

**SPEARHEAD®**

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2014 年第一季度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	277,976,119.31	365,989,550.30	-24.05%
归属于公司普通股股东的净利润(元)	5,122,624.65	10,808,221.17	-52.6%
经营活动产生的现金流量净额(元)	156,888,055.56	-80,856,029.39	294.03%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.9007	-0.5208	272.95%
基本每股收益(元/股)	0.03	0.07	-57.14%
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.07	-57.14%
加权平均净资产收益率(%)	1.02%	2.19%	-1.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.01%	1.72%	-0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	898,415,998.39	1,001,222,783.57	-10.27%
归属于公司普通股股东的股东权益(元)	587,259,509.99	582,136,885.34	0.88%
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	3.3713	3.3419	0.88%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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)	18,220.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200.00	
减: 所得税影响额	12,093.00	
少数股东权益影响额(税后)	2,250.00	
合计	34,077.00	--

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

## 二、重大风险提示

### 1、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。

另外，报告期内，公司正在进行重大资产重组，有关各方在积极推动各项工作，审计、评估机构正在抓紧对相关资产进行审计、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。

### 2、应收账款回收风险

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额全部服务费用，公司的应收账款余额较大与所处行业特点存在直接关系。公司会严格依照《应收账款考核及管理办法》，做到对应收账款的实时把控，加强改善较长的应收账款回款和清理工作，改善公司现金流。

### 3、对子公司整合风险

随着公司规模扩大，公司的子公司会越来越多，根据公司并购整合的发展战略，公司会从企业文化、人力资源、财务、组织架构等各个方面对子公司进行快速有效整合，在对新入子公司的人员管理、风险控制及业务指导等方面难度加大。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		9,586				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘伟	境内自然人	33.8%	58,872,951	44,154,713	质押	10,000,000
宋春静	境内自然人	12.25%	21,342,213			
霖澍投资(上海)有限公司	境内非国有法人	4.92%	8,573,043			
上海寰信投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.08%	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			
孙高发	境内自然人	2.74%	4,769,519			
中国工商银行—中银持续增长股	其他	1.97%	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	其他	1.86%	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			
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			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
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—中银持续增长股票型证券投资基金	3,439,207	人民币普通股	3,439,207			
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			
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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

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。

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	44,154,713			44,154,713	高管锁定	
霖澍投资（上海）有限公司	8,573,043			8,573,043	增发承诺	2016年10月14日
孙高发	4,769,519			4,769,519	增发承诺	2016年10月14日
王利峰	1,973,630			1,973,630	增发承诺	2016年10月14日
北京千石创富—民生银行—李晓龙	1,350,000			1,350,000	增发承诺	2014年12月05日
胡伟	1,300,163			1,300,163	增发承诺	2016年10月14日
茅贞勇	460,084			460,084	增发承诺	2014年12月05日
中投证券—工行—金中投增君益集合资产管理计划	250,000			250,000	增发承诺	2014年12月05日
中投证券—农行—中投汇盈产业优选集合资产管理计划	160,000			160,000	增发承诺	2014年12月05日
中投证券—中行—金中投转型升级集合资产管理计划	90,000			90,000	增发承诺	2014年12月05日
合计	63,081,152	0	0	63,081,152	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

#### 1、资产、负债、权益变动情况分析

- 1) 货币资金报告期末比上年度期末增加了50.58%，主要是本报告期回款比较好，上年度期末大部分应收账款余额在本报告期收回，增加了本报告期货币资金余额。
- 2) 公司的应收账款比上年度期末减少了31.24%，主要系本报告期收回了上年度期末的大部分应收账款所致。
- 3) 预付款项比上年度期末减少了19.39%，主要原因是本报告期部分预付账款收到结算发票，已做账务处理。
- 4) 其他应收款期末比上年度期末增加了163.28%，主要是本报告期支付了大额媒体供应商保证金所致。
- 5) 长期股权投资期末比上年度期末增加了563.67%，主要是本报告期新增了对乾狮（上海）广告有限公司的投资。
- 6) 短期借款报告期末比上年度期末减少了57.48%，主要是本期偿还银行贷款8100万元所致。
- 7) 应付账款报告期末比上年度期末减少了9.08%，主要是本报告期支付上年度期末应付账款余款较多所致。
- 8) 预收款项报告期末比上年度期末减少了61.74%，主要是上期预收款项已确认收入。
- 9) 应付职工薪酬报告期末比上年度期末增加了17.65%，主要是本报告期终端销售团队管理业务增长，导致应付职工薪酬期末余额增加。

#### 2、损益变动情况分析

- 1) 本期营业收入较上年同期降幅24.05%，主要系本报告期对上期末回款情况较差的客户，减少了业务投放量、以及个别客户活动执行的排期发生变化，导致整体业务下降。
- 2) 本期营业成本较上年同期降幅25.20%，主要系报告期内营业收入减少，相应的营业成本也有所减少。
- 3) 本报告期内毛利率为11.07%，与上年同期相比毛利率变化不大，本报告期业务量的减少未对毛利率产生影响。
- 4) 本报告期内实现净利润较上年同期减少了67.01%，主要是本报告期收到政府补助款3万元较上年同期收到政府补助款309.60万元减少较多，本报告期减少了上年度期末回款情况较差客户的业务投放量，以及个别客户活动执行的排期发生变化，导致整体业务下降，净利润减少较多。

#### 3、现金流量变动情况分析

- 1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了23,774.41万元，主要原因系本期收回应收账款金额较多所致。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了49.57万元，这主要系本期购置固定资产较多所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额相比上年同期减少了17,371.17万元，主要为上年同期收到银行贷款9100万元，在本期偿还了银行贷款8100万元所致。
- 4) 本报告期现金及现金等价物净增加额相比上年同期增加了6,353.67万元，这主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加较多所致。

## 二、业务回顾和展望

#### 报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期内，公司实现营业总收入27,797.61万元，较上年同期下降24.05%；利润总额为663.20万元，较上年同期下降62.97%；归属于母公司所有者的净利润为512.26万元，较上年同期下降52.60%。

公司利润较去年同比下降的主要原因：主要是本报告期收到政府补助款3万元较上年同期收到政府补助款309.60万元减少

较多；本报告期减少了上年度期末回款情况较差客户的业务投放量，以及个别客户活动执行的排期发生变化，导致整体业务下降，净利润减少较多。

重大已签订单及进展情况

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

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商采购额为 2,883.31 万元，占采购总额的 18.69%；上年同期公司前 5 大供应商采购额为 10,300.75 万元，占采购总额的 42.40%；本期较上年同期供应商集中度有所下降，主要是公司加强对供应商的管理，寻求更好的合作。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期内公司前 5 大客户营业额为 11,508.51 万元，占总收入的 41.40%；营业成本 10,983.41 万元，占总成本的 44.43%；营业毛利 525.10 万元，占总毛利的 17.07%。上年同期公司前 5 大客户营业额为 24,135.58 万元，占总收入的 65.95%；营业成本 21,477.70 万元，占总成本的 64.99%；营业毛利 2,657.88 万元，占总毛利的 74.86%。本期较上年同期对前 5 大客户的依赖程度减弱，但公司前 5 大客户变化不大，对公司未来经营影响不大。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

年度经营计划未发生重大变化，公司根据年度经营计划顺利开展各项工作。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

#### 1, 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。

另外，报告期内，公司正在进行重大资产重组，有关各方在积极推动各项工作，审计、评估机构正在抓紧对相关资产进行审计、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。

#### 2, 应收账款回收风险

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额全部服务费用，公司的应收账款余额较大与所处行业特点存在直接关系。公司会严格依照《应收账款考核及管理办法》，做到对应收账款的实时把控，加强改善较长的应收账款回款和清理工作，改善公司现金流。截止到报告期末，已经收回 2013 年度大部分应收账款。

### 3, 对子公司整合风险

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。公司成立并购整合小组,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。

## 第四节 重要事项

### 一、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			

## 二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		32,955.16		本季度投入募集资金总额		0					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		32,716.67					
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%					
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	0	6,080	100%	2013年 12月31 日		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	0	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	0	4,065.1	100%	2013年 12月31 日			否	否
6、补充流动资金	否		3,520.16	0	3,520.16	100%	2013年 12月31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	16,113.65	16,113.65		15,998.02	--	--		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			是	否
4、归还银行贷款(如有)		500	500		500	100%					
5、补充流动资金(如有)		8,719.2	8,719.2		8,719.2	100%					
6、其他与主营业务相关的营运资金项目											
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	0	32,716.67	--	--	0	1,281.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	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										

原因（分具体项目）	<p>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。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年东汐广告扣除非经常性损益的净利润为 2,625.63 万元，完成率为 100.79%；波释广告扣除非经常性损益的净利润为 1,412.76 万元，完成率为 100.55%；美意互通扣除非经常性损益的净利润为 402.85 万元，完成率为 60.4%，美意互通未完成业绩承诺的原因为：（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《关于使用部份超募资金永久补充流动资金》的议案，决定使用超募资金 3368 万元永久补充流动资金。以上资金已全部划拨使用完毕。公司于 2011 年 9 月 28 日一届董事会二十次会议上全票通过了关于公司使用 3,200 万元超募资金收购上海东汐广告传播有限公司的计划，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 2014 年 3 月 31 日，上述项目已分别实际使用超募资金 16,718.65 万元，剩余超募资金 122.86 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>（1）公司第一届董事会第三次会议及公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准了“内部管理信息平台建设项目”，该项目投资总额为 500 万元，将以公司的业务流程与管理流程为基础，建立符合各业务线，各管理部门需求的信息管理平台，并通过企业应用集成，实现跨部门协作，支持跨部门流程。</p>

	<p>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，该项目由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司（简称“华谊伽信”）、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司（简称“华谊信邦”）、北京华谊葭信劳务服务有限公司分别执行（简称“华谊葭信”），实施“内部管理信息平台建设项目”。调整原募投项目实施主体的原因主要在于公司内部管理的需要，通过将投资项目分摊给独立核算的子公司，便于公司对子公司的业绩进行考核，有利于明晰管理链条，便于业务的梳理和整体操作。截止到目前，该实施主体的调整及工商变更已完毕，募投项目分别实施中。（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伽信整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊伽信”）、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊信邦”）、北京华谊葭信劳务服务有限公司（以下简称“华谊葭信”）已经使用的该项目募集资金部分，以华谊嘉信对上述全资子公司的应收款项直接投资子公司，增加上述公司的实收资本或资本公积金。B、上海布局项目未实施部分以在上海新设独立核算子公司作为实施主体，将该项目剩余资金 12,114,103.65 元一次性投入该公司，其中 1,200 万元作为注册资本，114,103.65 作为资本公积。C、武汉布局项目未实施部分以“武汉浩丰整合营销顾问有限公司（以下简称“武汉浩丰”）”作为实施主体。目前该公司注册资本 50 万元。武汉布局项目剩余募投资金 4,936,860.33 元一次性投入该公司，其中 490 万元增加武汉浩丰注册资本，36,860.33 元作为资本公积。增资完成后武汉浩丰整合营销顾问有限公司注册资本为 540 万元。D、广州、成都两区域因新生客户需求较小，目前独立运作意义不大，因此，广州、成都布局项目暂不实施。经第二届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过《部门募集资金项目终止》的议案。截至目前该项目已终止。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明，公司“募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，可用募集资金置换前期投入的自有资金”，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,001.74 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金	存放于募集资金专户。

金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### 三、其他重大事项进展情况

#### 一）、资产重组

报告期内，公司进行重大资产重组，目前股票处于停牌状态，审计和评估机构正在抓紧对相关资产的评估审计工作，公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案。

#### 二）、担保情况

- 1、2013年3月18日，公司全资子公司华氏行向兴业银行贷款1500万，报告期内，已还款；详情请见证监会创业板指定信息披露的公告，链接<http://www.cninfo.com.cn/>
- 2、2013年3月26日，公司全资子公司华谊伽信向兴业银行贷款3600万元，报告期内，已经还款；详情请见证监会创业板指定信息披露的公告，链接<http://www.cninfo.com.cn/>
- 3、2013年2月1日，公司全资子公司华谊伽信向北京银行申请贷款3000万，截止报告期末，已还款完毕；详情请见证监会创业板指定信息披露的公告，链接<http://www.cninfo.com.cn/>

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

2014年3月26日召开的二届董事会第二十五次会议审议通过了2013年度利润分配方案：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；独立董事对该事项发表了意见；该方案并已提交2013年度股东大会审议通过，股东大会采用现场与网络投票相结合的方式，为中小股东提供了充分表达意见的平台，详情请见证监会创业板指定信息披露的相关决议公告。

年度利润分配会在召开2013年度股东大会后2个月内实施完毕。

报告期内，公司现金分红政策未做调整和变更。

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

无

### 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

无

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 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	217,257,064.67	144,282,683.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	435,033,536.29	632,682,393.90
预付款项	15,732,139.18	19,516,662.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	667,315.07	1,055,720.55
应收股利		
其他应收款	38,977,020.81	14,804,354.94
买入返售金融资产		
存货	315,068.49	315,068.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	707,982,144.51	812,656,883.55
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	586,590.92	88,385.77

投资性房地产	53,552,422.49	53,552,422.49
固定资产	61,551,241.47	61,558,327.18
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	6,336,852.27	6,455,453.94
开发支出	1,362,504.21	1,362,504.21
商誉	58,126,483.35	58,126,483.35
长期待摊费用	2,245,666.73	1,945,301.96
递延所得税资产	6,672,092.44	5,477,021.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	190,433,853.88	188,565,900.02
资产总计	898,415,998.39	1,001,222,783.57
流动负债：		
短期借款	59,909,880.00	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	75,864,094.37	83,438,746.93
预收款项	11,287,527.86	29,503,725.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	73,106,497.25	62,139,927.93
应交税费	34,056,647.66	40,022,400.26
应付利息	123,043.45	265,534.98
应付股利		
其他应付款	17,490,952.36	22,799,854.19
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	271,838,642.95	379,080,069.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	16,410.28	20,512.84
专项应付款		
预计负债	30,687,400.00	30,687,400.00
递延所得税负债	4,999,372.93	4,999,372.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,703,183.21	35,707,285.77
负债合计	307,541,826.16	414,787,355.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	174,192,255.00	174,192,255.00
资本公积	223,455,340.23	223,455,340.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,633,446.39	12,633,446.39
一般风险准备		
未分配利润	176,978,468.37	171,855,843.72
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	587,259,509.99	582,136,885.34
少数股东权益	3,614,662.24	4,298,542.69
所有者权益（或股东权益）合计	590,874,172.23	586,435,428.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	898,415,998.39	1,001,222,783.57

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	154,049,822.61	38,843,728.59
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	6,726.00	6,726.00
预付款项	1,095,000.00	
应收利息	4,462,033.13	1,614,213.48
应收股利		
其他应收款	115,077,873.73	237,676,881.30
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	274,691,455.47	278,141,549.37
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	373,074,838.78	372,574,838.78
投资性房地产	24,672,603.39	24,672,603.39
固定资产	55,998,042.31	56,266,032.81
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	370,490.84	380,564.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,287,861.07	2,932,423.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	457,403,836.39	456,826,462.63
资产总计	732,095,291.86	734,968,012.00
流动负债：		

短期借款	29,909,880.00	29,909,880.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	268,072.09	297,972.09
预收款项	300,813.08	498,423.08
应付职工薪酬	773,022.02	637,414.61
应交税费	-322,302.51	-204,861.95
应付利息	58,822.76	47,855.80
应付股利		
其他应付款	3,390,307.63	4,998,338.61
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	34,378,615.07	36,185,022.24
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	30,687,400.00
递延所得税负债	2,762,837.15	2,762,837.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,450,237.15	33,450,237.15
负债合计	67,828,852.22	69,635,259.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	174,192,255.00	174,192,255.00
资本公积	393,271,433.37	393,271,433.37
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,633,446.39	12,633,446.39
一般风险准备		
未分配利润	84,169,304.88	85,235,617.85
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	664,266,439.64	665,332,752.61
负债和所有者权益（或股东权益）总	732,095,291.86	734,968,012.00

计		
---	--	--

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

### 3、合并利润表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	277,976,119.31	365,989,550.30
其中：营业收入	277,976,119.31	365,989,550.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	271,390,710.70	351,181,340.57
其中：营业成本	247,206,373.50	330,482,940.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,807,703.39	1,357,379.95
销售费用	1,494,035.21	228,190.23
管理费用	21,248,365.21	18,834,249.14
财务费用	1,480,973.43	188,403.41
资产减值损失	-1,846,740.04	90,177.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,794.85	4,277.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,794.85	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,583,613.76	14,812,486.99

加：营业外收入	48,420.00	3,096,140.00
减：营业外支出		697.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,632,033.76	17,907,929.79
减：所得税费用	2,193,289.56	4,455,012.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,438,744.20	13,452,917.41
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	5,122,624.65	10,808,221.17
少数股东损益	-683,880.45	2,644,696.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.07
（二）稀释每股收益	0.03	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,438,744.20	13,452,917.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,122,624.65	10,808,221.17
归属于少数股东的综合收益总额	-683,880.45	2,644,696.24

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	638,600.24	445,143.00
减：营业成本	273,852.71	227,734.50
营业税金及附加	35,761.66	24,927.99
销售费用	58,760.00	
管理费用	5,351,048.72	3,400,170.92
财务费用	-3,658,992.22	-110,531.26
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	-1,421,830.63	-3,097,159.15
加：营业外收入	80.00	
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,421,750.63	-3,097,159.15
减：所得税费用	-355,437.66	-774,289.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,066,312.97	-2,322,869.36
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		
七、综合收益总额	-1,066,312.97	-2,322,869.36

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	473,424,267.09	289,272,918.03
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	7,361,318.00	12,523,700.07
经营活动现金流入小计	480,785,585.09	301,796,618.10
购买商品、接受劳务支付的现金	111,971,226.97	198,426,531.79
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	167,707,847.39	137,223,581.93
支付的各项税费	15,454,069.33	9,534,484.98
支付其他与经营活动有关的现金	28,764,385.84	37,468,048.79
经营活动现金流出小计	323,897,529.53	382,652,647.49
经营活动产生的现金流量净额	156,888,055.56	-80,856,029.39
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	10,000.00	
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	10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	925,960.14	420,230.85
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	925,960.14	420,230.85
投资活动产生的现金流量净额	-915,960.14	-420,230.85

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		91,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		91,000,000.00
偿还债务支付的现金	81,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,993,611.58	286,041.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,102.56	
筹资活动现金流出小计	82,997,714.14	286,041.67
筹资活动产生的现金流量净额	-82,997,714.14	90,713,958.33
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	72,974,381.28	9,437,698.09
加：期初现金及现金等价物余额	144,282,683.39	92,810,664.74
六、期末现金及现金等价物余额	217,257,064.67	102,248,362.83

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		14,002.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	124,647,708.77	11,950,172.19
经营活动现金流入小计	124,647,708.77	11,964,174.19
购买商品、接受劳务支付的现金	140,955.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	4,896,217.98	381,719.48

支付的各项税费	142,193.36	30,778.64
支付其他与经营活动有关的现金	3,739,547.63	287,319.62
经营活动现金流出小计	8,918,913.97	699,817.74
经营活动产生的现金流量净额	115,728,794.80	11,264,356.45
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,370.92	5,499.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,370.92	5,499.00
投资活动产生的现金流量净额	-51,370.92	-5,499.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	471,329.86	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	471,329.86	
筹资活动产生的现金流量净额	-471,329.86	
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	115,206,094.02	11,258,857.45

加：期初现金及现金等价物余额	38,843,728.59	16,870,858.08
六、期末现金及现金等价物余额	154,049,822.61	28,129,715.53

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

## 二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

 是  否

公司第一季度报告未经审计。