

**SPEARHEAD®**

**北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司**

**2016 年年度报告**

**2017 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### (1) 应收账款的回收风险

公司的行业特点及服务结算方式决定了应收账款余额较大，公司前期需要为客户垫付费，再按照服务进度分期收回包括垫付款在内的全部服务费用。

公司对应收账款的回收专门制定了《应收账款考核及管理办法》，一方面健全内控制度，对客户进行信用调查、信用分析；另一方面加大应收账款的催收力度，加强账期较长的应收账款的回款和清理工作，对应收账款大的公司进行适度调整业务量，改善公司现金流。同时公司建立了客户考核标准体系，减少与资信状况差的客户合作。

同时，公司在同新收购公司签署的收购协议的条款中，也加入了关于应收账款的考核指标，进一步加强应收账款的管理。

### (2) 投资风险

公司通过对行业内潜在并购对象的收购，实现了规模和业务上的扩张，但同时标的公司团队的稳定性、新业务领域的拓展都存在一定风险。因此公司在

投资并购方面采取稳健审慎的投资策略，严格遵循投资管理制度，避免和减少收购所带来的风险。

报告期内，公司通过子公司华谊信邦参投的产业并购基金完成对 Smaato 的跨境投资项目。这是公司完成的第一家跨境投资项目。对跨境公司的投资，在一定程度上增加了公司在投资方面的难度和风险。为了防范以上风险，公司在投资前对于投资标的及其所处行业进行了深入的调研和分析，投后与标的公司管理层加强沟通频次，定期做业务协同交流及经营汇报，积极共同开拓业务。

### （3）重大资产重组终止风险

截止本报告披露日，经第三届董事会第二十四次会议审议通过《终止公司重大资产购买事项》的议案，公司决定终止重大资产重组交易，该终止事项后续事宜安排仍需交易各方协商沟通，敬请广大投资者注意投资风险。

### （4）多元化营销业务经营管控风险

近年来公司已经发展成为业务布局广泛、营销产品多元化的集团。为提高公司竞争力，公司原有业务与新收购资产的相关业务需进行协同整合。公司在互联网企业经营管理、组织设置、团队磨合、内部控制和人才引进等方面存在一定的风险和挑战。基于上述因素，公司短期内管理成本可能有所提升。

### （5）人才流失风险

人力资源是营销公司的核心资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。营销公司管理团队及业务人员的稳定性，将直接影响公司数字营销业务的发展和业绩。部分已并购子公司将完成对赌期业绩承诺，可能存在人员离任风险。目前为避免核心团队流失造成不利影响，公司已通过期权激励计划等措施，

确保核心团队成员的稳定。

#### (6) 公司客户业务需求下滑

公司自成立以来一直以国内外优秀的公司作为服务对象，受到全球经济疲软以及国内经济低迷影响，客户预算可能有所下调，或将导致公司营业收入下滑，对净利润造成不利影响。目前公司正在通过整合旗下子公司，打通营销线上线产业链，研发新的服务产品，丰富服务内容，拓展新市场、新渠道等，并吸引不同领域优质客户进入，以规避上述经营风险。

#### (7) 互联网行业政策风险

我国互联网技术和数字营销行业目前正处在飞速发展的阶段，各项法律法规也随着行业发展有待不断完善。随着大数据技术的进一步发展，大数据的深入分析和挖掘不断深入涉及到用户的个人隐私，国家对于互联网管理和个人隐私保护的政策变化，有可能影响到互联网业务和数字营销业务的开展，存在政策和监管方面的不确定性风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 660,333,712 股（截止披露日登记在册总股数 682,794,211 股减去拟注销的 948,977 股、1,838,333 股、10,103,731 股、2,464,390 股、7,105,068 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	72
第七节 优先股相关情况 .....	78
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	79
第九节 公司治理 .....	88
第十节 公司债券相关情况 .....	96
第十一节 财务报告 .....	97
第十二节 备查文件目录 .....	211

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华谊嘉信	指	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司
寰信投资	指	上海寰信投资咨询有限公司(原名北京博信智创投资咨询有限公司), 华谊嘉信之股东
华谊伽信	指	北京华谊伽信整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华谊信邦	指	北京华谊信邦整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
华谊葭信	指	北京华谊葭信营销管理有限公司(原名北京华谊葭信劳务服务有限公司), 华谊嘉信之全资子公司
上海波释、波释广告	指	上海波释广告有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
嘉为、上海嘉为	指	上海嘉为广告有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
东汐广告、上海东汐	指	上海东汐广告传播有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
武汉浩丰	指	武汉浩丰整合营销顾问有限公司, 华谊嘉信之全资子公司(已注销)
嘉华卓信	指	北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限责任公司, 华谊嘉信之控股子公司(于 2017 年 1 月 17 日注销完毕)
睿活	指	睿活营销顾问(上海)有限公司, 华谊嘉信之参股公司(于 2016 年 8 月 3 日注销完毕)
摄威科技	指	北京摄威科技有限公司, 华谊嘉信之全资子公司(于 2016 年 8 月 5 日注销完毕)
华氏行	指	北京华氏行商贸有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
精锐传动	指	北京精锐传动广告有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
上海宏帆	指	上海宏帆市场营销策划有限公司, 华谊嘉信之全资子公司
霖灏、霖灏投资	指	霖灏投资(上海)有限公司
美意互通	指	北京美意互通科技有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
上海风逸	指	上海风逸广告有限公司, 上海东汐之全资子公司
上海威浔	指	上海威浔文化传播有限公司, 华谊嘉信之控股子公司
华谊泰克	指	北京华谊泰克科技发展有限公司, 华谊嘉信之控股子公司(于 2016 年 11 月 01 日注销完毕)
华谊拓普	指	湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司, 华谊伽信之全资子公司(于 2016 年 12 月 26 日注销完毕)
易臻科技	指	江西易臻科技有限公司, 华谊嘉信之参股子公司
执惠旅游	指	北京执惠旅游文化传播有限公司, 华谊嘉信之参股子公司

迪思、天津迪思、迪思传媒	指	天津迪思文化传媒有限公司，华谊嘉信之全资子公司
迪思投资	指	天津迪思投资管理有限公司
迪思公关	指	北京迪思公关顾问有限公司，天津迪思文化传媒有限公司之全资子公司
浩耶、浩耶上海、好耶	指	浩耶信息科技（上海）有限公司，华谊嘉信之全资子公司
新七天	指	北京新七天电子商务技术股份有限公司，华谊嘉信之参股子公司
华谊恒新	指	贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司，华谊嘉信之控股子公司
鹏锦投资	指	北京鹏锦投资中心（有限合伙）
颐涑投资	指	上海颐涑投资咨询合伙企业（有限合伙）
好耶数字	指	新好耶数字技术（上海）有限公司，浩耶之全资子公司
好耶广告	指	上海好耶广告有限公司，浩耶之全资子公司
诠释广告	指	上海诠释广告有限公司，浩耶之全资子公司
好耶趋势	指	上海好耶趋势广告传播有限公司，浩耶之全资子公司
快友世纪	指	北京快友世纪科技股份有限公司，华谊嘉信之参股子公司
上海演艺	指	上海演艺文化传媒有限公司，华谊嘉信之参股子公司
Smaato	指	Smaato Holding AG，华谊信邦参与投资的参股公司
YOKA、凯铭风尚	指	北京凯铭风尚网络技术有限公司
上海析力	指	上海析力信息技术有限公司，华谊嘉信之控股子公司
上海智易	指	上海好耶智易广告有限公司，诠释广告之参股子公司
上海秋古	指	上海秋古投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国金证券	指	公司聘请的财务顾问—国金证券股份有限公司
瑞华会计师事务所	指	公司聘请的会计师—瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
海润律师事务所	指	公司常年法律服务顾问—北京市海润律师事务所
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	本公司《公司章程》
新《企业会计准则》	指	财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体准则
申报财务报表	指	本公司根据相关法律法规为本次发行编制的财务报表

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华谊嘉信	股票代码	300071
公司的中文名称	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司		
公司的中文简称	华谊嘉信		
公司的外文名称（如有）	Spearhead Integrated Marketing Communication Group		
公司的外文名称缩写（如有）	Spearhead		
公司的法定代表人	刘伟		
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 512		
注册地址的邮政编码	100041		
办公地址	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术产业区 39B		
办公地址的邮政编码	100124		
公司国际互联网网址	www.spearhead.com.cn		
电子信箱	investor@spearhead.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄鑫	常威
联系地址	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术产业区 39B	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术产业区 39B
电话	010-58039145	010-58039145
传真	010-58039088	010-58039088
电子信箱	investor@spearhead.com.cn	investor@spearhead.com.cn

注：报告期内，杨真女士任公司董事会秘书。2017 年 3 月 17 日，杨真女士因个人原因辞去董事会秘书、副总经理职位，在公司正式聘任董事会秘书之前，由董事兼副总经理黄鑫先生代行董事会秘书职责。

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区广渠路 3 号竞园文化艺术产业区 39B 董事会办公室



#### 四、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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	曹创、陶亮

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

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼	陆启勇、王菲	2016 年 2 月 4 日至 2017 年 12 月 31 日

#### 五、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,452,979,898.84	3,250,056,298.06	6.24%	1,559,839,301.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	131,236,364.15	127,662,468.33	2.80%	70,503,883.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	122,802,479.67	91,354,542.15	34.42%	56,954,537.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,065,034.27	215,403,133.27	-85.58%	112,295,905.84
基本每股收益（元/股）	0.19	0.19	0.00%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.19	0.00%	0.11
加权平均净资产收益率	11.55%	11.28%	0.27%	11.53%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	3,348,963,056.11	2,584,579,172.19	29.57%	2,603,189,163.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,199,409,342.93	1,095,018,142.19	9.53%	1,229,034,338.35

#### 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	718,533,178.68	831,901,968.41	980,355,510.51	922,189,241.24
归属于上市公司股东的净利润	20,813,178.32	43,808,265.06	61,067,725.93	5,547,194.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,735,504.30	33,717,957.63	53,818,759.08	18,530,258.66
经营活动产生的现金流量净额	-36,830,397.10	-60,325,874.12	100,034,651.67	28,186,653.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	5,420,739.99	-1,067,290.13	-92,820.76	
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）	15,190,266.96	19,051,076.55	10,153,957.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			365,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		37,968,095.18		
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		7,723.46		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	4,068,492.06	7,065,703.99		

回				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性 房地产公允价值变动产生的损益	10,626,337.89	517,142.06	6,949,035.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,590,769.04	-10,265,914.47	125,801.06	
减：所得税影响额	8,021,334.93	7,948,380.24	3,961,671.83	
少数股东权益影响额（税后）	1,259,848.45	9,020,230.22	-10,044.00	
合计	8,433,884.48	36,307,926.18	13,549,345.61	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

1、公司的主要业务由以下五个部分组成：

(1) 体验营销：该业务板块主要由华谊信邦、上海宏帆、华谊葭信、上海波释等公司构成，业务包括：制定体验营销策略、体验店/品牌形象店规划设计、商化管理、终端促销、终端销售团队管理、会议会展、产品渠道管理、O2O营销服务等。公司拥有国内最大的体验营销服务网络，能在为客户提供全方位体验营销服务的同时，通过收集消费行为数据（线下大数据），进行更精准的消费洞察和消费者画像，实现线下客流向线上购买的转换，更好地指导市场活动，提高客户的投资回报率。该板块由此前的终端营销服务升级而来。

(2) 公关广告：该业务板块主要由迪思传媒、东汐广告等公司构成，业务包括：品牌创意、公关服务和媒体传播等。迪思传媒2014年成为公司的全资子公司，已成立20余年，具有4A资质，拥有专业理论体系、强大媒体关系、广域覆盖能力及卓越的执行力。东汐广告致力于提供户外媒体、平面媒体、视频媒体、广播媒体等多个媒体平台的广告采购和代理服务。该板块由既有的媒体传播服务与迪思传媒相关业务整合而来。

(3) 数字营销：该业务板块主要由浩耶上海等公司构成，业务包括：网络营销等。浩耶上海是中国领先的互联网营销公司，致力于为客户提供基于用户触点的全程数字整合营销解决方案，包括互联网和数字媒体领域的媒体采购服务、数字精准营销、搜索引擎营销、社交营销、移动营销等全方位的专业服务。同时公司参股投资了新七天电子商务技术股份有限公司，新七天是国内领先的家电电商代运营服务商，为客户提供电商网站搭建服务和电商品牌营销的整体解决方案。

(4) 内容营销：该业务板块主要由迪思传媒、浩耶上海等公司构成，业务包括：新媒体营销和娱乐营销等方面的服务。新媒体营销业务主要包括垂直媒体传播和社交媒体营销两部分业务，垂直媒体营销为客户在各个行业垂直媒体上提供的广告投放、订阅服务购买、媒体活动推广等服务，社交媒体营销为客户在社交网络媒体上提供的广告投放、网络媒体支持等。公司与北京春秋永乐文化传播有限公司及管理团队共同设立的合资公司上海演娱文化有限公司，主要获取国内演出、影视、体育赛事等方面的娱乐营销资源，根据客户营销需求，定制原生广告、品牌赞助、广告植入、明星资源开发等营销产品。

(5) 大数据营销：该业务板块主要由浩耶上海等公司构成，业务包括：精准营销、效果营销、程序化购买等方面的服务。浩耶上海作为领先的数字整合营销解决方案提供商，基于自身在营销大数据应用领域的优势，积极介入与大数据应用相关的数字化营销业务，引领中国大数据营销技术创新。2016年，集团通过并购基金参股全球最大独立移动第三方广告平台的Smaato公司，和Smaato在业务层面上建立协同和合作，借助Smaato的实时竞价技术与全球投放数据资源，进一步拓展与“数字营销”和“大数据营销”相关的国际业务。华谊嘉信参股的子公司快友世纪，是一家专门做移动广告平台的移动大数据营销公司，AdView移动广告交易平台是由快友世纪创立的第三方交易平台，为国内众多移动应用开发商、移动广告网络、移动广告SSP平台、移动广告DSP平台提供全方位、高效率的移动广告流量供应与采购服务，是国内目前颇具影响力的独立第三方广告交易平台。

2、主要业绩驱动因素

报告期内，为提升集团各子公司协同效果，集团制定并实施了名为“MW”计划，通过一系列积极有效的激励政策和业务指导模式，提供一个更开放的空间，促进了集团旗下各子公司间的业务合作与协同，提升了各业务单元在客户、业务等方面的整合效果，增速协同，让子公司间的业务真正“合体”，创造更大价值。

公司于2015年收购的浩耶上海，增强了公司在互联网营销领域的综合实力，公司在资源、客户和平台等方面和浩耶上海日益加深协同整合，浩耶上海报告期内实现净利润4,913.40万元。

公司于2014年收购的迪思传媒，通过对管理层、人力资源、企业文化、财务管理等各个方面的交互融合，促进公司与其之间媒体资源、客户资源、品牌资源的协同发展，实现了1+1>2的整合效果，报告期内，迪思传媒实现净利润9,090.46万

元。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司增加联营企业投资。
其他非流动资产	公司预付项目投资款。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司作为本土领先的整合营销服务公司，上市后积极并购整合，现拥有体验营销、公关广告、数字营销、内容营销以及大数据营销五个业务板块。横向来看，公司已加强线上广告、公关服务以及数字营销业务实力，不断整合产业链，全方位满足客户营销需求；纵向来看，为满足公司中长期稳健发展所需的资源，公司加大了在“大内容”及“大数据”业务方面的投资。同时公司积极布局海外市场，逐步推进和实施国际化战略落地，努力成为世界级的大型整合营销服务集团。

#### 1、丰富、优质的客户资源

公司是国内领先的大型整合营销服务集团，具有十多年营销经验与数据积累，通过不断创新业务模式、提高服务品质，拥有长期稳定合作的客户群，其中包括3M中国、惠普、微软、苹果等世界500强企业，以及联想、一汽大众、加多宝、红牛、中粮集团、北京现代、多美滋、小米、华为等国内知名企业，合作深度逐年加强。

#### 2、全域、完善的产品线

公司致力于为客户提供终端营销、会议会展、品牌创意、公关及媒体传播服务、网络及新媒体营销、电商服务、娱乐营销、精准及效果营销、程序化购买等一站式、全方位服务。

#### 3、高含金量的资质

公司2014年全资收购迪思传媒，拓展在公共关系领域的整合传播业务。迪思拥有中国4A资格、连续多年入选中国公共关系协会“中国公共关系行业年度TOP25/20/10”榜单。

2016年，公司及旗下其子公司在众多知名且权威的行业奖项和赛事中取得杰出成绩，在26个奖项中共获得79个重量级奖项。

公司在2016釜山国际广告节上获得年度最佳整合营销代理公司，浩耶上海获得网络营销大赛金鼠标奖等业内重要奖项，迪思获得虎啸奖年度营销驱动力大奖等业内重要奖项。

2016年公司申请加入商广协中国4A协会，并于2017年1月12日举行的中国4A理事长联席会上，通过了入会申请，获准加入商广协中国4A协会。

#### 4、并购整合优势

公司紧紧围绕“内生”、“外延”同步发展的战略，巩固内生式增长的同时，加强与子公司的整合，在客户、业务、管理等方面进行全方位、深层次协同整合，全面推动外延并购发展战略产业经营和资本运营双轮驱动，规模增长与价值增长并重，

向着世界级大型整合营销服务集团的目标迈进。

#### 5、全方位数字营销优势

公司可以提供全方位的互联网数字营销服务，包括：品牌广告、效果营销、搜索营销、网络公关和社交营销、互动平台创意与建设、移动互联网营销、数据优化、电商服务等多种业务解决方案，具有丰富的数字网络营销数据资源，造就更精准有效的营销效果。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，公司紧密围绕“大数据、大内容”和国际化的战略布局大步前进。报告期内，公司实现营业收入345,297.99万元，较上年同期增长6.24%；实现净利润13,217.71万元，较上年同期增长5.40%，实现归属于母公司所有者的净利润13,123.64万元，较上年同期增长2.80%。

2016年，公司在数字营销和大数据营销方面进一步开拓业务和市场，公司通过资深的网络营销策划和服务团队，致力于为客户提供基于用户触点的全程数字整合营销解决方案。凭借对数字用户的深入洞察、对数字媒体的精准把握和对数字广告技术的充分应用，为客户提供包括互联网和移动互联网领域的数字营销、效果营销、搜索引擎营销、社会化媒体营销、数字互动平台建设、电子商务解决方案、数字化终端渠道解决方案等全方位的服务。

公司为客户提供基于用户触点的全程数字整合营销解决方案：以广告主全方位、全覆盖网络营销需求为导向，在充分用户洞察、调研以及用户习惯及数据分析挖掘的基础上，借力网络营销第三方集成系统解决方案（开放采用第三方广告技术提供商的数据营销资源并以公司的标准加以优化而输出的解决方案），为客户提供包括从广告策划、媒体采买及售后分析到搜索营销、内容营销、社会化营销、创意服务、平台建设及精准广告等在内的营销渠道整合优化服务，并最终实现消费者生命周期价值的提升和客户忠诚度的提高。

#### 1、内生发展方面

##### （1）加强内部资源整合

报告期内，公司积极推进与并购标的公司业务协同和资源整合，充分协调公司内各全资及参股公司的业务资源，全面整合公司及子公司范围内的客户及业务资源，专业人才和技术资源以及大数据资源，实现有效管理，高效运营，提高公司整体增长动力。在业务协同方面，重点提出业务纵向一体化、横向多元化、战略联盟等多种企业集团整合模式。通过内生式挖掘和外延式拓展两种路径并行的方式，推动公司业务协同工作和资源整合工作的开展。公司借助和共享企业间的优质资源，形成互补融合的战略定位和利益共享机制，并注重以增量优化存量，将重点放在业务融合与产品创新上，不断创造新的协同业绩。

报告期内，公司制定并实施了“MW”计划，通过一系列积极有效的激励政策和业务指导模式，提供一个更开放的空间，促进了公司旗下各子公司间的业务合作与协同，提升了各业务单元在客户、业务、资源等方面的整合效果，增速协同，让子公司间的业务真正“合体”，创造更大价值。“MW”计划的开启进一步增进各子公司间的业务往来，扩大业务竞争优势，促进业绩增长。

“MW”计划的具体内容为：无论业务成功与否，无论业务介绍方还是承接方，集团均将给予公司、团队或个人不同程度的激励，并设置了季度和年度评选奖励；对集团各子公司间因协同产生的利润分配也做出了明确规定，力求增强协同信心、加强协同管理、提升协同效果。

##### （2）大数据营销方面

报告期内，为进一步强化公司在大数据营销板块的综合实力，有效提升公司为客户提供全面整合营销服务的核心竞争力，公司加大在研发方面的人员及资金投入，其中主要研发项目如下：①Ainsight广告监测及网站分析系统：主要用于网络广告营销的效果追踪及营销活动网站流量运营分析优化的工具。② SmartMAX程序化营销平台：主要为客户提供程序化广告投放及媒体流量对接变现，其中包括DSP和Exchange两大模块组件。③ SocialMAX社交营销系统：主要提供社交程序化投放、sCRM、O2O二维码促销卡券服务、社交会员数据管理等服务。④AutoMAX：是指行业级CaaS系统，主要为汽车行业提供更高效的渠道营销及数据管理优化解决方案。公司在大力推进大数据技术研发的同时，也在不断开拓线下终端活动的数字化管理模式，采用定制开发的移动远程系统管理终端活动，以提升终端活动的执行效率和活动效果，并进行线下大数据基础数据的采集。

##### （3）推出股票期权激励计划

2015年12月30日，公司第二届董事会第四十八次会议及2016年1月15日公司2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北

京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司A股股票期权激励计划（2015年）（草案）及其摘要》等相关议案，公司推出A股股票期权激励计划。公司确定以2016年6月16日为股票期权授予日，并于7月14日完成授予登记，授予价格14.46元，合计授予股票期权1439.002万份，最终授予登记人数为389人。2016年11月8日，激励对象中范超因个人原因放弃股权激励计划授予的20,200份股票期权，其股票期权已注销完毕，激励人数由389人减少至388人，股票期权数量由1,439.002万份减少至1,436.982万份。股票期权激励计划有利于进一步完善公司治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司管理人员及核心骨干员工的积极性，使其勤勉地开展工作，确保公司发展战略和经营目标的实现，有效地将股东利益、公司利益和个人利益结合在一起，促进公司的发展。

#### （4）积极关注投资者关系，维护公司形象

公司建立了多样化的投资者沟通渠道，保持与投资者，特别是中小投资者的沟通。在日常工作中，认真接听投资者的每一个电话，接待投资者的每一次来访。报告期内公司接听投资者电话577次，互动易问题回复155条，战略宣讲会2次。

#### （5）完善内控体系

公司不断完善内控管理水平，建立健全内部各项管理规章制度。报告期内，公司在现有内部控制体系的基础上，为确保战略的落地，加强战略分解的过程监控，特制定了《经营计划管理制度》及流程；并为推进业务协同，鼓励子公司之间资源共享，公司制定了《大客户销售绩效考核管理细则》；为推进战略的实施并实现人力资源合理配置，激励员工发展进步，公司制定并更新了《员工晋升竞聘制度》及《试用期考核管理制度》；为规范公司人事证明、信函开具的合法性、严肃性和安全性，公司制定《人事证明、信函管理规定》。

公司在报告期内也强化培训体系，积极组织展开以内外部培训结合的方式，提升员工整体素质素养，做好专业人才储备。

报告期内，为进一步增强公司经营管理能力，提高工作效率，公司对财务NC系统进行了更新和完善、开发了CRM客户关系管理系统，对集团管控系统架构进行整体规划。

①财务系统：对财务NC系统的编码体系进行了进一步的更新和完善，统一了编码体系和标准，便于进行财务管理和财务核算。

②客户关系管理系统：公司正在通过收购和业务拓展，迅速扩大客户群体和业务领域，为避免造成客户信息散乱、客户资源私有化、营销服务流程不规范、管理与执行层面信息不对称等问题，公司设计、开发了客户关系管理系统（CRM）以更好实现对客户的服务和对销售过程的严格管理。

③集团管控系统架构：公司在实现跨行业、跨地区、跨媒体、跨国的经营产业布局的同时，也面临着战略要求和外部环境带来的挑战，需要重塑包括高水平信息管理平台在内的集团运营模式，以满足集团的发展要求。通过和全球领先的信息技术和业务解决方案公司IBM合作，IBM充分利用自身在大数据分析、云计算、移动及社交领域的创新技术和平台优势，为公司量身打造整体信息规划方案，重新构建和完善集团管控系统架构，解决企业管控和IT治理问题，实现关键应用系统的功能、集成和部署，具体包括如何利用平台化技术快速响应和支撑业务发展、新兴技术在华谊嘉信集团的应用思考和IT投资与业务价值相匹配等。

## 2、外延发展方面

### （1）Smaato跨境投资项目

报告期内，公司通过子公司华谊信邦参投的产业并购基金完成对Smaato的跨境投资项目。Smaato是目前全球最大的独立第三方移动广告平台。公司总部位于美国旧金山，在纽约、汉堡、新加坡设有分公司，运营着全球最大的面向移动发行商和应用开发商的实时竞价独立第三方移动广告交易平台。

投资Smaato，是公司进一步推进“大数据”、落实全球化战略的重要体现。Smaato进入中国，将逐步切入国内快速增长的移动广告业务，同时华谊嘉信对smaato的投资也完全吻合公司的全球化发展战略。Smaato不仅能帮助更多国际客户进入中国，也能协助中国广告主做全球广告投放，有效实现全球资源整合，其市场地位和全球业务布局还将推动公司进一步拓展国际业务。

### （2）投资快友世纪

报告期内，公司完成了对快友世纪的投资。快友世纪拥有国内领先的独立第三方移动广告交易平台AdView以及移动效果营销平台，与公司具有高度整合和业务协同的基础。由于较早进入移动数字营销领域，快友世纪现已积累超过10万媒体资源，是腾讯、百度生态圈流量供应端的重要成员。



投资快友世纪，是公司在移动化加速、大数据发展的背景以及“大数据、大内容”的战略下，添加价值增长点的又一重要举措；同时，将有助于华谊嘉信强化在数字营销、大数据营销领域的布局。投资快友世纪也符合公司坚持对细分行业龙头企业投资的战略。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求：

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入345,297.99万元，较上年增长6.24%。其中主营业务收入344,910.43万元，较上年增长6.24%。公司主营业务成本280,795.16万元，较上年增长5.16%；公司期间费用有所增加，主要是本期公司拓展业务，人员费用等增长较多及银行贷款利息增加所致，其中销售费用16,931.96万元，管理费用23,043.68万元，财务费用4,747.47万元，所得税费用4,149.84万元。公司经营活动产生现金流量净额3,106.50万元，较上年减少85.58%，主要是本期新增部分客户账期较长，未到回款期，且年底业务较多，导致同比回款减少所致。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,452,979,898.84	100%	3,250,056,298.06	100%	6.24%
分行业					
IT 产品类	657,017,173.63	19.03%	622,827,433.19	19.16%	5.49%
采矿业类	5,249,281.53	0.15%	22,084,841.33	0.68%	-76.23%
房地产类	66,521,865.14	1.92%	40,216,536.11	1.24%	65.41%
非企业类	21,722,737.73	0.63%	32,097,294.48	0.99%	-32.32%
服饰类	7,514,404.82	0.22%	1,822,250.35	0.06%	312.37%

个人用品类	10,217,342.02	0.30%	7,774,009.18	0.24%	31.43%
工农业类	7,172,827.13	0.21%	3,945,724.18	0.12%	81.79%
化妆浴室用品类	50,743,891.79	1.47%	36,604,648.03	1.13%	38.63%
家居装饰类	1,590,765.83	0.04%	6,086,844.99	0.19%	-73.87%
交通类	2,044,340.58	0.06%	4,179,594.98	0.13%	-51.09%
教育出国类	9,377,073.34	0.27%	6,815,602.02	0.21%	37.58%
金融服务类	243,009,132.15	7.04%	175,891,661.93	5.41%	38.16%
零售及服务类	611,280,792.83	17.70%	477,279,248.87	14.69%	28.08%
汽车类	899,750,893.65	26.06%	520,226,205.35	16.01%	72.95%
食品饮料类	411,524,716.83	11.92%	644,741,303.84	19.84%	-36.17%
通讯服务类	58,196,549.63	1.68%	42,824,718.72	1.32%	35.89%
网络服务类	280,746,955.57	8.13%	489,397,604.99	15.06%	-42.63%
消费类电子产品	32,454,548.88	0.94%	71,839,314.21	2.21%	-54.82%
医疗服务类	34,817,151.47	1.01%	34,196,256.95	1.05%	1.82%
娱乐及休闲类	42,027,454.29	1.22%	9,205,204.36	0.28%	356.56%
分产品					
体验营销	1,329,971,704.52	38.52%	1,275,856,446.17	39.26%	4.24%
公关广告	558,770,489.33	16.18%	684,743,459.63	21.07%	-18.40%
数字营销	1,465,174,408.48	42.43%	1,214,702,138.64	37.37%	20.62%
内容营销	17,438,228.22	0.51%	74,754,253.62	2.30%	-76.67%
大数据营销	81,625,068.29	2.36%			
分地区					
北京	1,353,645,868.77	39.21%	1,138,903,834.43	35.04%	18.86%
上海	1,986,494,721.67	57.53%	2,073,814,242.59	63.81%	-4.21%
长沙	12,719.89	0.00%	2,234,924.64	0.07%	-99.43%
天津	108,213,758.87	3.13%	27,051,942.12	0.83%	300.02%
广州	4,612,829.64	0.13%	8,051,354.28	0.25%	-42.71%

按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号—上市公司从事互联网营销业务》（深证上【2016】637 号）的披露要求，对本公司互联网营销行业的收入做如下补充披露：

单位：元

分类	收入
直接类客户	1,170,927,268.60
代理类客户	375,872,208.17
合计	1,546,799,476.77

移动端	694,159,981.82
非移动端	852,639,494.95
合计	1,546,799,476.77

注：数据主要取自本公司数字营销和大数据营销业务板块

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

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						
IT 产品类	657,017,173.63	574,350,350.11	12.58%	5.49%	11.80%	-4.93%
零售及服务类	611,280,792.83	535,549,147.67	12.39%	28.08%	25.31%	1.93%
汽车类	899,750,893.65	654,052,200.62	27.31%	72.95%	72.21%	0.31%
食品饮料类	411,524,716.83	336,283,404.44	18.28%	-36.17%	-35.14%	-1.30%
分产品						
体验营销	1,329,971,704.52	1,208,754,960.86	9.11%	4.24%	4.93%	-0.59%
公关广告	558,770,489.33	268,200,316.46	52.00%	-18.40%	-25.70%	4.72%
数字营销	1,465,174,408.48	1,252,182,921.04	14.54%	20.62%	13.47%	5.38%
分地区						
北京	1,353,645,868.77	1,128,799,865.73	16.61%	18.86%	20.42%	-1.08%
上海	1,986,494,721.67	1,609,910,336.97	18.96%	-4.21%	-5.80%	1.37%

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

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
IT 产品类		574,350,350.11	20.46%	513,743,990.22	19.24%	11.80%
采矿业类		2,320,573.13	0.08%	17,553,774.79	0.66%	-86.78%
房地产类		60,451,305.80	2.15%	29,902,785.81	1.12%	102.16%
非企业类		15,556,746.26	0.55%	19,265,144.09	0.72%	-19.25%
服饰类		6,559,921.52	0.23%	1,308,894.33	0.05%	401.18%
个人用品类		6,964,325.79	0.25%	6,487,073.51	0.24%	7.36%
工农业类		4,257,676.59	0.15%	2,820,652.30	0.11%	50.95%
化妆浴室用品类		42,019,759.14	1.50%	31,548,600.81	1.18%	33.19%
家居装饰类		1,294,937.77	0.05%	5,079,843.05	0.19%	-74.51%
交通类		1,706,794.97	0.06%	3,276,215.71	0.12%	-47.90%
教育出国类		7,193,075.35	0.26%	4,194,679.06	0.16%	71.48%
金融服务类		194,479,937.56	6.93%	150,287,955.37	5.63%	29.40%
零售及服务类		535,549,147.67	19.07%	427,369,117.66	16.00%	25.31%
汽车类		654,052,200.62	23.29%	379,802,118.80	14.22%	72.21%
食品饮料类		336,283,404.44	11.98%	518,481,396.27	19.42%	-35.14%
通讯服务类		47,247,751.70	1.68%	35,634,679.63	1.33%	32.59%
网络服务类		226,318,122.88	8.06%	432,646,878.32	16.20%	-47.69%
消费类电子产品		25,901,516.77	0.92%	57,946,904.13	2.17%	-55.30%
医疗服务类		28,284,965.37	1.01%	25,772,146.06	0.97%	9.75%
娱乐及休闲类		37,159,125.99	1.32%	7,124,222.06	0.27%	421.59%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
体验营销		1,208,754,960.86	43.05%	1,151,984,480.58	43.14%	4.93%
公关广告		268,200,316.46	9.55%	360,985,653.30	13.52%	-25.70%
数字营销		1,252,182,921.04	44.59%	1,103,502,965.87	41.33%	13.47%
内容营销		10,009,406.12	0.36%	53,773,972.22	2.01%	-81.39%
大数据营销		68,804,034.95	2.45%			

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

## 1、本年发生的处置子公司的情况

报告期内，单次处置对孙公司上海好耶智易广告有限公司 50% 股权，股权处置价款为 250 万元，丧失控制权的时点为 2016 年 3 月 7 日，丧失控制权之日剩余股权的账面价值为-231,585.16 元。

## 2、其他原因导致合并范围变化

(1) 本公司之子公司北京摄威科技有限公司系经北京市工商行政管理局核准，于 2010 年 11 月 10 日由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110107013356327 的企业法人营业执照，注册资本为 500 万元，由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司持有本公司 100% 的股权。2016 年 8 月 5 日，北京摄威科技有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(2) 本公司之子公司北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限责任公司系经北京市工商行政管理局核准，于 2011 年 10 月 14 日由本公司与陈晨投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110000450185710 的企业法人营业执照。本公司成立时注册资本为人民币 100 万元，实收资本 26.46099 万，由北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司与陈晨分别持有本公司 51%、49% 的股权。2016 年 12 月 26 日公司完成了税务注销手续。2017 年 1 月 17 日公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(3) 本公司之子公司北京华谊泰克科技发展有限公司系经北京市工商行政管理局东城分局核准，于 2014 年 5 月 22 日由本公司与北京宝思泰克科技有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110101017276272 的企业法人营业执照。本公司成立时注册资本为人民币 200 万元，实收资本 0.00 万元，由北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司与北京宝思泰克科技有限公司分别持有本公司 51%、49% 的股权。2016 年 11 月 1 日，北京华谊泰克科技发展有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(4) 本公司之子公司上海析力信息技术有限公司系经上海市闵行区市场监督管理局于 2016 年 8 月 24 日核准，由本公司和上海库巢投资咨询合伙企业（有限合伙）投资设立的其他有限责任公司，取得统一社会信用代码为 91310112MA1GBC8X7W。该公司注册资本为 100 万元，实收资本为 0 万元，本公司持有该公司 60.00% 的股权，于成立之日起纳入合并报表范围。

(5) 本公司之子公司贵州华商文化投资管理有限公司系经贵州贵安新区市场监督管理局于 2016 年 9 月 7 日核准，由本公司和中国商务广告协会投资设立的其他有限责任公司，取得注册号为 520900000088229 的企业法人营业执照。该公司注册资本为 1000 万元，由本公司出资 900 万元，中国商务广告协会出资 100 万元，公司实收资本为 0 万元，本公司持有该公司 90.00% 的股权，于成立之日起纳入合并报表范围。

(6) 本公司之子公司武汉浩丰整合营销顾问有限公司系经武汉市武昌区工商行政管理局核准，于 2010 年 3 月 15 日由本公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 420106000116280 的企业法人营业执照。该公司成立时实收资本为 50 万元，于 2011 年 2 月 28 日由本公司增资 490 万，本公司持有该公司 100% 的股权。2016 年 12 月，公司完成了退资手续。退资完成后不再纳入合并报表范围。

(7) 本公司之孙公司湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司系经长沙市工商行政管理局核准，于 2014 年 4 月 21 日由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 430100000184457 的企业法人营业执照。该公司成立时注册资本为人民币 500 万元，实收资本为人民币 60 万元。2016 年 12 月 26 日，湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	812,411,085.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.54%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.38%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	237,181,226.55	6.87%
2	客户 B	220,241,748.41	6.38%
3	客户 C	129,367,797.64	3.75%
4	客户 D	113,896,298.67	3.30%
5	客户 E	111,724,014.20	3.24%
合计	--	812,411,085.47	23.54%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大客户中上海好耶智易广告有限公司是合营企业。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	856,994,848.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	434,482,202.76	19.44%
2	供应商 B	194,808,318.00	8.71%
3	供应商 C	77,733,606.01	3.48%
4	供应商 D	77,217,122.20	3.45%
5	供应商 E	72,753,600.00	3.25%
合计	--	856,994,848.97	38.33%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	169,319,607.63	164,861,440.26	2.70%	
管理费用	230,436,843.38	169,955,159.77	35.59%	主要是公司业务拓展，本期人员成本增加较大以及本期公司对员工进行股票期权激励，产生行权成本等原因所致
财务费用	47,474,673.31	7,847,449.88	504.97%	新增大额银行贷款，导致贷款利息大幅增加

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司新上线 Shopmax、Ainsight、员工报销管理等系统，以及对往年项目的维护与开发，在本报告期内公司主要对终端渠道管理系统、NC 财务管理系统、CRM 系统项目等进行了升级开发，进一步完善系统功能。公司本年研发支出投入 943.80 万元，其中资本化比例 5.93%；研发支出投入占营业收入的比重为 0.27%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	15	20	10
研发人员数量占比	1.02%	1.60%	2.13%
研发投入金额（元）	9,438,015.82	6,914,138.23	11,213,041.59
研发投入占营业收入比例	0.27%	0.21%	0.72%
研发支出资本化的金额（元）	559,611.65	657,935.38	253,247.87
资本化研发支出占研发投入的比例	5.93%	9.52%	2.26%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.42%	0.52%	0.36%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,315,014,692.99	3,713,264,912.40	-10.73%
经营活动现金流出小计	3,283,949,658.72	3,497,861,779.13	-6.12%
经营活动产生的现金流量净	31,065,034.27	215,403,133.27	-85.58%

额			
投资活动现金流入小计	108,278,436.26	4,560,437.31	2,274.30%
投资活动现金流出小计	906,940,195.75	387,621,711.96	133.98%
投资活动产生的现金流量净额	-798,661,759.49	-383,061,274.65	-108.49%
筹资活动现金流入小计	1,047,044,958.00	315,299,994.00	232.08%
筹资活动现金流出小计	294,809,596.07	63,714,587.89	362.70%
筹资活动产生的现金流量净额	752,235,361.93	251,585,406.11	199.00%
现金及现金等价物净增加额	-14,056,379.64	83,927,264.73	-116.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、报告期内，经营活动产生的现金净流量较上年同期减少了85.58%，主要是因为本期新增部分客户账期较长，未到回款期及年底业务较多，导致同比回款减少所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金净流量较上年同期减少了108.49%，主要是因为本报告期支付快友世纪、凯铭风尚、上海秋古投资款及去年收购浩耶未支付投资款所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加了199.00%，主要是因为本报告期银行贷款增加较多所致。
- 4、报告期内，现金及现金等价物净增加额相比上年同期减少了116.75%，主要是因为本报告期支付大额投资款及应收账款回款较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为3,106.50万元，其中销售商品提供劳务收到的现金323,536.66万元，购买商品接受劳务支付的现金199,567.77万元，支付给职工以及为职工支付的现金87,297.74万元。经营活动现金净流量较本年度净利润差异较大，主要是因为本报告期部分客户账期延长，导致本期应收账款回款减少所致。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	239,675,491.08	7.16%	289,518,742.62	11.20%	-4.04%	



应收账款	1,279,893,379.73	38.22%	961,035,742.47	37.18%	1.04%	本期新增部分客户账期较长并未到回款期所致
投资性房地产	130,529,731.67	3.90%	119,903,393.78	4.64%	-0.74%	
长期股权投资	294,957,533.45	8.81%	19,436,386.26	0.75%	8.06%	本期新增上海秋古、快友世纪、新七天等的投资所致
固定资产	35,735,127.15	1.07%	33,455,820.57	1.29%	-0.22%	
短期借款	257,000,000.00	7.67%	113,000,000.00	4.37%	3.30%	本期新增银行借款所致
长期借款	290,800,000.00	8.68%	50,000,000.00	1.93%	6.75%	本期新增银行借款所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	119,903,393.78	10,626,337.89	37,559,242.81				130,529,731.67
上述合计	119,903,393.78	10,626,337.89	37,559,242.81				130,529,731.67
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	29,242,573.75	银行账户冻结与存入的保证金
应收账款	519,861,246.35	质押取得借款
固定资产	24,486,716.90	抵押取得银行授信额度
投资性房地产	87,772,548.75	抵押取得银行授信额度
合计	661,363,085.75	

注：截止本报告披露日，迪思银行账户冻结款已于2017年4月解冻。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
447,700,467.00	507,400,000.00	-11.77%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海秋古投资合伙企业(有限合伙)	投资	新设	164,000,000.00	20.00%	自有资金	深圳秋石资产管理有限公司、深圳市滨海基金管理有限公司	长期	投资	2,774,800.00	-2,916,333.89	否	2016年03月30日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202104180?announcementTime=2016-03-30">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202104180?announcementTime=2016-03-30</a> ；华谊嘉信：第三届董事会第四次会议决议公告（公告编号：2016-032）
北京快友世纪科技股份有限公司	移动数字营销（AdView 移动移	增资	100,000,000.00	10.00%	自有资金	北京会友世纪科技有限公司	长期	移动数字营销	5,000,000.00	2,701,149.45	否	2016年05月06日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司	动广告 交易平台)					司、林 森、张 亚宁、 王淙、 天云睿 海（上 海）创 业投资 企业、 杭州好 望角越 航投资 合伙企 业（有 限合 伙）、 上海正 海聚弘 创业投 资中心 （有限 合伙）、 上海正 海聚亿 投资管 理中心 （有限 合伙）、 北京秉 鸿嘉盛 创业投 资有限 公司、 北京银 来天盛 投资管 理中心 （有限 合伙）、 北京沃 康天润 投资管 理中心 （有限							/cninfo-n ew/discl osure/szs e/bulleti n_detail/ true/120 2302993 ?announ ceTime= 2016-05- 06%201 5:54; 华 谊嘉信： 第三届 第六次 会议决 议公告 （公告 编号： 2016-06 7）
----	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

						合伙)							
北京凯铭风尚网络科技有限公司	互联网营销	增资	174,300,467.00	69.76%	自有资金	Yoka International Inc.、广州数联资讯投资有限公司、尤卡风尚 (Wholly Foreign Owned Enterprise)、天津瑞兆创新企业管理咨、天津锐智创新企业管理咨、天津荣昌创新企业管理咨询中心 (有限合伙)、柳之升、王怀亮、周俊、陈午	长期	互联网营销	27,904,000.00	0.00	否	2016年06月28日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202431081?announceTime=2016-06-28%2015:56">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202431081?announceTime=2016-06-28%2015:56</a> ; 华谊嘉信：重大资产购买报告书 (草案)
合计	--	--	438,300,467.00	--	--	--	--	--	35,678,800.00	-215,184.44	--	--	--

注：2016年3月29日，公司召开的第三届董事会第四次会议审议通过《关于全资子公司对外投资产业并购基金》的议案，同意以公司子公司华谊信邦为主体参与投资产业并购基金，并购基金规模20亿，华谊信邦的出资份额不超过4亿元。2016年6月8日，华谊信邦与并购基金其他合伙人成立上海秋古投资合伙企业（有限合伙），并购基金首期规模为9亿元。上海秋古投资合伙企业（有限合伙）已成功设立控股子公司上海谊秋企业管理有限公司，其上海谊秋企业管理有限公司于2016年

8月2日与合计持有 Smaato100%股权的 Smaato Beteiligungsgesellschaft bürgerlichen Rechts 等 32 名机构及自然人股东签署了股权转让协议及相关配套文件，以约合计 14,775 万美元的购买对价向该等 32 名股东收购 Smaato 的 100% 股权，本次交易已经分别取得中国、美国、德国相关主管部门的审批；上海谊秋企业管理有限公司已完成对 Smaato100% 股权的收购，交易双方已于北京时间 2016 年 12 月 21 日（德国时间 2016 年 12 月 20 日）完成交割。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	公开发行	28,890.06		28,688.72		3,520.16	12.18%	201.34	存放于募集资金专户	201.34
2013	非公开发行	4,065.1		4,065.1					存放于募集资金专户	
2015	非公开发行	14,230		14,230					存放于募集资金专户	
合计	--	47,185.16	0	46,983.82	0	3,520.16	12.18%	201.34	--	201.34

#### 募集资金总体使用情况说明

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金金额为 46,983.82 万元，其中 2010 年度使用募集资金金额为 8,833.01 万元，2011 年度使用募集资金金额为 9,399.78 万元，2012 年度使用募集资金金额 6,030.01 万元，2013 年度使用募集资金金额为 8,453.87 万元，2014 年度使用募集资金金额为 19.10 万元，2015 年使用募集资金金额为 14,248.05 万元，截至报告期末，尚未使用募集资金余额为人民币 201.34 万元。募集资金专户余额为人民币 327.16 万元，与尚未使用的募集资金余额的差异为 125.82 万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的金额。

## (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、线下营销业务全国 网络体系建设项目	是	4,065.2	1,923.29		1,923.29	100.00%	2012年 12月31 日		否	是
2、北京运营中心扩展 项目	否	6,080	6,080		6,080	100.00%	2013年 12月31 日		否	否
3、远程督导信息系统 平台建设项目	是	1,403.35	25.1		25.1	100.00%	2012年 12月31 日		否	是
4、内部管理信息平台 建设项目	否	500	500		421.52	84.30%	2015年 12月31 日		否	否
5、补充流动资金	否	0	3,520.16		3,520.16	100.00%	2013年 12月31 日		否	否
6、收购东汐、波释、 美意互通部分股权项 目	否	4,065.1	4,065.1		4,065.1	100.00%	2013年 12月31 日	3,900.22	否	否
7、收购迪思股权项目	否	14,230	14,230		14,230	100.00%	2014年 12月31 日	9,008.34	是	否
承诺投资项目小计	--	30,343.65	30,343.65		30,265.17	--	--	12,908.56	--	--
超募资金投向										
1、上海地区购置办公 用房	否	2,822.31	2,822.31		2,720.76	96.40%	2011年 06月30 日		是	否
2、北京地区购置办公 用房	否	1,600	1,600		1,600	100.00%	2011年 06月30 日		是	否
3、子公司投资款	否	3,200	3,200		3,178.69	99.33%	2013年 12月31		是	否

							日			
归还银行贷款（如有）	--	500	500		500	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,719.2	8,719.2		8,719.2	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,841.51	16,841.51		16,718.65	--	--		--	--
合计	--	47,185.16	47,185.16	0	46,983.82	--	--	12,908.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	一、线下营销业务全国网络体系建设项目：目前该项目已终止；二、远程督导信息系统平台建设项目：该项目已终止；三、内部管理信息平台建设项目：公司对募投资金使用谨慎，投入相对较慢。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	一、远程督导信息系统平台建设项目：经过董事会对试点项目进行的阶段性评估，董事会成员认为虽然试点项目比较成功；但因目前国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。为此公司将动态视频传输改为静态图像传输，这样基本实现了预定效果，并大量的节省了 3G 网络使用费及维护费等。综合考虑各方面原因，为提高募集资金使用效率，终止此募集资金项目。二、线下营销业务全国网络体系建设项目：实际投资收益较少，进一步扩大市场的可能性较小。为提高募投资金运作效率公司拟终止募集资金项目“线下营销业务全国网络体系建设项目”的进一步实施，该项目不再投入募集资金。2013 年 6 月 6 日，公司召开的第二届董事会第十七次会议及 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《使用部分募集资金及相关利息永久补充流动资金》的议案，同意公司使用上述剩余募集资金 3,520.16 万元及相关利息永久补充流动资金，款项使用完毕。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次超募资金总额 16,841.51 万元。2010 年 4 月 28 日，公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 500 万元偿还银行贷款，2,800 万元永久补充流动资金；以上资金已全部划拨使用完毕。2010 年 10 月 21 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于募集资金使用计划的议案》，同意公司使用超募资金 2,822.31 万元用于上海闸北区永和路 118 号东方环球企业中心 6 层作为上海地区办公用房；截止到本报告期末，尚有 101.55 万元余款未使用完毕。2010 年 12 月 29 日，公司董事会第十二次会议审议通过了《关于实施北京运营中心扩展项目购置办公场所》，本次经营场所预计投入 4,600 万元，购买北京市石景山区中关村科技园区石景山区北 II 区实兴大街鼎轩创业中心作为办公用房，拟使用已披露用途部分募集资金 2,000 万元、自有资金 1,000 万元，以及超募资金 1,600 万元。截止到本报告期末，已使用完毕。公司于 2011 年 5 月 11 日召开第一届董事会第十六次会议，通过了《关于使用部份超募资金永久补充流动资金》的议案，决定使用超募资金 3368 万元永久补充流动资金。以上资金已全部划拨使用完毕。公司于 2011 年 9 月 28 日一届董事会二十次会议上全票通过了关于公司使用 3,200 万元超募资金收购上海东汐广告传播有限公司的计划，鉴于上海东汐 2011 年 12 月 31 日实现净利润 1,192.62 万元，根据约定，51% 股权作价调整为 3,041.19 万元。截止报告期末，该账户尚有余款 21.31 万元未使用完毕。公司于 2012 年 6 月 4 日一届董事会二十六次会议上通过了《关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 2,551.2 万元永久性补充流动资金。截止本报告期末，上述项目已分别实际使用超募资金 16,718.65 万元，剩余超募资金 122.86 万元。									
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	适用									

<p>施方式调整情况</p>	<p>以前年度发生</p> <p>(1)公司第一届董事会第三次会议及公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准了“内部管理信息平台建设项目”，该项目投资总额为 500 万元，将以公司的业务流程与管理流程为基础，建立符合各业务线，各管理部门需求的信息管理平台，并通过企业应用集成，实现跨部门协作，支持跨部门流程。后经公司第一届董事会第十二次会议及公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，该项目由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司（简称“华谊伽信”）、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司（简称“华谊信邦”）、北京华谊葭信劳务服务有限公司（简称“华谊葭信”）分别执行，实施“内部管理信息平台建设项目”。调整原募投项目实施主体的原因主要在于公司内部管理的需要，通过将投资项目分摊给独立核算的子公司，便于公司对子公司的业绩进行考核，有利于明晰管理链条，便于业务的梳理和整体操作。截止到目前，该实施主体的调整及工商变更已完毕，募投项目分别实施中。(2)公司第一届董事会第三次会议及公司 2009 年第二次临时股东大会审议批准了“远程督导系统项目”，该项目投资总额为 1,403.35 万元，将建设对终端促销服务进行实时监控的远程信息系统，该系统以 3G 通信技术为核心，通过为现场促销员配备实时监控设备，实现 3G 网络传输，以达到实时监控促销活动执行的目的。后经第一届董事会十四次会议及公司 2010 年度股东大会审议批准，该项目由北京摄威科技有限公司实施执行。调整该募投项目实施主体的原因在于目前的技术更新较快，该项目的开发模式较 2009 年有调整，且母公司不承担具体业务的定位。实施主体的调整有利于该项目的组织实施，实施主体的变更不影响该项目的实施效果，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。后经第二届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过《部分募集资金项目终止》的议案，目前该项目已终止。(3)公司 2009 年 7 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目》的议案，同意使用募集资金实施“线下营销业务全国网络体系建设项目”。本项目总投资为 4,065.20 万元，用于在上海、广州、武汉及成都四地增资或新设子公司。后经第一届董事会十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于线下营销业务全国网络体系建设项目的实施和调整》的议案。募集资金使用后续安排调整如下：A、公司前期通过北京华谊伽信整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊伽信”）、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司（以下简称“华谊信邦”）、北京华谊葭信劳务服务有限公司（以下简称“华谊葭信”）已经使用的该项目募集资金部分，以华谊嘉信对上述全资子公司的应收款项直接投资子公司，增加上述公司的实收资本或资本公积金。B、上海布局项目未实施部分以在上海新设独立核算子公司作为实施主体，将该项目剩余资金 12,114,103.65 元一次性投入该公司，其中 1,200 万元作为注册资本，114,103.65 作为资本公积。C、武汉布局项目未实施部分以“武汉浩丰整合营销顾问有限公司（以下简称“武汉浩丰”）”作为实施主体。目前该公司注册资本 50 万元。武汉布局项目剩余募投资金 4,936,860.33 元一次性投入该公司，其中 490 万元增加武汉浩丰注册资本，36,860.33 元作为资本公积。增资完成后武汉浩丰整合营销顾问有限公司注册资本为 540 万元。D、广州、成都两区域因新生客户需求较小，目前独立运作意义不大，因此，广州、成都布局项目暂不实施。经第二届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过《部门募集资金项目终止》的议案。截至目前该项目已终止。(4)公司 2009 年 7 月 12 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目》的议案，同意北京运营中心扩建项目。北京运营中心扩展项目拟投资 7,080 万元（其中以募集资金投入 6,080 万元），主要为购置经营办公场所、设备等固定资产投入和运营资金投入。北京运营中心扩展项目运营资金投入部分主要是采取对北京地区下属子公司或分公司增资的方式进行。后经第一届董事会十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于北京运营中心扩展项目运营资金投入实施和调整》的议案，现根据公司实际经营需要，对运营资金部分的募集资金使用安排如下：A、对于华谊伽信、华谊信邦、华谊葭信、北京华氏行商贸有限公司（以下简称“华氏行”）已经使用的募集资金部分，因四家公司皆为华谊嘉信全资控股子公司，拟将现华谊嘉信对上述全资子公司的应收款项直接投资子公司，增加上述子公司的实收资本或资本公积金；B、营运资金以及购买设备剩余的募集资金 18,229,658.08 元，其中：10,229,658.08 元</p>
----------------	--



	投入华谊伽信：3,000,000 元增加华谊信邦注册资本；5,000,000 元用于增加华谊葭信注册资本。该项目已实施完毕。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据《北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明，公司“募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，可用募集资金置换前期投入的自有资金”，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,001.74 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	线下营销业务全国网络体系建设项目、远程督导信息系统平台建设项目	3,520.16		3,520.16	100.00%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	3,520.16	0	3,520.16	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“远程督导系统建设项目”变更原因：经过董事会对试点项目进行的阶段性评估，董事会成员认为虽然试点项目比较成功；但因目前国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。为此公司将动态视频传输改为静态图像传输，这样基本实现了预定效果，并大量的节省了 3G 网络使用费及维护费等。综合考虑各方面原因，为提高募集资金使用效率，拟终止此募集资金项目。“线下营销业务全国网络体系建设项目”变更原因：线								

	<p>下营销业务全国网络体系建设项目目前累计投资进度为 47.31%，实际投资收益较少，进一步扩大市场的可能性较小。为提高募投资金运作效率公司拟终止募集资金项目“线下营销业务全国网络体系建设项目”的进一步实施，该项目不再投入募集资金。决策程序：2012 年 12 月 27 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过关于《部分募集资金项目终止》的议案，同意公司终止募投资金项目下的“远程督导系统建设项目”、“线下营销业务全国网络体系建设项目”。公司独立董事、公司监事会分别发表意见，同意公司终止募投资金项目下的“远程督导系统建设项目”、“线下营销业务全国网络体系建设项目”。公司保荐人西南证券股份有限公司和保荐人李阳、高贵雄出具《西南证券股份有限公司关于北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司终止部分募投项目的专项核查意见》，认为公司的本次终止部分募投项目事宜符合相关规定。信息披露情况说明：详情见 2012 年 12 月 27 日在中国证监会创业板指定信息披露网站公布《第二届董事会第八次会议决议公告》等相关公告及 2013 年 1 月 15 日公布的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>远程督导系统建设项目：因当时国内 3G 网络还不够稳定，通讯质量还不能为设备提供良好的支持，尚不能很好地支持该项目在全国范围内全部分支机构全面展开。线下营销业务全国网络体系建设项目：上海布局项目——上海布局项目实施主体为上海嘉为广告有限公司，由于公司已在上海收购了上海波释广告有限公司及上海东汐广告传播有限公司，引入了较多新的优质客户，并从其中切入到了线下营销业务，未来公司也将会进一步寻求新的合作伙伴，形成规模和客户资源的扩张。鉴于此，为了提高募集资金运作效率，更好的使用该笔募集资金，终止此募投项目，剩余资金转入公司募集资金专户。武汉布局项目——武汉布局项目实施主体为武汉浩丰整合营销顾问有限公司，一直以来只做接单中心，业务量不大。为提高募集资金使用效率，终止此募投项目。广州、成都布局项目——根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，广州、成都两区域因新生客户需求较小，独立运作意义不大，因此广州、成都布局项目暂不实施。而根据公司的业态，通常是业务先行、实际设点随后，通过近一年多的市场调研，未识别到新的市场机会及市场空隙。为了提高募集资金运作效率，终止此募投项目。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>于 2013 年 6 月 6 日召开的二届董事会十七次董事会及 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部门募集资金及相关利息永久补充流动资金》的议案，此部分剩余募集资金 3,520.16 万元永久补充流动资金。</p>

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

注 1：公司与上海培正汽车服务有限公司协商，将全资孙公司诠释广告和好耶广告共同设立的上海智易中诠释广告持有的 50% 股权以 250 万元的对价转让予上海培正汽车服务有限公司。详见公司于 2016 年 6 月 30 日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2016-097）。

注 2：公司与庄美凤、刘亚非、李世炜琳及杜广瑞（以下简称“外部团队”）协商，将公司孙公司上海威浔进行转让，外部团队以 107,321.59 元人民币获得公司子公司上海东汐持有的上海威浔 49% 股权，华谊嘉信以 111,702.06 元人民币获得上海东汐持有的上海威浔 51% 股权。转让完成后，新股东按比例认缴增资至 1000 万。详见公司于 2016 年 9 月 21 日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2016-128）。

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津迪思文化传媒有限公司	子公司	公关策划、市场调查	11,388,400.00	524,343,882.21	157,979,871.02	622,753,503.80	120,221,910.14	90,904,638.55
浩耶信息技术(上海)有限公司	子公司	数字整合营销	1,272,822.00	673,331,502.29	188,375,014.71	1,458,229,177.01	54,994,327.77	49,133,954.92
上海东汐广告传播有限公司	子公司	广告设计、制作、发布等	3,000,000.00	154,149,180.09	44,083,178.17	156,077,250.91	48,177,408.44	39,085,228.87

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京摄威科技有限公司	注销	本期亏损 0.25 万元，归属于母公司净利润 -0.25 万元
北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限责任公司	注销	本期盈利 9.27 万元，归属于母公司净利润 4.73 万元
北京华谊泰克科技发展有限公司	注销	无
上海析力信息技术有限公司	设立	无
贵州华商文化投资管理有限公司	设立	无
武汉浩丰整合营销顾问有限公司	退资	本期亏损 0.54 万元，归属于母公司净利润 -0.54 万元
湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司	注销	本期盈利 5.68 万元，归属于母公司净利润 5.68 万元
上海好耶智易广告有限公司	处置	出售好耶智易 50% 股权产生投资收益 546.32 万元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势：

国际来看，2017年，世界经济持续增长放缓，主要经济体结构性已经产生分化。世界经济发展格局正处于深度调整期。世界经济格局的再平衡、区域化和贸易保护主义的抬头，进一步引发了全球金融资产价格波动剧烈，全球金融市场上流动性泛滥，资本市场动荡不定，产业资本分散化流动趋势明显。

国内来看，2017年，我国经济仍然面临下行压力，但总体降幅收窄。货币政策稳健中性，但外贸的不确定性存在，且面临较大的金融泡沫风险。2017年，注定是深化产业改革、去泡沫化及国际地位提升等效果呈现的关键一年。

行业上来看，首先，随着移动互联网高速增长已近峰顶，移动互联网所带来的用户红利即将消失，未来短期内，移动及数字端将逐步出现强者恒强、弱者出局的局面。营销数字化、客户及数据资源的全球化以及全域营销将成为营销传播行业的主旋律。

与此同时营销传播领域也由原来的以品牌宣传为中心，演进到以消费者体验为中心。所以如何通过有效的场景资源接触到消费者，通过娱乐时尚及社交化内容满足消费者的内容需要，并通过有效的营销大数据分析、洞察并挖掘消费者需求，利用全方位的全域营销手段整合，构建品牌主和消费者之间有价值的沟通和互动将成为营销生态圈构建的重中之重。

### 2、公司发展战略

基于营销传播的数字化，移动化及社交化趋势的深入理解，同时紧密结合内容为王，泛渠道化以及以消费者体验为中心的消费市场发展进程，公司在原有的“大内容、大数据”战略的基础上，进一步明确未来的发展目标，即致力于成为以娱乐、时尚、社交化内容和营销大数据为支撑的全球化、数字化全域营销传播集团。

一方面，立足于现有的体验营销、数字营销、内容营销、大数据营销及公关广告五大业务群，基于全消费人群，全媒体及全渠道的业务资源整合，实现业务线的贯通及数字化业务资源的积累，通过跨业务单元及客户资源的有效协同实现业务稳步增长和全域营销产业链的打造。

另一方面，贯彻落实娱乐、时尚及社会化内容领域、数字及广告技术领域的并购战略，从客户资源共享、数据资源共享以及核心优秀人才资源共享等角度分析、评估并开展并购，在业务资源整合和协同的基础上，完善内容和营销大数据的布局，打造全域营销产业链。

与此同时，通过2016年的境外投资，华谊嘉信集团已迈出展开全球化布局的第一步，未来将着眼于中国品牌客户的全球化订单交付，全球化品牌构建以及全球化内容及数据资源完善等方面，逐步在北美、欧洲及亚太设立分支机构，进一步展开全球化布局。

### 3、经营计划举措

基于公司全球化、内容及营销大数据的战略布局，2017年，公司将进一步强化客户资源、数据资源以及核心优秀人才资源的整合和协同，通过全消费人群、全媒体资源以及全场景资源的拓展和平台化，实现营收和利润的稳步增长。

同时，公司也将进一步落实全球化布局，一方面积极拓展海外的业务资源，构建中国品牌客户海外订单的交付网络和能力，帮助更多的中国品牌走出去；另一方面，通过全球化分支机构的设立，拓展战略合作，推广公司的业务，帮助更多的国际化品牌实现中国本土化落地。

另外，公司将进一步强化经营计划、组织管理相关措施，积极优化现有业务板块、降低职能管理成本，激励业务资源共享和业务协同，同时通过分级和分类流程管控模式，强化、完善投资管控体系并合理降低投资风险。

### 4、可能面临的风险

#### （1）应收账款的回收风险

公司的行业特点及服务结算方式决定了应收账款余额较大，公司前期需要为客户垫付经费，再按照服务进度分期收回包

括垫付款在内的全部服务费用。

公司对应收账款的回收专门制定了《应收账款考核及管理办法》，一方面健全内控制度，对客户进行信用调查、信用分析；另一方面加大应收账款的催收力度，加强账期较长的应收账款的回款和清理工作，对应收账款大的公司进行适度调整业务量，改善公司现金流。同时公司建立了客户考核标准体系，减少与资信状况差的客户合作。

同时，公司在同新收购公司签署的收购协议的条款中，也加入了关于应收账款的考核指标，进一步加强应收账款的管理。

## (2) 投资风险

公司通过对行业内潜在并购对象的收购，实现了规模和业务上的扩张，但同时标的公司团队的稳定性、新业务领域的拓展都存在一定风险。因此公司在投资并购方面采取稳健审慎的投资策略，严格遵循投资管理制度，避免和减少收购所带来的风险。

报告期内，公司通过子公司华谊信邦参投的产业并购基金完成对Smaato的跨境投资项目。这是公司完成的第一家跨境投资项目。对跨境公司的投资，在一定程度上增加了公司在投资方面的难度和风险。为了防范以上风险，公司在投资前对于投资标的及其所处行业进行了深入的调研和分析，投后与标的公司管理层加强沟通频次，定期做业务协同交流及经营汇报，积极共同开拓业务。

## (3) 重大资产重组终止风险

截止本报告披露日，经第三届董事会第二十四次会议审议通过《终止公司重大资产购买事项》的议案，公司决定终止重大资产重组交易，该终止事项后续事宜安排仍需交易各方协商沟通，敬请广大投资者注意投资风险。

## (4) 多元化营销业务经营管控风险

近年来公司已经发展成为业务布局广泛、营销产品多元化的集团。为提高公司竞争力，公司原有业务与新收购资产的相关业务需进行协同整合。公司在互联网企业经营管理、组织设置、团队磨合、内部控制和人才引进等方面存在一定的风险和挑战。基于上述因素，公司短期内管理成本可能有所提升。

## (5) 人才流失风险

人力资源是营销公司的核心资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。营销公司管理团队及业务人员的稳定性，将直接影响公司数字营销业务的发展和业绩。部分已并购子公司将完成对赌期业绩承诺，可能存在人员离任风险。目前为避免核心团队成员流失造成不利影响，公司已通过期权激励计划等措施，确保核心团队成员的稳定。

## (6) 公司客户业务需求下滑

公司自成立以来一直以国内外优秀的公司作为服务对象，受到全球经济疲软以及国内经济低迷影响，客户预算可能有所下调，或将导致公司营业收入下滑，对净利润造成不利影响。目前公司正在通过整合旗下子公司，打通营销线上线下产业链，研发新的服务产品，丰富服务内容，拓展新市场、新渠道等，并吸引不同领域优质客户进入，以规避上述经营风险。

## (7) 互联网行业政策风险

我国互联网技术和数字营销行业目前正处在飞速发展的阶段，各项法律法规也随着行业发展有待不断完善。随着大数据技术的进一步发展，大数据的深入分析和挖掘不断深入涉及到用户的个人隐私，国家对于互联网管理和个人隐私保护的政策变化，有可能影响到互联网业务和数字营销业务的开展，存在政策和监管方面的不确定性风险。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年07月26日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300071/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300071/index.html</a>

2016 年 08 月 02 日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300071/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300071/index.html</a>
------------------	------	----	---

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

#### 1、公司的利润分配政策基本原则

- 1) 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；
- 2) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
- 3) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

#### 2、公司利润分配具体政策如下：

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

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

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

重大投资或重大现金支出是指：

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

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

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

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

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

上述指标计算中涉及的数据如为负值,取其绝对值计算。

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

#### 3、公司利润分配方案的审议程序：

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

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

#### 4、公司利润分配方案的实施：

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

#### 5、公司利润分配政策的变更：

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

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

分红政策执行情况：2016年4月20日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配预案》：以股本685,294,641股为基数；按10股派发现金股利人民币0.4元（含税），共计派发现金27,411,785.64元。

2016年6月6日，公司董事会公告了2015年年度权益分派实施公告，该方案已如期（2016年6月16日）实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.40
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	660,333,712
现金分红总额（元）（含税）	26,413,348.48
可分配利润（元）	239,431,254.04
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且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	
公司 2016 年度利润分配预案为：以股本 660,333,712 股为基数；按每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税），共计派发现金 26,413,348.48 元	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2014年度利润分配预案为：以股本380,719,245股为基数；按每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），共计派发现金15,228,769.80元，以总股本380,719,245股为基数，向全体股东每10股转增8股，合计转增股本304,575,396股。

2、公司2015年度利润分配方案为：以股本685,294,641股为基数；按每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），共计派发现金27,411,785.64元。



3、公司2016年度利润分配方案为：以股本660,333,712股为基数；按每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），共计派发现金26,413,348.48元。

注：因东汐广告、波释广告2014年净利润指标已完成，但应收账款指标和客户指标等部分非业绩指标尚未完成，东汐广告原售股股东霖灏投资2014年应注销948,977股股份，波释广告原售股股东孙高发应注销1,838,333股股份；2015年东汐广告净利润指标虽完成，但客户指标未完成，波释广告净利润率指标及客户指标没完成，东汐广告原售股股东霖灏投资2015年应注销10,103,731股股份，波释广告原售股股东孙高发2015年应注销2,464,390股股份；因美意互通原售股股东王利峰和胡伟未完成2015年业绩承诺指标，胡伟应补偿股份已注销完毕，王利峰应补偿的7,105,086股股份因王利峰方面原因暂无法回购注销，因上述事项，霖灏投资、孙高发及王利峰应注销的股份不再纳入2016年利润分配的股本基数，故本次参与2016年度利润分配总股本基数为660,333,712股（截止披露日登记在册总股数682,794,211股减去拟注销的948,977股、1,838,333股、10,103,731股、2,464,390股、7,105,068股）。详情见公司于2017年3月21日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《第三届董事会第二十二次会议决议公告》。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	26,413,348.48	131,236,364.15	20.13%		
2015年	27,411,785.64	127,662,468.33	21.47%		
2014年	15,228,769.80	70,503,883.09	21.60%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	霖灏投资（上海）有限公司	股份限售承诺	1) 本公司本次认购的上市公司新增股份的限售期，即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限，为股份发行结束之日即本公司认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让；2) 上述限售期届满之时，若因东汐广告未能达成本公司与上市公司另行签署的《盈利预测补偿协议》项下约定的业绩目标而致本公司须向上市公司履行股份	2013年10月14日	3年	截止报告期末，该承诺正在履行中。相关股份正在回购注销中。

			补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日。			
	霖灞投资（上海）有限公司	业绩承诺及补偿安排	1、净利润指标：承诺期（2013年、2014年、2015年）内，东汐广告扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于2,605万元、2,878万元、3,189万元（以下简称“承诺净利润”）；且每年净利润率不低于6%；非经常性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定；净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。2、应收账款指标：（1）应收账款周转率不低于3次/年；且（2）截止每年7月末，上一年度末的应收账款回款率不低于90%；且（3）每年坏账率不高于0.2%；且（4）全部股份解锁前应收账款回收率达到95%；应收账款周转率=营业收入×2÷（年初应收账款余额+年末应收账款余额）；坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。3、客户指标：（1）2013年发生业务往来的客户数量不低于15家；2014年发生业务往来的客户数量不低于20家；2015年发生业务往来的客户数量不低于30家；且（2）承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于50%、40%、30%；且（3）前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于80%、70%、60%；且（4）直接客户贡献毛利润占总毛利润比重2013年及2014年不低于20%，2015年不低于30%（毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接收方；直接客户是指直接与东汐广告签约的最终服务接收方）。4、主营业务指标：承诺期内，东汐广告主营业务收入应全部来自于媒体投放、代理及相关业务，包括但不限于该业务的前后端，策划、顾问、制作等服务。	2013年05月10日	3年	该承诺履行中，正在履行业绩补偿。
	孙高发	业绩承诺与补偿安排	1、净利润指标：承诺期（2013年、2014年、2015年）内，波释广告扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于1,405万元、1,584万元、1,743万元（以下简称“承诺净利润”）；且每年净利润率（扣	2013年05月10日	3年	该承诺履行中，正在履行业绩补偿。

		<p>除非经常性损益后的净利润÷营业收入)不低于 20%;非经常性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定;净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。2、应收账款指标:(1)应收账款周转率不低于 2 次/年,且(2)截至每年 7 月末,上一年度末的应收账款回款率不低于 90%,且(3)每年坏账率不高于 1%,且(4)全部股份解锁前应收账款回收率达 95%;应收账款周转率=营业收入×2÷(年初应收账款余额+年末应收账款余额);坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。3、客户指标:(1)2013 年发生业务往来的客户数量不低于 5 家;2014 年发生业务往来的客户数量不低于 8 家;2015 年发生业务往来的客户数量不低于 12 家;且(2)承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润比重分别不高于 65%、45%、35%;且(3)承诺期前三大最终客户毛利润占总毛利润比重分别不高于 95%、70%、70%;且(4)直接客户贡献的毛利润占总毛利润比重不低于 85%。(毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润;最终客户是指最终服务接收方;直接客户是指直接与波释广告签约的最终服务接收方)。4、主营业务指标:(1)承诺期内,波释广告主营业务毛利润应全部来自活动、路演等相关业务,且(2)其中 90%应来自汽车活动、路演。(主营业务毛利润=主营业务收入-主营业务成本-主营业务流转税及附加)。</p>			
	王利峰;胡伟	业绩承诺及补偿安排	2013 年 05 月 10 日	3 年	由于美意互通的净利润等指标均未实现,王利峰和胡伟的交易对价均需进行补偿,目前胡伟股份已注销完毕,与王利

			于 1%，且（4）全部股份解锁前应收账款回收率达到 95%；应收账款周转率=营业收入×2÷（年初应收账款余额+年末应收账款余额）；坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。3、客户指标：（1）2013 年发生业务往来的客户数量不低于 20 家，2014 年发生业务往来的客户数量不低于 25 家，2015 年发生业务往来的客户数量不低于 30 家；且（2）承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 30%、30%、25%；且（3）承诺期前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 70%、65%、60%；且（4）来源于直接客户贡献毛利润占总毛利润比重不低于 30%（毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接收方；直接客户是指直接与美意互通签约的最终服务接收方）。4、主营业务指标：承诺期内，美意互通主营业务收入应全部来自网络营销。			峰的诉讼正在进行中。
	霖瀾投资（上海）有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、同业竞争:1) 本公司目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司构成竞争的业务和活动，本公司目前不拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体的权益，亦不会以上市公司或东汐广告以外的任何第三方的名义为上市公司或东汐广告介绍业务或代理客户。2) 在本公司作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，本公司将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司、东汐广告构成竞争的业务和活动，本公司不谋求拥有与上市公司、东汐广告存在竞争关系的任何经济实体的权益。本公司从第三方获得的商业机会如与上市公司、东汐广告构成竞争或存在构成竞争的可能，则本公司将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本公司放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委	2013 年 10 月 14 日	详见该具体承诺内容。	截止报告期末，该承诺正在履行中，无违反上述承诺的情况发生。

		<p>员会许可的其他方式加以解决。本公司愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。二、关联交易：1) 本公司将按照公司法等法律法规、上市公司、东汐广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本公司将避免一切非法占用上市公司、东汐广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及东汐广告向本公司、本公司股东及本公司投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本公司将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本公司对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及东汐广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p>			
	陈仲华；季俊	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、同业竞争：1) 本人目前经营的广告业务均是通过东汐广告(包括其子公司，下同)进行的，本人没有直接或间接通过其他经营主体或以自然人名义直接从事与上市公司及东汐广告现有业务相同或类似的业务，也没有在与上市公司及东汐广告存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与上市公司及东汐广告存在同业竞争的情形。2) 在霖澂投资作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，以及本人在东汐广告任职期间及从东汐广告离职后 36 个月内，本人将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司及东汐广告构成竞争的业务和活动，且不谋求拥有与上市公司及东汐广告存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人从第三方获得的商业机会如与上市公司或东汐广告构成竞争</p>	<p>2013 年 10 月 14 日</p> <p>详见该具体承诺内容。</p>	<p>截止报告期末，该承诺正在履行中，无违反上述承诺的情况发生。</p>

		<p>或存在构成竞争的可能，则本人将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司，若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；本人将不在同上市公司或东汐广告存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；亦不会以上市公司或东汐广告以外的任何第三方的名义为上市公司或东汐广告介绍业务或代理客户。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。</p> <p>二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、东汐广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人及东汐广告的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，在上市公司董事会涉及对本人及东汐广告的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本人将避免一切非法占用上市公司、东汐广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及东汐广告向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司及东汐广告公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及东汐广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p>				
	王利峰；胡伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	一、同业竞争：1) 本人目前经营的广告业务均是通过美意互通进行的，本人没有直接或间接通过其他经营主体或以自然人名义直接从事与上市公司及美意互	2013年10月14日	详见该具体承诺内容。	截止报告期末，该承诺正在履行中。

	诺	<p>通现有业务相同或类似的业务，也没有在与上市公司及美意互通存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与上市公司及美意互通存在同业竞争的情形。2) 在本人作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，以及本人在美意互通任职期间及从美意互通离职后 36 个月内，本人将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司及美意互通构成竞争的业务和活动，且不谋求拥有与上市公司及美意互通存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人从第三方获得的商业机会如与上市公司或美意互通构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司，若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；本人将不在同上市公司或美意互通存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；亦不会以上市公司或美意互通以外的任何第三方的名义为上市公司或美意互通介绍业务或代理客户。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、美意互通章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本人将避免一切非法占用上市公司、美意互通的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及美意互通向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司及美意互通的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司及</p>			
--	---	---	--	--	--

		美意互通公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及美意互通造成的一切直接损失承担赔偿责任。			
孙高发	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、同业竞争：1) 在本人持有上市公司股份期间和之后的 36 个月内，以及本人在波释广告任职期间及从波释广告离职后 36 个月内，本人不会以上市公司及波释广告的名义为汉戈广告、郡州广告和百仕成广告介绍业务；亦不以上市公司或波释广告以外的任何第三方的名义为上市公司或波释广告介绍业务或代理客户。2) 在本人持有上市公司股份期间和之后的 36 个月内，以及本人在波释广告任职期间及从波释广告离职后 36 个月内，本人和本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对波释广告构成竞争的业务和活动，且不谋求拥有与波释广告存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人和本人控制的其他企业从第三方获得的商业机会如与波释广告构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人和本人控制的其他企业将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人和本人控制的其他企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、波释广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本人将避免一切非法占用上市公司、波释广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不</p>	2013 年 10 月 14 日	详见该具体承诺内容。	截止报告期末，该承诺正在履行中，无违反上述承诺的情况发生。



			要求上市公司及波释广告向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易; 对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照上市公司公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序, 保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及波释广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。			
	王利峰; 胡伟	股份限售承诺	1) 本人本次认购的上市公司新增股份的限售期, 即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限, 为股份发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让; 2) 上述限售期届满之时, 若因美意互通未能达成本人与上市公司另行签署的《盈利预测补偿协议》项下约定的业绩目标而致本人须向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的, 限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日。	2013 年 10 月 14 日	3 年	由于美意互通的净利润等指标均未实现, 王利峰和胡伟的交易对价均需进行补偿, 目前胡伟股份已注销完毕, 与王利峰的诉讼正在进行中, 待判决结果出具后确认注销。
	孙高发	股份限售承诺	1) 本人本次认购的上市公司新增股份的限售期, 即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限, 为股份发行结束之日即本人认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让; 2) 上述限售期届满之时, 若因波释广告未能达成本人与上市公司另行签署的《盈利预测补偿协议》项下约定的业绩目标而致本人须向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的, 限售期延长至股份补偿义务履行完毕之	2013 年 10 月 14 日	3 年	截止报告期末, 该承诺正在履行中, 无违反上述承诺的情况发生, 相关股份正在回购注销中。

			日。			
刘伟;姚晓洁; 崔崧;胡欢;徐 惟坚	业绩承诺及 补偿安排	华谊嘉信与刘伟、颐涑投资以及浩耶上海管理层（姚晓洁、崔崧、胡欢、徐惟坚）同意，在保证浩耶上海管理层工资不得低于市场通常标准的情况下，任一业绩承诺方单独而非连带地承诺标的公司在业绩承诺期内应达到以下承诺利润要求：2015 年经审计后的税后净利润不低于 4,000 万元（含本数）；2016 年经审计后的税后净利润不低于 4,600 万元（含本数）；2017 年经审计后的税后净利润不低于 5,320 万元（含本数）。任一业绩承诺方单独而非连带地承诺标的公司在业绩承诺期内三个完整年度应实现的累积承诺净利润不低于 13,920 万元。	2015 年 10 月 12 日	3 年	该承诺正在履行中，截至目前无违反上述承诺的情况发生。	
黄小川;天津 迪思投资管理 有限公司; 王倩;秦乃渝; 杨容辉	业绩承诺及 补偿安排	1、净利润指标：迪思投资、黄小川、秦乃渝、王倩及杨容辉承诺，2014 年、2015 年和 2016 年迪思传媒扣非后净利润分别不低于 4,000 万元、4,600 万元和 5,290 万元，且年均复合利润增长率不低于 15%。2、应收账款指标：承诺期内，各期应收账款周转率不低于 1.5 次/年，应收账款周转率=营业收入×2÷（年初应收账款余额+年末应收账款余额）。承诺期内，各期应收账款回款率不低于 40%，应收账款回款率=当期截至 12 月 31 日的应收账款于次年 7 月 31 日的回款额/当期截至 12 月 31 日的应收账款余额×100%。承诺期内，各期坏账率不高于 2%，坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额×100%。承诺期届满且全部股份解除锁定前的应收账款回收率不低于 85%，应收账款回收率=截至全部股份解除锁定前一日承诺期内各期应收账款回款额/承诺期内各期应收账款发生额之和×100%。3、客户指标：承诺期内，各期发生业务往来数量的客户不少于 30 家。承诺期内，各期第一大最终客户毛利占总毛利比重分别不高于 50%；各期前三大最终客户毛利占总毛利比重分别不高于 70%。毛利指扣除营业成本后的毛利；最终客户是指最终服务接收方。承诺期内，各期直接客户贡献的毛利占	2014 年 06 月 26 日	3 年	该承诺正在履行中，截至目前无违反上述承诺的情况发生。	

			总毛利比重不低于 50%，直接客户是指直接与迪思传媒及其子公司签约的最终服务接收方或其关联方。4、主营业务指标：承诺期内，各期主营业务毛利的 80% 应来源于公共关系、数字营销、活动、展览、广告、媒体投放业务，主营业务毛利=主营业务收入-主营业务成本。5、净利润率指标：承诺期内，各期净利润率不低于 5%，净利润率=扣非后净利润-营业收入。			
	黄小川;秦乃渝;王倩;杨容辉;天津迪思投资管理有 限公司	股份限售承 诺	交易对方迪思投资、黄小川和秦乃渝承诺，本次认购的上市公司股份自发行结束之日起三十六个月内不转让，在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行；若按交易各方另行签署的《盈利预测补偿协议》约定，应向华谊嘉信补偿的全部股份经华谊嘉信回购或划转完毕之日晚于前述三十六个月届满之日，则锁定期延长至回购或划转完毕之日。交易对方杨容辉和王倩承诺，王倩以其持有的迪思传媒 0.68% 股权认购的 236,721 股上市公司股份，杨容辉以其持有的迪思传媒 0.17% 股权认购的 60,388 股上市公司股份自本次发行结束之日起 36 个月内不进行转让，在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 02 月 12 日	3 年	该承诺正 在履行中。
	王倩;杨容辉	股份限售承 诺	交易对方杨容辉和王倩承诺，王倩以其持有的迪思传媒 4.84% 股权认购的 1,695,699 股上市公司股份，杨容辉以其持有的迪思传媒 1.21% 股权认购的 422,717 股上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不进行转让，在此之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 02 月 12 日	1 年	该承诺已 履行完毕。
	周俊;单国霞; 刘峭;潘永霞; 伊永恒;丁怡 文;田晓萍;贾 宝晶;刘辉	业绩承诺及 补偿安排	各方同意，业绩承诺方履行业绩承诺及补偿义务的承诺期间为 2016 年度、2017 年度及 2018 年度三个完整会计年度。各方同意，业绩承诺方对保证期间内各承诺年度内凯铭风尚的相关业绩承诺指标承诺如下：1、税后净利润指标：业绩承诺方对保证期间内凯铭风尚的扣除非经常性损益后税后净利润(以下简称“承诺	2016 年 06 月 27 日	3 年	该承诺正 在履行中。

			净利润”)进行承诺,承诺如下:(i) 2016 年度: 4,000 万元;(ii) 2017 年度: 5,200 万元;(iii)2018 年度: 6,425 元; 2、应收账款指标: 各期应收账款周转率不低于 1.5 次/年,其中,应收账款周转率=营业收入 $\times$ 2 $\div$ 各期应收账款回款率不低于 30%,应收账款回款率=当期截至 12 月 31 日的应收账款于次年 7 月 31 日的回款额/当期截至 12 月 31 日的应收账款余额 $\times$ 100%;各期坏账率不高于 5%,坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额 $\times$ 100%;应收账款回收率不低于 85%,其中,应收账款回收率=截至保证期间内各期应收账款回款额/保证期间内各期应收账款发生额之和 $\times$ 100%; 3、客户指标: 各期发生业务往来数量的客户不少于 30 家;各期第一大最终客户毛利占总毛利比重分别不高于 50%;且各期前三大最终客户毛利占总毛利比重分别不高于 70%;其中,毛利指扣除营业成本的毛利、最终客户是指最终服务接收方;各期直接客户贡献的毛利占总毛利比重不低于 10%,其中,直接客户是指直接与凯铭风尚及其子公司签约的最终服务接收方或其关联方。4、主营业务指标: 各期主营业务毛利的 70%应来源于凯铭风尚及其子公司的主营互联网广告和营销服务业务。主营业务毛利=主营业务收入-主营业务成本; 5、净利润率指标: 各期净利润率不低于 5%,其中,每年净利润率=扣除非经常性损益后的净利润 $\div$ 营业收入。6、《业绩承诺与补偿协议》项下的业绩指标均在扣除《购买资产暨增资协议》项下的集团管理费用情形下的数额。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	以书面形式向本公司出具了《避免同业竞争的承诺》。	2009 年 07 月 16 日	长期	公司股东恪守承诺,未发生违反承诺的情形。
	刘伟;李凌波;柴健;方华	其他承诺	在本人担任公司的董事或高级管理人员期间,每年转让公司股份不超过其直接或间接持有股份总额的 25%;在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司	2010 年 04 月 21 日	长期	报告期内,承诺方恪守承诺,未发生违反

			股份。			承诺的情形。
股权激励承诺	华谊嘉信	其他承诺	华谊嘉信承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015年12月30日	自作出承诺时至承诺履行完毕	该承诺履行中。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 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

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

- 1、2016 年度，浩耶实现净利润指标承诺。
- 2、2016 年度，迪思传媒实现净利润指标承诺，除净利润外其他业绩承诺实现情况需待会计师出具的专项报告予以确认。
- 3、2016 年度，快友世纪未实现净利润指标承诺(该数据未经审计)。
- 4、2016 年度，新七天实现净利润指标承诺。

## 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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
上海谊秋企业管理有限公司	2016 年	代付中介费用		623.61		623.61	现金清偿	623.61	2017-12-31
中科天玑云略数据科技（北京）有限公司	2016 年	保证金		500		500	现金清偿	500	2017-12-31
合计			0	1,123.61	0	1,123.61	--	1,123.61	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.92%								
相关决策程序	经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过关于《关联方资金占用》的议案。								
当期新增大股东及其附属企业非经	不适用								

营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2017 年 04 月 15 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	不适用

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 七、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

##### 1、本年发生的处置子公司的情况

报告期内，单次处置对孙公司上海好耶智易广告有限公司 50% 股权，股权处置价款为 250 万元，丧失控制权的时点为 2016 年 3 月 7 日，丧失控制权之日剩余股权的账面价值为-231,585.16 元。

##### 2、其他原因导致合并范围变化

(1) 本公司之子公司北京摄威科技有限公司系经北京市工商行政管理局核准，于 2010 年 11 月 10 日由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110107013356327 的企业法人营业执照，注册资本为 500 万元，由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司持有本公司 100% 的股权。2016 年 8 月 5 日，北京摄威科技有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(2) 本公司之子公司北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限责任公司系经北京市工商行政管理局核准，于 2011 年 10 月 14 日由本公司与陈晨投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110000450185710 的企业法人营业执照。本公司成立时注册资本为人民币 100 万元，实收资本 26.46099 万，由北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司与陈晨分别持有本公司 51%、49% 的股权。2016 年 12 月 26 日公司完成了税务注销手续。2017 年 1 月 17 日公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(3) 本公司之子公司北京华谊泰克科技发展有限公司系经北京市工商行政管理局东城分局核准，于 2014 年 5 月 22 日由本公司与北京宝思泰克科技有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110101017276272 的企业法人营业执照。本公司成立时注册资本为人民币 200 万元，实收资本 0.00 万元，由北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司与北京宝思泰克科技有限公司分别持有本公司 51%、49% 的股权。2016 年 11 月 1 日，北京华谊泰克科技发展有限公司完成了工商注销

手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(4) 本公司之子公司上海析力信息技术有限公司系经上海市闵行区市场监督管理局于 2016 年 8 月 24 日核准，由本公司和上海库巢投资咨询合伙企业（有限合伙）投资设立的其他有限责任公司，取得统一社会信用代码为 91310112MA1GBC8X7W。该公司注册资本为 100 万元，实收资本为 0 万元，本公司持有该公司 60.00% 的股权，于成立之日起纳入合并报表范围。

(5) 本公司之子公司贵州华商文化投资管理有限公司系经贵州贵安新区市场监督管理局于 2016 年 9 月 7 日核准，由本公司和中国商务广告协会投资设立的其他有限责任公司，取得注册号为 520900000088229 的企业法人营业执照。该公司注册资本为 1000 万元，由本公司出资 900 万元，中国商务广告协会出资 100 万元，公司实收资本为 0 万元，本公司持有该公司 90.00% 的股权，于成立之日起纳入合并报表范围。

(6) 本公司之子公司武汉浩丰整合营销顾问有限公司系经武汉市武昌区工商行政管理局核准，于 2010 年 3 月 15 日由本公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 420106000116280 的企业法人营业执照。该公司成立时实收资本为 50 万元，于 2011 年 2 月 28 日由本公司增资 490 万，本公司持有该公司 100% 的股权。2016 年 12 月，公司完成了退资手续。退资完成后不再纳入合并报表范围。

(7) 本公司之孙公司湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司系经长沙市工商行政管理局核准，于 2014 年 4 月 21 日由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 430100000184457 的企业法人营业执照。该公司成立时注册资本为人民币 500 万元，实收资本为人民币 60 万元。2016 年 12 月 26 日，湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹创、陶亮

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

## 九、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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
2012年,原告好耶趋势和被告北京广兴隆广告有限责任公司(简称“广兴隆”)签订了《合作协议》和《补充协议》,约定由原告为被告的客户提供2012-2013年度网络广告投放业务中的网络广告策划、购买、监测服务,在原告完全履行合同义务后,被告未如约付款。2014年9月24日,好耶趋势就网络广告服务合同纠纷向上海市崇明县人民法院提起起诉,要求广兴隆向好耶趋势支付合同欠款52,354,590.34元并承担该案全部诉讼费用。	4,585.46	否	2015年4月22日,上海市崇明县人民法院出具(2014)崇明二(商)初字第689号《民事判决书》,判决被告广兴隆于本判决生效之日起十日内支付原告好耶趋势服务费人民币45,854,590.34元,对原告其余诉讼请求不予支持;该案受理费为303,573元,原告好耶趋势承担32,500元,被告广兴隆承担271,073元。	好耶趋势胜诉,部分诉讼请求获得支持	被申请人广兴隆拒不执行法院判决,申请人好耶趋势向上海市崇明县人民法院申请执行,请求法院强制执行广兴隆应向申请人支付的45,854,590.34元服务费,并支付一审案件受理费271,073元。2015年9月18日,上海市崇明县人民法院作出(2015)崇执字第1483号《执行裁定书》,根据该《执行裁定书》,人民法院已扣划被执行人名下的银行存款人民币16,800元,并终结本次执行程序。2015年10月,好耶趋势已申请法院恢复强制执行程序,法院仍在执行中。		不适用
从2012年至2013年底,北京精锐传动广告有限公司为摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司(原名:联想移动通信(武汉)有限公司)(简称:摩托罗拉)在各网络平台提供产品的推广服务,包括活动策划、美工制作及以各项推广活动的落实等。2013年年底合作终止后,双方进行了结算:被告应付原告推广费4,347,725.35元。从	346.54	否	2016年8月25日,湖北省武汉东湖技术开发区人民法院出具(2015)鄂武东开民二初字第00951号民事判决书,判决摩托罗拉向精锐传动支付货款3,465,418.38元,并判决摩托罗拉向精锐传动支付逾期付款	精锐传动胜诉,部分诉讼请求获得支持	摩托罗拉已全部履行判决,截止报告披露日,公司已收到款项。		不适用



<p>2014 年初至今，被告未支付此款项。北京精锐传动广告有限公司将摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司起诉至武汉市东湖新技术开发区人民法院，请求：一、判令被告向原告给付广告服务推广费 4,347,725.35 元；二、判令被告向原告支付逾期付款违约金 662,164.53 元；三、本案诉讼费用由被告承担。</p>			<p>利息损失（以 3,465,418.38 元为本金，按照中国人民银行同期贷款利率标准，自 2014 年 1 月 22 日计算至本金付清之日止）</p>				
<p>2012 年 6 月至 2013 年 12 月，原告好耶趋势与被告重庆腾速广告有限公司（简称：重庆腾速）双方书面约定由好耶趋势为重庆腾速提供广告代理服务，被告重庆腾速支付相应费用。在此期间，原告好耶趋势履行完毕合同义务，但被告重庆腾速未完全履行付款义务。2014 年 7 月，双方签订《还款协议》，协议约定被告分 4 期将上述款项支付完毕，。但截止起诉时，被告尚有到期应付款项 2,644,087 元未支付。原告好耶趋势在多次主张权利未果的情况下将被告诉至法院，申请被告重庆腾速向原告好耶趋势支付应付款项包含期间产生逾期违约金共计 2,884,087 元。</p>	288.41	否	<p>2015 年 7 月 24 日，上海市长宁区人民法院出具（2015）长民二（商）初字第 4951 号《民事判决书》，判决被告重庆腾速于本判决生效之日起十日内支付原告好耶趋势广告发布合同款 2,644,087 元，并在该期限内偿付好耶趋势违约金 240,000 元，如果重庆腾速未按判决指定的期间履行给付金钱业务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第 253 条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；该案受理费 29,872.70 元适用简易程序减半收取计为</p>	原告好耶趋势胜诉，全部诉讼请求获得支持。	<p>因被申请人重庆腾速拒不执行法院判决，2015 年 9 月 28 日，申请人好耶趋势向上海市长宁区人民法院提请《执行申请书》，请求法院强制执行重庆腾速应向申请人支付的合同款 2,644,087.00 元，违约金 240,000.00 元，一审案件受理费 14,936.35 元及迟延履行期的利息。法院仍在执行中。</p>		不适用

			14,936.35 元(原告已预缴)由重庆腾速负担。				
原告华氏行与被告四川俊威电子科技有限公司(以下简称:“四川俊威”)于 2013 年 4 月 25 日签订《代采购合同》,确定了双方之间的供求合作关系。为保证四川俊威如约履行合同项下之付款义务,被告徐兵承诺连带保证责任并分别登记质押了其在山东俊华电子科技有限公司 72% 的股权与北川俊泰电子科技有限公司 33.33% 的股权作为还款保证。在双方合作期间,原告华氏行已完全履行了供货义务,但四川俊威至今未完全履行付款义务。为明确双方债权债务关系,2013 年 11 月 20 日原告与四川俊威签订了《补充协议书》。协议确定四川俊威最晚于 2014 年 03 月 04 日前分六期支付原告总计 8,061,751.89 元,并同意在未按照《补充协议书》约定支付款项的情况下,每逾期 1 日,向华氏行支付未付金额千分之三的违约金。其中三笔应付款超过了《补充协议书》中确认的还款期限,虽经原告华氏行多次催要,但二被告却一直未予履行。为维护自身合法权益,华氏行于 2014 年 12 月 6 日向北京市石景山区人民法院提起诉讼。	821.86	否	2014 年 7 月 17 日收到北京市石景山区人民法院签发的《民事判决书》([2014]石民初字第 596 号),判决如下:被告四川俊威于判决书生效后十日内给付原告华氏行货款及服务费用 8,061,751.89 元;被告四川俊威于判决书生效后十日内给付原告违约金 156,849.04 元;被告徐兵对被告四川俊威应当偿还的债务承担连带责任保证,徐兵在承担保证责任后,有权在承担担保责任的范围内向被告四川俊威追偿;原告华氏行对被告徐兵持有的山东俊华电子科技有限公司百分之七十二的股权及四川俊泰电子科技有限公司百分之三十三点三三的股权在被告四川俊威应当偿还的债务范	原告华氏行胜诉,全部诉讼请求获得支持	因被告俊威公司尚无还款意愿,原告华氏行已向法院提请进入强制执行阶段,基于被告四川俊威资不抵债而宣告破产,后续等待法院清算组对被告所有资产进行评估,确认原告可分派债权份额。	不适用	

			围内对折价或者拍卖、变卖的价款享有优先受偿权，被告徐兵在承担担保责任后，有权在承担担保责任范围内向被告四川俊威追偿。				
2013年5月10日，华谊嘉信与王利峰签署《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产的协议》（以下简称“协议”）。协议约定由华谊嘉信向王利峰非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买王利峰持有的“北京美意互通科技有限公司”的部分股权，并约定“业绩承诺及补偿、对价调整安排”，协议生效后，华谊嘉信如约履行协议，王利峰违反协议各项声明、保证及承诺，同时未能达到协议中约定的业绩承诺，华谊嘉信于2014年12月31日向北京市石景山区人民法院提起诉讼，要求王利峰支付1、因违约给原告造成的损失赔偿金玖拾贰万零壹佰伍拾叁元肆角柒分（920,153.47）元人民币；2、将其持有的华谊嘉信股份7,105,068股由原告回购并注销（2013年回购3,310,038股，2014年回购股数3,795,030股）；3、被告补偿给华谊嘉信现金488.47万元人民币；4、本案诉讼费用由被告	488.47	否	王利峰对一审判决不服，向北京市第一中级人民法院提起上诉，公司收到北京市第一中级人民法院下发的（2016）京01民终6352号《民事裁定书》，裁定如下：1）撤销北京市石景山区人民法院（2015）石民（商）初字第508号民事判决；（2）本案发回北京市石景山区人民法院重审。上诉人王利峰预交的二审案件受理费45,932元予以退回。详情请见公司于2017年1月23日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《诉讼进展公告》（公告编号：2017-008）。	本案发回北京市石景山区人民法院重审。	不适用	2015年02月05日、2016年8月16日、2017年1月23日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200613738?announceTime=2015-02-0519:08">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200613738?announceTime=2015-02-0519:08</a> ；华谊嘉信：重大诉讼公告，公告号：2015-015； <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202571663?announceTime=2016-08-1618:32">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202571663?announceTime=2016-08-1618:32</a> ；华谊嘉信：诉讼进展公告，公告号：2016-117； <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1</a>

承担（在诉中诉讼请求发生变更，此处体现最新诉讼请求）。							203045810?announceTime=2017-01-23 20:28; 华谊嘉信: 诉讼进展公告, 公告号: 2017-008
2015年2月15日, 原告华谊嘉信与被告温泉等签署了《投资协议》, 协议约定由原告向江西易臻科技有限公司(以下简称“易臻科技”)注入资本进行增资。被告(易臻科技的控股股东)作为补偿义务人在《投资协议》的第5条中承诺在易臻科技收到原告第一期投资5,000,000元(大写: 人民币伍佰万元)之日起至满一年之日止易臻科技经审计后的税后净利润不低于10,000,000元(大写: 人民币壹仟万元)。协议签订后, 原告已于2015年2月28日按协议约定支付了第一期投资款, 然一年后易臻科技的税后净利润却未达到协议约定数额, 甚至亏损。依照《投资协议》第5条约定, 原告在易臻科技税后净利润未达到壹仟万元的情况下有权要求被告进行现金补偿, 具体计算方法为: 当期应补偿的现金数=[(截至业绩承诺期每期期末累积承诺利润-截至业绩承诺期每期期末累积实际利润)÷业绩承诺期内承诺利润总额(即人民币3472.5万元)]×本次投资款总额(即人民币2500	719.94	否	法院已经立案, 本案尚未审结。	不适用	不适用		

<p>万元)一其累计已补偿现金数)。因易臻科技相关财务未经审计,故“截至业绩承诺期每期期末累积实际利润”暂按“0”计,实际应以经审计后的税后净利润为准。按照上述计算方式,被告应赔偿原告 7,199,424.05 元(大写:人民币柒佰壹拾玖万玖仟肆佰贰拾肆元零伍分)。原告华谊嘉信多次催要未果,为维护自身合法权益,于 2016 年 4 月 29 日就公司增资纠纷一案向北京市石景山区人民法院提起诉讼。</p>						
<p>2016 年度,原告新好耶数字与江西安沃传媒广告有限公司就网络广告投放事宜达成合作,并签署了三份合作协议,协议签署后,原告如约履行了合同义务,但被告一直不予支付合同款项,为维护原告的合法权益,诉至北京市朝阳区人民法院要求被告支付合同款 33,083,886 元及因此产生的律师费用。</p>	3,308.39	否	法院已经立案,本案尚未审结。	不适用	不适用	不适用

截止报告期末,公司存在尚未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼,涉案总金额为 1,798.13 万元,预计总负债为 0 元。

注:涉案金额根据诉讼案件的判决结果计算确认,若案件尚未判决,按起诉金额确认。

## 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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、股权激励的实施情况

(1) 公司于2015年12月30日召开第二届董事会第四十八次会议审议通过了《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司A股股票期权激励计划（2015年）（草案）及其摘要》的议案。

公司股票期权激励计划（2015年度）共授予激励对象1490.386万份股票期权，占A股股票期权激励计划（草案）公告时华谊嘉信股本总额68529.4641万股的2.1748%。股票行权之股票来源为公司向激励对象定向发行的普通股。

公司A股股票期权激励计划的激励对象为468人，包括：公司高级管理人员；经公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心业务、技术和管理岗位的骨干员工。

(2) 公司于2016年1月15日召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司A股股票期权激励计划（2015年）（草案）及其摘要》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜（2015年）》等议案。

(3) 公司于2016年6月16日召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权》的议案，同意公司以2016年6月16日为授予日，授予468名激励对象1,490.386万份股票期权；审议通过了《关于调整股票期权行权价格》的议案，同意因公司于2016年6月16日实施完毕权益分派方案，向全体股东每10股派0.40元，导致本次股票期权的行权价格应调整为14.46元。

(4) 2016年7月14日，经过中国证券登记结算有限责任公司审核确认，公司已完成股票期权激励计划所涉授予1439.002万份股票期权的登记工作，期权简称：嘉信JLC1，期权代码：036224。本次公司股权激励计划因部分员工离职、部分员工放弃，最终授予登记人数为389人，股票期权为1439.002万份。

(5) 公司于2016年10月27日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过关于《注销公司2015年股票期权激励计划部分已授期权》的议案，鉴于公司2015年股权激励计划首次授予期权的激励对象中范超因个人原因放弃股权激励计划授予的20,200份股票期权，根据《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司A股股票期权激励计划（2015年）（草案）》相关规定，将所授予范超的20,200份股票期权予以注销。2016年11月8日，范超的20,200份股票期权已注销完毕。注销后，公司2015年股票期权激励计划首次期权授予的激励人数由389人减少至388人，首次授予的股票期权数量由1,439.002万份减少至1,436.982万份。

### 2、本次股票期权激励对公司的影响

本次股票期权激励计划根据《公司法》、《证券法》以及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，遵循公平、公正、公开的原则，激励对象为公司高级管理人员、经公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心业务、技术和管理岗位的骨干员工。本次股票期权激励计划有利于进一步完善公司治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司管理人员及核心骨干员工的积极性，使其勤勉地开展工作，确保公司发展战略和经营目标的实现，有效地将股东利益、公司利益和个人利益结合在一起，促进公司的发展。

本次股票期权激励计划对公司经营能力和财务状况的影响：根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，按可行权的股票期权的数量和授予日的公允价值，以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量并计提相关成本费用。因此，实施激励计划将会影响公司未来净利润、净资产收益率等指标。

公司2016年6月16日授予1439.002万份股票期权，授予日股票市场价格为10.73元，行权价格为14.46元，股票期权总成本为2,659.46万元，在授予日起的36个月内摊销完毕。

报告期末，公司2015年股权激励计划首次授予期权的激励对象有35名离职或放弃所持期权，对应期权份数为675,130份，剩余激励对象354人，期权份数为1,371.489万份，股票期权成本为23,695,555.01元，在授予日起的36个月内摊销完毕。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海好耶智易广告有限公司	公司参股孙公司	为关联方提供数字营销服务	媒体资源采购、人员支持服务等	公允价值	22,024.17	22,024.17	15.03%	22,024.17	否	按实际交易金额开票结算	22,024.17	2017年04月15日	
江西华玮文化传媒有限公司	关联自然人的法人机构	关联方为公司提供服务	网络媒体外包	公允价值	2,185.42	2,185.42	6.05%	2,185.42	否	按实际交易金额开票结算	2,185.42	2017年04月15日	
合计				--	--	24,209.59	--	24,209.59	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，1、为关联方提供数字营销服务总金额预计为 22,024.17 万元，实际发生金额为 22,024.17 万元；2、关联方为公司提供服务总金额预计为 2,185.42 万元，实际发生金额为 2,185.42 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
北京华氏行商贸有限公司	子公司	资金往来	是	8,608.32	39,832.03	43,576.12			4,864.23
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	子公司	资金往来	是	641.77	13,700.41	2,368.2			11,973.98
北京迪思公关顾问有限公司	孙公司	资金往来	是	500	8,700	9,200			0
新好耶数字技术(上海)有限公司	孙公司	资金往来	是	0	8,356.14	8,180.98			175.16
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	子公司	资金往来	是	0	18,003.28	18,003.28			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响								

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万元)
北京华谊葭信营销管理有限公司	子公司	资金往来	3,027.49	17,895.01	3,885			17,037.5
北京华氏行商贸有限公司	子公司	资金往来	0	10,990	10,990			0
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	子公司	资金往来	3,064.69	28,095.3	24,105.84			7,054.15
上海风逸广告有限公司	孙公司	资金往来	0	8,500	5,800			2,700
北京迪思公关顾问有限公司	孙公司	资金往来	0	10,400	400			10,000
新好耶数字技	孙公司	资金往来	5,000	9,000	14,000			0



术（上海）有限公司								
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响							

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年11月25日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过关于《控股股东及财务总监为北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保暨关联交易》的议案，公司在北京金融资产交易所挂牌发行规模为1亿元、期限为1年的应收账款债权融资计划，发行利率不超过7%/年；由北京中关村科技融资担保有限公司为应收账款债权融资计划本息的偿还承担连带责任担保，公司控股股东、财务总监为公司本次应收账款融资计划向北京中关村科技融资担保有限公司提供保证反担保，公司以应收账款质押方式向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，反担保期限为一年，担保额度14,000万元。截止报告期末，合同履行中。

(2) 2016年9月14日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于公司及控股股东为全资子公司华谊葭信申请贷款提供担保》的议案，同意华谊葭信向招商银行北京朝外大街支行申请2000万贷款，公司及公司控股股东刘伟先生为华谊葭信提供信用担保，担保期限1年。截止报告期末，合同履行中。

(3) 2016年8月15日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于公司全资子公司向公司董事借款的关联交易》的议案，同意公司全资子公司华谊信邦向公司董事黄小川先生申请借款，额度为5200万元，借款期限为自提款之日起1年，年化利率不超过7%。截止报告期末，合同履行中。

(4) 2016年7月29日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过关于《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监为全资孙公司迪思公关办理应收账款保理业务提供担保》的议案，同意公司孙公司迪思公关以经营业务中产生的未到期应收账款向深圳创维融资租赁有限公司办理额度为1亿元的应收账款保理业务，公司、全资孙公司新好耶、公司控股股东、财务总监为迪思公关此笔业务提供信用担保，担保期限2年，承担无限连带责任。截止报告期末，合同履行中。

(5) 2016年7月29日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过关于《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监为全资子公司华谊葭信办理应收账款保理业务提供担保》的议案，同意公司子公司华谊葭信以经营业务中产生的未到期应收账款向深圳创维融资租赁有限公司办理额度为1亿元的应收账款保理业务，公司、全资孙公司新好耶、公司控股股东、财务总监为华谊葭信此笔业务提供信用担保，担保期限2年，承担无限连带责任。截止报告期末，合同履行中。

(6) 2016年3月29日，公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于公司拟向北京银行申请并购贷款》的议案，同意公司向北京银行石景山支行申请并购贷款，以公司自有房产抵押及全资子公司浩耶信息科技（上海）有限公司100%股权、控股股东刘伟先生6000万股股票进行质押的方式，向银行贷款人民币2.8亿元。截止报告期末，合同履行中。

(7) 2016年1月6日，公司第二届董事会第四十九次会议审议通过《关于公司向控股股东刘伟借款的关联交易》的议案，同意公司向控股股东刘伟先生申请借款额度人民币1亿元，借款期限为自提款之日起1年，利率为7.5%，按照控股股东融资成本年化利率确定。该笔款项已归还完毕。

(8) 2015年11月17日，公司第二届董事会第四十六次会议审议通过《公司和刘伟先生为华谊伽信申请借款提供反担保的议案》，同意华谊伽信向北京国际信托有限公司申请10,000万元信托贷款，并委托北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，担保期2年，公司及控股股东刘伟先生为本次担保提供反担保。截止报告期末，合同履行中。

(9) 2013年9月16日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过关于《控股股东为公司提供融资担保暨关联交易》的议案，同意控股股东刘伟先生为公司申请3000万元综合授信提供担保，担保期限1年，后续因担保期限内未发生实际担保，担保顺延，截止报告期末，该笔款项已归还完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股股东及财务总监为北京中关村	2016年11月25日	巨潮网：

科技融资担保有限公司提供反担保暨关联交易的公告》		<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202845513?announceTime=2016-11-25 20:37">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202845513?announceTime=2016-11-25 20:37</a>
《对外担保的公告》	2016 年 09 月 14 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202704327?announceTime=2016-09-14 17:14">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202704327?announceTime=2016-09-14 17:14</a>
《关于公司全资子公司向公司董事借款的关联交易的公告》	2016 年 08 月 15 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202566294?announceTime=2016-08-15 19:33">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202566294?announceTime=2016-08-15 19:33</a>
《为子公司、孙公司办理应收账款保理业务提供担保的公告》	2016 年 07 月 29 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01</a>
《为子公司、孙公司办理应收账款保理业务提供担保的公告》	2016 年 07 月 29 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202518914?announceTime=2016-07-29 20:01</a>
《关于公司拟向北京银行申请并购贷款的公告》	2016 年 03 月 30 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202104193?announceTime=2016-03-30">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse/bulletin_detail/true/1202104193?announceTime=2016-03-30</a>
《关于公司向控股股东刘伟借款的关联交易》	2016 年 01 月 06 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201897659?announceTime=2016-01-06%2019:52">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201897659?announceTime=2016-01-06%2019:52</a>
《对外担保的公告》	2015 年 11 月 18 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201776251?announceTime=2015-11-18">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201776251?announceTime=2015-11-18</a>
《控股股东为公司提供融资担保暨关联交易》	2013 年 09 月 17 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/63089653?announceTime=2013-09-17">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/63089653?announceTime=2013-09-17</a>

## 十六、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

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司发生租赁其他公司资产的事项，年租赁总费用为29,533,160.34元；公司及子公司发生出租公司资产给其他公司的事项，年房租总收入为3,875,622.12元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
北京迪思公关顾问有限公司	2015年09月02日	2,000	2015年11月03日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2015年09月29日	3,000	2015年09月25日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	2015年11月18日	10,000	2015年12月02日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	2015年11月18日	10,000	2016年01月11日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
北京华氏行商贸有限公司	2015年12月30日	10,000	2016年01月18日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
新好耶数字技术(上海)有限公司	2016年02月04日	2,000	2016年02月04日	2,000	连带责任保证	1年	是	是
上海风逸广告有限公司	2016年03月30日	1,200	2016年05月10日	900	连带责任保证	1年	否	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2016年05月06日	2,000	2016年05月25日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
北京迪思公关顾问有限公司	2016年06月28日	2,000	2016年07月18日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
北京迪思公关顾问有限公司	2016年07月29日	10,000	2016年08月02日	10,000	连带责任保证	2年	否	是
华谊葭信营销管理有限公司	2016年07月29日	10,000	2016年08月02日	10,000	连带责任保证	2年	否	是
华谊葭信营销管理有限公司	2016年09月14日	2,000	2016年11月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
新好耶数字技术(上海)有限公司	2016年10月28日	9,000	2016年12月20日	2,100	连带责任保证	2年	否	是
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	2016年10月28日	3,000	2016年11月28日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
上海风逸广告有限公司	2016年11月25日	1,800	2016年12月27日	1,800	抵押	134天	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			43,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				49,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			68,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				57,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	43,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	49,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	68,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	57,800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			48.19%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			44,100
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			44,100

采用复合方式担保的具体情况说明

注 1: 2016 年 7 月 29 日, 公司召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监为全资孙公司迪思公关办理应收账款保理业务提供担保》的议案, 迪思公关以经营业务中产生的未到期应收账款向深圳创维融资租赁有限公司办理额度为 1 亿元的应收账款保理业务, 公司及全资孙公司新好耶、公司控股股东、财务总监为迪思公关此笔业务提供信用担保, 承担无限连带责任。

注 2: 2016 年 7 月 29 日, 公司召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《公司、全资孙公司、公司控股股东及财务总监全资子公司华谊葭信办理应收账款保理业务提供担保》的议案, 华谊葭信以经营业务中产生的未到期应收账款向创维租赁办理额度为 1 亿元的应收账款保理业务, 公司、新好耶、公司控股股东、财务总监为华谊葭信此笔业务提供信用担保, 承担无限连带责任。

注 3: “报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)” 大于 (B1), 是因为部分担保事项董事会审批在 2015 年度, 实际发生在 2016 年度; 即审批与实际发生跨期所致。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、履行其他社会责任的情况

“用心献爱，以志扶智”。2016年公司在公益事业上延续爱心和温暖，先后开展了为听障儿童捐赠“橙色书包”、为“母亲水窖”募集捐款以及资助“新长城高中自强班”的贫困学生等一系列公益活动。公益是细水长流的社会回馈，公司将继续大力支持公益事业，为相关群体提供帮助，持续向社会传递爱心正能量。

关心残障儿童，赠与“护身符”：2016年4月17日，公司董事长刘伟与迪思传媒董事长黄小川代表公司向听障儿童送上了礼物——价值人民币24万元整的2000个“橙色书包”。这是“橙色书包”项目自推出以来接受的首笔大额企业捐赠。“橙色书包”公益项目由中国听力医学发展基金会发起，旨在为学龄听障儿童提供一个交通安全“护身符”及水彩笔、速写本等学习用品。对此，中国听力医学发展基金会名誉会长陶斯亮代表听障孩子向刘伟和黄小川表示感谢，感谢公司对公益项目的关注和投入。

帮助西部农村家庭，为“母亲水窖”捐款：2016年的母亲节和父亲节期间，公司联合子公司发起公益接力，号召全体员工为“母亲水窖”项目捐款，将爱心传递下去。同时，借助公司在传播推广和活动组织方面的优势号召更多的人关注中国妇女发展基金会以及“母亲水窖”项目，加入爱心行列。此次项目捐款全部来自于公司员工，帮助缺水家庭得到干净的饮用水，在这一年的母亲节和父亲节奉上了特别的礼物。

捐助贫困学生，扶“智”先扶“志”：2016年8月14日，公司副总裁方华出席中国扶贫基金会2016年“圆梦832新长城贫困高中生爱心寻访活动出征仪式暨贫困地区高中生资助论坛”，代表公司现场资助中国扶贫基金会——“新长城高中生自强班项目”，并与著名导演哈文、著名演员佟大为和关悦夫妇，著名演员高云翔、央视著名主持人李威、刘栋栋等公益导师一道参与出征仪式。公司为50名贫困生提供生活费补助，直至他们完成学业。公司还在当月成立寻访分队，奔赴河北平山县展开寻访活动，与当地扶贫办、教育部门和平山中学老师进行交流，与贫困生分享交流，高管讲述自身经历，鼓励学生自强自立、拼搏奋进，帮助他们开拓视野、树立信心，积极面对人生，走好未来的路。

公司将在公益事业上再接再厉，除既往公益项目之外；还将把公益视角拓展至人才培养与扶植、聚焦优秀人才和专业发展、推动传播行业进步等方面；公司也将发挥集团在活动组织、传播推广等多方面的经验和优势，动员多方力量，积极向社会各界传播公益理念，推动更多同行加入到公益传播事业中来。作为一个“有担当”的企业，公司将继续努力对员工、投资者以及行业尽责，对社会进行更多回馈。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、重大投资事项

2016年1月25日，公司召开的第三届董事会第二次会议审议通过《关于公司使用自有资金认购Signal Entertainment Group部分股权》的议案，同意公司拟使用自有资金214.5亿韩元（约合人民币1.1797亿元）购买Signal Entertainment Group 1,000万股新增发行股份，华谊嘉信获取其12.62%股份，并签署相关股权购买协议。2017年1月16日，公司召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《终止认购Signal Entertainment Group部分股权》的议案，同意公司与Signal Entertainment Group签署《解除协议书》。公司业务经营情况正常，对Signal尚未展开投资，本次投资事项的终止，对公司生产经营活动不会造成不利影响。详见公司于同日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《对外投资Signal的终止公告》。

### 2、重大资产重组

2016年5月27日，公司召开的第三届董事会第七次会议逐项审议通过了《关于公司本次重大资产购买方案的议案》等事项，同时披露了《重大资产购买预案》；2016年7月13日召开2016年第六次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司以581,001,557元现金对价增资收购北京凯铭风尚网络技术有限公司（以下简称为“凯铭风尚”）69.76%股权。2016年8月5日，公司按照《增资购买协议》，向凯铭风尚支付交易价格的30%作为首笔增资款，即174,300,467元；2016年9月28日，凯铭风尚已完成上述增资事项的工商变更登记手续，并取得由北京市工商行政管理局换发的《营业执照》。截止本报告披露日，公司决定终止本次重大资产购买交易。具体内容详见公司于2017年4月15日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《终止重大资产购买事项的公告》。

### 3、政府补贴

报告期内，公司实际收到地方政府部门和园区拨付的财政奖励1032.63万元，其中包括全资子公司北京华谊伽信整合营销顾问有限公司收到207.2万元，全资子公司北京华谊葭信营销管理有限公司收到100.3万元，全资子公司北京华谊信邦整合营销顾问有限公司收到30.1万元，全资子公司上海嘉为广告有限公司收到9万元，全资子公司上海波释广告有限公司收到165万元，全资子公司上海宏帆市场营销策划有限公司收到215万元，全资子公司天津迪思文化传媒有限公司收到60.34万元，全资孙公司上海行棋营销顾问有限公司收到20万元，全资孙公司北京迪思公关顾问有限公司收到29万元，全资孙公司上海好耶趋势广告传播有限公司收到53万元，全资孙公司上海风逸广告有限公司收到138.4万元，全资孙公司新好耶数字技术（上海）有限公司收到5.29万元。报告期内，共计收到政府补贴1032.63万元，全部计入当期损益。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	259,851,503	37.92%	0	0	0	-6,313,579	-6,313,579	253,537,924	37.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	259,851,503	37.92%	0	0	0	-6,313,579	-6,313,579	253,537,924	37.13%
其中：境内法人持股	52,602,680	7.68%	0	0	0	0	0	52,602,680	7.70%
境内自然人持股	207,248,823	30.24%	0	0	0	-6,313,579	-6,313,579	200,935,244	29.43%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	425,443,138	62.08%	0	0	0	3,813,149	3,813,149	429,256,287	62.87%
1、人民币普通股	425,443,138	62.08%	0	0	0	3,813,149	3,813,149	429,256,287	62.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	685,294,641	100.00%	0	0	0	-2,500,430	-2,500,430	682,794,211	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年6月20日，公司披露了《关于部分非公开发行限售股上市流通的提示性公告》，本次申请解除股份限售的股东为2人，解除限售股份数量为3,813,149股，占公司总股本的0.5564%，限售股份上市流通日为2016年6月23日。报告期内，公司有限售条件股份因此减少3,813,149股，无限售条件股份增加3,813,149股。



2、2015年8月20日，公司第二届董事会第四十一会议审议通过了《回购注销未完成业绩承诺指标的“美意互通”售股股东王利峰、胡伟股份》的议案，即 2013年王利峰应补偿股份 3,310,038 股、2014 年王利峰应补偿股份 3,795,030 股，应补偿现金 488.47 万元（注：因王利峰方面原因造成其应补偿给上市公司的股份，暂无法进行回购注销操作）；2014 年胡伟应补偿股份 2,500,430 股，应补偿现金 321.79 万元（2013 年胡伟应补偿股份已回购注销实施完毕）。董事会同意以人民币 1 元的价格回购注销美意互通原售股股东应补偿的全部股份，以 0.3971元的总价回购注销胡伟应补偿的 2,500,430 股股份。2016年9月28日，胡伟应补偿的2,500,430股股份已完成回购注销。公司总股本由685,294,641股变为682,794,211股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015 年 8 月 20 日公司第二届董事会第四十一会议审议通过了《回购注销未完成业绩承诺指标的“美意互通”售股股东王利峰、胡伟股份》的议案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2016年9月28日，公司已以0.3971元总价完成对胡伟应补偿的2,500,430股股份的回购注销手续，公司总股本由685,294,641股变为682,794,211股。

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

上年同期经追溯调整后，基本每股收益0.19元，稀释每股收益0.19元；本期基本每股收益0.19元，稀释每股收益0.19元。归属于公司普通股股东的每股净资产为1.7566元（本处所指每股净资产以总股本682,794,211为基数计算所得）。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘伟	158,956,967	0	0	158,956,967	高管锁定股	无
霖灏投资（上海）有限公司	30,862,955	0	0	30,862,955	增发承诺	待定
天津迪思投资管理有限公司	21,739,725	0	0	21,739,725	增发承诺	2018年2月12日
孙高发	16,946,633	0	0	16,946,633	增发承诺	待定
黄小川	15,435,205	0	0	15,435,205	增发承诺	2018年2月12日
王利峰	7,105,068	0	0	7,105,068	增发承诺	待判决结果出具后确认注销
王倩	426,098	0	0	426,098	增发承诺	2018年2月12日
王倩	3,052,258	3,052,258	0	0	已解除限售	于2016年6月23

						日解除限售
胡伟	2,500,430	2,500,430	0	0	增发承诺	已注销完毕
秦乃渝	1,956,575	0	0	1,956,575	增发承诺	2018年2月12日
杨容辉	108,698	0	0	108,698	增发承诺	2018年2月12日
杨容辉	760,891	760,891	0	0	增发承诺	于2016年6月23日解除限售
合计	259,851,503	6,313,579	0	253,537,924	--	--

注 1：上述王倩 3,052,258 股股份及杨容辉 760,891 股股份严格履行自本次发行结束之日起 12 个月内不进行转让的承诺，已于 2016 年 6 月 23 日解除限售。

注 2：胡伟持有的 2,500,430 股已注销完毕，具体情况详见公司于 2016 年 9 月 29 日在中国证监会创业板指定信息披露网站发布的《关于完成股份回购及注销的公告》。

注 3：上述王利峰所持 7,105,068 股股份涉及诉讼，详见第五节、十一、重大诉讼、仲裁事项。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

2015年8月20日，公司第二届董事会第四十一会议审议通过了《回购注销未完成业绩承诺指标的“美意互通”售股股东王利峰、胡伟股份》的议案，即 2013年王利峰应补偿股份 3,310,038 股、2014 年王利峰应补偿股份 3,795,030 股，应补偿现金 488.47 万元（注：因王利峰方面原因造成其应补偿给上市公司的股份，暂无法进行回购注销操作）；2014 年胡伟应补偿股份 2,500,430 股，应补偿现金 321.79 万元（2013 年胡伟应补偿股份已回购注销实施完毕）。董事会同意以人民币 1 元的价格回购注销美意互通原售股股东应补偿的全部股份，以 0.3971 元的总价回购注销胡伟应补偿的 2,500,430 股股份。2016 年9月28日，胡伟应补偿的2,500,430股股份已完成回购注销。公司总股本由685,294,641股变为682,794,211股。

本次注销股份后，公司资产负债结构无变化，实收资本减少2,500,430元，资本公积减少4,375,739.90元，营业外收入增加6,876,169.90元。

### 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	23,068	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	25,613	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	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
刘伟	境内自然人	31.04%	211,942,624	0	158,956,967	52,985,657	质押	194,751,215
宋春静	境内自然人	11.25%	76,831,967	0	0	76,831,967		
霖灏投资（上海） 有限公司	境内非国有法人	4.52%	30,862,950	0	30,862,955	0	质押	30,860,000
上海寰信投资咨 询有限公司	境内非国有法人	4.52%	30,851,024	0	0	30,851,024	质押	20,099,932
天津迪思投资管 理有限公司	境内非国有法人	3.18%	21,739,725	0	21,739,725	0	质押	10,000,000
孙高发	境内自然人	2.48%	16,946,633	0	16,946,633	0	质押	14,946,632
黄小川	境内自然人	2.26%	15,435,205	0	15,435,205	0	质押	12,340,000
王利峰	境内自然人	1.04%	7,105,068	0	7,105,068	0	质押	7,105,068
中国农业银行股 份有限公司—国 泰金牛创新成长 混合型证券投资 基金	其他	0.90%	6,166,326	6,166,326	0	6,166,326		
包杨	境内自然人	0.81%	5,530,028	29,800	0	5,530,028		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知公司股东黄小川为迪思投资股东，未知其余股东之间是否存在关联关系或签署一致行动人协议。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
	股份种类	数量						
宋春静	人民币普通股	76,831,967						

刘伟	52,985,657	人民币普通股	52,985,657
上海寰信投资咨询有限公司	30,851,024	人民币普通股	30,851,024
中国农业银行股份有限公司-国泰金牛创新成长混合型证券投资基金	6,166,326	人民币普通股	6,166,326
包杨	5,530,028	人民币普通股	5,530,028
北京千石创富-民生银行-李晓龙	4,140,000	人民币普通股	4,140,000
中国建设银行股份有限公司-信诚三得益债券型证券投资基金	3,933,268	人民币普通股	3,933,268
广发证券股份有限公司-宝盈睿丰创新灵活配置混合型证券投资基金	3,291,263	人民币普通股	3,291,263
国寿养老研究精选股票型养老金产品-中国建设银行股份有限公司	3,060,176	人民币普通股	3,060,176
交通银行股份有限公司-浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	2,757,884	人民币普通股	2,757,884
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件流通股股东之间，以及前 10 名无限售条件流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或签署一致行动人协议。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东包杨通过普通证券账户持有 3,900 股股份，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,526,128 股股份，实际合计持有 5,530,028 股股份。		

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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘伟	中国	否
主要职业及职务	华谊嘉信董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘伟	中国	否
主要职业及职务	华谊嘉信董事长	
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

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘伟	董事长、 总经理	现任	男	43	2009年 05月01 日	2019年 01月10 日	211,942,6 24	0	0	0	211,942,6 24
黄小川	董事	现任	男	50	2015年 03月24 日	2019年 01月10 日	29,048,62 1	0	0	0	29,048,62 1
李凌波	董事、副 总经理	现任	男	41	2009年 05月01 日	2019年 01月10 日	10,304,24 2	0	0	0	10,304,24 2
黄鑫	董事、副 总经理、 董事会秘 书（代）	现任	男	41	2011年 04月19 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
倪正东	董事	现任	男	43	2015年 03月24 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
文光伟	独立董事	现任	男	54	2011年 04月19 日	2017年 04月18 日	0	0	0	0	0
苗棣	独立董事	现任	男	65	2016年 01月11 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
刘俊彦	独立董事	现任	男	50	2016年 01月11 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
吴孝明	独立董事	离任	男	53	2015年 03月24 日	2016年 01月11 日	0	0	0	0	0
周林洁	独立董事	离任	女	44	2009年 05月01 日	2016年 01月11 日	0	0	0	0	0

武大威	监事	现任	男	41	2012年 07月11 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
谢涛	监事	现任	男	37	2012年 07月11 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
王春雷	监事	现任	男	37	2012年 07月11 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
柴健	财务总 监、副总 经理	现任	男	43	2009年 05月01 日	2019年 01月10 日	10,273,391	0	0	0	10,273,391
方华	副总经理	现任	女	40	2009年 05月01 日	2019年 01月10 日	10,273,391	0	0	0	10,273,391
杨真	董事会秘 书、副总 经理	离任	女	36	2012年 07月11 日	2017年 03月17 日	0	0	0	0	0
瞿玮	副总经理	现任	男	42	2016年 01月11 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
谢卫刚	副总经理	现任	男	41	2016年 01月11 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
姚晓洁	副总经理	现任	男	46	2016年 07月29 日	2019年 01月10 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	271,842,269	0	0	0	271,842,269

注 1: 黄小川先生直接持有公司 15,435,205 股股票, 另通过持有天津迪思投资管理有限公司 62.62% 股份间接持有上市公司 13,613,416 股, 故其共计持有华谊嘉信 29,048,621 股股份。

注 2: 上海寰信持有上市公司 30,851,024 股股份, 李凌波、柴健、方华分别持有上海寰信 33.4%、33.3%、33.3% 股股份, 故李凌波间接持有华谊嘉信 10,304,242 股股份, 柴健间接持有华谊嘉信 10,273,391 股股份, 方华间接持有华谊嘉信 10,273,391 股股份。

注 3: 报告期内, 杨真女士任公司董事会秘书。2017 年 3 月 17 日, 杨真女士因个人原因辞去董事会秘书、副总经理职位, 在公司正式聘任董事会秘书之前, 由董事兼副总经理黄鑫先生代行董事会秘书职责。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----



吴孝明	独立董事	离任	2016年01月10日	个人原因
周林洁	独立董事	离任	2016年01月10日	6年任职届满
刘俊彦	独立董事	任免	2016年01月11日	提名为独立董事
苗棣	独立董事	任免	2016年01月11日	提名为独立董事
瞿玮	副总经理	任免	2016年01月11日	公司聘任
谢卫刚	副总经理	任免	2016年01月11日	公司聘任
姚晓洁	副总经理	任免	2016年07月29日	公司聘任
杨真	董事会秘书、副总经理	离任	2017年03月17日	个人原因
黄鑫	董事会秘书(代)	任免	2017年03月17日	代行职责

注：报告期内，杨真女士任公司董事会秘书。2017年3月17日，杨真女士因个人原因辞去董事会秘书、副总经理职位，在公司正式聘任董事会秘书之前，由董事兼副总经理黄鑫先生代行董事会秘书职责。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、非独立董事

1) 刘伟先生，中国国籍，无境外居留权，现年43岁，本科学历。2003年1月创建北京华谊嘉信整合营销顾问有限公司。2016年12月5日获评“ECI2016中国年度商业创意人物”奖项。现任本公司董事长、总经理。

刘伟先生为公司控股股东、实际控制人。刘伟先生持有本公司211,942,624股股份，占公司总股本的31.04%。

2) 李凌波先生，中国国籍，无境外居留权，现年41岁，本科学历，2003年1月加入本公司，历任活动营销事业部总监、终端营销事业部高级销售总监。现任公司董事、副总经理。

李凌波先生通过持有上海寰信投资咨询有限公司33.4%股份，间接持有公司10,304,242股，占公司总股本的1.51%。

3) 黄小川先生，中国国籍，现年50岁，北京大学理学硕士。迪思传媒集团创始人、总裁。中国公共关系著名专家，中国国际公关协会理事，中国公关公司委员会2009年度主任委员、2013年度主任委员，中国创意传播领袖人物、中国公关行业首位入选“中国传播业名人堂”的人物，中国商务广告协会副会长、内容营销委员会副理事长。带领迪思集团2014年加入中国4A广告协会。现任公司董事。

黄小川先生持有公司15,435,205股，通过持有天津迪思投资管理有限公司21,739,725股，间接持有公司13,613,416股，总共持有公司29,048,621股，占公司总股本的4.24%。

4) 黄鑫先生，中国国籍，无境外居留权，现年41岁，本科学历，经济师。2002年1月至2002年12月工作于北京华谊精信整合营销顾问有限公司，担任上海分公司总经理；2003年1月加入本公司；现任公司董事、副总经理。2017年3月17日，黄鑫先生代行董事会秘书职责。

5) 倪正东先生，中国国籍，现年43岁，毕业于清华大学，获得工学硕士学位以及工商管理博士学位。清科集团的创始人、董事长兼CEO。倪正东先生被称为“掌握中国创投市场最全面信息之人”，也被业界媒体誉为“中国创业投资界青年一代的代

表人物之一”。

倪正东先生目前参与投资和帮助融资的企业超过100家，同时担任中华全国工商联经济委员会委员、国家科学技术部火炬创业导师、国家开发银行专家委员会成员。目前还担任中华有限合伙人协会（LPACN）的联合创始人和秘书长、清华企业家协会（TEEC）副主席。现任公司董事。

## 2、独立董事

1) 文光伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年54岁，中国人民大学会计学博士，经济学学士。现任利亚德光电股份有限公司独立董事，北京华润万东医疗装备股份有限公司独立董事，任公司独立董事。

2) 吴孝明先生，中国台湾居民，现年53岁，毕业于复旦大学，国际关系专业，博士学历。1981年10月至1985年6月就读台湾大学政治学系本科毕业，获政治学学士学位。2004年6月至2005年10月，任职奥美行动营销总经理；2007年至2014年7月任北京新意互动广告有限公司总裁。曾任公司独立董事，2016年1月10日，因个人原因离任。

3) 周林洁女士，中国国籍，无境外居留权，现年44岁，研究生学历。2003年至今任中国青年政治学院经济系教师。曾任公司独立董事，2016年1月10日，周林洁女士担任我公司独立董事已满6年，按照相关规定，不再继续担任公司独立董事。

4) 苗棣先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年65岁，中国传媒大学传播学教授，2016年12月05日至今任睿康文远电缆股份有限公司独立董事。2012年4月至2015年8月任北京光线传媒股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

5) 刘俊彦先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年50岁，中国人民大学会计学博士。现任山东华泰纸业股份有限公司、北京飞利信科技股份有限公司、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司、山西焦化股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

## 3、监事

本公司第三届监事会将由3名监事组成，其中职工代表担任的监事1名，监事任期自股东大会决议通过之日起三年。

1) 谢涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年37岁，本科学历。2003年1月至2008年6月，工作于奥美（北京），担任资深美术指导；2008年7月加入本公司，担任创意策略总监。现任公司监事。

2) 王春雷先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年37岁，本科学历。2002年7月至2008年6月担任北京诚得信会计师事务所项目经理。2008年7月至2011年7月担任易才集团风险控制部主管。2011年7月至今担任北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司内审部经理。现任公司监事。

3) 武大威先生，中国国籍，无境外居留权，41岁，毕业于黑龙江大学工商管理专业，本科学历，1998年至2000年，工作于中国中央电视台二套，担任《经济信息联播》策划编导；2001年至2004年，任职于德国PACO北京公司，担任企划总监；2005年至2006年，任职于飞天国际营销策划机构，担任执行副总；2006年2月加入公司，历任策划部经理、执行部经理、客户总监、政府公关部总监等职位。现任公司监事。

## 4、高级管理人员

1) 方华女士，中国国籍，无境外居留权，现年40岁，大专学历，2001年至2002年工作于北京华谊精信整合营销顾问有限公司，担任促销执行部执行主管；2003年1月加入本公司，历任促销客户服务部客户经理、人事外包部事业部总监、总裁办总裁助理、人力资源部总监。现任公司副总经理，人力资源负责人。

方华女士通过持有上海寰信投资咨询有限公司33.3%股份，间接持有公司10,273,391股，占公司总股本的1.50%。

2) 柴健先生，中国国籍，无境外居留权，现年43岁，研究生学历，2002年10月至2004年9月工作于北京兴中海会计师事务所有限公司，担任项目经理；2004年10月加入本公司，现任公司财务总监、副总经理。

柴健先生通过持有上海寰信投资咨询有限公司33.3%股份，间接持有公司10,273,391股，占公司总股本的1.50%。

3) 杨真女士，中国国籍，无境外居留权，现年36岁，研究生学历。2010年取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。2006年6月至2008年5月工作于中国汇源集团总部，担任副总裁助理、外销主管；2008年6月加入本公司，历任总经办助理、投资发展部经理、证券事务代表、董事会秘书、副总经理。2017年3月17日，杨真女士因个人原因辞去公司董事会秘书、副总经理职位。

4) 瞿玮先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年42岁，历任北京精实营销股份公司客户主任、联合利华食品有限公司市场主管、诺基亚（中国）投资有限公司市场经理、摩托罗拉（中国）电子有限公司市场经理、三星（中国）电子有限公司总监、戴尔（中国）有限公司高级市场经理、世纪佳缘交友网高级副总裁。现任公司娱乐营销部负责人、副总经理。

5) 谢卫刚先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年41岁，历任北京迪美世纪营销咨询有限公司整合营销总监、施耐德电气信息技术（中国）有限公司大中华区战略市场副总裁。现任公司副总经理。

6) 姚晓洁先生，中国国籍，无境外永久居留权，现年46岁，历任玛氏食品中国有限公司销售主管；天联广告公司高级客户经理；博达大桥广告公司客户群总监；灵狮广告公司客户总监及副总经理；智威汤逊广告公司副总经理。2003年加入浩耶信息技术(上海)有限公司，历任总经理，副总裁，总裁等职位。现任公司子公司浩耶信息科技（上海）有限公司首席执行官，公司副总经理。

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
黄小川	天津迪思投资管理有限公司	执行董事	2014年02月27日		否
柴健	上海寰信投资咨询有限公司	监事	2012年04月23日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
文光伟	利亚德光电股份有限公司	独立董事	2012年04月02日	2016年11月08日	是
文光伟	万东医疗装备股份有限公司	独立董事	2015年06月06日	2018年06月06日	是
刘俊彦	山东华泰纸业股份有限公司	独立董事	2014年05月16日	2017年05月15日	是
刘俊彦	北京飞利信科技股份有限公司	独立董事	2014年12月08日		是
刘俊彦	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	独立董事	2014年12月08日	2017年12月07日	是
刘俊彦	山西焦化股份有限公司	独立董事	2015年08月11日	2018年08月10日	是
刘俊彦	中国人民大学	教师	1993年03月01日		是
苗棣	中国传媒大学	教师	1982年08月01日	2016年12月31日	是
苗棣	睿康文远电缆股份有限公司	独立董事	2016年12月05日	2019年12月04日	是
周林洁	中国青年政治学院	教师	2003年09月01日		是
倪正东	清科财务管理咨询（北京）有限公司	董事长兼CEO	2005年11月22日		是
倪正东	北京三夫户外用品股份有限公司	董事	2014年06月	2017年06月07日	否

			08 日	日	
倪正东	北京艾雷管理咨询有限公司	法定代表人/ 执行董事	2013 年 09 月 10 日		否
倪正东	北京那刻科技有限公司	董事	2014 年 11 月 04 日		否
倪正东	北京时代蔚蓝信息技术有限公司	董事			否
倪正东	北京世纪蔚蓝信息技术有限公司	董事			否
倪正东	北京微众文化传媒有限公司	董事	2014 年 03 月 04 日		否
倪正东	成都卡尔唯科技有限公司	执行董事	2014 年 09 月 15 日		否
倪正东	成都卡尔维科技有限公司	执行董事	2014 年 09 月 19 日		否
倪正东	天涯社区网络科技股份有限公司	董事			否
倪正东	互爱（北京）科技股份有限公司	监事	2015 年 09 月 30 日		否
倪正东	浙江万好万家文化股份有限公司	独立董事	2015 年 09 月 14 日		否
倪正东	北京聚盛同创科技中心（有限合伙）	独立董事	2015 年 08 月 27 日		否
倪正东	北京盛景同创科技中心（有限合伙）	执行事务合 伙人	2015 年 08 月 27 日		否
倪正东	武汉清海共赢投资管理有限责任公司	董事长	2015 年 12 月 09 日		否
倪正东	嘉兴优诺一号投资管理合伙企业（有限 合伙）	执行事务合 伙人	2016 年 08 月 17 日		否
倪正东	宁波梅山保税港区开拓共赢投资管理合 伙企业（有限合伙）	执行事务合 伙人	2015 年 10 月 27 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司董事和经理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（二）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及经理人员进行绩效评价；（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及经理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据

考核确定并发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。  
公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘伟	董事长、总经理	男	43	现任	67.54	否
黄小川	董事	男	50	现任	74.01	否
李凌波	董事、副总经理	男	41	现任	43.97	否
黄鑫	董事、副总经理	男	41	现任	43.42	否
倪正东	董事	男	43	现任	0	否
文光伟	独立董事	男	54	现任	6	否
苗棣	独立董事	男	65	现任	6	否
刘俊彦	独立董事	男	50	现任	6	否
吴孝明	独立董事	男	53	离任	0	否
周林洁	独立董事	女	44	离任	0	否
武大威	监事	男	41	现任	29.41	否
谢涛	监事	男	37	现任	15.62	否
王春雷	监事	男	37	现任	18.29	否
柴健	财务总监、副总经理	男	43	现任	43.97	否
方华	副总经理	女	40	现任	43.97	否
杨真	董事会秘书、副总经理	女	36	现任	34.34	否
瞿玮	副总经理	男	42	现任	32.48	否
谢卫刚	副总经理	男	41	现任	41.78	否
姚晓洁	副总经理	男	46	现任	119.2	否
合计	--	--	--	--	626	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	95
主要子公司在职员工的数量（人）	1,382

在职员工的数量合计（人）	1,477
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,477
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	74
技术人员	126
财务人员	62
行政人员	33
职能人员	127
执行人员	1,055
合计	1,477
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	55
专科	462
本科	877
研究生（含博士）	83
合计	1,477

## 2、薪酬政策

本公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

## 3、培训计划

公司致力于打造全面的人才培养体系，加强人才队伍建设，提高员工素质与技能。公司健全新员工培训体系和内部讲师培训体系，并有针对性地制定了“入职培训”、“华谊之鹰内部培训”。“入职培训”主要协助新员工全面了解公司，增强团队协作能力，提升对职业规划的认知，提高团队留存率；“华谊之鹰内部培训”主要由内部讲师为员工分享经验和技能，提升员工综合能力，报告期内已开展沟通技巧、战略制定、行业形势、财务报表解读、时间管理等多种不同主题的培训。公司与外部专业机构合作，员工可根据需求与专业对口机构合作，参加外部公开课程，便于不断更新和强化员工在各方面专业知识的技能。员工每年都会得到至少40个小时的专业培训，拓展了员工职业发展渠道，满足员工个人能力和职业发展的需求，实现公司与员工的双赢。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	23,375,616
劳务外包支付的报酬总额（元）	612,670,822.41

## 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

董事会设董事8名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。2016年度董事会是由刘伟先生、李凌波先生、倪正东先生、苗棣先生、刘俊彦先生、文光伟先生、黄小川先生、黄鑫先生组成，其中文光伟先生、刘俊彦先生和苗棣先生为独立董事。报告期内，各位董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

注：公司于2016年1月11日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举及第三届董事会董事候选人提名的议案》中关于《选举苗棣先生为第三届董事会独立董事的议案》及《选举刘俊彦先生为第三届董事会独立董事的议案》，刘俊彦先生和苗棣先生担任公司独立董事，周林洁女士因个人原因于2016年1月11日不在担任公司独立董事，吴孝明先生因个人原因于2016年1月11日不在担任公司独立董事。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会是由谢涛、王春雷和武大威组成，其中谢涛先生担任监事会主席，武大威先生为职工监事。报告期内，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、内幕知情人、内部控制、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核专门委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初董事会制定的经营管理任务。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，及时回复互动易平台和电话等多渠道投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》为公司信息披露的指定网站和报纸，本公司严格按照有关法律法规及《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东在获得公司信息方面享有平等的机会。

#### （七）关于相关利益者



公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构及财务等方面严格与控股股东分开，享有独立法人地位，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。业务分开方面：公司作为独立的法人企业自主管理，具有独立完整的业务及自主经营能力。人员分开方面：公司设有独立的人力资源管理部门，建立了一系列人力资源管理制度。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员任期内均在上市公司领取报酬。资产分开方面：公司资产完整，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施。机构分开方面：公司设有适应公司发展需要和符合独立运作要求的组织机构，控股股东与公司的职能部门之间相互独立运作。财务分开方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设有独立的银行账户，依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.43%（其中中小投资者占公司股份总数的 0.0014%）	2016 年 01 月 11 日	2016 年 01 月 11 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201906814?announceTime=2016-01-11%20:18">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201906814?announceTime=2016-01-11%20:18</a> ；2016 年第一次股东大会决议公告
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.43%（其中中小投资者占公司股份总数的 0.0014%）	2016 年 01 月 15 日	2016 年 01 月 15 日	巨潮网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201920864?announceTime=2016-01-15%20:18">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201920864?announceTime=2016-01-15%20:18</a>

					020:01; 2016 年第二次股东大会决议公告
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.43% (其中中小投资者占公司股份总数的 0%)	2016 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 19 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1201201988?announceTime=2016-02-19%2011:13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1201201988?announceTime=2016-02-19%2011:13</a> ; 2016 年第三次股东大会决议公告
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	35.78% (其中中小投资者占公司股份总数的 0.3528%)	2016 年 04 月 14 日	2016 年 04 月 14 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1202180145?announceTime=2016-04-14%2018:49">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1202180145?announceTime=2016-04-14%2018:49</a> ; 2016 年第四次股东大会决议公告
2015 年度股东大会	年度股东大会	35.44% (其中中小投资者占公司股份总数的 0.0097%)	2016 年 04 月 20 日	2016 年 04 月 20 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1202211921?announceTime=2016-04-20%2019:09">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1202211921?announceTime=2016-04-20%2019:09</a> ;
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	35.44% (其中中小投资者占公司股份总数的 0.0094%)	2016 年 05 月 23 日	2016 年 05 月 23 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1202335835?announceTime=2016-05-23%2019:13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bullet_detail/true/1202335835?announceTime=2016-05-23%2019:13</a> ; 2016 年第五次股东大会决议公告
2016 年第六次临时股东大会	临时股东大会	35.51% (其中中小投资者占公司股份	2016 年 07 月 13 日	2016 年 07 月 13 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.co">http://www.cninfo.co</a>

		总数的 0.0774%)			m.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202470249?announceTime=2016-07-13%2019:27; 2016 年第六次股东大会决议公告
2016 年第七次临时股东大会	临时股东大会	35.43% (其中中小投资者占公司股份总数的 0.0049%)	2016 年 08 月 15 日	2016 年 08 月 15 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201202566?announceTime=2016-08-15%2202:28">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201202566?announceTime=2016-08-15%2202:28</a> ; 2016 年第七次股东大会决议公告
2016 年第八次临时股东大会	临时股东大会	35.43% (其中中小投资者占公司股份总数的 0.0051%)	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 12 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202695368?announceTime=2016-09-12%2018:10">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202695368?announceTime=2016-09-12%2018:10</a> ; 2016 年第八次股东大会决议公告
2016 年第九次临时股东大会	临时股东大会	35.44% (其中中小投资者占公司股份总数的 0.0103%)	2016 年 09 月 29 日	2016 年 09 月 29 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201202737?announceTime=2016-09-29%2201:27">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201202737?announceTime=2016-09-29%2201:27</a> ; 2016 年第九次股东大会决议公告
2016 年第十次临时股东大会	临时股东大会	35.59% (其中中小投资者占公司股份总数的 0.0320%)	2016 年 11 月 14 日	2016 年 11 月 14 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/120">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/120</a>

					1202828?announceT ann=2016-11-14%20 20:34; 2016 年第十 次股东大会决议公 告
2016 年第十一次临 时股东大会	临时股东大会	35.99% (其中中小 投资者占公司股份 总数的 0.4323%)	2016 年 12 月 12 日	2016 年 12 月 12 日	巨潮网: <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202871223?announceTime=2016-12-12%2019:28">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202871223?announceTime=2016-12-12%2019:28</a> ; 2016 年第十一次股东大会决议公告

## 2、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

## 五、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
文光伟	20	18	2	0	0	否
周林洁	1	0	1	0	0	否
吴孝明	1	1	0	0	0	否
刘俊彦	19	17	2	0	0	否
苗棣	19	17	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		12				

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，公司独立董事勤勉尽责地认真履行职责，利用自己的专业优势，对公司的经营管理、规范运作提出了合理的专业性的建议，均被采纳。独立董事坚持谨慎、独立、公正的原则对公司的重大经营决策、公司治理等事项发表了独立意见，切实维护公司的整体利益，尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会。报告期内公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2016年度的组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

薪酬与考核专门委员会，依照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，参与了薪酬与考核委员会的日常工作，听取公司经营层的经营成果汇报，合理评价经营层的经营业绩，对董事及高级管理人员的薪酬进行审核，履行了薪酬与考核委员会委员的责任和义务。2016年3月29日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了薪酬与考核专门委员会提出的《公司高级管理人员2016年度薪酬》及《独立董事津贴》的议案。

审计委员会参与制定年审计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表了审阅意见、督促审计工作的进展；审计委员会负责指导、推进、监督公司内部控制规范工作实施方案及相关配套管理制度的制定、实施；评价公司内部控制体系的完整性、安全性、有效性；为公司选聘审计机构发表相关意见。

提名委员会，严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责。2016年1月11日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了提名委员会提出的《选举刘伟先生为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第三届董事会审计委员会成员的议案》、《关于选举公司第三届董事会提名委员会成员的议案》、《关于选举公司第三届董事会薪酬与考核委员会成员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》的议案。2016年7月29日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过提名委员会提出的关于《公司聘任姚晓洁先生为副总经理》的议案。

## 七、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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核专门委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初董事会制定的经营管理任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2016 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：公司缺乏决策程序；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司违反国家法律法规并受到 50,000.00 元以上的处罚；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：公司决策程序存在但不够完善；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>③具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：公司决策程序效率不高；公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>① 净利润潜在错报 一般缺陷:错报 &lt;净利润的 2% 重要缺陷:净利润的 2%≤</p>	<p>直接财产损失金额：一般缺陷:200 万（含）重要缺陷:200—500 万（含）重</p>

	错报<净利润 5% 重大缺陷:错报≥净利润 5% ② 资产总额潜在错报 一般缺陷:错报<资产总额的 0.6% 重要缺陷:资产总额的 0.6%≤错报<资产总额的 1% 重大缺陷:错报≥资产总额的 1% ③ 经营收入潜在错报 一般缺陷:错报<经营收入的 2% 重要缺陷:经营收入的 2%≤错报<经营收入的 5% 重大缺陷:错报≥经营收入的 5% ④ 所有者权益潜在错报 一般缺陷:错报<所有者权益的 0.6% 重要缺陷:所有者权益的 0.6%≤错报<所有者权益的 2% 重大缺陷:错报≥所有者权益的 2%	大缺陷:500 万以上
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况</p> <p>根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。</p> <p>2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况</p> <p>根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。公司将加强信息传递，实现及时、有效、准确的信息传递，贯彻执行重大事项上报制度，将重要信息及时传递给经营管理层、董事会、监事会。加强公司与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面的信息沟通与反馈。公司将进一步加强风险评估体系建设，根据集团战略的转移，重新梳理、补充、完善风险评估体系，实现对风险的有效控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《2016 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 14 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】48550003 号
注册会计师姓名	陶亮、曹创

#### 审计报告正文

瑞华审字【2017】48550003号

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2016 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	239,675,491.08	289,518,742.62
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	52,263,808.80	1,322,500.00
应收账款	1,279,893,379.73	961,035,742.47
预付款项	53,585,856.52	58,453,253.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	72,208.04	
应收股利		
其他应收款	61,748,255.53	30,494,546.25
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	28,544,892.54	83,686,859.99
流动资产合计	1,715,783,892.24	1,424,511,644.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	294,957,533.45	19,436,386.26
投资性房地产	130,529,731.67	119,903,393.78
固定资产	35,735,127.15	33,455,820.57
在建工程		
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,057,855.52	30,031,993.66
开发支出	3,604,790.16	3,421,441.56
商誉	891,980,703.01	891,980,703.01
长期待摊费用	5,948,002.07	8,747,677.10
递延所得税资产	72,874,686.16	52,090,111.43
其他非流动资产	167,490,734.68	
非流动资产合计	1,633,179,163.87	1,160,067,527.37
资产总计	3,348,963,056.11	2,584,579,172.19
流动负债：		
短期借款	257,000,000.00	113,000,000.00
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		
应付账款	591,442,996.18	393,615,524.37
预收款项	35,492,592.58	91,256,460.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	87,534,125.66	85,709,108.34
应交税费	85,184,340.36	77,349,191.93
应付利息	3,266,632.70	261,225.82
应付股利	2,461,638.64	1,104,139.92
其他应付款	389,648,889.21	407,290,376.36
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	89,200,000.00	
其他流动负债	20,316,957.20	
流动负债合计	1,561,548,172.53	1,169,586,027.47
非流动负债：		
长期借款	290,800,000.00	50,000,000.00
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	264,782,833.04	240,899,576.06
递延收益		
递延所得税负债	23,650,103.26	21,381,256.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	579,232,936.30	312,280,832.35
负债合计	2,140,781,108.83	1,481,866,859.82
所有者权益：		
股本	682,794,211.00	685,294,641.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,434,961.36	13,181,478.32
减：库存股		
其他综合收益	37,372,811.98	37,559,242.79
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	30,093,138.94
一般风险准备		
未分配利润	427,364,991.84	328,889,641.14
归属于母公司所有者权益合计	1,199,409,342.93	1,095,018,142.19
少数股东权益	8,772,604.35	7,694,170.18
所有者权益合计	1,208,181,947.28	1,102,712,312.37
负债和所有者权益总计	3,348,963,056.11	2,584,579,172.19

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,313,928.24	122,678,221.13
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		
应收账款	18,557,787.98	10,785,995.24
预付款项	134,166.67	9,335,021.36
应收利息		14,394,336.80
应收股利	100,000,000.00	40,000,000.00
其他应收款	189,613,988.83	163,874,711.27
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	4,981,635.23	2,437,500.00
流动资产合计	388,601,506.95	363,505,785.80
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,608,010,179.68	1,381,955,270.71
投资性房地产	87,772,548.75	85,205,345.01
固定资产	25,617,566.07	26,172,736.52
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,724,231.49	550,428.81
开发支出	865,049.31	1,241,312.36
商誉		

长期待摊费用	2,205,069.74	3,222,794.30
递延所得税资产	18,753,672.33	2,515,710.66
其他非流动资产	161,800,467.00	
非流动资产合计	1,907,748,784.37	1,501,863,598.37
资产总计	2,296,350,291.32	1,865,369,384.17
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
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		
应付账款	2,621,599.69	590,643.80
预收款项	606,507.02	614,210.02
应付职工薪酬	995,659.73	736,611.33
应交税费	200,880.24	2,462,175.52
应付利息	1,880,197.12	
应付股利	2,461,638.64	1,104,139.92
其他应付款	376,222,863.77	380,754,229.53
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	39,200,000.00	
其他流动负债	828,605.24	
流动负债合计	525,017,951.45	386,262,010.12
非流动负债：		
长期借款	240,800,000.00	
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	264,782,833.04	240,899,576.06
递延收益		
递延所得税负债	11,368,945.02	10,727,144.09
其他非流动负债		

非流动负债合计	516,951,778.06	251,626,720.15
负债合计	1,041,969,729.51	637,888,730.27
所有者权益：		
股本	682,794,211.00	685,294,641.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	265,834,834.59	262,519,330.47
减：库存股		
其他综合收益	30,877,895.43	30,873,554.11
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	30,093,138.94
未分配利润	239,431,254.04	218,699,989.38
所有者权益合计	1,254,380,561.81	1,227,480,653.90
负债和所有者权益总计	2,296,350,291.32	1,865,369,384.17

### 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	3,452,979,898.84	3,250,056,298.06
其中：营业收入	3,452,979,898.84	3,250,056,298.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,295,376,238.47	3,067,725,290.30
其中：营业成本	2,807,951,639.43	2,670,247,071.98
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		
税金及附加	13,096,541.81	13,299,040.12

销售费用	169,319,607.63	164,861,440.26
管理费用	230,436,843.38	169,955,159.77
财务费用	47,474,673.31	7,847,449.88
资产减值损失	27,096,932.91	41,515,128.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	10,626,337.89	517,142.06
投资收益（损失以“－”号填列）	7,888,418.30	-679,138.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,425,247.99	-186,862.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	176,118,416.56	182,169,011.00
加：营业外收入	22,081,394.36	25,941,449.28
其中：非流动资产处置利得	5,394.44	20,750.20
减：营业外支出	24,524,326.76	17,723,577.33
其中：非流动资产处置损失	47,824.76	588,040.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	173,675,484.16	190,386,882.95
减：所得税费用	41,498,397.76	64,982,642.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,177,086.40	125,404,240.89
归属于母公司所有者的净利润	131,236,364.15	127,662,468.33
少数股东损益	940,722.25	-2,258,227.44
六、其他综合收益的税后净额	-186,430.81	22,656,959.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-186,430.81	22,656,959.67
（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	-186,430.81	22,656,959.67
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	-186,430.81	
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		22,656,959.67
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	131,990,655.59	148,061,200.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,049,933.34	150,319,428.00
归属于少数股东的综合收益总额	940,722.25	-2,258,227.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.19
（二）稀释每股收益	0.19	0.19

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：刘伟

主管会计工作负责人：柴健

会计机构负责人：杨秀丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	50,105,338.50	92,671,190.01
减：营业成本	13,578,408.09	60,396,991.66
税金及附加	596,905.79	228,895.91
销售费用	299,725.00	
管理费用	55,847,730.62	43,446,934.54
财务费用	36,796,231.38	-6,534,976.31
资产减值损失	17,443,066.17	32,619,890.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,567,203.74	44,223.69
投资收益（损失以“－”号填列）	127,503,114.26	132,961,988.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,613,084.03	-186,862.28

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,613,589.45	95,519,666.17
加：营业外收入	6,876,169.90	17,994,683.27
其中：非流动资产处置利得		0.00
减：营业外支出	24,593,641.98	15,916,743.36
其中：非流动资产处置损失		767.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,896,117.37	97,597,606.08
减：所得税费用	-15,596,160.74	939,546.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,492,278.11	96,658,060.08
五、其他综合收益的税后净额	8,682.64	22,656,959.67
（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	8,682.64	22,656,959.67
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	4,341.32	
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	4,341.32	22,656,959.67
六、综合收益总额	53,500,960.75	119,315,019.75
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	3,235,366,625.47	3,689,146,961.09
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		
收到其他与经营活动有关的现金	79,648,067.52	24,117,951.31
经营活动现金流入小计	3,315,014,692.99	3,713,264,912.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,995,677,670.72	2,271,725,983.17
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	872,977,430.47	844,971,170.56
支付的各项税费	132,827,893.06	114,937,029.12
支付其他与经营活动有关的现金	282,466,664.47	266,227,596.28
经营活动现金流出小计	3,283,949,658.72	3,497,861,779.13
经营活动产生的现金流量净额	31,065,034.27	215,403,133.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	108,244,417.95	4,500,000.00
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,018.31	60,437.31
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	108,278,436.26	4,560,437.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,267,934.56	8,246,729.29
投资支付的现金	495,700,467.00	80,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	377,213,200.00	298,974,982.67
支付其他与投资活动有关的现金	24,758,594.19	
投资活动现金流出小计	906,940,195.75	387,621,711.96
投资活动产生的现金流量净额	-798,661,759.49	-383,061,274.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	53,662.00	152,299,994.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	53,662.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金	587,000,000.00	163,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	459,991,296.00	
筹资活动现金流入小计	1,047,044,958.00	315,299,994.00
偿还债务支付的现金	113,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,699,596.07	23,710,485.29
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	109,110,000.00	4,102.60
筹资活动现金流出小计	294,809,596.07	63,714,587.89
筹资活动产生的现金流量净额	752,235,361.93	251,585,406.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,304,983.65	
五、现金及现金等价物净增加额	-14,056,379.64	83,927,264.73
加：期初现金及现金等价物余额	224,489,296.97	140,562,032.24
六、期末现金及现金等价物余额	210,432,917.33	224,489,296.97

## 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	44,997,935.69	171,226,109.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	345,075.76	60,547,356.85
经营活动现金流入小计	45,343,011.45	231,773,466.62
购买商品、接受劳务支付的现金	5,455,394.86	72,029,802.41
支付给职工以及为职工支付的现金	9,206,789.29	8,048,303.78
支付的各项税费	2,065,238.37	1,205,416.41
支付其他与经营活动有关的现金	192,896,618.59	33,026,970.51
经营活动现金流出小计	209,624,041.11	114,310,493.11
经营活动产生的现金流量净额	-164,281,029.66	117,462,973.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,654,187.23	4,500,000.00
取得投资收益收到的现金	63,000,000.00	119,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	184,463,892.34	
投资活动现金流入小计	258,118,079.57	123,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,377,882.58	2,093,438.69
投资支付的现金	283,700,467.00	20,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	324,916,382.67	371,271,800.00
支付其他与投资活动有关的现金	175,591,200.00	
投资活动现金流出小计	786,585,932.25	393,765,238.69
投资活动产生的现金流量净额	-528,467,852.68	-270,265,238.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		142,299,994.00
取得借款收到的现金	380,000,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	581,832,492.62	502,949,694.00
筹资活动现金流入小计	961,832,492.62	645,249,688.00
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	63,646,210.55	21,058,475.14
支付其他与筹资活动有关的现金	274,832,492.62	390,230,964.00
筹资活动现金流出小计	338,478,703.17	411,289,439.14
筹资活动产生的现金流量净额	623,353,789.45	233,960,248.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,219,800.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-68,175,292.89	81,157,983.68
加：期初现金及现金等价物余额	122,678,221.13	41,520,237.45
六、期末现金及现金等价物余额	54,502,928.24	122,678,221.13

## 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	685,294,641.00				13,181,478.32		37,559,242.79		30,093,138.94		328,889,641.14	7,694,170.18	1,102,712,312.37
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	685,294,641.00				13,181,478.32		37,559,242.79		30,093,138.94		328,889,641.14	7,694,170.18	1,102,712,312.37

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,500,430.00			3,253,483.04		-186,430.81		5,349,227.81		98,475,350.70	1,078,434.17	105,469,634.91
(一)综合收益总额						-186,430.81				131,236,364.15	940,722.25	131,990,655.59
(二)所有者投入和减少资本	-2,500,430.00			3,253,483.04							137,711.92	890,764.96
1. 股东投入的普通股	-2,500,430.00			-4,375,739.90								-6,876,169.90
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				7,659,613.27								7,659,613.27
4. 其他				-30,390.33							137,711.92	107,321.59
(三)利润分配								5,349,227.81		-32,761,013.45		-27,411,785.64
1. 提取盈余公积								5,349,227.81		-5,349,227.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,411,785.64		-27,411,785.64
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	682,79 4,211. 00				16,434, 961.36		37,372, 811.98		35,442, 366.75		427,364 ,991.84	8,772.6 04.35	1,208,1 81,947. 28

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	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	372,53 9,760. 00				595,308 ,734.78		14,902, 283.12		20,427, 332.93		225,856 ,227.52	382,078 .06	1,229,4 16,416. 41	
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	372,53 9,760. 00				595,308 ,734.78		14,902, 283.12		20,427, 332.93		225,856 ,227.52	382,078 .06	1,229,4 16,416. 41	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	312,75 4,881. 00				-582,12 7,256.4 6		22,656, 959.67		9,665,8 06.01		103,033 ,413.62	7,312.0 92.12	-126,70 4,104.0 4	
（一）综合收益总 额							22,656, 959.67				127,662 ,468.33	-2,258, 227.44	148,061 ,200.56	
（二）所有者投入 和减少资本	8,179, 485.00				-277,55 1,860.4 6							9,570,3 19.56	-259,80 2,055.9 0	
1. 股东投入的普 通股	8,179, 485.00				127,510 ,081.00							10,000, 000.00	145,689 ,566.00	
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					-405,06 1,941.4 6							-429,68 0.44	-405,49 1,621.9 0
(三) 利润分配								9,665,8 06.01		-24,629, 054.71			-14,963, 248.70
1. 提取盈余公积								9,665,8 06.01		-9,665,8 06.01			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-14,963, 248.70			-14,963, 248.70
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转	304,57 5,396. 00				-304,57 5,396.0 0								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	304,57 5,396. 00				-304,57 5,396.0 0								
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	685,29 4,641. 00				13,181, 478.32	37,559, 242.79		30,093, 138.94		328,889 ,641.14	7,694,1 70.18		1,102,7 12,312. 37

## 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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	685,294,641.00				262,519,330.47		30,873,554.11		30,093,138.94	218,699,989.38	1,227,480,653.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	685,294,641.00				262,519,330.47		30,873,554.11		30,093,138.94	218,699,989.38	1,227,480,653.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,500,430.00				3,315,504.12		4,341.32		5,349,227.81	20,731,264.66	26,899,907.91
（一）综合收益总额										53,492,278.11	53,492,278.11
（二）所有者投入和减少资本	-2,500,430.00				3,315,504.12						815,074.12
1. 股东投入的普通股	-2,500,430.00				-4,375,739.90						-6,876,169.90
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					7,659,613.27						7,659,613.27
4. 其他					31,630.75						31,630.75
（三）利润分配									5,349,227.81	-32,761,013.45	-27,411,785.64
1. 提取盈余公积									5,349,227.81	-5,349,227.81	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,411,785.64	-27,411,785.64
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							4,341.32				4,341.32
四、本期期末余额	682,794,211.00				265,834,834.59		30,877,895.43		35,442,366.75	239,431,254.04	1,254,380,561.81

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	372,539,760.00				504,107,333.93		8,216,594.44		20,427,332.93	146,670,984.01	1,051,962,005.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	372,539,760.00				504,107,333.93		8,216,594.44		20,427,332.93	146,670,984.01	1,051,962,005.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	312,754,881.00				-241,588,003.46		22,656,959.67		9,665,806.01	72,029,005.37	175,518,648.59
(一) 综合收益总额										96,658,060.08	96,658,060.08
(二) 所有者投入和减少资本	8,179,485.00				62,987,392.54						71,166,877.54
1. 股东投入的普通股	8,179,485.00				127,510,081.00						135,689,566.00
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					-64,522,688.46							-64,522,688.46
(三) 利润分配									9,665,806.01	-24,629,054.71		-14,963,248.70
1. 提取盈余公积									9,665,806.01	-9,665,806.01		
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,963,248.70		-14,963,248.70
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	304,575,396.00				-304,575,396.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	304,575,396.00				-304,575,396.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他							22,656,959.67					22,656,959.67
四、本期期末余额	685,294,641.00				262,519,330.47		30,873,554.11		30,093,138.94	218,699,989.38		1,227,480,653.90

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司(以下简称“公司”或华谊嘉信“), 经证券监督管理委员会证监许可[2010]370号《关于核准北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,300 万股, 每股面值人民币 1 元, 每股发行价为人民币 25.00 元, 募集资金总额为人民币 325,000,000.00 元。此次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 288,900,646.32 元, 其中新增注册资本及实收股本 13,000,000.00 元, 股东出资额溢价投入部分人民币 275,900,646.32 元计入资本公积。上述注册资本经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2010]第 1021 号验资报告验证。

经深圳证券交易所深证上【2010】124号《关于北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》, 公司的股票于 2010 年 4 月 21 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易, 股票简称“华谊嘉信”, 股票代码“300071”。

2011 年 4 月 19 日, 经 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司名称由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司变更为北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司, 并于 2011 年 8 月 1 日经北京市工商行政管理局核准。

根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 51,755,272 股为基数, 按每 10

股由资本公积转增 10 股，共计转增 51,755,272 股，并于 2011 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 103,510,544.00 元。

根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 103,510,544 股为基数，按每 10 股由资本公积转增 5 股，共计转增 51,755,272 股，并于 2012 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 155,265,816.00 元。2012 年 12 月 4 日，华谊嘉信在北京工商局完成变更登记。

2013 年 5 月 10 日，公司与霖灏投资（上海）有限公司、孙高发，以及王利峰和胡伟分别签署了《发行股份及支付现金购买资产的协议》，交易各方同意，以经具有证券从业资格的评估机构出具的《资产评估报告》中截至评估基准日的净资产评估价值作为交易的定价依据。经评估，上海东汐广告传播有限公司 49% 股权的交易作价为 10,609.14 万元；上海波释广告有限公司 49% 股权的交易作价为 5,902.28 万元；北京美意互通科技有限公司 70% 股权的交易作价为 4,051.32 万元，交易作价合计金额 20,562.74 万元。交易对价由公司采取股份支付和现金支付两种方式进行，其中，以股份支付交易对价的 80%，需发行股份 16,616,355 股，以现金支付交易对价的 20%，需现金支付 4,112.55 万元。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1157 号批准，核准公司本次非公开发行普通股（A 股）的发行数量不超过 5,836,139 股，公司实际非公开发行股份 2,310,084 股，本次发行后，公司新增注册资本人民币 2,310,084 元，变更后的注册资本为人民币 174,192,255.00 元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第 90150004 号验资报告验证。

根据公司 2013 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 174,192,255 股为基数，按每 10 股由资本公积转增 10 股，共计转增 174,192,255 股，并于 2014 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 348,384,510 元。

2014 年，公司与天津迪思投资管理有限公司、黄小川、秦乃渝、王倩和杨容辉分别签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，交易各方同意，以经具有证券从业资格的评估机构出具的《资产评估报告》中截至评估基准日的净资产评估价值作为交易的定价依据。经评估，天津迪思文化传媒有限公司 100% 股权的交易作价为 46,000.00 万元。交易对价由公司采取股份支付和现金支付两种方式进行，其中，以股份支付交易对价的 69%，需发行股份 24,155,250 股，以现金支付交易对价的 31%，需现金支付 14,260 万元。

2014 年 12 月 24 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1395 号批准，核准公司向天津迪思投资管理有限公司发行股份 12,077,625 股，向黄小川发行股份 8,575,114 股、向秦乃渝发行股份 1,086,986 股、向王倩发行股份 1,932,420 股、向杨容辉发行股份 483,105 股，每股面值 1 元，每股发行价格 13.14 元，由天津迪思投资管理有限公司、黄小川、秦乃渝、王倩、杨容辉缴足。出资方式为：股权出资 317,400,000.00 元，溢价部分 293,244,750.00 元计入资本公积。本次发行后，公司新增注册资本人民币 24,155,250.00 元，变更后的注册资本为人民币 372,539,760.00 元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2015]48390001 号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】1395 号批准，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 15,300 万元，公司实际非公开发行股份 9,514,925 股，本次发行后，公司新增注册资本人民币 9,514,925 元，变更后的注册资本为人民币 382,054,685 元。上述注册资本业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2015]48390006 号验资报告验证。

2015 年 3 月 25 日公司召开第二届董事会第三十八次会议审议通过了《继续推进 2013 年重大资产重组中未完成业绩承诺指标的标的公司售股股东孙高发、胡伟股份回购程序》的议案，同意对 2013 年重大资产重组中未完成业绩承诺指标的标的公司售股股东孙高发、胡伟、王利峰股份回购注销事宜分两次办理，首次董事会同意继续以人民币 1 元的总价回购注销波释广告售股股东孙高发应补偿的 124,242 股股份；以人民币 1 元的总价回购注销美意互通售股股东胡伟应补偿股份 1,211,198 股，回购后公司的注册资本为人民币 380,719,245 元。

2015 年 4 月 16 日，公司召开 2014 年度股东大会，审议通过了《关于 2014 年度利润分配预案》。根据该预案，公司以现有总股本 380,719,245 股为基数，按每 10 股派 0.40 元人民币现金股利（含税）；以现有总股本 380,719,245 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股本 304,575,396 股。转增后，注册资本增至人民币 685,294,641 元。

2015年8月20日公司召开第二届董事会第四十一次会议审议通过《回购注销未完成业绩承诺指标的“美意互通”售股股东王利峰、胡伟股份》的议案。2016年9月28日公司以人民币0.3971元的总价回购注销北京美意互通科技有限公司售股股东胡伟应补偿的2,500,430股股份,公司于2016年10月27日召开第三届董事会第十八次会议及2016年11月14日召开2016年第十次临时股东大会审议通过了关于《修订中相关条款及减少公司注册资本》的议案,回购注销完成后公司的注册资本将从685,294,641元减至人民币682,794,211元。

统一社会信用代码:91110000746729180U。

注册地址:北京市石景山区实兴大街30号院8号楼512。

本公司法定代表人及实际控制人均为刘伟。

## 2、公司所处行业

公司所属行业为服务业。

## 3、公司经营范围

公司的经营范围:演出经纪;互联网信息服务;出版物零售;电子出版物制作;营销策划;摄影服务;信息咨询(中介除外);技术开发、转让、培训;企业形象策划;图文设计;承办展览展示活动;文艺演出票务代理、体育赛事票务代理、展览会票务代理、博览会票务代理;组织文化艺术交流活动;设计、制作、代理、发布广告;计算机系统服务;技术咨询;市场调查;翻译服务;公共关系服务;企业形象策划;销售日用品、电子产品、工艺品、计算机软件;电脑动画设计、工艺美术设计。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;演出经纪、出版物零售、电子出版物制作、互联网信息服务以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

## 4、主要产品(或提供的劳务等)

本公司及子公司主要从事体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销服务等。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月14日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共16户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围的子公司比上年度增加3户,减少4户,详见本附注八“合并范围的变更”。

## 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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

公司在可以预见的未来,经营活动将会无限期地延续下去,不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销服务等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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



公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，

本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金

融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、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	本公司将单项应收款项余额超过期末应收款项余额 10%（含 10%）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按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
集团内关联方组合	其他方法
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
3 个月以内		
3~6 个月	1.00%	1.00%
6~12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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	单项金额虽不重大但有客观证据表明具备减值迹象
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法

	履行还款义务的应收款项；等等
--	----------------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按先进先出法计价；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他



综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部

转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

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

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

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

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50年	5%	1.9%

运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

#### 互联网营销业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产

组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求

本公司的营业收入主要包括体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销服务等等。

各类业务具体收入确认原则如下：

### （1）体验营销

体验营销具体包括终端营销服务、会议会展服务、促销业务及其他等。

#### 1) 终端营销服务

终端销售服务具体包括店面管理、终端促销、终端销售团队管理。

##### ① 店面管理

店面管理是指公司根据客户需求对其零售商店面的部分或全部管理职责进行管理，以达到优化客户的零售终端、提升品牌形象以及提高终端销量的目的。具体包括策略创意（主题创意、店面形象的设计、广告平面设计、货物陈列设计）和活动执行（客户零售商管理、客户零售终端营销活动供应商管理、零售服务研究等）两方面。

公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已经发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，按照店面管理执行过程中实际发生成本占总预计成本的比例计算完工进度，确认收入。

##### ② 终端促销

公司提供的终端促销服务包括从营销策略、创意策划到活动执行的全过程。具体内容包括活动场地谈判、活动人员的招募、培训及进店，活动物资的设计、采购、仓储物流、搭建维护，活动费用的垫付，活动现场的管理，活动信息的收集及分析报告等。

公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，终端促销服务的完工程度按已完成促销场次占总促销场次的比例计算完工进度并确认收入。

##### ③ 终端销售团队管理

终端销售团队管理业务实质为劳务派遣。公司除了提供传统劳务派遣业务的人事管理服务（人员招募、入司办理及培训、保险及公积金缴纳、工资发放、办理离职）外，还针对客户提升产品销量的需求，提供销售业务管理（卖场场地资源谈判、促销员进场谈判、销售团队管理、物资管理、现场管理、信息管理及相应的 IT 系统开发支持）等附加服务。

资产负债表日，公司采用全额方式反映终端销售团队管理业务的收入，即营业收入包括当期应付的终端销售团队人员费用及应收的服务费，当期应付的终端销售团队人员费用同时计入营业成本。

## 2) 会议会展服务

会议会展服务主要包括活动公关和会议会展执行。

### ① 活动公关

活动公关是产品市场营销活动中的一项重要内容,可以提升企业及品牌形象,扩大企业知名度和产品知名度,促进产品销售提高产品市场占有率。类型有:新品发布会,推介会,展览会,路演,巡展,论坛,答谢会,营销活动等。

公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日,会议会展服务的完工程度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算完工进度并确认收入。

### ② 会议会展执行

会议会展执行是指公司通过为客户提供的会议组织、发布、执行的全方位服务,具体包括:场地谈判、场地设计、物料采购、会议现场管理、会议信息的收集等。

公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日,会议会展服务的完工程度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算完工进度并确认收入。

## 3) 促销品业务及其他

促销品业务及其他主要包括促销品营销和 O2O 营销等。

### ① 促销品营销

促销品营销主要内容包括为客户提供年度促销品方案策划、定向活动促销品方案策划、专利促销品研发、执行促销品代购服务。公司不负责促销品的生产,在完成促销的创意、设计后,委托专业的礼品生产企业生产后交付给客户。公司按照已经发出并经客户验收的商品数量确认收入。

### ② O2O 营销

O2O 营销模式是指线上营销线上购买带动线下经营和线下消费。O2O 通过打折、提供信息、服务预订等方式,把线下商店的消息推送给互联网用户,从而将他们转换为自己的线下客户。

公司根据客户需求通过自身或寻找第三方开发软件或者程序、技术咨询,每月按照预算支出的金额占项目总体预算的比例确定完工进度。待客户实际使用并验收完成后确认最终报价。每月根据最新报价金额乘以完工进度确认收入。

## (2) 公关广告

公关广告主要包括品牌创意、公关服务、媒体传播服务。

### 1) 品牌创意

品牌创意主要包括策划服务和创意设计。

#### ① 策划服务

策划服务是根据企业或产品品牌的营销目标,使企业形象和产品品牌在消费者脑海中形成一种个性化的区隔,并通过规划企业产品、服务、创意、价格、渠道、促销等,使消费者与企业品牌和产品品牌之间形成统一的价值观,以满足消费者需求为核心。

公司根据合同约定定期向客户提供策划方案或者设计稿件等或者根据客户需求按时提供相关报告。若是月度服务合同,按合同约定服务期间平均确认执行进度,逐月确定项目完工进度;若是单项服务合同,根据实际执行情况确定项目完工进度。最终根据合同金额或者报价单乘以完工进度确认收入。

#### ② 创意设计

创意设计为客户设计创意,用视觉形式优化品牌给消费者的印象,达到与消费者之间的互动及客户品牌形象的提升。主要包括海报,视频、动画、声音等。

公司根据合同约定,设计客户所需的各种视频、动画等方案,设计方案完成后通过邮件等方式提交客户验收,待验收完成后,即可确认收入。



## 2) 公关服务

公关服务主要包括广告公关和媒体公关。

### ① 广告公关

广告公关是为客户提供创意设计、品牌推广活动、相关活动制作搭建、表演及活动运营管理一站式服务。

公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，广告公关服务的完工程度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算完工进度并确认收入。

### ② 媒体公关

媒体公关是指通过不同的媒体渠道报道或传播有利于该企业经营发展、产品推广、品牌影响力强化等企业相关信息，如企业文化、经营模式、产品/渠道优势特点、高级管理者的观点市场活动等。

公司根据合同约定定期向客户提供周报、月报，就当期的媒体传播进度、传播数量以及传播效果进行汇报，月底按合同约定服务期间平均确认执行进度，逐月确定项目完工进度。若是单项服务合同，根据之前约定好的传播方案，在传播结束后或者按客户需求提供项目结案报告，汇报项目传播情况。最终根据合同金额或者报价单乘以完工进度确认收入。

## 3) 媒体传播服务

媒体传播服务指公司为客户广告发布进行策划以及提供媒体支持，通过定期向客户提供媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定采用完工百分比法确认提供的服务收入。提供服务的完工程度按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，媒体传播服务的完工程度按已完成发布频次占总发布频次的比例计算完工进度并确认收入。

### (3) 数字营销服务

数字营销服务主要指网络营销服务。

网络营销服务主要包括网络媒体采购、搜索引擎营销、数字联盟广告、移动产品。

#### ① 网络媒体采购

网络媒体采购是指为客户广告发布进行策划以及提供网络媒体支持，通过定期向客户提供网络媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据客户的需求制定广告投放排期表，详细约定媒体、位置、期间、价格等要素，并于投放前客户与公司、公司与媒体进行同时确认。在投放执行过程中公司根据约定日期向客户报送周报或月报，就当期的广告投放进度、监测数据、投放效果等向客户进行汇报，由客户确定。公司根据排期表执行进度逐月确认广告投放收入。

#### ② 搜索引擎营销

搜索引擎营销是指基于搜索引擎平台为客户提供的网络营销服务（SEM），公司根据用户使用搜索引擎的方式利用用户检索信息的机会尽可能将营销信息传递给目标用户。

公司根据客户搜索媒体投放需求定制投放排期表，详细约定投放的互联网搜索媒体、投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户、媒体确认排期信息；投放完成后由搜索媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

#### ③ 数字联盟广告

数字联盟广告是指公司为广告客户提供 DSP 和 Mobile-DSP 等网络营销服务，使其更有效地购买网络广告库存（该平台汇集了各种广告交易平台，广告网络，供应方平台，甚至媒体的库存）。

公司根据客户 DSP 投放需求定制投放排期表，详细约定投放的投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户、媒体确认排期信息；投放完成后由媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

#### ④ 移动产品

移动产品是指公司借助移动产品（彩信、短信群发、WAP、二维码、手机应用等手机和移动互联网技术）为客户提供的移动网络营销服务。

公司根据客户移动媒体投放需求定制投放排期表，详细约定投放的互联网移动媒体、投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户，媒体确认排期信息；投放完成后由移动媒体或第三方提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

#### （4）内容营销服务

内容营销服务主要指新媒体营销。

公司的新媒体营销主要指社交媒体营销，公司为客户在社交网络媒体上提供的广告投放、网络媒体支持，通过定期向客户提供网络媒体发布监控报告，确保客户广告发布的精准性和时效性。

公司根据客户需求制定营销策略，详细约定活动期间、形式、内容、费用等要素，根据合同约定期间，按照完工进度确定收入及相关成本费用。

#### （5）大数据营销

大数据精准营销是指公司为客户提供 RTB 实时竞价服务，是一种利用第三方技术在数以百万计的网站或移动端针对每一个用户展示行为进行评估以及出价的竞价技术。与大量购买投放频次不同，实时竞价规避了无效的受众到达，针对有意义的用户进行购买。

公司根据客户精准投放需求定制投放排期表，详细约定投放的投放方式、期间、频次、单价、进度等要素，并于投放前由客户确认排期信息；投放完成提供投放证明，用于客户结算。因此，公司根据排期表的执行进度，逐月确认投放收入及成本。

#### （6）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （7）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。

## 29、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将其余政府补助界定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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税

基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,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,减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (a) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (b) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (a) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

### (b) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
河道管理费	实际缴纳的流转税	1%
其他税项	按国家的有关具体规定计缴	

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

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 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	279,553.58	490,712.21
银行存款	218,584,937.50	289,028,030.41
其他货币资金	20,811,000.00	
合计	239,675,491.08	289,518,742.62
其中：存放在境外的款项总额	20,811,000.00	

其他说明

(1) 于 2016 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 29,242,573.75 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 65,029,445.65 元），其中：本公司存放在美国花旗银行的保证金金额为 20,811,000.00 元；本公司之孙公司北京迪思公关顾问有限公司北京银行朝外支行的银行账户被冻结 8,426,550.81 元，已于 2017 年 4 月解冻；本公司子公司北京美意互通科技有限公司中国农业银行通州支行的银行账户被冻结 5,022.94 元。

(2) 其他货币资金 20,811,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：0.00 元）为本公司向美国花旗银行所存入的保证金存款。

(3) 于 2016 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 20,811,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、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	41,978,021.80	1,322,500.00
商业承兑票据	10,285,787.00	
合计	52,263,808.80	1,322,500.00

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 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	27,717,925.61	
合计	27,717,925.61	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、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	1,304,423,119.45	94.28%	28,581,431.78	2.19%	1,275,841,687.67	976,476,238.99	92.26%	15,440,496.52	1.58%	961,035,742.47

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	79,189,661.24	5.72%	75,137,969.18	94.88%	4,051,692.06	81,973,669.50	7.74%	81,973,669.50	100.00%	
合计	1,383,612,780.69	100.00%	103,719,400.96	7.50%	1,279,893,379.73	1,058,449,908.49	100.00%	97,414,166.02	9.20%	961,035,742.47

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			
3 个月以内（含 3 个月）	727,619,155.78		
3-6 个月（含 6 个月）	309,171,495.95	3,091,714.93	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	138,629,733.45	6,931,486.67	5.00%
1 年以内小计	1,175,420,385.18	10,023,201.60	0.85%
1 至 2 年	117,029,681.35	11,702,968.14	10.00%
2 至 3 年	10,235,581.78	5,117,790.90	50.00%
3 年以上	1,737,471.14	1,737,471.14	100.00%
合计	1,304,423,119.45	28,581,431.78	2.19%

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：

## （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 14,243,838.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,068,492.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司	4,051,692.06	期后收回款项
合计	4,051,692.06	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,870,111.25

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北大方正集团有限公司	服务收入	1,865,843.44	确认无法收回	管理层审批	否
康师傅天津顶新食品有限公司	服务收入	1,026,321.12	确认无法收回	管理层审批	否
深圳市有信网络技术有限公司	服务收入	301,000.01	确认无法收回	管理层审批	否
合计	--	3,193,164.57	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 428,564,207.23 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 30.97%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,696,390.45 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、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	47,489,201.51	88.62%	55,385,107.28	94.75%



1 至 2 年	5,973,267.03	11.15%	548,498.11	0.94%
2 至 3 年	58,796.58	0.11%	2,461,102.18	4.21%
3 年以上	64,591.40	0.12%	58,545.92	0.10%
合计	53,585,856.52	--	58,453,253.49	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 43,468,303.23 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 81.12%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	72,208.04	
合计	72,208.04	

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、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	66,973,101.56	98.57%	5,224,846.03	7.80%	61,748,255.53	34,016,349.71	97.25%	3,521,803.46	10.35%	30,494,546.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	968,744.24	1.43%	968,744.24	100.00%		960,153.74	2.75%	960,153.74	100.00%	
合计	67,941,845.80	100.00%	6,193,590.27	9.12%	61,748,255.53	34,976,503.45	100.00%	4,481,957.20	12.81%	30,494,546.25

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			
3 个月以内（含 3 个月）	22,422,443.55		
3-6 个月（含 6 个月）	15,365,849.98	153,658.50	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	14,342,302.81	717,115.14	5.00%
1 年以内小计	52,130,596.34	870,773.64	1.67%
1 至 2 年	10,611,184.46	1,061,118.45	10.00%
2 至 3 年	1,876,733.64	938,366.82	50.00%
3 年以上	2,354,587.12	2,354,587.12	100.00%
合计	66,973,101.56	5,224,846.03	7.80%

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 2,048,334.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	249,966.80

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江吉利汽车销售有限公司	保证金	200,000.00	确认无法收回	管理层审批	否
合计	--	200,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

**(4) 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
项目备用金	20,200,607.23	14,049,984.65
保证金	14,066,586.00	12,342,954.11
押金	6,643,007.25	5,943,260.02
政府补助	4,863,961.56	700,000.00
股权转让款	2,500,000.00	
其他	19,667,683.76	1,940,304.67
合计	67,941,845.80	34,976,503.45

**(5) 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

东阳腾泰光影影视广告有限公司	其他	7,966,156.00	1 至 2 年	11.72%	796,615.60
上海谊秋企业管理有限公司	其他	6,236,138.80	1 年以内	9.18%	279,432.63
中科天玑云略数据科技(北京)有限公司	保证金	5,000,000.00	6 个月以内	7.36%	50,000.00
北京伟捷营销有限公司	其他	4,921,888.77	1 年以内	7.24%	68,090.44
上海市嘉定工业区经济发展有限公司	政府补助	4,863,961.56	6 个月以内	7.16%	29,883.85
合计	--	28,988,145.13	--	42.66%	1,224,022.52

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海市嘉定工业区经济发展有限公司	纳税奖励款	4,863,961.56	6 个月以内	预计 2017 年收到
合计	--	4,863,961.56	--	--

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	21,639,940.80	18,323,121.22
待摊房租费	1,953,851.74	2,926,238.77
理财产品		60,000,000.00
其他	4,951,100.00	2,437,500.00
合计	28,544,892.54	83,686,859.99

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京执惠旅游文化传播有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					15.00%	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
上海好耶 智易广告 有限公司		2,500,000 .00		707,328.4 4						3,207,328 .44	

小计		2,500,000.00		707,328.44						3,207,328.44	
二、联营企业											
北京快友世纪科技有限公司		100,000,000.00		2,701,149.45						102,701,149.45	
上海秋古投资合伙企业(有限合伙)		164,000,000.00		-2,916,333.89	-190,772.13					160,892,893.98	
上海演娱文化传媒有限公司		1,600,000.00		-233,566.26						1,366,433.74	
中科天玑云略数据科技(北京)有限公司		3,000,000.00		31,006.46						3,031,006.46	
睿活营销顾问(上海)有限公司	223,248.54		223,248.54								
江西易臻科技有限公司	4,813,137.72			-604,221.73				2,373,252.04		1,835,663.95	2,373,252.04
北京新七天电子商务技术有限公司	14,400,000.00	4,800,000.00		2,718,716.11	4,341.32					21,923,057.43	
小计	19,436,386.26	273,400,000.00	223,248.54	1,696,750.14	-186,430.81			2,373,252.04		291,750,205.01	2,373,252.04
合计	19,436,386.26	275,900,000.00	223,248.54	2,404,078.58	-186,430.81			2,373,252.04		294,957,533.45	2,373,252.04

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用



## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	119,903,393.78			119,903,393.78
二、本期变动	10,626,337.89			10,626,337.89
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	10,626,337.89			10,626,337.89
三、期末余额	130,529,731.67			130,529,731.67

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	28,009,939.79	2,552,172.56	18,163,465.01	48,725,577.36
2.本期增加金额		2,457,551.92	4,294,324.30	6,751,876.22
（1）购置		2,457,551.92	4,294,324.30	6,751,876.22
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额			238,771.79	238,771.79

(1) 处置或报废			238,771.79	238,771.79
4.期末余额	28,009,939.79	5,009,724.48	22,219,017.52	55,238,681.79
二、累计折旧				
1.期初余额	2,526,813.89	1,587,681.75	11,155,261.15	15,269,756.79
2.本期增加金额	572,544.72	633,257.16	3,190,319.13	4,396,121.01
(1) 计提	572,544.72	633,257.16	3,190,319.13	4,396,121.01
3.本期减少金额			162,323.16	162,323.16
(1) 处置或报废			162,323.16	162,323.16
4.期末余额	3,099,358.61	2,220,938.91	14,183,257.12	19,503,554.64
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	24,910,581.18	2,788,785.57	8,035,760.40	35,735,127.15
2.期初账面价值	25,483,125.90	964,490.81	7,008,203.86	33,455,820.57

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
营口万达广场	445,000.00	开发商尚未办理房屋初始登记

其他说明

## 20、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

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

 是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件系统	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额		814,125.00		21,909,737.50	11,129,928.07	5,465,625.00	39,319,415.57
2.本期增加金额					1,774,630.85		1,774,630.85
(1) 购置					593,234.31		593,234.31
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 开发支出转入					1,181,396.54		1,181,396.54

3.本期减少 金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额		814,125.00		21,909,737.50	12,904,558.92	5,465,625.00	41,094,046.42
二、累计摊销							
1.期初余 额		563,625.00		9,787.24	6,685,684.67	2,028,325.00	9,287,421.91
2.本期增 加金额		250,500.00		3,299.96	1,197,269.03	1,297,700.00	2,748,768.99
(1) 计 提		250,500.00		3,299.96	1,197,269.03	1,297,700.00	2,748,768.99
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额		814,125.00		13,087.20	7,882,953.70	3,326,025.00	12,036,190.90
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				21,896,650.30	5,021,605.22	2,139,600.00	29,057,855.52
2.期初账面价值		250,500.00		21,899,950.26	4,444,243.40	3,437,300.00	30,031,993.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.19%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
软件系统	3,421,441.56	559,611.65	805,133.49		1,181,396.54			3,604,790.16
合计	3,421,441.56	559,611.65	805,133.49		1,181,396.54			3,604,790.16

其他说明

## 27、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
上海东汐	26,775,699.50					26,775,699.50
上海波释	201,133.34					201,133.34
美意互通	31,149,650.51					31,149,650.51
天津迪思	571,878,165.58					571,878,165.58
浩耶信息	293,125,704.59					293,125,704.59
合计	923,130,353.52					923,130,353.52

### (2) 商誉减值准备

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
美意互通	31,149,650.51					31,149,650.51
合计	31,149,650.51					31,149,650.51

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

以上海波释广告有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考上海波释广告有限公司经营成果审计，本公司管理层认为截至 2016 年 12 月 31 日止该商誉未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

以上海东汐广告传播有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考上海东汐广告传播有限公司经营成果审计以及 2016 年 12 月 31 日为基准日华信众合评报字（2017）第 S1005 号评估报告的结论，本公司管理层认为截至 2016 年 12 月 31 日止该商誉未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

以浩耶信息科技（上海）有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考浩耶信息科技（上海）有限公司经营成果审计以及 2016 年 12 月 31 日为基准日华信众合评报字（2017）第 S1006 号评估报告的结论，本公司管理层认为截至 2016 年 12 月 31 日止该商誉未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

以天津迪思文化传媒有限公司现时经营性存量资产为出发点，参考天津迪思文化传媒有限公司经营成果审计以及 2016 年 12 月 31 日为基准日华信众合评报字（2017）第 S1007 号评估报告的结论，本公司管理层认为截至 2016 年 12 月 31 日止该商誉未发生减值。商誉减值测试方法详见附注五、22。

其他说明

## 28、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	8,747,677.10	558,078.89	3,357,753.92		5,948,002.07
合计	8,747,677.10	558,078.89	3,357,753.92		5,948,002.07

其他说明

## 29、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	107,948,041.89	26,987,010.48	83,268,705.87	20,817,176.50
可抵扣亏损	145,010,031.97	36,252,507.99	99,889,586.26	24,972,396.57
应付职工薪酬	30,881,057.41	7,720,264.37	25,202,153.45	6,300,538.36
股份支付	7,659,613.27	1,914,903.32		
合计	291,498,744.54	72,874,686.16	208,360,445.58	52,090,111.43

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,034,900.00	6,008,725.00	25,585,850.00	6,396,462.50
转换日投资性房地产公允价值与账面价值差异	50,078,990.41	12,519,747.61	50,078,990.41	12,519,747.61
投资性房地产公允价值变动	20,486,522.55	5,121,630.65	9,860,184.67	2,465,046.18
合计	94,600,412.96	23,650,103.26	85,525,025.08	21,381,256.29

## (3) 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		72,874,686.16		52,090,111.43
递延所得税负债		23,650,103.26		21,381,256.29

## (4) 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
可抵扣暂时性差异	14,464,949.34	18,627,417.35
可抵扣亏损	5,642,574.48	6,773,914.60
合计	20,107,523.82	25,401,331.95

## (5) 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		5,687.92	
2017	926,844.11	926,844.11	
2018	769,253.68	769,253.68	
2019	886,803.01	1,321,714.77	
2020	2,509,054.21	3,750,414.12	



2021	550,619.47		
合计	5,642,574.48	6,773,914.60	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	161,800,467.00	
预计一年以上待抵扣税费	5,690,267.68	
合计	167,490,734.68	

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款	27,000,000.00	33,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	80,000,000.00
合计	257,000,000.00	113,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的资产类别以及金额，参见附注七、76；

质押借款的资产类别以及金额，参见附注七、76。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	529,838,546.40	353,759,830.66
1 年以上	61,604,449.78	39,855,693.71
合计	591,442,996.18	393,615,524.37

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,034,763.93	89,342,127.37
1 年以上	4,457,828.65	1,914,333.36
合计	35,492,592.58	91,256,460.73

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、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	80,140,416.90	762,560,179.42	764,714,933.33	77,985,662.99
二、离职后福利-设定提存计划	5,568,691.44	110,679,905.42	106,700,134.19	9,548,462.67
三、辞退福利		1,670,628.90	1,670,628.90	
合计	85,709,108.34	874,910,713.74	873,085,696.42	87,534,125.66

## (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	74,385,750.59	632,062,983.71	639,304,992.74	67,143,741.56
2、职工福利费		3,689,106.69	3,689,106.69	
3、社会保险费	3,153,113.78	61,267,860.11	59,040,252.08	5,380,721.81
其中：医疗保险费	2,724,147.26	54,953,003.44	52,866,087.01	4,811,063.69
工伤保险费	206,487.54	1,895,901.11	1,930,822.18	171,566.47
生育保险费	222,478.98	4,418,955.56	4,243,342.89	398,091.65
4、住房公积金	2,601,552.53	64,337,539.39	61,477,892.30	5,461,199.62
5、工会经费和职工教育经费		1,202,689.52	1,202,689.52	
合计	80,140,416.90	762,560,179.42	764,714,933.33	77,985,662.99

## (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	5,263,618.56	105,914,369.14	102,047,724.45	9,130,263.25

2、失业保险费	305,072.88	4,765,536.28	4,652,409.74	418,199.42
合计	5,568,691.44	110,679,905.42	106,700,134.19	9,548,462.67

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,499,088.64	22,745,575.68
企业所得税	58,208,894.49	45,653,741.50
个人所得税	1,596,282.43	1,488,016.48
城市维护建设税	2,199,759.86	1,779,177.27
营业税		923,987.33
印花税	2,317,420.18	1,841,500.80
文化事业建设费	2,446,075.98	1,417,724.83
河道管理费	183,471.83	149,375.80
教育费附加	1,034,927.36	1,350,092.24
地方教育费附加	698,419.59	
合计	85,184,340.36	77,349,191.93

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	758,694.41	
短期借款应付利息	2,507,938.29	261,225.82
合计	3,266,632.70	261,225.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,461,638.64	1,104,139.92
合计	2,461,638.64	1,104,139.92

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、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
1 年以内	381,059,481.31	399,083,149.75
1 年以上	8,589,407.90	8,207,226.61
合计	389,648,889.21	407,290,376.36

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	89,200,000.00	
合计	89,200,000.00	

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待转销项税	20,316,957.20	
合计	20,316,957.20	

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	290,800,000.00	50,000,000.00
合计	290,800,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	264,782,833.04	240,899,576.06	非同一控制下合并天津迪思文化传媒有限公司形成预计负债 243,229,233.04 元；收购上海东汐广告传播有限公司少数股权形成预计负债 21,553,600 元。
合计	264,782,833.04	240,899,576.06	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	685,294,641.00				-2,500,430.00	-2,500,430.00	682,794,211.00

其他说明：

2015年8月20日公司召开第二届董事会第四十一次会议审议通过《回购注销未完成业绩承诺指标的“美意互通”售股股东王利峰、胡伟股份》的议案。2016年9月28日公司以人民币0.3971元的总价回购注销北京美意互通科技有限公司售股股东胡伟应补偿的2,500,430股股份，公司并于2016年10月27日召开第三届董事会第十八次会议及2016年11月14日召开2016年第十次临时股东大会审议通过了关于《修订中相关条款及减少公司注册资本》的议案，回购注销完成后公司的注册资本将从685,294,641元减至人民币682,794,211元。



## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	13,181,478.32		4,406,130.23	8,775,348.09
其他资本公积		7,659,613.27		7,659,613.27
合计	13,181,478.32	7,659,613.27	4,406,130.23	16,434,961.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2015年8月20日公司召开第二届董事会第四十一次会议审议通过《回购注销未完成业绩承诺指标的“美意互通”售股股东王利峰、胡伟股份》的议案。2016年9月28日公司以人民币0.3971元的总价回购注销北京美意互通科技有限公司售股股东胡伟应补偿的2,500,430股股份，公司并于2016年10月27日召开第三届董事会第十八次会议及2016年11月14日召开2016年第十次临时股东大会审议通过了关于《修订中相关条款及减少公司注册资本》的议案，回购后减少资本公积4,375,739.90元。

(2) 2016年12月，子公司上海东汐广告传播有限公司将其持有上海威浔文化传播有限公司的49%股权转让给杜广瑞、刘亚非、庄美凤、李世炜琳。将其持有上海威浔文化传播有限公司的51%股权转让给母公司北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司，转让完成后，北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司持有上海威浔文化传播有限公司51%的股权。转让上海威浔文化传播有限公司49%股权的处置对价与按处置的股权比例计算的上海威浔文化传播有限公司净资产份额差异减少资本公积30,390.33元。

(3) 本年确认股权激励费用7,659,613.27元，增加资本公积（其他资本公积）7,659,613.27元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	37,559,242.79	-186,430.81			-186,430.81		37,372,811.98
其中：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		-186,430.81			-186,430.81		-186,430.81
其他	37,559,242.79						37,559,242.79
其他综合收益合计	37,559,242.79	-186,430.81			-186,430.81		37,372,811.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	30,093,138.94	5,349,227.81		35,442,366.75
合计	30,093,138.94	5,349,227.81		35,442,366.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、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	328,889,641.14	225,856,227.52
调整后期初未分配利润	328,889,641.14	225,856,227.52

加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,236,364.15	127,662,468.33
减：提取法定盈余公积	5,349,227.81	9,665,806.01
应付普通股股利	27,411,785.64	14,963,248.70
期末未分配利润	427,364,991.84	328,889,641.14

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。

## 61、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	3,449,104,276.72	2,807,951,639.43	3,246,476,011.92	2,670,247,071.98
其他业务	3,875,622.12		3,580,286.14	
合计	3,452,979,898.84	2,807,951,639.43	3,250,056,298.06	2,670,247,071.98

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,672,441.59	4,386,824.61
教育费附加	2,169,933.07	3,104,446.75
房产税	360,471.78	
土地使用税	9,201.60	
印花税	866,174.32	
营业税	94,785.58	2,345,474.75
文化事业建设费	3,085,662.59	3,107,833.93
河道管理费	389,218.59	354,460.08
地方教育费附加	1,448,652.69	
合计	13,096,541.81	13,299,040.12

其他说明：

注：（1）各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

（2）说明：依据财会[2016]22号文规定，2016年5月1日全面试行“营业税改征增值税”后，“营业税金及附加”科目名

称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的城市维护建设税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。本公司以前年度在管理费用税费科目中核算的房产税、印花税等其他税金因为金额一般较小基于重要性原则简化处理该变化不需作为会计政策变更披露，不对上年度进行追溯调整。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开发费	5,747,433.06	2,111,803.78
执行服务费	67,083,333.22	41,105,873.21
职工薪酬	81,702,186.49	105,539,833.36
业务招待费	3,967,718.46	4,092,963.24
差旅费	1,898,130.95	4,611,658.28
办公费	4,167,314.91	2,962,668.80
其他	4,753,490.54	4,436,639.59
合计	169,319,607.63	164,861,440.26

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,682,447.05	45,849,912.19
执行服务费	48,471,886.26	46,271,714.87
租赁费	29,533,160.34	28,708,869.61
中介、咨询费	12,579,101.89	8,937,968.64
折旧摊销费	10,081,379.03	9,531,000.32
办公费	9,358,668.13	10,012,456.85
股份支付	7,659,613.27	
交通、差旅费	5,430,023.09	4,564,454.07
业务招待费	3,307,516.14	3,225,013.50
企业宣传费	3,213,977.71	792,515.32
水电杂费	2,986,927.40	3,261,062.82
IT 维护费	1,507,327.19	1,125,383.75
税费	1,068,054.30	2,247,971.46
其他	8,556,761.58	5,426,836.37

合计	230,436,843.38	169,955,159.77
----	----------------	----------------

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,629,554.33	7,811,784.58
利息收入	-1,477,672.21	-2,428,991.86
汇兑损益	-1,304,983.65	-50,183.72
其他	3,627,774.84	2,514,840.88
合计	47,474,673.31	7,847,449.88

其他说明：

## 66、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	24,723,680.87	18,468,117.78
五、长期股权投资减值损失	2,373,252.04	
十三、商誉减值损失		23,047,010.51
合计	27,096,932.91	41,515,128.29

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	10,626,337.89	517,142.06
合计	10,626,337.89	517,142.06

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,425,247.99	-186,862.28
处置长期股权投资产生的投资收益	5,463,170.31	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		7,723.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-500,000.00
合计	7,888,418.30	-679,138.82

其他说明：

## 69、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	5,394.44	20,750.20	5,394.44
其中：固定资产处置利得	5,394.44	20,750.20	5,394.44
政府补助	15,190,266.96	19,051,076.55	15,190,266.96
其他	6,885,732.96	6,869,622.53	6,885,732.96
合计	22,081,394.36	25,941,449.28	22,081,394.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
政府纳税奖励	上海市嘉定 工业园区	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	6,337,961.56	9,306,934.29	与收益相关
政府纳税奖励	上海市静安 区东方环球 企业园区	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	3,800,000.00	1,400,000.00	与收益相关
政府纳税奖励	中新天津生 态城市管理委 员会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	603,405.40	1,454,464.92	与收益相关
政府纳税奖励	上海市市北 高新技术服 务业园区管 理委员会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	200,000.00	120,000.00	与收益相关

政府纳税奖励	中关村科技园石景山园区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,696,000.00	2,492,000.00	与收益相关
政府纳税奖励	上海市闸北区财政局直接支付零余额专户	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,300,000.00	与收益相关
政府纳税奖励	上海市崇明县工业园区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	530,000.00		与收益相关
闵行区开展职工职业培训补助专项资金	上海市闵行区国库收付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	52,900.00	157,300.00	与收益相关
上海市网络视听专业专项资金	上海市文化广播影视管理局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		660,377.34	与收益相关
长宁区支持经济发展专项资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		120,000.00	与收益相关
2015 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
北京市朝阳区文化创意产业发展项目资金	财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	是	否	290,000.00	1,240,000.00	与收益相关

			依法取得)					
贷款贴息	中关村科技 园区石景山 园管理委员 会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	680,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,190,266.9 6	19,051,076.5 5	--

其他说明：

## 70、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	47,824.76	588,040.33	47,824.76
其中：固定资产处置损失	47,824.76	492,744.14	47,824.76
无形资产处置损失		15,669.55	
对外捐赠	580,000.00	100,000.00	580,000.00
其他	13,245.02	1,119,560.94	13,245.02
长期待摊费用处置损失		79,626.64	
或有对价	23,883,256.98	15,915,976.06	23,883,256.98
合计	24,524,326.76	17,723,577.33	24,524,326.76

其他说明：

## 71、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	60,953,402.03	50,355,632.54
递延所得税费用	-19,455,004.27	14,627,009.52
合计	41,498,397.76	64,982,642.06

### (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	173,675,484.16



按法定/适用税率计算的所得税费用	43,418,871.04
调整以前期间所得税的影响	-4,426,107.79
非应税收入的影响	-1,365,792.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,230,902.00
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损的影响	698,359.41
加计扣除费用的影响	-2,057,834.32
所得税费用	41,498,397.76

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、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
财务费用中收到的现金	1,405,464.17	2,428,991.86
营业外收入中收到的现金	13,213,157.70	21,688,959.45
受限的货币资金	65,029,445.65	
合计	79,648,067.52	24,117,951.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用和财务费用中支付的现金	249,888,147.95	170,709,306.10
支付的其他往来款项	23,553,697.75	29,269,283.59
营业外支出中支付的现金	593,245.02	1,219,560.94
受限的货币资金	8,431,573.75	65,029,445.65
合计	282,466,664.47	266,227,596.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

迪思被银行冻结的8,426,550.81元已于2017年4月解冻。

**(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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资保证金	19,591,200.00	
支付其他单位资金拆借	4,921,888.77	
处置子公司支付的现金	245,505.42	
合计	24,758,594.19	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方资金拆入	159,991,296.00	
收到其他单位资金拆入	300,000,000.00	
合计	459,991,296.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金		4,102.60
偿还关联方拆入资金	109,110,000.00	
合计	109,110,000.00	4,102.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	132,177,086.40	125,404,240.89
加: 资产减值准备	27,096,932.91	41,515,128.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,396,121.01	4,455,415.94
无形资产摊销	2,748,768.99	2,891,824.84
长期待摊费用摊销	3,357,753.92	3,765,190.62
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)	42,430.32	567,290.13
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-10,626,337.89	-517,142.06
财务费用(收益以“—”号填列)	48,273,524.34	9,211,784.58
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,888,418.30	679,138.82
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-21,723,851.24	13,525,112.53
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	2,268,846.97	1,101,896.99
存货的减少(增加以“—”号填列)		315,068.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-395,202,304.42	149,628,076.79
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	245,361,037.89	-130,529,465.58
其他	783,443.37	-6,610,428.00
经营活动产生的现金流量净额	31,065,034.27	215,403,133.27
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	210,432,917.33	224,489,296.97
减: 现金的期初余额	224,489,296.97	140,562,032.24
现金及现金等价物净增加额	-14,056,379.64	83,927,264.73

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	377,213,200.00

其中：	--
浩耶信息科技（上海）有限公司	377,213,200.00
取得子公司支付的现金净额	377,213,200.00

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	245,505.42
其中：	--
上海好耶智易广告有限公司	245,505.42
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-245,505.42

其他说明：

### （4）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	210,432,917.33	224,489,296.97
其中：库存现金	279,553.58	490,712.21
可随时用于支付的银行存款	210,153,363.75	223,998,584.76
三、期末现金及现金等价物余额	210,432,917.33	224,489,296.97

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,242,573.75	银行账户冻结与存入的保证金
固定资产	24,486,716.90	抵押取得银行授信额度
应收账款	519,861,246.35	质押取得借款

投资性房地产	87,772,548.75	抵押取得银行授信额度
合计	661,363,085.75	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	21,857,941.71
其中：美元	3,150,203.53	6.9370	21,852,961.89
港币	5,567.15	0.8945	4,979.82

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海好耶智易广告有限公司	2,500,000.00	50.00%	转让	2016年03月07日	丧失控制权	2,731,585.16	50.00%	-231,585.16	2,500,000.00	5,463,170.31	处置对价公允	

其他说明：

2016年6月30日公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于转让浩耶信息(上海)有限公司全资孙公司50%股权的议案》，将全资孙公司上海诠释广告有限公司和上海好耶广告有限公司共同设立的上海好耶智易广告有限公司中诠释广告持有的50%股权以250万元的对价转让予上海培正。股权转让后，上海培正持有上海智易50%股权，好耶广告持有上海智易50%股权。公司不再对上海智易拥有控制权，上海智易将不再纳入公司合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 5、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：

(1) 本公司之子公司北京摄威科技有限公司系经北京市工商行政管理局核准，于 2010 年 11 月 10 日由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110107013356327 的企业法人营业执照，注册资本为 500 万元，由北京华谊嘉信整合营销顾问股份有限公司持有本公司 100% 的股权。2016 年 8 月 5 日，北京摄威科技有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(2) 本公司之子公司北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限责任公司系经北京市工商行政管理局核准，于 2011 年 10 月 14 日由本公司与陈晨投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110000450185710 的企业法人营业执照。本公司成立时注册资本为人民币 100 万元，实收资本 26.46099 万，由北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司与陈晨分别持有本公司 51%、49% 的股权。2016 年 12 月 26 日公司完成了税务注销手续。2017 年 1 月 17 日公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(3) 本公司之子公司北京华谊泰克科技发展有限公司系经北京市工商行政管理局东城分局核准，于 2014 年 5 月 22 日由本公司与北京宝思泰克科技有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 110101017276272 的企业法人营业执照。本公司成立时注册资本为人民币 200 万元，实收资本 0.00 万元，由北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司与北京宝思泰克科技有限公司分别持有本公司 51%、49% 的股权。2016 年 11 月 1 日，北京华谊泰克科技发展有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

(4) 本公司之子公司上海析力信息技术有限公司系经上海市闵行区市场监督管理局于 2016 年 8 月 24 日核准，由本公司和上海库巢投资咨询合伙企业（有限合伙）投资设立的其他有限责任公司，取得统一社会信用代码为 91310112MA1GBC8X7W。该公司注册资本为 100 万元，实收资本为 0 万元，本公司持有该公司 60.00% 的股权，于成立之日起纳入合并报表范围。

(5) 本公司之子公司贵州华商文化投资管理有限公司系经贵州贵安新区市场监督管理局于 2016 年 9 月 7 日核准，由本公司和中国商务广告协会投资设立的其他有限责任公司，取得注册号为 520900000088229 的企业法人营业执照。该公司注册资本为 1000 万元，由本公司出资 900 万元，中国商务广告协会出资 100 万元，公司实收资本为 0 万元，本公司持有该公司 90.00% 的股权，于成立之日起纳入合并报表范围。

(6) 本公司之子公司武汉浩丰整合营销顾问有限公司系经武汉市武昌区工商行政管理局核准，于 2010 年 3 月 15 日由本公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 420106000116280 的企业法人营业执照。该公司成立时实收资本为 50 万元，于 2011 年 2 月 28 日由本公司增资 490 万，本公司持有该公司 100% 的股权。2016 年 12 月，公司完成了退资手续。退资完成后不再纳入合并报表范围。

(7) 本公司之孙公司湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司系经长沙市工商行政管理局核准，于 2014 年 4 月 21 日由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司投资设立的有限责任公司，取得注册号为 430100000184457 的企业法人营业执照。该公司成立时注册资本为人民币 500 万元，实收资本为人民币 60 万元。2016 年 12 月 26 日，湖南华谊拓普整合营销顾问有限公司完成了工商注销手续。自注销完成之日起不再纳入合并报表范围。

## 6、其他

### 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	
北京精锐传动广告有限公司	北京	北京	服务业	70.00%		设立
上海宏帆市场营销策划有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立
上海嘉为广告有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
北京华谊葭信营销管理有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
北京华氏行商贸有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
上海波释广告有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海东汐广告传播有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京美意互通科技有限公司	北京	北京	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
天津迪思文化传媒有限公司	天津	天津	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司	贵阳	贵阳	服务业	66.67%		设立
浩耶信息科技有限公司(上海)有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
上海威浔文化传播有限公司	上海	上海	服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
上海析力信息技术有限公司	上海	上海	服务业	60.00%		设立
贵州华商文化投资管理有限公司	贵阳	贵阳	服务业	90.00%		设立
上海风逸广告有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并

上海嘉為廣告有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立
北京迪思公关顾问有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京迪思互动广告有限责任公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海迪思市场策划咨询有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京迪思康诺咨询有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州嘉明市场顾问有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京顶点透视公关顾问有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海行棋营销顾问有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都迪思市场顾问有限公司	成都	成都	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海好耶广告有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
上海诠释广告有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
上海好耶趋势广告传播有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
新好耶数字技术(上海)有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
上海圣弘数字技术有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
--	--	----	------	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016年12月，子公司上海东汐广告传播有限公司将其持有上海威浔文化传播有限公司的49%股权转让给杜广瑞、刘亚非、庄美凤、李世炜琳。将其持有上海威浔文化传播有限公司的51%股权转让给母公司北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司，转让完成后，北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司持有上海威浔文化传播有限公司51%的股权。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	上海威浔文化传播有限公司
购买成本/处置对价	107,321.59
--现金	107,321.59
购买成本/处置对价合计	107,321.59
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	137,711.92
差额	-30,390.33
其中：调整资本公积	-30,390.33

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京快友世纪科技股份有限公司	北京	北京	技术推广服务； 经济贸易咨询； 批发计算机软硬件及外围设备、家用电器、电子产品等。	10.00%		权益法
上海秋古投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资		20.00%	权益法
北京新七天电子商务技术有限公司	北京	北京	技术开发、产品销售、设计、制作、代理、发布广告等	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	快友世纪	秋古投资	新七天	快友世纪	秋古投资	新七天
流动资产	321,104,015.95	330,369,133.66	686,828,847.27			447,069,741.67
非流动资产	63,360,438.74	820,182,114.77	2,043,727.31			1,099,644.12
资产合计	384,464,454.69	1,150,551,248.43	688,872,574.58			448,169,385.79

流动负债	23,875,266.03	280,539,410.66	634,133,611.24			407,045,709.60
非流动负债		27,567,299.58				
负债合计	23,875,266.03	308,106,710.24	634,133,611.24			407,045,709.60
少数股东权益		37,980,068.29				
归属于母公司股东权益	360,589,188.66	804,464,469.90	54,738,963.34			41,123,676.19
按持股比例计算的净资产份额	36,058,918.87	160,892,893.98	10,947,792.67			8,224,735.24
对联营企业权益投资的账面价值	102,701,149.45	160,892,893.98	21,923,057.43			14,400,000.00
营业收入	92,895,550.76	31,258,114.02	1,051,219,626.95			
净利润	27,011,494.54	-14,581,669.44	13,593,580.57			
其他综合收益		-953,860.66	21,706.58			
综合收益总额	27,011,494.54	-15,535,530.10	13,615,287.15			

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,207,328.44	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	707,328.44	
--综合收益总额	707,328.44	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,233,104.15	19,436,386.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-806,781.53	-186,862.28
--综合收益总额	-806,781.53	-186,862.28

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

现金及现金等价物	21,857,941.71	982,326.84
----------	---------------	------------

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

**2、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

**3、流动风险**

流动风险，是指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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。2016 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0.00 元(2015 年 12 月 31 日:人民币 0.00 元)。

**(二) 金融资产转移****1、已转移但未整体终止确认的金融资产**

无

**2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产**

无

**(三) 金融资产与金融负债的抵销**

无

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.出租的建筑物		130,529,731.67		130,529,731.67
持续以公允价值计量的资产总额		130,529,731.67		130,529,731.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据****3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

投资性房地产公允价值根据信嘉（北京）资产评估有限公司信嘉评报字【2017】第 B001 号、信嘉评报字【2017】第 B002 号、信嘉评报字【2017】第 B003 号评估报告确定。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息****5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘伟。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海好耶智易广告有限公司	合营企业
江西易臻科技有限公司	联营企业
上海谊秋企业管理有限公司	联营企业全资子公司

其他说明



#### 4、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
上海寰信投资咨询有限公司	关联自然人控制的公司
天津迪思投资管理有限公司	关联自然人控制的公司
江西华玮文化传媒有限公司	关联自然人家庭成员控制的公司
北京鹏锦投资中心（有限合伙）	实际控制方控制的公司
公司的董事、监事、高级管理人员	关联自然人
其他关联方	关联自然人、关系密切家庭成员（包括但不限于配偶、父母、子女、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、子女的配偶、子女配偶的父母等）及其控制、持股 5% 以上的，担任董事、监事、高级管理人员的公司

其他说明

#### 5、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西华玮文化传媒有限公司	网络媒体外包	21,854,196.57	21,854,196.57	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海好耶智易广告有限公司	数字营销服务	220,241,748.41	
上海演娱文化传媒有限公司	体验营销服务	67,573.79	
江西易臻科技有限公司	体验营销服务	341,351.51	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘伟	15,000,000.00	2015年01月05日	2016年01月04日	是
刘伟	280,000,000.00	2016年05月31日	2021年05月30日	否
刘伟	50,000,000.00	2016年01月11日	2018年01月10日	否
刘伟	50,000,000.00	2015年12月08日	2017年12月07日	否
刘伟、柴健	100,000,000.00	2016年08月04日	2017年08月03日	否
刘伟	20,000,000.00	2016年11月10日	2017年11月09日	否
刘伟、柴健	100,000,000.00	2016年12月19日	2017年12月18日	否
刘伟、柴健	100,000,000.00	2016年08月04日	2017年08月03日	否
柴健	100,000,000.00	2016年01月08日	2017年01月17日	否
黄小川	10,000,000.00	2016年07月25日	2017年07月24日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘伟	60,000,000.00	2016年01月06日	2016年01月14日	利率 7.5%
刘伟	49,110,000.00	2016年08月16日	2016年12月19日	利率 6%
黄小川	50,881,296.00	2016年08月22日	2017年08月21日	利率 6.83%
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京鹏锦投资中心（有限合伙）	浩耶信息科技（上海）有限公司 90.91%股权转让		409,500,000.00

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,259,966.00	4,099,900.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海好耶智易广告有限公司	117,667,080.20	391,537.31		
其他应收款	上海谊秋企业管理有限公司	6,236,138.80	279,432.63		
其他应收款	中科天玑云略数据科技（北京）有限公司	5,000,000.00	50,000.00		
预付款项	江西华玮文化传媒有限公司	700,000.00			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	黄小川	1,322,503.83	
其他应付款	北京鹏锦投资中心（有限公司）	1,814,225.00	377,457,526.96
其他应付款	黄小川	50,881,296.00	
其他应付款	柴健	50,000.00	
其他应付款	黄鑫	2,700.00	
其他应付款	杨真	7,600.00	

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	30,071,815.90
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 14.46 元，合同剩余期限 29.5 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2016年6月16日，公司召开了第三届董事会第八次会议以及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》、《关于调整股票期权行权价格的议案》和《关于核实公司2015股票期权激励计划激励对象名单的议案》，确定以2016年6月16日为授予日，向激励对象授予股票期权。本次公司股权激励计划因部分员工离职、部分员工放弃，2016年7月14日公司完成了2015年股票期权激励计划首次授予登记，最终授予登记人数为389人，授予1439.002万股股票期权。本次股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
------------------	------------------

可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,659,613.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,659,613.27

其他说明

### 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

### 5、其他

## 十四、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

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 2013年5月10日，本公司与王利峰签署《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产的协议》(以下简称“协议”)。协议约定由本公司向王利峰非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买王利峰持有的“北京美意互通科技有限公司”的部分股权。王利峰在协议中承诺将按协议约定以及法律法规之规定承担由于违反各项声明、保证及承诺而产生的一切经济责任和法律责任并赔偿由此给本公司及美意互通公司造成的任何损失。

但实际上，王利峰故意隐瞒“美意互通公司”已然存在的应付款型合同。后美意互通公司被有关法院判决并强制执行支付案外人价款玖拾贰万零壹佰伍拾叁元肆角柒分(920,153.47)元人民币，给美意互通公司及本公司造成经济损失。

另外，协议中本公司与王利峰之间约定有“业绩承诺及补偿、对价调整安排”(详见《盈利预测补偿协议》)。现王利峰未能达到协议中约定的业绩承诺，根据《盈利预测补偿协议》，本公司有权回购王利峰持有的北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司的3947260股股票并注销。本公司对王利峰提出诉讼，诉讼请求：请求依法判令王利峰支付因违约给本公司造成的损失赔偿金玖拾贰万零壹佰伍拾叁元肆角柒分(920,153.47)元人民币；二、判令王利峰将其持有的本公司股份7,105,068股由本公司回购并注销(2013年回购3,310,038股,2014年回购股数3,795,030股)。三、判令被告补偿给原告现金488.47万元。四、本案诉讼费用由被告承担。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

2) 2013年，本公司孙公司北京迪思公关顾问有限公司与万达酒店建设有限公司(以下简称“万达酒店”)签订相关合同，合同约定在2013年7月15日-2014年7月15日期间给万达酒店按月提供相关服务，服务合同已经履行完毕，但履行过程中存在某些服务项目未完成，双方就服务费数额结算事宜发生争议，截止2016年12月31日万达酒店欠公司项目款123万元。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

3) 2013 年, 子公司北京华谊伽信整合营销顾问有限公司与宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司签订《服务合同》, 约定由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司为宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司提供服务。在合同履行期限内, 北京华谊伽信整合营销顾问有限公司已如约履行了自身的合同义务, 但宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司却未按合同约定支付全部费用。期间, 北京华谊伽信整合营销顾问有限公司曾多次催促过宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司履行付款义务, 但对方均以公司内部正在走付款流程为由拖延, 至今仍有¥2,049,350.00 元款未付。北京华谊伽信整合营销顾问有限公司对宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司提起诉讼, 诉讼请求: 一、请求人民法院依法判决被告向原告支付合同价款¥2,049,350.00 元。二、请求依法判令被告向原告支付延期付款之违约金¥102,467.50 元。三、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案, 故其未来发展结果具有不确定性。

4) 北京华谊伽信整合营销顾问有限公司与锡捷科技服务(上海)有限公司为商业合作关系, 由北京华谊伽信整合营销顾问有限公司为被告提供物流仓储服务, 物流仓储对象为品牌活动物料 POSM/线上线下营销推广活动物料以及零售督导管理服务。在 2015 年至 2016 年中有多笔订单北京华谊伽信整合营销顾问有限公司已履行其合同义务但锡捷科技服务(上海)有限公司未按合同约定支付费用。北京华谊伽信整合营销顾问有限公司对锡捷科技服务(上海)有限公司提起诉讼, 诉讼请求: 一、请求人民法院依法判决被告向原告支付合同价款¥2,902,782.29 元。二、请求依法判令被告向原告支付延期付款之违约金¥44,610.00 元。目前案件尚未结案, 故其未来发展结果具有不确定性。

5) 2015 年 2 月 15 日, 本公司与温泉等签署了《投资协议》。协议约定由本公司向江西易臻科技有限公司(以下简称“易臻科技”)注入资本进行增资。温泉(易臻科技的控股股东)作为补偿义务人在《投资协议》的第 5 条中承诺在易臻科技收到本公司第一期投资¥5,000,000.00 元之日起至满一年之日止易臻科技经审计后的税后净利润不低于¥10,000,000.00 元。协议签订后, 本公司已于 2015 年 5 月 28 日按协议约定支付了第一期投资款, 然一年后易臻科技的税后净利润却未达到协议约定数额, 甚至亏损。本公司对温泉提起诉讼, 诉讼请求: 一、请求人民法院依法判决被告向原告支付¥7,199,424.05 元。二、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案, 故其未来发展结果具有不确定性。

6) 2015 年, 孙公司新好耶数字技术(上海)有限公司与江西安沃传媒广告有限公司签订《网络广告发布合同》, 合同约定江西安沃传媒广告有限公司委托新好耶数字技术(上海)有限公司为江西安沃传媒广告有限公司的客户乐视在新浪微博发布网络广告的有关事宜。合同签订后, 新好耶数字技术(上海)有限公司已经完全履行了自身的合同义务, 但江西安沃传媒广告有限公司却一直没有如约支付合同价款。截至起诉时, 截至起诉时, 江西安沃传媒广告有限公司未支付完新好耶数字技术(上海)有限公司合同价款。

新好耶数字技术(上海)有限公司对江西安沃传媒广告有限公司提起诉讼, 诉讼请求: 请求被告依据判令支付合同价款、律师费合计¥33,718,886.00 元; 请求人民法院依法判决被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案, 故其未来发展结果具有不确定性。

7) 2015 年, 乐视品牌营销策划(北京)有限公司为推广其形象、产品或服务, 与新好耶数字技术(上海)有限公司签订《广告发布合同》。合同签订后, 新好耶数字技术(上海)有限公司已如约履行了自身的合同义务, 但乐视品牌营销策划(北京)有限公司却迟迟未予支付合同价款。

新好耶数字技术(上海)有限公司对乐视品牌营销策划(北京)有限公司提起诉讼, 诉讼请求: 请求被告依据判令支付合同价款、滞纳金合计¥5,787,418.20 元; 请求人民法院依法判决被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案, 故其未来发展结果具有不确定性。

8) 2016 年, 乐视控股(北京)有限公司为推广其形象、产品或服务, 与新好耶数字技术(上海)有限公司签订《广告发布合同》。合同约定由新好耶数字技术(上海)有限公司为乐视控股(北京)有限公司发布广告, 合同签订后, 新好耶数字技术(上海)有限公司已如约履行了自身的合同义务, 但乐视控股(北京)有限公司却迟迟未予支付合同价款。

新好耶数字技术(上海)有限公司对乐视控股(北京)有限公司提起诉讼, 诉讼请求: 请求被告依据判令支付合同价款、滞纳金合计¥474,570.00 元; 请求人民法院依法判决被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案, 故其未来发展结果具有不确定性。

9) 2014 年 11 月下旬, 北京友和兴科技有限责任公司向北京华氏行商贸有限公司订购华硕笔记本等产品, 北京华氏行商贸有限公司履行义务后, 北京友和兴科技有限责任公司未予支付货款。

北京华氏行商贸有限公司对北京友和兴科技有限责任公司提起诉讼, 诉讼请求: 一、请求人民法院依法判决被告向原告

支付货款及滞纳金¥1,430,382.00元。二、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

10) 2014年11月中旬，北京北电世纪科技有限公司向北京华氏行商贸有限公司订购华硕笔记本等产品，北京华氏行商贸有限公司履行义务后，北京北电世纪科技有限公司未予支付货款。

北京华氏行商贸有限公司对北京北电世纪科技有限公司提起诉讼，诉讼请求：一、请求人民法院依法判决被告向原告支付货款及滞纳金¥628,378.00元。二、请求依法判令被告承担本案的全部诉讼费用。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

## (2) 发行股份及支付现金购买股权形成的或有负债及其财务影响

### 1) 上海东汐广告传播有限公司的业绩承诺及补偿、对价调整安排

霖澹投资(上海)有限公司承诺上海东汐广告传播有限公司2013年、2014年和2015年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2,605万元、2,878万元和3,189万元，且每年净利润率不低于6%。

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

### 2) 上海波释广告有限公司的业绩承诺及补偿、对价调整安排

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

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

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

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

### 3) 北京美意互通科技有限公司的业绩承诺及补偿、对价调整安排

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

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

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

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

### 4) 天津迪思文化传媒有限公司的业绩承诺及补偿、对价调整安排

天津迪思投资管理有限公司、黄小川、秦乃渝、王倩、杨容辉共同承诺天津迪思文化传媒有限公司2014年、2015年和2016年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于4,000万元、4,600万元和5,290万元；且年均复合利润增长率不低于15%

在天津迪思文化传媒有限公司2014年实际净利润不低于4,000万元(含本数)的前提下，且2014年、2015年和2016年的承诺期内年均复合增长率达到或超过以下指标时，天津迪思100%股权的交易价格将按下述规则进行调整：

若天津迪思文化传媒有限公司承诺期内年均复合增长率在 15%（不含本数）至 25%（含本数）的区间，则调整后的价格=[11.5+（年均复合增长率-15%）×10]×2014 年经审计的税后净利润；

若天津迪思文化传媒有限公司承诺期内年均复合增长率在 25%（不含本数）至 30%（含本数）的区间，则调整对价=[12.5+（年均复合增长率-25%）×15]×2014 年经审计后的税后净利润。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	26,413,348.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	26,413,348.48

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1) 从 2012 年至 2013 年底，子公司北京精锐传动广告有限公司为摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司（原名：联想移动通信（武汉）有限公司）在各网络平台提供产品的推广服务，包括活动策划、美工制作及以各项推广活动的落实等。2013 年年底合作终止后，双方进行了结算：被告应付原告推广费 4347725.35 元。从 2014 年初至今，原告多次向被告一催要上述推广费，但被告均以人事变动为由推诿。北京精锐传动广告有限公司将摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司起诉至武汉市东湖新技术开发区人民法院，请求：一、判令被告向原告给付广告服务推广费 4,347,725.35 元；二、判令被告向原告支付逾期付款违约金 662,164.53 元；三、本案诉讼费用由被告承担。

2016 年 8 月 25 日，湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院出具（2015）鄂武东开民二初字第 00951 号判决书。判决内容如下：被告摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司于判决生效之日起十日内向原告北京精锐传动广告有限公司支付货款人民币 3,465,418.38 元；被告摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司于本判决生效之日起十日内向原告北京精锐传动广告有限公司支付逾期利息损失（以 3,465,418.38 元为本金，按照中国人民银行同期贷款利率标准，自 2014 年 1 月 22 日计算至本金付清之日止）。

2017 年 1 月 5 日和 2017 年 1 月 23 日，北京精锐传动广告有限公司收到摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司支付的 4,051,692.06 元。

2) 2017 年 4 月 5 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了关于《公司转让中科天玑云略 30% 股份》的议案，



公司将持有的中科天玑云略 30%股份转让给南京岩石资产管理有限公司。股权转让后，公司将不再持有中科天玑云略的股份。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

本公司于 2016 年 1 月 15 日发布了《重大资产重组停牌公告》，公司正在筹划重大资产重组事项；并于 2016 年 1 月 21 日、1 月 28 日发布了《停牌进展公告》，于 2016 年 2 月 3 日发布了《关于重大资产重组进展暨延期复牌的公告》。于 2016 年 2 月 17 日、2 月 24 日、3 月 2 日发布了《停牌进展公告》，并于 2016 年 3 月 9 日发布了《关于重大资产重组进展暨延期复牌的公告》，于 2016 年 3 月 16 日发布了《停牌进展公告》。目前，公司以及有关各方正在北京凯铭风尚网络技术有限公司积极推动各项工作，商讨交易方案，审计、评估机构正在抓紧对涉及重组事项的相关资产进行审计、评估，公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次重大资产重组的相关议案。公司股票停牌期间，公司将每周发布一次重大资产重组事项进展情况公告。2017 年 4 月 14 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于终止公司重大资产购买事项的议案》，经公司第三届董事会第七次会议、第九次会议及 2016 年第六次临时股东大会审议通过，公司以现金方式向北京凯铭风尚网络技术有限公司（以下简称“凯铭风尚”）增资方式取得凯铭风尚 69.76% 的股权（以下简称“标的资产”）（以下简称“本次增资”或“本次交易”），详见公司于指定信息披露网站发布的公告。受互联网广告行业差异化发展，尤其是移动互联网业务对传统 PC 端广告业务的分流影响，标的公司在移动互联网端的业务拓展不及公司预期。为维护公司与股东的利益，截止本报告披露日，公司决定终止本次重大资产购买交易。

## 十七、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	18,811,467.92	96.64%	253,679.94	1.35%	18,557,787.98	10,870,129.00	100.00%	84,133.76	0.77%	10,785,995.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	653,844.00	3.36%	653,844.00	100.00%						
合计	19,465,311.92	100.00%	907,523.94	4.66%	18,557,787.98	10,870,129.00	100.00%	84,133.76	0.77%	10,785,995.24

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			
3 个月以内（含 3 个月）	8,588,695.17		
3-6 个月（含 6 个月）	6,811,467.59	68,114.68	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	3,111,305.16	155,565.26	5.00%
1 年以内小计	18,511,467.92	223,679.94	1.21%
1 至 2 年	300,000.00	30,000.00	10.00%
合计	18,811,467.92	253,679.94	1.35%

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：

## （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 823,390.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 19,389,492.47 元，占应收账款年末余额合计数的比例 99.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 899,741.95 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	191,515,511.93	100.00%	1,901,523.10	0.99%	189,613,988.83	164,029,810.42	100.00%	155,099.15	0.09%	163,874,711.27
合计	191,515,511.93	100.00%	1,901,523.10	0.99%	189,613,988.83	164,029,810.42	100.00%	155,099.15	0.09%	163,874,711.27

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			
3 个月以内（含 3 个月）	528,677.15		
3-6 个月（含 6 个月）	5,812,371.92	58,123.72	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	5,426,780.99	271,339.05	5.00%
1 年以内小计	11,767,830.06	329,462.77	2.80%
1 至 2 年	7,966,156.00	796,615.60	10.00%
2 至 3 年	1,550,889.45	775,444.73	50.00%
合计	21,284,875.51	1,901,523.10	8.93%

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 1,746,423.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 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
子公司往来款	170,230,636.42	162,351,312.86
保证金	5,000,000.00	
项目备用金	884,840.88	784,249.93
押金	730,000.00	730,000.00
其他	14,670,034.63	164,247.63
合计	191,515,511.93	164,029,810.42

## (5) 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
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	子公司往来款	119,739,753.82	6 个月以内	62.52%	
北京华氏行商贸有限公司	子公司往来款	48,642,329.23	3 个月以内	25.40%	

东阳腾泰光影影视广告有限公司	其他	7,966,156.00	1 至 2 年	4.16%	796,615.60
上海谊秋企业管理有限公司	其他	6,236,138.80	1 年以内	3.26%	279,432.63
中科天玑云略数据科技(北京)有限公司	保证金	5,000,000.00	3-6 个月	2.61%	50,000.00
合计	--	187,584,377.85	--	97.95%	1,126,048.23

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,518,086,068.65	40,933,200.00	1,477,152,868.65	1,403,675,332.99	40,933,200.00	1,362,742,132.99
对联营、合营企业投资	133,230,563.07	2,373,252.04	130,857,311.03	19,213,137.72		19,213,137.72
合计	1,651,316,631.72	43,306,452.04	1,608,010,179.68	1,422,888,470.71	40,933,200.00	1,381,955,270.71

### (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
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	35,094,826.37	18,201.15		35,113,027.52		
北京华谊葭信营销管理有限公司	18,413,165.46	125,302.56		18,538,468.02		

北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	8,454,206.58	122,912.23		8,577,118.81		
北京华氏行商贸有限公司	6,451,570.54			6,451,570.54		
北京精锐传动广告有限公司	420,000.00			420,000.00		420,000.00
武汉浩丰整合营销顾问有限公司	5,436,860.33		5,436,860.33			
北京摄威科技有限公司	5,033,500.00		5,033,500.00			
上海宏帆市场营销策划有限公司	10,000,000.00	58,166.61		10,058,166.61		
上海嘉为广告有限公司	12,114,103.65	48,778.42		12,162,882.07		
上海波释广告有限公司	68,666,600.00	85,834.15		68,752,434.15		
上海东汐广告传播有限公司	159,331,859.85			159,331,859.85		
北京嘉华卓信项目数据分析事务所有限责任公司	134,946.00		134,946.00			
北京美意互通科技有限公司	40,513,200.00			40,513,200.00		40,513,200.00
天津迪思文化传媒有限公司	663,430,000.00	2,689,458.95		666,119,458.95		
贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浩耶信息科技(上海)有限公司	350,180,494.21	121,724,055.11		471,904,549.32		
上海威浔文化传播有限公司		143,332.81		143,332.81		
合计	1,403,675,332.99	125,016,041.99	10,605,306.33	1,518,086,068.65		40,933,200.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
------	------	--------	--	------	------

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
江西易臻 科技有限 公司	4,813,137 .72			-604,221. 73				2,373,252 .04		4,208,915 .99	2,373,252 .04
北京新七 天电子商 务技术有 限公司	14,400,00 0.00	4,800,000 .00		2,718,716 .11	4,341.32					21,923,05 7.43	
北京快友 世纪科技 有限公司		100,000,0 00.00		2,701,149 .45						102,701,1 49.45	
上海演艺 文化传媒 有限公司		1,600,000 .00		-233,566. 26						1,366,433 .74	
中科天玑 云略数据 科技（北 京）有限 公司		3,000,000 .00		31,006.46						3,031,006 .46	
小计	19,213,13 7.72	109,400,0 00.00		4,613,084 .03	4,341.32			2,373,252 .04		133,230,5 63.07	2,373,252 .04
合计	19,213,13 7.72	109,400,0 00.00		4,613,084 .03	4,341.32			2,373,252 .04		133,230,5 63.07	2,373,252 .04

### (3) 其他说明

## 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	38,465,122.21	13,026,999.09	89,055,541.43	59,845,665.28
其他业务	11,640,216.29	551,409.00	3,615,648.58	551,326.38
合计	50,105,338.50	13,578,408.09	92,671,190.01	60,396,991.66

其他说明：



## 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	123,000,000.00	134,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,613,084.03	-186,862.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-109,969.77	-351,149.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-500,000.00
合计	127,503,114.26	132,961,988.39

## 6、其他

## 十八、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	5,420,739.99	
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）	15,190,266.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,068,492.06	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	10,626,337.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,590,769.04	
减：所得税影响额	8,021,334.93	
少数股东权益影响额	1,259,848.45	
合计	8,433,884.48	--

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	11.55%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.80%	0.18	0.18

### 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

### 4、其他

## 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、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务数据。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料