



思美传媒股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱明虬、主管会计工作负责人张国昀及会计机构负责人(会计主管人员)张国昀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	86

释义

释义项	指	释义内容
思美传媒、本公司、公司、股份公司	指	思美传媒股份有限公司
华意纵驰	指	浙江华意纵驰营销企划有限公司
南京全力	指	南京全力广告有限公司
浙江视动力	指	浙江视动力影视娱乐有限公司
上海求真	指	上海求真广告有限公司
上海魄力	指	上海魄力广告传媒有限公司
杭州朗极	指	杭州朗极科技有限公司
广州飞睿	指	广州飞睿广告有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	思美传媒	股票代码	002712
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	思美传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	思美传媒		
公司的外文名称（如有）	Simei Media Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Simei		
公司的法定代表人	朱明虬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘海强	周栋
联系地址	杭州市虎玉路 41 号八卦田公园正大门内	杭州市虎玉路 41 号八卦田公园正大门内
电话	0571-86588028	0571-86588028
传真	0571-87926126	0571-86588028
电子信箱	IR@simei.cc	IR@simei.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2013 年 06 月 07 日	浙江省工商行政管理局	330000000010178	330103723628803	72362880-3
报告期末注册	2014 年 03 月 10 日	浙江省工商行政管理局	330000000010178	330103723628803	72362880-3
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 18 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	思美传媒：关于完成工商变更登记的公告(公告编号 2014-018)				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	933,647,012.38	714,586,210.62	30.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,942,574.94	37,107,082.68	-13.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,769,271.18	36,012,716.14	-20.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-318,001,419.47	-88,983,841.40	257.37%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.51	-25.49%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.51	-25.49%
加权平均净资产收益率	4.23%	8.35%	-4.12%
	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）	999,081,905.40	797,291,291.65	25.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	792,076,998.64	510,140,099.29	55.27%

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	766.90	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,230,304.78	
减：所得税影响额	1,057,767.92	
合计	3,173,303.76	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年1月23日,公司在深圳证券交易所中小板上市。公司借助A股上市的发展机会,增强了公司团队的客户服务能力,继续扩大媒介代理规模,同时致力于完善公司治理机制,加强公司内部控制,增强了公司的核心竞争力。

报告期内,公司实现营业收入93,364.70万元,比上年同期增长30.66%;实现营业利润4,155.26万元,比上年同期下降14.62%;实现净利润3,196.27万元,比去年同期下降13.35%。

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司电视广告营业收入为7.58亿元,同比增长21.48%;户外广告营业收入0.57亿元,同比增长81.08%;品牌管理营业收入0.11亿元,同比减少4.71%;其他广告营业收入1.07亿元,同比增加127.51%。

(1) 电视广告业务

报告期内,公司成功登陆深圳证券交易所,进一步提升了公司的知名度,增加了公司参加比稿的机会。面对直接客户和4A客户毛利率同时下降的困难,公司通过增强客户服务能力,优化媒介代理的资源配置,进一步提升了公司的业务规模,在激烈的市场竞争中,2014年上半年电视广告营业收入比去年同期增长了21.48%。

(2) 户外广告业务

报告期内,公司深入了与国内各大户外媒体公司的合作,加强了户外代理业务的销售,逐步建立起全国范围内的户外媒体供应体系。由于户外代理业务的毛利率低于自有资源,2014年上半年户外广告毛利率比去年同期下降幅度较大。

(3) 品牌管理业务

报告期内,公司对品牌管理业务的客户群体进一步梳理,重点保留了行业知名度较高的优质客户,以有限的品牌管理团队更好地服务客户,提升了品牌管理业务的服务质量,增强了客户黏性,并成功深挖了部分客户的相关媒介需求,同时,公司尤为注重品牌管理团队的建设,逐步向为客户制定品牌战略、担任营销顾问的方向发展。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	933,647,012.38	714,586,210.62	30.66%	公司业务规模扩大所致
营业成本	815,848,272.62	599,935,203.54	35.99%	公司业务规模扩大所致
销售费用	26,949,825.09	25,958,314.21	3.82%	
管理费用	33,366,006.88	33,009,536.86	1.08%	
财务费用	-2,875,702.48	-674,151.89	326.57%	募集资金到位,相应利息收入增加所致
所得税费用	12,154,644.28	13,661,331.35	-11.03%	
研发投入	6,558,051.07	9,942,451.80	-34.04%	部分研发项目已于2013年完成所致
经营活动产生的现金流量净额	-318,001,419.47	-88,983,841.40	257.37%	应收账款增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-7,543,618.65	3,476,398.70	-317.00%	办公室装修及购买固定资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	252,840,316.92			公司首次发行股份所致
现金及现金等价物净增加额	-72,704,721.20	-85,507,442.70	-14.97%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》第十二节“业务发展目标”的内容，明确公司在未来三年的发展战略为“通过加大研发投入和扩充资金实力，扩大市场规模，提升公司的高技术性、高成长性和品牌价值，使公司成为国内广告公司创新性和专业性的典范”，现将报告期内业务发展目标的实施情况报告如下。

媒介代理业务是公司的核心业务。报告期内，公司巩固了华东地区的优势，并以稳妥的方式和步骤重点开拓全国广告市场。公司通过加强专业媒介代理能力、提升媒介策略和研究能力，协助现有客户布局全国市场，同时致力于开拓全国性的直接客户，实现业务规模的扩大。

品牌管理业务是公司业务规模增长的催化剂。报告期内，公司提高了部门员工的业务水平以及对客户品牌的深入理解，强化了与公司媒介代理业务的协同性，朝着为客户制定品牌战略、担任营销顾问方向发展。

新媒体代理方面，公司主要着力于互联网广告业务。报告期内，公司并以客户需求为导向，通过自身团队建设进行业务拓展，同时挖掘公司传统客户的互联网投放需求，逐步使互联网广告业务成为公司新的利润增长点。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年年度董事会工作报告中披露的公司2014年经营计划，进展情况如下：

1、优化传统业务布局

报告期内，公司通过提高整体比稿能力和增强客户服务能力，优化品牌管理客户群体并向为客户制定品牌战略、担任营销顾问方向发展，深入与国内各大户外媒体公司的合作来加强户外代理业务，在日趋激烈的市场竞争中继续前行，进一步扩大了公司的业务规模。

2、重点发展互联网广告业务

报告期内，公司以“综合性数字互动业务代理为主，辅以大数据为基础的精准投放”的发展模式，通过自身团队建设进行业务拓展，同时挖掘公司传统客户的互联网投放需求，扩大了互联网广告业务规模，为逐步实现互联网广告业务的规模效益奠定了基础。

3、人力资源

报告期内，公司制定了更为符合实际情况的绩效考核制度，同时注重业绩激励，引进了一些具有国际化专业背景的人才，为不同岗位和部门的员工拟定职业发展规划。公司加强了专业的员工培训，重点对互联网广告业务开展了多种形式和内容的员工培训，为公司的长期可持续发展，尤其是互联网广告的良好发展打下坚实的人才基础。

三、主营业务构成情况

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						
广告业	933,647,012.38	815,848,272.62	12.62%	30.66%	35.99%	-3.43%
分产品						
电视广告	758,305,038.29	678,799,887.92	10.48%	21.48%	26.50%	-3.55%
户外广告	57,099,562.09	53,660,600.35	6.02%	81.08%	111.51%	-13.52%
其他广告	106,958,480.20	81,125,082.27	24.15%	127.51%	135.78%	-2.66%
品牌管理	11,283,931.80	2,262,702.08	79.95%	-4.71%	-36.19%	9.89%
分地区						
国内销售收入	933,647,012.38	815,848,272.62	12.62%	30.66%	35.99%	-3.43%

四、核心竞争力分析

媒介代理业务是公司最主要的业务，媒介代理业务的核心竞争力集中体现在以下两个方面：

媒介策略优势一直是思美在媒介代理业务方面的重要竞争力，公司上市之后，比稿机会增多，公司业务团队通过参加比稿，取长补短，在与其他广告公司的竞争中，不断提高自身的媒介策略能力和客户服务能力，为公司的长期发展打下了坚实的基础。

媒介代理业务的核心竞争力的另一方面体现在媒介购买能力。报告期内，公司通过加强央视和优质卫视的投放、适当的放缓省级电视台和城市台的资源采购等方法，为客户选购更多的优质媒体资源，有效执行了公司为客户指定的媒介策略，提高了整体传播效果。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,559
报告期投入募集资金总额	14,353.6
已累计投入募集资金总额	14,353.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

思美传媒股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准思美传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2014】31号）核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 21,329,878 股（其中发行新股数量为 12,351,509 股，老股转让数量为 8,978,369 股），每股发行价格为人民币 25.18 元，发行新股募集资金总额为人民币 311,010,996.62 元（不含老股转让所得应归属于相关股东的资金），扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币 275,590,177.11 元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2014 年 1 月 17 日对公司首次公开发行股票的募集资金情况进行了审验，并出具了编号为（天健验〔2014〕9 号）的《验资报告》。公司上市后，以募集资金置换已投入“媒介传播研发中心”项目的自筹资金人民币 21,913,800.00 元。截至 2014 年 06 月 30 日，公司已使用募集资金 23,613,800.00 元用于“媒

介传播研发中心”项目，119,922,188.50 元用于“扩大媒介代理规模”项目。尚未使用的募集资金余额人民币 132,884,326.42 元，存放于募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	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										
媒介传播研发中心	否	7,559	7,559	2,361.38	2,361.38	31.24%	2016年12月31日			否
扩大媒介代理规模	否	20,000	20,000	11,992.22	11,992.22	59.96%				否
承诺投资项目小计	--	27,559	27,559	14,353.6	14,353.6	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	27,559	27,559	14,353.6	14,353.6	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的议案》，以募集资金置换已投入“媒介传播研发中心”项目的自筹资金人民币 21,913,800.00 元。截止 2014 年 6 月 30 日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。置换事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具天健审[2014]2909 号专项鉴证报告。									
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	尚未使用的募集资金仍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

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2014 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2014 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海魄力广告传媒有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、代理、发布各类广告、商务咨询、会展会务服务	1000 万元	185,042,895.28	58,346,557.91	432,030,557.92	8,598,755.88	7,330,715.16
上海求真广告有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、代理、发布各类广告、商务咨询、会展会务服务	200 万元	55,880,833.97	22,836,858.00	108,545,944.23	4,933,694.61	4,170,266.18
广州飞睿广告有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、代理、发布各类广告、企业形象涉及；市场调研；会展服务	200 万元	2,019,823.00	2,019,167.36	0.00	9,019.58	8,117.62
浙江华	子公司	传媒业	设计、制作、	1000	56,637,893.00	52,544,154.49	8,343,304.79	5,303,266.34	3,706,909.82

意纵驰营销企划有限公司			代理国内各类广告、市场营销策划、经济信息咨询	万元					
南京全力广告有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、代理影视、报刊、印刷品、礼品广告	50万元	29,722,181.70	26,857,924.15	5,199,042.55	811,908.01	450,992.60
浙江视动力影视娱乐有限公司	子公司	传媒业	国内各类户外广告及影视广告	500万元	10,627,017.63	9,531,465.53	724,339.62	-157,309.06	-230,252.70
杭州朗极科技有限公司	子公司	传媒业	技术开发、技术服务、销售：计算机软硬件	400万元	3,885,346.89	1,249,976.28	8,786,937.27	91,266.80	80,308.62

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	0.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,234.26	至	4,620.38
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,620.38		
业绩变动的的原因说明	由于传统媒介代理业务市场竞争加剧，公司毛利率有所下降。业务规模的扩大，同时导致应收账款相关的资产减值准备增加，对公司的净利润也有一定的影响。		

七、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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年5月16日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》。2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本85,319,509股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税）。2014年6月19日（除权除息日），公司2013年度权益分派实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年02月18日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券:王京乐; 国都证券:游典宗; 申银万国:钟华章、王民辉; 华夏基金:薛志、崔同魁; 国信证券:刘明; 大成基金:徐雄晖; 华宝投资:钱演浩; 国联证券:徐艺; 广证恒生:殷睿; 齐鲁证券:康雅雯; 农银人寿保险:冯安铭; 东北证券:吴雁; 通用技术集团投资:陈明; 上海阜盈投资:吴倩; 源乘投资:邬安沙。	公司经营管理情况, 未提供书面文件。
2014年05月16日	公司会议室	实地调研	其他	机构投资者: 中信证券:韩国根; 兴业证券:柳江赋; 齐鲁证券:康雅雯; 浙商证券:黄薇; 渤海证券:蒋昊乐; 证券时报:张霞; 深圳证券信息公司: 时黛; 个人投资者: 李映东、孙丽、邵行、颜沁、张婧熠、姚伟林、金轶飒	公司经营管理情况, 未提供书面文件。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》等法律法规和监管部门的有关规定，不断完善公司治理机制，加强公司内部控制。

公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、相互制约、科学决策、协调运作。公司董事会认为公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，不存在非规范运作情况，公司的治理结构符合要求。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东、实际控制人、董事长之朱明虬	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人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；(2) 若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整)，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整)的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2014 年 01 月 10 日	自本公司股票上市之日起三十六个月内	严格执行中

公司股东之首创投资	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其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。	2014 年 01 月 10 日	自本公司股票上市之日起三十六个月内	严格执行中
公司股东之吴红心	自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其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。	2014 年 01 月 10 日	自本公司股票上市之日起十二个月内	严格执行中
思美传媒股份有限公司	公司承诺:"若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将及时提出股份回购预案,并提交董事会、股东大会讨论,依法回购首次公开发行的全部新股(不含原股东公开发售的股份),回购价格按照发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整)加算银行同期存款利息确定,并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时,如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。	2014 年 01 月 10 日	长期有效	严格执行中
公司股东、实际控制人、董事长之朱明虬	若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份(如有),购回价格按照发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整)加算银行同期存款利息确定,并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施,在实施上述股份购回时,如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 10 日	长期有效	严格执行中
公司股东、实际控制人、董事长之朱明虬	在公司上市后三年内,若发生公司股票收盘价格持续低于每股净资产的情形,且该情形持续达到 20 个交易日时,本人承诺将以稳定股价方案公告时,本人所获得的公同上一年度的现金分红资金增持公司股份,回购价格不超过最近一期每股净资产。	2013 年 12 月 19 日	公司股票上市后三年内	严格执行中
公司股东、实际控制人、董事长之朱明虬	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份;(2) 公司股票上市三年后的二年内减持发行人股份的,减持价格不低于发行价。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整;(3) 朱明虬承诺在其实施减持时(且仍为持股 5%以上的股东),至少提前五个交易日告知公司,并	2014 年 01 月 10 日	公司股票上市后三年内;公司股票上市三年后	严格执行中

		积极配合公司的公告等信息披露工作。		的两年内	
	公司股东之吴红心	(1) 公司股票上市后一年内不减持发行人股份；(2) 公司股票上市一年后的两年内减持发行人股份的，每年减持数量不超过其发行前持有的公司股份总数的 25%，即 175 万股；(3) 吴红心承诺将在实施减持（且仍为持股 5% 以上的股东）时，至少提前五个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。	2014 年 01 月 10 日	公司股票上市后一年内；公司股票上市一年后的两年内	严格执行中
	公司股东之首创投资	(1) 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；(2) 公司股票上市三年后的两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；(3) 公司股票上市三年后，首创投资承诺将在实施减持（且仍为持股 5% 以上的股东）时，至少提前五个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。	2014 年 01 月 10 日	公司股票上市后三年内；公司股票上市三年后的两年内	严格执行中
	思美传媒股份有限公司	2013 年至 2015 年度，公司在足额预留法定公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 15%；进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%，具体比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议通过。	2013 年 12 月 19 日	2013 年至 2015 年度	严格执行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

六、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	72,968,000	100.00%	-8,978,369				-8,978,369	63,989,631	75.00%
3、其他内资持股	72,968,000	100.00%	-8,978,369				-8,978,369	63,989,631	75.00%
其中：境内法人持股	8,400,000	11.51%	-3,027,891				-3,027,891	5,372,109	6.30%
境内自然人持股	64,568,000	88.49%	-5,950,478				-5,950,478	58,617,522	68.70%
二、无限售条件股份	0	0.00%	21,329,878				21,329,878	21,329,878	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	21,329,878				21,329,878	21,329,878	25.00%
三、股份总数	72,968,000	100.00%	12,351,509				12,351,509	85,319,509	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票21,329,878股（其中发行新股数量为12,351,509股，老股转让数量为8,978,369股），每股发行价格为人民币25.18元，发行新股募集资金总额为人民币311,010,996.62元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币275,590,177.11元。发行后，公司股本由72,968,000元变更为85,319,509元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月3日，中国证券监督管理委员会发布《关于核准思美传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2014】31号），核准公司上市。

2014年1月21日，深圳证券交易所发布《关于思美传媒股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2014】32号），通知公司于2014年1月23日上市。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,391	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
朱明虬	境内自然人	47.93%	40,895,171	0	40,895,171	0		
吴红心	境内自然人	7.87%	6,715,137	0	6,715,137	0	质押	440,000
杭州首创投资有限公司	境内非国有法人	6.30%	5,372,109	0	5,372,109	0		
余欢	境内自然人	3.78%	3,223,266	0	3,223,266	0		
程晓文	境内自然人	1.70%	1,450,470	0	1,450,470	0		
吕双元	境内自然人	0.94%	805,817	0	805,817	0		
唐刚	境内自然人	0.94%	805,817	0	805,817	0		
徐兴荣	境内自然人	0.94%	805,817	0	805,817	0		
陶凯	境内自然人	0.79%	671,514	0	671,514	0		
中信信托有限责任公司-0808 全配 03	其他	0.57%	486,320			486,320		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，朱明虬持有本公司 47.93% 的股权，同时持有本公司股东杭州首创投资有限公司 42.99% 的股权，直接和间接持有本公司股份合计 43,204,476 股，股权比例为 50.64%，朱明虬为本公司的实际控制人。公司股东中，朱明虬与余欢之间系舅甥关系，徐兴荣系朱明虬配偶的哥哥。							
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					
中信信托有限责任公司-0808 全配 03	486,320	人民币普通股	486,320					
中国银行-同盛证券投资基金	462,786	人民币普通股	462,786					
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	401,496	人民币普通股	401,496					
王隆强	230,000	人民币普通股	230,000					
英大泰和财产保险股份有限公司-自有资金	203,834	人民币普通股	203,834					
郭新连	180,000	人民币普通股	180,000					
李彦荣	168,253	人民币普通股	168,253					
左强	159,000	人民币普通股	159,000					

中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金	144,000	人民币普通股	144,000
深圳美臣投资有限公司	135,780	人民币普通股	135,780
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	未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

本公司无优先股情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱明虬	董事长	现任	42,630,000	0	1,734,829	40,895,171	0	0	0
程晓文	董事、总经理	现任	1,512,000	0	61,530	1,450,470	0	0	0
徐兴荣	董事、副总经理	现任	840,000	0	34,183	805,817	0	0	0
吕二元	董事、副总经理	现任	840,000	0	34,183	805,817	0	0	0
余欢	董事	现任	3,360,000	0	136,734	3,223,266	0	0	0
陈静波	董事	现任	476,000	0	19,370	456,630	0	0	0
夏立安	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许永斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔爱国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王秀娟	监事会主席	现任	476,000	0	19,370	456,630	0	0	0
邱凌云	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李微	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐刚	副总经理	现任	840,000	0	34,183	805,817	0	0	0
张国昀	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
边恒	副总经理	现任	476,000	0	19,370	456,630	0	0	0
虞军	副总经理	现任	476,000	0	19,370	456,630	0	0	0
潘海强	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	51,926,000	0	2,113,122	49,812,878	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐兴荣	财务总监、董事会秘书	解聘	2014年04月16日	因同时担任公司董事、副总经理、财务总监和董事会秘书的职务，为了更好地履行董事、副总经理职责，申请辞去财务总监和董事会秘书的职务。
张国昀	副总经理、财务总监	聘任	2014年04月16日	公司发展需要。
边恒	副总经理	聘任	2014年04月16日	公司发展需要。
虞军	副总经理	聘任	2014年04月16日	公司发展需要。
潘海强	副总经理、董事会秘书	聘任	2014年04月16日	公司发展需要。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：思美传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	266,093,332.40	366,266,113.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,120,616.90	58,443,770.30
应收账款	580,965,350.20	246,489,777.06
预付款项	108,334,176.22	98,123,326.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,445,586.48	8,651,161.22
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,000.00	32,739.28
流动资产合计	971,959,062.20	778,006,888.20

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	4,481,337.89	3,666,917.13
在建工程	4,575,223.43	2,590,526.91
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	5,485,142.67	5,558,458.59
开发支出		
商誉	1,099,787.44	1,099,787.44
长期待摊费用	3,620,066.03	2,911,350.70
递延所得税资产	7,861,285.74	3,457,362.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	27,122,843.20	19,284,403.45
资产总计	999,081,905.40	797,291,291.65
流动负债：		
短期借款		
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	24,152,851.64	48,286,782.00
应付账款	115,782,536.80	167,442,176.12
预收款项	11,116,388.88	31,618,239.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	209,472.87	33,014.95
应交税费	43,840,611.37	30,311,234.20

应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,590,551.14	9,167,328.64
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	206,692,412.70	286,858,775.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	206,692,412.70	286,858,775.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	85,319,509.00	72,968,000.00
资本公积	319,806,219.62	56,567,551.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,423,090.53	29,423,090.53
一般风险准备		
未分配利润	357,528,179.49	351,181,457.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	792,076,998.64	510,140,099.29
少数股东权益	312,494.06	292,416.91
所有者权益（或股东权益）合计	792,389,492.70	510,432,516.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	999,081,905.40	797,291,291.65

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

2、母公司资产负债表

编制单位：思美传媒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	255,198,823.56	309,937,134.48
交易性金融资产		
应收票据	5,120,616.90	55,243,770.30
应收账款	491,333,297.31	210,023,642.86
预付款项	51,322,643.34	33,587,394.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,885,985.28	6,840,559.12
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	811,861,366.39	615,632,500.84
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	26,281,217.79	26,281,217.79
投资性房地产		
固定资产	3,193,556.55	2,154,281.11
在建工程	1,941,558.50	200,495.30
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	1,583,400.47	1,693,174.77
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,408,220.83	2,533,594.28
递延所得税资产	6,686,102.88	2,981,900.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	43,094,057.02	35,844,664.22
资产总计	854,955,423.41	651,477,165.06
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	24,152,851.64	48,286,782.00
应付账款	81,321,991.32	147,927,720.64
预收款项	15,333,668.75	9,687,750.77
应付职工薪酬	182,316.56	1,486.40
应交税费	30,937,861.13	22,131,753.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	64,797,938.56	50,543,995.77
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	216,726,627.96	278,579,488.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	216,726,627.96	278,579,488.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	85,319,509.00	72,968,000.00
资本公积	319,421,439.03	56,182,770.92
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	29,423,090.53	29,423,090.53
一般风险准备		
未分配利润	204,064,756.89	214,323,814.68
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	638,228,795.45	372,897,676.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	854,955,423.41	651,477,165.06

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

3、合并利润表

编制单位：思美传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	933,647,012.38	714,586,210.62
其中：营业收入	933,647,012.38	714,586,210.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	892,094,426.18	665,417,647.39
其中：营业成本	815,848,272.62	599,935,203.54
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	981,687.42	872,087.02
销售费用	26,949,825.09	25,958,314.21
管理费用	33,366,006.88	33,009,536.86
财务费用	-2,875,702.48	-674,151.89
资产减值损失	17,824,336.65	6,316,657.65
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）		-500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,552,586.20	48,668,563.23
加：营业外收入	4,883,071.68	2,279,291.39
减：营业外支出	2,318,361.51	397,595.10
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,117,296.37	50,550,259.52
减：所得税费用	12,154,644.28	13,661,331.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,962,652.09	36,888,928.17
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	31,942,574.94	37,107,082.68
少数股东损益	20,077.15	-218,154.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.38	0.51
（二）稀释每股收益	0.38	0.51
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	31,962,652.09	36,888,928.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,942,574.94	37,107,082.68
归属于少数股东的综合收益总额	20,077.15	-218,154.51

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

4、母公司利润表

编制单位：思美传媒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	795,937,503.12	569,965,949.40
减：营业成本	727,208,594.10	493,268,977.32

营业税金及附加	586,983.90	532,944.04
销售费用	12,213,983.81	12,802,817.82
管理费用	22,620,141.20	24,170,830.69
财务费用	-2,687,376.23	-457,634.84
资产减值损失	15,067,581.17	3,566,263.00
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）		-500,000.00
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）	20,927,595.17	35,581,751.37
加：营业外收入	3,003,767.05	718,748.35
减：营业外支出	2,192,355.50	100,678.37
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,739,006.72	36,199,821.35
减：所得税费用	6,402,211.81	9,814,094.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,336,794.91	26,385,726.69
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.36
（二）稀释每股收益	0.18	0.36
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	15,336,794.91	26,385,726.69

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

5、合并现金流量表

编制单位：思美传媒股份有限公司

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	638,724,068.72	583,107,439.74
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	36,697,347.18	3,616,384.69
经营活动现金流入小计	675,421,415.90	586,723,824.43
购买商品、接受劳务支付的现金	910,379,302.41	592,178,831.43
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	38,684,183.33	36,056,955.71
支付的各项税费	23,389,323.25	23,924,139.82
支付其他与经营活动有关的现金	20,970,026.38	23,547,738.87
经营活动现金流出小计	993,422,835.37	675,707,665.83
经营活动产生的现金流量净额	-318,001,419.47	-88,983,841.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,500,000.00
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	1,300.00	61,284.62
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	1,300.00	5,561,284.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,544,918.65	2,084,885.92

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	2,000,000.00	
投资活动现金流出小计	7,544,918.65	2,084,885.92
投资活动产生的现金流量净额	-7,543,618.65	3,476,398.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	283,510,996.62	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	219,519,146.81	
筹资活动现金流入小计	503,030,143.43	
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	23,529,860.19	
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	226,659,966.32	
筹资活动现金流出小计	250,189,826.51	
筹资活动产生的现金流量净额	252,840,316.92	
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	-72,704,721.20	-85,507,442.70
加：期初现金及现金等价物余额	338,798,053.60	306,737,869.45
六、期末现金及现金等价物余额	266,093,332.40	221,230,426.75

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

6、母公司现金流量表

编制单位：思美传媒股份有限公司

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	546,071,256.73	508,345,679.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,267,216.94	1,269,583.51
经营活动现金流入小计	592,338,473.67	509,615,262.57
购买商品、接受劳务支付的现金	816,828,614.44	500,097,750.01
支付给职工以及为职工支付的现金	21,050,628.55	21,039,745.64
支付的各项税费	13,615,460.07	16,883,478.23
支付其他与经营活动有关的现金	15,760,944.42	8,937,440.80
经营活动现金流出小计	867,255,647.48	546,958,414.68
经营活动产生的现金流量净额	-274,917,173.81	-37,343,152.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,500,000.00
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	1,300.00	61,284.62
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	1,300.00	5,561,284.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,194,694.03	997,727.09
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	5,194,694.03	997,727.09
投资活动产生的现金流量净额	-5,193,394.03	4,563,557.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	283,510,996.62	
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	219,519,146.81	
筹资活动现金流入小计	503,030,143.43	
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	23,529,860.19	
支付其他与筹资活动有关的现金	226,659,966.32	
筹资活动现金流出小计	250,189,826.51	
筹资活动产生的现金流量净额	252,840,316.92	
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	-27,270,250.92	-32,779,594.58
加：期初现金及现金等价物余额	282,469,074.48	210,380,261.45
六、期末现金及现金等价物余额	255,198,823.56	177,600,666.87

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

7、合并所有者权益变动表

编制单位：思美传媒股份有限公司

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	72,968,000.00	56,567,515.51			29,423,090.53		351,181,457.25		292,416.91	510,432,516.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	72,968,000.00	56,567,515.51			29,423,090.53		351,181,457.25		292,416.91	510,432,516.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,351,509.00	263,238,668.11					6,346,722.24		20,077.15	281,956,976.50
（一）净利润							31,942,574.94		20,077.15	31,962,652.09
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,942,574.94		20,077.15	31,962,652.09
（三）所有者投入和减少资本	12,351,509.00	263,238,668.11								275,590,177.11

	509.00	668.11								7.11
1. 所有者投入资本	12,351,509.00	263,238,668.11								275,590,177.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	85,319,509.00	319,806,219.62			29,423,090.53		357,528,179.49		312,494.06	792,389,492.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	72,968,000.00	56,567,551.51			23,797,616.82		272,718,606.68		415,678.60	426,467,453.61
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、本年年初余额	72,968,000.00	56,567,515.51			23,797,616.82		272,718,606.68	415,678.60	426,467,453.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							37,107,082.68	-218,154.51	36,888,928.17
（一）净利润							37,107,082.68	-218,154.51	36,888,928.17
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							37,107,082.68	-218,154.51	36,888,928.17
（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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
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	72,968,000.00	56,567,515.51			23,797,616.82		309,825,689.36	197,524.09	463,356,381.78

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：思美传媒股份有限公司

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	72,968,000 .00	56,182,770 .92			29,423,090 .53		214,323,81 4.68	372,897,67 6.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	72,968,000 .00	56,182,770 .92			29,423,090 .53		214,323,81 4.68	372,897,67 6.13
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	12,351,509 .00	263,238,66 8.11					-10,259,05 7.79	265,331,11 9.32
（一）净利润							15,336,794 .91	15,336,794 .91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,336,794 .91	15,336,794 .91
（三）所有者投入和减少资本	12,351,509 .00	263,238,66 8.11						275,590,17 7.11
1. 所有者投入资本	12,351,509 .00	263,238,66 8.11						275,590,17 7.11
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-25,595,85 2.70	-25,595,85 2.70
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,595,85 2.70	-25,595,85 2.70
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	85,319,509 .00	319,421,43 9.03			29,423,090 .53		204,064,75 6.89	638,228,79 5.45

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	72,968,000 .00	56,182,770 .92			23,797,616 .82		163,694,55 1.27	316,642,93 9.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	72,968,000 .00	56,182,770 .92			23,797,616 .82		163,694,55 1.27	316,642,93 9.01
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)							26,385,726 .69	26,385,726 .69
(一) 净利润							26,385,726 .69	26,385,726 .69
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,385,726 .69	26,385,726 .69
(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								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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	72,968,000	56,182,770			23,797,616		190,080,27	343,028,66
	.00	.92			.82		7.96	5.70

法定代表人：朱明虬

主管会计工作负责人：张国昀

会计机构负责人：张国昀

三、公司基本情况

思美传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江思美广告有限公司（以下简称浙江思美公司）。2007年12月，浙江思美公司以2007年11月30日为基准日，整体变更设立本公司，并于2007年12月27日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为330000000010178的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本85,319,509元，股份总数85,319,509股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股63,989,631股；无限售条件的流通股份A股21,329,878股。公司股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属广告行业。经营范围：设计、制作、代理、发布国内外各类广告，企业形象策划，市场调研服务，会展服务，培训服务，经济信息咨询服务。主要产品或提供的劳务：各类媒介广告代理、品牌管理等。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，

除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过12个月 (含12个月) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50%的, 或低于其成本持续时间超过6个月 (含6个月) 但未超过12个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

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
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

发出存货采用月末一次加权平均法。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 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。
- 2) 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转为购买日所属当期投资收益。
- (3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
通用设备	5	5.00%	19.00%
专用设备	5-8	5.00%	19.00%-11.875%
运输工具	5-10	5.00%	19.00%-11.875%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	
商标权	10 年	
土地使用权	50 年	

(3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（4）收入确认的具体方法

媒介代理业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后确认收入。

品牌管理业务收入的具体确认标准：公司承接业务后，为客户提供各项策划、设计、市场调研等业务，定期将所有策划方案及相关建议方案和项目阶段总结以书面形式向客户提呈，并经客户考核和确认后，按服务完成进度确认收入。

19、政府补助

（1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、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

无

(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

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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	3%、6%、17%
消费税	不适用	
营业税	业务收入扣除广告代理成本的余额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
文化事业建设费	业务收入扣除广告代理成本的余额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

	增值税	城市维护建设税	地方教育附加
上海求真广告有限公司	6%	1%	2%
浙江华意纵驰营销企划有限公司	6%	7%	2%
上海魄力广告传媒有限公司	6%	1%	2%
南京全力广告有限公司	6%	7%	1%
浙江视动力影视娱乐有限公司	6%	5%	2%
杭州朗极科技有限公司	6%、17%	7%	2%
广州飞睿广告有限公司	3%	7%	2%

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
上海魄力广告传媒有限公司	有限责任	上海市	广告业	1,000 万元	设计、制作、代理、发布各类广告、商务咨询、会展会务服务	10,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
上海求真广告有限公司	有限责任	上海市	广告业	200 万元	设计、制作、代理、发布各类广告、商务咨询、会	2,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					展会务 服务								
广州飞 睿广告 有限公司	有限责 任公司	广州市	广告业	200 万 元	设计、 制作、 代理、 发布各 类广告、 企业形 象涉及； 市场调 研；会 展服务	2,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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
浙江华 意纵驰 营销企 划有限 公司	有限责 任公司	杭州市	广告业	1,000 万 元	设计、 制作、 代理国 内各类 广告、 市场营 销策	3,586,9 16.99		100.00 %	100.00 %	是			

					划、经济信息咨询								
南京全力广告有限公司	有限责任公司	南京市	广告业	50 万元	设计、制作、代理影视、报刊、印刷品、礼品广告	1,592,401.07		100.00%	100.00%	是			
浙江视动力影视娱乐有限公司	有限责任公司	金华市	广告业	500 万元	国内各类户外广告及影视广告	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
杭州朗极科技有限公司	有限责任公司	杭州市	计算机服务业	400 万元	技术开发、技术服务、销售：计算机软硬件	3,000,000.00		75.00%	75.00%	是	312,494.06		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司持有南京全力95%股份，本公司的全资子公司浙江华意纵驰营销企划有限公司持有南京全力5%股份。

本公司持有浙江视动力90%股份，本公司的全资子公司浙江华意纵驰营销企划有限公司持有浙江视动力10%股份。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

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：	--	--	26,968.81	--	--	24,194.74
人民币	--	--	26,968.81	--	--	24,194.74

银行存款：	--	--	266,063,981.89	--	--	366,227,898.93
人民币	--	--	266,063,981.89	--	--	366,227,898.93
其他货币资金：	--	--	2,381.70	--	--	14,019.93
人民币	--	--	2,381.70	--	--	14,019.93
合计	--	--	266,093,332.40	--	--	366,266,113.60

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	322,739.70	49,121,289.00
商业承兑汇票	4,797,877.20	9,322,481.30
合计	5,120,616.90	58,443,770.30

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司无用于质押的应收票据。

(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

无

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
广州十长生化妆品有限公司	2014年01月17日	2014年07月17日	5,645,250.00	
上海华伊美化妆品有限公司	2014年04月03日	2014年10月03日	2,085,392.50	
湖南众昊药业有限责任公司	2014年04月03日	2014年10月03日	1,100,000.00	
深圳华润三九医药贸易有限公司	2014年04月22日	2014年07月22日	1,063,409.70	
深圳华润三九医药贸易有限公司	2014年05月26日	2014年08月26日	749,328.77	
合计	--	--	10,643,380.97	--

3、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								
账龄分析法组合	612,474,665.45	100.00%	31,509,315.25	5.14%	260,362,999.69	100.00%	13,873,222.63	5.33%
组合小计	612,474,665.45	100.00%	31,509,315.25	5.14%	260,362,999.69	100.00%	13,873,222.63	5.33%
合计	612,474,665.45	--	31,509,315.25	--	260,362,999.69	--	13,873,222.63	--

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	609,780,994.68	99.56%	30,489,049.72	255,867,084.63	98.27%	12,793,354.24
1 至 2 年	397,821.35	0.07%	39,782.14	2,848,396.96	1.09%	284,839.70
2 至 3 年	1,457,281.73	0.24%	437,184.52	763,753.71	0.29%	229,126.11
3 至 4 年	437,267.62	0.07%	218,633.81	482,446.44	0.19%	241,223.22
4 至 5 年	383,175.07	0.06%	306,540.06	383,192.95	0.15%	306,554.36
5 年以上	18,125.00	0.00%	18,125.00	18,125.00	0.01%	18,125.00
合计	612,474,665.45	--	31,509,315.25	260,362,999.69	--	13,873,222.63

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) 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
WPP 集团下属公司	非关联方	174,048,729.22	1 年以内	28.42%
阳狮集团下属公司	非关联方	164,017,089.34	1 年以内	26.78%
盟博广告（上海）有限公司	非关联方	63,975,776.84	1 年以内	10.45%
广东凯络广告有限公司	非关联方	33,144,864.77	1 年以内	5.41%
上汽通用汽车销售有限公司	非关联方	30,452,891.48	1 年以内	4.97%
合计	--	465,639,351.65	--	76.03%

(3) 其他说明

1) WPP集团下属公司包括群邑（上海）广告有限公司、智威汤逊-中乔广告有限公司、上海奥美广告有限公司和凯帝珂广告（上海）有限公司（本报附注以下皆同）。

2) 阳狮集团下属公司包括阳狮广告有限公司、盛世长城国际广告有限公司和上海李奥贝纳广告有限公司（本报附注以下皆同）。

4、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								
账龄分析法组合	10,744,629.57	100.00%	1,299,043.09	12.09%	9,761,960.28	100.00%	1,110,799.06	11.38%
组合小计	10,744,629.57	100.00%	1,299,043.09	12.09%	9,761,960.28	100.00%	1,110,799.06	11.38%
合计	10,744,629.57	--	1,299,043.09	--	9,761,960.28	--	1,110,799.06	--

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	7,667,382.63	71.36%	383,369.12	6,246,925.23	63.99%	312,346.27
1 至 2 年	1,479,873.74	13.77%	147,987.37	1,502,661.85	15.39%	150,266.19
2 至 3 年	155,000.00	1.44%	46,500.00	1,790,000.00	18.34%	537,000.00
3 至 4 年	1,442,373.20	13.43%	721,186.60	222,373.20	2.28%	111,186.60
合计	10,744,629.57	--	1,299,043.09	9,761,960.28	--	1,110,799.06

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) 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
浙江广播电视集团浙江卫视	3,500,000.00	保证金	32.58%
东海电影集团浙江广告有限公司	2,000,000.00	保证金	18.61%
杭州通源广告发展有限公司	1,350,000.00	保证金	12.56%
新华通讯社浙江分社	1,000,000.00	保证金	9.31%
上海市纺织原料公司	201,680.00	押金	1.88%
合计	8,051,680.00	--	74.94%

(3) 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
浙江广播电视集团浙江卫视	非关联方	3,500,000.00	1 年以内	32.58%
东海电影集团浙江广告有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	18.61%
杭州通源广告发展有限公司	非关联方	1,350,000.00	3-4 年	12.56%
新华通讯社浙江分社	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	9.31%
上海市纺织原料公司	非关联方	201,680.00	1 年以内	1.88%
合计	--	8,051,680.00	--	74.94%

5、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	100,416,516.60	92.69%	86,284,568.02	87.93%
1 至 2 年	7,462,625.67	6.89%	11,838,758.72	12.07%
2 至 3 年	259,005.74	0.24%		
3 年以上	196,028.21	0.18%		
合计	108,334,176.22	--	98,123,326.74	--

(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
上海东方娱乐传媒集团有限公司	非关联方	14,482,877.33	1 年以内	预付广告款
江苏省广播电视集团有限公司	非关联方	8,181,328.75	1 年以内	预付广告款
WPP 集团下属公司	非关联方	6,596,240.95	1 年以内	预付广告款
天视卫星传媒股份有限公司	非关联方	6,202,500.00	1 年以内	预付广告款
陕西省电视传媒运营有限责任公司	非关联方	5,074,890.54	1 年以内	预付广告款
合计	--	40,537,837.57	--	--

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税		32,739.28
投资理财款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	32,739.28

7、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：	10,848,465.39	1,667,001.47		10,662.30	12,504,804.56
通用设备	5,545,814.89	858,454.73		10,662.30	6,393,607.32
专用设备	2,784,910.00				2,784,910.00
运输工具	2,517,740.50	808,546.74			3,326,287.24
--	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：	7,181,548.26		852,047.61	10,129.20	8,023,466.67
通用设备	3,108,486.34		448,834.41	10,129.20	3,547,191.55
专用设备	2,167,465.69		264,566.92		2,432,032.61
运输工具	1,905,596.23		138,646.28		2,044,242.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,666,917.13	--			4,481,337.89
通用设备	2,437,328.55	--			2,846,415.77
专用设备	617,444.31	--			352,877.39
运输工具	612,144.27	--			1,282,044.73
通用设备		--			
专用设备		--			
运输工具		--			
五、固定资产账面价值合计	3,666,917.13	--			4,481,337.89
通用设备	2,437,328.55	--			2,846,415.77
专用设备	617,444.31	--			352,877.39
运输工具	612,144.27	--			1,282,044.73

本期折旧额 852,047.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

8、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
广告创意研发大楼工程	2,633,664.93		2,633,664.93	2,390,031.61		2,390,031.61

新华社高校影廊项目				200,495.30		200,495.30
办公楼装修	1,715,143.40			1,715,143.40		
零星项目	226,415.10			226,415.10		
合计	4,575,223.43			4,575,223.43	2,590,526.91	2,590,526.91

(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
广告创意研发大楼工程	10,502.02	2,390,031.61	243,633.32				设计阶段				自筹	2,633,664.93
新华社高校影廊项目		200,495.30	299,855.36		500,350.66	2.51%					自筹	
办公楼装修			1,715,143.40								自筹	1,715,143.40
零星项目			226,415.10								自筹	226,415.10
合计	10,502.02	2,590,526.91	2,485,047.18		500,350.66	--	--			--	--	4,575,223.43

9、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	7,192,419.00	315,555.56		7,507,974.56
商标权	200,000.00			200,000.00
办公软件	3,284,419.00	315,555.56		3,599,974.56
土地使用权	3,708,000.00			3,708,000.00
二、累计摊销合计	1,633,960.41	388,871.48		2,022,831.89
商标权	134,545.42	10,908.98		145,454.40
办公软件	1,357,274.99	340,882.50		1,698,157.49

土地使用权	142,140.00	37,080.00		179,220.00
三、无形资产账面净值合计	5,558,458.59	-73,315.92		5,485,142.67
商标权	65,454.58	-10,908.98		54,545.60
办公软件	1,927,144.01	-25,326.94		1,901,817.07
土地使用权	3,565,860.00			3,528,780.00
商标权				
办公软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	5,558,458.59	-73,315.92		5,485,142.67
商标权	65,454.58	-10,908.98		54,545.60
办公软件	1,927,144.01	-25,326.94		1,901,817.07
土地使用权	3,565,860.00	-37,080.00		3,528,780.00

本期摊销额 388,871.48 元。

10、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
浙江视动力影视娱乐有限公司	148,266.04			148,266.04	
杭州朗极科技有限公司	951,521.40			951,521.40	
合计	1,099,787.44			1,099,787.44	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末对商誉进行减值测试，商誉未见存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11、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	2,911,350.70		672,630.12		2,238,720.58	
证券报版面费		916,037.72	2,777.78		913,259.94	
灯箱费用		500,350.66	32,265.15		468,085.51	
合计	2,911,350.70	1,416,388.38	707,673.05		3,620,066.03	--

12、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	7,861,285.74	3,457,362.68
小计	7,861,285.74	3,457,362.68
递延所得税负债：		

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	31,445,142.93	13,829,450.72
小计	31,445,142.93	13,829,450.72

13、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	14,984,021.69	17,824,336.65			32,808,358.34
合计	14,984,021.69	17,824,336.65			32,808,358.34

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,152,851.64	48,286,782.00
合计	24,152,851.64	48,286,782.00

下一会计期间将到期的金额 24,152,851.64 元。

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付广告采购款	115,782,536.80	167,442,176.12
合计	115,782,536.80	167,442,176.12

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销售款	11,116,388.88	31,618,239.54
合计	11,116,388.88	31,618,239.54

17、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		28,538,384.62	28,538,384.62	
二、职工福利费		2,492,720.94	2,492,720.94	
三、社会保险费		5,576,192.47	5,576,192.47	
其中：医疗保险费		2,016,521.57	2,016,521.57	
基本养老保险费		2,944,635.57	2,944,635.57	
失业保险费		322,451.31	322,451.31	
工伤保险费		93,525.48	93,525.48	
生育保险费		199,058.54	199,058.54	
四、住房公积金		1,501,814.00	1,501,814.00	
六、其他	33,014.95	807,444.32	630,986.40	209,472.87
其中：1、职工教育经费		511,970.28	511,970.28	
2、工会经费	33,014.95	295,474.04	119,016.12	209,472.87
合计	33,014.95	38,916,556.35	38,740,098.43	209,472.87

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 209,472.87 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。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	15,029,029.15	9,465,609.77
企业所得税	12,211,234.36	8,478,934.34
个人所得税	2,424,242.07	302,334.46
城市维护建设税	1,164,195.26	1,043,394.81
教育费附加	633,709.01	497,287.51
地方教育附加	418,588.13	327,640.49
文化事业建设费	11,351,445.44	9,761,389.22
水利建设专项资金	360,593.97	218,115.84
印花税	247,573.98	194,029.26
土地使用税		22,498.50
合计	43,840,611.37	30,311,234.20

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	290,316.50	144,766.50
应付暂收款	9,893,772.72	8,744,450.21
其他	1,406,461.92	278,111.93
合计	11,590,551.14	9,167,328.64

20、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	72,968,000.00	12,351,509.00				12,351,509.00	85,319,509.00

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

2014年1月3日经中国证券监督管理委员会《关于核准思美传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2014〕31号）核准，公司发行新股数量为12,351,509股，每股发行价为25.18元，募集资金总额为311,010,996.62元，扣除相关发行费用后募集资金净额为275,590,177.11元，其中计入股本12,351,509.00元，计入资本公积（股本溢价）263,238,668.11元。该增资事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕9号）。上述增资事项已妥办工商变更登记手续。公司股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌上市。

21、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）	28,565,915.21	263,238,668.11		291,804,583.32
其他资本公积	28,001,636.30			28,001,636.30
合计	56,567,551.51	263,238,668.11		319,806,219.62

资本公积说明

本期增加均系公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）形成的股本溢价。

22、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	29,423,090.53			29,423,090.53
合计	29,423,090.53			29,423,090.53

23、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	351,181,457.25	--
调整后年初未分配利润	351,181,457.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,942,574.94	--
应付普通股股利	25,595,852.70	
期末未分配利润	357,528,179.49	--

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。

本年度发行新股前的滚存利润，经股东大会审议批准由新老股东共同享有。

24、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	933,647,012.38	714,586,210.62
营业成本	815,848,272.62	599,935,203.54

(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
广告业	933,647,012.38	815,848,272.62	714,586,210.62	599,935,203.54
合计	933,647,012.38	815,848,272.62	714,586,210.62	599,935,203.54

(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
电视广告	758,305,038.29	678,799,887.92	624,198,301.81	536,611,026.91
户外广告	57,099,562.09	53,660,600.35	31,533,101.58	25,370,826.68
其他广告	106,958,480.20	81,125,082.27	47,013,058.22	34,407,309.57
品牌管理	11,283,931.80	2,262,702.08	11,841,749.01	3,546,040.38
合计	933,647,012.38	815,848,272.62	714,586,210.62	599,935,203.54

(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
国内销售收入	933,647,012.38	815,848,272.62	714,586,210.62	599,935,203.54
合计	933,647,012.38	815,848,272.62	714,586,210.62	599,935,203.54

(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
WPP 集团下属公司	232,932,939.33	24.95%
阳狮集团下属公司	174,323,221.80	18.67%
盟博广告（上海）有限公司	86,249,903.99	9.24%
广东凯络广告有限公司	41,573,874.97	4.45%
百胜（中国）投资有限公司	37,337,122.68	4.00%
合计	572,417,062.77	61.31%

25、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		49,950.00	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	437,336.35	403,014.77	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	326,610.64	251,472.16	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	217,740.43	167,650.09	详见本财务报表附注税项之说明
合计	981,687.42	872,087.02	--

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	23,293,722.49	22,515,709.63
业务招待费	1,331,773.32	1,091,177.74
差旅费	1,172,962.33	832,967.73
办公费	458,662.43	329,282.52
其他	692,704.52	1,189,176.59
合计	26,949,825.09	25,958,314.21

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,084,626.61	17,202,492.45

税金(费)	3,723,190.73	4,100,671.60
租赁费	3,273,691.40	2,370,628.34
办公费	2,336,625.84	1,980,018.70
数据费	1,735,637.97	1,918,390.03
业务招待费	1,161,766.60	1,174,954.25
折旧	585,322.44	699,413.84
长期待摊费用摊销	707,673.05	147,500.04
无形资产摊销	388,871.48	312,443.55
差旅费	1,197,832.67	1,033,156.27
其他	2,170,768.09	2,069,867.79
合计	33,366,006.88	33,009,536.86

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-2,973,073.59	-742,037.09
手续费	97,371.11	67,885.20
合计	-2,875,702.48	-674,151.89

29、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
处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
合计		-500,000.00

30、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	17,824,336.65	6,316,657.65
合计	17,824,336.65	6,316,657.65

31、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
其中：固定资产处置利得	766.90	46,784.44	766.90
政府补助	3,000,000.00	640,000.00	3,000,000.00
园区补助	1,878,100.00	1,548,692.00	1,878,100.00
无法支付款项		31,686.75	
其他	4,204.78	12,128.20	4,204.78
合计	4,883,071.68	2,279,291.39	4,883,071.68

(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
2014 年第一批现代服务业发展项目资助资金	1,300,000.00		与收益相关	
思美传媒股份有限公司上市奖励资金	1,000,000.00		与收益相关	
2013 年杭州市第二批省级研发中心补助经费	500,000.00		与收益相关	
2013 年度第六批市文化创意产业专项资金	200,000.00		与收益相关	
上城区科技局科技经费资助款		10,000.00	与收益相关	
2012 年度第三批区科技经费		80,000.00	与收益相关	
2012 年度第三批市文化创意产业专项资金		100,000.00	与收益相关	
2012 年度第五批市文化创意产业专项资金		200,000.00	与收益相关	
2011 年度杭州市品牌奖励资金		100,000.00	与收益相关	
2012 年度经济发展贡献突出的企业经营团队表彰奖励		150,000.00	与收益相关	
合计	3,000,000.00	640,000.00	--	--

32、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
对外捐赠	582,000.00	273,000.00	582,000.00
水利建设专项资金	1,666,361.51	124,595.10	

其他	70,000.00		70,000.00
合计	2,318,361.51	397,595.10	652,000.00

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,558,567.34	15,282,677.35
递延所得税调整	-4,403,923.06	-1,621,346.00
合计	12,154,644.28	13,661,331.35

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,942,574.94
非经常性损益	B	3,173,303.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	28,769,271.18
期初股份总数	D	72,968,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	12,351,509
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	83,260,924.17
基本每股收益	$M=A / L$	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

35、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
收回质押的定期存款	27,468,060.00
收到其他公司往来	511,700.00
收回保证金及押金	688,000.00
收到政府补助	3,000,000.00
收到的园区补助	1,878,100.00
利息收入	2,968,704.21
其他	182,782.97
合计	36,697,347.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付保证金及押金	3,010,000.00
支付其他公司往来	2,000,000.00
支付数据信息费	1,670,579.05
支付的业务招待费	2,493,539.92
支付的办公费	2,751,921.27
支付的差旅费	2,370,795.00
支付的租赁费	2,323,451.67
其他	4,349,739.47
合计	20,970,026.38

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的投资理财款	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的老股转让款	219,519,146.81
合计	219,519,146.81

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的老股转让款	219,519,146.81
支付的上市中介费	7,140,819.51
合计	226,659,966.32

36、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	31,962,652.09	36,888,928.17
加：资产减值准备	17,824,336.65	6,316,657.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	852,047.61	933,873.86
无形资产摊销	388,871.48	312,443.55
长期待摊费用摊销	707,673.05	147,500.04
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）	-766.90	-46,784.44
投资损失（收益以“-”号填列）		500,000.00

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,403,923.06	-1,621,346.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-282,597,736.70	-113,412,229.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,734,573.69	-19,002,884.44
经营活动产生的现金流量净额	-318,001,419.47	-88,983,841.40
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	266,093,332.40	221,230,426.75
减：现金的期初余额	338,798,053.60	306,737,869.45
现金及现金等价物净增加额	-72,704,721.20	-85,507,442.70

（2）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	266,093,332.40	338,798,053.60
其中：库存现金	26,968.81	24,194.74
可随时用于支付的银行存款	266,063,981.89	338,759,838.93
可随时用于支付的其他货币资金	2,381.70	14,019.93
三、期末现金及现金等价物余额	266,093,332.40	338,798,053.60

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司控股股东、实际控制人为朱明虬，本公司控股股东、实际控制人所持公司股份在报告期内无变化。

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
上海魄力广告传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	程晓文	广告业	1,000 万元	100.00%	100.00%	68870282-7
上海求真广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	朱明虬	广告业	200 万元	100.00%	100.00%	66781403-7
广州飞睿广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	虞军	广告业	200 万元	100.00%	100.00%	06111114-2
浙江华意纵驰营销企划	控股子公司	有限责任公司	杭州市	朱明虬	广告业	1,000 万元	100.00%	100.00%	74204876-7

有限公司									
南京全力广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	朱明虬	广告业	50 万元	100.00%	100.00%	74237817-6
浙江视动力影视娱乐有限公司	控股子公司	有限责任公司	金华市	朱明虬	计算机服务业	500 万元	75.00%	100.00%	79963814-3
杭州朗极科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	朱明虬	广告业	400 万元	100.00%	75.00%	55792428-6

九、承诺事项

1、重大承诺事项

1)根据2013年12月4日公司第三届董事会第二次会议决议和2013年第二次临时股东大会决议，本公司决定向中国证监会申请首次公开发行股票并上市，募集资金扣除发行费用后，拟投资于“媒介传播研发中心”项目和“扩大媒介代理规模”项目。“媒介传播研发中心”项目投资总额为7,559.00万元，“扩大媒介代理规模”项目投资总额为20,000.00万元。

2)经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	3,737,736.52
1-2年	3,420,304.53
2-3年	2,199,328.67
3年以上	10,160,898.46
小 计	19,518,268.18

2、前期承诺履行情况

募集资金使用情况

项 目	项目投资总额 (万元)	募集资金承诺投资 (万元)	实际已投入资金 (万元)
媒介传播研发中心	7,559.00	7,559.00	2,361.38
扩大媒介代理规模	20,000.00	20,000.00	11,992.22
合 计	27,559.00	27,559.00	14,353.60

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据2014年7月18日第三届董事会第七次会议决议，公司审议通过了《关于设立浙江思美广告有限公司（以工商核准为准）的议案》，公司以自有资金出资，持有100%股份，注册资本1,000万元。

十一、其他重要事项

1、其他

本公司股东吴红心将其持有公司440,000股股份以股票质押式回购交易的方式质押给东莞证券有限责任公司，初始交易日为2014年2月20日，回购交易日为2015年2月20日。

十二、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								
账龄分析法组合	518,077,708.81	100.00%	26,744,411.50	5.16%	221,951,246.76	100.00%	11,927,603.90	5.37%
组合小计	518,077,708.81	100.00%	26,744,411.50	5.16%	221,951,246.76	100.00%	11,927,603.90	5.37%
合计	518,077,708.81	--	26,744,411.50	--	221,951,246.76	--	11,927,603.90	--

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 年以内小计	515,484,162.34	99.50%	25,774,208.12	217,555,456.00	98.02%	10,877,772.80
1 至 2 年	397,821.35	0.08%	39,782.14	2,848,396.96	1.28%	284,839.70
2 至 3 年	1,457,281.73	0.28%	437,184.52	663,629.41	0.30%	199,088.82
3 至 4 年	337,143.32	0.07%	168,571.66	482,446.44	0.22%	241,223.22
4 至 5 年	383,175.07	0.07%	306,540.06	383,192.95	0.17%	306,554.36

5 年以上	18,125.00	0.00%	18,125.00	18,125.00	0.01%	18,125.00
合计	518,077,708.81	--	26,744,411.50	221,951,246.76	--	11,927,603.90

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) 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
WPP 集团下属公司	非关联方	174,048,729.22	1 年以内	33.60%
阳狮集团下属公司	非关联方	119,350,110.04	1 年以内	23.04%
盟博广告（上海）有限公司	非关联方	50,324,689.45	1 年以内	9.71%
上海魄力广告传媒有限公司	子公司	47,345,995.21	1 年以内	9.14%
上海求真广告有限公司	子公司	29,976,609.50	1 年以内	5.79%
合计	--	421,046,133.42	--	81.28%

(3) 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
上海魄力广告传媒有限公司	子公司	47,345,995.21	9.14%
上海求真广告有限公司	子公司	29,976,609.50	5.79%
浙江华意纵驰营销企划有限公司	子公司	1,891,893.91	0.37%
杭州朗极科技有限公司	子公司	1,379,596.89	0.27%
浙江视动力影视娱乐有限公司	子公司	500,000.00	0.10%
合计	--	81,094,095.51	15.67%

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								
账龄分析法组合	10,143,716.74	100.00%	1,257,731.46	12.40%	7,847,517.01	100.00%	1,006,957.89	12.83%
组合小计	10,143,716.74	100.00%	1,257,731.46	12.40%	7,847,517.01	100.00%	1,006,957.89	12.83%
合计	10,143,716.74	--	1,257,731.46	--	7,847,517.01	--	1,006,957.89	--

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	7,291,789.80	71.88%	364,589.49	4,494,861.96	57.28%	224,743.10
1 至 2 年	1,254,553.74	12.37%	125,455.37	1,340,281.85	17.08%	134,028.19
2 至 3 年	155,000.00	1.53%	46,500.00	1,790,000.00	22.81%	537,000.00
3 至 4 年	1,442,373.20	14.22%	721,186.60	222,373.20	2.83%	111,186.60
合计	10,143,716.74	--	1,257,731.46	7,847,517.01	--	1,006,957.89

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) 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
浙江广播电视集团浙江卫视	非关联方	3,500,000.00	1 年以内	34.50%
东海电影集团浙江广告有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	19.72%
杭州通源广告发展有限公司	非关联方	1,350,000.00	3-4 年	13.31%
新华通讯社浙江分社	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	9.86%

北京百度网讯科技有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.97%
合计	--	8,050,000.00	--	79.36%

(3) 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
上海魄力广告传媒有限公司	子公司	64,857.84	0.64%
上海求真广告有限公司	子公司	44,259.84	0.44%
南京全力广告有限公司	子公司	239.00	0.00%
浙江华意纵驰营销企划有限公司	子公司	180.00	0.00%
合计	--	109,536.68	1.08%

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
浙江华意纵驰营销企划有限公司	成本法	3,586,916.99	3,586,916.99		3,586,916.99	100.00%	100.00%				
南京全力广告有限公司	成本法	1,294,300.80	1,294,300.80		1,294,300.80	95.00%	95.00%				
浙江视动力影视娱乐有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00%	90.00%				
上海求真广告有限公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	95.00%	95.00%				
上海魄力广告传媒有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
杭州朗极科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	75.00%	75.00%				
广州飞睿广告有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	26,281,217.79	26,281,217.79		26,281,217.79	--	--	--			

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	795,937,503.12	569,965,949.40
合计	795,937,503.12	569,965,949.40
营业成本	727,208,594.10	493,268,977.32

(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
广告业	795,937,503.12	727,208,594.10	569,965,949.40	493,268,977.32
合计	795,937,503.12	727,208,594.10	569,965,949.40	493,268,977.32

(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
电视广告	637,468,936.34	593,206,404.92	484,713,378.40	430,990,573.24
户外广告	52,467,812.09	50,635,261.34	31,417,518.38	25,288,302.41
其他广告	101,177,734.27	81,275,673.89	42,240,473.43	33,413,375.85
品牌管理	4,823,020.42	2,091,253.95	11,594,579.19	3,576,725.82
合计	795,937,503.12	727,208,594.10	569,965,949.40	493,268,977.32

(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
国内销售收入	795,937,503.12	727,208,594.10	569,965,949.40	493,268,977.32
合计	795,937,503.12	727,208,594.10	569,965,949.40	493,268,977.32

(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
WPP 集团下属公司	232,932,939.33	29.27%
阳狮集团下属公司	119,190,174.56	14.97%
上海求真广告有限公司	75,207,488.73	9.45%
盟博广告（上海）有限公司	68,107,395.98	8.56%
上海魄力广告传媒有限公司	57,286,784.35	7.20%
合计	552,724,782.95	69.45%

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
处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
合计		-500,000.00

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	15,336,794.91	26,385,726.69
加：资产减值准备	15,067,581.17	3,566,263.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,415.16	582,778.79
无形资产摊销	309,945.24	238,620.79
长期待摊费用摊销	541,761.83	
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）	-766.90	-46,784.44
投资损失（收益以“-”号填列）		500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,704,201.91	-917,443.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,683,202.49	-59,178,865.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,382,500.82	-8,473,448.10

经营活动产生的现金流量净额	-274,917,173.81	-37,343,152.11
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	255,198,823.56	177,600,666.87
减: 现金的期初余额	282,469,074.48	210,380,261.45
现金及现金等价物净增加额	-27,270,250.92	-32,779,594.58

十三、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)	766.90	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,230,304.78	
减: 所得税影响额	1,057,767.92	
合计	3,173,303.76	--

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、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	4.23%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81%	0.35	0.35

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	5,120,616.90	58,443,770.30	-91.24%	票据结算客户投放量减少所致
应收账款	580,965,350.20	246,489,777.06	135.70%	二季度4A客户投放增长所致
在建工程	4,575,223.43	2,590,526.91	76.61%	本期装修工程增加所致
递延所得税资产	7,861,285.74	3,457,362.68	127.38%	本期资产减值准备计提增加所致
应付票据	24,152,851.64	48,286,782.00	-49.98%	供应商减少票据结算所致

应付账款	115,782,536.80	167,442,176.12	-30.85%	本期增加了需预付广告款的省外媒体投放量
预收账款	11,116,388.88	31,618,239.54	-64.84%	上期新增客户预收款均已投放广告
应交税费	43,840,611.37	30,311,234.20	44.63%	本期业务量增加, 增值税等税费相应增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	933,647,012.38	714,586,210.62	30.66%	主要系随着公司的业务规模扩大, 相应的广告代理收入、成本增加所致
营业成本	815,848,272.62	599,935,203.54	35.99%	
财务费用	-2,875,702.48	-674,151.89	326.57%	募集资金到位, 相应利息收入增加
资产减值损失	17,824,336.65	6,316,657.65	182.18%	主要系应收账款余额增加相应坏账准备增加较多所致
营业外收入	4,883,071.68	2,279,291.39	114.24%	政府补助及园区补助增加所致
营业外支出	2,318,361.51	397,595.10	483.10%	对外捐赠和水利建设专项资金增加所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有法定代表人签名的2013年年度报告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。