

证券代码: 837825

证券简称: 联华盛世

主办券商: 中泰证券



联华盛世

NEEQ :837825

北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司
Linksense Communication Corp.,Ltd.

年度报告

—2016—

公司年度大事记

2016年1月，第三事业中心（地产公关）在2015年荣获中国公共关系行业“年度最佳团队”称号。



2016年6月，联华盛世“58同城毕业季公关专项传播”荣获第十二届中国最佳公共关系案例大赛协会提名的单项奖：校园传播奖；“辉山危机专项”荣获危机与危机传播管理类优秀奖。



2016年6月29日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：联华盛世，证券代码：837825。



2016年11月，联华盛世万达《魔兽》电影事件营销，斩获第三届蒲公英奖【内容组】影视营销类银奖。



目录

释义.....	1
第一节 声明与提示.....	2
第二节 公司概况.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 管理层讨论与分析.....	7
第五节 重要事项.....	19
第六节 股本变动及股东情况.....	21
第七节 融资及分配情况.....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节 公司治理及内部控制.....	27
第十节 财务报告.....	31

释义

释义项目		释义
股份公司、联华盛世、公司、本公司	指	北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司
联者投资	指	上海联者投资管理合伙企业（有限合伙） （系本公司股东, 实际控制人控制的其他企业）
成都联华盛世	指	成都联华盛世科技有限公司（系本公司控股子公司）
北京阅客	指	北京阅客网络科技有限公司（原系本公司控股子公司，现为本公司参股公司张家口阅客网络科技有限公司的全资子公司）
沈阳联华盛	指	沈阳联华盛网络科技有限公司（系本公司控股子公司）
张家口阅客	指	张家口阅客网络科技有限公司（系本公司参股公司）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
章程、公司章程	指	北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司章程
报告期	指	2016 年度
期初	指	2016 年 1 月 1 日
期末	指	2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争加剧风险	随着新媒体时代的来临，传统营销、广告类企业纷纷进入公关领域，借助其传统媒介渠道，为客户提供创意性地宣传和产品推广，树立品牌形象。行业之间的边界趋于模糊、竞争越来越激烈。与此同时，随着行业内已上市的蓝色光标、华谊嘉信等公共关系服务企业不断加快的并购步伐，对中小型公关公司则将带来巨大的竞争压力。公司面临着更加激烈的市场竞争风险。
2、人才流失的风险	公共关系行业是高度依赖专业人才的行业，人才是该行业最重要的生产要素。由于该行业为新兴行业，专业人才较为紧缺，特别是中高级管理人员非常紧俏。随着公司发展规模的不断扩大，对人才的需求将进一步加大，公司管理团队及员工队伍能否保持稳定是决定公司长期发展的重要因素。虽然公司拥有良好的企业文化、经营机制，但随着市场竞争的加剧，公司仍然可能面临人才流失、人才短缺和人才梯队不健全等风险，进而对公司业绩带来一定影响。
3、不当代理广告业务受到行政处罚的风险	公司的业务包括广告代理。根据《广告法》的规定，广告经营者、广告发布者明知或者应知广告虚假仍设计、制作、代理、发布的，将受到行政处罚；构成犯罪的，将被追究刑事责任。公司代理广告过程中，对客户提供的广告样稿，均会审查广告内容和表现形式。但若公司未能对

	《广告法》内容正确解读，则公司可能存在因代理虚假广告而受到行政处罚的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司
英文名称及缩写	Linksense Communication Corp., Ltd.
证券简称	联华盛世
证券代码	837825
法定代表人	陈勇
注册地址	北京市海淀区阜石路甲 69 号院 1 号楼 5 层 2 单元 522 室
办公地址	北京市朝阳区东三环中路 12 号 1 号楼 14 层 1401 室
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	奚大伟、吴松林
会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

二、联系方式

董事会秘书	张谨
电话	010-67706181
传真	010-67795123
电子邮箱	dongmi@linksense.com.cn
公司网址	www.linksense.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区东三环中路 12 号现代佰利大厦 14 层 100022
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-06-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业（L72）
主要产品与服务项目	公共关系管理服务和广告代理服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	-
控股股东	陈勇
实际控制人	陈勇

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	911101057868768634	是
税务登记证号码	911101057868768634	是
组织机构代码	911101057868768634	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	59,828,316.99	36,389,951.10	64.41
毛利率%	41.46	41.26	
归属于挂牌公司股东的净利润	2,946,371.15	2,355,461.59	25.09
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,645,947.40	2,357,369.25	-30.18
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	20.34	19.89	
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.36	19.91	
基本每股收益	0.29	0.43	-32.56

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,522,864.40	25,105,414.41	29.55
负债总计	15,792,427.05	11,651,936.54	35.53
归属于挂牌公司股东的净资产	15,954,547.29	13,092,789.81	21.86
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.83	-12.57
资产负债率%（母公司）	49.31	46.03	
资产负债率%（合并）	48.56	46.41	
流动比率	1.93	2.10	
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-725,210.32	46,520.50	
应收账款周转率	2.85	2.67	
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.55	15.30	
营业收入增长率%	64.41	42.01	
净利润增长率%	20.50	58.44	

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	10,000,000.00	7,142,857.00	40.00-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,135.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,299,141.56
非经常性损益合计	1,301,276.96
所得税影响数	-398.85
少数股东的非经常性损益净影响额（税后）	-454.36
非经常性损益净额	1,300,423.75

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况
无。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司作为一家提供公共关系管理及广告代理服务的专业机构，拥有多年的公关服务经验、形成较为完善的 4M 传播管理服务体系，为互联网、快消、地产、家电、生活服务、娱乐、金融等行业客户提供声誉管理、营销管理、资源管理、风险管理全链条式服务及广告代理服务。经过多年的积累，公司已在业内建立了良好的口碑，不断得到客户的认可，并多次获得行业内各种荣誉及奖项。

本公司秉承建设强大数字营销整合服务商的发展战略，以营销策略与内容创意为核心，整合公关传播、数字营销、新媒体运营、活动体验、程序化广告等全链条营销传播服务。公司将以内生与外延并行的方式来实现战略的落地。

公司目前销售模式为直销模式，收入来源是收取公共关系管理服务费及广告代理费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日期间公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，本公司继续加强数字营销领域的实力，以营销策略与内容创意为核心，坚持“创意+技术+整合”的战略，使得 2016 年度公司实现营业收入 59,828,316.99 元，净利润 2,682,610.41 元。

1、公司的财务状况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 32,522,864.40 元，比上年末增加 7,417,449.99 元，增长比例 29.55%，负债总额为 15,792,427.05 元，较上年年末增加了 4,140,490.51 元，增长比例 35.53%；归属于母公司所有者权益合计 15,954,547.29 元，增长比例 21.86%。

资产总额增加主要系随着公司洽谈项目及服务项目的积累，公司盈利增加致总资产不断增加。

负债总额增加主要原因为客户预付了 2017 年的广告服务 320.00 万元所致。

归属于母公司所有者权益合计 15,954,547.29 元，比上年末增加了 21.86%，系公司本年度盈利经营积累增加。

2、公司经营成果

2016 年度公司实现营业收入 59,828,316.99 元，比上年度增长 64.41%。营业成本 35,022,682.61 元，比上年同期增长了 63.86%；归属于母公司所有者净利润为 2,946,371.15 元，比上年同期增长了 25.09%。

公司营业收入较上年度增幅较大的主要原因是：本年继续加强数字营销领域的实力，

以营销策略与内容创意为核心，坚持“创意+技术+整合”的战略，促使开拓客户的能力稳步提升，公司不仅在既有优势行业领域如快消、地产等方面实现许多建树，与北京现代的签约，更是使公司在汽车领域实现了新行业的突破。（1）公共关系服务较上年同期增长 22,378,554.56 元，主要系本年度新增汽车行业客户，其中北京现代汽车有限公司实现收入 7,184,327.24 元、北京新能源汽车营销有限公司实现收入 2,429,245.28 元；新增珠海随变科技有限公司实现收入 5,643,117.00 元；（2）广告代理收入增长了 1,059,811.33 元，主要系代理了云南滇滇置业有限公司的部分广告业务。

公司营业成本较上年增幅较大，主要是随着营业收入增长导致成本上升所致。

公司综合毛利率与上年同期持平，维持在 41%左右。

3、现金流量情况

2016 年经营活动产生的现金流量净额为-725,210.32 元，较上年同期减少 771,730.82 元。主要原因是：营业收入增加，销售回款虽增加，但支付的供应商服务款项也有所增加；同时随着公司业务量增长，员工薪酬及实缴税金部分也较上年同期大幅增长致经营性现金流量为负数。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,647,791.68 元，较上年同期净流入减少主要系 2015 年度公司收回了关联公司大部分拆借款所致。2016 年度公司投资活动现金流入主要是因处置子公司北京阅客收回投资款项及收回关联方资金拆借款项，投资活动现金流出主要系（1）投资参股公司张家口阅客（2）因处置子公司北京阅客将收到的股权转让款与处置日北京阅客现金存量差额计入支付其他与投资活动有关的现金。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,442,654.42 元，本年度现金流入为吸收了沈阳联华盛少数股东投资 45.00 万元、吸收了北京阅客的少数股东投资款 210.00 万元所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	59,828,316.99	64.41	-	36,389,951.10	42.01	-
营业成本	35,022,682.61	63.86	58.54	21,374,132.44	31.72	58.74-
毛利率%	41.46	-	-	41.26	-	-
税金及附加	291,352.51	79.79	0.49	162,047.55	0.84	0.45
管理费用	9,267,903.61	79.43	15.49	5,165,205.06	72.02	14.19
销售费用	9,346,858.12	47.48	15.62	6,337,782.41	59.07	17.42
财务费用	-12,473.91	10.88	-0.02	-11,249.99	-36.40	-0.03
资产减值损失	4,003,388.84	979.18	6.69	370,967.14	-9.01	1.02
投资收益	1,299,141.56	-	2.17			
营业利润	3,207,746.77	7.24	5.36	2,991,066.49	58.71	8.22
营业外收入	2,675.40	-	-	-		-

营业外支出	540.00	-78.63	-	2,526.88	100.00	0.01
利润总额	3,209,882.17	7.41	5.37	2,988,539.61	58.45	8.21
所得税费用	527,271.76	-30.84	0.88	762,389.96	58.47	2.10
净利润	2,682,610.41	20.50	4.48	2,226,149.65	58.44	6.12

项目重大变动原因:

1、营业收入:2016 年度公司实现营业收入 59,828,316.99 元,比上年同期增长 64%。主要原因是:公司本年继续加强数字营销领域的实力,以营销策略与内容创意为核心,坚持“创意+技术+整合”的战略,促使开拓客户的能力稳步提升,公司不仅在既有优势行业领域如快消、地产等方面实现许多建树,与北京现代的签约,更是使公司在汽车领域实现了新行业的突破。(1)公共关系服务较上年同期增长 22,378,554.56 元,主要系本年度新增汽车行业客户,其中北京现代汽车有限公司实现收入 7,184,327.24 元、北京新能源汽车营销有限公司实现收入 2,429,245.28 元;新增珠海随变科技有限公司实现收入 5,643,117.00 元;(2)广告代理收入增长了 1,059,811.33 元,主要系代理了云南滇滇置业有限公司的部分广告业务。

2、营业成本:2016 年营业成本增加了 13,648,550.17 元,比上年同期增长了 63.86%,主要是因为随着营业收入增长导致成本上升所致。

3、税金及附加:2016 年增加了 129,304.96 元,比上年同期增长了 79.79%,主要是因为随着营业收入增长导致实缴税金上升所致。

4、管理费用:2016 年管理费用较上年同期增加 4,102,698.55 元,增幅 79.43%,具体增长原因如下:

(1)人工成本增长 1,963,976.26 元,较上年同期增长 109.67%,主要原因系 2015 年 1-8 月,公司高级管理人员两人,2015 年 9 月起至今增加至四人,导致公司高级管理人员本年人工成本较上年增长 63.40 万元,增长 87.00%;

(2)房租增加 802,012.60 元,较上年同期增长 80.27%,主要原因系本年度扩大经营租赁面积以及子公司租入营业场地所致;

(3)服务费增加 1,337,586.01 元,较上年同期增长 208.30%,主要原因系公司新三板上市(评估费、券商财务顾问费、法律顾问费等)增加所致;

(4)办公费减少 138,850.37 元,较上年同期减少 35.66%,主要原因系公司减少购入电脑及耗材导致办公费减少所致;

(5)长期待摊费用减少 202,650.00 元,较上年同期减少 75.00%,主要原因系装修费剩余费用 2016 年 1-6 月已全部摊销完毕所致。

(6) 审计费增加了 113,459.42 元,较上年同期增加了 72.35%主要原因系公司新三板上市审计费增加所致

(7) 设备租赁费减少 248,155.34 元,较上年同期减少 100%,主要原因系本年度未租赁该设备;

(8) 招聘费减少 88,706.79 元,较上年同期减少 81.42%,主要原因系 2015 年招聘高级管理人员的猎头费,而本年无此费用产生所致;

(9) 技术服务费增加 405,940.00 元,较上年同期增长 100.00%,主要原因系新增一家子公司为技术公司,外包技术团队开发技术平台所致;

5、销售费用:本年度销售费用增加,3,009,075.71 元,增幅 47.48%,主要系公司本年度人工成本增加、因大力拓展新的客户导致费用增加。

(1) 人工成本增长 2,551,338.41 元,较上年同期增长 43.80%,主要原因系公司初级员工数量减少,新增员工多为经理及以上级别,导致人工成本增加。同时子公司成立导致人工成本增加;

(2) 交通费增长 84,335.40 元,较上年同期增长 55.13%,主要原因系业务人员开拓客户联系业务,营业收入增加的同时交通费用也相应增加所致;

(3) 业务招待费增加 54,854.99 元,较上年同期增长 38.51%,主要原因系本年度业务往来交往增多所致;

(4) 差旅费增加 164,285.27 元,较上年同期增长 258.01%,主要系本期业务人员开拓市场发生差旅费较多所致;

(5) 办公费增加 80,401.40 元,较上年同期增长 137.85%,主要原因系本年度随着子公司人员增加而相应增加办公费所致;

(6) 汽车费增加 17,142.50 元,较上年同期增长 31.47%,主要原因系汽车老旧增加车辆维修费用以及汽车油耗增加所致;

(7) 其他费用增加 56,717.74 元,较上年同期增长 138.88%,主要原因系本年度随着拓展新的业务发生的竞标费用增加所致。

6、资产减值损失:本期确认资产减值损失 4,003,338.84 元,较上年同期增长了 3,632,421.70 元,比上年同期增长了 979.18%,主要原因是:(1) 收入增长,应收账款增长,按照账龄组合计提坏账准备比上期增加了 297,504.36 元。(2) 公司根据客户资金周转情况及对客户催款效果等判断,基于谨慎性,本期对辽宁辉山控股(集团)有限公司、辽宁牧合家牛业科技有限公司进行单项计提坏账准备 3,702,619.81 元。

7、投资收益:本期确认投资收益 1,299,141.56 元,系因处置北京阅客股权所致。

8、营业利润:本期增加 216,680.28 元,比上年同期增长了 7.24%。主要原因是公司营业收入增长所致,但是受资产减值损失的影响,本年利润与收入增长不成比例。

9、利润总额：本期增加 221,342.56 元，比上年同期增长了 7.41%。主要原因是公司营业收入增长所致，但是受资产减值损失的影响，本年利润与收入增长不成比例。

10、所得税费用：本期减少 235,118.20,同比下降了 30.84%。原因是：（1）按照当期利润确认所得税费用为 1,945,658.00 元，比上年同期增加了 947,914.13 元。（2）当期因计提资产减值准备和可抵扣亏损，计提递延所得税费用-1,418,386.24 元，比上年同期增加了-1,183,032.33 万元。

11、净利润：本期比上年同期增加了 456,460.76 元，较上年同期增加了 20.50%，主要是营业利润增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	59,828,316.99	35,022,682.61	36,389,951.10	21,374,132.44
其他业务收入	-	-	-	-
合计	59,828,316.99	35,022,682.61	36,389,951.10	21,374,132.44

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
公关服务	58,579,826.42	97.91	36,201,271.86	99.48
广告代理服务	1,248,940.57	2.09	188,679.24	0.52

收入构成变动的的原因：

2016 年度公司实现营业收入 59,828,316.99 元，比上年同期增长 64.41%。主要原因是：公司本年继续加强数字营销领域的实力，以营销策略与内容创意为核心，坚持“创意+技术+整合”的战略，促使开拓客户的能力稳步提升，公司不仅在既有优势行业领域如快消、地产等方面实现许多建树，与北京现代的签约，更是使公司在汽车领域实现了新行业的突破。（1）公关关系服务费较上年同期增长了 22,378,554.56 元，主要系本年度新增汽车行业客户，北京现代汽车有限公司实现收入 7,184,327.24 元、北京新能源汽车营销有限公司实现收入 2,429,245.28 元；新增珠海随变科技有限公司实现收入 5,643,117.00 元；（2）广告代理收入增长了 1,059,811.33 元，主要系代理了云南滇滇置业有限公司的部分广告业务。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	-725,210.32	46,520.50
投资活动产生的现金流量净额	216,317.32	4,864,109.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,550,000.00	-1,892,654.42

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 771,730.82 元，主要原因是：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金增加了 24,802,509.13 元，随着公司收入增长回款增加所致。

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金：本期比上期增加了 13,644,414.53 元，系因业务量增长随之支付的业务成本也随之增长所致。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金：本期比上年同期增加了 6,062,748.54 元，主要原因系公司初级员工数量减少，新增员工多为经理及以上级别，导致人工成本增加。同时子公司成立导致人工成本支出增加所致。

(4) 支付的各项税费：本期比上年同期增加了 2,767,482.31 元，系因随着营业收入增长导致实缴税金上升所致。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金：本期比上年同期增加了 2,649,575.45 元，系随业务增长支付的期间费用较上年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 4,647,791.68 元，较上年同期净流入减少主要系 2015 年度公司收回了关联公司大部分拆借款所致。2016 年度公司投资活动现金流入主要是因处置子公司北京阅客收回投资款项及收回关联方资金拆借款项，投资活动现金流出主要系 (1) 投资参股公司张家口阅客 (2) 因处置子公司北京阅客将收到的股权转让款与处置日北京阅客现金存量差额计入支付其他与投资活动有关的现金。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 4,442,654.42 元，本年度现金流入为吸收了沈阳联华盛少数股东投资 45.00 万元、吸收了北京阅客的少数股东投资款 210.00 万元所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京现代汽车有限公司	7,727,089.38	12.92	否
2	珠海随变科技有限公司	5,643,117.00	9.43	否
3	石家庄君乐宝乳业有限公司	3,635,577.67	6.08	否

4	北京阳光印易科技有限公司	3,279,635.85	5.48	否
5	辽宁辉山控股（集团）有限公司	3,740,526.42	6.25	否
合计		24,025,946.32	40.16	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	北京天色圣佳公关顾问有限公司	3,657,503.77	10.44	否
2	北京威尚公关顾问有限公司	2,267,866.01	6.48	否
3	友谊国投国际文化传媒（北京）有限公司	1,981,669.90	5.66	否
4	北京凯业鸿天科技有限责任公司	1,946,013.59	5.56	否
5	上海盎源文化传播工作室（有限合伙）	1,817,179.40	5.19	否
合计		11,670,232.68	33.32	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减%
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	9,263,395.69	28.26	28.48	7,222,288.69	71.78	28.77	-0.29
应收账款	19,999,529.66	27.74	61.49	15,656,317.70	61.28	62.36	-0.87
预付账款	688,357.66	637.03	2.12	93,396.00	-76.96	0.37	1.75
其他应收款	569,609.60	-62.74	1.75	1,528,866.24	-77.36	6.09	-4.34
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	450,000.00	-	1.38	-	-	-	1.38
固定资产	116,509.56	7.13	0.36	108,751.43	-36.66	0.43	-0.07

在建工程	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	67,750.79		0.21				0.21
长期待摊费用				67,550.00	-80.00	0.27	-0.27
递延所得税资产	1,367,711.44	219.38	4.21	428,244.35	122.01	1.71	2.50
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	8,072,043.06	19.56	24.82	6,751,733.21	-1.00	26.89	-2.07
预收款项	3,231,000.00	796.40	9.93	360,441.28	100.00	1.44	8.49
应付职工薪酬	1,566,385.73	-19.82	4.82	1,953,591.34	203.39	7.78	2.96
应交税费	2,882,600.59	16.40	8.86	2,476,478.21	138.59	9.86	100
其他应付款	40,397.67	-63.17	0.12	109,692.50	-56.39	0.44	0.32
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	32,522,864.40	29.55	-	25,105,414.41	15.30	-	14.25

资产负债项目重大变动原因:

1、预付账款较上年年末增加 594,961.66 元，较上年年末增加 637.03%，主要原因为预付了北京新浪广告有限公司 2017 年广告代理款所致；

2、其他应收款较上年年末减少 959,256.64 元，较上年年末减少 62.74%，主要原因为公司收回关联方拆借款 1,074,500.00 元；

3、长期股权投资较上年年末增加 450,000.00 元，为新增对参股公司张家口阅客投资 450,000.00 元所致；

4、无形资产较上年年末增加了 67,750.79 元，为公司本年度新购买财务软件；

5、递延所得税资产较上年增加了 939,467.09 元，较上年年末增加 219.38%，主要系随着应收账款金额增加，按坏账政策确认的坏账准备增加致按暂时性差异确认的递延所得税资产增加；

6、预收款项较上年末增加 2,870,558.72 元，较上年年末增加 796.40%，主要原因为预收了云南滇滇置业有限公司的 2017 年度广告代理服务费等所致；

7、其他应付款较上年末减少 69,294.83 元，较上年年末减少 63.17%，主要原因本年度返还了唐挺 10.00 万元的押金。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有两家控股子公司，一家参股公司，子公司及参股公司情况如下：

1、控股子公司沈阳联华盛网络科技有限公司成立于 2016 年 4 月 21 日，注册资本人民币 100.00 万元，联华盛世实缴出资 55.00 万元，法定代表人：贾军慧；住所：沈阳市浑南区上深沟村 861-8 号（201）203 房间；经营范围：网络技术研发、技术服务技术咨询；企业管理咨询；公关活动策划服务；文化艺术交流活动策划；设计、制作、代理、发布广告；经济信息咨询；市场调研；会议服务；（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）本年度实现净利润-255,767.05 元。

2、控股子公司成都联华盛世科技有限公司成立于 2015 年 7 月 9 日，注册资本人民币 100.00 万元，联华盛世实缴出资 51.00 万元，法定代表人：顾伟；住所：成都高新区盛安街 401 号 1 栋 2 单元 12 层 1206 号；经营范围：计算机软硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、会议服务、企业营销策划、公共关系服务、组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告（气球广告除外）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营）。2016 年度成都联华盛世实现销售收入 43,327.37 元，实现净利润-95,149.67 元。

3、参股公司张家口阅客网络科技有限公司成立于 2016 年 11 月 30 日，注册资本人民币 104.9980 万元，联华盛世实缴出资 45.00 万元，法定代表人：李云龙；住所：怀来县沙城镇府前东街南侧鸿翔大厦 A 座 4 层 415 室；经营范围：计算机网络技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；企业管理咨询（投资咨询除外）；贸易代理；会议服务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无。

（三）外部环境的分析

一、整合营销传播的产生

在二十世纪八十年代中后期，在包括营销手段和媒介选择在内的市场情况发生急剧变化的情况下，整合营销传播应运而生。随着市场的不断变化和发展，越来越多的企业把目标放在 ROI（return on investment, 投资回报率），传统上与 4P 模型严丝合缝的各自为营的组织结构和系统也就不再能满足需求。为了在大众市场上抢夺最大的份额，提高投资回报率，企业需要对各个营销业务职能进行整合。而此时，营销传播领域也出现巨大变化，价格竞争日益加剧，传统的传播手段已经无法满足需要，媒介公司为了追逐丰厚的利益，开始为客户提供整合传播。

二、整合营销传播趋势促进行业发展

随着我国买方市场的形成和经济全球化步伐的加快，自 2001 年我国加入 WTO 以来，跨国企业（包括跨国营销服务机构）纷纷入驻中国，这些跨国企业在带来营销服务需求的同时，也带来了先进的营销理念，包括整合营销传播理念。同时在互联网、移动互联网、数字传播技术迅猛发展以及营销娱乐化、体育化迅猛发展的大趋势下，近年来媒体、传播形态、公众信息获取方式和消费态度已发生巨大变化，我国整合营销传播行业呈现出营销手段和技术、营销传播渠道化的趋势，导致了企业对整合营销传播需求的不断加深。

三、行业竞争加剧

随着传播环境和方式的变革，传统营销、广告类的企业已悄然进入公关领域，这一变化导致行业之间的边界越来越模糊、竞争越来越激烈。与此同时，随着行业内并购活动的不断升级，未来跨行业和行业内并购将成为常态，行业竞争加剧，对于行业内企业发展造成一定压力。

（四）竞争优势分析

(1) 全链条服务能力

公司成立近十年，服务于多行业领域的客户，坚持“创意+技术+整合”的战略，积累发展成成熟扎实的服务模式和方法流程，形成了独有的“4M 传播管理”服务体系，能够跨界多领域整合资源，为客户提供品牌管理、媒介代理、活动管理、数字营销、危机管理等公关全链条服务。

(2) 品牌优势

公司近十年积累的深厚的服务能力，为公司赢得诸多行业的优秀客户，如快消行业的汇源、雅培，地产行业的世茂、万达、万科，互联网行业的 58 同城、爱屋吉屋，汽车行业的北京现代、北汽新能源，机械能源行业的中联重科、神华、华信等，在业界树立了良好的口碑。

(3) 团队优势

公司的管理团队及核心技术人员多来自于媒体及营销传播行业，在媒体资源、客户关系、项目管理等方面有着深厚的积累。公司建立了系统的知识复盘、培训制度，以利于案例、知识在公司内的分享和传承。同时公司大力引进数字营销人才及技术团队，打造出了一支具有较高品牌营销策划能力和执行能力的团队。

(4) 数字营销与技术创新能力

公司较早地进入数字营销领域。用优秀的创意，施展于最新的 VR、AR、直播等数字营销技术，形成较为完善的数字营销服务模式；同时开发、探索公关传播行业的信息化创新。公司拥有行业中少有的技术研发与产品管理团队，开发出针对创业公司和中小企业的众包传播服务平台——传播管家，降低创业公司和中小企业的品牌推广成本。公司将继续发挥技术研发的优势，在传播领域的信息化、工具化改造方面深耕。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司盈利能力较上期有明显增长，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有优质的客户资源及专业团队，拥有与当前业务模式紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。

因此，公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六) 扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益。并对存在实际困难的职工家庭开展多种形式的帮扶，以减轻社会负担。今后公司将根据自身情况，不断探索扶贫路径，积极承担扶贫和慈善等社会责任。

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

1、作为国家全力鼓励支持发展的现代化服务业的重要组成部分，近年来随着全球经济转暖 and 我国经济快速增长，我国公关行业表现出良好的增长势头，市场规模不断扩大。根据中国国际公共关系协会的调查数据显示，2015 年我国公关行业收入保持稳定增长，整个市场的年营业规模约为 430 亿元人民币，年增长率为 13.16%，比 2014 年 11.44% 的增速略有上升。

2、在互联网、移动互联网、数字传播技术迅猛发展以及营销娱乐化、体育化迅猛发展的大趋势下，近年来媒体、传播形态、公众信息获取方式和消费态度已发生巨大变化，我国整合营销传播行业呈现出营销手段和技术、营销传播渠道多元化的趋势，导致了企业对整合营销传播需求的不断加深，我国整合营销传播行业开始向规模化和专业化转变。

(二) 公司发展战略

公司在 2017 年继续秉承建设强大数字营销整合服务商的发展战略，以营销策略与内容创意为核心，整合公关传播、数字营销、新媒体运营、活动体验、程序化广告等全链条营销传播服务，为客户提供一站式传播服务。公司将以内生与外延并行的方式来实现战略的落地。内生：继续强化公司在品牌策略、内容构建、泛财经传播、新媒体营销以及危机管理等原有的核心竞争优势；外延，以战略合作与整合收购的方式，拓展在体验营销、娱乐行销以及互联网精准广告投放等领域的服务能力，为客户提供营销传播全链条的价值服务，应对移动互联网时代快速变化的市场需求。

（三）经营计划或目标

1、加强数字营销领域的实力，保持业绩稳定快速增长。

继续加强数字营销领域的实力，坚持“创意+技术+整合”的战略，跨界多领域整合资源，促使拓客能力稳步提升。

2、提高公司在行业知名度，加大品牌影响力。

品牌是公司的软实力，是现代企业最具竞争力的资产。推广公司品牌，品牌效应带动公司业绩同步提升。

3、稳定提升企业核心人才竞争力。

公共关系行业属于人力和智力密集型行业，专业人才是决定其服务质量的关键因素，人才是企业的核心竞争力。在引入专业高端人才的基础上，加强核心员工、骨干员工的培养，制定有效的鼓励机制，加大人力资本投入，稳定人心，留住人才，确保公司健康、稳定、持续发展。

（四）不确定性因素

公共关系行业是人才和智力密集型行业，优秀的人才行业的核心资源，决定着公共关系服务的质量和品质。目前国内公共关系专业人才短缺，流动率较高，特别是中高级专业人员的严重紧缺制约着行业的快速发展。

近年来，随着传播环境和方式的变革，传统营销、广告类的企业已悄然进入公关领域，借助其传统媒介渠道，为客户提供创意性地宣传和产品推广，并借此为企业树形象、创品牌。这一变化导致行业之间的边界越来越模糊、竞争越来越激烈。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧风险

随着新媒体时代的来临，传统营销、广告类企业纷纷进入公关领域，借助其传统媒介渠道，为客户提供创意性地宣传和品牌推广，树立品牌形象。行业之间的边界趋于模糊、竞争越来越激烈。与此同时，随着行业内已上市的蓝色光标、华谊嘉信等公共关系服务企业不断加快的并购步伐，对中小型公关公司则将带来巨大的竞争压力。公司面临着更加激烈的市场竞争风险。

应对措施：继续提升全链条服务能力，在灵活运用独有的“4M 传播管理”服务体系，为客户提供品牌管理、媒介代理、活动管理、数字营销、危机管理等公关服务之外，同时坚持“创意+技术+整合”的战略，用优秀的创意，施展于最新的 VR、AR、直播等数字营销技术，跨界多领域整合资源，为客户提供全链条的服务价值。

2、人才流失的风险

公共关系行业是高度依赖专业人才的行业，人才是该行业最重要的生产要素。由于该行业为新兴行业，专业人才较为紧缺，特别是中高级管理人员非常紧俏。随着公司发展规模的不断扩大，对人才的需求将进一步加大，公司管理团队及员工队伍能否保持稳定是决定公司长期发展的重要因素。虽然公司拥有良好的企业文化、经营机制，但随着市场竞争的加剧，公司仍然可能面临人才流失、人才短缺和人才梯队不健全等风险，进而对公司业绩带来一定影响。

应对措施：重视人员培养和管理，完善绩效体系制度，加大薪资方面投入，实行股权激励。

3、不当代理广告业务受到行政处罚的风险

公司的业务包括广告代理。根据《广告法》的规定，广告经营者、广告发布者明知或者应知广告虚假仍设计、制作、代理、发布的，将受到行政处罚；构成犯罪的，将被追究刑事责任。公司代理广告过程中，对客户提供的广告样稿，均会审查广告内容和表现形式。但若公司未能对《广告法》内容正确解读，则公司可能存在因代理虚假广告而受到行政处罚的风险。

应对措施：严格执行审查程序，提高审查人员业务能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明**(一) 非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

(二) 关键事项审计说明：

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性质 (借款、 垫支、其 他)	期初余额	累计发生额	期末 余额	是 否 归 还	是否 为挂 牌前 已清 理事 项
北京联华盛世旅游管理服务有限公司	资金	借款	1,074,500.00	-1,074,500.00	-	是	是
总计			1,074,500.00	-1,074,500.00	0.00		

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，存在公司与关联方北京联华盛世旅游管理服务有限公司（原名为北京联华盛世广告传媒有限公司）资金相互拆借的情形，截至 2016 年 1 月 26 日，相关借款已偿还，未对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。未来公司将不会再与关联公司有资金拆借的现象。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
北京阅客	偿还公司资金拆借款	1,188,000.00	否

张家口阅客	出售股权	450,000.00	是
总计	-	1,638,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、与北京阅客发生的关联交易系收回北京阅客偿还的资金拆借款，北京阅客自公司拆出资金时尚为公司的控股子公司，免于履行审议程序。该笔款项于公司审议出售北京阅客45%股权（丧失控制权）之前偿还，不存在资金被关联方占用的情形。

2、公司根据自身的战略发展需要，将持有的北京阅客42.86%的股权以人民币45万元价格转让给张家口阅客，本次交易后，公司不再持有北京阅客的股权。本次股权转让，有利于公司优化资源配置，有利于公司的长远发展。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司第一届董事会第九次会议及2016年第四次临时股东大会审议通过《关于出售北京阅客网络科技有限公司全部股权暨关联交易的议案》。

议案内容：根据公司发展战略需要，公司将持有北京阅客网络科技有限公司的42.86%股权，以人民币45万元的价格转让给张家口阅客网络科技有限公司，股权转让完成后，公司不再持有北京阅客网络科技有限公司的股权。经公司与交易对手方协商，本次交易的定价以公司实缴出资额为依据，价格公允，不存在损害挂牌公司股东权益的行为。张家口阅客网络科技有限公司系公司参股42.86%的公司，此项交易构成关联交易。本次出售事项不构成重大资产重组。

本次股权转让符合公司发展战略需要，有利于公司优化资源配置，有利于公司的长远发展。

（四）承诺事项的履行情况

1、实际控制人陈勇、公司董事、监事、高级管理人员在申请挂牌时曾作出避免同业竞争的承诺。公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、股东孙伟琦就所持股份作出自愿锁定二年的承诺，自股份公司成立之日起算；报告期内股东孙伟琦严格履行该承诺，未有违背承诺事项。

3、实际控制人陈勇及凌想广告（上海）有限公司（现已更名为：勇阅图文设计（上海）有限公司）在申请挂牌时曾作出承诺：除履行原合同义务外，凌想广告（上海）有限公司将不再经营公共关系服务、广告相关业务。凌想广告（上海）有限公司将在诉讼结果履行完毕后7个工作日内变更公司经营范围。凌想广告（上海）有限公司已于2016年6月2日取得新营业执照，经营范围变更为：图文设计制作，动漫设计，多媒体设计制作。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,142,857	100.00	-7,142,857	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	4,347,000	60.86	-4,347,000	-	-
	董事、监事、高管	6,657,000	93.20	-6,657,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	10,000,000	10,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,085,800	6,085,800	60.86
	董事、监事、高管	-	-	9,319,800	9,319,800	93.20
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		7,142,857	100.00	2,857,143	10,000,000	100.00
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈勇	4,347,000	1,738,800	6,085,800	60.86	6,085,800	-
2	李静	1,400,000	560,000	1,960,000	19.60	1,960,000	-
3	顾伟	700,000	280,000	980,000	9.80	980,000	-
4	上海联者投资管理合伙企业（有限合伙）	343,000	137,200	480,200	4.80	480,200	-
5	张谨	210,000	84,000	294,000	2.94	294,000	-
6	孙伟琦	142,857	57,143	200,000	2.00	200,000	-
合计		7,142,857	2,857,143	10,000,000	100.00	10,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈勇持有联者投资 98%的合伙份额，并为联者投资的执行事务合伙人，除此之外，公司各股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	0	-	0

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东、实际控制人情况

陈勇直接持有公司 6,085,800 股股份，占公司股本比例的 60.86%，通过联者投资间接持有公司 4.80%的表决权，合计直接、间接持有公司 65.66%的表决权，能够实际支配股份公司的经营决策，是公司的控股股东、实际控制人。

陈勇，男，1974 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学，本科学历。1997 年 7 月至 1998 年 10 月，担任中国外文局人事部科员；1998 年 11 月至 2000 年 2 月，担任联想（北京）有限公司人力资源高级主任；2000 年 2 月至 2000 年 10 月，担任北京博士伦眼睛护理产品有限公司人力资源经理；2000 年 10 月至 2005 年 12 月，担任搜狐爱特信息技术（北京）有限公司副总编辑；2005 年 12 月至今，历任北京联华盛世广告传媒有限公司董事长、经理、执行董事；2006 年 3 月出资设立北京联华盛世文化传播有限公司，担任董事长兼总经理，2016 年 1 月至今担任股份公司董事长兼总经理，任期三年；2010 年 10 月至今，担任凌想广告（上海）有限公司执行董事；2015 年 10 月至今，担任北京阅客执行董事；2015 年 11 月，出资设立联者投资，并担任执行事务合伙人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016.12.27	2017.3.27	2.5	1,680,000	4,200,000	3	-	0	-	-	否

募集资金使用情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司股东大会尚未对股票发行方案进行决议，发行对象尚未出资。

二、债券融资情况

无。

三、间接融资情况

无。

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

无。

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	1	3

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈勇	董事长兼总经理	男	43	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
顾伟	董事兼副总经理	男	44	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
徐茂丽	董事兼副总经理	男	46	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
张谨	董事兼财务负责人兼董事会秘书	女	44	专科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
李静	董事	女	45	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	否
石小勇	监事会主席	男	42	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
向玮	监事	男	34	本科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
李溪	职工监事	女	47	专科	2016年1月19日至2019年1月18日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间相互无任何关系，与控股股东、实际控制人之间也没有任何关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈勇	董事长兼总经理	4,347,000	1,738,800	6,085,800	60.86	-

顾伟	董事兼副总经理	700,000	280,000	980,000	9.80	-
徐茂丽	董事兼副总经理	-	-	-	-	-
张谨	董事兼财务负责人兼董事会秘书	210,000	84,000	294,000	2.94	-
李静	董事	1,400,000	560,000	1,960,000	19.60	-
石小勇	监事会主席	-	-	-	-	-
向玮	监事	-	-	-	-	-
李溪	职工监事	-	-	-	-	-
合计		6,657,000	2,662,800	9,319,800	93.20	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	8	9
人事、行政、财务人员	7	10
业务人员	70	79
员工总计	85	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	6	7
本科	67	78
专科	12	13
专科以下	-	-
员工总计	85	98

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、 人员变动:

随着公司的发展,项目的增加,为保证公司正常运营,加强客户服务能力、市场拓展能力、企业管理能力。公司引入公关及管理人员 2 人,负责公司业务领域的开拓及高质量完成客户服务;创意设计人员增加 4 人,负责项目方案的设计、整体视觉产出等。

2、 人才引进、招聘政策

公司的招聘政策是结合网络招聘渠道、内部推荐渠道、校园招聘渠道,三个主要渠道共同推进。

3、 薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同,建立规范的薪酬体系,依据《中华人民共和国社会保障法》为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育五项保险,以及住房公积金,同时还为每位正式员工缴纳补充医疗保险,为公司员工提供双重保障。公司尊重每一位员工并珍惜员工对公司所做的贡献,建立并不断完善员工职业生涯规划体系,助理-专员-主任、高级主任-经理-高级经理、执行总监-总监-高级总监,直线通道设置,让员工清楚的了解自身在公司发展的定位与发展的方向,进而有计划、有目的地结合自身情况采取相应的措施,有利于提高员工的能力,有利于提高员工对公司的认同感,有利于培养员工积极向上的精神,达到公司和员工共同成长和发展的目的。

4、 培训计划

公司尊重以人为本的宗旨,重视人才培养与开发。在人才的培养过程中,公司建立了一套系统的培训体系。将员工分为基层执行者、中层及高潜人员、高层管理者,设置新员工训练营、精英训练营、以及领导力训练营,有针对性的对员工实施培训,按照每月 2-3 次的培训频次,可完成员工人均至少 25 小时的课时。同时定期在公司内部进行培训调研,增设员工感兴趣的热点研讨会,在增加员工参与热情之余,丰富公司的培训形式。

报告期内,公司不涉及离退休员工费用承担。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

罗琼玉,女,1980年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于中国管理软件学院,本科学历。2004年9月至2006年4月,担任北京拓世君合信息技术有限责任公司媒介经理;2006年4月至2007年7月,担任北京远见卓越咨询有限公司媒介经理;2007年7月至2011年6月,担任北京汉扬智讯公关策划有限责任公司高级媒介经理;2011年7月担任加入联华盛世有限,历任媒介执行总监、客户总监。

宋涛,男,1986年11月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于首都师范大学科德学院,本科学历。2009年7月至2010年5月,担任北京赛博方舟营销策划有限公司客户专员;2010年6月至2011年5月,担任北京森海智扬文化传播有限公司客户专员职务;2011年5月至2011年7月,待业;2011年7月至2011年8月,担任上海际恒品牌管理有限公司活动经理;2011年8月加入联华盛世有限,历任客户专员、客户经理、高级客户经理、客户总监。

核心技术人员变动为:梅真卿已于2016年8月底离职,他的离职未对公司业务产生不利影响。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，在董事会的主持下，依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司信息披露事务管理制度》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，并不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，完善内控制度，进一步明确内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时的责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。公司成立后，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定，公司建立了股东大会、董事会和监事会，建立健全了三会治理结构。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东的各项权利。同时公司内控制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着公司经营需求的进一步扩大，公司内部控制体系将不断调整与优化，以满足公司发展的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规定进行，报告期内，经董事会评估后认为，公司重大决策严格履行了规定程序。

4、公司章程的修改情况

2016 年 12 月 6 日召开第一届董事会第八次会议及 2016 年 12 月 22 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司变更注册地址暨修订公司章程的议案》，对《公司章程》第四条公司住所进行了修改，原《公司章程》“第四条 公司住所：北京市朝阳区东三环中路 12 号 1 号楼 14 层 1401 室”现修改为：“第四条 公司住所：北京市海淀区阜石路甲 69 号院 1 号楼 2 单元 522 室”。

2016 年 12 月 27 日召开第一届董事会第十次会议审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》第七条注册资本、股份总数进行了修改，原《公司章程》“第七条 公司注册资本为人民币 1,000 万元。公司股份总数为 10,000,000 股，均为普通股，每股面值壹元。”修改为“第七条 公司注册资本为人民币 1,168 万元。公司股份总数为 11,680,000 股，均为普通股，每股面值壹元。”本次章程修改已经 2017 年 1 月 12 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	报告期内，公司共召开 10 次董事会，审议通过关于转让控股子公司北京阅客网络科技有限公司 45% 股权的议案；关于拟对外投资设立参股公司的议案；关于公司变更注册地址的议案；关于修订公司章程的议案；关于出售北京阅客网络科技有限公司全部股权暨关联交易的议案；关于〈北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司股票发行方案〉的议案等。
监事会	4	报告期内，公司共召开 4 次监事会，审议通过了关于〈2015 年度财务报告〉的议案，2016 年半年度报告的议案等。
股东大会	4	报告期内，公司共召开 4 次股东大会，审议通过了关于出售北京阅客网络科技有限公司全部股权暨关联交易的议案、关于公司变更注册地址暨修订公司章程的议案等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议，通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会原则等治理制度勤勉尽责地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人的情况。公司在未来的公司治理实践中，将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。伴随着公司在资本市场的活跃度不断提高，广大投资者的关注和支持与日俱增，公司将做好信息的充分披露工作，公司通过电话、电子邮件、网站等途径与潜在投资者保

持沟通联系，在法定允许范围内答复有关问题，保持沟通渠道畅通，最大程度的保障公司股东的利益，确保投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会对公司的正常运转规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由北京联华盛世文化传播有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构。报告期内，公司业务均独立开展。

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于实际控制人的企业。

1、公司的业务独立

公司业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，主要为互联网、快消、地产、家电、生活服务、娱乐、金融等行业客户提供声誉管理、营销管理、资源管理、风险管理全链条式服务，拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，具有完整的业务流程、独立的采购、销售和技术服务系统。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其他控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、公司的资产独立

公司由有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入公司。公司资产独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业；公司拥有独立的生产经营场所；公司拥有与业务经营有关的品牌和技术服务系统；公司不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用资金、其他资产及资源的情况。

3、公司的人员独立

公司有独立的员工管理制度，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司已依法与员工签订了《劳动合同》，独立为员工发放工资。公司现任董事、监事和高级管理人员的选举、任免程序符合法律法规及《公司章程》的规定；公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事、监事以外的职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。

4、公司的财务独立

公司建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，具有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制定了财务管理的相关制度，具有规范的财务会计制度。

公司单独在银行开立账户，未与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人，已在税务部门进行税务登记并依法纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

截至报告期期末，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控股的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

5、公司的机构设置

公司已设立股东大会、董事会和监事会，聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

公司制定了较为完备的内部管理制度，并能够独立行使经营管理职权。公司各机构和各职能部门依据法律、行政法规及其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度独立运行，不存在控股股东和实际控制人及其他控制的企业利用其他位影响公司生产经营管理独立性的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合自身的实际情况制定了企业管理制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整，完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按要求进行独立核算。

2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效运行，使会计报表及其相关说明能够恰当反应企业的财务状况、经营成果及现金流量等情况。

3、关于风险控制制度

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营方向，法律风险等级前提下，采取事前防范，事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内未发生公司内部管理制度上的重大影响。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层

严格遵守了信息披露等制度。执行情况良好。

公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字（2017）第 110ZB3516 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京朝阳区建国门外大街 22 赛特广场 5 层
审计报告日期	2017-04-19
注册会计师姓名	奚大伟、吴松林
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">致同审字（2017）第 110ZB3516 号</p> <p>北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司（以下简称联华盛世公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是联华盛世公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，联华盛世公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联华盛世公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。</p>	

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：奚大伟

中国注册会计师：吴松林

二〇一七年四月十九日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第十节五、1	9,263,395.69	7,222,288.69
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	-	-	-
应收账款	第十节五、2	19,999,529.66	15,656,317.70
预付款项	第十节五、3	688,357.66	93,396.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节五、4	569,609.60	1,528,866.24
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	-	-	-
流动资产合计	-	30,520,892.61	24,500,868.63
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第十节五、5	450,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第十节五、6	116,509.56	108,751.43
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	第十节五、7	67,750.79	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第十节五、8	-	67,550.00
递延所得税资产	第十节五、9	1,367,711.44	428,244.35
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,001,971.79	604,545.78
资产总计	-	32,522,864.40	25,105,414.41
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第十节五、10	8,072,043.06	6,751,733.21
预收款项	第十节五、11	3,231,000.00	360,441.28
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	第十节五、12	1,566,385.73	1,953,591.34
应交税费	第十节五、13	2,882,600.59	2,476,478.21
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第十节五、14	40,397.67	109,692.50
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,792,427.05	11,651,936.54
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	15,792,427.05	11,651,936.54
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第十节五、15	10,000,000.00	7,142,857.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第十节五、16	3,814,313.39	2,857,143.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第十节五、17	224,730.75	458,778.82
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第十节五、18	1,915,503.15	2,634,010.99

归属于母公司所有者权益合计	-	15,954,547.29	13,092,789.81
少数股东权益	-	775,890.06	360,688.06
所有者权益合计	-	16,730,437.35	13,453,477.87
负债和所有者权益总计	-	32,522,864.40	25,105,414.41

法定代表人：陈勇 主管会计工作负责人：张谨 会计机构负责人：张谨

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	7,671,303.21	5,998,455.30
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	第十节十三、1	19,999,529.66	15,653,467.70
预付款项	-	685,357.66	13,546.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节十三、2	541,165.55	1,475,416.23
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	28,897,356.08	23,140,885.23
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第十节十三、3	1,510,000.00	1,210,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	94,810.10	108,751.43
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	-	67,750.79	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	67,550.00
递延所得税资产	-	1,285,514.44	285,594.73
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,958,075.33	1,671,896.16
资产总计	-	31,855,431.41	24,812,781.39
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	8,072,043.06	6,783,611.21
预收款项	-	3,231,000.00	207,314.00
应付职工薪酬	-	1,525,688.92	1,856,426.60
应交税费	-	2,880,464.89	2,470,722.88
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	103,280.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,709,196.87	11,421,354.69
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	15,709,196.87	11,421,354.69
所有者权益：	-		

股本	-	10,000,000.00	7,142,857.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,898,927.06	2,857,143.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	224,730.75	458,778.82
未分配利润	-	2,022,576.73	2,932,647.88
所有者权益合计	-	16,146,234.54	13,391,426.70
负债和所有者权益合计	-	31,855,431.41	24,812,781.39

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	59,828,316.99	36,389,951.10
其中：营业收入	第十节五、19	59,828,316.99	36,389,951.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	57,919,711.78	33,398,884.61
其中：营业成本	第十节五、19	35,022,682.61	21,374,132.44
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	第十节五、20	291,352.51	162,047.55
销售费用	第十节五、21	9,346,858.12	6,337,782.41
管理费用	第十节五、22	9,267,903.61	5,165,205.06
财务费用	第十节五、23	-12,473.91	-11,249.99
资产减值损失	第十节五、24	4,003,388.84	370,967.14
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“—”号填列）	第十节五、25	1,299,141.56	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	3,207,746.77	2,991,066.49
加: 营业外收入	第十节五、26	2,675.40	-
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	第十节五、27	540.00	2,526.88
其中: 非流动资产处置损失	-	-	2,476.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	3,209,882.17	2,988,539.61
减: 所得税费用	第十节五、28	527,271.76	762,389.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	2,682,610.41	2,226,149.65
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,946,371.15	2,355,461.59
少数股东损益	-	-263,760.74	-129,311.94
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,682,610.41	2,226,149.65
归属于母公司所有者的综合收益	-	2,946,371.15	2,355,461.59

总额			
归属于少数股东的综合收益总额	-	-263,760.74	-129,311.94
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	第十节十四、 2	0.29	0.43
（二）稀释每股收益	第十节十四、 2	0.29	0.43

法定代表人： 陈勇主管会计工作负责人： 张谨会计机构负责人： 张谨

-

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第十节十三、4	58,202,470.68	36,389,951.10
减：营业成本	第十节十三、4	34,134,886.61	21,374,132.44
营业税金及附加	-	285,449.61	161,674.03
销售费用	-	8,510,528.01	6,176,838.62
管理费用	-	7,581,055.96	4,755,832.53
财务费用	-	-9,114.48	-11,008.60
资产减值损失	-	3,999,678.84	370,817.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第十节十三、5	190,380.76	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	3,890,366.89	3,561,664.94
加：营业外收入	-	700.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	140.00	2,526.88
其中：非流动资产处置损失	-	-	2,476.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	3,890,926.89	3,559,138.06
减：所得税费用	-	945,738.29	905,039.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	2,945,188.60	2,654,098.48
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的	-	-	-

份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,945,188.60	2,654,098.48
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	57,811,369.85	33,008,860.72
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	第十节五、29	86,191.99	536,211.11
经营活动现金流入小计	-	57,897,561.84	33,545,071.83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,342,848.30	21,698,433.77
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	-	12,368,936.84	6,306,188.30
支付的各项税费	-	3,994,195.64	1,226,713.33
支付其他与经营活动有关的现金	第十节五、29	6,916,791.38	4,267,215.93
经营活动现金流出小计	-	58,622,772.16	33,498,551.33
经营活动产生的现金流量净额	-	-725,210.32	46,520.50
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	450,000.00	-
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	-	-	2,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	第十节五、29	2,262,500.00	6,298,427.05
投资活动现金流入小计	-	2,712,500.00	6,301,127.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	153,393.04	8,400.00
投资支付的现金	-	450,000.00	-
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	第十节五、29	1,892,789.64	1,428,618.05
投资活动现金流出小计	-	2,496,182.68	1,437,018.05
投资活动产生的现金流量净额	-	216,317.32	4,864,109.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	2,550,000.00	5,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	2,550,000.00	490,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	300,000.00
筹资活动现金流入小计	-	2,550,000.00	5,790,000.00
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	-	-	7,282,654.42
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	第十节五、29	-	400,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	7,682,654.42
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,550,000.00	-1,892,654.42
四、汇率变动对现金及现金等价物	-	-	-

的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,041,107.00	3,017,975.08
加：期初现金及现金等价物余额	第十节五、30	7,222,288.69	4,204,313.61
六、期末现金及现金等价物余额	第十节五、30	9,263,395.69	7,222,288.69

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张谨

会计机构负责人：张谨

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	56,371,968.79	32,855,290.72
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	39,643.91	535,877.35
经营活动现金流入小计	-	56,411,612.70	33,391,168.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,607,719.30	21,586,375.77
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,059,030.23	6,076,729.57
支付的各项税费	-	3,964,746.32	1,226,383.33
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,759,163.90	3,978,992.29
经营活动现金流出小计	-	55,390,659.75	32,868,480.96
经营活动产生的现金流量净额	-	1,020,952.95	522,687.11
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	450,000.00	-
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	-	-	2,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	450,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,292,500.00	6,323,427.05
投资活动现金流入小计	-	3,192,500.00	6,326,127.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	122,605.04	8,400.00
投资支付的现金	-	650,000.00	1,210,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	550,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	1,218,000.00	1,453,618.05
投资活动现金流出小计	-	2,540,605.04	2,672,018.05
投资活动产生的现金流量净额	-	651,894.96	3,654,109.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00

取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	300,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	5,300,000.00
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	-	-	7,282,654.42
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	400,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	7,682,654.42
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-2,382,654.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,672,847.91	1,794,141.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,998,455.30	4,204,313.61
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,671,303.21	5,998,455.30

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	7,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	458,778.82	-	2,634,010.99	360,688.06	13,453,477.87
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	7,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	458,778.82	-	2,634,010.99	360,688.06	13,453,477.87
三、本期增	2,857,143.00	-	-	-	957,170.39	-	-	-	-234,048.07	-	-718,507.84	415,202.00	3,276,959.48

减变动金额(减少以“—”号填列)														
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,946,371.15	-263,760.74	2,682,610.41	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-84,613.67	-	-	-	-	-	-	678,962.74	594,349.07	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,550,000.00	2,550,000.00	
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	-	-	-	-	-84,613.67	-	-	-	-	-	-	-1,871,037.26	-1,955,650.93	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	224,730.75	-	-224,730.75	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	224,730.75	-	-224,730.75	-	-	

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	2,857,143.00	-	-	-	1,041,784.06	-	-	-	-458,778.82	-	-3,440,148.24	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,857,143.00	-	-	-	-2,857,143.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,898,927.06	-	-	-	-458,778.82	-	-3,440,148.24	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

取														
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期未余额	10,000,000.00	-	-	-	3,814,313.39	-	-	-	224,730.75	-	1,915,503.15	775,890.06	16,730,437.35	

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	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				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	458,778.82	-	7,561,203.82	-	13,019,982.64	
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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	458,778.82	-	7,561,203.82	-	13,019,982.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	-	-	-4,927,192.83	360,688.06	433,495.23
(一)综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,355,461.59	-129,311.94	2,226,149.65
(二)所有者投入和减少资本	2,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	-	-	-	490,000.00	5,490,000.00
1. 股东投入的普通股	2,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	-	-	-	490,000.00	5,490,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,282,654.42	-	-7,282,654.42
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,282,654.42	-	-7,282,654.42

股东) 的分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	7,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	458,778.82	-	2,634,010.99	360,688.06	13,453,477.87

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：张谨

会计机构负责人：张谨

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	7,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	458,778.82	2,932,647.88	13,391,426.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	7,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	458,778.82	2,932,647.88	13,391,426.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,857,143.00	-	-	-	1,041,784.06	-	-	-	-234,048.07	-910,071.15	2,754,807.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,945,188.60	2,945,188.60
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	224,730.75	-224,730.75	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	224,730.75	-224,730.75	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	2,857,143.00	-	-	-	1,041,784.06	-	-	-	-458,778.82	-3,440,148.24	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,857,143.00	-	-	-	-2,857,143.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,898,927.06	-	-	-	-458,778.82	-3,440,148.24	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-190,380.76	-190,380.76
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	3,898,927.06	-	-	-	224,730.75	2,022,576.73	16,146,234.54

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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	458,778.82	7,561,203.82	13,019,982.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	458,778.82	7,561,203.82	13,019,982.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	-	-4,628,555.94	371,444.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,654,098.48	2,654,098.48
（二）所有者投入和减少资本	2,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,282,654.42	-7,282,654.42
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或 股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,282,654.42	-7,282,654.42
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益 内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增 资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增 资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补 亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	7,142,857.00	-	-	-	2,857,143.00	-	-	-	458,778.82	2,932,647.88	13,391,426.70

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司（以下简称本公司）系由原北京联华盛世文化传播有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司于 2006 年 3 月 21 日取得了由北京市工商行政管理局海淀分局颁发的注册号为 1101082942143 的《企业法人营业执照》，法定代表人陈勇，注册地址：北京市朝阳区东三环中路 12 号 1 号楼 14 层 1401 室。公司设立时注册资本为人民币 100,000.00 元，其中花文松以货币出资人民币 50,000.00 元，陈勇以货币出资人民币 20,000.00 元，李妍以货币出资人民币 20,000.00 元，李静以货币出资人民币 10,000.00 元。业经北京永恩力合会计师事务所有限公司出具的永恩验字（2006）第 A377 号《验资报告书》予以验证。

2009 年 9 月 10 日，本公司召开股东会，同意公司增加注册资本 4,900,000.00 元，新增注册资本由新股东北京联华盛世广告传媒有限公司（现更名为北京联华盛世旅游管理服务有限公司（以下简称联华盛世旅游管理））以货币认缴 4,900,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，业经北京中会信诚会计师事务所有限责任公司出具的中会信诚验字（2009）第 084 号验资报告予以验证。

2015 年 6 月 1 日，本公司召开股东会，同意股东花文松将其持有的本公司的出资 5 万元转让给北京联华盛世广告传媒有限公司，同意股东李妍将其持有的本公司的出资 2 万元转让给北京联华盛世旅游管理服务有限公司。变更后的股权结构为：

股东名称	出资额（元）	股权比例（%）
北京联华盛世广告传媒有限公司	4,970,000.00	99.40
陈勇	20,000.00	0.40
李静	10,000.00	0.20
合计	5,000,000.00	100.00

2015 年 10 月 15 日，本公司召开股东会，同意注册资本由人民币 500 万元增加至人民币 700 万元，其中北京联华盛世广告传媒有限公司增加货币出资人民币 200 万元，业经北京永恩力合会计师事务所有限公司出具的永恩验字[2015]第 15A277085 号验资报告予以验证。变更后的股权结构为：

股东名称	出资额（元）	股权比例（%）
北京联华盛世广告传媒有限公司	6,970,000.00	99.57
陈勇	20,000.00	0.29
李静	10,000.00	0.14
合计	7,000,000.00	100.00

2015 年 11 月 10 日，本公司召开股东会，同意北京联华盛世广告传媒有限公司将其持有的出资 139.00 万元、21.00 万元、432.70 万元、70.00 万元、34.30 万元分别转让给李静、张谨、陈勇、顾伟、上海联者投资管理合伙企业（有限合伙）。同时同意公司注册资本增加到

714.2857 万元，其中孙伟琦增加货币出资 14.2857 万元。业经北京永恩力合会计师事务所有限公司出具的永恩验字[2015]第 15A277086 号验资报告予以验证。公司于 2015 年 12 月 16 日办理了企业法人营业执照变更手续，变更后的股权结构为：

股东名称	出资额（元）	股权比例（%）
陈勇	4,347,000.00	60.86
李静	1,400,000.00	19.60
顾伟	700,000.00	9.80
张谨	210,000.00	2.94
上海联者投资管理合伙企业（有限合伙）	343,000.00	4.80
孙伟琦	142,857.00	2.00
合计	7,142,857.00	100.00

2016 年 1 月 4 日，本公司召开股东会，公司全体股东一致同意公司以净资产折股整体变更为股份有限公司。本公司于 2016 年 1 月 28 日取得了由北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的统一社会信用代码为 911101057868768634 的《营业执照》，法定代表人陈勇，注册资本为人民币 1000.00 万元。股份公司设立时股东及持股比例如下：

股东名称	出资额（元）	股权比例（%）
陈勇	6,085,800.00	60.858
李静	1,960,000.00	19.60
顾伟	980,000.00	9.80
张谨	294,000.00	2.94
上海联者投资管理合伙企业（有限合伙）	480,200.00	4.802
孙伟琦	200,000.00	2.00
合计	10,000,000.00	100.00

公司经营范围：企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；企业策划；市场调查；会议服务；公共关系服务。（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。）

本公司目前的组织架构为：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。本公司下设第一事业中心、第二事业中心、第三事业中心、第四事业中心、第五事业中心、创意设计中心、采购部、行政部、人力资源部、财务部等职能机构。

2016 年，本公司纳入合并财务报表的范围共 3 家核算单位，包括：

序号	单位名称
1	北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司
2	成都联华盛世科技有限公司（以下简称“成都联华”）

 3 沈阳联华盛网络科技有限公司（以下简称“沈阳联华盛”）

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 4 月 19 日批准。

2、合并财务报表范围

本期纳入合并报表范围的子公司情况

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	
成都联华	成都	成都	服务业	51.00	--	投资设立
沈阳联华盛	沈阳	沈阳	服务业	55.00	--	投资设立

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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单位的权

力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务

外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

（5）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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 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、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项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：期末余额达到期末应收款项余额的 10%（含 10%）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金、备用金组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
关联方组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
押金、备用金组合	不计提坏账
关联方组合	不计提坏账

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、16。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	3	5.00	31.67
交通设备	4	5.00	23.75
电器设备	3	5.00	31.67
家具设备	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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。

14、无形资产

本公司无形资产包括软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有

限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5	直线法	--

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、16。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

16、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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

者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司收入为公关服务收入和广告代理服务收入，公关服务收入包含单独项目公关服务和年度公关服务。

单独项目公关服务一般流程为：由客户提出需求，公司根据客户的需求提出方案，经协商修改后形成最终的方案，再经客户确认后方可开始执行，执行完毕后经客户评估认可效果，项目结束后按照合同金额或者双方结算金额确认收入。

年度公关服务一般流程为：根据客户提出的年度需求，为客户提供全年的公关服务，将策划方案及相关建议以书面形式向客户提呈，年度服务合同均约定服务期限，公司按照合同约定的服务期限分期确认收入。

广告代理服务收入：主要是为客户提供电视、平面、网络等媒体的广告投放代理服务而形成的收入。一般流程为：根据客户提出的需求，找到相应的媒体，将客户提供的广告视频、图片或文字投放到相应媒体上，投放后提供简报给客户，再经客户评估认可，并据此确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

23、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

《增值税会计处理规定》的会计政策变更披露：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		① 税金及附加 ② 管理费用	7,653.80 -7,653.80

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司不存在会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳税所得额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	86,707.45	136,728.20
银行存款	9,176,688.24	7,085,560.49
合计	9,263,395.69	7,222,288.69

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			计提比例%	净额
	金额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的、按组合计提坏账准备的应收账款	3,960,619.81	15.75	3,702,619.81	93.49	258,000.00
其中：账龄组合	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
组合小计	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.80	200,000.00	100.00	--
合计	25,137,669.45	100.00	5,138,139.79	20.44	19,999,529.66

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	16,594,333.32	98.81	938,015.62	5.65	15,656,317.70
组合小计	16,594,333.32	98.81	938,015.62	5.65	15,656,317.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	1.19	200,000.00	100.00	--
合计	16,794,333.32	100.00	1,138,015.62	6.78	15,656,317.70

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
辽宁辉山控股（集团）有限公司	1,923,332.81	1,923,332.81	100.00	无法收回
辽宁牧合家牛业科技有限公司	2,037,287.00	1,779,287.00	87.34	无法全部收回
合计	3,960,619.81	3,702,619.81	93.49	--

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	19,727,699.63	94.04	986,384.98	5.00	18,741,314.65
1 至 2 年	1,111,350.01	5.30	111,135.00	10.00	1,000,215.01
5 年以上	138,000.00	0.66	138,000.00	100.00	--
合计	20,977,049.64	100.00	1,235,519.98	--	19,741,529.66

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	16,063,194.18	96.80	803,159.71	5.00	15,260,034.47
1 至 2 年	326,784.14	1.97	32,678.41	10.00	294,105.73
4 至 5 年	204,355.00	1.23	102,177.50	50.00	102,177.50

合计	16,594,333.32	100.00	938,015.62	--	15,656,317.70
----	---------------	--------	------------	----	---------------

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
民尚（北京）传媒广告有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回

(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 4,003,984.17 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京现代汽车有限公司	4,075,666.87	16.21	203,783.34
北京阳光印易科技有限公司	3,000,000.00	11.93	150,000.00
北京麦迪逊大道传媒广告有限公司	2,060,000.00	8.19	103,000.00
辽宁牧合家牛业科技有限公司	2,037,287.00	8.10	1,779,287.00
辽宁辉山控股（集团）有限公司	1,923,332.81	7.65	1,923,332.81
合计	13,096,286.68	52.08	4,159,403.15

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	688,357.66	100.00	93,396.00	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
北京新浪广告有限公司	500,000.00	72.64
中泰证券股份有限公司	117,924.53	17.13
北京中新网信息科技有限公司	42,000.00	6.10
光大东方文化传播（北京）有限公司	7,792.50	1.13
天津海量信息技术股份有限公司	6,666.63	0.97
合计	674,383.66	97.97

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：押金、备用金组合	535,168.55	93.31	--	--	535,168.55
关联方组合	--	--	--	--	--
账龄组合	38,359.00	6.69	3,917.95	10.21	34,441.05
组合小计	573,527.55	100.00	3,917.95	0.68	569,609.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	573,527.55	100.00	3,917.95	0.68	569,609.60

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：押金、备用金组合	388,614.01	25.34	--	--	388,614.01
关联方组合	1,074,500.00	70.07	--	--	1,074,500.00
账龄组合	70,265.51	4.59	4,513.28	6.42	65,752.23
组合小计	1,533,379.52	100.00	4,513.28	0.29	1,528,866.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,533,379.52	100.00	4,513.28	0.29	1,528,866.24

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	28,359.00	73.94	1,417.95	5.00	26,941.05
2 至 3 年	5,000.00	13.03	1,000.00	20.00	4,000.00

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3 至 4 年	5,000.00	13.03	1,500.00	30.00	3,500.00
合计	38,359.00	100.00	3,917.95	--	34,441.05

续:

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	60,265.51	85.76	3,013.28	5.00	57,252.23
1 至 2 年	5,000.00	7.12	500.00	10.00	4,500.00
2 至 3 年	5,000.00	7.12	1,000.00	20.00	4,000.00
合计	70,265.51	100.00	4,513.28	--	65,752.23

② 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、备用金组合	535,168.55	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 595.33 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	141,256.05	116,164.00
押金	393,912.50	272,450.01
往来款	--	1,086,750.00
保证金	35,600.00	10,000.00
代收代付款	2,759.00	48,015.51
合计	573,527.55	1,533,379.52

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
北京现代佰利物业管理有 限公司	押金	380,512.50	一年以内	66.35	--
李慧灵	备用金	50,000.00	一年以内	8.72	--

单位名称	款项性质	其他应收款 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
李风静	备用金	33,600.00	一年以内	5.86	--
北京昆仑饭店有限公司	保证金	25,600.00	一年以内	4.46	1,280.00
付海燕	备用金	25,000.00	一年以内	4.36	--
合 计		514,712.50		89.75	1,280.00

5、长期股权投资

被投 资位	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
联 营 企业											
张 家 口 阅 客 网 客 络 技 科 有 有 限 公 司	- -	450,000.00	- -	--	--	--	--	--	--	450,000.00	- -

6、固定资产

项目	电子设备	交通设备	电器设备	家具设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	113,164.63	508,868.00	15,708.00	48,200.00	685,940.63
2. 本期增加金额	68,057.27	--	--	--	68,057.27
购置	68,057.27	--	--	--	68,057.27
3. 本期减少金额	6,988.00	--	--	--	6,988.00
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	6,988.00	--	--	--	6,988.00
4. 期末余额	174,233.90	508,868.00	15,708.00	48,200.00	747,009.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	57,668.36	483,424.60	10,657.33	25,438.91	577,189.20
2. 本期增加金额	37,495.87	--	2,192.69	13,991.39	53,679.95

项目	电子设备	交通设备	电器设备	家具设备	合计
计提	37,495.87	--	2,192.69	13,991.39	53,679.95
3. 本期减少金额	368.81	--	--	--	368.81
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	368.81	--	--	--	368.81
4. 期末余额	94,795.42	483,424.60	12,850.02	39,430.30	630,500.34
三、减值准备	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1. 期末账面价值	79,438.48	25,443.40	2,857.98	8,769.70	116,509.56
2. 期初账面价值	55,496.27	25,443.40	5,050.67	22,761.09	108,751.43

说明：(1) 本公司不存在抵押、质押、闲置或其他所有权受限的固定资产。

(2) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 536,603.00 元。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值迹象。

7、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1. 期初余额	--
2. 本期增加金额	76,699.03
购置	76,699.03
3. 本期减少金额	--
处置	--
4. 期末余额	76,699.03
二、累计摊销	
1. 期初余额	--
2. 本期增加金额	8,948.24
计提	8,948.24
3. 本期减少金额	--
处置	--
4. 期末余额	8,948.24
三、减值准备	--
四、账面价值	
1. 期末账面价值	67,750.79
2. 期初账面价值	--

8、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	67,550.00	--	67,550.00	--	--

9、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	5,142,057.74	1,285,514.44	1,142,528.90	285,632.23
可抵扣亏损	328,787.99	82,197.00	570,448.45	142,612.12
合计	5,470,845.73	1,367,711.44	1,712,977.35	428,244.35

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	--	--
可抵扣亏损	91,509.48	--
合计	91,509.48	--

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2016 年	—	--	
2017 年	--	--	
2018 年	--	--	
2019 年	--	--	
2020 年	--	--	
2021 年	91,509.48	—	
合计	91,509.48	--	

10、应付账款

项目	期末数	期初数
发布费	2,238,543.38	1,733,070.38
新媒体服务费	1,377,163.68	1,369,943.97
搜索引擎营销服务费	1,571,150.00	1,554,858.22

项目	期末数	期初数
活动服务费	2,481,786.00	1,512,688.48
监测费	256,000.00	162,415.09
其他服务费	147,400.00	418,757.07
合计	8,072,043.06	6,751,733.21

11、预收款项

项目	期末数	期初数
服务款	3,231,000.00	360,441.28

12、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,909,289.61	11,580,644.26	11,968,436.32	1,521,497.55
离职后福利-设定提存计划	44,301.73	550,522.47	549,936.02	44,888.18
合计	1,953,591.34	12,131,166.73	12,518,372.34	1,566,385.73

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,849,290.70	10,488,134.50	10,888,602.64	1,448,822.56
职工福利费	--	176,053.80	176,053.80	--
社会保险费	36,724.91	546,649.84	546,517.49	36,857.26
其中：医疗保险费	31,719.04	407,225.44	406,331.72	32,612.76
工伤保险费	2,462.23	14,794.33	15,985.73	1,270.83
生育保险费	2,543.64	32,522.64	32,463.12	2,603.16
补充医疗保险	--	92,107.43	91,736.92	370.51
住房公积金	23,274.00	346,904.00	344,517.00	25,661.00
工会经费和职工教育经费	--	22,902.12	12,745.39	10,156.73
合计	1,909,289.61	11,580,644.26	11,968,436.32	1,521,497.55

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	42,187.20	526,898.39	526,060.59	43,025.00
2. 失业保险费	2,114.53	23,624.08	23,875.43	1,863.18

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	44,301.73	550,522.47	549,936.02	44,888.18

13、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,132,029.50	891,031.76
企业所得税	1,489,631.40	1,433,774.35
个人所得税	99,862.23	47,017.81
城市维护建设税	93,932.68	61,048.34
印花税	50.00	--
教育费附加	67,094.78	43,605.95
合计	2,882,600.59	2,476,478.21

14、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	--	100,000.00
代扣代缴	2,530.67	324.00
房租	14,000.00	--
开办费	23,867.00	--
其他	--	9,368.50
合计	40,397.67	109,692.50

15、股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
陈勇	4,347,000.00	60.86	1,738,800.00	--	6,085,800.00	60.86
李静	1,400,000.00	19.60	560,000.00	--	1,960,000.00	19.60
孙伟琦	142,857.00	2.00	57,143.00	--	200,000.00	2.00
顾伟	700,000.00	9.80	280,000.00	--	980,000.00	9.80
张谨	210,000.00	2.94	84,000.00	--	294,000.00	2.94
上海联者投资管理合伙企业 (有限合伙)	343,000.00	4.80	137,200.00	--	480,200.00	4.80
合计	7,142,857.00	100.00	2,857,143.00	--	10,000,000.00	100.00

说明：公司各股东以其各自拥有的截至 2015 年 11 月 30 日止的净资产 13,898,927.06 元（其中实收资本 7,142,857.00 元、资本公积 2,857,143.00 元、盈余公积 458,778.82 元、未分配利润 3,440,148.24 元）折为本公司股本，折股后公司股本为 10,000,000.00 元，净资产折合股本后的余额全部转为资本公积。

16、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	2,857,143.00	3,898,927.06	2,941,756.67	3,814,313.39

说明：公司以 2015 年 11 月 30 日净资产折股致资本公积增加 3,898,927.06 元；另公司收购北京阅客 20% 少数股东权益，资本公积减少 84,613.67 元。

17、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	458,778.82	224,730.75	458,778.82	224,730.75

说明：公司以 2015 年 11 月 30 日净资产折股致盈余公积减少 458,778.82 元。

18、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,634,010.99	7,561,203.82	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后期初未分配利润	2,634,010.99	7,561,203.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,946,371.15	2,355,461.59	--
减：提取法定盈余公积	224,730.75	--	10.00
应付普通股股利	--	7,282,654.42	--
转作股本的普通股股利	3,440,148.24	--	--
期末未分配利润	1,915,503.15	2,634,010.99	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

说明：公司以 2015 年 11 月 30 日净资产折股致未分配利润减少 3,440,148.24 元。

19、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,828,316.99	35,022,682.61	36,389,951.10	21,374,132.44
其他业务	--	--	--	--

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公关服务	58,579,826.42	33,851,418.46	36,201,271.86	21,185,453.20
广告代理服务	1,248,490.57	1,171,264.15	188,679.24	188,679.24
合计	59,828,316.99	35,022,682.61	36,389,951.10	21,374,132.44

20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	--	94,527.73
城市维护建设税	165,428.79	67,519.82
教育费附加	118,163.42	--
印花税	7,760.30	--
合计	291,352.51	162,047.55

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	8,376,408.21	5,825,069.80
交通费	237,318.64	152,983.24
业务招待费	197,282.55	142,427.56
差旅费	227,958.32	63,673.05
办公费	138,726.65	58,325.25
汽车费	71,607.69	54,465.19
其他	97,556.06	40,838.32
合计	9,346,858.12	6,337,782.41

22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	3,754,758.52	1,790,782.26
房租	1,801,145.95	999,133.35
服务费	1,979,736.04	642,149.43
办公费	250,528.80	389,379.17
长期待摊费用摊销	67,550.00	270,200.00

项目	本期发生额	上期发生额
审计费	270,283.01	156,823.59
设备租赁费	--	248,155.34
招聘费	20,237.74	108,944.53
差旅费	86,400.07	98,914.22
会议费	94,057.17	91,053.78
折旧及摊销	62,628.19	66,155.50
技术服务费	405,940.00	--
其他	474,638.12	303,513.89
合计	9,267,903.61	5,165,205.06

23、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	17,042.90	14,137.06
手续费及其他	4,568.99	2,887.07
合计	-12,473.91	-11,249.99

24、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,003,388.84	370,967.14

25、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,299,141.56	--

26、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,675.40	--	2,675.40

27、营业外支出

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	--	2,476.88	--
其中：固定资产处置损失	--	2,476.88	--
罚款支出	540.00	50.00	540.00

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
合计	540.00	2,526.88	540.00

28、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,945,658.00	997,743.87
递延所得税费用	-1,418,386.24	-235,353.91
合计	527,271.76	762,389.96

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,209,882.17	2,988,539.61
按法定税率计算的所得税费用	802,470.54	747,134.90
对以前期间当期所得税的调整	1,626.83	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	-324,785.39	--
不可抵扣的成本、费用和损失	25,082.41	15,255.06
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	22,877.37	--
所得税费用	527,271.76	762,389.96

29、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,908.00	340,898.05
押金	6,000.00	100,000.00
代收代付款	17,173.26	11,600.00
代垫费用、备用金	30,967.00	69,576.00
利息收入	17,042.90	14,137.06
其他	3,100.83	--
合计	86,191.99	536,211.11

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	6,431,851.47	3,849,598.63

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	--	--
职工借款及备用金	137,600.40	111,164.00
代收代付款	14,518.02	189,271.10
手续费	4,568.99	2,887.07
罚款支出	540.00	50.00
保证金、押金	327,712.50	53,450.01
其他	--	60,795.12
合计	6,916,791.38	4,267,215.93

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联公司还款	2,262,500.00	6,298,427.05

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额	1,892,789.64	1,428,618.05

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向关联公司借款	--	300,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向关联公司还款	--	400,000.00

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,682,610.41	2,226,149.65
加：资产减值准备	4,003,388.84	370,967.14
固定资产折旧	53,679.95	66,155.50
无形资产摊销	8,948.24	--
长期待摊费用摊销	67,550.00	270,200.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	--	2,476.88
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	--	--
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,299,141.56	--
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,418,386.24	-235,353.91
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“—”号填列）	--	--
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,194,344.54	-5,652,646.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,370,484.58	2,998,571.86
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-725,210.32	46,520.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,263,395.69	7,222,288.69
减：现金的期初余额	7,222,288.69	4,204,313.61
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	2,041,107.00	3,017,975.08

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	450,000.00
其中：北京阅客网络科技有限公司	450,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,342,789.64
其中：北京阅客网络科技有限公司	2,342,789.64
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
处置子公司收到的现金净额	-1,892,789.64

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	9,263,395.69	7,222,288.69
其中：库存现金	86,707.45	136,728.20
可随时用于支付的银行存款	9,176,688.24	7,085,560.49
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	9,263,395.69	7,222,288.69

六、合并范围的变动

1、本期新纳入合并报表范围的子公司情况

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	
沈阳联华盛	沈阳	沈阳	服务业	55.00	--	投资设立

2、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

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	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
北京阅客网络科技有限公司（以下简称北京阅客）	450,000.00	45.00	转让	2016.10.24	收到转让价款	450,000.00	--

续：

子公司名称	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	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的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
北京阅客	45.00	450,000.00	-199,570.78	-450,000.00	丧失控制权之日净资产	--

七、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	
成都联华	成都	成都	服务业	51.00	--	投资设立
沈阳联华盛	沈阳	沈阳	服务业	55.00	--	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都联华	49.00	-46,623.34	--	440,985.23
沈阳联华盛	45.00	-115,095.17	--	334,904.83

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	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
成都联华	923,543.40	--	923,543.40	23,573.54	--	23,573.54
沈阳联华盛	699,993.13	103,896.46	803,889.59	59,656.64	--	59,656.64

续(1):

子公司名称	期初数					
	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
成都联华	999,745.20	1,626.83	1,001,372.03	6,252.50	--	6,252.50
沈阳联华盛	--	--	--	--	--	--

续(2):

子公司名称	本期发生额				营业收入	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		净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都联华	43,327.37	-95,149.67	-95,149.67	-84,764.35	--	-	-	-
沈阳联华盛	--	255,767.05	255,767.05	299,088.37	--	--	--	--

2、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	
联营企业						
张家口阅客网络科技有限公司（以下简称张家口阅客）	张家口	张家口	服务业	42.86	--	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

项目	张家口阅客	
	期末数	期初数
流动资产	10,002.29	--
非流动资产	450,000.00	--
资产合计	460,002.29	--
流动负债	0.23	--
非流动负债	--	--
负债合计	0.23	--
净资产	460,002.06	--
其中：少数股东权益	--	--
归属于母公司的所有制权益	--	--
按持股比例计算的净资产份额	197,156.88	--
调整事项	252,843.12	--
其中：商誉	--	--
未实现内部交易损益	--	--
减值准备	--	--
其他	252,843.12	--
对联营企业权益投资的账面价值	450,000.00	--
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--

续：

项目	张家口阅客	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	--	--
净利润	2.06	--
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	2.06	--
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司会采用对账、催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 48.56%（2015 年 12 月 31 日：46.41%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	与本公司关系
陈勇	实际控制人

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
联华盛世旅游管理	同一最终控制方
北京阅客	参股公司控股的子公司

关联方名称	与本公司关系
张家口阅客	参股公司
凌想广告（上海）有限公司（以下简称凌想广告）	同一最终控制方
凌想（天津）商贸有限公司（以下简称凌想（天津））	同一最终控制方
北京凌想科技有限公司（以下简称凌想科技）	公司股东近亲属控制公司
上海麟钰文化传播有限公司（以下简称上海麟钰）	公司股东近亲属控制公司
上海利竞文化传播工作室（以下简称上海利竞）	公司股东控制公司
贾军慧	子公司股东

说明：凌想（天津）商贸有限公司原名为联智广告（天津）有限公司，于 2015 年 9 月 23 日进行工商变更，变更后名称为凌想（天津）商贸有限公司。上海麟钰文化传播有限公司、上海利竞文化传播工作室已注销。

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凌想（天津）	服务费	--	200,000.00
联华盛世旅游管理	服务费	--	448,584.91
上海麟钰	服务费	--	430,091.27
上海利竞	服务费	--	58,252.43

（2）关联方资金拆借情况

①2016 年度关联方资金拆借情况

本期向北京阅客拆出资金 1,188,000.00 元已于 2016 年 10 月 8 日收回。

②2015 年度关联方资金拆借情况：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
凌想广告	300,000.00	2015/6/11	2015/7/6	
拆出				
联华盛世旅游管理	1,074,500.00	2015/11/17	2016/1/26	
凌想科技	354,118.05	2015/6/29	2015/8/31	

说明：2015 年向凌想广告拆入资金已于 2015 年 7 月 6 日归还。

2015 年向联华盛世旅游管理拆出资金已于 2016 年 1 月 26 日收回。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家口阅客	出售资产	450,000.00	--

说明：根据公司第一届董事会第九次会议决议，将持有的北京阅客 42.86% 的股权以人民币 45.00 万元的价格转让给张家口阅客，股权转让完成后，本公司不再持有北京阅客的股权。

(7) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 4 人，上期关键管理人员 4 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,362,774.99	728,771.28

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	联华盛世旅游管理	--	--	1,074,500.00	--

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后股票发行情况说明

2017 年 1 月 12 日，本公司召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司股票发行方案〉的议案》，议案内容：公司拟发行不超过 168 万股（包含 168 万股）的股票，发行价格为 2.50 元/股，募集资金总额不超过 420.00 万元（包含 420.00 万元），以补充公司流动资金，具体发行对象为在册股东陈勇、顾伟、张谨。本次股票发行后公司注册资本增加 168.00 万元，其中陈勇增加出资 121.56 万元，顾伟增加出资

23.04 万元，张谨增加出资 23.40 万元，变更后的注册资本为 1,168.00 万元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字(2017)第 110ZC0060 号验资报告予以验证，本次增资正在办理工商变更登记。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2017 年 4 月 19 日，本公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于〈2016 年度利润分配预案〉的议案》，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，预计以资本公积 3,504,000.00 元向全体股东每 10 股转增 3 股；同时公司预计以未分配利润 1,168,000.00 元向全体股东每 10 股送 1 股，本次预计转增股本 4,672,000 股，转增股本后公司股本预计由 11,680,000 股变更为 16,352,000 股（最终以中国证券登记结算公司确认为准），该议案尚待股东大会审议批准。

截至 2017 年 4 月 19 日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,960,619.81	15.75	3,702,619.81	93.49	258,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
组合小计	20,977,049.64	83.45	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.80	200,000.00	100.00	--
合计	25,137,669.45	100.00	5,138,139.79	20.44	19,999,529.66

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	16,591,333.32	98.81	937,865.62	5.65	15,653,467.70
组合小计	16,591,333.32	98.81	937,865.62	5.65	15,653,467.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	1.19	200,000.00	100.00	--
合计	16,791,333.32	100.00	1,137,865.62	6.78	15,653,467.70

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
辽宁辉山控股（集团）有限公司	1,923,332.81	1,923,332.81	100.00	无法收回
辽宁牧合家牛业科技有限公司	2,037,287.00	1,779,287.00	87.34	无法全部收回
合计	3,960,619.81	3,702,619.81	93.49	--

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	19,727,699.63	94.04	986,384.98	5.00	18,741,314.65
1 至 2 年	1,111,350.01	5.30	111,135.00	10.00	1,000,215.01
5 年以上	138,000.00	0.66	138,000.00	100.00	--
合计	20,977,049.64	100.00	1,235,519.98	5.89	19,741,529.66

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	16,063,194.18	96.80	803,159.71	5.00	15,260,034.47
1 至 2 年	326,784.14	1.97	32,678.41	10.00	294,105.73
4 至 5 年	204,355.00	1.23	102,177.50	50.00	102,177.50
合计	16,594,333.32	100.00	938,015.62	--	15,656,317.70

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
民尚（北京）传媒广告有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回

(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 4,000,274.17 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
北京现代汽车有限公司	4,075,666.87	16.21	203,783.34
北京阳光印易科技有限公司	3,000,000.00	11.93	150,000.00
北京麦迪逊大道传媒广告有限公 司	2,060,000.00	8.19	103,000.00
辽宁牧合家牛业科技有限公司	2,037,287.00	8.10	1,779,287.00
辽宁辉山控股（集团）有限公司	1,923,332.81	7.65	1,923,332.81
合计	13,096,286.68	52.08	4,159,403.15

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：押金、备用金组 合	506,724.50	92.96	--	--	506,724.50
关联方组合	--	--	--	--	--
账龄组合	38,359.00	7.04	3,917.95	10.21	34,441.05
组合小计	545,083.50	100.00	3,917.95	0.72	541,165.55
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	--	--	--	--	--
合计	545,083.50	100.00	3,917.95	0.72	541,165.55

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：押金、备用金组合	335,164.00	22.65	--	--	335,164.00
关联方组合	1,074,500.00	72.60	--	--	1,074,500.00
账龄组合	70,265.51	4.75	4,513.28	6.42	65,752.23
组合小计	1,479,929.51	100.00	4,513.28	0.30	1,475,416.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,479,929.51	100.00	4,513.28	0.30	1,475,416.23

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	28,359.00	73.94	1,417.95	5.00	26,941.05
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	5,000.00	13.03	1,000.00	20.00	4,000.00
3 至 4 年	5,000.00	13.03	1,500.00	30.00	3,500.00
合计	38,359.00	100.00	3,917.95	--	34,441.05

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	60,265.51	85.76	3,013.28	5.00	57,252.23
1 至 2 年	5,000.00	7.12	500.00	10.00	4,500.00
2 至 3 年	5,000.00	7.12	1,000.00	20.00	4,000.00
合计	70,265.51	100.00	4,513.28	--	65,752.23

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、备用金组合	506,724.50	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 595.33 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	126,212.00	116,164.00
押金	380,512.50	219,000.00
往来款	--	1,086,750.00
保证金	35,600.00	10,000.00
代收代付款	2,759.00	48,015.51
合计	545,083.50	1,479,929.51

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
北京现代佰利物业管理有限公司	押金	380,512.50	一年以内	69.81	--
李慧灵	备用金	50,000.00	一年以内	9.17	--
李风静	备用金	33,600.00	一年以内	6.16	--
北京昆仑饭店有限公司	保证金	25,600.00	一年以内	4.70	1,280.00
付海燕	备用金	25,000.00	一年以内	4.59	--
合计		514,712.50		94.43	1,280.00

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,060,000.00	--	1,060,000.00	1,210,000.00	--	1,210,000.00
对联营企业投资	450,000.00	--	450,000.00	--	--	--
合计	1,510,000.00	--	1,510,000.00	1,210,000.00	--	1,210,000.00

(1) 对子公司投资

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
北京阅客	700,000.00	200,000.00	900,000.00	--	--	--
成都联华	510,000.00	--	--	510,000.00	--	--

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
沈阳联华盛	--	550,000.00	--	550,000.00	--	--
合计	1,210,000.00	750,000.00	900,000.00	1,060,000.00	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

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
联营企业											
张家口阅客	--	450,000.00	--	--	--	--	--	--	--	450,000.00	--
北京阅客	--	--	--	259,619.24	--	--	--	--	259,619.24	--	--
合计	--	450,000.00	--	259,619.24	--	--	--	--	259,619.24	450,000.00	--

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,202,470.68	34,134,886.61	36,389,951.10	21,374,132.44

5、投资收益

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	-259,619.24	--
处置长期股权投资产生的投资收益	450,000.00	--
合计	190,380.76	--

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,135.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,299,141.56	
非经常性损益总额	1,301,276.96	
减：非经常性损益的所得税影响数	398.85	
非经常性损益净额	1,300,878.11	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 (税后)	454.36	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,300,423.75	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.34	0.2946
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.36	0.1646

北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司

2017 年 4 月 19 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室

北京联华盛世品牌管理顾问股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 20 日