

 **SIMEI** 思美传媒
思美传媒股份有限公司
2014 年年度报告

2015 年 04 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以现有总股本**87,989,509.00**股为基数，向全体股东每**10**股派发现金红利**1.50**元（含税），送红股**0**股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	52
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录.....	120

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
首创投资	指	杭州首创投资有限公司
阳狮集团	指	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。
WPP 集团	指	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。

重大风险提示

不适用

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	杭州市南复路 59 号		
注册地址的邮政编码	310008		
办公地址	杭州市虎玉路 41 号八卦田公园正大门内		
办公地址的邮政编码	310008		
公司网址	http://www.simei.cc		
电子信箱	IR@simei.cc		

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	0571-86588028	0571-86588028
电子信箱	IR@simei.cc	IR@simei.cc

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn （巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	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	2007 年 12 月 27 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
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 6—10 层
签字会计师姓名	胡燕华、王晓敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	汪怡、孔海燕	2014.1.23-2016.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,150,761,318.31	1,638,485,095.92	31.27%	1,443,974,223.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,819,286.34	84,088,324.28	-15.78%	94,520,502.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,764,057.13	80,768,819.52	-19.82%	89,307,729.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	-372,196,337.16	31,723,157.85	-1,273.26%	69,229,156.32
基本每股收益（元/股）	0.84	1.15	-26.96%	1.3
稀释每股收益（元/股）	0.84	1.15	-26.96%	1.3
加权平均净资产收益率	9.04%	17.96%	-8.92%	24.72%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,193,259,918.38	797,291,291.65	49.66%	574,453,396.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	830,953,710.04	510,140,099.29	62.89%	426,051,775.01

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.8049
---------------------	--------

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	7,729.28	-462,806.06	-70,509.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,238,775.30	3,550,000.00	4,728,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,515.07			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,798,450.34	1,338,812.40	2,292,074.28	
减：所得税影响额	2,013,590.24	1,109,406.71	1,533,091.13	
少数股东权益影响额（税后）	-349.46	-2,905.13	204,500.00	
合计	6,055,229.21	3,319,504.76	5,212,773.39	--

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

报告期内，公司在年初既定战略方针的指导下，以更好的满足客户需求为导向，以卓越的传播效果为标准，不断提升媒介策划水平，优化传统媒体布局，强化直客开发力度，使公司核心业务竞争力和市场占有率节节提升，主营业务增量明显。

2014年度实现营业收入215,076.13万元，同比增长31.27%；营业利润9,103.48万元，同比下降14.28%；归属于上市公司股东净利润7,081.93万元，同比下降15.78%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司电视广告营业收入为17.19亿元，同比增长19.56%；户外广告营业收入1.38亿元，同比增长89.03%；品牌管理营业收入0.21亿元，同比减少11.30%；其他广告营业收入2.73亿元，同比增加161.86%。电视广告、户外广告、互联网广告受到市场竞争及区域拓展等因素的影响，毛利率比2013年有所下降，品牌管理业务毛利率比2013年有所提升。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（1）电视广告业务

报告期内，公司电视广告业务收入同比增长19.56%，主要得益于公司整体比稿能力的不断提升、顺应媒介环境变化的趋势并及时对媒介代理资源进行优化调整。

公司整体比稿能力不断提升。受益于上市品牌红利的释放与资金实力的增强，业务比稿机会大幅增长，并成功把握住了部分机会，顺利的赢得了吉利、淘宝、一汽马自达等重大客户，直接客户占营业收入的比例相比2013年大幅增长，媒介代理业务呈现出高速发展的良好态势。

（2）户外广告业务

公司的自有资源与户外媒介代理平台运营越发成熟，作为一类稳定的媒介，在报告期内，为公司大客户的整合营销发挥了重要作用，并通过自销与代理相结合的模式，同比实现了89.03%的增长。

（3）品牌管理业务

报告期内，公司品牌管理部门凭借对行业的深度理解，为客户提供产品设计、品牌维护、危机公关、制定品牌战略、担任营销顾问等多元化的服务内容，赢得了友邦吊顶、贵阳银行、凯蒂猫主题公园等优质客户，从行业上丰富了客户的结构，为后续获取家居、金融、旅游等高潜力行业大客户奠定了基础，同时在参与大客户的全案比稿中也更好的发挥了协同作用，提升了公司的比稿竞争力。

（4）互联网广告业务

互联网广告业务是思美未来最具核心竞争力的业务之一，该业务板块的发展将会为公司带来更多的发展机会和增长空间。报告期内，公司互联网业务以综合性互联网营销服务为发展方向，互联网视频投放为主要突破口，其他互联网营销服务协调发展。2014年实现互联网广告业务收入4,993万元，同比实现了142%的增长。

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、收入

说明

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
广告业		2,150,761,318.31	100.00%	1,638,485,095.92	100.00%	31.27%
小计		2,150,761,318.31	100.00%	1,638,485,095.92	100.00%	31.27%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
电视广告		1,718,932,093.58	79.92%	1,437,772,086.82	87.75%	19.56%
户外广告		137,876,810.47	6.41%	72,939,165.69	4.45%	89.03%
其他广告		273,138,032.10	12.70%	104,306,602.46	6.36%	161.86%
品牌管理		20,814,382.16	0.97%	23,467,240.95	1.43%	-11.30%
小计		2,150,761,318.31	100.00%	1,638,485,095.92	100.00%	31.27%

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

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,235,495,920.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.44%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	WPP 集团下属公司	409,046,459.29	19.02%
2	阳狮集团下属公司	389,854,590.05	18.13%
3	盟博广告（上海）有限公司	166,996,389.84	7.76%
4	阿里巴巴（中国）有限公司和支付宝（中国）网络技术有限公司	161,909,677.37	7.53%
5	浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	107,688,803.92	5.00%

合计	--	1,235,495,920.47	57.44%
----	----	------------------	--------

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告业		1,891,112,834.18	100.00%	1,406,432,420.09	100.00%	34.46%
小计		1,891,112,834.18	100.00%	1,406,432,420.09	100.00%	34.46%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电视广告		1,529,539,414.94	80.88%	1,259,312,762.45	89.54%	21.46%
户外广告		129,327,742.87	6.84%	64,070,455.09	4.56%	101.85%
其他广告		228,800,097.41	12.10%	78,116,266.60	5.55%	192.90%
品牌管理		3,445,578.96	0.18%	4,932,935.95	0.35%	-30.15%
小计		1,891,112,834.18	100.00%	1,406,432,420.09	100.00%	34.46%

说明

报告期内，电视广告的投放比例有所下降，户外广告和其他广告的投放比例有所上升，品牌管理业务由于基数较小且总量略有下滑，占营业成本比重明显下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	971,810,922.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.39%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	浙江广播电视集团	643,896,031.77	34.05%
2	上海东方娱乐传媒集团有限公司	109,948,302.69	5.82%
3	宁波广播电视集团	79,473,546.05	4.20%
4	江苏广播电视集团	76,399,447.75	4.04%
5	杭州文化广播电视集团	62,093,593.93	3.28%
合计	--	971,810,922.19	51.39%

4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
销售费用	60,136,448.01	49,220,646.13	22.18%
管理费用	77,634,302.67	65,222,864.17	19.03%
财务费用	-5,105,620.05	1,219,405.03	-518.70%

销售费用2014年度较2013年度增长22.18%，管理费用2014年度较2013年度增长19.03%，主要系公司业务规模扩大，提升服务质量，加强了高端人才引进，同时加强了互联网以及品牌管理的人员布局，因此人工成本增加。

财务费用2014年度较2013年度减少518.70%，主要系本期公司加强对货币资金的管理，增加利息收入所致。

5、研发支出

公司研发投入的主要目的是以建立本土领先的媒介传播技术研究体系，进一步提高公司媒介代理业务的专业水平和运营效率。目前，“媒介传播研发中心项目”已经完成，能够有力地推动公司在媒介代理业务上的技术进步，增强公司在媒介代理业务上的技术竞争力，服务于公司的业务拓展。

2014年研发支出	占本期末净资产比例	占本期营业收入比例
11,773,846.73	1.42%	0.55%

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,673,345,688.80	1,581,123,313.71	5.83%
经营活动现金流出小计	2,045,542,025.96	1,549,400,155.86	32.02%
经营活动产生的现金流量净额	-372,196,337.16	31,723,157.85	-1,273.26%
投资活动现金流入小计	2,037,952.33	5,569,814.62	-63.41%
投资活动现金流出小计	10,312,726.08	5,232,788.32	97.08%
投资活动产生的现金流量净额	-8,274,773.75	337,026.30	-2,555.23%
筹资活动现金流入小计	503,030,143.43		
筹资活动现金流出小计	252,635,819.02		
筹资活动产生的现金流量净额	250,394,324.41		
现金及现金等价物净增加额	-130,076,786.50	32,060,184.15	-505.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量变动，系公司收入规模扩大，新增投放量导致期末应收账款余额增加所致。

投资活动产生的现金流量变动，系公司办公楼装修及购买固定资产所致。

筹资活动产生的现金流量变动，系公司 2014 年在深交所上市筹得募集资金所致。

报告期内公司经营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，公司经营现金流量与本年度净利润存在重大差异，主要系公司收入规模扩大，新增投放量导致期末应收账款余额增加所致。

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	2,150,761,318.31	1,891,112,834.18	12.07%	31.27%	34.46%	-2.09%
小计	2,150,761,318.31	1,891,112,834.18	12.07%	31.27%	34.46%	-2.09%
分产品						
电视广告	1,718,932,093.58	1,529,539,414.94	11.02%	19.56%	21.46%	-1.39%
户外广告	137,876,810.47	129,327,742.87	6.20%	89.03%	101.85%	-5.96%
其他广告	273,138,032.10	228,800,097.41	16.23%	161.86%	192.90%	-8.88%
品牌管理	20,814,382.16	3,445,578.96	83.45%	-11.30%	-30.15%	4.47%
小计	2,150,761,318.31	1,891,112,834.18	12.07%	31.27%	34.46%	-2.09%
分地区						
国内媒介	2,150,761,318.31	1,891,112,834.18	12.07%	31.27%	34.46%	-2.09%
小计	2,150,761,318.31	1,891,112,834.18	12.07%	31.27%	34.46%	-2.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	208,721,267.1	17.49%	366,266,113.60	45.94%	-28.45%	系公司经营规模扩大，应收账款账

	0					期未到导致。
应收账款	834,222,761.82	69.91%	246,489,777.06	30.92%	38.99%	系公司业务规模扩大,新增投放量导致。
固定资产	3,888,542.51	0.33%	3,666,917.13	0.46%	-0.13%	系购买办公用设备所致。
在建工程	7,538,854.04	0.63%	2,590,526.91	0.32%	0.31%	系公司老办公楼装修所致。
递延所得税资产	11,323,137.33	0.95%	3,457,362.68	0.43%	0.52%	系应收账款增加所引起的坏账计提同时增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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		
应付账款	236,843,913.68	19.85%	167,442,176.12	21.00%	-1.15%	系公司业务规模扩大,相应的媒体采购增加导致。
预收款项	10,263,986.76	0.86%	31,618,239.54	3.97%	-3.11%	系公司对新开拓的客户按合同规定减少预收款所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司拥有多年的全行业服务经验，在客户、技术、品牌、综合服务、人力资源、业务规模等方面构筑了立体的核心竞争优势，确保了公司较强的市场竞争力和业务盈利能力。报告期内，公司的核心竞争实力未发生改变，主要体现在以下几个方面：

1) 信息技术优势

公司紧随广告行业信息化和数字化的发展趋势，通过加大研发投入，目前已经获得十二项软件著作权，有效提升了客户广告的投放效果，支撑了公司业务规模的扩充，为思美的迅速崛起积累了深厚的技术基础。

2) 综合服务优势

公司为客户提供从品牌策划、广告创意、广告设计到媒介策划、媒介购买和监测评估等全方位一体的服务，以显著的规模效应及集约化采购平台，持续赢得了客户的信赖。

3) 内控管理优势

公司以建立健全的内控管理体系为目标，引进战略-绩效-预算一体化管理体系，不断增强内部控制力度，并自主研发了思美移动办公系统，极大的提升了工作效率，并在系统中对公司业务流程、财务流程、内控流程，采购流程进行优化，客户、合同等情况也得到了有效的监控管理，进一步加强了公司内部控制体系的建设和完善。

4) 人才梯队建设优势

公司注重人才培养和人才引进相结合的人才梯队发展策略，逐步优化人力资源培育体系，在有计划、有重点、有步骤地培养核心中层管理人员的同时，公司还重点引进具有国际化专业背景的中、高级人才，实施人才激励政策，使人才引进、人才培养、人才激励相结合，不断提高员工的积极性和创造性，为公司的长期可持续发展打下坚实的人才基础。

六、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

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

√ 适用 □ 不适用

(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	27,559.02
报告期投入募集资金总额	22,582.97
已累计投入募集资金总额	22,582.97
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	
经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)31号文核准,公司于2014年1月23日公开发行人民币普通股股票21,329,878股,其中老股发售数量为8,978,369股,新股发行数量为12,351,509股,发行价为每股人民币25.18元,募集资金总额311,010,996.62元,扣除发行费用35,420,819.51元,募集资金净额为275,590,177.11元。该项募集资金已于2014年1月6日全部到位,已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具天健验(2014)9号《验资报告》。截至2014年12月31日止,募集资金账户余额为51,852,105.70元(其中募集资金50,350,791.00元,专户存储累计利息扣除手续费净额1,501,314.70元)。公司累计使用募集资金225,829,744.50元,其中置换先期已投入募集资金项目的自筹资金21,913,800.00元,直接投入募集资金项目募集资金203,915,944.50元。	

(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										
1.媒介传播研发中心项目	否	7,559	7,559	2,523.92	2,523.92	33.39%	2016年12月31日	0		否

2.扩大媒介代理规模项目	否	20,000	20,000	20,059.05	20,059.05	100.30%		1,103.01	是	否
承诺投资项目小计	--	27,559	27,559	22,582.97	22,582.97	--	--	1,103.01	--	--
超募资金投向										
合计	--	27,559	27,559	22,582.97	22,582.97	--	--	1,103.01	--	--
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。截至 2014 年 12 月 31 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《专项鉴证报告》（天健审〔2014〕2909 号）。									
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	“媒介传播研发中心项目”尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，按原计划使用。									
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、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
浙江华意纵驰营销企划有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、代理国内各类广告；市场营销策划，经济信息咨询	1000 万元	19,836,397.39	18,866,339.23	16,987,076.61	4,328,417.26	4,029,094.56
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	2,686,835.26	2,614,993.41	8,263,146.21	527,642.62	208,061.86
浙江视动力影视娱乐有限公司	子公司	传媒业	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；企业形象策划；会展会务服务；制作、代理、发布：国内各类户外广告及影视广告	500 万元	10,997,470.21	10,081,200.44	1,530,716.98	408,915.87	319,482.21
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，文化艺术交流与策划	200 万元	88,531,688.56	14,076,349.18	256,319,587.85	13,039,094.47	10,409,757.36
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，	1000 万元	245,245,600.89	44,241,907.81	1,021,247,410.19	37,557,338.16	29,226,065.06

			商务咨询, 会展会务服务, 计算机系统集成, 计算机软硬件领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询						
杭州朗极科技有限公司	子公司	传媒业	服务: 计算机软硬件、信息技术、电子产品、通信自动化设备、机械设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转化, 设计、制作、代理、发布国内广告, 经济信息咨询 (除商品中介); 销售 (含网上销售): 计算机软硬件, 通信产品, 电子产品, 机械设备	400 万元	5,529,465.19	3,810,521.79	19,164,369.92	2,866,599.20	2,640,854.13
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; 经济信息咨询服务	200 万元	2,044,215.73	2,033,830.82	0.00	25,312.31	22,781.08
浙江思美广告有限公司	子公司	传媒业	设计、制作、代理、发布	1000 万元	13,671,387.22	10,421,431.67	3,276,465.09	565,185.36	421,431.67

			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，经济信息咨询咨询服务						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）未来发展趋势

1. 国家大力支持文化产业发展带来的政策机遇

近年来，国家大力倡导文化产业发展，明确指出文化产业将成为国民经济的支柱性产业，为促进经济持续健康发展发挥重要作用。2014年，国务院发布《推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》中提出了未来文化产业发展的具体目标，即到2020年，文化创意和设计服务的先导产业作用更加强化，与相关产业全方位、深层次、宽领域的融合发展格局基本建立，文化创意和设计服务增加值占文化产业增加值的比重明显提高。这其中，我们看到国家大力倡导文化产业发展，文化产业前景一片向好，公司将借助文化产业大力发展这一重大机遇，打造文化创意核心竞争力，迅速提升服务质量与企业形象。

2、以互联网为基础的数字内容产业发展空间巨大

国务院发布的《推进文化创意和设计服务与相关产业融合发展的若干意见》还明确指出，要加快数字内容产业发展，推动文化产品和服务的生产、传播、消费的数字化、网络化进程，强化文化对信息产业的内容支撑。大力推动传统文化单位发展互联网新媒体，推动传统媒体和新兴媒体融合发展，提升先进文化互联网传播吸引力。全面推进三网融合，推动下一代广播电视网和交互式网络电视等服务平台建设。在此背景下，公司将继续把握行业发展带来的发展机遇，加大以互联网为基础新媒体业务的发展，打造拥有数据分析技术的互联网广告整体方案。

（二）未来发展战略

公司以“提供合理传播方案、提升客户品牌价值”为发展宗旨，秉承“国际标准、中国创造”的经营哲学，坚持“细节成就经典”的服务理念，继续做好主营业务，并逐渐形成以媒介代理、品牌管理、新媒体为主的业务态势，注重公司各业务板块之间的协同发展，不断提高媒介策划能力和媒介采购的规模优势，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。

（三）2015年经营计划

2015年，公司采取内生与外延相结合的发展模式，在做大做强公司主营业务的基础上，积极寻找新的发展方向，集中精力布局外延式发展。

1、完善内生式发展布局。内生性增长方面，公司将继续完善数字、创意、媒介、户外、影视全产业链营销服务。其中，传统媒介代理业务要进一步做大做精，不断优化媒介策略，加强直客开发力度，逐渐提升媒介代理的核心竞争力，在规模化、集约化的基础上不断提高盈利能力。

2、积极寻求外延式增长。外延式增长是增加公司实力、补足业务短板的重要手段。2014年公司已顺利上市，未来公司将会借助上市契机，利用资金平台及资本市场带来优势条件，继续在产业链上下游寻找优质企业，推动公司在整个营销产业链的战略布局。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）重要内容提示

1、本次会计政策变更是思美传媒股份有限公司（以下简称“公司”）按照中国财政部2014年颁布和修订的企业会计准则，对公司会计政策进行相应变更。

2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前公司执行财政部于 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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

根据财政部的规定，公司自上述文件规定的起始日开始执行上述新修订和新颁布的会计准则，本次准则修订未涉及部分，公司仍采用财政部于 2006 年 2 月15 日颁布的相关会计准则及有关规定。

4、会计政策变更日期

根据规定，公司自上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33号——合并财务报表》、《企业会计准则第 37号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则41号——在其他主体中权益的披露》和《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉》的情况：公司本次会计政策变更之前财务报表中关于长期股权投资、职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排、在其他主体中权益的披露、金融工具列报的相关业务及事项，从以上文件规定的起始日起按上述准则的规定进行核算与披露。因新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司 2013年度及2014 年度的经营成果、现金流量金额产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期因公司出资设立全资子公司，导致合并报表范围增加了浙江思美广告有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年分配方案为：

2013年2月25日，经公司2012年度股东大会审议通过：公司截至2012年12月31日未分配利润为272,718,606.68元，为保证公司2013年度资金充裕，超额完成既定目标,实现持续发展，分配方案为：不分配、不转增。

公司2013年分配方案为：

2014年5月16日，经公司2013年度股东大会审议通过：以2014年1月23日总股本85,319,509股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），共分配现金股利25,595,852.70元，剩余未分配利润转入下一年度。

2014年分配预案为：

拟以现有总股本87,989,509.00股为基数，每10股派发现金股利1.50元（含税），本次股利分配总额为13,198,426.35元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。2014年利润分配预案需经2014年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	13,198,426.35	70,819,286.34	18.64%		
2013年	25,595,852.70	84,088,324.28	30.44%		
2012年	0.00	94,520,502.65	0.00%		

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	87,989,509

现金分红总额（元）（含税）	13,198,426.35
可分配利润（元）	306,348,278.25
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的本公司 2014 年度财务报表，本公司（母公司）2014 年度实现净利润 130,689,240.30 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，按 2014 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 13,068,924.03 元，加上上年未分配利润 214,323,814.68 元，扣减已分配 2013 年度利润 25,595,852.70 元，截止 2014 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 306,348,278.25 元。2015 年 4 月 17 日，本公司董事会第三届十四次会议审议通过《公司 2014 年度利润分配预案》，以现有总股本 87,989,509.00 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），本次股利分配总额为 13,198,426.35 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司秉承回馈社会，报答社会的理念，将社会责任意识贯穿于企业发展的各个环节，追求企业与股东、员工、客户、社会等相关各方的和谐发展，遵章守法，规范经营，坚决拒绝发布虚假广告损害消费者权益，并持续关注自身肩负的社会责任，诚实守信，依法纳税，努力实现经济价值和社会价值的和谐统一。

1、业绩稳步增长，重视股东回报

股东是企业生存的重要生命线，股东的认可是保持企业永续发展的根源，保障股东权益是公司的义务和职责。报告期内，根据《公司法》、《证券法》及《股东大会议事规则》等法律法规，公司不断完善法人治理结构。公司通过建立健全的内部控制体系，规范公司运作，提高信息披露质量，加强投资者关系管理，以便进一步提升公司的治理水平，维护投资者特别是中小投资者的合法权益。报告期内，公司在经营业绩稳步增长的同时，重视对投资者的合理回报，制定出相对稳定的利润分配政策和分红方案。

2、完善用人机制，维护员工合法权益

公司始终将员工作为持续发展的根基与创新发展的动力源泉，努力创建和维护员工与公司之间稳定和和谐的关系是公司社会责任的重要体现。报告期内，公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的规定，完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和员工的个人权益。同时，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

3、提高客户服务水平，积极维护客户权益

报告期内，公司遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建企业与客户的战略合作伙伴关系，通过提供从品牌策划、广告创意、广告设计到媒介策划、媒介购买等全方位一体的服务来不断满足客户的需求。注重沟通与协调，全方面的维护客户的利益，增加客户的粘性，从而实现企业的自身价值和社会责任。

4、积极热衷公益事业，传递正能量

公司积极主动承担社会责任，重视公益广告的设计、制作与发布。2011年起，公司独家代理杭州公共自行车停车亭、自行车车身广告和所有的画面的制作，自费制作了大量的公益广告，为杭城绿色出行、

环保公益事业做出了自己的贡献。

同时，参与扶贫开发、捐资助学等社会公益事业，推动社区进步，向社会传递正能量。报告期内，公司积极参加以“社会各界送温暖、困难群众沐春风”为主题的“春风行动”，救助困难家庭，资助贫困学生，参加“联乡结村”活动，开展“爱在那曲”公益专项活动，为社会公益事业自觉、自愿地履行公司应尽的社会责任。

思美传媒一贯秉承以人为本的经营信念，与浙江传媒大学、中国美院等高等院校合作，安排学生进企业实习，为社会培养和输送了大量技术人才，被共青团杭州市委授予“青年就业创业实习基地”称号。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

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

十六、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	思美传媒杭州公司会议室	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。	公司战略规划及各业务板块介绍
2014年05月16日	思美传媒杭州公司会议室	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	业务发展情况及未来发展方向

				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、金铁飒。	
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事由	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	思美传媒股份有限公司	"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	9999 年 12 月 31 日		

		<p>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。</p>			
	思美传媒股份有限公司	<p>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。</p>	2016 年 12 月 31 日		

	朱明虬	<p>"若本次公开发行股票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。</p>	9999 年 12 月 31 日		
	朱明虬	<p>（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</p>	2019 年 01 月 23 日		

		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，并积极配合公司的公告等信息披露工作。			
	朱明虬	所持公司股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（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），且本承诺不因职务变更或离职等原因终止。	2019 年 01 月 23 日		
	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	2017 年 01 月 23 日		

		<p>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限自动延长6个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。</p>			
	朱明虬	<p>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，本人所获得的公司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。</p>	2017年01月23日		

	杭州首创投资有限公司	<p>(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；</p> <p>(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。</p>	2019 年 01 月 23 日		
	杭州首创投资有限公司	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。	2017 年 01 月 23 日		
	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二年内减持发行人股份	9999 年 12 月 31 日		

		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。			
	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。	2015 年 01 月 23 日		
其他对公司中小股东所作承诺					
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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡燕华、王晓敏

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

思美传媒股份有限公司（以下简称“公司”）于2014年7月18日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于设立浙江思美广告有限公司（以工商核准名为准）的议案》，同意公司以自有资金人民币1000万元设立全资子公司浙江思美广告有限公司。详见公司于2014年7月19日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于拟在浙江宁波设立全资子公司的公告》（公告编号2014-027）。

2014年7月23日，浙江思美广告有限公司已办理完毕工商设立登记手续，并取得了宁波市工商行政管理局颁发的《营业执照》（注册号：330216000018322）。详见公司于2014年7月26日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于拟在浙江宁波设立全资子公司的公告》（公告编号2014-029）。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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			21,329,878				21,329,878	21,329,878	25.00%
1、人民币普通股			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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

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
普通股股票类						
人民币普通股	2014年01月13日	25.18	21,329,878	2014年01月23日	21,329,878	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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，公司获准向社会公开发行新股不超过2,433万股，公司股东可公开发售股份不超过1,825万股，本次公开发行股票总量不超过2,433万股。根据公司《首次公开发行股票公告》，公司发行股票数量为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，每股面值1元，每股发行价格为人民币25.18元，发行人募集资金总额为人民币311,010,996.62元，减除发行费用人民币35,420,819.51元后，募集资金净额为275,590,177.11元。其中，计入实收资本人民币12,351,509.00元，计入资本公积（股本溢价）263,238,668.11元。该增资事项业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。

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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	8,548	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	4,823	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	-1,734,821	40,895,171	0		
吴红心	境内自然人	7.87%	6,715,137	-284,863	6,715,137	0	质押	6,265,137
杭州首创投资有 限公司	境内非国有法人	6.30%	5,372,109	-227,891	5,372,109	0		
余欢	境内自然人	3.78%	3,223,266	-136,734	3,223,266	0		
程晓文	境内自然人	1.70%	1,450,470	-6,153	1,450,470	0		
中国银行－华宝 兴业先进成长股 票型证券投资基金	其他	1.49%	1,268,183	+1,268,183	0	1,268,183		
全国社保基金一 一二组合	其他	1.18%	1,009,078	+1,009,078	0	1,009,078		
吕双元	境内自然人	0.94%	805,817	-34,183	805,817	0	质押	310,000
唐刚	境内自然人	0.94%	805,817	-34,183	805,817	0		
徐兴荣	境内自然人	0.94%	805,817	-34,183	805,817	0		
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	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，占公司的股权比 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	
中国银行－华宝兴业先进成长股 票型证券投资基金	1,268,183					人民币普通股	1,268,183	
全国社保基金一二组合	1,009,078					人民币普通股	1,009,078	
中国银行股份有限公司－长盛电 子信息产业股票型证券投资基金	649,093					人民币普通股	649,093	
中国银行－华宝兴业动力组合股 票型证券投资基金	402,250					人民币普通股	402,250	
天治基金－上海银行－天治天盈	199,984					人民币普通股	199,984	

灵活配置 1 号资产管理计划			
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	199,969	人民币普通股	199,969
黄苑	180,000	人民币普通股	180,000
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业股票型证券投资基金	150,000	人民币普通股	150,000
左强	141,700	人民币普通股	141,700
中国银行股份有限公司—长盛创新先锋灵活配置混合型证券投资基金	123,740	人民币普通股	123,740
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，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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
朱明虬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 12 月至今，任公司董事长。现兼任首创投资董事长，杭州朗极董事长，华意纵驰、浙江视动力、南京全力、上海求真执行董事兼总经理。	
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

公司报告期控股股东未发生变更。

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
朱明虬	中国	否

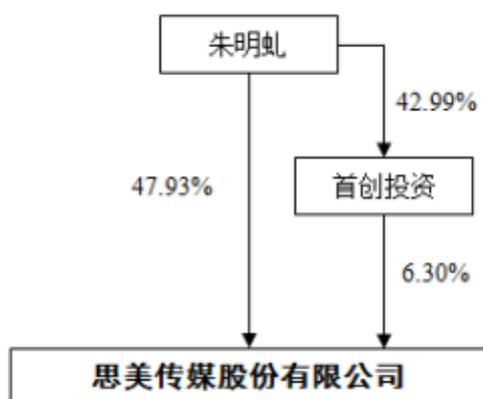
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 12 月至今，任公司董事长。现兼任首创投资董事长，杭州朗极董事长，华意纵驰、浙江视动力、南京全力、上海求真执行董事兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

四、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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
朱明虬	董事长	现任	男	51	2013年11月29日	2016年11月28日	42,630,000	0	1,734,829	40,895,171
程晓文	董事、总经理	现任	男	49	2013年11月29日	2016年11月28日	1,512,000	0	61,530	1,450,470
徐兴荣	董事、副总经理	现任	男	52	2013年11月29日	2016年11月28日	840,000	0	34,183	805,817
吕双元	董事、副总经理	现任	男	50	2013年11月29日	2016年11月28日	840,000	0	34,183	805,817
余欢	董事	现任	男	30	2013年11月29日	2016年11月28日	3,360,000	0	136,734	3,223,266
陈静波	董事	现任	男	36	2013年11月29日	2016年11月28日	476,000	0	19,370	456,630
夏立安	独立董事	现任	男	51	2013年11月29日	2016年11月28日	0	0	0	0
许永斌	独立董事	现任	男	53	2013年11月29日	2016年11月28日	0	0	0	0
孔爱国	独立董事	现任	男	48	2013年11月29日	2016年11月28日	0	0	0	0
王秀娟	监事会主席	现任	女	38	2013年11月29日	2016年11月28日	476,000	0	19,370	456,630
邱凌云	职工监事	现任	女	36	2013年11月29日	2016年11月28日	0	0	0	0
李微	监事	现任	女	35	2013年11月29日	2016年11月28日	0	0	0	0
唐刚	副总经理	现任	男	44	2013年11月29日	2016年11月28日	840,000	0	34,183	805,817
边恒	副总经理	现任	男	36	2014年04月16日	2016年11月28日	476,000	0	19,370	456,630
虞军	副总经理	现任	女	44	2014年04月16日	2016年11月28日	476,000	0	19,370	456,630

张国昀	副总经理、财务总监	现任	男	40	2014年04月16日	2016年11月28日	0	0	0	0
潘海强	副总经理、董事会秘书	现任	男	30	2014年04月16日	2016年11月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	51,926,000	0	2,113,122	49,812,878

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、董事会成员

朱明虬先生，董事长，EMBA学历。2007年12月至今，任公司董事长。现兼任首创投资董事长，杭州朗极董事长，华意纵驰、浙江视动力、南京全力、上海求真执行董事兼总经理。

程晓文先生，总经理，本科学历。2007年12月至今，任公司董事、总经理。现兼任上海魄力总经理、执行董事。

徐兴荣先生，副总经理，EMBA学历，中级会计师。2007年12月至今，任公司董事、副总经理。现兼任南京全力监事。

吕双元先生，副总经理，大专学历。2007年12月至2009年6月，任思美传媒副总经理；2009年6月至今，任公司董事、副总经理。

余欢先生，董事，本科学历。2007年12月至今，任公司董事、助理媒介购买总监。现兼任上海魄力监事。

陈静波先生，董事，本科学历。2007年12月至2013年9月，历任思美品牌管理部总监，思美传媒品管中心总监；2013年9月至今，任公司董事、华意纵驰副总经理。

夏立安先生，独立董事，研究生学历，教授、博士生导师。历任浙江大学光华法学院副教授、教授。现任浙江大学法理与制度研究所所长、浙江大学司法鉴定中心常务副主任。

许永斌先生，独立董事，研究生学历，会计学教授、博士生导师。历任杭州商学院财务与会计学院院长。现任浙江工商大学财务与会计学院院长。

孔爱国先生，独立董事，研究生学历，教授、博士生导师。历任江苏无锡七二一厂助理工程师。现任复旦大学管理学院财务金融系教授。

2、监事会成员

王秀娟女士，监事会主席，大专学历。2007年12月至今，任公司监事会主席、业务二部总监。现兼任首创投资董事、业务二部总监。

李微女士，监事，本科学历。2007年12月至2011年12月，历任思美传媒业务一部业务经理、副总监；2011年12月至今，任公司监事、业务一部副总监。

邱凌云女士，监事，本科学历。2007年12月至2010年4月，历任思美传媒行政副总监；2010年4月至今，任公司监事、行政副总监。

3、高级管理人员

程晓文先生，总经理，任期为2013年11月29日至2016年11月28日，简历见董事会成员。

徐兴荣先生，副总经理，任期为2013年11月29日至2016年11月28日，简历见董事会成员。

吕双元先生，副总经理，任期为2013年11月29日至2016年11月28日，简历见董事会成员。

唐刚先生，副总经理，研究生学历。2009年5月至今，任公司副总经理，任期为2013年11月29日至2016

年11月28日。现兼任上海魄力副总经理。

边恒先生，副总经理，EMBA学历。2014年4月16日至今，任公司副总经理，任期为2014年4月16日至2016年11月28日。现兼任公司媒介购买部总监。

虞军女士，副总经理，EMBA学历。2014年4月16日至今，任公司副总经理，任期为2014年4月16日至2016年11月28日。现兼任上海求真副总经理、广州飞睿执行董事兼总经理。

张国昀先生，副总经理、财务总监，研究生学历，注册会计师、高级会计师、国际内部审计师、浙江省会计领军人才。2014年4月16日至今，任公司副总经理，任期为2014年4月16日至2016年11月28日。

潘海强先生，副总经理、董事会秘书，本科学历。2014年4月16日至今，任公司副总经理，任期为2014年4月16日至2016年11月28日。

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
朱明虬	杭州首创投资有限公司	董事长	2013年03月08日	2016年03月07日	否
王秀娟	杭州首创投资有限公司	董事	2013年03月08日	2016年03月07日	否

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

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、确定依据

根据公司股东大会决议和《独立董事津贴制度》的规定，公司每位独立董事的津贴为税前6万元每年。

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
朱明虬	董事长	男	51	现任	76.18	0	76.18
程晓文	董事、总经理	男	49	现任	76.68	0	76.68
徐兴荣	董事、副总经理	男	52	现任	49.1	0	49.1
吕二元	董事、副总经理	男	50	现任	50.18	0	50.18
余欢	董事	男	30	现任	23.64	0	23.64
陈静波	董事	男	36	现任	49.98	0	49.98
夏立安	独立董事	男	51	现任	6	0	6
许永斌	独立董事	男	53	现任	6	0	6
孔爱国	独立董事	男	48	现任	6	0	6

王秀娟	监事会主席	女	38	现任	34.33	0	34.33
邱凌云	职工监事	女	36	现任	33.74	0	33.74
李微	监事	女	35	现任	47.71	0	47.71
唐刚	副总经理	男	44	现任	117.27	0	117.27
边恒	副总经理	男	36	现任	126.37	0	126.37
虞军	副总经理	女	44	现任	69.3	0	69.3
张国昀	副总经理、财务总监	男	40	现任	62.98	0	62.98
潘海强	副总经理、董事会秘书	男	30	现任	26.68	0	26.68
合计	--	--	--	--	862.14	0	862.14

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
徐兴荣	财务总监、董事会秘书	离任	2014年04月16日	个人原因
边恒	副总经理	聘任	2014年04月16日	
虞军	副总经理	聘任	2014年04月16日	
张国昀	副总经理、财务总监	聘任	2014年04月16日	
潘海强	副总经理、董事会秘书	聘任	2014年04月16日	

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）

不适用

六、公司员工情况

（一）在职员工的数量

截至2014年12月31日，公司（含子公司）在职员工总数为402人。

（二）按照专业结构划分

专业	人数	比例
设计及策划人员	121	30.10%

销售及客服人员	188	46.77%
管理人员	57	14.18%
其他人员	36	8.95%
合计	402	100.00%

(三) 按照教育程度划分

受教育程度	人数	比例
高中	33	8.21%
大专	119	29.60%
本科及以上	250	62.19%
合计	402	100%

(四) 按照年龄结构划分

年龄区间	人数	比例
25岁以下	128	31.84%
26-35岁	213	52.98%
36-45岁	46	11.44%
46岁以上	15	3.74%
合计	402	100.00%

第九节 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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

- 1、**股东与股东大会：**公司严格按照《股东大会规范意见》及制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。
- 2、**控股股东与上市公司的关系：**公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保；公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。
- 3、**董事和董事会：**公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会按照《董事会议事规则》等制度执行，各位董事认真出席董事会和股东大会，正确行使权利。
- 4、**监事和监事会：**公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。
- 5、**信息披露：**公司指定董事会秘书负责信息披露工作，为加强公司的信息披露管理，制定了《信息披露事务管理制度》，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。
- 6、**投资者关系管理：**公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由董事会办公室负责，通过建立电话热线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来信、来访，以即时解答，信件复函等方式进行答复，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。
- 7、**信息披露与透明度：**为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，内幕信息知情人登记、报备和保密制度，公司制定了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》，并按要求对相关事项进行了登记和备案。公司严格按照有关法律法规及《信息披露制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整的披露有关信息，并在指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站（www.cninfo.com.cn），确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。
- 8、**绩效评价与激励约束机制：**公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

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	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日		全部通过	2014 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 03 日		全部通过	2014 年 03 月 04 日	www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孔爱国	7	4	3	0	0	否
夏立安	7	5	2	0	0	否
许永斌	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事孔爱国先生、夏立安先生、许永斌先生按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司独立董事制度》等相关法律法规的要求，勤勉尽职、主动、积极的出席相关会议，认真审议各项议案，独立客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司生产经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。报告期内，对公司高管聘任、对外担保、股权激励、关联交易等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略决策委员会

报告期内，公司战略决策委员会勤勉尽责，多次就公司经营发展、战略布局以及所面临的市场环境与公司董事、高管进行深入探讨，特别对公司未来发展规划及行业发展现状进行了分析论证，并结合公司实际情况提出可行性意见和建议，对公司经营决策发挥了积极作用。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会严格按上市公司监管部门规范要求，监督指导内部审计部门开展内部审计工作，定期召开会议审议内审部审计工作计划及内部审计总结报告，并向定期向董事会报告工作，形成书面记录。报告期内，审计委员会审查了公司内部控制制度和执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况、募集资金存放与使用情况定期进行定期和不定期的检查和评估。

3、提名委员会

报告期内，公司提名委员会尽心尽责，对照高层管理人员任职资格的相关要求，为公司拟补聘任的高管人员做资格审查，发表审查意见和建议，顺利完成其补选工作。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会积极履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核，认为薪酬标准和年度薪酬总额的确定复合公司相关薪酬管理制度的规定。报告期内，薪酬与考核委员会认真审阅并审议通过了《思美传媒股份有限公司限制性股票激励计划》和《思美传媒股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》，认为限制性股票激励计划的内容符合相关法律、法规的规定，激励对象的主体资格合法、有效。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况 公司在业务经营上完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并且不

存在同业竞争情形，不依赖于控股股东或其他任何关联方。

（二）资产完整情况 公司与控股股东及其他关联方资产权属明确，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资产、资产及其他资源情况。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况 公司上市公司的人员独立于龙哥股东实际控制人及其关联人。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和对定经过合法的程序产生；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，薪酬、福利、社会保障等独立管理，具有完善的管理制度和体系。

（四）机构独立情况 公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。报告期内各机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

（五）财务独立情况 公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立资金账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

适用 不适用

为避免将来可能产生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人朱明虬及其控制的首创投资出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。目前尚未发生违反上述承诺的事项。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评主要由董事会薪酬与考核委员会按照公司章程及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》中规定的内容，对高管人员的薪酬分实行考核结果与奖罚相结合的考核制度，侧重于调动和发挥公司高级管理人员的积极性和创造性。董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和高管人员的工作目标，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。报告期末，根据年度任务的实际完成情况，进行相应考核与激励。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，对公司主要业务流程和制度进行梳理，推动内部控制建设不断完善，同时加强自我检查评价工作，确保内部控制制度的有效性，以降低公司经营风险，完善公司经营管理工作。报告期内公司持续建立健全公司法人治理结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保公司实现既定战略经营管理目标。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度，引导和规范企业加强财务报告内部控制、防范财务报告风险。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	内容详见公司在巨潮网披露的《思美传媒股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，思美传媒公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	内容详见公司在巨潮网披露的《关于思美传媒股份有限公司内部控制的鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、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，公司制订了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、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。

第十一节 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	2015 年 04 月 17 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）3058 号
注册会计师姓名	胡燕华、王晓敏

审计报告正文

思美传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的思美传媒股份有限公司（以下简称思美传媒公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是思美传媒公司管理层的责任，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，思美传媒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了思美传媒公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡燕华

中国 杭州

中国注册会计师：王晓敏

二〇一五年四月十七日

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：思美传媒股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,721,267.10	366,266,113.60
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,306,078.72	58,443,770.30
应收账款	834,222,761.82	246,489,777.06
预付款项	92,329,464.41	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	6,995,555.86	8,651,161.22
买入返售金融资产		
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,058,485.62	32,739.28
流动资产合计	1,161,633,613.53	778,006,888.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	3,888,542.51	3,666,917.13
在建工程	7,538,854.04	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	5,118,240.38	5,558,458.59
开发支出		
商誉	1,099,787.44	1,099,787.44
长期待摊费用	2,657,743.15	2,911,350.70
递延所得税资产	11,323,137.33	3,457,362.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	31,626,304.85	19,284,403.45
资产总计	1,193,259,918.38	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,666,665.00	48,286,782.00
应付账款	236,843,913.68	167,442,176.12
预收款项	10,263,986.76	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	20,175.04	33,014.95
应交税费	58,795,827.74	30,311,234.20
应付利息		
应付股利		

其他应付款	11,763,009.68	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	361,353,577.90	286,858,775.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	361,353,577.90	286,858,775.45
所有者权益：		
股本	85,319,509.00	72,968,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,806,219.62	56,567,551.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,492,014.56	29,423,090.53
一般风险准备		

未分配利润	383,335,966.86	351,181,457.25
归属于母公司所有者权益合计	830,953,710.04	510,140,099.29
少数股东权益	952,630.44	292,416.91
所有者权益合计	831,906,340.48	510,432,516.20
负债和所有者权益总计	1,193,259,918.38	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,314,178.65	309,937,134.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,306,078.72	55,243,770.30
应收账款	767,083,123.30	210,023,642.86
预付款项	38,438,726.38	33,587,394.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,424,220.82	6,840,559.12
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	986,566,327.87	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	36,281,217.79	26,281,217.79
投资性房地产		
固定资产	2,752,691.78	2,154,281.11
在建工程	4,870,646.06	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	1,305,039.82	1,693,174.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,535,989.03	2,533,594.28
递延所得税资产	10,428,758.57	2,981,900.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	58,174,343.05	35,844,664.22
资产总计	1,044,740,670.92	651,477,165.06
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,666,665.00	48,286,782.00
应付账款	182,952,015.87	147,927,720.64
预收款项	7,449,479.19	9,687,750.77
应付职工薪酬	5,969.37	1,486.40
应交税费	39,665,287.27	22,131,753.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,420,013.38	50,543,995.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	291,159,430.08	278,579,488.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	291,159,430.08	278,579,488.93
所有者权益：		
股本	85,319,509.00	72,968,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,421,439.03	56,182,770.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,492,014.56	29,423,090.53
未分配利润	306,348,278.25	214,323,814.68
所有者权益合计	753,581,240.84	372,897,676.13
负债和所有者权益总计	1,044,740,670.92	651,477,165.06

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,150,761,318.31	1,638,485,095.92
其中：营业收入	2,150,761,318.31	1,638,485,095.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,059,750,051.56	1,531,787,694.96
其中：营业成本	1,891,112,834.18	1,406,432,420.09
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	3,255,467.69	2,510,958.16
销售费用	60,136,448.01	49,220,646.13
管理费用	77,634,302.67	65,222,864.17
财务费用	-5,105,620.05	1,219,405.03
资产减值损失	32,716,619.06	7,181,401.38
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）	23,515.07	-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）	91,034,781.82	106,197,400.96
加：营业外收入	8,819,377.45	6,335,365.84
其中：非流动资产处置利得	7,729.28	48,814.44
减：营业外支出	4,123,974.15	1,617,789.79
其中：非流动资产处置损失		11,620.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,730,185.12	110,914,977.01
减：所得税费用	24,250,685.25	26,949,914.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,479,499.87	83,965,062.59
归属于母公司所有者的净利润	70,819,286.34	84,088,324.28
少数股东损益	660,213.53	-123,261.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	71,479,499.87	83,965,062.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,819,286.34	84,088,324.28
归属于少数股东的综合收益总额	660,213.53	-123,261.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.84	1.15
（二）稀释每股收益	0.84	1.15

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,821,414,544.63	1,342,318,542.78
减：营业成本	1,682,981,032.84	1,189,657,498.68
营业税金及附加	2,629,958.16	2,262,508.08
销售费用	22,841,572.97	23,879,189.87
管理费用	57,053,083.12	47,361,684.21
财务费用	-5,012,647.14	1,581,073.19

资产减值损失	31,048,653.05	5,625,081.81
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）	107,050,000.00	-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）	136,922,891.63	71,451,506.94
加：营业外收入	6,094,794.47	3,865,542.97
其中：非流动资产处置利得	7,729.28	48,814.44
减：营业外支出	3,931,011.14	1,499,427.11
其中：非流动资产处置损失		90,725.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	139,086,674.96	73,817,622.80
减：所得税费用	8,397,434.66	17,562,885.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	130,689,240.30	56,254,737.12
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	130,689,240.30	56,254,737.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,626,645,164.38	1,540,243,449.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	334,090.24	2,422,093.69
收到其他与经营活动有关的现金	46,366,434.18	38,457,770.91
经营活动现金流入小计	1,673,345,688.80	1,581,123,313.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,864,549,984.69	1,330,025,739.94
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	77,028,602.22	69,869,243.70

支付的各项税费	58,396,958.57	46,423,759.53
支付其他与经营活动有关的现金	45,566,480.48	103,081,412.69
经营活动现金流出小计	2,045,542,025.96	1,549,400,155.86
经营活动产生的现金流量净额	-372,196,337.16	31,723,157.85
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
取得投资收益收到的现金	23,515.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,437.26	69,814.62
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	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	2,037,952.33	5,569,814.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,312,726.08	5,232,788.32
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	10,312,726.08	5,232,788.32
投资活动产生的现金流量净额	-8,274,773.75	337,026.30
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	25,595,852.70	
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	227,039,966.32	

筹资活动现金流出小计	252,635,819.02	
筹资活动产生的现金流量净额	250,394,324.41	
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	-130,076,786.50	32,060,184.15
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	208,721,267.10	338,798,053.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,275,118,138.36	1,210,636,359.86
收到的税费返还	334,090.24	1,929,772.86
收到其他与经营活动有关的现金	43,030,772.58	76,248,108.29
经营活动现金流入小计	1,318,483,001.18	1,288,814,241.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,635,546,179.61	1,067,096,920.68
支付给职工以及为职工支付的现金	35,786,954.86	40,267,752.95
支付的各项税费	40,849,817.25	31,009,664.50
支付其他与经营活动有关的现金	72,012,233.50	79,990,468.21
经营活动现金流出小计	1,784,195,185.22	1,218,364,806.34
经营活动产生的现金流量净额	-465,712,184.04	70,449,434.67
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
取得投资收益收到的现金	107,050,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,437.26	63,314.62
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	107,064,437.26	5,563,314.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,901,473.46	3,923,936.26
投资支付的现金	10,000,000.00	

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	17,901,473.46	3,923,936.26
投资活动产生的现金流量净额	89,162,963.80	1,639,378.36
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	25,595,852.70	
支付其他与筹资活动有关的现金	227,039,966.32	
筹资活动现金流出小计	252,635,819.02	
筹资活动产生的现金流量净额	250,394,324.41	
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	-126,154,895.83	72,088,813.03
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	156,314,178.65	282,469,074.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	72,968,000.00				56,567,551.51				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												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	72,968,000.00				56,567,551.51			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			13,068,924.03		32,154,509.61	660,213.53	321,473,824.28
(一)综合收益总额										70,819,286.34	660,213.53	71,479,499.87
(二)所有者投入和减少资本	12,351,509.00				263,238,668.11							275,590,177.11
1. 股东投入的普通股	12,351,509.00				263,238,668.11							275,590,177.11
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								13,068,924.03		-38,664,776.73		-25,595,852.70
1. 提取盈余公积								13,068,924.03		-13,068,924.03		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,595,852.70		-25,595,852.70
4. 其他												
(四)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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	85,319,509.00				319,806,219.62				42,492,014.56		383,335,966.86	952,630.44	831,906,340.48

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	72,968,000.00				56,567,551.51				23,797,616.82		272,718,606.68	415,678.60	426,467,453.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	72,968,000.00				56,567,551.51				23,797,616.82		272,718,606.68	415,678.60	426,467,453.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,625,473.71		78,462,850.57	-123,261.69	83,965,062.59
（一）综合收益总额											84,088,324.28	-123,261.69	83,965,062.59
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,625,473.71		-5,625,473.71			
1. 提取盈余公积								5,625,473.71		-5,625,473.71			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	72,968,000.00				56,567,551.51			29,423,090.53		351,181,457.25	292,416.91	510,432,516.20	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	72,968,000.00				56,182,770.92				29,423,090.53	214,323,814.68	372,897,676.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	72,968,000.00				56,182,770.92				29,423,090.53	214,323,814.68	372,897,676.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,351,509.00				263,238,668.11				13,068,924.03	92,024,463.57	380,683,564.71
（一）综合收益总额										130,689,240.30	130,689,240.30
（二）所有者投入和减少资本	12,351,509.00				263,238,668.11						275,590,177.11
1. 股东投入的普通股	12,351,509.00				263,238,668.11						275,590,177.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,068,924.03	-38,664,776.73	-25,595,852.70
1. 提取盈余公积									13,068,924.03	-13,068,924.03	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,595,852.70	-25,595,852.70
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	85,319,509.00				319,421,439.03				42,492,014.56	306,348,278.25	753,581,240.84

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	72,968,000.00				56,182,770.92				23,797,616.82	163,694,551.27	316,642,939.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	72,968,000.00				56,182,770.92				23,797,616.82	163,694,551.27	316,642,939.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									5,625,473.71	50,629,263.41	56,254,737.12
(一) 综合收益总额										56,254,737.12	56,254,737.12
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配									5,625,473.71	-5,625,473.71		
1. 提取盈余公积									5,625,473.71	-5,625,473.71		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	72,968,000.00				56,182,770.92				29,423,090.53	214,323,814.68	372,897,676.13	

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）。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，于2007年12月27日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为330000000010178的营业执照，注册资本85,319,509.00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。

本财务报表业经公司2015年4月17日第三届十四次董事会批准对外报出。

本公司将上海魄力广告传媒有限公司、上海求真广告有限公司、浙江华意纵驰营销企划有限公司、南京全力广告有限公司、浙江视动力影视娱乐有限公司、杭州朗极科技有限公司、广州飞睿广告有限公司和

浙江思美广告有限公司等8家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，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

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。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其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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在初始确认时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在初始确认时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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

14、固定资产

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
通用设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
专用设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00%-11.875%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、在建工程

1. 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。

16、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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5
商标权	10
土地使用权	50

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

18、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

1. 收入确认原则

(1) 提供劳务

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。

(2) 销售商品

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。

(3) 让渡资产使用权

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。

2. 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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部	本次会计政策变更业经公司第三届董事	

于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	会第十二次会议审议通过。	
--	--------------	--

实施上述八项具体会计准则未对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、17%
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%、20%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州飞睿广告有限公司	20%

2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34号），广州飞睿广告有限公司属于应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,681.82	24,194.74
银行存款	208,669,585.28	366,227,898.93
其他货币资金		14,019.93
合计	208,721,267.10	366,266,113.60

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,306,078.72	49,121,289.00
商业承兑票据		9,322,481.30
合计	18,306,078.72	58,443,770.30

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,969,928.70	
合计	21,969,928.70	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	879,515,	100.00%	45,292,5	5.15%	834,222,7	260,362	100.00%	13,873,22	5.33%	246,489,77

合计计提坏账准备的 应收账款	311.11		49.29		61.82	,999.69		2.63		7.06
合计	879,515, 311.11	100.00%	45,292,5 49.29	5.15%	834,222,7 61.82	260,362 ,999.69	100.00%	13,873,22 2.63	5.33%	246,489,77 7.06

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	866,365,503.41	43,318,275.17	5.00%
1 年以内小计	866,365,503.41	43,318,275.17	5.00%
1 至 2 年	10,374,227.70	1,037,422.78	10.00%
2 至 3 年	2,361,943.32	708,583.00	30.00%
3 至 4 年	342,136.68	171,068.34	50.00%
4 至 5 年	71,500.00	57,200.00	80.00%
合计	879,515,311.11	45,292,549.29	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,419,326.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回应收款	899,641.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
------	------	-------------------	------

阳狮集团下属公司	312,448,825.64	35.53	15,622,441.28
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	121,818,068.38	13.85	6,090,903.42
WPP集团下属公司	93,008,435.06	10.57	4,650,421.75
阿里巴巴(中国)有限公司和支付宝(中国)网络技术有限公司	74,999,297.09	8.53	3,749,964.85
广东凯络广告有限公司	52,827,214.23	6.01	2,683,017.07
小计	655,101,840.40	74.49	32,796,748.37

期末余额前5名的应收账款合计数为655,101,840.40元，占应收账款期末余额合计数的比例为74.49%，相应计提的坏账准备合计数为32,796,748.37元。

其他说明：

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）。

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、上海奥美广告传媒有限公司和凯帝珂广告(上海)有限公司（本报附注以下皆同）。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	83,477,673.54	90.41%	86,284,568.02	87.93%
1至2年	4,014,367.58	4.35%	11,838,758.72	12.07%
2至3年	4,837,423.29	5.24%		
合计	92,329,464.41	--	98,123,326.74	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
武汉电视广告传媒有限公司	3,476,393.60	预付广告款
福建电广电视广告有限公司	2,245,535.61	预付广告款
小计	5,721,929.21	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海东方娱乐传媒集团有限公司	11,727,924.73	12.70
江苏省广播电视集团有限公司	7,658,726.88	8.29
浙江电视台钱江都市频道	6,998,762.19	7.58
浙江电视台经济生活频道	4,408,859.10	4.78

杭州公共自行车交通服务有限公司	3,970,402.38	4.30
小 计	34,764,675.28	37.65

期末余额前5名的预付款项合计数为34,764,675.28元，占预付款项期末余额合计数的比例为37.65%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,504,005.44	100.00%	1,508,449.58	17.74%	6,995,555.86	9,761,960.28	100.00%	1,110,799.06	11.38%	8,651,161.22
合计	8,504,005.44	100.00%	1,508,449.58	17.74%	6,995,555.86	9,761,960.28	100.00%	1,110,799.06	11.38%	8,651,161.22

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	5,464,451.49	273,222.58	5.00%
1年以内小计	5,464,451.49	273,222.58	5.00%
1至2年	283,570.95	28,357.10	10.00%
2至3年	1,185,833.00	355,749.90	30.00%
3至4年	1,350,000.00	675,000.00	50.00%
4至5年	220,150.00	176,120.00	80.00%
合计	8,504,005.44	1,508,449.58	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 397,650.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,650,871.00	8,988,242.47
应收暂付款	853,134.44	773,717.81
合计	8,504,005.44	9,761,960.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东海电影集团浙江广告有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	23.52%	100,000.00
杭州通源广告发展有限公司	保证金	1,350,000.00	3-4 年	15.87%	675,000.00
新华通讯社浙江分社	保证金	1,000,000.00	2-3 年	11.76%	300,000.00
深圳三九医药贸易有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	11.76%	50,000.00
杭州市上城区人民法院	保证金	958,156.00	1 年以内	11.27%	47,907.80
合计	--	6,308,156.00	--	74.18%	1,172,907.80

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	211,929.85	32,739.28
预缴企业所得税	846,218.42	
预缴地方水利建设基金	337.35	
合计	1,058,485.62	32,739.28

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额		2,784,910.00	5,545,814.89	2,517,740.50		10,848,465.39
2.本期增加金额			1,012,811.14	808,546.74		1,821,357.88
(1) 购置			1,012,811.14	808,546.74		1,821,357.88
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			134,160.70			134,160.70
(1) 处置或报废			134,160.70			134,160.70
4.期末余额		2,784,910.00	6,424,465.33	3,326,287.24		12,535,662.57
二、累计折旧						
1.期初余额		2,167,465.69	3,108,486.34	1,905,596.23		7,181,548.26
2.本期增加金额		443,164.27	855,777.64	294,082.61		1,593,024.52
(1) 计提		443,164.27	855,777.64	294,082.61		1,593,024.52
3.本期减少金额			127,452.72			127,452.72
(1) 处置或报废			127,452.72			127,452.72
4.期末余额		2,610,629.96	3,836,811.26	2,199,678.84		8,647,120.06
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值		174,280.04	2,587,654.07	1,126,608.40		3,888,542.51
2.期初账面价值		617,444.31	2,437,328.55	612,144.27		3,666,917.13

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,668,207.98		2,668,207.98	2,390,031.61		2,390,031.61
新华社高校影廊项目				200,495.30		200,495.30
思美老办公楼装修项目	4,199,691.23		4,199,691.23			
施家山办公楼项目	394,640.00		394,640.00			
学士路景观广场场地灯光项目	276,314.83		276,314.83			
合计	7,538,854.04		7,538,854.04	2,590,526.91		2,590,526.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
广告创意研发大楼工程	10,502.02	2,390,031.61	278,176.37			2,668,207.98	2.54%	设计阶段				其他
新华社高校影廊项目	50.00	200,495.30	299,855.36		500,350.66		100.07%	100.00				其他
思美老办公楼装修项	689.69		4,199,691.23			4,199,691.23	60.89%	80.00				其他

目											
施家山 办公楼 项目	1,330.47		394,640. 00			394,640. 00	2.97%	设计阶 段			其他
学士路 景观广 场场地 灯光项 目			276,314. 83			276,314. 83					其他
合计	12,572.1 8	2,590,52 6.91	5,448,67 7.79		500,350. 66	7,538,85 4.04	--	--			--

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,708,000.00	200,000.00		3,284,419.00	7,192,419.00
2.本期增加金额				315,555.56	315,555.56
(1) 购置				315,555.56	315,555.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,708,000.00	200,000.00		3,599,974.56	7,507,974.56
二、累计摊销					
1.期初余额	142,140.00	134,545.42		1,357,274.99	1,633,960.41
2.本期增加金额	74,160.00	21,818.18		659,795.59	755,773.77
(1) 计提	74,160.00	21,818.18		659,795.59	755,773.77
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	216,300.00	156,363.60		2,017,070.58	2,389,734.18
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,491,700.00	43,636.40		1,582,903.98	5,118,240.38
2.期初账面价值	3,565,860.00	65,454.58		1,927,144.01	5,558,458.59

10、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,911,350.70		1,269,440.10		1,641,910.60

新华社高校影廊项目		500,350.66	100,765.47		399,585.19
其他		916,037.72	299,790.36		616,247.36
合计	2,911,350.70	1,416,388.38	1,669,995.93		2,657,743.15

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,292,549.29	11,323,137.33	13,829,450.72	3,457,362.68
合计	45,292,549.29	11,323,137.33	13,829,450.72	3,457,362.68

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,323,137.33		3,457,362.68

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		2,008,959.60
合计		2,008,959.60

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年		829,159.39	
2017 年		917,138.42	
2018 年		262,661.79	
合计		2,008,959.60	--

13、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,666,665.00	48,286,782.00
合计	43,666,665.00	48,286,782.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告采购款	236,843,913.68	167,442,176.12
合计	236,843,913.68	167,442,176.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	10,263,986.76	31,618,239.54
合计	10,263,986.76	31,618,239.54

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,014.95	70,835,628.35	70,848,468.26	20,175.04

二、离职后福利-设定提存计划		6,182,461.11	6,182,461.11	
合计	33,014.95	77,018,089.46	77,030,929.37	20,175.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		56,559,087.95	56,559,087.95	
2、职工福利费		4,308,298.77	4,308,298.77	
3、社会保险费		4,271,016.48	4,271,016.48	
其中：医疗保险费		3,741,375.05	3,741,375.05	
工伤保险费		166,709.24	166,709.24	
生育保险费		362,932.19	362,932.19	
4、住房公积金		3,243,342.00	3,243,342.00	
5、工会经费和职工教育经费	33,014.95	2,453,883.15	2,466,723.06	20,175.04
合计	33,014.95	70,835,628.35	70,848,468.26	20,175.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,590,416.50	5,590,416.50	
2、失业保险费		592,044.61	592,044.61	
合计		6,182,461.11	6,182,461.11	

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,150,062.99	9,465,609.77
企业所得税	17,003,181.75	8,478,934.34
个人所得税	302,131.61	302,334.46
城市维护建设税	1,666,816.47	1,043,394.81
教育费附加	873,239.29	497,287.51

地方教育附加	578,288.28	327,640.49
文化事业建设费	15,450,338.41	9,761,389.22
地方水利建设基金	642,188.26	218,115.84
印花税	129,580.68	194,029.26
土地使用税		22,498.50
合计	58,795,827.74	30,311,234.20

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	696,967.87	144,766.50
应付暂收款	10,995,433.82	8,744,450.21
其他	70,607.99	278,111.93
合计	11,763,009.68	9,167,328.64

19、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

其他说明：

2014年1月23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，公司采用公开募集和老股转让方式，向社会公众公开发行人民币普通股股票21,329,878股，其中老股发售数量为8,978,369股，新股发行数量为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；坐扣承销和保荐费用27,500,000.00元后的募集资金为283,510,996.62元，另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用7,920,819.51元后，公司募集资金净额为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。上述增资事项业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）。

20、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价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。

21、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,423,090.53	13,068,924.03		42,492,014.56
合计	29,423,090.53	13,068,924.03		42,492,014.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2014年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积13,068,924.03元。

22、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	351,181,457.25	272,718,606.68
调整后期初未分配利润	351,181,457.25	272,718,606.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,819,286.34	84,088,324.28
减：提取法定盈余公积	13,068,924.03	5,625,473.71
应付普通股股利	25,595,852.70	
期末未分配利润	383,335,966.86	351,181,457.25

调整期初未分配利润明细：

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

23、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,150,761,318.31	1,891,112,834.18	1,638,485,095.92	1,406,432,420.09
合计	2,150,761,318.31	1,891,112,834.18	1,638,485,095.92	1,406,432,420.09

24、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		679,495.76
城市维护建设税	1,701,582.71	975,261.43
教育费附加	932,322.98	513,719.38
地方教育费附加	621,562.00	342,481.59
合计	3,255,467.69	2,510,958.16

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	45,893,386.83	41,203,956.93
业务招待费	3,366,549.70	2,618,941.46
差旅费	2,731,569.30	2,236,193.28
办公费	2,446,016.81	682,660.14
其他	5,698,925.37	2,478,894.32
合计	60,136,448.01	49,220,646.13

26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	31,046,526.26	28,317,349.59
税金(费)	18,070,450.89	10,193,259.05
租赁费	5,515,737.34	5,201,001.81
办公费	5,131,337.77	4,229,487.46
数据费	4,214,217.54	4,285,768.80
业务招待费	1,973,526.04	2,198,847.49
折旧	1,249,149.82	1,345,614.21
长期待摊费用摊销	1,569,230.46	567,788.79
无形资产摊销	755,773.77	670,293.20
差旅费	2,467,631.12	2,188,625.32
其他	5,640,721.66	6,024,828.45

合计	77,634,302.67	65,222,864.17
----	---------------	---------------

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现金折扣	162,998.10	2,524,901.77
利息收入	-5,485,166.55	-1,484,665.67
手续费	216,548.40	179,168.93
合计	-5,105,620.05	1,219,405.03

28、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	32,716,619.06	7,181,401.38
合计	32,716,619.06	7,181,401.38

29、投资收益

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
银行理财产品投资收益	23,515.07	
合计	23,515.07	-500,000.00

30、营业外收入

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	7,729.28	48,814.44	7,729.28
其中：固定资产处置利得	7,729.28	48,814.44	7,729.28
政府补助	6,238,775.30	3,550,000.00	6,238,775.30
园区补助	2,431,657.00	2,422,743.00	2,431,657.00
无法支付款项		13,915.34	
其他	141,215.87	299,893.06	141,215.87
合计	8,819,377.45	6,335,365.84	8,819,377.45

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014 年度文化创意产业发展项目资助资金	2,550,000.00		与收益相关
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	1,000,000.00		与收益相关
2013 年杭州市第二批省级研发中心兑现补助经费	500,000.00		与收益相关
2014 年度第一批市文化创意产业专项资金	300,000.00		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
杭州市大学生见习训练补贴	81,509.30		与收益相关
2013 年度现代服务业先进单位奖励资金	50,000.00		与收益相关
2013 年度杭州市服务业发展引导资金		1,910,000.00	与收益相关
2013 年杭州市第一批省级研发中心补助经费		400,000.00	与收益相关
2012 年度第五批文化创意产业专项资金		400,000.00	与收益相关
2013 年度文化创意产业发展项目资助资金		350,000.00	与收益相关
2012 年度经济发展贡献突出奖励		150,000.00	与收益相关
浙江省文化产业发展"122"工程补助资金		100,000.00	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 年度第三批区科技经费补助		80,000.00	与收益相关
2012 年度现代服务业先进单位奖励资金		50,000.00	与收益相关
上城区创新型企业奖励		10,000.00	与收益相关
"营改增"试点期间税负增加企	75,100.00		与收益相关

业财政补助资金			
营业税改征增值税改革试点 财政扶持资金	182,166.00		与收益相关
合计	6,238,775.30	3,550,000.00	--

31、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		11,620.50	
其中：固定资产处置损失		11,620.50	
对外捐赠	582,000.00	1,340,400.00	582,000.00
地方水利建设基金	3,349,551.62	208,430.29	
其他	192,422.53	57,339.00	192,422.53
合计	4,123,974.15	1,617,789.79	774,422.53

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,116,459.90	28,742,366.90
递延所得税费用	-7,865,774.65	-1,792,452.48
合计	24,250,685.25	26,949,914.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	95,730,185.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,932,546.28
子公司适用不同税率的影响	-3,796.85
调整以前期间所得税的影响	1,022,888.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,159,548.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-502,239.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	88,469.65

损的影响	
研发费加计扣除的影响	-1,446,730.84
所得税费用	24,250,685.25

其他说明

广州飞睿广告有限公司的适用所得税率为20%，其他公司适用税率为25%。

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回开具银行承兑汇票而质押的定期存款	27,468,060.00	
收到其他公司往来	2,800,000.00	28,000,000.00
收回保证金及押金	1,698,000.00	2,150,000.00
收到政府补助	6,238,775.30	3,550,000.00
收到的园区补助	2,431,657.00	2,422,743.00
利息收入	5,485,166.55	1,484,665.67
其他	244,775.33	850,362.24
合计	46,366,434.18	38,457,770.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他公司往来		30,818,407.80
开具银行承兑汇票而质押的定期存款		27,468,060.00
支付的保证金及押金	5,955,000.00	10,550,000.00
支付数据信息费	4,194,487.16	3,981,351.90
支付的业务招待费	5,340,075.74	4,817,788.95
支付的办公费	7,169,823.36	4,878,814.27
支付的差旅费	5,199,200.42	4,424,818.60
支付的租赁费	7,632,470.00	6,517,139.35
其他	10,075,423.80	9,625,031.82
合计	45,566,480.48	103,081,412.69

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的投资理财款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	本期发生额	上期发生额
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	本期发生额	上期发生额
支付的老股转让款	219,519,146.81	
支付的上市中介费	7,520,819.51	
合计	227,039,966.32	

34、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	71,479,499.87	83,965,062.59
加：资产减值准备	32,716,619.06	7,181,401.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	1,593,024.52	1,814,534.25

物资产折旧		
无形资产摊销	755,773.77	670,293.20
长期待摊费用摊销	1,669,995.93	567,788.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,729.28	-37,193.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,515.07	500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,865,774.65	-1,792,452.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-546,306,883.03	-199,533,577.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,792,651.72	138,387,301.70
经营活动产生的现金流量净额	-372,196,337.16	31,723,157.85
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	208,721,267.10	338,798,053.60
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	-130,076,786.50	32,060,184.15

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	208,721,267.10	338,798,053.60
其中：库存现金	51,681.82	24,194.74
可随时用于支付的银行存款	208,669,585.28	338,759,838.93
可随时用于支付的其他货币资金		14,019.93
三、期末现金及现金等价物余额	208,721,267.10	338,798,053.60

其他说明：

银行存款期初余额中有 27,468,060.00 元系开具银行承兑汇票而质押的定期存款，不属于现金及现金等价物。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江思美广告有限公司	设立	2014年7月23日	1,000万元	100%

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海魄力广告传媒有限公司	上海市	上海市	广告业	100.00%		设立
上海求真广告有限公司	上海市	上海市	广告业	95.00%	5.00%	设立
广州飞睿广告有限公司	广州市	广州市	广告业	100.00%		设立
浙江思美广告有限公司	宁波市	宁波市	广告业	100.00%		设立
浙江华意纵驰营销企划有限公司	杭州市	杭州市	广告业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京全力广告有限公司	南京市	南京市	广告业	95.00%	5.00%	非同一控制下企业合并
浙江视动力影视娱乐有限公司	金华市	金华市	广告业	90.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
杭州朗极科技有限公司	杭州市	杭州市	广告业	75.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州朗极科技有限公司	25.00%	660,213.53		952,630.44

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
杭州朗极科技有限公司	5,352,516.84	176,948.35	5,529,465.19	1,718,943.40		1,718,943.40	3,903,972.06	234,282.09	4,138,254.15	2,968,586.49		2,968,586.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州朗极科技有限公司	19,164,369.92	2,640,854.13	2,640,854.13	-789,505.11	5,273,314.48	-493,046.75	-493,046.75	1,275,147.20

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险和流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司应收账款具有特定信用风险集中的特点，本公司应收账款的74.49%(2013年12月31日：54.49%)源于余额前五名客户，本公司前五名客户主要为有良好声誉的大型企业。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	18,306,078.72				18,306,078.72
预付账款	92,329,464.41				92,329,464.41
小 计	110,635,543.13				110,635,543.13

(续上表)

项 目	期初数			
-----	-----	--	--	--

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	58,443,770.30				58,443,770.30
预付账款	98,123,326.74				98,123,326.74
小计	156,567,097.04				156,567,097.04

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	43,666,665.00	43,666,665.00	43,666,665.00		
应付账款	236,843,913.68	236,843,913.68	236,843,913.68		
其他应付款	11,763,009.68	11,763,009.68	11,763,009.68		
小计	292,273,588.36	292,273,588.36	292,273,588.36		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	48,286,782.00	48,286,782.00	48,286,782.00		
应付账款	167,442,176.12	167,442,176.12	167,442,176.12		
其他应付款	9,167,328.64	9,167,328.64	9,167,328.64		
小计	224,896,286.76	224,896,286.76	224,896,286.76		

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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42.987%的股权，朱明虬为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是朱明虬。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之说明。。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

梦想传媒有限责任公司	本公司之参股企业
------------	----------

其他说明

本公司于2013年6月将持有的梦想传媒有限责任公司股权全部转让给上海华邑广告有限公司，转让后不再是本公司的关联方。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梦想传媒有限责任公司	广告发布时段		2,536,007.54

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 募集资金使用情况

项目	项目投资总额	募集资金承诺投资	实际已投入资金
----	--------	----------	---------

	(万元)	(万元)	(万元)
媒介传播研发中心	7,559.00	7,559.00	2,523.92
扩大媒介代理规模	20,000.00	20,000.00	20,059.05
合计	27,559.00	27,559.00	22,582.97

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	5,346,902.05
1-2年	5,430,805.93
2-3年	4,907,620.05
3年以上	45,201,046.65
小计	60,886,374.68

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

因科兰德管理咨询（北京）有限公司未及时偿还广告款，本公司于2014年4月15日向杭州市上城区人民法院起诉，要求科兰德管理咨询（北京）有限公司立即支付上述款项，并由英才华网网络技术（北京）有限公司承担连带支付责任。杭州市上城区人民法院已受理该案件并出具了《受理案件通知书》（（2014）杭上商外初字第13号），公司已于2014年4月16日向上述区人民法院支付财产保全保证金910,000.00元。截至2014年12月31日，本公司应收科兰德管理咨询（北京）有限公司3,863,623.98元。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 股权激励计划

2015年1月29日，本公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《思美传媒股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称股权激励计划），本公司通过定向增发的方式向潘海强、张国昀、余欢等3名董事、高级管理人员和徐海鸥等64名核心技术、业务、管理人员，共计67名股权激励对象授予限制性人民币普通股（A股）2,700,000股，预留300,000股，每股面值1元。卫秧秧因个人原因放弃参加本次股权激励计划所授予的限制性股票，本公司2015年2月4日第三届董事会第十二次会议决议将股权激励计划首次授予的限制性股票数量调整为2,670,000股，首次授予对象调整为66名。股权激励对象按28.08元/股的行权价格缴纳行权款项74,973,600.00元。截至2015年2月16日止，本公司已收到潘海强、张国昀、余欢等3名董事、高级管理人员和徐海鸥等63名核心技术、业务、管理人员以货币资金缴纳的出资额74,973,600.00元，其中计入股本2,670,000.00元，计入资本公积（股本溢价）72,303,600.00元。该增资事项业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〔2015〕37号）。本公司已于2015年3月6日办理完成限制性股票变更登记手续。

(二) 清算并注销子公司南京全力广告有限公司

2015年1月13日经公司第三届董事会第十一次会议决议审议通过，本公司拟清算并注销全资子公司南京全力广告有限公司。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	媒介代理	品牌管理	分部间抵销	合 计
主营业务收入	2,129,946,936.15	20,814,382.16		2,150,761,318.31
主营业务成本	1,887,667,255.22	3,445,578.96		1,891,112,834.18
资产总额	1,181,711,929.42	11,547,988.96		1,193,259,918.38
负债总额	357,856,513.21	3,497,064.69		361,353,577.90

2、其他

(一) 股权冻结

本公司股东吴红心将其持有公司6,265,137股股份以股票质押式回购交易的方式质押给中信证券股份有限公司，初始交易日为2014年9月25日，回购交易日为2015年9月25日；质押期间上述股份予以冻结不能转让。

本公司股东吴红心于2015年1月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除证券质押登记手续，将其于2014年9月25日质押给中信证券股份有限公司的 1,300,000 股（占其持有本公司股份总数的 19.36%，占公司股本总额的 1.52%）股权解除了质押。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	808,798,157.56	100.00%	41,715,034.26	5.16%	767,083,123.30	221,951,246.76	100.00%	11,927,603.90	5.37%	210,023,642.86
合计	808,798,157.56	100.00%	41,715,034.26	5.16%	767,083,123.30	221,951,246.76	100.00%	11,927,603.90	5.37%	210,023,642.86

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	796,481,496.77	39,824,074.84	5.00%
1 至 2 年	9,541,080.79	954,108.08	10.00%
2 至 3 年	2,361,943.32	708,583.00	30.00%
3 至 4 年	342,136.68	171,068.34	50.00%
4 至 5 年	71,500.00	57,200.00	80.00%
合计	808,798,157.56	41,715,034.26	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,787,430.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
零星应收账款	799,517.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
阳狮集团下属公司	233,021,116.34	28.81	11,651,055.82
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	121,793,068.46	15.06	6,089,653.42
上海魄力广告传媒有限公司	117,271,316.08	14.50	5,863,565.80
WPP集团下属公司	93,008,435.06	11.50	4,650,421.75
阿里巴巴(中国)有限公司和支付宝(中国)网络技术有限公司	74,999,297.09	9.27	3,749,964.85
小计	640,093,233.03	79.14	32,004,661.64

期末余额前5名的应收账款合计数为640,093,233.03元，占应收账款期末余额合计数的比例为79.14%，相应计提的坏账准备合计数为32,004,661.64元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,892,883.82	100.00%	1,468,663.00	18.61%	6,424,220.82	7,847,517.01	100.00%	1,006,957.89	12.84%	6,840,559.12
合计	7,892,883.82	100.00%	1,468,663.00	18.61%	6,424,220.82	7,847,517.01	100.00%	1,006,957.89	12.84%	6,840,559.12

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	5,037,939.67	251,896.98	5.00%
1至2年	98,961.15	9,896.12	10.00%

2至3年	1,185,833.00	355,749.90	30.00%
3至4年	1,350,000.00	675,000.00	50.00%
4至5年	220,150.00	176,120.00	80.00%
合计	7,892,883.82	1,468,663.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 461,705.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,245,833.00	6,973,833.00
应收暂付款	647,050.82	873,684.01
合计	7,892,883.82	7,847,517.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东海电影集团浙江广告有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	25.34%	100,000.00
杭州通源广告发展有限公司	保证金	1,350,000.00	3-4年	17.10%	675,000.00
新华通讯社浙江分社	保证金	1,000,000.00	2-3年	12.67%	300,000.00
深圳三九医药贸易有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	12.67%	50,000.00
杭州市上城区人民法院	保证金	958,156.00	1年以内	12.14%	47,907.80
合计	--	6,308,156.00	--	79.92%	1,172,907.80

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,281,217.79		36,281,217.79	26,281,217.79		26,281,217.79
合计	36,281,217.79		36,281,217.79	26,281,217.79		26,281,217.79

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江华意纵驰营销企划有限公司	3,586,916.99			3,586,916.99		
南京全力广告有限公司	1,294,300.80			1,294,300.80		
浙江视动力影视娱乐有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海求真广告有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
上海魄力广告传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州朗极科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州飞睿广告有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江思美广告有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	26,281,217.79	10,000,000.00		36,281,217.79		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,821,414,544.63	1,682,981,032.84	1,342,318,542.78	1,189,657,498.68
合计	1,821,414,544.63	1,682,981,032.84	1,342,318,542.78	1,189,657,498.68

5、投资收益

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	107,050,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
合计	107,050,000.00	-500,000.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,729.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,238,775.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	23,515.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,798,450.34	
减：所得税影响额	2,013,590.24	
少数股东权益影响额	-349.46	
合计	6,055,229.21	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.04%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司	8.27%	0.77	0.77

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	306,737,869.45	366,266,113.60	208,721,267.10
应收票据	29,148,741.20	58,443,770.30	18,306,078.72
应收账款	118,731,589.40	246,489,777.06	834,222,761.82
预付款项	84,708,647.35	98,123,326.74	92,329,464.41
其他应收款	12,489,930.70	8,651,161.22	6,995,555.86
其他流动资产	2,052,115.80	32,739.28	1,058,485.62
流动资产合计	553,868,893.90	778,006,888.20	1,161,633,613.53
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,000,000.00		
固定资产	4,279,742.15	3,666,917.13	3,888,542.51
在建工程	1,876,007.85	2,590,526.91	7,538,854.04
无形资产	5,284,951.85	5,558,458.59	5,118,240.38
商誉	1,099,787.44	1,099,787.44	1,099,787.44
长期待摊费用	379,102.74	2,911,350.70	2,657,743.15

递延所得税资产	1,664,910.20	3,457,362.68	11,323,137.33
非流动资产合计	20,584,502.23	19,284,403.45	31,626,304.85
资产总计	574,453,396.13	797,291,291.65	1,193,259,918.38
流动负债：			
应付票据	600,000.00	48,286,782.00	43,666,665.00
应付账款	102,588,226.68	167,442,176.12	236,843,913.68
预收款项	10,881,053.95	31,618,239.54	10,263,986.76
应付职工薪酬	101,086.23	33,014.95	20,175.04
应交税费	22,382,351.12	30,311,234.20	58,795,827.74
其他应付款	11,433,224.54	9,167,328.64	11,763,009.68
流动负债合计	147,985,942.52	286,858,775.45	361,353,577.90
非流动负债：			
负债合计	147,985,942.52	286,858,775.45	361,353,577.90
所有者权益：			
股本	72,968,000.00	72,968,000.00	85,319,509.00
资本公积	56,567,551.51	56,567,551.51	319,806,219.62
盈余公积	23,797,616.82	29,423,090.53	42,492,014.56
未分配利润	272,718,606.68	351,181,457.25	383,335,966.86
归属于母公司所有者权益合计	426,051,775.01	510,140,099.29	830,953,710.04
少数股东权益	415,678.60	292,416.91	952,630.44
所有者权益合计	426,467,453.61	510,432,516.20	831,906,340.48
负债和所有者权益总计	574,453,396.13	797,291,291.65	1,193,259,918.38

第十二节 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、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所有限公司盖章，注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司的公告文件的正本及原稿。
- 四、载有董事长签名的2014年年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

思美传媒股份有限公司

董事长：

2015年4月17日