

SPEARHEAD®

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 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

| | |
|---------------------------|------------|
| 2013 年度报告 | 2 |
| 一、重要提示、目录和释义 | 6 |
| 二、公司基本情况简介 | 8 |
| 三、会计数据和财务指标摘要 | 11 |
| 四、董事会报告..... | 34 |
| 五、重要事项..... | 50 |
| 六、股份变动及股东情况 | 58 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 66 |
| 八、公司治理..... | 70 |
| 九、财务报告..... | 190 |
| 十、备查文件目录..... | 190 |

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 |
| 寰信投资 | 指 | 上海寰信投资咨询有限公司(原名北京博信智创投资咨询有限公司), 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 |
| 上海波释 | 指 | 上海波释广告有限公司, 华谊嘉信之全资子公司 |
| 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(已注销) |
| 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, 华谊嘉信之全资子公司 |
| 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(已注销) |
| 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 |
| 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(已注销) |
| 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(已注销) |
| 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(注销中) |
| 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 |
| 上海新澳 | 指 | 上海新澳会务会展有限公司 |
| 上海锦秋 | 指 | 上海锦秋商务国际旅行社有限公司, 上海新澳的全资子公司 |
| 上海昀达 | 指 | 上海昀达投资管理有限公司, 上海新澳的控股股东 |
| 霖澍、霖澍投资 | 指 | 霖澍投资(上海)有限公司 |
| 美意互通 | 指 | 北京美意互通科技有限公司, 华谊嘉信之控股子公司 |
| 上海风逸 | 指 | 上海风逸广告有限公司, 上海东汐之全资子公司 |
| 上海威浔 | 指 | 上海威浔文化传播有限公司, 上海东汐之全资子公司 |
| 乾狮 | 指 | 乾狮(上海)广告有限公司, 华谊嘉信之参股子公司 |
| 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、长城证券 | 指 | 长城证券有限公司 |
| 瑞华会计师事务所 | 指 | 公司聘请会计师-瑞华会计师事务所（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 |
| 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 Integrated 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 5 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 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 8 楼西座 | | |

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 5 层 | 北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 5 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媒体的名称 | 《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 |
| 2、公司注册资本和实收资本发生变更，均变更为 17,419.2255 万元 | | 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 |

注：注册资本正在工商变更中

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

| | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减(%) | 2011 年 |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,755,241,139.66 | 1,237,824,496.59 | 41.8% | 1,011,422,959.77 |
| 营业成本（元） | 1,563,855,393.58 | 1,103,916,995.00 | 41.66% | 906,455,341.14 |
| 营业利润（元） | 88,377,719.93 | 55,105,358.95 | 60.38% | 47,100,552.35 |
| 利润总额（元） | 99,968,708.93 | 61,276,772.09 | 63.14% | 51,538,375.59 |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 | 66.42% | 37,507,057.29 |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 53,370,302.98 | 32,701,586.05 | 63.2% | 33,752,226.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -72,495,909.44 | 5,290,087.21 | -1,470.41% | -50,484,459.89 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.4162 | 0.0341 | -1,320.53% | -0.4877 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4 | 0.25 | 60% | 0.24 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4 | 0.25 | 60% | 0.24 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 12.3% | 8.15% | 4.15% | 8.59% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 10.34% | 6.99% | 3.35% | 7.73% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2011 年末 |
| 期末总股本（股） | 174,192,255.00 | 155,265,816.00 | 12.19% | 103,510,544.00 |
| 资产总额（元） | 1,001,222,783.57 | 659,745,176.62 | 51.76% | 562,983,572.86 |
| 负债总额（元） | 414,787,355.54 | 158,965,213.20 | 160.93% | 100,507,297.77 |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 582,136,885.34 | 487,979,213.70 | 19.3% | 453,497,391.70 |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 3.3419 | 3.1429 | 6.33% | 4.3812 |
| 资产负债率（%） | 41.43% | 24.09% | 17.34% | 17.85% |

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

| | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
|-----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 | 582,136,885.34 | 487,979,213.70 |
| 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

| | 归属于上市公司普通股股东的净利润 | | 归属于上市公司普通股股东的净资产 | |
|-----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 | 582,136,885.34 | 487,979,213.70 |
| 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

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

| 项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 说明 |
|---|---------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -389,688.65 | -37,192.30 | -93,650.52 | |
| 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） | 12,035,930.75 | 6,208,595.44 | 4,529,793.76 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 667,315.07 | | | |
| 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 | 1,215,686.61 | 1,178,320.20 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -55,253.10 | 10.00 | 1,680.00 | |
| 减：所得税影响额 | 3,300,761.73 | 1,794,391.62 | 672,305.69 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 60,709.77 | 109,740.05 | 10,687.15 | |
| 合计 | 10,112,519.18 | 5,445,601.67 | 3,754,830.40 | -- |

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要为客户垫付活动经费，再按照服务进度分期收回包括垫付款在内的全部服务费用，应收账款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着直接关系。

公司继续严格依照《应收账款考核及管理办法》，争取做到应收账款的事前控制，事中分析，事后跟踪。逐渐加强对业务部门综合回款率的考核，加强账期较长的应收账款的回款和清理工作，改善公司现金流。

2、重大资产重组风险

报告期内，公司正在进行重大资产重组，有关各方正在积极推动各项工作，审计、评估机构正在抓紧对涉及重组事项的相关资产进行审计、评估，该事项仍存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

3、对子公司的整合风险

公司实现了对上海东汐广告传播有限公司、上海波释广告有限公司100%控股，对北京美意互通科技有限公司70%的绝对控股，随着公司规模不断扩大，在对分子公司的人员管理、风险控制及业务指导等方面难度加大。

因此，报告期内，公司成立了并购整合小组，从企业文化、人力资源、财务、组织架构等各个方面对并购后标的公司进行快速有效整合，实现分子公司运营管理流程化、规范化；同时在对标的公司考察时制定了一系列的人员考核指标、财务指标、客户指标，有利于并购后整合工作的拓展。

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，但同时标的公司团队的稳定性、新业务领域的拓展都存在一定的风险。因此公司在投资并购方面采取稳健审慎的投资策略，严格遵循投资管理制度，争取避免和减少收购所带来的投资风险。

5、对部分主要客户依赖的风险

公司从创立以来主要以一些大公司作为服务对象，因此大客户在公司的销售收入中占有较高比重，这使得公司存在一定的客户依赖风险。

针对此类风险，公司在维持与原有客户的长期战略合作伙伴关系的基础上，努力扩大市场规模，通过资产收购扩大线上、线下营销领域，多产品线服务，满足不同类型客户的需求，从而不断挖掘新客户。同时，公司不断提高服务质量，对客户进行满意度调查，努力改进，增强客户粘性。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013年，公司继续坚持以“和谐 共赢”为企业核心价值观，围绕“内生性增长”和“外延式发展”全面开展工作。报告期内，公司在董事会的战略部署下，内生方面稳步增长，外延方面大力拓展，顺利完成对3家公司的并购整合。报告期内，公司实现主营业务收入175,224.18万元，较上年同期增长41.62%；实现净利润 7,430.58万元，较上年同期增长59.14%，实现归属于母公司所有者的净利润6,348.28万元，较上年同期增长66.42%。

2013年公司主要完成工作

1) 公司内部建设情况

报告期内，由于公司完成了对上海东汐、波释广告和美意互通的并购，重大资产重组完成后，公司资产规模则大幅增加，业务、机构和人员进一步扩张，公司在制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面面临着更大的挑战。因此，公司成立并购整合小组，专门针对并购三家公司做企业文化、人员管理、财务把控、业务流程等进行快速整合，充分发挥标的公司与公司的协同效应。

2) 产品开发情况

报告期内，公司已完成采购系统、行政系统、HR系统、销售系统、财务系统的开发上线，同时对已有系统进行功能添加、数据优化，完成公司内部数据迁移，成功实现新预算系统无纸化。并且统一集团与各个子公司系统，将各个系统进行完美对接，提高工作效率，加强公司的管控能力。同时，公司正在向移动互联网迈进，将搭建公司APP平台，将各个系统转移至移动终端，有助于提高公司的执行力。

3) 并购重组情况

报告期内，公司加快投资并购的步伐，公司已顺利完成对上海东汐、波释广告及美意互通这三家公司的收购。

并购前，公司对三家公司的业务模式、盈利能力、客户资源、未来发展等进行透彻了解。上海东汐广告传播有限公司主营业务由传统户外媒体发展为综合性媒体代理平台，上海波释广告有限公司主营业务为车展、新车发布等活动策划及执行，北京美意互通科技有限公司主营业务是利用自主知识产权的 ADMIND 广告管理系统为品牌广告客户提供一站式互联网富媒体广告投放解决方案。这三家公司业务完全符合公司的业务发展思路，上海东汐与公司主营的线下营销、互联网营销等产品进行优势整合，打造线上-线下整合营销服务平台；波释广告则可将本公司原有的线下项目执行团队与其拥有的汽车客户资源相结合，共同拓展汽车线下活动营销业务；美意互通则可加速公司在互联网广告的战略布局。

并购中，因本次交易为公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，在通过中国证监会审核无条件通过后，交易对方与公司签署了《发行股份及现金支付购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》等一系列的法律约束文件后，已完成资产交付及股权过户，本次重大资产重组非公开发行股份已在中国证券登记结算有限责任公司登记，截止报告期末，股份已在深圳交易所上市。

并购后，公司成立了并购整合小组，按照标的公司人员规模5%-7%派驻业务、财务、HR、IT、质控等各个部门的高级管理人员入驻，将标的公司日常业务经营管理模式进行有效整合，如：人力资源管理系统、财务数据管理系统、业务管控系统全部植用公司现有的管理系统，从企业文化、运营体系、人力资源等各方面进行有效整合，将客户资源互相沉淀、渗透，真正做到集团与子公司相互融合。

4) 市场开发情况

一方面，公司通过外延并购的方式，服务范围及服务区域都有所扩张，上海东汐广告传播有限公司现已成功拓展了电视媒体代理和报纸媒体代理业务，成为凯络广告在深圳、河北、山西等区域的电视媒体供应商，同时，东汐广告在东北、华东、华中、华北等地区积极拓展纸媒业务。波释广告专门从事汽车客户线下活动营销，凭借多年积累的项目经验，已获取长安马自达、长安福特、东风雪铁龙等客户的青睐，并有意向保持长期合作关系。美意互通则通过其自主研发的ADMIND网络广

告管理系统，为客户提供精准的网络广告投放，同时为客户提供客观、精确的广告数据监测服务，美意互通已为汽车、游戏、电影等行业巨头提供富媒体广告创意和技术投放业务支持。另一方面，公司一直寻求与具有4A资质的广告公司合作，旨在占领营销细分行业市场，提高集团影响力。现公司已与上海灵狮文化传播有限公司及北京百仕成投资管理中心（普通合伙）合资设立了乾狮（上海）广告有限公司。同时与湖南当地具有优质客户资源的团队正在合资筹建湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司，通过嫁接华谊嘉信营销服务能力，从而实现公司区域扩张目标。

5) 优胜劣汰、选择性发展

为了提高公司的盈利能力，调整业务结构，公司积极拓展盈利能力强、客户资源广的公司，及时关闭掉盈利能力差、未来发展不清晰的公司，此举措大大提高了公司运营效率，加快公司的发展步伐。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

本年公司营业收入175,524.11万元，较上年增加41.80%。其中主营业务收入175,224.18万元，较上年增加41.62%。公司主营业务成本156,376.05万元，较上年增加41.66%，主要系业务增长较快；公司期间费用增长较快，主要是公司加强管理，人员费用增长较多，其中销售费用518.87万元，管理费用8,173.41万元，财务费用459.19万元。所得税2,566.29万元。本年公司研发投入827.63万元，较上年减少406.36万元，本期研发支出主要来自于华谊伽信，其他公司研发支出都有所减少。公司经营活动产生现金流量净额-7,249.59万元，较上年减少1,470.41%，主要系本期业务增长支付款项增长较多。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

本报告期利润主要来自于以下五家公司，具体情况如下：

| 公司名称 | 持股比例 | 注册资 本 | 2013年12月31日 总资产 | 2013年12月31日 净资产 | 2013年度净 利润 | 2012年度净 利润 | 净利润同比变 动 | 合并利润占比 同期变化 |
|------|------|----------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|-------------|----------------|
| 东汐广告 | 100% | 300 | 156,309,396.82 | 43,922,492.86 | 27,074,734.88 | 13,371,265.81 | 102.48% | 7.80% |
| 上海波释 | 100% | 100 | 57,443,231.86 | 20,281,140.51 | 14,193,177.58 | 4,858,300.20 | 192.14% | 8.70% |
| 华氏行 | 100% | 650 | 241,049,555.70 | 17,260,232.33 | 12,464,280.88 | -2,289,378.03 | 644.44% | 21.68% |
| 上海嘉为 | 100% | 1200 | 76,393,017.14 | 23,337,379.27 | 10,647,386.47 | 5,567,360.53 | 91.25% | 2.41% |
| 华谊葭信 | 100% | 1800 | 96,716,497.06 | 27,005,703.93 | 5,013,611.49 | 6,679,645.61 | -24.94% | -7.56% |

3) 收入

单位：元

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减情况 |
|------|------------------|------------------|--------|
| 营业收入 | 1,755,241,139.66 | 1,237,824,496.59 | 41.8% |

驱动收入变化的因素

本年公司主营业务收入175,224.18万元，较上年增加41.62%。其中终端营销服务收入较上年增长10,161.38万元，较上年增加9.39%，主要是因为华信石油项目收入增加6,639.30万元，宏基电脑项目收入增加3,054.45万元，希捷科技项目收入增加1,586.35万元；活动营销服务收入增长8,118.85万元，较上年增长143.98%，主要是本报告期增加了上海新澳的营业收入；媒

体传播服务收入增长33,167.00万元，较上年增长737.83%，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增长48.68万元，增幅为0.90%。

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

4)成本

单位：元

| 项目 | 2013 年 | | 2012 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 | 442,820,855.24 | 28.32% | 572,781,734.76 | 51.89% | -22.69% |
| 快速消费品 | 468,037,387.17 | 29.93% | 202,676,833.28 | 18.36% | 130.93% |
| 汽车 | 165,670,354.60 | 10.59% | 19,118,151.90 | 1.73% | 766.56% |
| 体育 | | | 1,246,440.88 | 0.11% | -100% |
| 通讯 | 1,895,429.00 | 0.12% | 316,446.82 | 0.03% | 498.97% |
| 能源 | 369,003,532.23 | 23.6% | 252,802,609.61 | 22.9% | 45.97% |
| 其他 | 116,332,945.94 | 7.44% | 54,974,777.75 | 4.98% | 111.61% |

5)费用

单位：元

| | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|----------|-----------------------------------|
| 销售费用 | 5,188,691.95 | 2,710,600.80 | 91.42% | 业务增长较快，加强对新客户的拓展 |
| 管理费用 | 81,734,137.73 | 63,718,758.22 | 28.27% | 人员费用及房租较上期均有所增加 |
| 财务费用 | 4,591,900.63 | -1,074,531.27 | -527.34% | 本期向银行融资 1.4 亿，较上期增长幅度较大，故相应利息支出增加 |
| 所得税 | 25,662,913.68 | 14,584,718.04 | 75.96% | 业务增长快相应所得税费用增加 |

6)研发投入

报告期内，公司在系统研发上新研发销售员考试系统，以及对往年项目的维护与开发，在本报告期内公司主要对预算管理系统、HR人事系统、销售信息管理系统等进行了升级开发，更加完善系统功能。公司本年研发支出投入8,276,341.54元，其中资本化比例5.47%；研发支出投入占营业收入的比重为0.47%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2013 年 | 2012 年 | 2011 年 |
|--|--------|--------|--------|
| | | | |

| | | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|
| 研发投入金额（元） | 8,276,341.54 | 12,339,917.17 | 8,539,411.10 |
| 研发投入占营业收入比例（%） | 0.47% | 1% | 0.84% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 452,965.75 | 1,407,661.12 | 2,396,538.60 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例（%） | 5.47% | 11.41% | 28.06% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重（%） | 0.61% | 3.01% | 5.73% |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期内，公司研发投入有所降低，主要系公司前期研发投入项目已达到预定目标，目前主要投入为后期功能维护方面，新开发项目有所减少，因此整体研发投入降低。

7) 现金流

单位：元

| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,664,157,745.43 | 1,240,151,770.43 | 34.19% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,736,653,654.87 | 1,234,861,683.22 | 40.64% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,495,909.44 | 5,290,087.21 | -1,470.41% |
| 投资活动现金流入小计 | 3,056,693.55 | 16,129.84 | 18,850.55% |
| 投资活动现金流出小计 | 46,148,095.48 | 25,197,740.25 | 83.14% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,091,401.93 | -25,181,610.41 | -71.12% |
| 筹资活动现金流入小计 | 198,560,814.27 | 1,745,000.00 | 11,278.84% |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,501,484.25 | 32,857,746.67 | -4.13% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 167,059,330.02 | -31,112,746.67 | 636.95% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 51,472,018.65 | -51,004,269.87 | 200.92% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金净流量较上年同期降低了1,470.41%，主要是因为公司业务增长较快，应收款账期较长未回款，而货款已经支付所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金净流量较上年同期降低了71.12%，主要是因为收购三家标的公司，增加支付投资款所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加了636.95%，主要是因为对外发行新股，以及收到银行贷款所致。

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额相比上年同期增加了200.92%，主要是公司对外发行新股及银行贷款收到大量资金所致。

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

报告期内公司经营活动的现金流量为-72,495,909.44元，本年度净利润为74,305,795.25元，差异较大原因主要是本期业务增长较

快，客户账期较长未回款，而货款已支付，导致报告期内公司经营现金流量与本年度净利润存在较大差异。

8) 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） | 953,882,848.20 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 54.44% |

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） | 542,579,837.98 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 52.67% |

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 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

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扩张。地域扩张方面，公司通过兼并收购，缩短业务扩张周期，逐步占领市场，从上市初期到现在，公司可在全国 300 多个大中小城市同步开展业务。服务范围扩张方面，公司在报告期内并购了三家公司，已经成功涉足广告代理、汽车路演、互联网营销等业务，向公司成为“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集团”的战略目标迈进一大步。

2、行业资源整合战略

由于我国营销服务行业市场集中度低，缺乏具有国际竞争力的营销服务机构，因此公司通过并购行业内具有优质资源或拥有尖端技术的公司，来实现公司成为大型整合营销传播集团的企业愿景。报告期内，公司收购了上海东汐、波释广告和美意互通这三家公司。通过对三家公司客户资源、运营流程、运用团队的整合，将其业务与集团业务相互渗透，提高了公司的盈利能力和市场竞争力。

3、品牌推广战略

从公司建立以来，公司一直遵从“百分百客户满意”的服务理念，致力于帮助客户找到精准的消费者，为客户创造难忘的消费体验。报告期内，公司对自有员工定期进行知识培训，对服务外包人员进行上岗前知识培训，上岗后工作监督，提高公司整体员工的服务意识，做到对客户负责，对企业负责。服务的标准化、规范化为公司带来了一定的知名度和市场美誉度。

4、信息化发展战略

公司上市以来，一直高度重视系统研发方面，报告期内，公司已完成采购系统、行政系统、HR 系统、销售系统、财务系统的开发上线，同时对已有系统进行功能添加、数据优化，完成公司内部数据迁移，成功实现新预算系统无纸化。并且统一集团与各个子公司系统，将各个系统进行完美对接，提高工作效率，加强公司的管控能力。同时，公司正在向移动互联网迈进，将搭建公司 APP 平台，将各个系统转移至移动终端，大大提高公司执行力。

5、人力资本驱动战略

营销服务行业是人力资本密集型行业，公司已经建立并且一直逐步完善人力资源制度，其中包括人才选用、员工培训、员工考核和激励等机制，近几年公司中高层人员流动率一直保持高度稳定。同时，公司鼓励员工创新的思想和合作的意识，激励员工与企业共同发展，倡导员工快乐工作，健康生活。

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，公司基本实现了前期制定的经营目标，截止 2013 年 12 月 31 日，公司成功对上海东汐、波释广告、美意互通三家公司进行并购整合，积极靠近公司“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

先的整合营销传播集团”战略目标，同时公司逐步关闭盈利能力差、未来发展的不清晰的公司，更好的提高整个集团的收益水平。

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

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

| | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|-----------|------------------|----------------|
| 分行业 | | |
| 电子及 IT | 478,803,253.09 | 35,982,397.85 |
| 快速消费品 | 528,716,918.34 | 60,679,531.17 |
| 汽车 | 188,356,608.01 | 22,686,253.41 |
| 体育 | | |
| 通讯 | 3,015,324.99 | 1,119,895.99 |
| 能源 | 404,377,309.89 | 35,373,777.66 |
| 其他 | 148,972,435.53 | 32,639,489.59 |
| 合计 | 1,752,241,849.85 | 188,481,345.67 |
| 分产品 | | |
| 一、终端营销服务 | 1,183,202,080.68 | 95,323,369.68 |
| 1、店面管理 | 486,544,999.67 | 45,091,223.60 |
| 2、终端促销服务 | 173,272,991.16 | 20,844,889.19 |
| 3、终端销售团队 | 523,384,089.85 | 29,387,256.89 |
| 二、活动营销服务 | 137,578,496.27 | 31,620,044.98 |
| 三、媒体传播服务 | 376,622,203.75 | 53,512,593.75 |
| 四、促销业务及其他 | 54,839,069.15 | 8,025,337.26 |
| 合计 | 1,752,241,849.85 | 188,481,345.67 |
| 分地区 | | |
| 北京 | 986,135,476.89 | 90,722,728.13 |
| 上海 | 766,106,372.96 | 97,758,617.54 |
| 合计 | 1,752,241,849.85 | 188,481,345.67 |

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

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 | | | | | | |
|----------|------------------|------------------|--------|---------|-----------|---------|
| 快速消费品 | 528,716,918.34 | 468,037,387.17 | 11.48% | 114.2% | 130.93% | -6.41% |
| 电子及 IT | 478,803,253.09 | 442,820,855.24 | 7.52% | -22.27% | -22.69% | 0.5% |
| 能源 | 404,377,309.89 | 369,003,532.23 | 8.75% | 48.75% | 45.97% | 1.74% |
| 汽车 | 188,356,608.01 | 165,670,354.60 | 12.04% | 568.56% | 766.56% | -20.1% |
| 分产品 | | | | | | |
| 一、终端营销服务 | 1,183,202,080.68 | 1,087,878,711.00 | 8.06% | 9.39% | 9.69% | -0.24% |
| 1、店面管理 | 486,544,999.67 | 441,453,776.07 | 9.27% | 15.09% | 13.48% | 1.28% |
| 2、终端促销服务 | 173,272,991.16 | 152,428,101.97 | 12.03% | 42.69% | 59.19% | -9.12% |
| 3、终端销售团队 | 523,384,089.85 | 493,996,832.96 | 5.61% | -2.61% | -2.58% | -0.04% |
| 二、活动营销服务 | 137,578,496.27 | 105,958,451.29 | 22.98% | 143.98% | 144.83% | -0.27% |
| 三、媒体传播服务 | 376,622,203.75 | 323,109,610.00 | 14.21% | 737.83% | 1,416.89% | -38.41% |
| 分地区 | | | | | | |
| 北京 | 986,135,476.89 | 895,412,748.76 | 9.2% | 2.3% | 1.62% | 0.61% |
| 上海 | 766,106,372.96 | 668,347,755.42 | 12.76% | 181.61% | 201.37% | -5.72% |

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年末 | | 2012 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 | 144,282,683.39 | 14.41% | 92,810,664.74 | 14.07% | 0.34% | 无 |
| 应收账款 | 632,682,393.90 | 63.19% | 394,570,694.61 | 59.81% | 3.38% | 无 |
| 存货 | 315,068.49 | 0.03% | 135,768.81 | 0.02% | 0.01% | 无 |
| 投资性房地产 | 53,552,422.49 | 5.35% | 27,760,021.80 | 4.21% | 1.14% | 无 |
| 长期股权投资 | 88,385.77 | 0.01% | 204,409.23 | 0.03% | -0.02% | 无 |
| 固定资产 | 61,558,327.18 | 6.15% | 77,404,321.57 | 11.73% | -5.58% | 无 |

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | 2012 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 | 140,909,880.00 | 14.07% | | 0% | 14.07% | 本期因为业务增长较快, 资金需求较高, 向银行申请了短期贷款。 |

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 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------|--------|--------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 投资性房地产 | 27,760,021.80 | 1,215,686.61 | | | | | 53,552,422.49 |
| 上述合计 | 27,760,021.80 | 1,215,686.61 | | | | | 53,552,422.49 |
| 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

1) 高效的执行管理能力

公司高效的执行管理能力依托于公司拥有优秀的组织管理能力, 规模化的终端销售团队和完美的质量控制体系, 公司在线下营销领域的执行力被越来越多的客户所认可, 并给与较高的评价。公司连续三年荣获由中国外包网和鼎韬服务外包研究院联合举办的“2012年中国服务外包领军者年会”暨第六届“中国服务外包企业五十强”评选“中国服务外包企业五十强”企业称号。

2) 品牌与客户资源优势

公司通过优质的服务质量和丰富的行业经验获得了客户的认可, 随着公司品牌的影响力的提升, 获得越来越多的高品质客户的主动合作。由北京企业评价协会举办的第五届北京企业诚信论坛“诚信——企业的正能量”中, 公司荣获“2013年北京诚信经营承诺企业”的荣誉称号。公司的客户包括: 惠普、苹果、微软、联想、多美滋、长安马自达、3M、中粮等国内外优秀企业。

3) 持续的创新力优势

在产品线创新方面, 公司通过并购整合丰富公司服务内容; 技术研发方面, 公司每年投入一定的资金在产品研发方面, 报告期内公司获得了39个软件著作权和2个专利。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | | | | | |
|----------------|---------------|----------|------|-----|------|------|
| 报告期投资额 (元) | 上年同期投资额 (元) | 变动幅度 (%) | | | | |
| 240,894,800.00 | 42,130,264.14 | 471.79% | | | | |
| 被投资公司情况 | | | | | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资 | 资金来源 | 合作方 | 本期投资 | 是否涉诉 |

| | | 公司权益比例 (%) | | | 盈亏 (元) | |
|------|--|------------|---------|--------------------------------|---------------|---|
| 上海东汐 | 户外媒体、电视媒体、报纸媒体的购买策略及执行服务。 | 100% | 非公开发行股份 | 霖澍投资(上海)有限公司 | 19,522,130.29 | 否 |
| 波释广告 | 车展、试乘试驾、新车发布会等活动的专业创意设计、制作搭建、运营管理的一站式体验营销服务。 | 100% | 非公开发行股份 | 孙高发 | 12,113,993.84 | 否 |
| 美意互通 | 利用自主知识产权的ADMIND广告管理系统为品牌广告客户提供一站式互联网富媒体广告投放解决方案。 | 70% | 非公开发行股份 | 王利峰、胡伟 | 50,626.28 | 否 |
| 上海新澳 | 医药行业会务会展 | 51% | 自有资金 | 上海昀达 | 0.00 | 否 |
| 乾狮 | 设计、制作、代理、发布各类广告, 公关策划, 企业营销策划, 会务服务。 | 10% | 自有资金 | 北京百仕成投资管理中心(普通合伙)、上海灵狮文化传播有限公司 | 0.00 | 否 |
| 威浔 | 媒介代理及购买 | 100% | 自有资金 | 庞伟英、季雯君 | 0.00 | 否 |

2)募集资金总体使用情况

单位: 万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 32,955.16 |
| 报告期投入募集资金总额 | 8,453.87 |
| 已累计投入募集资金总额 | 32,716.67 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 3,520.16 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 3,520.16 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 10.68% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>截止到 2013 年 12 月 31 日, 公司已使用募集资金金额为 32,716.67 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, 2013 年度使用募集资金金额为 8,453.87 万元, 现募集资金实际银行余额 315.86 万元, 与现募集资金余额的差异 77.37 万元, 系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的金额。</p> | |

3)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(含部分变更) | 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)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1、线下营销业务全国网络体系建设项目 | 是 | 4,065.2 | 1,923.29 | | 1,923.29 | 100% | 2012年12月31日 | | 347.31 | 否 | 是 |
| 2、北京运营中心扩展项目 | 否 | 6,080 | 6,080 | 837.4 | 6,080 | 100% | 2013年12月31日 | 91.81 | 934.58 | 否 | 否 |
| 3、远程督导信息系统平台建设项目 | 是 | 1,403.35 | 25.1 | | 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 | 31.21 | 384.37 | 76.87% | 2014年12月31日 | | | 否 | 否 |
| 5、子公司投资款 | 否 | 4,065.1 | 4,065.1 | 4,065.1 | 4,065.1 | 100% | 2013年12月31日 | | | 否 | 否 |
| 6、补充流动资金 | 否 | | 3,520.16 | 3,520.16 | 3,520.16 | 100% | 2013年12月31日 | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 16,113.65 | 16,113.65 | 8,453.87 | 15,998.02 | -- | -- | 91.81 | 1,281.89 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 1、上海地区购置办公用房 | 否 | 2,822.31 | 2,822.31 | | 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 | | 1,600 | 100% | 2011年06月30日 | | | 是 | 否 |
| 3、子公司投资款 | 否 | 3,200 | 3,200 | | 3,178.69 | 99.33% | 2013年12月31日 | | | 否 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | -- | 500 | 500 | | 500 | 100% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金(如有) | -- | 8,719.2 | 8,719.2 | | 8,719.2 | 100% | -- | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|----|----|-------|----------|----|----|
| 超募资金投向小计 | -- | 16,841.51 | 16,841.51 | | 16,718.65 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 32,955.16 | 32,955.16 | 8,453.87 | 32,716.67 | -- | -- | 91.81 | 1,281.89 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>一、线下营销业务全国网络体系建设项目：目前该项目已终止；二、远程督导信息系统平台建设项目：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。四、公司 2013 年收购东汐广告、波释广告以及美意互通的部分股权，东汐广告、波释广告及美意互通原股东就三家公司扣除非经常性损益的净利润做出了相应的业绩承诺。三家标的公司合计净利润完成 4,441.24 万元，完成率达到 94.96%，其中美意互通未达成绩承诺目标，主要原因为：（一）部分重要客户调整其 2013 年度的投放周期和投放渠道而致年度框架合同下的部分合同金额实际未执行；（二）纳入上市公司体系后，为美意互通未来发展，引进关键岗位人才而致营运成本和市场推广费用上升。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>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，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。2013 年 6 月 6 日，公司召开的第二届董事会第十七次会议及 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《使用部分募集资金及相关利息永久补充流动资金》的议案，同意公司使用上述剩余募集资金 3,520.16 万元及相关利息永久补充流动资金，款项使用完毕。</p> | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <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；截止本报告期末，尚有 101.55 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。截止本报告期末，已使用完毕。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《关于使用部分超募资金永久补充流动资金》的议案，决定使用超募资金 3,368 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 日一届董事会第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，鉴于上海东汐 2011 年 12 月 31 日实现净利润 1,192.62 万元，根据约定，51% 股权作价调整为 3,041.19 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，该账户尚有余款 21.31 万元未使用完毕。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 2013 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 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | <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（简称“华谊葭信”）分别执行，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。(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。(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嘉信整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊嘉信”）、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。”(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、对于华谊嘉信、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</p> |

| | |
|----------------------|--|
| | 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。该项目已实施完毕。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 根据《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明，公司“募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，可用募集资金置换前期投入的自有资金”，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,001.74 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 |

注：上述承诺投资项目中 5、子公司投资款为 4,065.1 万元与《向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市公告书（摘要）》中将用于支付东汐广告 49% 股权、波释广告 49% 股权和美意互通 70% 股权的交易对价的 20% 的 4,112.55 万元的差额部分使用公司自有资金支付。

4) 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 |
|---------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|-------------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 补充流动资金 | 线下营销业务全国网络体系建设项目、远程督导信息系统平台建设项目 | 3,520.16 | 3,520.16 | 3,520.16 | 100% | 2013 年 12 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 3,520.16 | 3,520.16 | 3,520.16 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | “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 | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>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。“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。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。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公布《第二届董事会第八次会议决议公告》等相关公告及 2013 年 1 月 15 日公布的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》。</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。线下营销业务全国网络体系建设项目：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，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，终止此募投项目，剩余资金转入公司募集资金专户。 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，终止此募投项目。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，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 | <p>于 2013 年 6 月 6 日召开的二届董事会十七次董事会及 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部门募集资金及相关利息永久补充流动资金》的议案，此部分剩余募集资金 3520.16 万元永久补充流动资金。</p> |

5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 截止报告期末累计实现的收益 |
|------|--------|----------|----------------|------|---------------|
| 合计 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 |

6)持有其他上市公司股权情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例(%) | 期末持股数量(股) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------|------|
| 合计 | | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

7)持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本 (元) | 期初持股数量 (股) | 期初持股比例 (%) | 期末持股数量 (股) | 期末持股比例 (%) | 期末账面价值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|--------|------|
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

8)买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量 (股) | 报告期买入出股份数量 (股) | 报告期卖出出股份数量 (股) | 期末股份数量 (股) | 使用的资金数量 (元) | 产生的投资收益 (元) |
|------|------------|----------------|----------------|------------|-------------|-------------|
| 无 | | | | | | |

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

9)以公允价值计量的金融资产

单位：元

| 项目 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|----|--------|------------|---------------|----------|----------|--------|------|------|
| | | | | | | | | |

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 (元) | 净资产 (元) | 营业收入 (元) | 营业利润 (元) | 净利润 (元) |
|------|------|-------|--------------------------|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 东汐广告 | 子公司 | 广告 | 广告设计、制作、发布等 | 300 万元 | 156,309,396.82 | 43,922,492.86 | 369,770,500.70 | 35,121,127.21 | 27,074,734.88 |
| 上海波释 | 子公司 | 广告/会展 | 汽车客户线下活动营销 | 100 万元 | 57,443,231.86 | 20,281,140.51 | 63,135,263.49 | 18,855,596.46 | 14,193,177.58 |
| 华氏行 | 子公司 | 商贸 | 销售服装、家用电器、建筑材料、橡胶制品、化工产品 | 650 万元 | 241,049,555.70 | 17,260,232.33 | 418,729,970.66 | 16,149,617.23 | 12,464,280.88 |
| 上海嘉为 | 子公司 | 广告 | 设计、制作、代理、发布各类广告 | 1200 万元 | 76,393,017.14 | 23,337,379.27 | 176,577,361.31 | 5,997,651.79 | 10,647,386.47 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----|------|--------------------|---------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------|
| 华谊葭信 | 子公司 | 劳务外包 | 终端销售 团队管理 服务 | 1800 万元 | 96,716,497. 06 | 27,005,703. 93 | 365,465.02 5.61 | 6,447,243 .22 | 5,013,611.49 |
|------|-----|------|--------------------|---------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------|

主要子公司、参股公司情况说明

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、上海东汐广告传播有限公司（简称“东汐广告”）

东汐广告是本公司全资子公司，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100%的股权。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。

东汐广告最近两年的主要财务数据如下：

| 项目 | 2013.12.31/2013年 | 2012.12.31/2012年 |
|------------|------------------|------------------|
| 总资产（万元） | 15,630.94 | 3,384.84 |
| 净资产（万元） | 4,392.25 | 1,684.78 |
| 净利润（万元） | 2,707.47 | 1,337.13 |
| 主营业务收入（万元） | 36,977.05 | 4,593.93 |
| 营业利润（万元） | 3,512.11 | 1,766.79 |

注：以上数据已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

2、上海波释广告有限公司（简称“上海波释”）

上海波释是本公司全资子公司，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100%的股权。上海波释注册地为上海市闸北区永和路118弄42号603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。

上海波释最近两年的主要财务数据如下：

| 项目 | 2013.12.31/2013年 | 2012.12.31/2012年 |
|------------|------------------|------------------|
| 总资产（万元） | 5,744.32 | 3,296.70 |
| 净资产（万元） | 2,028.11 | 608.80 |
| 净利润（万元） | 1,419.32 | 485.83 |
| 主营业务收入（万元） | 6,313.53 | 3,475.27 |
| 营业利润（万元） | 1,885.56 | 643.27 |

注：以上数据已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

3、北京华氏行商贸有限公司（以下简称“华氏行”）

华氏行是本公司全资子公司，成立于2004年10月18日，法定代表人为刘伟，注册资本和实收资本为650万元，本公司持有其100%股权；注册地为北京市石景山区实兴大街30号院8号楼503；企业营业执照注册号为110106007551678。华氏行的主营业务为销售服装、家用电器、建筑材料、橡胶制品、化工产品（危险化学品除外）等。

华氏行最近两年的主要财务数据如下：

| 项目 | 2013.12.31/2013年 | 2012.12.31/2012年 |
|------------|------------------|------------------|
| 总资产（万元） | 24,104.96 | 5,709.63 |
| 净资产（万元） | 1,726.02 | 479.60 |
| 净利润（万元） | 1,246.43 | -228.94 |
| 主营业务收入（万元） | 41,873.00 | 17,487.22 |
| 营业利润（万元） | 1,614.96 | -304.18 |

注：以上数据已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

4、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，法定代表人为柴健，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。

上海嘉为最近两年的主要财务数据如下：

| 项目 | 2013.12.31/2013年 | 2012.12.31/2012年 |
|------------|------------------|------------------|
| 总资产（万元） | 7,639.30 | 3,377.89 |
| 净资产（万元） | 2,333.74 | 1,749.00 |
| 净利润（万元） | 1,064.74 | 556.74 |
| 主营业务收入（万元） | 17,657.74 | 10,305.34 |
| 营业利润（万元） | 599.77 | 718.76 |

注：以上数据已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

5、北京华谊嘉信劳务服务有限公司（以下简称“华谊嘉信”）

华谊嘉信是本公司全资子公司，成立于2005年6月6日，法定代表人为陈苗苗，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实兴大街30号8号楼502，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 | 2013.12.31/2013年 | 2012.12.31/2012年 |
|------------|------------------|------------------|
| 总资产（万元） | 9,671.65 | 17,321.64 |
| 净资产（万元） | 2,700.57 | 2,799.21 |
| 净利润（万元） | 501.36 | 667.96 |
| 主营业务收入（万元） | 36,546.50 | 38,213.59 |
| 营业利润（万元） | 644.72 | 864.65 |

注：以上数据已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|------|----------------|----------------|-------------------|
| 上海东汐 | 拓展公司业务 | 购买 | 本期净盈利 1,952.21 万元 |
| 波释广告 | 拓展公司业务 | 购买 | 本期净盈利 1,211.40 万元 |
| 美意互通 | 拓展公司业务 | 购买 | 本期净盈利 5.06 万元 |
| 乾狮 | 拓展公司业务 | 合资成立 | 本期净盈利 0 万元 |
| 威浔 | 拓展公司业务 | 购买 | 本期净盈利 0 万元 |
| 上海新澳 | 拓展公司业务 | 转让 | 本期净亏损 0 万元 |
| 华谊盛贝 | 拓展公司业务 | 注销 | 本期净盈利 0.31 万元 |
| 光辉前程 | 拓展公司业务 | 注销 | 本期净盈利 111.02 万元 |
| 华业浩诚 | 拓展公司业务 | 注销 | 本期净亏损 1.26 万元 |
| 炫视界 | 拓展公司业务 | 注销 | 本期净亏损 1.27 万元 |
| 武汉浩丰 | 拓展公司业务 | 注销 | 本期净盈利 7.41 万元 |

（7）公司控制的特殊目的主体情况

无

二、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

2013年十八届三中全会会议提出，紧紧围绕建设社会主义核心价值体系、社会主义文化强国深化文化体制改革，加快完善文化管理体制和文化生产经营体制，建立健全现代化公共文化服务体系、现代文化市场体系，推动社会主义文化大发展大繁荣。三中全会精神显示出文化产业改革巨大推力，市场在文化体制改革中的作用由基础性提高到决定性。作为文化传媒产业一份子，政策推动使公司文化事业获得更加广阔的发展和运行空间。

（二）公司发展战略

2013年公司确立了未来发展方向,2014年公司将继续坚持“内生+外延”双向发展战略。内生性增长方面,公司将保持终端营销、活动营销、促销品营销等传统线下业务的稳定增长;外延式发展方面,依靠上市公司强大的营销背景,吸收互联网营销、品牌资源广告公司、公关、媒介代理等细分领域的潜在优质公司,同时通过并购加整合的方式打通全产业链,从而实现公司成为整合营销传播服务集团的战略目标。

(三) 2014年经营计划

2014年公司正在进行重大资产重组,公司通过外延式并购打通营销传播全产业链,逐步由线下营销转变为线上线下营销同时进行,公司业务全面发展。同时,公司内部进行调整,及时关闭发展速度缓慢的业务,大力发展高利润率高收入业务,降低成本,提高利润,更好的提高整个集团的收益水平,实现对投资者的有效保护和回报。

(四) 2014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要为客户垫付活动经费,再按照服务进度分期收回包括垫付款在内的全部服务费用,应收账款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着直接关系。

公司继续严格依照《应收账款考核及管理办法》,争取做到应收账款的事前控制,事中分析,事后跟踪。逐渐加强对业务部门综合回款率的考核,加强账期较长的应收账款的回款和清理工作,改善公司现金流。

2、重大资产重组风险

报告期内,公司正在进行重大资产重组,有关各方正在积极推动各项工作,审计、评估机构正在抓紧对涉及重组事项的相关资产进行审计、评估,该事项仍存在不确定性,敬请广大投资者注意投资风险。

3、对子公司的整合风险

公司实现了对上海东汐广告传播有限公司、上海波释广告有限公司100%控股,对北京美意互通科技有限公司70%的绝对控股,随着公司规模不断扩大,在对分子公司的人员管理、风险控制及业务指导等方面难度加大。

因此,报告期内,公司成立了并购整合小组,从企业文化、人力资源、财务、组织架构等各个方面对并购后标的公司进行快速有效整合,实现分子公司运营管理流程化、规范化;同时在对标的公司考察时制定了一系列的人员考核指标、财务指标、客户指标,大大有利于并购后整合工作的拓展。

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,但同时标的公司团队的稳定性、新业务领域的拓展都存在一定的风险。因此公司在投资并购方面采取稳健审慎的投资策略,严格遵循投资管理制度,争取避免和减少收购所带来的投资风险。

5、对部分主要客户依赖的风险

公司从创立以来主要以一些大公司作为服务对象,因此大客户在公司的销售收入中占有较高比重,这使得公司存在已定的客户依赖风险。

针对此类风险,公司在维持与原有客户的长期战略合作伙伴关系的基础上,努力扩大市场规模,通过资产收购扩大线上、线下营销领域,多产品线服务,满足不同类型客户的需求,从而不断挖掘新客户。同时,公司不断提高服务质量,对客户进行满意度调查,努力改进,增强客户粘性。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

四、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

无

五、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

√ 适用 □ 不适用

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

1、公司的利润分配政策基本原则

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式

2、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。

3、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。

4、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。

5、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：2013年4月16日，2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：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）。2013年4月17日，公司董事会公告了2012年度利润分配实施方案，该方案已如期（2013年4月26日）实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

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） | 0.50 |
| 每10股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 174,192,255 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 8,709,612.75 |
| 可分配利润（元） | 171,855,843.72 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以2013年12月31日的股份总额174,192,255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8,709,612.75元（含税）。本年度拟进行资本公积转增股本，以现有总股本174,192,255股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本174,192,255股。 | |

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。

2、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）。

3、公司2013年度利润分配预案为：以2013年12月31日的股份总额174,192,255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8,709,612.75元（含税）。本年度拟进行资本公积转增股本，以现有总股本174,192,255股为基数，向全

体股东每10股转增10股，合计转增股本174,192,255股。

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普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|-------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2013年 | 8,709,612.75 | 63,482,822.16 | 13.72% |
| 2012年 | 7,763,290.80 | 38,147,187.72 | 20.35% |
| 2011年 | 10,351,054.40 | 37,507,057.29 | 27.6% |

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

六、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立情况

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，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》，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。

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）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。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------------|------|--------|---|---|
| 2013年05月16日 | 威斯汀酒店二楼秋厅 | 其他 | 机构 | 民生证券、华宝证券、中信证券、国信证券、光大证券、华融证券、日信证券、上海申银万国证券研究所、国金通用基金、建信基金、华夏基金、嘉实基金、国泰基金、华夏基金、东海基金 | 公司未来战略发展及重大资产重组中标的公司基本情况及重组报告书中所涉及问题进行回复。 |
| 2013年06月26日 | 民族饭店 | 其他 | 机构 | 中信建投、中信证券、浙商证券、广州证券、山西证券、兴业证券、新时代证券等机构 | 公司战略发展及未来公司业务类型划分 |
| 2013年05月30日 | 金阳大厦 | 其他 | 机构 | 国海证券 | 盈利模式、交易架构 |
| 2013年05月30日 | 金阳大厦 | 其他 | 机构 | 大成基金管理有限公司 | 业务模式、公司战略、发展前景 |
| 2013年12月12日 | 深圳大中华喜来登酒店 | 其他 | 机构 | 招商证券、国信证券、金元证券、南方基金、鹏华基金、大成基金、中银基金、建信基金、信达澳银、信诚基金、工银瑞信等机构 | 业务模式、财务状况、发展前景 |

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

单位：万元

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间(月份) |
|---|------|------|-----|-----------|----------|-----|--------|--------|------------|
| 合计 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占期末净资产的比例(%) | | | | | | | | | 0% |
| 相关决策程序 | | | 无 | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | | | 无 | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | | | 无 | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 | | | 无 | | | | | | |

三、破产重整相关事项

无

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露索引 |
|--------|----------|----------|
| 无 | | |

四、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|--------------|---------|----------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 利润占净利润总额的比率(%) | | 关联交易情形 | | |
|------|------|-----------|--|--|------------------------------|----------------|---|-------------------------|------------------|---|
| 华谊嘉信 | 上海东汐 | 10,609.14 | 截止报告期末, 49%的股权已经过户; 华谊嘉信现持有上海东汐 100% 股权。 | 上海东汐主营业务由传统户外媒体发展为综合性媒体代理平台, 与公司主营的线下营销、互联网营销等产品进行优势整合, 打造线上-线下整合营销服务平台。 | 本报告期内, 为上市公司贡献利润 1,952.21 万元 | 30.75% | 是 | 交易对方霖灏投资的执行董事陈仲华系华谊嘉信董事 | 2013 年 05 月 14 日 | http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2013-05-14/62486532.PDF |
| 华谊嘉信 | 波释广告 | 5,902.28 | 截止报告期末, 49%的股权已经过户, 华谊嘉信现持有波释广告 100% 股权。 | 波释广告主营业务为汽车路演, 将本公司原有的线下项目执行团队与孙高发拥有的汽车客户资源相结合, 共同拓展汽车线下活动营销业务。 | 本报告期内, 为上市公司贡献利润 1,211.40 万元 | 19.08% | 否 | 不适用 | 2013 年 05 月 14 日 | http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2013-05-14/62486532.PDF |
| 华谊嘉信 | 美意互通 | 4,051.32 | 截止报告期末, 70%的股权已经过户, 华谊嘉信现持有美意互通 70% 股权。 | 美意互通主营业务为为品牌客户提供一站式互联网富媒体广告投放解决方案 | 本报告期内, 为上市公司贡献利润 5.06 万元 | 0.08% | 否 | 不适用 | 2013 年 05 月 14 日 | http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2013-05-14/62486532.PDF |

| | | | | | | | | | | |
|------|-----------------|-----|------------------------------|---|--------------------|----|---|-----|-------------|---|
| | | | | 案。公司结合美意互通在技术、品牌和客户上的优势,实现公司“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。 | | | | | | |
| 华谊嘉信 | 上海新澳及其全资子公司上海锦秋 | 408 | 截止报告期末,51%的资产产权已经过户;债权债务全部转移 | 上海新澳及全资子公司报告期内已并表,公司管理层未发生变动。 | 本报告期内,为上市公司贡献利润0万元 | 0% | 否 | 不适用 | 2013年04月03日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-03/62317695.PDF |

收购资产情况说明

1) 2013年5月10日,华谊嘉信与霖灏投资、孙高发、王利峰和胡伟签署了《发行股份及支付现金购买资产的协议》、《盈利预测补偿协议》。(1)向霖灏投资非公开发行股份8,573,043股,同时支付2,121.83万元现金,购买其持有东汐广告的49%股权;(2)向孙高发非公开发行股份4,769,519股,同时支付1,180.46万元现金,购买其持有波释广告的49%股权;(3)向王利峰非公开发行股份1,973,630股,同时支付488.47万元现金,购买其持有美意互通的42.20%股权;向胡伟非公开发行股份1,300,163股,同时支付321.79万元现金,购买其持有美意互通的27.80%股权。(4)向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金,募集配套资金总额51,99.99万元,不超过本次交易总额(本次交易对价20,562.74万元与配套募集资金51,99.99万元之和)的25%。

2) 2013年5月14日,公司第二届董事会第十六次会议及2013年5月29日召开的2013年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金》的议案,同意以发行股份并支付现金的方式收购霖灏投资持有的东汐广告49%的股权、孙高发持有的波释广告49%的股权、王利峰和胡伟合计持有的美意互通70%的股权,并募集配套资金。

3) 2013年7月23日,公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金》的议案,同意本次配套募集资金由不超过6,850万元调整为不超过5,200万元。

4) 2013年9月6日,公司取得中国证监会监许可(2013)1157号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向霖灏投资(上海)有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,核准华谊嘉信向霖灏投资等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜。

5) 2013年9月12日,霖灏投资持有东汐广告的49%股权过户至华谊嘉信名下,上海工商局静安分局为此办理了工商变更登记

手续，并向东汐广告核发了变更后的《企业法人营业执照》；2013年9月18日，孙高发持有波释广告的49%股权过户至华谊嘉信名下，上海工商局闸北分局为此办理了工商变更登记手续，并向波释广告核发了变更后的《企业法人营业执照》；2013年9月16日，王利峰和胡伟合计持有美意互通的70%股权过户至华谊嘉信名下，北京工商局通州分局为此办理了工商变更登记手续，并向美意互通核发了变更后的《企业法人营业执照》。截至2013年12月31日，华谊嘉信持有东汐广告和波释广告的100%股权，以及美意互通的70%股权。

6) 2013年11月15日，瑞华事务所出具瑞华验字[2013]第90150004号验资报告，验证截至2013年11月11日止，本公司本次非公开发行A股股票实际已发行人民币普通股2,310,084股，募集资金总额为人民币51,999,990.84元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币11,349,056.57元且不包括人民币普通股A股发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为人民币40,650,934.27元，其中增加股本人民币2,310,084元，增加资本公积人民币38,340,850.27元。本次发行完成后，本公司注册资本为174,192,255.00元。

7) 2013年4月1日，公司第二届董事会第十四次会议决议通过，公司以408万元收购上海新澳会务会展有限公司及其全资子公司51%的股份，自2013年5月完成工商变更起纳入合并报表范围。2013年7月18日公司二届董事会十九次会议审议通过《关于转让上海新澳会务会展有限公司及其子公司部分股权》的议案，决定将上海新澳及其全资子公司 51%股权以原价 408 万元全部转回原股东上海昀达投资管理有限公司。

2、出售资产情况

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%) | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|----------------|------------|----------|----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-------------|---|
| 上海昀达投资管理有限公司 | 上海新澳及全资子公司上海锦秋 | 2013年7月18日 | 408 | 0 | 此次出售资产金额较小，未对公司产生影响。 | 0% | 协议定价 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2013年07月19日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-19/62852706.PDF |

出售资产情况说明

公司于2013年7月18日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《公司转让上海新澳会务会展有限公司及其全资子公司部分股权》的议案，同意以原价408万元全部转回原股东上海昀达投资管理有限公司，2013年7月19日已完成工商变更。

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

公司收购上海东汐、波释广告、美意互通完成后，公司总资产规模、净资产规模、收入规模、净利润水平有明显增加。截止2013年12月31日，上海东汐总资产15,630.94 万元,净资产4,392.25万元，报告期内实现营业收入36,977.05万元，营业利润3,512.11万元，净利润2,707.47 万元；波释广告总资产5,744.32 万元,净资产2,028.11万元，报告期内实现营业收入6,313.53 万元，营业利润1,885.56万元，净利润1,419.32 万元；美意互通总资产2,186.01万元,净资产1,344.88 万元，9月-12月实现营业收入809.44万元，营业利润2.99万元，净利润 7.23 万元。对公司报告期内的经营情况产生积极影响。

本次发行完毕后，公司总股本由155,265,816股变为174,192,255股。本次发行后，公司资产负债结构有所变动，实收资本增加18,926,439.00元，资本公积增加186,226,415.27元，合计影响所有者权益金额205,152,854.27元；总资产合计增加205,152,854.27元。

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 可获得的可同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|---------------|----------|-------------|------|------|
| 合计 | | | | -- | -- | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |

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 0.00 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|--------|-------------------|----------|---------------|---------------|------------|-----------|----------|----------|-------------|--|
| 陈仲华 | 董事 | 资产收购 | 霖澍投资将其持有的上海东汐 49% | 收益法评估 | 10,609.14 | 10,609.14 | 10,609.14 | 10,609.14 | 股权+现金 | 1,952.21 | 2013年05月14日 | http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/f |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|
| | | | 股权出售给华谊嘉信,陈仲华系霖灏投资执行董事。 | | | | | | | | | inalpage/2013-05-14/62486532.PDF |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有) | | | 无 | | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | 截止 2013 年 12 月 31 日,上海东汐总资产 15,630 万元,净资产 4,392.25 万元。报告期内实现营业收入 36,977.05 万元,营业利润 3,512.11 万元,扣除非经常性损益的净利润 2,625.63 万元,归属于上市公司净利润 1,952.21 万元。 | | | | | | | | | |

3、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) | 被投资企业的重大在建项目的进展情况 |
|-------|------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
|-------|------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|

共同对外投资的重大关联交易情况说明

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 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|------------------|---------|---------|------|--------------|----------|-----------|-----------|
| 王利峰 | 控股子公司股东 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 222.5 | 0 |
| 北京华谊葭信劳务服务有限公司 | 全资子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 9,692.98 | 6,727.49 | 0 |
| 北京华氏行商贸有限公司 | 全资子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 19,624.73 | 14,636.38 |
| 北京精锐传动广告有限公司 | 控股子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 1,005.82 | 0 |
| 北京华谊伽信整合营销顾问有限公司 | 全资子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 9,679.93 | 3,380.77 | 4,812.12 |
| 北京华谊信邦整合营销顾问有限公司 | 全资子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 357.16 | 964.85 | 841.41 |
| 上海波释广告有限公 | 全资子公司 | 应收关联方 | 资金往来 | 是 | 16.43 | 717.13 | 0 |

| 司 | | 债权 | | | | | |
|-----------------------|-------|---------|------|---|---|----------|----------|
| 上海宏帆市场营销策划有限公司 | 全资子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 2,261.48 | 700 |
| 上海东汐广告传播有限公司 | 全资子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 1,600 | 1,000 |
| 北京嘉华卓信项目资料分析事务所有限责任公司 | 控股子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 8.28 | 2.82 |
| 上海嘉為廣告有限公司 | 全资孙公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 6.23 | 6.23 |
| 上海嘉为广告有限公司 | 全资子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 5,407.45 | 1,635.98 |
| 北京易康美思电子商务有限公司 | 控股子公司 | 应收关联方债权 | 资金往来 | 是 | 0 | 46 | 41 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 无重大影响 | | | | | | |

5、其他重大关联交易

(1) 2013年3月18日，控股股东刘伟先生为公司全资子公司华氏行向兴业银行贷款1500万提供连带责任担保，担保期限为2年。

(2) 2013年3月26日，控股股东刘伟先生为公司全资子公司华谊伽信向兴业银行贷款3600万元提供连带责任担保，担保期限为2年。

(3) 2013年12月3日，控股股东刘伟先生为公司向招商银行贷款3000万提供连带责任担保，担保期限为1年。详见2013年9月17日在证监会创业板指定信息披露网站发布的相关公告。

(4) 报告期内，公司进行资产重组，其中向霖澍投资（上海）有限公司发行股份及支付现金购买上海东汐广告传播有限公司49%股权，交易对手方霖澍投资的执行董事陈仲华先生亦系上市公司的董事，此交易构成关联交易；关联董事陈仲华先生在相关事项表决中进行了回避；不存在损害公司及全体股东利益的情形。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------|-------------|------------|
| 关于控股股东为公司提供融资担保暨关联交易的公告 | 2013年09月17日 | 巨潮网 |

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(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 |
| 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 |
| 北京华谊伽信整合 营销顾问有限公司 | 2013 年 02 月 01 日 | 3,000 | 2013 年 02 月 01 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 上海东汐广告传播 有限公司 | 2013 年 02 月 01 日 | 3,000 | 2013 年 03 月 14 日 | 3,000 | 抵押 | 3 年 | 否 | 是 |
| 北京华氏行商贸有 限公司 | 2013 年 07 月 05 日 | 1,000 | 2013 年 08 月 13 日 | 200 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 北京华谊葭信劳务 服务有限公司 | 2013 年 07 月 05 日 | 2,000 | 2013 年 08 月 13 日 | 200 | 连带责任保 证 | 1 年 | 是 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 9,000 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | 6,400 |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 13,500 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | | 6,400 |

| | | | |
|--------------------------------------|--------|----------------------|-------|
| 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） | 9,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | 6,400 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | 13,500 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | 6,400 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%） | | 10.99% | |
| 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（如有） | | 无 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | 无 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-----------------------|------|--------|------|--------|------|------|--------|------------|----------|--------------|------|-----------|
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | -- | 0 | -- | 0 | 0 | 0 |
| 委托理财资金来源 | | | | 无 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%) | 报告期实际损益金额 |
|------------------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|--------------|--------|-----------------------|-----------|
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 无 | | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | | 无 | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |

(3) 委托贷款情况

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|------------------------|-------|------|------|---------|----------|
| 合计 | -- | 0 | -- | -- | -- |
| 展期、逾期或诉讼事项(如有) | 无 | | | | |
| 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有) | 无 | | | | |
| 审议委托贷款的董事会决议披露日期(如有) | | | | | |
| 审议委托贷款的股东大会决议披露日期(如有) | | | | | |

4、其他重大合同

- 1、公司下属子公司华谊信邦与雀巢(中国)有限公司于2013年6月签订促销服务合同,约定为其提供促销服务,合同金额为1171.13万元,截止到2013年12月31日,该合同实现收入987.59万元。
- 2、公司下属子公司华氏行与北京华信石油有限公司签订2013年度框架协议,约定为其提供原材料供应商管理服务,合同金额为37528.13万元,截止2013年12月31日,该合同项下已实现收入32075.33万元。
- 3、公司下属子公司华氏行与华信石油(大庆)有限公司签订2013年度框架协议,约定为其提供原材料供应商管理服务,合同金额为5774.20万元,截止2013年12月31日,该合同项下已实现收入4935.22万元。
- 4、公司下属子公司华氏行与北京阳光美程汽车配件贸易有限公司签订2013年度框架协议,约定为其提供商品机油,合同金额为1566.87万元,截止2013年12月31日,该合同项下已实现收入1365.31万元。
- 5、公司下属子公司上海波释与长安马自达汽车有限公司签订2013年度车展执行合同,约定为长安马自达代理2013年度1-12月份标准展具展展的有关硬体维护、结构搭建、音响视听及灯光设备、活动执行等事宜,合同金额为3800万元(43站),截止2013年12月31日,该合同项下已实现收入3744万元。
- 6、公司下属子公司上海嘉为与多美滋婴幼儿食品有限公司签订合同,约定为其提供短期促销活动,金额为1309.65万元,截止到2013年12月31日,该合同项下已实现收入1358.99万元。
- 7、公司下属孙公司上海风逸广告有限公司与广东凯络广告有限公司签订了业务开发及服务合作协议,截止2013年12月31日,该合同项下已实现收入23,381.97万元。

8、公司下属孙公司上海风逸广告有限公司与深圳广播电影电视集团签订了2013年度广告投放补充协议，截止2013年12月31日，该合同项下投放量为10,792.71万元。

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发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|--|------------------|-------------------|---------------------------|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘伟、宋春静、李孝良、宁智平、李保良、谷博、上海寰信投资咨询有限公司、赵晨、李凌波、方华、柴健、孙剑 | 公司控股股东、实际控制人刘伟及股东宋春静、李孝良承诺：自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、上海寰信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、 | 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，未发生违反承诺的情形。 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|---|-------------|--|---------------------------|
| | | 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（如有） | 不适用 | | | | |

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

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|---|
| 上海东汐 | 2013年04月01日 | 2013年12月31日 | 2,604.47 | 2,707.47 | 不适用 | 2013年05月14日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-14/62486538.PDF?www.cninfo.com.cn 中瑞岳华专审字[2013]第 2271号 上海东汐广告传播有限公司盈利预测审核报告 |

| | | | | | | | |
|------|------------------|------------------|----------|----------|---|------------------|---|
| 波释广告 | 2013 年 04 月 01 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 1,404.22 | 1,419.32 | 不适用 | 2013 年 05 月 14 日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-14/62486537.PDF?www.cninfo.com.cn 公告名称: 上海波释广告有限公司盈利预测审核报告中瑞岳华专审字[2013]第 2268 号 |
| 美意互通 | 2013 年 04 月 01 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 666.32 | 452.65 | (一) 部分重要客户调整其 2013 年度的投放周期和投放渠道而致年度框架合同下的部分合同金额实际未执行; (二) 纳入上市公司体系后, 为美意互通未来发展, 引进关键岗位人才而致运营成本和市场推广费用上升。 | 2013 年 05 月 14 日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-14/62486541.PDF?www.cninfo.com.cn 公告名称: 北京美意互通科技有限公司盈利预测审核报告中瑞岳华专审字[2013]第 2269 号 |

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 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元) | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 杨敢林、陶亮 |

是否改聘会计师事务所

是 否

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 不适用

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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

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

| 股东名称/一致行动人姓名 | 计划增持股份数量 | 计划增持股份比例 (%) | 实际增持股份数量 | 实际增持股份比例 (%) | 股份增持计划初次披露日期 | 股份增持计划实施结束披露日期 |
|--------------|----------|--------------|----------|--------------|--------------|----------------|
|--------------|----------|--------------|----------|--------------|--------------|----------------|

其他情况说明

无

十二、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

| 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称 | 违规买卖公司股票的具体情况 | 涉嫌违规所得收益收回的时间 | 涉嫌违规所得收益收回的金额 (元) | 董事会采取的问责措施 |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------|
| 无 | | | | |

十三、违规对外担保情况

单位：万元

| 担保对象名称 | 与上市公司的关系 | 违规担保金额 | 占期末净资产的比例 (%) | 担保类型 | 担保期 | 截至报告期末违规担保余额 | 占期末净资产的比例 (%) | 预计解除方式 | 预计解除金额 | 预计解除时间 (月份) |
|--------|----------|--------|---------------|------|-----|--------------|---------------|--------|--------|-------------|
| 合计 | | 0 | 0% | -- | -- | 0 | 0% | -- | -- | -- |

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

1、政府补贴情况

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1,568,000.00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937,717.14元，全资子公司北京华谊葭信劳务服务有限公司216,470.35元，全资子公司北京华谊信

邦整合营销顾问有限公司172,575.39元, 控股子公司北京精锐传动广告有限公司198,228.33元, 控股子公司北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限责任公司430.34元, 全资子公司北京光辉前程网络技术有限公司16,671.63元, 全资子公司北京摄威科技有限公司1,587.62元, 本公司北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司24,319.20元; 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财政奖励8,200,797.00元, 全资子公司上海波释广告有限公司收到沪嘉经济城马陆地方政府奖励87,500.00元; 全资子公司上海东汐广告传播有限公司收到上海嘉定工业园区拨付财政奖励1,249,000.00元; 公司全资子公司上海宏帆市场营销策划有限公司收到上海闸北园区政府补贴930,633.75元; 报告期内, 共计收到政府补贴12,035,930.75元, 全部计入当期损益。

2、担保情况

(1) 2013年3月18日, 控股股东刘伟先生为公司全资子公司华氏行向兴业银行贷款1500万提供连带责任担保, 担保期限为2年。

(2) 2013年3月26日, 控股股东刘伟先生为公司全资子公司华谊伽信向兴业银行贷款3600万元提供连带责任担保, 担保期限为2年。

(3) 2013年12月3日, 控股股东刘伟先生为公司向招商银行贷款3000万提供连带责任担保, 担保期限为1年。详见2013年9月17日在证监会创业板指定信息披露网站发布的相关公告。

公司已建立了完善的对外担保管理制度, 同时充分揭示了对外担保存在的风险。集团及各子公司经营情况良好, 财务风险处于公司可控范围之内, 不会产生不利影响, 上述未到期担保合同不存在担保债务逾期情况。

3、应收账款回款情况

公司于2013年3月25日收到华信石油回款70,814,263元, 截止到报告期披露日, 共计收到该项目回款132,607,786元。

4、资产重组

(1) 2013年5月14日, 公司二届董事会第十六次会议审议通过了《关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司符合向特定对象非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件》的议案, 拟采取以发行股份并支付现金的方式收购霖澍投资持有的东汐广告49%股权、孙高发持有的波释广告49%的股权、王利峰和胡伟合计持有的美意互通70%的股权, 并募集配套资金。详情查看公司2013年5月14日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

(2) 2013年5月29日, 公司2013年第三次临时股东大会审议通过了关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司符合向特定对象非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》等相关配套议案; 详情查看公司2013年5月29日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

(3) 公司2013年9月6日接到证监会证监许可(2013)1157号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向霖澍投资(上海)有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。核准公司向霖澍投资(上海)有限公司发行8,573,043股股份、向孙高发发行4,769,519股股份、向王利峰发行1,973,630股股份、向胡伟发行1,300,163股股份购买相关资产。本次发行新增16,616,355股股份已于2013年9月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股, 上市日期为2013年10月14日。详情查看公司2013年10月11日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

(4) 公司向中投证券、千石资本及茅贞勇新增发行2,310,084股股份, 本次发行新增2,310,084股股份已于2013年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股, 上市日期为2013年12月5日。本次发行完毕后, 公司总股本由155,265,816股变为174,192,255股。详情查看公司2013年12月3日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

十六、控股子公司重要事项

报告期内, 公司向霖澍投资发行股份并支付现金购买上海东汐49%股权, 向孙高发发行股份并支付现金购买波释广告49%股权。截止报告期末, 公司持有上海东汐100%股权和波释广告100%股权。

1) 详情查看公司2013年5月14日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。索引:

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-14/62486546.PDF?www.cninfo.com.cn>

2) 详情查看公司2013年5月29日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。索引:

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-29/62535412.PDF?www.cninfo.com.cn>

3) 详情查看公司2013年10月11日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。索引:

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-11/63144149.PDF?www.cninfo.com.cn>

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

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 96,993,387 | 62.47% | 18,926,439 | | | -52,838,674 | -33,912,235 | 63,081,152 | 36.21% |
| 3、其他内资持股 | 96,993,387 | 62.47% | 18,926,439 | | | -52,838,674 | -33,912,235 | 63,081,152 | 36.21% |
| 其中：境内法人持股 | | | 10,423,043 | | | | 10,423,043 | 10,423,043 | 5.98% |
| 境内自然人持股 | 96,993,387 | 62.47% | 8,503,396 | | | -52,838,674 | -44,335,278 | 52,658,109 | 30.23% |
| 二、无限售条件股份 | 58,272,429 | 37.53% | | | | 52,838,674 | 52,838,674 | 111,111,103 | 63.79% |
| 1、人民币普通股 | 58,272,429 | 37.53% | | | | 52,838,674 | 52,838,674 | 111,111,103 | 63.79% |
| 三、股份总数 | 155,265,816 | 100% | 18,926,439 | | | 0 | 18,926,439 | 174,192,255 | 100% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2013年5月16日，公司披露了《关于限售股份上市流通提示性公告》，本次限售股份可上市流通日为2013年5月20日，本次申请解除股份限售的股东为3人，本次可解除限售股份数量为90,573,771股，占公司总股本比例为58.33%；实际可上市流通数量为46,419,057股，占公司总股本比例为29.90%。

2、公司2013年9月6日接到证监会证监许可（2013）1157号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向霖澍投资（上海）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。核准公司向霖澍投资（上海）有限公司发行8,573,043股股份、向孙高发发行4,769,519股股份、向王利峰发行1,973,630股股份、向胡伟发行1,300,163股股份购买相关资产。本次发行新增16,616,355股股份已于2013年9月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2013年10月14日。向中投证券、千石资本及茅贞勇新增发行2,310,084股股份，本次发行新增2,310,084股股份已于2013年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2013年12月5日。本次发行完毕后，公司总股本由155,265,816股变为174,192,255股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2013年5月29日召开了2013年第三次临时股东大会通过了《向特定对象非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》。

2、公司于2013年9月6日接到证监会证监许可（2013）1157号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向霖澍投资（上海）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、本次发行股份购买资产并募集配套资金购买东汐广告、上海波释、美意互通的方案，已取得交易对方原股东、华谊嘉信、中国证监会的合法批准、核准；（1）2013年9月12日，东汐广告原股东已按照本次交易的相关协议履行了东汐广告49%股权的过户义务，华谊嘉信已合法取得东汐广告49%股权；华谊嘉信已按照本次交易的相关协议履行了对价支付义务，霖澍投资（上海）有限公司已合法取得了华谊嘉信8,573,043股股份；（2）2013年9月18日，上海波释原股东已按照本次交易的相关协议履行了上海波释49%股权的过户义务，华谊嘉信已合法取得上海波释49%股权；华谊嘉信已按照本次交易的相关协议履行了对价支付义务，孙高发已合法取得了华谊嘉信4,769,519股股份；（3）2013年9月16日，美意互通原股东已按照本次交易的相关协议履行了美意互通70%股权的过户义务，华谊嘉信已合法取得上海波释70%股权；华谊嘉信已按照本次交易的相关协议履行了对价支付义务，王利峰已合法取得了华谊嘉信1,973,630股股份，胡伟已合法取得了华谊嘉信1,300,163股股份。本次发行新增16,616,355股股份已于2013年10月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记到交易对方名下，并于2013年10月14日上市。

2、向中投证券、千石资本及茅贞勇新增发行2,310,084股股份募集配套资金，中投证券、千石资本及茅贞勇已合法取得华谊嘉信2,310,084股股份，本次发行新增2,310,084股股份已于2013年12月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记到交易对方名下，并于2013年12月5日上市。

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

关于持股5%以上股东宋春静、上海寰信投资咨询有限公司减持的事宜，详见2013年6月28日在证监会创业板指定信息披露网站的相关公告。

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|------------|----------|------------|-------|------------|
| 刘伟 | 58,872,951 | 14,718,238 | 0 | 44,154,713 | 高管锁定股 | 2013年5月20日 |
| 宋春静 | 30,342,213 | 30,342,213 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2013年5月20日 |
| 李孝良 | 1,358,607 | 1,358,607 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2013年5月20日 |

| | | | | | | |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------|-------------|
| | | | | | | 日 |
| 宁智平 | 6,419,616 | 6,419,616 | 0 | 0 | 离任锁定 | 2013年1月11日 |
| 孙高发 | 0 | 0 | 4,769,519 | 4,769,519 | 增发承诺 | 2016年10月14日 |
| 胡伟 | 0 | 0 | 1,300,163 | 1,300,163 | 增发承诺 | 2016年10月14日 |
| 茅贞勇 | 0 | 0 | 460,084 | 460,084 | 增发承诺 | 2016年10月14日 |
| 王利峰 | 0 | 0 | 1,973,630 | 1,973,630 | 增发承诺 | 2016年10月14日 |
| 霖澍投资(上海)有限公司 | 0 | 0 | 8,573,043 | 8,573,043 | 增发承诺 | 2016年10月14日 |
| 北京千石创富—民生银行—李晓龙 | 0 | 0 | 1,350,000 | 1,350,000 | 增发承诺 | 2014年12月5日 |
| 中投证券—农行—中投汇盈产业优选集合资产管理计划 | 0 | 0 | 160,000 | 160,000 | 增发承诺 | 2014年12月5日 |
| 中投证券—中行—金中投转型升级集合资产管理计划 | 0 | 0 | 90,000 | 90,000 | 增发承诺 | 2014年12月5日 |
| 中投证券—工行—金中投增君益集合资产管理计划 | 0 | 0 | 250,000 | 250,000 | 增发承诺 | 2014年12月5日 |
| 合计 | 96,993,387 | 52,838,674 | 18,926,439 | 63,081,152 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 收购东汐广告 | 2013年09月27日 | 9.9元 | 8,573,043 | 2013年10月14日 | 0 | |
| 收购上海波释 | 2013年09月27日 | 9.9元 | 4,769,519 | 2013年10月14日 | 0 | |

| | | | | | | |
|----------------------|-------------|--------|-----------|-------------|--|---|
| | 日 | | | 日 | | |
| 收购美意互通 | 2013年09月27日 | 9.9元 | 3,273,793 | 2013年10月14日 | | 0 |
| 募集配套资金 | 2013年11月25日 | 22.51元 | 2,310,084 | 2013年12月05日 | | 0 |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

证券发行情况的说明

公司2013年9月6日接到证监会证监许可（2013）1157号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向霖灏投资（上海）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。核准公司向霖灏投资（上海）有限公司发行8,573,043股股份、向孙高发发行4,769,519股股份、向王利峰发行1,973,630股股份、向胡伟发行1,300,163股股份购买相关资产。本次发行新增16,616,355股股份已于2013年9月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2013年10月14日。向中投证券、千石资本及茅贞勇新增发行2,310,084股股份，本次发行新增2,310,084股股份已于2013年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2013年12月5日。本次发行完毕后，公司总股本由155,265,816股变为174,192,255股。

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

公司2013年9月6日接到证监会证监许可（2013）1157号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向霖灏投资（上海）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。核准公司向霖灏投资（上海）有限公司发行8,573,043股股份、向孙高发发行4,769,519股股份、向王利峰发行1,973,630股股份、向胡伟发行1,300,163股股份购买相关资产。本次发行新增16,616,355股股份已于2013年9月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2013年10月14日。向中投证券、千石资本及茅贞勇新增发行2,310,084股股份，本次发行新增2,310,084股股份已于2013年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2013年12月5日。本次发行完毕后，公司总股本由155,265,816股变为174,192,255股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 9,630 | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | 9,630 | | | | |
|---------------|-------|---------|---------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例（%） | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无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 | 33.8% | 58,872,951 | 0 | 44,154,713 | 14,718,238 | 质押 | 10,000,000 |
| 宋春静 | 境内自然人 | 12.25% | 21,342,211 | -9,000,000 | 0 | 21,342,211 | | 0 |

| | | | | 30 | | 3 | |
|---|-----------------------------|--------|------------|------------|-----------|-----------|--|
| 霖澍投资(上海)有限公司 | 境内非国有法人 | 4.92% | 8,573,043 | 8,573,043 | 8,573,043 | 0 | |
| 上海寰信投资咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 3.08% | 5,369,729 | -4,913,900 | 0 | 5,369,729 | |
| 中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 其他 | 2.83% | 4,935,041 | 4,935,041 | 0 | 4,935,041 | |
| 孙高发 | 境内自然人 | 2.74% | 4,769,519 | 4,769,519 | 4,769,519 | 0 | |
| 中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.97% | 3,439,207 | 3,439,207 | 0 | 3,439,207 | |
| 中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金 | 其他 | 1.86% | 3,240,191 | 3,240,191 | 0 | 3,240,191 | |
| 中信证券股份有限公司约定购回专用账户 | 其他 | 1.84% | 3,200,000 | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | |
| 兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.51% | 2,633,373 | 2,633,373 | 0 | 2,633,373 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 宋春静 | 21,342,213 | 人民币普通股 | 21,342,213 | | | | |
| 刘伟 | 14,718,238 | 人民币普通股 | 14,718,238 | | | | |
| 上海寰信投资咨询有限公司 | 5,369,729 | 人民币普通股 | 5,369,729 | | | | |
| 中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 4,935,041 | 人民币普通股 | 4,935,041 | | | | |
| 中国工商银行—中银持续增长股 | 3,439,207 | 人民币普通股 | 3,439,207 | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 票型证券投资基金 | | | |
| 中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金 | 3,240,191 | 人民币普通股 | 3,240,191 |
| 中信证券股份有限公司约定购回专用账户 | 3,200,000 | 人民币普通股 | 3,200,000 |
| 兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金 | 2,633,373 | 人民币普通股 | 2,633,373 |
| 中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 交通银行—华安创新证券投资基金 | 1,840,160 | 人民币普通股 | 1,840,160 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售条件流通股股东之间，以及前 10 名无限售条件流通股股东之间和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

注：上海寰信投资咨询有限公司于2013年8月20日通过中信证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易售出320万股，占公司总股本（174,192,255股）的1.84%，详情请见2013年8月22日中国证监会创业板指定信息披露网站公布的“关于持股5%以上股东进行约定购回式证券交易的公告（2013-074）”。上海寰信报告期内购回所涉股份数量为0，截止报告期末持股数量为5,369,729股，占公司总股本（174,192,255股）的3.08%。

中信证券因参与上述约定购回式证券交易而持股，故其账户为中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用账户。

2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 刘伟 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 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。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 刘伟 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 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。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理 活动 |
|--------|-----------------|------|--------|------|-----------------|
| 情况说明 | 无 | | | | |

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件股份数 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 | 44,154,713 | | 14,718,238 | 高管锁定股 |

| | | | | |
|--------------------------|-----------|------------------|-----------|------|
| 霖澍投资（上海）有限公司 | 8,573,043 | 2016 年 10 月 14 日 | 8,573,043 | 增发承诺 |
| 孙高发 | 4,769,519 | 2016 年 10 月 14 日 | 4,769,519 | 增发承诺 |
| 王利峰 | 1,973,630 | 2016 年 10 月 14 日 | 1,973,630 | 增发承诺 |
| 北京千石创富—民生银行—李晓龙 | 1,350,000 | 2014 年 12 月 05 日 | 1,350,000 | 增发承诺 |
| 胡伟 | 1,300,163 | 2016 年 10 月 14 日 | 1,300,163 | 增发承诺 |
| 茅贞勇 | 460,084 | 2014 年 12 月 05 日 | 460,084 | 增发承诺 |
| 中投证券—工行—金中投增君益集合资产管理计划 | 250,000 | 2014 年 12 月 05 日 | 250,000 | 增发承诺 |
| 中投证券—农行—中投汇盈产业优选集合资产管理计划 | 160,000 | 2014 年 12 月 05 日 | 160,000 | 增发承诺 |
| 中投证券—中行—金中投转型升级集合资产管理计划 | 90,000 | 2014 年 12 月 05 日 | 90,000 | 增发承诺 |

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

1、持股情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股数 (股) | 本期减持股数 (股) | 期末持股数 (股) | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股) | 本期授予的股权激励限制性股票数量 (股) | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股) | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股) | 增减变动原因 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|--|
| 刘伟 | 董事长、总经理 | 男 | 40 | 现任 | 58,872,951 | 0 | 0 | 58,872,951 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李凌波 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 2,856,558 | 0 | 0 | 1,825,708 | 0 | 0 | 0 | 0 | 李凌波通过上海寰信投资咨询有限公司间接持有上市公司股票，上海寰信于2013年8月20日通过中信证券股份有限公司进行了约定购回式证券交易售出320万股，因此李 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------------|---|----|----|-----------|-----------|---|-----------|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | 凌波所持股份并未实际发生变动 |
| 黄鑫 | 董事、 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈仲华 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 3,429,217 | 0 | 3,429,217 | 0 | 0 | 0 | 0 | 非公开发行 |
| 杨磊 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 文光伟 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 周林洁 | 独立董事 | 女 | 41 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 蔡雯 | 独立董事 | 女 | 50 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 谢涛 | 监事会 主席 | 男 | 34 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 武大威 | 职工监 事 | 男 | 38 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王春雷 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 方华 | 副总理 | 女 | 37 | 现任 | 2,856,558 | 0 | 0 | 1,772,011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 方华通过上海寰信投资咨询有限公司间接持有上市公司股票，上海寰信于2013年8月20日通过中信证券股份有限公司进行了约定 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------------|---|----|----|---------------|---|---|---------------|---|---|---|---|--|
| | | | | | | | | | | | | | 购回式 证券交 易售出 320 万 股，因 此方华 所持股 份并未 实际发 生变动 |
| 柴健 | 财务总 监、副 总经理 | 男 | 40 | 现任 | 2,856,5 58 | 0 | 0 | 1,772,01 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 柴健通 过上海 寰信投 资咨询 有限公 司间接 持有上 市公司 股票， 上海寰 信于 2013 年 8 月 20 日通过 中信证 券股份 有限公 司进行 了约定 购回式 证券交 易售出 320 万 股，因 此柴健 所持股 份并未 实际发 生变动 |
| 杨真 | 董事会 秘书、 副经理 | 女 | 33 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|------------|-----------|---|------------|---|---|---|---|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 67,442,625 | 3,429,217 | 0 | 67,671,898 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
|----|----|----|----|----|------------|-----------|---|------------|---|---|---|---|----|

注：霖澍投资持有公司 8,573,043 股股份，陈仲华持有霖澍投资 40% 股权，故陈仲华间接持有公司 3,429,217 股股份。

2、持有股票期权情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持有股票期权数量（份） | 本期获授予股票期权数量（份） | 本期已行权股票期权数量（份） | 本期注销的股票期权数量（份） | 期末持有股票期权数量（份） |
|----|----|------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 无 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 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40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38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。

3) 蔡雯女士，中国国籍，无境外永久居留权，现年50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51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；北京华润万东医疗装备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41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38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、副总经理，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45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月担任上海新湖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43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事业发展总监, 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34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38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34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) 副总经理黄鑫先生简历同上

4) 方华女士, 中国国籍, 无境外居留权, 现年37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。

5) 柴健先生, 中国国籍, 无境外居留权, 现年40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。

6) 杨真女士, 中国国籍, 无境外居留权, 现年33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。

报告期内, 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 | 上海寰信投资咨询有限公司 | 监事 | 2012年04月23日 | 2015年04月22日 | 否 |
| 陈仲华 | 霖灞投资(上海)有限公司 | 执行董事 | 2011年08月04日 | | 否 |

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 | 北京华润万东医疗装备股份有限公司 | 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

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|----|----|----|----|------|------------|--------------|------------|
|----|----|----|----|------|------------|--------------|------------|

| | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------|---|-------|
| 刘伟 | 董事长 | 男 | 40 | 现任 | 52.1 | 0 | 52.1 |
| 李凌波 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 32.9 | 0 | 32.9 |
| 蔡雯 | 独立董事 | 女 | 50 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 周林洁 | 独立董事 | 女 | 41 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 文光伟 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 黄鑫 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 25 | 0 | 25 |
| 武大威 | 职工监事 | 男 | 38 | 现任 | 15.9 | 0 | 15.9 |
| 谢涛 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 18 | 0 | 18 |
| 方华 | 副总经理 | 女 | 37 | 现任 | 29.9 | 0 | 29.9 |
| 柴健 | 财务总监、副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 29.9 | 0 | 29.9 |
| 王春雷 | 监事 | 男 | 34 | 现任 | 11.9 | 0 | 11.9 |
| 杨真 | 董事会秘书、副总经理 | 女 | 33 | 现任 | 17.6 | 0 | 17.6 |
| 杨磊 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 陈仲华 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 29.9 | 0 | 29.9 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 281.1 | 0 | 281.1 |

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 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
| 无 | | | | |

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

2013年12月31日，公司目前拥有542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）按岗位划分（专业构成）

| 岗位 | 职能人员 | 销售人员 | 技术人员 | 财务人员 | 行政人员 | 合计 |
|----|------|------|------|------|------|------|
| 人数 | 415 | 59 | 11 | 46 | 11 | 542 |
| 比例 | 77% | 11% | 2% | 8% | 2% | 100% |

（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 | 22 | 180 | 317 | 23 | 542 |
| 比例 | 4% | 34% | 58% | 4% | 100% |

（三）公司没有需要承担费用的离退休员工

（四）截止到2013年12月31日，公司劳务外包的工时总数为22,016,798.72个小时，支付的报酬总额为38,941.23万元。

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，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。现董事会是由刘伟先生、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、黄鑫先生组成，其中蔡雯女士、文光伟先生和周林洁女士为独立董事。报告期内，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。监事会是由谢涛、王春雷和武大威组成，其中谢涛先生担任监事会主席，武大威先生为职工监事。报告期内，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、内幕知情人、内部控制、财务状况以及董事、高级管理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 |
|-------------|------------------|--|------------------|
| 2012 年度股东大会 | 2013 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-17/62371406.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 04 月 17 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 |
|-----------------|------------------|--|------------------|
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 01 月 14 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-15/62019077.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 01 月 15 日 |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 02 月 21 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-21/62141736.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 02 月 21 日 |
| 2013 年第三次临时股东大会 | 2013 年 05 月 29 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-29/62535412.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 05 月 29 日 |
| 2013 年第四次临时股东大会 | 2013 年 06 月 24 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-24/62609222.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 06 月 24 日 |
| 2013 年第五次临时股东大会 | 2013 年 07 月 22 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-22/62861177.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 07 月 22 日 |
| 2013 年第六次临时股东大会 | 2013 年 10 月 08 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-08/63134403.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 10 月 08 日 |
| 2013 年第七次临时股东大会 | 2013 年 11 月 08 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-08/63250994.PDF | 2013 年 11 月 08 日 |

| | | | |
|--|--|---------------------|--|
| | | F?www.cninfo.com.cn | |
|--|--|---------------------|--|

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 |
|--------------|------------------|--|------------------|
| 第二届董事会第九次决议 | 2013 年 01 月 31 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-01/62092934.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 02 月 01 日 |
| 第二届董事会第十次决议 | 2013 年 02 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-07/62120639.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 02 月 07 日 |
| 第二届董事会第十一次决议 | 2013 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-07/62188271.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 03 月 07 日 |
| 第二届董事会第十二次决议 | 2013 年 03 月 11 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-12/62203199.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 03 月 12 日 |
| 第二届董事会第十三次决议 | 2013 年 03 月 25 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-27/62280049.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 03 月 27 日 |
| 第二届董事会第十四次决议 | 2013 年 04 月 01 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-03/62317695.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 04 月 03 日 |
| 第二届董事会第十五次决议 | 2013 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-24/62411906.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 04 月 24 日 |
| 第二届董事会第十六次决议 | 2013 年 05 月 10 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-14/62486546.PDF?www.cninfo.com.cn | 2013 年 05 月 14 日 |
| 第二届董事会第十七次决议 | 2013 年 06 月 06 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-07/62566709.PDF | 2013 年 06 月 07 日 |

| | | | |
|---------------|------------------|---|------------------|
| | | F?www.cninfo.com.cn | |
| 第二届董事会第十八次会议 | 2013 年 07 月 04 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2013-07-05/62775998.PD F?www.cninfo.com.cn | 2013 年 07 月 05 日 |
| 第二届董事会第十九次会议 | 2013 年 07 月 18 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2013-07-19/62852706.PD F?www.cninfo.com.cn | 2013 年 07 月 19 日 |
| 第二届董事会第二十次会议 | 2013 年 07 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2013-07-24/62863553.PD F?www.cninfo.com.cn | 2013 年 07 月 24 日 |
| 第二届董事会第二十一次会议 | 2013 年 09 月 16 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2013-09-17/63089652.PD F?www.cninfo.com.cn | 2013 年 09 月 17 日 |
| 第二届董事会第二十二次会议 | 2013 年 10 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2013-10-24/63185101.PD F?www.cninfo.com.cn | 2013 年 10 月 24 日 |
| 第二届董事会第二十三次会议 | 2013 年 12 月 16 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2013-12-17/63382415.PD F?www.cninfo.com.cn | 2013 年 12 月 17 日 |
| 第二届董事会第二十四次会议 | 2013 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 | 2014 年 03 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 瑞岳会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华核字【2014】48390006 号 |
| 注册会计师姓名 | 杨敢林、陶亮 |

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华核字【2014】48390006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”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013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股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨敢林
中国 北京 中国注册会计师：陶 亮
二〇一四年三月二十六日

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 | 144,282,683.39 | 92,810,664.74 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 632,682,393.90 | 394,570,694.61 |
| 预付款项 | 19,516,662.28 | 8,882,776.20 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 1,055,720.55 | 128,339.44 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 14,804,354.94 | 21,991,782.41 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 315,068.49 | 135,768.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |

| | | |
|-----------|------------------|----------------|
| 流动资产合计 | 812,656,883.55 | 518,520,026.21 |
| 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 | 88,385.77 | 204,409.23 |
| 投资性房地产 | 53,552,422.49 | 27,760,021.80 |
| 固定资产 | 61,558,327.18 | 77,404,321.57 |
| 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 | 6,455,453.94 | 3,184,205.57 |
| 开发支出 | 1,362,504.21 | 1,573,975.17 |
| 商誉 | 58,126,483.35 | 26,976,832.84 |
| 长期待摊费用 | 1,945,301.96 | 112,224.82 |
| 递延所得税资产 | 5,477,021.12 | 4,009,159.41 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 188,565,900.02 | 141,225,150.41 |
| 资产总计 | 1,001,222,783.57 | 659,745,176.62 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 140,909,880.00 | |
| 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 | 83,528,746.93 | 47,871,538.46 |
| 预收款项 | 29,503,725.48 | 21,042,383.30 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 62,122,845.11 | 38,565,201.30 |

| | | |
|------------------|------------------|----------------|
| 应交税费 | 40,022,400.26 | 25,306,375.41 |
| 应付利息 | 265,534.98 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 22,726,937.01 | 23,619,648.69 |
| 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 | 379,080,069.77 | 156,405,147.16 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | 20,512.84 | 36,923.08 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 30,687,400.00 | |
| 递延所得税负债 | 4,999,372.93 | 2,523,142.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 35,707,285.77 | 2,560,066.04 |
| 负债合计 | 414,787,355.54 | 158,965,213.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 174,192,255.00 | 155,265,816.00 |
| 资本公积 | 223,455,340.23 | 203,943,638.95 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,633,446.39 | 9,830,156.02 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 171,855,843.72 | 118,939,602.73 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 582,136,885.34 | 487,979,213.70 |
| 少数股东权益 | 4,298,542.69 | 12,800,749.72 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 586,435,428.03 | 500,779,963.42 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 | 1,001,222,783.57 | 659,745,176.62 |

| | | |
|---|--|--|
| 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

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 | 38,843,728.59 | 16,870,858.08 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 6,726.00 | 24,708.60 |
| 预付款项 | | |
| 应收利息 | 1,614,213.48 | 128,339.44 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 237,676,881.30 | 197,556,649.86 |
| 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 | 278,141,549.37 | 214,580,555.98 |
| 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 | 372,574,838.78 | 152,672,038.78 |
| 投资性房地产 | 24,672,603.39 | |
| 固定资产 | 56,266,032.81 | 70,967,112.53 |
| 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 | 380,564.24 | 3,550.14 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,932,423.41 | 1,797,251.79 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 456,826,462.63 | 225,439,953.24 |
| 资产总计 | 734,968,012.00 | 440,020,509.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 29,909,880.00 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 297,972.09 | 263,272.09 |
| 预收款项 | 498,423.08 | |
| 应付职工薪酬 | 637,414.61 | 300,536.23 |
| 应交税费 | -204,861.95 | 16,672.15 |
| 应付利息 | 47,855.80 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,998,338.61 | 7,746,337.72 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 36,185,022.24 | 8,326,818.19 |
| 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 | 30,687,400.00 | |
| 递延所得税负债 | 2,762,837.15 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 33,450,237.15 | |
| 负债合计 | 69,635,259.39 | 8,326,818.19 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 174,192,255.00 | 155,265,816.00 |
| 资本公积 | 393,271,433.37 | 198,828,423.66 |
| 减：库存股 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,633,446.39 | 9,830,156.02 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 85,235,617.85 | 67,769,295.35 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 665,332,752.61 | 431,693,691.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 734,968,012.00 | 440,020,509.22 |

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 | 1,755,241,139.66 | 1,237,824,496.59 |
| 其中：营业收入 | 1,755,241,139.66 | 1,237,824,496.59 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,666,263,956.92 | 1,183,686,751.77 |
| 其中：营业成本 | 1,563,855,393.58 | 1,103,916,995.00 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 8,385,725.67 | 13,018,142.17 |
| 销售费用 | 5,188,691.95 | 2,710,600.80 |
| 管理费用 | 81,734,137.73 | 63,718,758.22 |
| 财务费用 | 4,591,900.63 | -1,074,531.27 |
| 资产减值损失 | 2,508,107.36 | 1,396,786.85 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 | 1,215,686.61 | 1,178,320.20 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -1,815,149.42 | -210,706.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -116,023.46 | -210,706.07 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 88,377,719.93 | 55,105,358.95 |
| 加：营业外收入 | 12,596,296.53 | 6,210,154.33 |
| 减：营业外支出 | 1,005,307.53 | 38,741.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 389,723.65 | 37,741.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 99,968,708.93 | 61,276,772.09 |
| 减：所得税费用 | 25,662,913.68 | 14,584,718.04 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 74,305,795.25 | 46,692,054.05 |
| 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 | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 |
| 少数股东损益 | 10,822,973.09 | 8,544,866.33 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.4 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4 | 0.25 |
| 七、其他综合收益 | 8,216,594.44 | 6,685,688.68 |
| 八、综合收益总额 | 82,522,389.69 | 53,377,742.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 71,699,416.60 | 44,832,876.40 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 10,822,973.09 | 8,544,866.33 |

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 | 3,668,790.13 | 1,973,058.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 减：营业成本 | 1,274,407.74 | 928,875.70 |
| 营业税金及附加 | 285,870.68 | 101,320.68 |
| 销售费用 | 19,400.00 | |
| 管理费用 | 18,829,916.34 | 5,166,078.47 |
| 财务费用 | -10,393,628.54 | -893,659.31 |
| 资产减值损失 | 53,712.67 | 6,382.70 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 95,889.31 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 33,203,244.63 | 44,532,000.00 |
| 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） | 26,898,245.18 | 41,196,059.76 |
| 加：营业外收入 | 24,319.20 | 41,454.56 |
| 减：营业外支出 | 860.00 | 2,369.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 860.00 | 2,369.25 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 26,921,704.38 | 41,235,145.07 |
| 减：所得税费用 | -1,111,199.29 | -828,436.83 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 28,032,903.67 | 42,063,581.90 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | 8,216,594.44 | |
| 七、综合收益总额 | 36,249,498.11 | 42,063,581.90 |

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 | 1,629,239,538.88 | 1,222,104,226.28 |
| 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 | 34,918,206.55 | 18,047,544.15 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,664,157,745.43 | 1,240,151,770.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 990,874,714.10 | 578,123,070.42 |
| 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 | 646,472,784.65 | 584,827,916.67 |
| 支付的各项税费 | 52,091,554.98 | 33,512,994.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 47,214,601.14 | 38,397,701.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,736,653,654.87 | 1,234,861,683.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,495,909.44 | 5,290,087.21 |
| 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 | 234,756.33 | 16,129.84 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,821,937.22 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,056,693.55 | 16,129.84 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,493,572.75 | 5,785,880.40 |
| 投资支付的现金 | 33,022,840.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 8,631,682.73 | 19,411,859.85 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 46,148,095.48 | 25,197,740.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,091,401.93 | -25,181,610.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 40,650,934.27 | 1,745,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,745,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 154,909,880.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 198,560,814.27 | 1,745,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 14,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,768,798.77 | 17,845,438.98 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 120,000.00 | 6,468,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,732,685.48 | 12,307.69 |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,501,484.25 | 32,857,746.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 167,059,330.02 | -31,112,746.67 |
| 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 | 51,472,018.65 | -51,004,269.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 92,810,664.74 | 143,814,934.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 144,282,683.39 | 92,810,664.74 |

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 | 4,181,215.21 | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 136,854,749.87 | 4,068,331.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 141,035,965.08 | 4,068,331.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 476,624.95 | 16,585.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,812,817.32 | 2,062,804.36 |
| 支付的各项税费 | 616,993.92 | 107,711.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,843,720.92 | 41,111,222.71 |
| 经营活动现金流出小计 | 18,750,157.11 | 43,298,324.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 122,285,807.97 | -39,229,993.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,492,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 33,203,244.63 | 44,532,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 100.00 | 270.00 |
| 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 | 53,695,344.63 | 44,532,270.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 815,634.81 | 1,908,682.36 |
| 投资支付的现金 | 37,102,840.00 | 41,995,318.14 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 8,102,640.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 46,021,114.81 | 43,904,000.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,674,229.82 | 628,269.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 40,650,934.27 | |
| 取得借款收到的现金 | 29,909,880.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 156,519,505.30 | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 227,080,319.57 | |
| 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 | 7,774,153.30 | 10,351,054.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 327,293,333.55 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 335,067,486.85 | 10,351,054.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -107,987,167.28 | -10,351,054.40 |
| 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 | 21,972,870.51 | -48,952,778.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 16,870,858.08 | 65,823,636.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 38,843,728.59 | 16,870,858.08 |

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 | 155,265,816.00 | 203,943,638.95 | | | 9,830,156.02 | | 118,939,602.73 | | 12,800,749.72 | 500,779,963.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 155,265,816.00 | 203,943,638.95 | | | 9,830,156.02 | | 118,939,602.73 | | 12,800,749.72 | 500,779,963.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 18,926,439.00 | 19,511,701.28 | | | 2,803,290.37 | | 52,916,240.99 | | -8,502,207.03 | 85,655,464.61 |
| （一）净利润 | | | | | | | 63,482,822.16 | | 10,822,973.09 | 74,305,795.25 |
| （二）其他综合收益 | | 8,216,594.44 | | | | | | | | 8,216,594.44 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|-----------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | 8,216,594.44 | | | | | 63,482,822.16 | | 10,822,973.09 | 82,522,389.69 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 18,926,439.00 | 11,295,106.84 | | | | | | | -19,325,180.12 | 10,896,365.72 |
| 1. 所有者投入资本 | 18,926,439.00 | 186,226,415.27 | | | | | | | | 205,152,854.27 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -174,931,308.43 | | | | | | | -19,325,180.12 | -194,256,488.55 |
| （四）利润分配 | | | | | 2,803,290.37 | | -10,566,581.17 | | | -7,763,290.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,803,290.37 | | -2,803,290.37 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -7,763,290.80 | | | -7,763,290.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 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 | 174,192,255.00 | 223,455,340.23 | | | 12,633,446.39 | | 171,855,843.72 | | 4,298,542.69 | 586,435,428.03 |

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 | 资本公 | 减：库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 | | |
| | 本（或 | 积 | 股 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| | 股本) | | | | | | | | | |
| 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：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 | 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 |

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 | 155,265,816.00 | 198,828,423.66 | | | 9,830,156.02 | | 67,769,295.35 | 431,693,691.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 155,265,816.00 | 198,828,423.66 | | | 9,830,156.02 | | 67,769,295.35 | 431,693,691.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 18,926,439.00 | 194,443,009.71 | | | 2,803,290.37 | | 17,466,322.50 | 233,639,061.58 |
| （一）净利润 | | | | | | | 28,032,903.67 | 28,032,903.67 |
| （二）其他综合收益 | | 8,216,594.44 | | | | | | 8,216,594.44 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 8,216,594.44 | | | | | 28,032,903.67 | 36,249,498.11 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 18,926,439.00 | 186,226,415.27 | | | | | | 205,152,854.27 |
| 1. 所有者投入资本 | 18,926,439.00 | 186,226,415.27 | | | | | | 205,152,854.27 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| | .00 | 5.27 | | | | | | 4.27 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 2,803,290.37 | | -10,566,581.17 | -7,763,290.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,803,290.37 | | -2,803,290.37 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -7,763,290.80 | -7,763,290.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 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 | 174,192,255.00 | 393,271,433.37 | | | 12,633,446.39 | | 85,235,617.85 | 665,332,752.61 |

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 | 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 | 51,755,272 | -51,755,27 | | | 4,206,358. | | 27,506,169 | 31,712,527 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|----------------|
| “-”号填列) | .00 | 2.00 | | | 19 | | .31 | .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 |

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（实际出资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（实际出资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（实际出资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。

2013年9月5日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1157号批准，核准公司向霖灞投资（上海）有限公司发行股份8,573,043股、向孙高发发行股份4,769,519股、向王利峰发行股份1,973,630股、向胡伟发行股份1,300,163股，每股面值1元，每股发行价格9.90元，由霖灞投资（上海）有限公司以其持有的上海东汐广告传播公司39.20%的股权、由孙高发以其持有的上海波释广告有限公司39.20%的股权、由王利峰、胡伟分别以其持有的北京美意互通科技有限公司33.76%、22.24%的股权作价认购，本次发行后，公司新增注册资本人民币16,616,355.00元，变更后的注册资本为人民币171,882,171.00元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第90150002号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1157号批准，核准公司本次非公开发行普通股（A股）的发行数量不超过5,836,139股，公司实际非公开发行股份2,310,084股，本次发行后，公司新增注册资本人民币2,310,084元，变更后的注册资本为人民币174,192,255.00元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第90150003号验资报告验证。

公司企业法人营业执照注册号为110115005270463，注册地址为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，法定代表人刘伟。

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）

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事终端营销服务（店面管理、终端促销、终端销售团队管理）、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2014年3月26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”）、以及中国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2013年12月31日的财务状况及2013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中国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

(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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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股东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、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、10、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（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

8、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。

9、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，按交易日的即期汇率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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币

报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、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。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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**(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**

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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**11、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关联方款项 |

| | | |
|------|-------|------|
| 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(%) |
|------------|-------------|--------------|
| 其中：[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。 |

12、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

本集团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

13、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股东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公司的部分予以抵销，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股东权益；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

（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方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。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，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，其差额确认为其他综合收益并计入资本公积。投资性房地产转换为自用房地产时，以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。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

15、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 年 | 5% | 1.9 |
| 运输设备 | 5 年 | 5% | 19 |
| 办公设备及其他 | 3-5 年 | 5% | 19-31.67 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

(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

3 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、17“非流动非金融资产减值”。

17、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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(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。

18、生物资产

19、油气资产

20、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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(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

21、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按直线法摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

24、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

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团的营业收入主要包括终端营销服务（店面管理、终端促销、终端销售团队管理、产品销售）、活动营销服务、媒体传播服务及促销品营销等。各类业务具体收入确认原则如下：（1）店面管理店面管理是指公司根据客户需求对其零售商店面的部分或全部管理职责进行管理，以达到优化客户的零售终端、提升品牌形象以及提高终端销量的目的。具体包括策略创意（主题创意、店面形象的设计、广告平面设计、货物陈列设计）和活动执行（客户零售商管理、客户零售终端营销活动供应商管理、零售服务研究等）两方面。公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已经发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，按照店面管理执行过程中实际发生成本占总预计成本的比例计算完工进度，确认收入。（2）终端促销公司提供的终端促销服务包括从营销策略、创意策划到活动执行的全过程。具体内容包括活动场地谈判、活动人员的招募、培训及进店，活动物资的设计、采购、仓储物流、搭建维护，活动费用的垫付，活动现场的管理，活动信息的收集及分析报告等。公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，终端促销服务的完工程度按已完成促销场次占总促销场次的比例计算完工进度并确认收入。（3）终端销售团队管理终端销售团队管理业务实质为劳务派遣。公司除了提供传统劳务派遣业务的人事管理服务（人员招募、入司办理及培训、保险及公积金缴纳、工资发放、办理离职）外，还针对客户提升产品销量的需求，提供销售业务管理（卖场场地资源谈判、促销员进场谈判、销售团队管理、物资管理、现场管理、信息管理及相应的 IT 系统开发支持）等附加服务。资产负债表日，公司采用全额方式反映终端销售团队管理业务的收入，即营业收入包括当期应付的终端销售团队人员费用及应收的服务费，当期应付的终端销售团队人员费用同时计入营业成本。（4）产品销售产品销售收入确认时点为待客户验收确认后，按照合同约定开具发票并确认收入。（5）活动营销服务活动营销服务为公司通过具有创意的主题活动，不断优化品牌与消费者之间的关系，达到与消费者之间的互动及客户品牌形象的提升，增进客户与社会公众之间的交流和信任，维护客户的公共关系。公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，活动营销服务的完工程度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算完工进度并确认收入。（6）媒体传播服务媒体传播服务指公司为客户广告发布进行策划以及提供媒体支持，通过定期向客户提供媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，媒体传播服务的完工程度按已完成发布频次占总发布频次的比例计算完工进度并确认收入。（7）促销品营销促销品营销主要内容包括为客户提供年度促销品方案策划、定向活动促销品方案策划、专利促销品研发、执行促销品代购服务。公司不负责促销品的生产，在完成促销的创意、设计后，委托专业的礼品生产企业生产后交付给客户。公司按照已经发出并经客户验收的商品数量确认收入。（8）使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。（9）利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**(3) 确认提供劳务收入的依据****(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****27、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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。

(2) 会计政策

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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。

28、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**

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能

不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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

30、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，本公司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。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

本报告期无主要会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

35、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公司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、19、“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

本集团对投资性房地产、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。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对未来存在需支付的或有对价，需要管理层基本于本年的业绩完成情况并对购买日后两年内被购买方的盈利作出预测，在该或有对价已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有对价按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、17% |
| 营业税 | 应税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |

| | | |
|---------|----------|----|
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |
| 河道管理费 | 实际缴纳的流转税 | 1% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按3%、6%或17%的税率计算销项税，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%、5%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。 |
| 河道管理费 | 按实际缴纳的流转税的1%计缴。 |
| 文化事业建设费 | 按应税销售额的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、北京美意互通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%。

注2：本集团的子公司除北京华谊伽信整合营销顾问有限公司、北京美意互通科技有限公司2013年度企业所得税率为15%外，其余公司2013年度企业所得税率均为25%。

注3：除上海嘉为广告有限公司、上海东汐广告有限公司的全资子公司上海风逸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，北京美意互通科技有限公司城市维护建设税按实际缴纳的流转税的5%计缴外，其余公司均按实际缴纳的流转税的7%计缴。本公司全资子公司上海波释广告有限公司自2013年8月起城市维护建设税税率由1%改为7%。

2、税收优惠及批文

北京华谊伽信整合营销顾问有限公司于2012年10月30日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局复审批准取得国家高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，该公司2013年企业所得税率为15%。

北京美意互通科技有限公司2012年11月12日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准取得国家高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，该公司2013年企业所得税率为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 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 (简称 “精锐传 动”) | 控股 | 北京 | 服 务业 | 100000 0 | 一般经 营项 目：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；技 术开 | 420,000 .00 | | 70% | 70% | 是 | -3.96 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|---------|--|--------------|--|------|------|---|--|--|--|
| | | | | | 发、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；网页设计、制作；销售（含网上销售）计算机、软硬件及辅助设备；计算机技术培训。许可经营项目：专业承包。 | | | | | | | | |
| 武汉浩丰整合营销顾问有限公司（简称“武汉浩丰”） | 全资 | 武汉 | 服务业 | 5400000 | 劳务派遣；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 | 5,436,860.33 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|-------------|---|------------------|--|------|------|---|--|--|
| | | | | | 理、发布（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营） | | | | | | | |
| 北京摄威科技有限公司（简称“摄威科技”） | 全资 | 北京 | 服务业 | 500000 0 | 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。 | 5,033,5 00.00 | | 100% | 100% | 是 | | |
| 北京光辉前程网络技术有限公司（简称“光辉前程”） | 全资 | 北京 | 服务业 | 200000 0 | 技术开发、技术转让；市场调查；设计、制作、代理、发布广告；企业管理咨询；会议服务；企业营销 | 2,000,0 00.00 | | 100% | 100% | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|----|-----|--------------|---|-------------------|------|------|---|--|--|--|--|
| | | | | | 策划； 数据处理；劳 务派 遣。 | | | | | | | | |
| 上海宏 帆市场 营销策 划有限 公司 (简称" 上海宏 帆") | 全资 | 上海 | 服务业 | 100000 00 | 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 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 | 10,000, 000.00 | 100% | 100% | 是 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----|----|-----|----------|---|---------------|--|------|------|---|--|--|--|
| | | | | | 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(简称"上海嘉为") | 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 | 12,114,100.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|----|----|-----|--------|---|----------------|--|-----|-----|---|--|-------|
| | | | | | 影服务 (除冲 扩), 展 览展示 服务, 计算机 领域内 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 许可证 件经 营) | | | | | | | |
| 北京嘉 华卓信 项目数 据分析 事务所 有限公司(简 称“嘉华 卓信”) | 控股 | 北京 | 服务业 | 264600 | 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 | 134,946 .00 | | 51% | 51% | 是 | | -3.80 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|----|-----|-------------|--|----------------|--|-----|-----|---|-------|--|--|
| | | | | | 术转 让；计 算机技 术培 训；商 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 (简称" 易康美 思") | 控股 | 北京 | 服务业 | 100000 0 | 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 | 510,000 .00 | | 51% | 51% | 是 | 34.15 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 纺织 品；组 织文化 艺术交 流活动 (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。 | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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（简称“华谊嘉信”） | 全资 | 北京 | 服务业 | 35000000 | 劳务派遣；受委托提供劳务服务；摄影扩印服务；技术开发、技术转让、技术培训；企业策划、图文设计；承办展览展示；市场调查；信息咨询（不含中介）；销售日用品、工艺品、文化用品、体育用品、化妆品、化工产品 | 35,094,826.37 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----|----|-----|----------|---|---------------|--|------|------|---|--|--|--|
| | | | | | 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 （简称“华谊嘉信”） | 全资 | 北京 | 服务业 | 18000000 | 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 | 18,413,165.46 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----|----|-----|---------|--|--------------|--|------|------|---|--|--|--|
| | | | | | 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。 | | | | | | | | |
| 北京华谊信邦整合营销顾问有限公司(简称"华谊信邦") | 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 | 8,454,206.58 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|----|----|-------------|--|------------------|------|------|---|--|--|--|--|
| | | | | | 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 (简称" 华氏行 ") | 全资 | 北京 | 贸易 | 650000 0 | 销售服 装、鞋、 帽、日 用百 货、家 用电 器、建 筑材 料、橡 胶制 品、塑 料制 品、化 工产品 (危险 化学 品除 外)、 化妆 品、润 滑油； 广告 设计、 制作； 货物 进 出口； 技 术 进 出口； 代 理 进 出 | 6,451,5 70.54 | 100% | 100% | 是 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 口。 | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
|--------------------------------------|-----------|-----|----------|-------------|--|-------------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|---|
| 上海波 释广告 有限公司（简 称“上海 波释”） | 全资 | 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 | 68,666, 600.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----|----|-----|---------|---|----------------|--|------|------|---|--------|--|--|
| | | | | | 政许可的, 凭许可证件经营) | | | | | | | | |
| 上海东汐广告传播有限公司 (简称"上海东汐") | 全资 | 上海 | 服务业 | 3000000 | 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) | 159,331,900.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 北京美意互通科技有限公司 (简称"美意互通") | 控股 | 北京 | 服务业 | 3000000 | 技术推广; 计算机系统服务; 设计、制作、代理、发布广告; 承办展览展示; 电脑动画设计; 会议服务。 | 40,513,200.00 | | 70% | 70% | 是 | 403.46 | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司通过发行股份及支付现金相结合的方式购买孙高发持有的上海波释49%的股权，于2013年9月18日完成工商变更。本次购买少数股权完成后，本公司持有上海波释100%股权。本公司通过发行股份及支付现金相结合的方式购买霖澍投资持有的上海东汐49%的股权，于2013年9月12日完成工商变更。本次购买少数股权完成后，本公司持有上海东汐100%股权。本公司通过发行股份及支付现金相结合的方式购买了王利峰和胡伟合计持有的美意互通70%的股权，于2013年9月16日完成工商变更。本次收购完成后，本公司持有美意互通70%股权。

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) 本公司通过发行股份及支付现金相结合的方式购买了王利峰和胡伟持合计持有的美意互通70%的股权，并于2013年9月16日完成工商变更，收购完成后，本公司持有美意互通70%的股权，并于2013年9月16日起纳入合并报表范围。

(2) 本公司与上海昀达投资管理有限公司（以下简称“上海昀达投资”）签订股权转让协议，以人民币408万元收购上海昀达投资所持的上海新澳会务会展有限公司（以下简称“上海新澳”）51%的股权，并于2013年4月18日完成股权转让款支付。收购后本公司持有上海新澳51%的股权，并于2013年4月30日起纳入合并报表范围。

(3) 本公司于2013年7月18日召开董事会通过将本公司之控股子公司上海新澳及其全资子公司上海锦秋商务国际旅行社有限公司（以下简称“上海锦秋”）51%股权以原价408万元全部转回原股东上海昀达投资管理有限公司，该受让方与本公司不存在关联关系，股权转让于2013年7月18日执行完毕。股权转让后，本公司对该公司不再控制。因此自2013年7月18日开始不再纳入合并范围。

(4) 本公司之子公司北京华谊盛贝文化投资有限公司（以下简称“华谊盛贝”）系经北京市工商行政管理局核准，于2010年06月29日由本公司及北京京彩影艺文化发展有限公司投资设立的有限责任公司，公司注册资本为人民币1000万元，成立时实收资本为人民币200万元，本公司持有90%的股权，北京京彩影艺文化发展有限公司持有10%的股权。2012年4月17日华谊盛贝股东会决议解散此公司，并于2013年6月4日完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(5) 本公司之子公司北京华业浩诚营销管理有限公司（以下简称“华业浩诚”）系经北京市工商行政管理局核准，于2011年03月17日由本公司、赵磊、姚波及黄晓冬投资设立的有限责任公司。公司成立时注册资本为人民币100万元，实收资本人民币20万元，由本公司持有51%的股权，赵磊持有17%的股权，姚波持有16%的股权，黄晓冬持有16%的股权。2013年5月10日华业浩诚股东会决议解散此公司，并于2013年7月5日完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(6) 本公司之子公司北京炫视界广告有限公司（以下简称“炫视界”）系经北京市工商行政管理局核准，于2011年10月25日由本公司和陈琪以货币投资设立的有限责任公司，注册资本为100万元，本公司持股51%，陈琪持股49%。2013年3月12日炫视界股东会决议解散此公

司，并于2013年12月6日完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

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 |
|------|---------------|--------------|
| 美意互通 | 13,448,822.52 | 72,323.25 |
| 上海新澳 | 0.00 | 3,330,689.05 |
| 上海威浔 | 53,955.33 | 0.00 |

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 |
|------|---------------|--------------|
| 上海新澳 | 12,974,205.47 | 3,330,689.05 |
| 华谊盛贝 | -129,666.34 | 3,115.67 |
| 华业浩诚 | -75,343.27 | -12,631.61 |
| 炫视界 | -46,503.36 | -12,677.23 |

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

(A) 美意互通为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日2013年9月16日至本年年末止期间的净利润（附注六、1（3））。

(B) 上海新澳为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，2013年4月收购上海昀达投资管理有限公司持有51%股权，2013年7月将其持有的股权全部转回原股东。故其年末净资产为零，其本年净利润为该公司自购买日至本年出售日止期间的净利润

(C) 上海威浔为本年非同一控制下企业合并取得的孙公司，收购日为2013年12月31日，故其本年净利润为零。

(A) 上海新澳为本年因出售全部股权而丧失控制权，从而不再纳入合并范围（附注六、2），其年初至处置日净利润为该公司自购买日至本年出售日止期间的净利润。

(B) 华谊盛贝为本年注销的公司，从而不再纳入合并范围（附注六、2）。

(C) 华业浩诚为本年注销的公司，从而不再纳入合并范围（附注六、2）。

(D) 炫视界为本年注销的公司，从而不再纳入合并范围（附注六、2）。

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 |
|------|---------------|--|
| 上海新澳 | 0.00 | 合并成本减去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，具体计算如后附表所述 |
| 美意互通 | 31,149,650.51 | 合并成本减去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，具体计算如后附表所述。 |
| 上海威浔 | 0.00 | 合并成本减去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，具体计算如后附表所述。 |

非同一控制下企业合并的其他说明

(1) 上海新澳

本公司与上海昀达投资管理有限公司（以下简称“上海昀达投资”）签订股权转让协议，以人民币408万元收购上海昀达投资所持的上海新澳会务会展有限公司（以下简称“上海新澳”）51%的股权，并于2013年4月18日完成股权转让款支付。收购后本公司持有上海新澳51%的股权，并于2013年4月30日起纳入合并报表范围

① 合并成本：

| 项目 | 金额 |
|--------|--------------|
| 合并成本： | |
| 支付的现金 | 4,080,000.00 |
| 合并成本合计 | 4,080,000.00 |

②上海新澳于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

| 项目 | 购买日账面价值 |
|----------------------|---------------|
| 现金及现金等价物 | 2,890,605.29 |
| 应收款项 | 48,583,824.37 |
| 其他流动资产 | 30,386,278.12 |
| 固定资产 | 51,782.07 |
| 减：应付款项 | 25,545,542.16 |
| 应付职工薪酬 | 1,154,955.42 |
| 其他负债 | 45,622,062.80 |
| 净资产 | 9,589,929.47 |
| 减：少数股东权益 | |
| 取得的净资产 | 9,589,929.47 |
| 以现金支付的对价 | 4,080,000.00 |
| 减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物 | 2,890,605.29 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 1,189,394.71 |

③上海新澳自购买日至出售日止期间的收入、净利润和现金流量列示

| 项 目 | 金 额 |
|----------|---------------|
| 营业收入 | 53,449,035.74 |
| 净利润 | 3,330,689.05 |
| 经营活动现金流量 | -1,467,388.86 |
| 现金流量净额 | -1,632,542.51 |

(2) 美意互通

2013年9月16日，本公司向王利峰、胡伟收购了其拥有的美意互通70%的股权。本次交易的购买日为2013年9月16日，系本公司取得对美意互通的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

| 项目 | 金额 |
|------------------------------------|---------------|
| 合并成本： | |
| 支付的现金 | 8,102,640.00 |
| 发行权益性证券（数量：3,273,793股，每股面值1元）的公允价值 | 32,410,560.00 |
| 合并成本合计 | 40,513,200.00 |
| 减：取得的可辨认净资产的公允价值 | 9,363,569.49 |
| 商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额） | 31,149,650.51 |

本公司以定向发行本公司股票作为该项企业合并的部分对价，共定向发行本公司股票3,273,793股，每股面值为人民币1元，发行价按9.9元确定。

②北京美意互通科技有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

| 项目 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 现金及现金等价物 | 235,901.58 | 235,901.58 |
| 应收款项 | 10,664,269.08 | 10,664,269.08 |
| 其他流动资产 | 4,468,532.61 | 4,468,532.61 |
| 固定资产 | 36,214.83 | 36,214.83 |
| 无形资产 | 2,722,687.50 | |
| 其他非流动资产 | 13,324.85 | 13,324.85 |
| 减：借款 | | |
| 应付款项 | 1,098,703.73 | 1,098,703.73 |
| 应付职工薪酬 | 119,881.83 | 119,881.83 |
| 其他负债 | 3,137,442.48 | 3,137,442.48 |
| 净资产 | 13,376,499.27 | 11,062,214.90 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 13,376,499.27 | 11,062,214.90 |
| 以现金支付的对价 | 8,102,640.00 | |
| 减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物 | 235,901.58 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 7,866,738.42 | |

本公司在对非同一控制下企业合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，需对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（一）源于合同性权利或其他法定权利；（二）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司采用估值技术来确定美意互通的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产和无形资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设如下：

1. 评估范围的资产未来能继续使用且处于公开市场条件下
2. 被评估单位持续经营，企业能够筹集到维持持续生产经营所需的资金，并保持现有的资本结构不变
3. 预测期内美意互通的业务状态能持续经营，并在经营范围、经营场所、经营方式和决策程序上与现时相比无重大变化
4. 假设美意互通目前已签订的合同、框架协议和未来新签订的合同都能够根据合同或协议的约定有效的执行
5. 企业的资产及业务不存在法律纠纷和障碍，资产产权清晰

③ 北京美意互通科技有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

| 项 目 | 金 额 |
|----------|--------------|
| 营业收入 | 8,094,429.87 |
| 净利润 | 72,323.25 |
| 经营活动现金流量 | 6,600,991.24 |
| 现金流量净额 | 6,587,504.24 |

（3）上海威浔

本公司之全资子公司上海东汐于2013年12月31日按净资产作价购买上海威浔100%的股权，收购完成后，本公司因此间接持有上海威浔100%的股权。上海威浔自2013年12月31日起纳入合并报表范围。

① 合并成本：

| 项目 | 金额 |
|--------|-----------|
| 合并成本： | |
| 支付的现金 | 50,000.00 |
| 未付的现金 | 3,955.33 |
| 合并成本合计 | 53,955.33 |

②上海威浔于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

| 项目 | 购买日账面价值 |
|----------|--------------|
| 现金及现金等价物 | 474,450.40 |
| 应收款项 | 848,000.00 |
| 其他流动资产 | 58,080.00 |
| 固定资产 | 205,270.34 |
| 减：应付款项 | 8,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 46,049.40 |
| 其他负债 | 1,477,796.01 |
| 净资产 | 53,955.33 |

| | |
|----------------------|-------------|
| 减：少数股东权益 | |
| 取得的净资产 | 53,955.33 |
| 以现金支付的对价 | 50,000.00 |
| 减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物 | 474,450.40 |
| 取得子公司支付的现金净额 | -424,450.40 |

③上海威浔自购买日至当年末期间的收入、净利润和现金流量列示

| 项 目 | 金 额 |
|----------|------|
| 营业收入 | 0.00 |
| 净利润 | 0.00 |
| 经营活动现金流量 | 0.00 |
| 现金流量净额 | 0.00 |

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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 |
|-------|-------------|---|
| 上海新澳 | 2013年07月18日 | 将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。 |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

(1) 上海新澳

公司于2013年4月18日以人民币408万元完成上海新澳51%的股权收购，自2013年4月30日起纳入合并报表范围。2013年7月18日，本公司将拥有的控股子公司上海新澳51%的股权按原价转回原股东上海昀达投资管理有限公司。出售日为本公司实际丧失对上海新澳公司财务、经营决策的控制权的日期。

1. 处置价格及现金流量列示如下：

| 项 目 | 金 额 |
|---------------------|--------------|
| 处置价格 | 4,080,000.00 |
| 处置收到的现金和现金等价物 | 4,080,000.00 |
| 减：上海新澳公司持有的现金和现金等价物 | 1,258,062.78 |
| 处置收到的现金净额 | 2,821,937.22 |

1. 处置上海新澳公司的净资产列示如下：

| 项 目 | 处置日净资产 | 购买日净资产 |
|-------|----------------|---------------|
| 流动资产 | 123,834,649.23 | 81,860,707.78 |
| 非流动资产 | 196,282.34 | 51,782.07 |
| 流动负债 | 111,110,313.05 | 72,322,560.38 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 净资产合计 | 12,920,618.52 | 9,589,929.47 |
|-------|---------------|--------------|

③ 处置损益计算如下：

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------|---------------|
| 处置价格 | 4,080,000.00 |
| 减：享有上海新澳公司于处置日的净资产 | 5,778,651.41 |
| 处置产生的投资收益 | -1,698,651.41 |

④ 上海新澳公司从购买日至处置日的收入、费用和利润如下：

| 项 目 | 金 额 |
|---------|---------------|
| 收入 | 53,449,035.74 |
| 减：成本和费用 | 49,008,117.01 |
| 利润总额 | 4,440,918.73 |
| 减：所得税费用 | 1,110,229.68 |
| 净利润 | 3,330,689.05 |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 非同一控制下吸收合并 | | | | |

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: | -- | -- | 181,750.07 | -- | -- | 124,543.56 |
| 人民币 | -- | -- | 181,750.07 | -- | -- | 124,543.56 |
| 银行存款: | -- | -- | 143,867,163.99 | -- | -- | 92,016,156.61 |
| 人民币 | -- | -- | 143,867,163.99 | -- | -- | 92,016,156.61 |
| -港币 | 9,985.69 | 0.7862 | 7,850.75 | | | |
| -美元 | 9,963.44 | 6.0969 | 60,746.40 | | | |
| 其他货币资金: | -- | -- | 233,769.33 | -- | -- | 669,964.57 |
| 人民币 | -- | -- | 233,769.33 | -- | -- | 669,964.57 |
| 合计 | -- | -- | 144,282,683.39 | -- | -- | 92,810,664.74 |

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

注1: 其他货币资金系存放于支付宝的款项。

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 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

(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 |
|----------|------------|--------------|------------|--------------|
| 银行存款利息 | 128,339.44 | 594,397.64 | 334,331.60 | 388,405.48 |
| 其他单位借款利息 | | 667,315.07 | | 667,315.07 |
| 合计 | 128,339.44 | 1,261,712.71 | 334,331.60 | 1,055,720.55 |

(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 | 629,350,829.28 | 98.88% | 3,060,246.04 | 0.49% | 395,864,754.83 | 100% | 1,294,060.22 | 0.33% |
| 组合小计 | 629,350,829.28 | 98.88% | 3,060,246.04 | 0.49% | 395,864,754.83 | 100% | 1,294,060.22 | 0.33% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,102,011.84 | 1.12% | 710,201.18 | 10% | | | | |
| 合计 | 636,452,841.12 | -- | 3,770,447.22 | -- | 395,864,754.83 | -- | 1,294,060.22 | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 633,469,822.10 | 99.53% | 2,634,666.42 | 393,605,701.10 | 99.43% | 1,061,532.85 |
| 1 至 2 年 | 2,685,518.51 | 0.42% | 268,551.86 | 2,242,498.73 | 0.57% | 224,249.87 |
| 2 至 3 年 | 280,945.51 | 0.05% | 140,472.76 | 16,555.00 | | 8,277.50 |
| 3 年以上 | 16,555.00 | | 16,555.00 | | | |
| 合计 | 636,452,841.12 | -- | 3,060,246.04 | 395,864,754.83 | -- | 1,294,060.22 |

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

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
|--------------|--------------|------------|---------|---------|
| 四川俊威电子科技有限公司 | 7,102,011.84 | 710,201.18 | 10% | 逾期且发生诉讼 |
| 合计 | 7,102,011.84 | 710,201.18 | -- | -- |

（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）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（%） |
|--------------|--------|----------------|--------|---------------|
| 北京华信石油集团有限公司 | 非关联方 | 154,614,186.00 | 6 个月以内 | 24.29% |

| | | | | |
|--------------|------|----------------|--------|--------|
| 广东凯络广告有限公司 | 非关联方 | 96,908,519.51 | 6 个月以内 | 15.23% |
| 多美滋婴幼儿食品有限公司 | 非关联方 | 71,052,872.61 | 6 个月以内 | 11.16% |
| 中国惠普有限公司 | 非关联方 | 44,490,626.77 | 6 个月以内 | 6.99% |
| 华信石油（大庆）有限公司 | 非关联方 | 38,893,743.97 | 3 个月以内 | 6.11% |
| 合计 | -- | 405,959,948.86 | -- | 63.78% |

注：公司于 2013 年 3 月 25 日收到华信石油回款 70,814,263 元，截止到报告期披露日，共计收到该项目回款 132,607,786 元。

（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 | 16,169,927.69 | 100% | 1,365,572.75 | 8.45% | 23,236,802.49 | 100% | 1,245,020.08 | 5.36% |
| 组合小计 | 16,169,927.6 | 100% | 1,365,572.75 | 8.45% | 23,236,802.4 | 100% | 1,245,020.08 | 5.36% |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|----|--------------|----|---------------|----|--------------|----|
| | 9 | | | | 9 | | | |
| 合计 | 16,169,927.69 | -- | 1,365,572.75 | -- | 23,236,802.49 | -- | 1,245,020.08 | -- |

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： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 12,891,277.71 | 79.72% | 241,456.38 | 19,341,642.79 | 83.24% | 78,409.66 |
| 1 至 2 年 | 1,711,674.92 | 10.59% | 171,167.49 | 1,952,423.59 | 8.4% | 195,242.36 |
| 2 至 3 年 | 1,228,052.36 | 7.59% | 614,026.18 | 1,942,736.11 | 8.36% | 971,368.06 |
| 3 年以上 | 338,922.70 | 2.1% | 338,922.70 | | | |
| 合计 | 16,169,927.69 | -- | 1,365,572.75 | 23,236,802.49 | -- | 1,245,020.08 |

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(%) |
|-------------------|--------|--------------|---------|----------------|
| 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 | 6-12 个月 | 9.28% |
| 上海东海电脑股份有限公司 | 非关联方 | 1,116,900.00 | 1-6 个月 | 6.91% |
| 上海思派恩广告有限公司 | 非关联方 | 1,103,650.70 | 6-12 个月 | 6.83% |
| 陆嘉顺 | 非关联方 | 607,724.10 | 2 年以内 | 3.76% |
| 北京百度网讯科技有限公司 | 非关联方 | 600,000.00 | 3-6 个月 | 3.71% |
| 合计 | -- | 4,928,274.80 | -- | 30.49% |

(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(%) |
|------|--------|----------------|----------------|
| 华氏行 | 全资子公司 | 146,363,828.25 | 61.57% |

| | | | |
|------|-------|----------------|--------|
| 华谊伽信 | 全资子公司 | 48,121,156.18 | 20.24% |
| 华谊信邦 | 全资子公司 | 8,414,143.39 | 3.54% |
| 上海东汐 | 全资子公司 | 10,000,000.00 | 4.21% |
| 上海嘉为 | 全资子公司 | 16,359,823.10 | 6.88% |
| 上海宏帆 | 全资子公司 | 7,000,000.00 | 2.94% |
| 易康美思 | 控股子公司 | 410,000.00 | 0.17% |
| 嘉华卓信 | 控股子公司 | 28,208.66 | 0.01% |
| 上海嘉爲 | 孙公司 | 62,288.00 | 0.03% |
| 合计 | -- | 236,759,447.58 | 99.59% |

(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： | |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因(如有) |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|

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 | 19,367,602.88 | 99.24% | 3,762,125.33 | 42.35% |
| 1至2年 | 149,059.40 | 0.76% | 5,094,459.47 | 57.35% |

| | | | | |
|------|---------------|----|--------------|-------|
| 2至3年 | | | 19,181.00 | 0.22% |
| 3年以上 | | | 7,010.40 | 0.08% |
| 合计 | 19,516,662.28 | -- | 8,882,776.20 | -- |

预付款项账龄的说明

(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 |
|---------------|--------|---------------|------|-------|
| 上海华邑广告有限公司 | 非关联方 | 8,679,245.04 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 武汉海陵威文化传播有限公司 | 非关联方 | 2,905,929.44 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 云南云皓文化传播有限公司 | 非关联方 | 1,300,000.00 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 北京神州数码有限公司 | 非关联方 | 1,132,643.70 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 上海音特莱迪广告有限公司 | 非关联方 | 807,462.00 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 合计 | -- | 14,825,280.18 | -- | -- |

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 | 315,068.49 | | 315,068.49 | 135,768.81 | | 135,768.81 |
| 合计 | 315,068.49 | | 315,068.49 | 135,768.81 | | 135,768.81 |

(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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
| | | | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具（分项） | 成本 | 公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度（%） | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明 |
|--------------|----|------|-------------------|--------|---------|--------------------------|
|--------------|----|------|-------------------|--------|---------|--------------------------|

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 | 49% | 49% | 1,157,599.18 | 979,613.55 | 177,985.63 | 9,440.00 | -236,782.57 |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (上海)有限公司 | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 | 204,409.23 | -116,023.46 | 88,385.77 | 49% | 49% | 一致 | | | |
| 合计 | -- | 805,523.25 | 204,409.23 | -116,023.46 | 88,385.77 | -- | -- | -- | | | 0.00 |

(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 | 26,581,701.60 | | 24,576,714.08 | | | | 51,158,415.68 |
| (1) 房屋、建筑物 | 26,581,701.60 | | 24,576,714.08 | | | | 51,158,415.68 |
| 2. 公允价值变动合计 | 1,178,320.20 | | | 1,215,686.61 | | | 2,394,006.81 |
| (1) 房屋、建筑物 | 1,178,320.20 | | | 1,215,686.61 | | | 2,394,006.81 |
| 3. 投资性房地产账面价值合计 | 27,760,021.80 | | 24,576,714.08 | 1,215,686.61 | | | 53,552,422.49 |
| (1) 房屋、建筑物 | 27,760,021.80 | | 24,576,714.08 | 1,215,686.61 | | | 53,552,422.49 |

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

本公司聘请北京恒浩资产评估事务所有限公司对华谊嘉信投资性房地产出具以2013年11月5日为基准日的恒浩评报字[2014]第01-007号评估报告和以2013年11月18日为基准日的恒浩评报字[2014]第01-004号评估报告。本公司分别以2013年11月5日和2013年11月18日的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。

本公司聘请北京恒浩资产评估事务所有限公司对华谊伽信、华谊葭信、华谊嘉信、投资性房地产分别出具以2013年12月31日为基准日的恒浩评报字[2014]第01-001号、恒浩评报字[2014]第01-002号、恒浩评报字[2014]第01-003号评估报告。本公司以2013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： | 82,161,405.97 | 1,639,242.05 | | 15,516,938.03 | 68,283,709.99 |
| 其中：房屋及建筑物 | 73,111,836.33 | | | 14,338,163.03 | 58,773,673.30 |
| 运输工具 | 614,500.00 | | | | 614,500.00 |
| 办公设备及其他 | 8,435,069.64 | 1,639,242.05 | | 1,178,775.00 | 8,895,536.69 |
| -- | 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： | 4,757,084.40 | 123,866.04 | 3,136,323.98 | 1,291,891.61 | 6,725,382.81 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 2,157,696.08 | | 1,497,895.77 | 716,908.21 | 2,938,683.64 |
| 运输工具 | 174,760.36 | | 159,504.92 | | 334,265.28 |
| 办公设备及其他 | 2,424,627.96 | 123,866.04 | 1,478,923.29 | 574,983.40 | 3,452,433.89 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 77,404,321.57 | | -- | | 61,558,327.18 |
| 其中：房屋及建筑物 | 70,954,140.25 | | -- | | 55,834,989.66 |
| 运输工具 | 439,739.64 | | -- | | 280,234.72 |
| 办公设备及其他 | 6,010,441.68 | | -- | | 5,443,102.80 |
| 办公设备及其他 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 77,404,321.57 | | -- | | 61,558,327.18 |
| 其中：房屋及建筑物 | 70,954,140.25 | | -- | | 55,834,989.66 |
| 运输工具 | 439,739.64 | | -- | | 280,234.72 |
| 办公设备及其他 | 6,010,441.68 | | -- | | 5,443,102.80 |

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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 | 15,589.80 | 33,640.97 |

(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 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

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 |

(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 |
|------|-----|-----|------|--------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|-----|
|------|-----|-----|------|--------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|-----|

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 |
|----|------|----|
|----|------|----|

(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 | 3,531,669.39 | 3,935,087.03 | | 7,466,756.42 |
| 商标权 | 5,500.00 | 8,937.50 | | 14,437.50 |
| 软件系统 | 3,526,169.39 | 1,212,399.53 | | 4,738,568.92 |

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 专利权 | | 814,125.00 | | 814,125.00 |
| 著作权 | | 1,899,625.00 | | 1,899,625.00 |
| 二、累计摊销合计 | 347,463.82 | 663,838.66 | | 1,011,302.48 |
| 商标权 | 1,949.86 | 1,237.50 | | 3,187.36 |
| 软件系统 | 345,513.96 | 453,851.16 | | 799,365.12 |
| 专利权 | | 62,625.00 | | 62,625.00 |
| 著作权 | | 146,125.00 | | 146,125.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 3,184,205.57 | 3,271,248.37 | | 6,455,453.94 |
| 商标权 | 3,550.14 | | | 11,250.14 |
| 软件系统 | 3,180,655.43 | | | 3,939,203.80 |
| 专利权 | | | | 751,500.00 |
| 著作权 | | | | 1,753,500.00 |
| 商标权 | | | | |
| 软件系统 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 著作权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 3,184,205.57 | 3,271,248.37 | | 6,455,453.94 |
| 商标权 | 3,550.14 | | | 11,250.14 |
| 软件系统 | 3,180,655.43 | | | 3,939,203.80 |
| 专利权 | | | | 751,500.00 |
| 著作权 | | | | 1,753,500.00 |

本期摊销额 663,838.66 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 | 1,573,975.17 | 452,965.75 | 0.00 | 664,436.71 | 1,362,504.21 |
| 合计 | 1,573,975.17 | 452,965.75 | 0.00 | 664,436.71 | 1,362,504.21 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 5.47%。

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 10.29%。

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 | |
| 美意互通 | | 31,149,650.51 | | 31,149,650.51 | |
| 合计 | 26,976,832.84 | 31,149,650.51 | | 58,126,483.35 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

以上海波释现时经营性存量资产为出发点，参考上海波释经营成果审计以及2013年9月18日为基准日恒浩评报字[2014]第01-012号评估报告的结论，本公司管理层认为截至2013年12月31日止该商誉未发生减值。

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2013年9月12日为基准日恒浩评报字[2014]第01-016号评估报告的结论，本公司管理层认为截至2013年12月31日止该商誉未发生减值。

以美意互通现时经营性存量资产为出发点，参考美意互通经营成果审计以及2013年9月16日为基准日恒浩评报字[2014]第01-017号评估报告及2013年12月31日为基准日恒浩评报字[2014]第01-017号评估报告的结论，本公司管理层认为截至2013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 |
|-------|------------|--------------|------------|-------|--------------|---------|
| 装修费 | 88,058.15 | 2,053,599.69 | 196,355.88 | | 1,945,301.96 | |
| 网络通讯费 | 24,166.67 | | 24,166.67 | | | |
| 合计 | 112,224.82 | 2,053,599.69 | 220,522.55 | | 1,945,301.96 | -- |

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 | 1,213,838.91 | 620,095.89 |
| 可抵扣亏损 | 4,263,182.21 | 3,389,063.52 |
| 小计 | 5,477,021.12 | 4,009,159.41 |
| 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 | 4,195,736.30 | 2,228,562.90 |
| 投资性房地产公允价值变动 | 426,649.13 | 294,580.06 |
| 非同一控制下企业合并可辨认无形资产评估价值变动 | 376,987.50 | |
| 小计 | 4,999,372.93 | 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 | 8,878.24 | 3,336.80 |
| 可抵扣亏损 | 1,146,679.44 | 535,797.80 |
| 合计 | 1,155,557.68 | 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 | 873,504.33 | 450,011.27 | |
| 2018 | 273,175.11 | | |
| 合计 | 1,146,679.44 | 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 | | |
| | 24,776,967.65 | 10,092,571.78 |
| 小计 | 24,776,967.65 | 10,092,571.78 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| | 22,179,870.57 | 16,091,997.84 |
| 小计 | 22,179,870.57 | 16,091,997.84 |

(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 | 5,477,021.12 | 22,179,870.57 | 4,009,159.41 | 16,091,997.84 |
| 递延所得税负债 | 4,999,372.93 | 24,776,967.65 | 2,523,142.96 | 10,092,571.78 |

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 | 2,539,080.30 | 3,072,828.43 | 475,888.76 | | 5,136,019.97 |
| 合计 | 2,539,080.30 | 3,072,828.43 | 475,888.76 | | 5,136,019.97 |

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 |
|------|----------------|-----|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 45,000,000.00 | |
| 保证借款 | 85,909,880.00 | |
| 合计 | 140,909,880.00 | |

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 | 82,157,089.55 | 46,706,439.60 |
| 1 年以上 | 1,371,657.38 | 1,165,098.86 |
| 合计 | 83,528,746.93 | 47,871,538.46 |

(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 | 29,503,725.48 | 21,040,034.87 |
| 1 年以上 | | 2,348.43 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 29,503,725.48 | 21,042,383.30 |
|----|---------------|---------------|

(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 | 31,192,597.76 | 484,403,061.81 | 460,575,335.83 | 55,020,323.74 |
| 二、职工福利费 | | 1,379,705.74 | 1,379,705.74 | |
| 三、社会保险费 | 5,118,766.51 | 128,588,616.07 | 128,046,168.09 | 5,661,214.49 |
| 四、住房公积金 | 2,253,837.03 | 55,282,357.44 | 56,094,887.59 | 1,441,306.88 |
| 合计 | 38,565,201.30 | 669,653,741.06 | 646,096,097.25 | 62,122,845.11 |

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 | 7,438,119.79 | 5,188,518.87 |
| 营业税 | 2,481,465.37 | 4,629,466.91 |
| 企业所得税 | 26,330,106.50 | 13,287,738.70 |
| 个人所得税 | 571,031.37 | 499,813.43 |
| 城市维护建设税 | 549,481.62 | 495,624.14 |
| 印花税 | 555,996.28 | 75,635.54 |
| 文化事业建设费 | 1,291,517.84 | 585,156.11 |
| 河道管理费 | 82,305.65 | 48,535.49 |
| 其他税金 | 106,577.32 | 2,966.93 |
| 教育费附加 | 615,798.52 | 492,919.29 |
| 合计 | 40,022,400.26 | 25,306,375.41 |

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 | 265,534.98 | |
| 合计 | 265,534.98 | |

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 | 20,994,629.03 | 23,477,079.54 |
| 1 年以上 | 1,732,307.98 | 142,569.15 |
| 合计 | 22,726,937.01 | 23,619,648.69 |

(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 |
|----|-----|---------------|------|---------------|
| 其他 | | 30,687,400.00 | | 30,687,400.00 |

| | | | | |
|----|--|---------------|--|---------------|
| 合计 | | 30,687,400.00 | | 30,687,400.00 |
|----|--|---------------|--|---------------|

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 | | | 20,512.84 | |

(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 | | 20,512.84 | | 36,923.08 |
| 合计 | | 20,512.84 | | 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

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|

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 | 155,265,816.00 | 18,926,439.00 | | | | 18,926,439.00 | 174,192,255.00 |

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

注1：2013年9月5日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1157号批准，核准公司向霖灏投资（上海）有限公司发行股份8,573,043股、向孙高发发行股份4,769,519股、向王利峰发行股份1,973,630股、向胡伟发行股份1,300,163股，每股面值1元，每股发行价格9.90元，由霖灏投资（上海）有限公司以其持有的上海东汐广告传播公司39.20%的股权、由孙高发以其持有的上海波释广告有限公司39.20%的股权、由王利峰、胡伟分别以其持有的北京美意互通科技有限公司33.76%、22.24%的股权作价认购，本次发行后，公司新增注册资本人民币16,616,355.00元，变更后的注册资本为人民币171,882,171.00元。上述注册资本业经瑞华会计

师事务所瑞华验字[2013]第90150002号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1157号批准，核准公司本次非公开发行普通股（A股）的发行数量不超过5,836,139股，公司实际非公开发行股份2,310,084股，本次发行后，公司新增注册资本人民币2,310,084元，变更后的注册资本为人民币174,192,255.00元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第90150003号验资报告验证。

注2：其他变化系股东宋春静、李孝良、宁智平、刘伟限售股解禁。

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） | 197,257,950.27 | 186,226,415.27 | 174,931,308.43 | 208,553,057.11 |
| 其他资本公积 | 6,685,688.68 | 10,955,459.26 | 2,738,864.82 | 14,902,283.12 |
| 合计 | 203,943,638.95 | 197,181,874.53 | 177,670,173.25 | 223,455,340.23 |

资本公积说明

注1：资本溢价增加186,226,415.27元系公司非公开发行所致，详见本附注“一、公司基本情况1、历史沿革”。资本溢价减少174,931,308.43元系本公司收购上海东汐和上海波释少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有上海东汐和上海波释自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积所致。

注2：其他资本公积增加10,955,459.26元，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2,738,864.82元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 | 9,830,156.02 | 2,803,290.37 | | 12,633,446.39 |
| 合计 | 9,830,156.02 | 2,803,290.37 | | 12,633,446.39 |

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 | 118,939,602.73 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 118,939,602.73 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 63,482,822.16 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,803,290.37 | |
| 应付普通股股利 | 7,763,290.80 | |
| 期末未分配利润 | 171,855,843.72 | -- |

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

2013年3月27日，北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2012年度股东大会决议审议通过了《2012年度利润分配预案》，公司以2012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0.5元（含税），共计派发现金股利7,763,290.80元（含税）。

子公司于2013年度提取盈余公积4,328,870.64元，其中归属于母公司的金额为4,193,074.19元。

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 | 1,752,241,849.85 | 1,237,282,829.94 |
| 其他业务收入 | 2,999,289.81 | 541,666.65 |
| 营业成本 | 1,563,855,393.58 | 1,103,916,995.00 |

(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 | 478,803,253.09 | 442,820,855.24 | 615,961,739.94 | 572,781,734.76 |
| 快速消费品 | 528,716,918.34 | 468,037,387.17 | 246,828,502.79 | 202,676,833.28 |
| 汽车 | 188,356,608.01 | 165,670,354.60 | 28,173,417.55 | 19,118,151.90 |
| 体育 | | | 2,329,305.52 | 1,246,440.88 |
| 通讯 | 3,015,324.99 | 1,895,429.00 | 320,727.76 | 316,446.82 |
| 能源 | 404,377,309.89 | 369,003,532.23 | 271,851,124.03 | 252,802,609.61 |
| 其他 | 148,972,435.53 | 116,332,945.94 | 71,818,012.35 | 54,974,777.75 |
| 合计 | 1,752,241,849.85 | 1,563,760,504.18 | 1,237,282,829.94 | 1,103,916,995.00 |

(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 | 1,183,202,080.68 | 1,087,878,711.00 | 1,081,588,330.55 | 991,819,968.45 |
| 二、活动营销服务 | 137,578,496.27 | 105,958,451.29 | 56,390,043.52 | 43,278,869.56 |
| 三、媒体传播服务 | 376,622,203.75 | 323,109,610.00 | 44,952,184.04 | 21,300,824.75 |
| 四、促销业务及其他 | 54,839,069.15 | 46,813,731.89 | 54,352,271.83 | 47,517,332.24 |
| 合计 | 1,752,241,849.85 | 1,563,760,504.18 | 1,237,282,829.94 | 1,103,916,995.00 |

(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 | 986,135,476.89 | 895,412,748.76 | 963,950,045.06 | 881,148,413.33 |
| 上海 | 766,106,372.96 | 668,347,755.42 | 272,046,304.18 | 221,770,617.66 |
| 武汉 | | | 1,286,480.70 | 997,964.01 |
| 合计 | 1,752,241,849.85 | 1,563,760,504.18 | 1,237,282,829.94 | 1,103,916,995.00 |

(5) 公司来自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(%) |
|--------------|----------------|-----------------|
| 北京华信石油集团有限公司 | 338,244,230.62 | 19.3% |
| 广东凯络广告有限公司 | 220,584,647.56 | 12.59% |
| 多美滋婴幼儿食品有限公司 | 172,755,452.29 | 9.86% |
| 中国惠普有限公司 | 125,979,934.88 | 7.19% |
| 宏碁电脑（上海）有限公司 | 96,318,582.85 | 5.5% |
| 合计 | 953,882,848.20 | 54.44% |

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 | 2,543,459.02 | 9,164,685.65 | |
| 城市维护建设税 | 1,473,578.37 | 1,377,811.00 | |
| 教育费附加 | 1,618,483.17 | 1,286,337.49 | |
| 文化事业建设费 | 2,655,079.27 | 1,065,987.20 | |
| 河道管理费及堤围费 | 95,125.84 | 123,320.83 | |
| 合计 | 8,385,725.67 | 13,018,142.17 | -- |

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 | 4,121,236.21 | 2,710,600.80 |
| 职工薪酬 | 827,818.34 | |
| 业务招待费 | 94,521.50 | |
| 差旅费 | 18,053.70 | |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 办公费 | 77,052.45 | |
| 其他 | 50,009.75 | |
| 合计 | 5,188,691.95 | 2,710,600.80 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,834,967.51 | 25,492,049.89 |
| 执行服务费 | 20,944,293.63 | 19,786,300.32 |
| 租赁费 | 6,099,265.87 | 4,556,043.50 |
| 折旧摊销费 | 2,620,019.73 | 2,444,547.20 |
| 交通、差旅费 | 2,644,856.08 | 1,822,389.98 |
| 中介、咨询费 | 3,000,238.69 | 1,583,209.16 |
| 业务招待费 | 1,735,999.58 | 1,498,772.80 |
| IT 维护费 | 1,472,716.15 | 542,008.38 |
| 水电杂费 | 2,178,233.63 | 1,887,686.15 |
| 其他 | 5,203,546.86 | 4,105,750.84 |
| 合计 | 81,734,137.73 | 63,718,758.22 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 6,330,415.13 | 991,807.92 |
| 减：利息收入 | -1,980,297.93 | -2,205,952.02 |
| 减：利息资本化金额 | | |
| 汇兑损益 | 1,587.46 | |
| 减：汇兑损益资本化金额 | | |
| 其他 | 240,195.97 | 139,612.83 |
| 合计 | 4,591,900.63 | -1,074,531.27 |

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 | 1,215,686.61 | 1,178,320.20 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,215,686.61 | 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 | -116,023.46 | -210,706.07 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,699,125.96 | |
| 合计 | -1,815,149.42 | -210,706.07 |

(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 | -116,023.46 | -210,706.07 | 按权益法确认投资收益 |
| 合计 | -116,023.46 | -210,706.07 | -- |

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 | 2,508,107.36 | 1,396,786.85 |
| 合计 | 2,508,107.36 | 1,396,786.85 |

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 | 35.00 | 548.89 | 35.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 35.00 | 548.89 | 35.00 |
| 政府补助 | 12,035,930.75 | 6,208,595.44 | 12,035,930.75 |
| 其他 | 560,330.78 | 1,010.00 | 560,330.78 |
| 合计 | 12,596,296.53 | 6,210,154.33 | 12,596,296.53 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|----------------|---------------|--------------|-------------|------------|
| 政府纳税奖励 | 12,035,930.75 | 5,417,000.00 | | |
| 营改增财政扶持 | | 333,000.00 | | |
| 个税手续费返还等其他零星补助 | | 458,595.44 | | |
| 合计 | 12,035,930.75 | 6,208,595.44 | -- | -- |

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 | 389,723.65 | 37,741.19 | 389,723.65 |
| 其中：固定资产处置损失 | 389,723.65 | 36,181.03 | 389,723.65 |
| 无形资产处置损失 | | 1,560.16 | |
| 其他 | 615,583.88 | 1,000.00 | 615,583.88 |
| 合计 | 1,005,307.53 | 38,741.19 | 1,005,307.53 |

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 | 27,788,488.52 | 16,526,642.74 |
| 递延所得税调整 | -2,125,574.84 | -1,941,924.70 |
| 合计 | 25,662,913.68 | 14,584,718.04 |

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 | 0.40 | 0.40 | 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 | 0.33 | 0.33 | 0.21 | 0.21 |

（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：

| 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 | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 |
| 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 | 53,370,302.98 | 32,701,586.05 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 53,370,302.98 | 32,701,586.05 |
| 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 | 4,346,595.75 | |
| 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 | 159,612,411.75 | 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 | 10,955,459.26 | 8,914,251.58 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 2,738,864.82 | 2,228,562.90 |
| 小计 | 8,216,594.44 | 6,685,688.68 |
| 合计 | 8,216,594.44 | 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 | 1,052,916.82 |
| 营业外收入中收到的现金 | 12,596,261.53 |
| 收到的其他往来款项 | 21,269,028.20 |
| 合计 | 34,918,206.55 |

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 | 46,599,017.26 |
| 营业外支出中支付的现金 | 615,583.88 |
| 合计 | 47,214,601.14 |

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 |
|---------|--------------|
| 关联方资金拆入 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 |

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 | 16,410.24 |
| 偿还关联方拆入资金 | 3,000,000.00 |
| 子公司注销支付少数股东现金 | 716,275.24 |
| 合计 | 3,732,685.48 |

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 | 74,305,795.25 | 46,692,054.05 |
| 加：资产减值准备 | 2,508,107.36 | 1,396,786.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,136,323.98 | 3,145,431.94 |
| 无形资产摊销 | 663,838.66 | 194,657.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 220,522.55 | 199,283.07 |
| 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） | 389,688.65 | 37,192.30 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,215,686.61 | -1,178,320.20 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,330,415.13 | 991,807.92 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,815,149.42 | 210,706.07 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,454,536.86 | -2,236,504.76 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -671,037.98 | 294,580.06 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -179,299.68 | 35,347.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -271,633,867.54 | -136,047,244.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 113,288,678.23 | 91,554,309.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,495,909.44 | 5,290,087.21 |
| 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 | 144,282,683.39 | 92,810,664.74 |
| 减：现金的期初余额 | 92,810,664.74 | 143,814,934.61 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 51,472,018.65 | -51,004,269.87 |

（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 | 44,647,155.33 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 12,232,640.00 | 19,411,859.85 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 3,600,957.27 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 8,631,682.73 | 19,411,859.85 |
| 流动资产 | 98,609,941.44 | |
| 非流动资产 | 306,592.09 | |
| 流动负债 | 78,210,433.83 | |
| 非流动负债 | 0.00 | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 4,080,000.00 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 4,080,000.00 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 1,258,062.78 | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,821,937.22 | |

| | | |
|-------|----------------|--|
| 流动资产 | 123,834,649.23 | |
| 非流动资产 | 196,282.34 | |
| 流动负债 | 111,110,313.05 | |
| 非流动负债 | 0.00 | |

(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 | 144,282,683.39 | 92,810,664.74 |
| 其中：库存现金 | 181,750.07 | 124,543.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 143,867,163.99 | 92,016,156.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 233,769.33 | 669,964.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 144,282,683.39 | 92,810,664.74 |

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

| 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

| 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 动广告有限 公司(简称" 精锐传动") | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 北京 | 皇甫秉京 | 服务业 | 1000000 | 70% | 70% | 68694433-9 |
| 武汉浩丰整 合营销顾问 有限公司 (简称“武 汉浩丰”) | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 武汉 | 陈鹏 | 服务业 | 5400000 | 100% | 100% | 55195842-6 |
| 北京摄威科 技有限公司 (简称“摄 威科技”) | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 北京 | 刘伟 | 服务业 | 5000000 | 100% | 100% | 56360710-5 |
| 北京光辉前 程网络技术 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 北京 | 马刚 | 服务业 | 2000000 | 100% | 100% | 56360704-1 |
| 上海宏帆市 场营销策划 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 上海 | 陈庆云 | 服务业 | 10000000 | 100% | 100% | 57266103-1 |
| 上海嘉为广 告有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 上海 | 柴健 | 服务业 | 12000000 | 100% | 100% | 57918390-9 |
| 北京嘉华卓 信项目数据 分析事务所 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 北京 | 秦岭 | 服务业 | 264609.9 | 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 | 有限责任公 司 | 北京 | 张晟 | 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 | 有限责任公 司 | 北京 | 陈苗苗 | 服务业 | 18000000 | 100% | 100% | 77638583-3 |
| 北京华谊信 邦整合营销 顾问有限公 司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 北京 | 于青蔚 | 服务业 | 7900000 | 100% | 100% | 77709129-8 |
| 北京华氏行 | 控股子公司 | 有限责任公 | 北京 | 刘伟 | 服务业 | 6500000 | 100% | 100% | 76751034-8 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|-------|--------|----|------|-----|---------|------|------|------------|
| 商贸有限公司 | | 司 | | | | | | | |
| 上海波释广告有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海 | 刘非 | 服务业 | 1000000 | 100% | 100% | 69415493-5 |
| 上海东汐广告传播有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海 | 陈曦 | 服务业 | 3000000 | 100% | 100% | 56013074-3 |
| 北京易康美思电子商务有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 皇甫秉京 | 服务业 | 1000000 | 51% | 51% | 05735147-7 |
| 北京美意互通科技有限公司（简称“美意互通”） | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 王利峰 | 服务业 | 3000000 | 70% | 70% | 75012783-6 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 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 | 有限责任公司 | 上海 | Kitty kit ying chan | 服务业 | 25 万美元 | 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 |
|--------------------------|--------|------------|
| 上海寰信投资咨询有限公司（以下简称“寰信投资”） | 本公司股东 | 78323383-8 |
| 霖漉投资（上海）有限公司（以下简称“霖漉投资”） | 本公司股东 | 58056294-9 |

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(%) |

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 |
|-----|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 刘伟 | 华谊嘉信 | 29,909,880.00 | 2013年12月03日 | 2014年12月02日 | 否 |
| 刘伟 | 华谊伽信 | 36,000,000.00 | 2013年03月26日 | 2014年03月25日 | 否 |
| 刘伟 | 华氏行 | 15,000,000.00 | 2013年03月18日 | 2014年03月17日 | 否 |

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 | | | | |
| 孙高发 | 1,000,000.00 | 2013年02月06日 | 2013年04月10日 | 已偿还 |
| 孙高发 | 2,000,000.00 | 2013年11月19日 | 2013年12月05日 | 已偿还 |
| 拆出 | | | | |
| 上海锦秋 | 3,000,000.00 | 2013年05月24日 | 2013年07月17日 | 已收回 |
| 上海锦秋 | 1,000,000.00 | 2012年05月30日 | 2013年12月30日 | 已收回 |
| 上海锦秋 | 2,500,000.00 | 2012年05月31日 | 2013年12月30日 | 已收回 |
| 上海锦秋 | 3,500,000.00 | 2012年06月05日 | 2013年12月30日 | 已收回 |
| 上海锦秋 | 1,500,000.00 | 2012年06月19日 | 2013年12月30日 | 已收回 |
| 上海锦秋 | 1,500,000.00 | 2012年06月20日 | 2013年12月30日 | 已收回 |
| 上海锦秋 | 7,000,000.00 | 2012年06月24日 | 2013年12月30日 | 已收回 |

(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 |

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

本公司子公司华氏行与四川俊威电子科技有限公司（以下简称“俊威公司”）于2013年4月25日签订《代采购合同》，确立了供求合作关系。为保证俊威公司如约履行义务，徐兵承诺承担连带保证责任并分别登记质押了其在山东俊华电子科技有限公司72%的股权与北川俊泰电子科技有限公司33.33%的股权作为还款保证。合作期间，华氏行已完全履行了供货义务，但俊威公司一直未完全履行付款义务。2013年11月20日华氏行与俊威公司签订《补充协议书》，确定了本金、违约金的数额、计算方法及还款时间。但俊威公司未按协议付款，直至华氏行起诉时止，俊威公司已有三笔应付款超过了《补充协议书》中确认的还款期限。华氏行已将俊威公司起诉至法院，诉讼请求：请求依法判决俊威公司与徐兵共同支付华氏行8,061,751.89元，并支付违约金156,849.04元，共计8,218,600.93元；二、请求依法判决俊威公司承担本案

诉讼费用。现该案已由北京市石景山区人民法院立案，正在等待法院安排开庭时间。

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

1) 上海东汐的业绩承诺及补偿、对价调整安排

霖灏投资承诺上海东汐2013年、2014年和2015年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2,605万元、2,878万元和3,189万元，且每年净利润率不低于6%。

在上海东汐2013年、2014年和2015年任何一年截至当期期末累计实际净利润不低于截至当期期末累计承诺净利润的前提下，若上海东汐2013年、2014年和2015年的实际净利润合计超过9,482.20万元（不含本数）且承诺期内实际净利润的复合增长率超过20%（含本数），则交易的价格调整为12,764.50万元（东汐广告2013年承诺净利润 $\times 10 \times 49\%$ ），本公司需额外支付对价2,155.36万元。

(2) 上海波释的业绩承诺及补偿、对价调整安排

孙高发承诺上海波释2013年、2014年和2015年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于1,405万元、1,584万元、1,743万元，且每年净利润率（扣除非经常性损益后的净利润 \div 营业收入）不低于20%。

在上海波释2013年、2014年和2015年任何一年截至当期期末累计实际净利润不低于截至当期期末累计承诺净利润的前提下，交易价格做如下调整：

若上海波释2013年、2014年和2015年实际净利润合计超过5,114.20万元（不含本数）且承诺期内实际净利润的复合增长率超过20%（含本数），则本次交易的价格调整为6,540.28万元（上海波释2013年承诺净利润 $\times 9.5 \times 49\%$ ），本公司需额外支付对价638.00万元。

若上海波释2013年、2014年和2015年实际净利润合计超过5,356.56万元（不含本数）且承诺期内实际净利润的复合增长率超过25%（含本数），则交易的价格调整为6,815.66万元（上海波释2013年承诺净利润 $\times 9.9 \times 49\%$ ），本公司需额外支付对价913.38万元。

(3) 美意互通的业绩承诺及补偿、对价调整安排

王利峰和胡伟共同承诺美意互通2013年、2014年和2015年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于667万元、745万元和826万元，且每年净利润率（扣除非经常性损益后的净利润 \div 营业收入）不低于25%。

在美意互通2013年、2014年和2015年任何一年截至当期期末累计实际净利润不低于截至当期期末累计承诺净利润的前提下，交易价格做如下调整：

若美意互通2013年、2014年和2015年实际净利润合计超过2,542.94万元（不含本数）且承诺期内实际净利润的复合增长率超过25%（含本数），则交易的价格调整为4,202.10万元（美意互通2013年承诺净利润 $\times 9 \times 70\%$ ），本公司需额外支付对价150.78万元。

若美意互通2013年实际净利润超过700万元（不含本数）且2013年、2014年和2015年实际净利润合计超过3,000万元（不含本数），则交易的价格调整为4,410万元（ $700 \times 9 \times 70\%$ ），本公司需额外支付对价358.68万元。

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 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

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 | 8,709,612.75 |
|-----------|--------------|

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年12月3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12月3日起开始停牌。

由于本次筹划重大资产重组事项涉及的资产范围较大、程序较复杂，方案的商讨、论证和完善所需时间较长，以及本次重大资产重组的相关审计、评估工作尚未全部完成；为了维护投资者全体投资者利益，避免股价异常波动，2014年2月27日经公司再次申请，公司股票将继续延期至不晚于2014年6月3日复牌并披露符合上市公司重大资产重组相关法律法规要求的配套文件。

公司承诺如仍未能在延期期限内披露此次重大资产重组相关方案，将披露终筹划此次重大资产重组相关公告，说明本次重大资产重组的基本情况及其终止原因，同时承诺自公司股票复牌之日起六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 | 27,760,021.80 | 1,215,686.61 | | | 53,552,422.49 |
| 上述合计 | 27,760,021.80 | 1,215,686.61 | | | 53,552,422.49 |
| 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 | 13,452.00 | 100% | 6,726.00 | 50% | 27,454.00 | 100% | 2,745.40 | 10% |
| 组合小计 | 13,452.00 | 100% | 6,726.00 | 50% | 27,454.00 | 100% | 2,745.40 | 10% |
| 合计 | 13,452.00 | -- | 6,726.00 | -- | 27,454.00 | -- | 2,745.40 | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 至 2 年 | | | | 27,454.00 | 100% | 2,745.40 |
| 2 至 3 年 | 13,452.00 | 100% | 6,726.00 | | | |
| 合计 | 13,452.00 | -- | 6,726.00 | 27,454.00 | -- | 2,745.40 |

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 | 13,452.00 | 2-3 年 | 100% |
| 合计 | -- | 13,452.00 | -- | 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 | | | | | | | | |
| 集团内关联方组合 | 236,759,447.58 | 99.59 % | | | 197,464,849.86 | 99.95 % | | |
| 账龄组合 | 977,365.79 | 0.41% | 59,932.07 | 6.13% | 102,000.00 | 0.05% | 10,200.00 | 10% |
| 组合小计 | 237,736,813.37 | 100% | 59,932.07 | 0.03% | 197,566,849.86 | 100% | 10,200.00 | 0.01% |
| 合计 | 237,736,813.37 | -- | 59,932.07 | -- | 197,566,849.86 | -- | 10,200.00 | -- |

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： | -- | -- | -- | | -- | -- | -- | |
| 1 年以内小计 | 875,365.79 | 89.57% | 8,932.07 | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | 102,000.00 | 100% | 10,200.00 | |
| 2 至 3 年 | 102,000.00 | 10.43% | 51,000.00 | | | | | |
| 合计 | 977,365.79 | -- | 59,932.07 | | 102,000.00 | -- | 10,200.00 | |

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

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(%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 华氏行 | 子公司 | 146,363,828.25 | 1 年以内 | 61.57% |
| 华谊伽信 | 子公司 | 48,121,156.18 | 2 年以内 | 20.24% |
| 华谊信邦 | 子公司 | 8,414,143.39 | 1 年以内 | 3.54% |
| 上海东汐 | 子公司 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 4.21% |
| 上海嘉为 | 子公司 | 16,359,823.10 | 1 年以内 | 6.88% |
| 合计 | -- | 229,258,950.92 | -- | 96.44% |

(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(%) |
|------|--------|----------------|----------------|
| 华氏行 | 全资子公司 | 146,363,828.25 | 61.57% |
| 华谊伽信 | 全资子公司 | 48,121,156.18 | 20.24% |
| 华谊信邦 | 全资子公司 | 8,414,143.39 | 3.54% |
| 上海东汐 | 全资子公司 | 10,000,000.00 | 4.21% |
| 上海嘉为 | 全资子公司 | 16,359,823.10 | 6.88% |
| 上海宏帆 | 全资子公司 | 7,000,000.00 | 2.94% |
| 易康美思 | 控股子公司 | 410,000.00 | 0.17% |
| 嘉华卓信 | 控股子公司 | 28,208.66 | 0.01% |
| 上海嘉为 | 孙公司 | 62,288.00 | 0.03% |
| 合计 | -- | 236,759,447.58 | 99.59% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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 | 35,094,826.37 | | 35,094,826.37 | 100% | 100% | 一致 | | | 17,100,000.00 |
| 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 | 8,454,206.58 | 8,454,206.58 | | 8,454,206.58 | 100% | 100% | 一致 | | | 3,600,000.00 |
| 华氏行 | 成本法 | 6,451,570.54 | 6,451,570.54 | | 6,451,570.54 | 100% | 100% | 一致 | | | |
| 精锐传动 | 成本法 | 420,000.0 | 420,000.0 | | 420,000.0 | 70% | 70% | 一致 | | | 280,000.0 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|------|------|----|--|--|---------------|
| | | 0 | 0 | | 0 | | | | | | 0 |
| 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 | | 90% | 90% | 一致 | | | |
| 摄威科技 | 成本法 | 5,033,500.00 | 19,033,500.00 | -14,000,000.00 | 5,033,500.00 | 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 | | | |
| 华业浩诚 | 成本法 | | 102,000.00 | -102,000.00 | | 51% | 51% | 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 | | | 1,600,000.00 |
| 上海嘉为 | 成本法 | 12,114,103.65 | 12,114,103.65 | | 12,114,103.65 | 100% | 100% | 一致 | | | 4,800,000.00 |
| 炫视界 | 成本法 | | 510,000.00 | -510,000.00 | | 51% | 51% | 一致 | | | |
| 上海波释 | 成本法 | 68,666,600.00 | 510,000.00 | 68,156,600.00 | 68,666,600.00 | 100% | 100% | 一致 | | | |
| 上海东汐 | 成本法 | 159,331,859.85 | 31,686,859.85 | 127,645,000.00 | 159,331,859.85 | 100% | 100% | 一致 | | | |
| 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 | | | |
| 美意互通 | 成本法 | 40,513,200.00 | | 40,513,200.00 | 40,513,200.00 | 70% | 70% | 一致 | | | |
| 合计 | -- | 372,574,838.78 | 152,672,038.78 | 219,902,800.00 | 372,574,838.78 | -- | -- | -- | | | 33,380,000.00 |

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 | 130,600.00 | |
| 其他业务收入 | 3,538,190.13 | 1,973,058.00 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 合计 | 3,668,790.13 | 1,973,058.00 |
| 营业成本 | 1,274,407.74 | 928,875.70 |

(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 | 130,600.00 | 94,839.00 | 0.00 | |
| 合计 | 130,600.00 | 94,839.00 | | |

(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 | 130,600.00 | 94,839.00 | 0.00 | |
| 合计 | 130,600.00 | 94,839.00 | | |

(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 | 130,600.00 | 94,839.00 | | |
| 合计 | 130,600.00 | 94,839.00 | | |

(5) 公司来自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(%) |
|----------|--------------|-----------------|
| 秦皇岛金海房地产 | 1,510,080.00 | 41.16% |
| 上海宏帆 | 614,802.24 | 16.76% |
| 华谊葭信 | 552,083.00 | 15.05% |
| 华谊伽信 | 318,059.00 | 8.67% |
| 上海波释 | 171,260.00 | 4.67% |
| 合计 | 3,166,284.24 | 86.31% |

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 | 33,380,000.00 | 44,532,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -176,755.37 | |
| 合计 | 33,203,244.63 | 44,532,000.00 |

(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 | 17,100,000.00 | 25,000,000.00 | |
| 华谊葭信 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 华谊信邦 | 3,600,000.00 | 4,000,000.00 | |
| 华氏行 | | 2,800,000.00 | |
| 上海波释 | | 867,000.00 | |
| 上海东汐 | | 5,865,000.00 | |
| 精锐传动 | 280,000.00 | | |
| 上海宏帆 | 1,600,000.00 | | |
| 上海嘉为 | 4,800,000.00 | | |
| 合计 | 33,380,000.00 | 44,532,000.00 | -- |

(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 | 28,032,903.67 | 42,063,581.90 |
| 加：资产减值准备 | 53,712.67 | 6,382.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,497,063.83 | 1,490,336.99 |
| 无形资产摊销 | 20,421.78 | 549.96 |
| 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） | 860.00 | 2,369.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -95,889.31 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 58,718.30 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -33,203,244.63 | -44,532,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,135,171.62 | -828,436.83 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 23,972.33 | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 129,131,992.70 | -38,179,018.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,099,531.75 | 746,240.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 122,285,807.97 | -39,229,993.45 |
| 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 | 38,843,728.59 | 16,870,858.08 |
| 减：现金的期初余额 | 16,870,858.08 | 65,823,636.43 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 21,972,870.51 | -48,952,778.35 |

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -389,688.65 | |
| 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 | 12,035,930.75 | |

| | | |
|----------------------------------|---------------|----|
| —标准定额或定量享受的政府补助除外) | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 667,315.07 | |
| 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 | 1,215,686.61 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -55,253.10 | |
| 减：所得税影响额 | 3,300,761.73 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 60,709.77 | |
| 合计 | 10,112,519.18 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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 | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 | 582,136,885.34 | 487,979,213.70 |
| 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照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 | 63,482,822.16 | 38,147,187.72 | 582,136,885.34 | 487,979,213.70 |
| 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原因说明

3、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 | 12.3% | 0.4 | 0.4 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 | 10.34% | 0.33 | 0.33 |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 的净利润 | | | |
|------|--|--|--|

4、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2013年12月31日年末数为144,282,683.39元，比年初数增加55.46%，其主要原因是：本年筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

应收账款2013年12月31日年末数为632,682,393.90元，比年初数增加60.35%，其主要原因是：本公司业务增长较快，未到回款期款项增加所致。

预付款项2013年12月31日年末数为19,516,662.28元，比年初数增加1.20倍，其主要原因是：本年预付广告发布费用增加所致。

其他应收款2013年12月31日年末数为14,804,354.94元，比年初数减少32.68%，其主要原因是：本年及时收回代垫款项所致。

投资性房地产2013年12月31日年末数为53,552,422.49元，比年初数增加92.91%，其主要原因是：本年新增自用房产对外出租，固定资产转换为投资性房地产增加所致。

无形资产2013年12月31日年末数为6,455,453.94元，比年初数增加102.73%，其主要原因是：本公司非同一控制下合并美意互通导致无形资产增加所致。

商誉2013年12月31日年末数为58,126,483.35元，比年初数增加115.47%，其主要原因是：本公司非同一控制下合并美意互通70%股权所致。

长期待摊费用2013年12月31日年末数为1,945,301.96元，比年初数增加16.33倍，其主要原因是：本年新增租赁房屋发生房屋装修支出增加所致。

递延所得税资产2013年12月31日年末数为5,477,021.12元，比年初数增加36.61%，其主要原因是：本集团部分公司可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损增加所致。

短期借款2013年12月31日年末数为140,909,880.00元，为本年新增，其主要原因是：本年业务规模扩大向银行借款补充流动资金所致。

应付账款2013年12月31日年末数为83,528,746.93元，比年初数增加74.49%，其主要原因是：本年业务规模扩大，采购额增加，年末未结算款项相应增加。

预收款项2013年12月31日年末数为29,503,725.48元，比年初数增加40.21%，其主要原因是：本年收到部分客户提前支付款项。

应付职工薪酬2013年12月31日年末数为62,122,845.11元，比年初数增加61.09%，其主要原因是：本年上海嘉为多美滋业务增长较快，导致期末未支付工资较多。

应交税费2013年12月31日年末数为40,022,400.26元，比年初数增加58.15%，其主要原因是：公司利润总额增加导致应交企业所得税增加所致。

预计负债2013年12月31日年末数为30,687,400.00元，为本年新增，其主要原因是：本年收购东汐广告和波释广告少数股权产生的或有收购对价所致。

递延所得税负债2013年12月31日年末数为4,999,372.93元，比年初数增加98.14%，其主要原因是：本年新增自用房产对外出租，固定资产转换为投资性房地产核算，以及投资性房地产年末公允价值变动产生递延所得税负债增加所致。

未分配利润2013年12月31日年末数为171,855,843.72元，比年初数增加44.49%，其主要原因是：本年净利润增加所致。

少数股东权益2013年12月31日年末数为4,298,542.69元，比年初数减少66.42%，其主要原因是：本公司收购东汐广告、波释广告少数股权所致。

(2) 利润表、现金流量表项目：

营业收入2013年度发生数为1,755,241,139.66元，比上年数增加41.80%，其主要原因是：

本年媒体传播服务收入增加较多所致。

营业成本2013年度发生数为1,563,855,393.58元，比上年数增加41.66%，其主要原因是：收入增加导致相应成本增加所致。

营业税金及附加2013年度发生数为8,385,725.67元，比上年数减少35.58%，其主要原因是：本年受“营改增”影响，公司部分业务由之前缴纳营业税改成缴纳增值税所致。

销售费用2013年度发生数为5,188,691.95元，比上年数增加91.42%，其主要原因是：收入增加导致相应业务开发费增加所致。

管理费用2013年度发生数为81,734,137.73元，比上年数增加28.27%，其主要原因是：业务规模扩大职工薪酬增加所致。

财务费用2013年度发生数为4,591,900.63元，比上年数增加5.27倍，其主要原因是：本年新增银行借款产生利息支出所致。

资产减值损失2013年度发生数为2,508,107.36元，比上年数增加79.56%，其主要原因是：本年应收账款增加导致计提坏账准备增加所致。

投资收益2013年度发生数为-1,815,149.42元，比上年数减少7.61倍，其主要原因是：本年处置控股子公司上海新澳的股权所致。

营业外收入2013年度发生数为12,596,296.53元，比上年数增加102.83%，其主要原因是：本年收到政府补助增加所致。

所得税费用2013年度发生数为25,662,913.68元，比上年数增加75.96%，其主要原因是：本年利润增加导致当期所得税费用增加所致。

销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为1,629,239,538.88元，比上年数增加33.31%，其主要原因是：本年业务规模增加导致现金收到增加所致。

收到其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为34,918,206.55元，比上年数增加93.48%，其主要原因是：本年收到的政府补助增加以及往来款中收回的现金增加所致。

购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生数为990,874,714.10元，比上年数增加71.40%，其主要原因是：本年业务规模增加导致现金支出增加所致。

支付的各项税费2013年度发生数为52,091,554.98元，比上年数增加55.44%，其主要原因是：本年支付的增值税及企业所得税增加所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2013年度发生数为234,756.33元，比上年数增加13.55倍，其主要原因是：本年处置固定资产增加所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额2013年度发生数为2,821,937.22元，为本年新增，其主要原因是：本年处置控股子公司上海新澳股权收到的现金产生所致。

投资支付的现金2013年度发生数为33,022,840.00元，为本年新增，其主要原因是：本年收购东汐广告49%的股权、波释广告49%的股权及美意互通70%的股权支付现金所致。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额2013年度发生数为8,631,682.73元，比上年数减少55.53%，其主要原因是：本年支付股权收购款减少所致。

吸收投资收到的现金2013年度发生数为40,650,934.27元，比上年数增加22.30倍，其主要原因是：本年非公开发行股票募集资金所致。

取得借款收到的现金2013年度发生数为154,909,880.00元，为本年新增，其主要原因是：本年银行借款增加所致。

收到其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为3,000,000.00元，为本年新增，其主要原因是：本年收到借款所致。

支付其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为3,732,685.48元，比上年数增加302.28倍，其主要原因是：本年向银行借款质押银行定期存单所致。

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）签名并盖章的财务数据。
- 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文本。
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料