.16	3,184,205.57
商标权	4,100.10	-549.96		3,550.14
软件系统	686,000.73	2,494,654.70		3,180,655.43
专利权	1,608.40	-48.24	1,560.16	
商标权				
软件系统				
专利权				
无形资产账面价值合计	691,709.23	2,494,056.50	1,560.16	3,184,205.57
商标权	4,100.10	-549.96		3,550.14
软件系统	686,000.73	2,494,654.70		3,180,655.43
专利权	1,608.40	-48.24	1,560.16	

本期摊销额 194,657.89 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
软件系统	2,781,228.44	1,407,661.12		2,614,914.39	1,573,975.17

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 11.41%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 17.33%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

上海波释	201,133.34			201,133.34	
上海东汐	26,775,699.50			26,775,699.50	
合计	26,976,832.84			26,976,832.84	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

以上海东汐现时经营性存量资产为出发点，参考上海东汐经营成果审计以及2012年12月31日为基准日博睿评报字[2013]第007号评估报告的结论，本公司管理层认为截至2012年12月31日止该商誉未发生减值。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
网络通讯费		58,000.00	33,833.33		24,166.67	
装修费	80,555.54	172,952.35	165,449.74		88,058.15	
广告媒体产品	3,954,822.93			3,954,822.93	0.00	解约及赔偿退回
合计	4,035,378.47	230,952.35	199,283.07	3,954,822.93	112,224.82	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	620,095.89	273,863.41
可抵扣亏损	3,389,063.52	1,498,791.24
小计	4,009,159.41	1,772,654.65
递延所得税负债：		
转换日投资性房地产公允价值与账面价值差异	2,228,562.90	
投资性房地产公允价值变动	294,580.06	
小计	2,523,142.96	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	3,336.80	
可抵扣亏损	535,797.80	
合计	539,134.60	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016	85,786.53		
2017	450,011.27		
合计	535,797.80		--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
转换日投资性房地产公允价值与账面价值差异	8,914,251.58	
投资性房地产公允价值变动	1,178,320.20	
小计	10,092,571.78	
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,535,743.50	1,165,503.73
未弥补亏损	13,556,254.23	5,995,164.96
小计	16,091,997.73	7,160,668.69

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,009,159.41		1,772,654.65	
递延所得税负债	2,523,142.96			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

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
			转回	转销	
一、坏账准备	1,165,503.73	2,507,599.54	1,110,812.69	23,210.28	2,539,080.30
合计	1,165,503.73	2,507,599.54	1,110,812.69	23,210.28	2,539,080.30

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,706,439.60	15,583,154.20
1 年以上	1,165,098.86	921,477.90
合计	47,871,538.46	16,504,632.10

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,040,034.87	68,429.29
1 年以上	2,348.43	
合计	21,042,383.30	68,429.29

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

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、工资、奖金、津贴和补贴	16,307,746.82	439,142,291.61	424,257,440.67	31,192,597.76
二、职工福利费		140,081.70	140,081.70	
三、社会保险费	1,202,098.88	113,596,832.54	109,680,164.91	5,118,766.51
医疗保险费	342,808.72	32,558,567.57	31,365,366.54	1,536,009.75
基本养老保险费	784,072.12	72,872,147.77	70,416,404.55	3,239,815.34
年金缴纳		16,339.28	15,235.40	1,103.88
失业保险费	35,088.65	4,008,574.64	3,868,666.17	174,997.12
工伤保险费	17,570.72	2,126,779.94	2,061,106.69	83,243.97
生育保险费	22,558.67	2,014,423.34	1,953,385.56	83,596.45
四、住房公积金	636,672.54	51,904,155.32	50,286,990.83	2,253,837.03
合计	18,146,518.24	604,783,361.17	584,364,678.11	38,565,201.30

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,188,518.87	413,387.27
营业税	4,629,466.91	1,601,568.90
企业所得税	13,287,738.70	8,610,074.17
个人所得税	499,813.43	963,051.99
城市维护建设税	495,624.14	77,263.56
教育费附加	492,919.29	88,098.04
文化事业建设费	585,156.11	836,360.82
河道管理费	48,535.49	15,122.16
契税		1,210,023.36
其他税金	78,602.47	167,580.25
合计	25,306,375.41	13,982,530.52

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		34,576.66
合计		34,576.66

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,477,079.54	36,681,849.52
1 年以上	142,569.15	88,761.44
合计	23,619,648.69	36,770,610.96

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海优启办公设备有限公司	36 个月	49,230.77			36,923.08	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
上海优启办公设备有限公司		36,923.08		
合计		36,923.08		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

长期应付款为本公司子公司上海嘉为广告有限公司向上海优启办公设备有限公司租赁C280彩色复印机一套，租赁期限为2012年4月1日-2015年3月31日，第一期支付9个月费用，以后每三个月支付一次，租赁期满后，复印机所有权归上海嘉为广告公司拥有。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,510,544.00			51,755,272.00		51,755,272.00	155,265,816.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2011年12月31日总股本103,510,544股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增51,755,272股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币155,265,816.00元。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	249,013,222.27		51,755,272.00	197,257,950.27
其他资本公积		8,914,251.58	2,228,562.90	6,685,688.68
合计	249,013,222.27	8,914,251.58	53,983,834.90	203,943,638.95

资本公积说明

1、资本溢价本期减少51,755,272.00系用公积金转增股本，详见本附注“一、公司基本情况1、历史沿革”。

2、其他资本公积增加8,914,251.58系公司自用房产转投资性房地产，并以公允价值计量，转换日房产账面价值与公允价值的差异计入资本公积。其他资本公积减少2,228,562.90系转换日房产账面价值与公允价值的差异确认递延所得税负债所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,623,797.83	4,206,358.19		9,830,156.02
合计	5,623,797.83	4,206,358.19		9,830,156.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司法、章程的规定，本集团按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	95,349,827.60	--
调整后年初未分配利润	95,349,827.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,147,187.72	--
减：提取法定盈余公积	4,206,358.19	10%
应付普通股股利	10,351,054.40	
期末未分配利润	118,939,602.73	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

2012年4月23日,北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2011年度股东大会决议审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,公司以2011年12月31日公司总股本为基数,按每10股派发现金股利人民币1元(含税),共计派发现金股利10,351,054.40元(含税)

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,237,282,829.94	1,011,422,959.77
其他业务收入	541,666.65	
营业成本	1,103,916,995.00	906,455,341.14

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子及 IT	615,961,739.94	572,781,734.76	547,433,153.16	505,646,412.85
快速消费品	246,828,502.79	202,676,833.28	224,140,333.92	184,180,149.78
汽车	28,173,417.55	19,118,151.90	6,227,057.13	5,491,162.02
体育	2,329,305.52	1,246,440.88	2,095,642.03	994,921.22
通讯	320,727.76	316,446.82	365,198.24	333,916.37
能源	271,851,124.03	252,802,609.61	192,530,283.68	182,927,562.73
其他	71,818,012.35	54,974,777.75	38,631,291.61	26,881,216.17
合计	1,237,282,829.94	1,103,916,995.00	1,011,422,959.77	906,455,341.14

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、终端营销服务	1,081,588,330.55	991,819,968.45	931,809,176.34	849,409,778.74

二、活动营销服务	56,390,043.52	43,278,869.56	51,406,186.84	41,372,457.66
三、媒体传播服务	44,952,184.04	21,300,824.75	17,115,272.82	8,705,017.90
四、促销品业务及其他	54,352,271.83	47,517,332.24	11,092,323.77	6,968,086.84
合计	1,237,282,829.94	1,103,916,995.00	1,011,422,959.77	906,455,341.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	963,950,045.06	881,148,413.33	963,455,227.02	874,659,897.83
武汉	1,286,480.70	997,964.01	2,555,073.19	1,703,612.50
上海	272,046,304.18	221,770,617.66	45,412,659.56	30,091,830.81
合计	1,237,282,829.94	1,103,916,995.00	1,011,422,959.77	906,455,341.14

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京华信石油有限公司	271,851,241.31	21.96%
宏碁电脑（上海）有限公司	141,888,308.48	11.46%
中国惠普有限公司	138,674,926.34	11.2%
联想北京有限公司	121,788,611.56	9.84%
多美滋婴幼儿食品有限公司	97,789,743.10	7.9%
合计	771,992,830.79	62.37%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,164,685.65	13,872,689.61	应税营业收入
城市维护建设税	1,377,811.00	1,065,076.53	应交流转税额
教育费附加	1,286,337.49	483,502.42	应交流转税额
文化事业建设费	1,065,987.20	431,498.36	应税营业收入
河道管理费	123,320.83	8,701.57	应交流转税额
合计	13,018,142.17	15,861,468.49	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开发费	2,710,600.80	1,440,569.05
其他		7,682.00
合计	2,710,600.80	1,448,251.05

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	25,492,049.89	17,732,252.02
执行、服务费	19,786,300.32	12,106,037.41
租赁费	4,556,043.50	3,194,070.95
折旧摊销费	2,444,547.20	1,016,736.36
交通费	1,822,389.98	1,088,908.21
中介、咨询费	1,583,209.16	795,090.30
业务招待费	1,498,772.80	632,805.24
IT 维护费	542,008.38	673,609.11
水电杂费	1,887,686.15	1,261,357.33
其他	4,105,750.84	3,638,831.35
合计	63,718,758.22	42,139,698.28

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	991,807.92	113,477.57
利息收入	-2,205,952.02	-2,576,762.24
汇兑损益		-28.70
手续费	139,612.83	151,376.88
合计	-1,074,531.27	-2,311,936.49

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	1,178,320.20	
合计	1,178,320.20	

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-210,706.07	-390,407.95
合计	-210,706.07	-390,407.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
睿活营销顾问（上海）有限公司	-210,706.07	-390,407.95	被投资单位损益额变化

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,396,786.85	339,177.00
合计	1,396,786.85	339,177.00

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	548.89	280.00	548.89
其中：固定资产处置利得	548.89	280.00	548.89
政府补助	6,208,595.44	4,529,793.76	6,208,595.44
其他	1,010.00	1,680.00	1,010.00
合计	6,210,154.33	4,531,753.76	6,210,154.33

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中关村科技园石景山园管理委员会财政奖励	5,417,000.00	4,318,000.00	
个税手续费返还等其他零星补助	458,595.44	211,793.76	
营改增财政扶持	333,000.00		
合计	6,208,595.44	4,529,793.76	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	37,741.19	93,930.52	37,741.19
其中：固定资产处置损失	36,181.03	93,930.52	36,181.03
无形资产处置损失	1,560.16		1,560.16

其他	1,000.00		1,000.00
合计	38,741.19	93,930.52	38,741.19

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,526,642.74	10,085,287.73
递延所得税调整	-1,941,924.70	-361,074.22
合计	14,584,718.04	9,724,213.51

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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（元）	0.25	0.25	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（元）	0.21	0.21	0.22	0.22

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	38,147,187.72	37,507,057.29
其中：归属于持续经营的净利润	38,147,187.72	37,507,057.29

归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,701,586.05	33,752,226.89
其中：归属于持续经营的净利润	32,701,586.05	33,752,226.89
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	155,265,816.00	155,265,816.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	155,265,816.00	155,265,816.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
5.其他	8,914,251.58	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	2,228,562.90	
小计	6,685,688.68	
合计	6,685,688.68	

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用中收到的现金	2,845,770.91
营业外收入中收到的现金	6,209,605.44
收到的其他往来款项	8,992,167.80
合计	18,047,544.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用、管理费用和财务费用中支付的现金	38,397,701.66
合计	38,397,701.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁租金	12,307.69
合计	12,307.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	46,692,054.05	41,814,162.08
加: 资产减值准备	1,396,786.85	339,177.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,145,431.94	1,682,144.39
无形资产摊销	194,657.89	80,088.05
长期待摊费用摊销	199,283.07	1,064,621.53
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)	37,192.30	93,650.52
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,178,320.20	
财务费用(收益以“-”号填列)	991,807.92	113,477.57
投资损失(收益以“-”号填列)	210,706.07	390,407.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,236,504.76	-516,560.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	294,580.06	
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,347.66	-171,116.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-136,047,244.90	-118,096,022.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	91,554,309.26	22,721,510.70
经营活动产生的现金流量净额	5,290,087.21	-50,484,459.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	92,810,664.74	143,814,934.61
减: 现金的期初余额	143,814,934.61	256,077,439.27
现金及现金等价物净增加额	-51,004,269.87	-112,262,504.66

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		30,666,859.85
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	19,411,859.85	11,255,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		736,885.01
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,411,859.85	10,518,114.99
4. 取得子公司的净资产		7,235,347.09
流动资产		17,970,561.08

非流动资产		497,268.73
流动负债		11,232,482.72
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	92,810,664.74	143,814,934.61
其中：库存现金	124,543.56	132,201.55
可随时用于支付的银行存款	92,016,156.61	143,002,523.23
可随时用于支付的其他货币资金	669,964.57	680,209.83
三、期末现金及现金等价物余额	92,810,664.74	143,814,934.61

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京精锐传动有限公司	控股子公司	有限公司	北京	皇甫秉京	服务业	600000	70%	70%	68694433-9
武汉浩丰整合营销	控股子公司	有限公司	武汉	陈鹏	服务业	5400000	100%	100%	55195842-6
北京华谊盛贝文化投资有限公司	控股子公司	有限公司	北京	李凌波	服务业	10000000	90%	90%	55858936-0
北京摄威科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘伟	服务业	19000000	100%	100%	56360710-5
北京光辉前程网络技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	马刚	服务业	2000000	100%	100%	56360704-1
北京华业浩诚营销管理有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘伟	服务业	1000000	51%	51%	57120804-0
上海宏帆市场营销策划有限公司	控股子公司	有限公司	上海	黄鑫	服务业	10000000	100%	100%	57266103-1
上海嘉为广告有限公司	控股子公司	有限公司	上海	黄鑫	服务业	12000000	100%	100%	57918390-9
北京炫视界广告有限公司	控股子公司	有限公司	北京	陈琪	服务业	1000000	51%	51%	58586486-6
北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限公司	控股子公司	有限公司	北京	陈晨	服务业	1000000	51%	51%	57515303-2
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘伟	服务业	35000000	100%	100%	77709134-3
北京华谊葭信劳务服务有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘伟	服务业	18000000	100%	100%	77638583-3
北京华谊信	控股子公司	有限公司	北京	刘伟	服务业	7900000	100%	100%	77709129-8

邦整合营销顾问有限公司									
北京华氏行商贸有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘伟	服务业	6500000	100%	100%	76751034-8
上海波释广告有限公司	控股子公司	有限公司	上海	刘非	服务业	1000000	51%	51%	69415493-5
上海东汐广告传播有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陈曦	服务业	3000000	51%	51%	56013074-3
北京易康美思电子商务有限公司	控股子公司	有限公司	北京	皇甫秉京	服务业	1000000	51%	51%	05735147-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
睿活营销顾问(上海)有限公司	有限公司	上海	Kitty kit ying chan	服务业	1,643,925.00	49%	49%	被投资方	56657333-4

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	--	--------	----	----------------	----	----------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
博信智创	760,000.00	2012年08月22日	2012年09月05日	已偿还
博信智创	7,000,000.00	2012年08月24日	2012年09月05日	已偿还
博信智创	7,000,000.00	2012年09月12日	2012年10月09日	已偿还
博信智创	1,800,000.00	2012年09月21日	2012年10月10日	已偿还
博信智创	3,000,000.00	2012年10月12日	2012年10月31日	已偿还
博信智创	1,100,000.00	2012年11月26日	2012年11月27日	已偿还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	季俊			1,891,600.00	
其他应收款	陈仲华			1,562,104.47	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年4月26日，本公司子公司上海宏帆与山东西王食品有限公司（以下简称“西王食品”）签订西王玉米胚芽油路演活动。合同签订后，上海宏帆开始履行合同义务，共计完成277场次大小路演活动。西王食品拒付合同价款，上海宏帆将西王食品起诉至法院，请求第一、西王食品支付第一笔活动直接费用2,317,874.80元，违约金696,318.78元；第二、请求依法判决西王食品承担上海宏帆律师费100,000.00元；请求依法判决西王食品承担本案诉讼费用。现山东滨州市中级人民法院已立案受理该案，目前，该案件正在审理过程中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
上海嘉为收到财政奖励	本公司全资子公司上海嘉为与上海嘉定工业经济开发有限公司签订投资协议，上海嘉为在工商、税务登记等相关手续后即日起享受上海嘉定开发区园区“两免三减半”的扶持奖励政策。上海嘉为于 2013 年 1 月 8 日收到 2012 年度财政奖励资金 2,996,000.00 元。	2,996,000.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	7,763,290.80
-----------	--------------

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年3月6日本公司公告正在筹划重大资产重组事项，因有关事项尚存不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司证券（简称：华谊嘉信、代码：300071）自2013年3月7日起开始停牌。

公司承诺争取停牌时间不超过30个自然日，即最晚将在2013年4月5日前按照26号格式准则的要求披露重大资产重组信息。

若在上述停牌期满前向交易所申请延期复牌，公司承诺累计停牌时间不超过3个月；在上述期限内若公司仍未能召开董事会审议并披露相关事项的，公司将发布终止重大资产重组公告并股票复牌，同时承诺自公告之日起至少6个月内不再筹划重大资产重组事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
投资性房地产		1,178,320.20			27,760,021.80
上述合计	0.00	1,178,320.20			27,760,021.80
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	27,454.00	100%	2,745.40	10%	27,454.00	100%	1,372.70	5%
组合小计	27,454.00	100%	2,745.40	10%	27,454.00	100%	1,372.70	5%
合计	27,454.00	--	2,745.40	--	27,454.00	--	1,372.70	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内						
3-6 个月						
6-12 个月				27,454.00	100%	1,372.70
1 至 2 年	27,454.00	100%	2,745.40			
合计	27,454.00	--	2,745.40	27,454.00	--	1,372.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
运中公关顾问（北京）有限公司	非关联方	27,454.00	1-2 年	100%
合计	--	27,454.00	--	100%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
集团内部关联方组合	197,464,849.86	99.95 %			158,637,012.96	99.93 %		
账龄组合	102,000.00	0.05%	10,200.00	10%	111,000.00	0.07%	5,190.00	4.68%
组合小计	197,566,849.86	100%	10,200.00	0.01%	158,748,012.96	100%	5,190.00	0%
合计	197,566,849.86	--	10,200.00	--	158,748,012.96	--	5,190.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内						
3-6 个月				9,000.00	8.11%	90.00
6-12 个月				10,200.00	91.89%	5,100.00
1 年以内小计				111,000.00	100%	5,190.00
1 至 2 年	102,000.00	100%	10,200.00			
合计	102,000.00	--	102,000.00	111,000.00	--	5,190.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
华谊伽信	96,799,291.04	
华谊葭信	96,929,753.06	
华谊信邦	3,571,555.76	
上海波释	164,250.00	
合计	197,464,849.86	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比

				例(%)
华谊葭信	子公司	96,929,753.06	1年以内	49.06%
华谊伽信	子公司	96,799,291.04	2年以内	49%
华谊信邦	子公司	3,571,555.76	1年以内	1.81%
上海波释	子公司	164,250.00	1年以内	0.08%
北京臻澜营销管理有限公司	非关联方	102,000.00	2年以内	0.05%
合计	--	197,566,849.86	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
华谊葭信	子公司	96,929,753.06	49.06%
华谊伽信	子公司	96,799,291.04	49%
华谊信邦	子公司	3,571,555.76	1.81%
上海波释	子公司	164,250.00	0.08%
合计	--	197,464,849.86	99.95%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
华谊伽信	成本法	35,094,826.37	14,366,368.08	20,728,458.29	35,094,826.37	100%	100%	一致			25,000,000.00
华谊葭信	成本法	18,413,165.46	18,413,165.46		18,413,165.46	100%	100%	一致			6,000,000.00
华谊信邦	成本法	8,454,206	8,454,206		8,454,206	100%	100%	一致			4,000,000

		.58	.58		.58					.00
华氏行	成本法	6,451,570.54	6,451,570.54		6,451,570.54	100%	100%	一致		2,800,000.00
精锐传动	成本法	420,000.00	350,000.00	70,000.00	420,000.00	70%	70%	一致		
武汉浩丰	成本法	5,436,860.33	5,436,860.33		5,436,860.33	100%	100%	一致		
华谊盛贝	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	90%	90%	一致		
摄威科技	成本法	19,033,500.00	19,033,500.00		19,033,500.00	100%	100%	一致		
光辉前程	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%	一致		
上海宏帆	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	一致		
华业浩诚	成本法	102,000.00	102,000.00		102,000.00	51%	51%	一致		
上海嘉为	成本法	12,114,103.65	12,114,103.65		12,114,103.65	100%	100%	一致		
炫视界	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51%	51%	一致		
上海波释	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51%	51%	一致		867,000.00
上海东汐	成本法	31,686,859.85	30,411,859.85	1,275,000.00	31,686,859.85	51%	51%	一致		5,865,000.00
嘉华卓信	成本法	134,946.00	134,946.00		134,946.00	51%	51%	一致		
易康美思	成本法	510,000.00		510,000.00	510,000.00	51%	51%	一致		
合计	--	152,672,038.78	130,088,580.49	22,583,458.29	152,672,038.78	--	--	--		44,532,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入		168,529.00
其他业务收入	1,973,058.00	1,438,956.00
合计	1,973,058.00	1,607,485.00
营业成本	928,875.70	779,019.46

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他			168,529.00	114,258.50
合计			168,529.00	114,258.50

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
终端营销服务			99,894.00	81,638.50
活动营销服务			68,635.00	32,620.00
合计			168,529.00	114,258.50

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京			168,529.00	114,258.50
合计			168,529.00	114,258.50

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,532,000.00	32,000,000.00
合计	44,532,000.00	32,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华谊伽信	25,000,000.00	30,000,000.00	
华谊信邦	4,000,000.00	1,000,000.00	
华谊葭信	6,000,000.00	1,000,000.00	
上海东汐	5,865,000.00		
上海波释	867,000.00		
华氏行	2,800,000.00		
合计	44,532,000.00	32,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,063,581.90	31,457,585.06
加：资产减值准备	6,382.70	6,562.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,490,886.95	748,346.79
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）	2,369.25	73,855.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,532,000.00	-32,000,000.00

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-828,436.83	-180,142.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,179,018.01	-62,567,517.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	746,240.59	1,337,242.89
经营活动产生的现金流量净额	-39,229,993.45	-61,123,517.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	16,870,858.08	65,823,636.43
减：现金的期初余额	65,823,636.43	236,488,350.25
现金及现金等价物净增加额	-48,952,778.35	-170,664,713.82

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.15%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.99%	0.21	0.21

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

货币资金2012年12月31日年末数为92,810,664.74元，比年初数减少35.47%，其主要原因是：本年募集资金使用以及业务规模扩大导致代垫资金支出增加。

应收票据2012年12月31日年末数为0.00元，比年初数减少100.00%，其主要原因是：本年应收票据到期收回。

应收账款2012年12月31日年末数为394,570,694.61元，比年初数增加55.30%，其主要原因是：本公司业务规模扩大以及部分客户账期延长所致。

预付款项2012年12月31日年末数为8,882,776.20元,比年初数增加35.06%,其主要原因是:本年预付媒体发布费用增加所致。

应收利息2012年12月31日年末数为128,339.44元,比年初数减少83.29%,其主要原因是:本年募集资金使用导致期末应收利息减少。

投资性房地产2012年12月31日年末数为27,760,021.80元,为本年新增,其主要原因是:本公司自用房产对外出租,固定资产转换为投资性房地产核算。

固定资产2012年12月31日年末数为77,404,321.57元,比年初数减少18.02%,其主要原因是:本公司自用房产对外出租,固定资产转换为投资性房地产核算。

在建工程2012年12月31日年末数为0.00元,比年初数减少100.00%,其主要原因是:在建工程验收转固定资产所致。

无形资产2012年12月31日年末数为3,184,205.57元,比年初数增加360.34%,其主要原因是:上年开发支出本年完工验收转无形资产所致。

开发支出2012年12月31日年末数为1,573,975.17元,比年初数减少43.41%,其主要原因是:上年开发支出本年完工验收转无形资产所致。

长期待摊费用2012年12月31日年末数为112,224.82元,比年初数减少97.22%,其主要原因是:上年支付长期待摊费用本年解约及赔偿退回所致。

递延所得税资产2012年12月31日年末数为4,009,159.41元,比年初数增加126.17%,其主要原因是:本集团部分公司未弥补亏损增加所致。

短期借款2012年12月31日年末数为0.00元,比年初数减少100.00%,其主要原因是:本年短期借款到期偿还。

应付账款2012年12月31日年末数为47,871,538.46元,比年初数增加190.05%,其主要原因是:本年业务规模扩大,采购量增加,年末未结算款项相应增加。

预收款项2012年12月31日年末数为21,042,383.30元,比年初数增加306.51倍,其主要原因是:本年收到部分客户提前支付代发工资款项。

应付职工薪酬2012年12月31日年末数为38,565,201.30元,比年初数增加112.52%,其主要原因是:本年春节较上年延后,上年部分客户提前支付工资。

应交税费2012年12月31日年末数为25,306,375.41元,比年初数增加80.99%其主要原因是:公司营业收入增加导致相应税费增加。

应付利息2012年12月31日年末数为0.00元,比年初数减少100.00%,其主要原因是:本年偿还借款利息结清。

其他应付款2012年12月31日年末数为23,619,648.69元,比年初数减少35.76%,其主要原因是:本年支付上年尚未支付的股权收购款。

股本2012年12月31日年末数为155,265,816.00元,比年初数增加50.00%,其主要原因是:本年资本公积转增股本所致。

资本公积2012年12月31日年末数为203,943,638.95元,比年初数减少18.10%,其主要原因是:本年资本公积转增股本所致。

盈余公积2012年12月31日年末数为9,830,156.02元,比年初数增加74.80%,其主要原因是:按母公司净利润10%计提所致。

未分配利润2012年12月31日年末数为118,939,602.73元,比年初数增加24.74%,其主要原因是:本集团本年盈利所致。

少数股东权益2012年12月31日年末数为12,800,749.72元,比年初数增加42.57%,其主要原因是:控股子公司上海东汐、上海波释盈利增加所致。

(2) 利润表、现金流量表项目:

营业收入2012年度发生数为1,237,824,496.59元,比上年数增加22.38%,其主要原因是:

本年终端营销服务收入增加所致。

营业成本2012年度发生数为1,103,916,995.00元，比上年数增加21.78%，其主要原因是：收入增加导致相应成本增加。

销售费用2012年度发生数为2,710,600.80元，比上年数增加87.16%，其主要原因是：收入增加导致相应业务开发费增加。

管理费用2012年度发生数为63,718,758.22元，比上年数增加51.21%，其主要原因是：业务规模扩大以及2012年合并2011年收购公司导致管理费用增加。

财务费用2012年度发生数为-1,074,531.27元，比上年数增加53.52%，其主要原因是：本年利息支出增加所致。

资产减值损失2012年度发生数为1,396,786.85元，比上年数增加311.82%，其主要原因是：应收账款增加导致按会计政策计提坏账准备增加。

营业外收入2012年度发生数为6,210,154.33元，比上年数增加37.04%，其主要原因是：本年收到政府奖励资金增加所致。

销售商品、提供劳务收到的现金2012年度发生数为1,222,104,226.28元，比上年数增加32.15%，其主要原因是：本年业务规模增加导致现金收到增加。

购买商品、接受劳务支付的现金2012年度发生数为578,123,070.42元，比上年数增加30.71%，其主要原因是：本年业务规模增加导致现金支出增加。

支付其他与经营活动有关的现金2012年度发生数为38,397,701.66元，比上年数增加39.02%，其主要原因是：本年管理费用增加导致现金支出增加。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2012年度发生数为5,785,880.40元，比上年数减少90.54%，其主要原因是：上年购置房产导致现金支出较多。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额2012年度发生数为19,411,859.85元，比上年数增加84.56%，其主要原因是：本年支付上年剩余股权收购款所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金2012年度发生数为17,845,438.98元，比上年数增加239.63%，其主要原因是：本年分配现金股利增加所致。

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2012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