



北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-181

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄小川、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：保证本半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。

本半年度报告中涉及公司未来有关经营目标或计划的文字描述和量化指标，并不代表公司对未来的盈利预测，也不代表给予投资者的承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营管理团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

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及数据服务相关业务》的披露要求

本年度报告中涉及公司 2020 年有关经营目标或计划的文字描述和量化指标，并不代表公司对 2020 年度的盈利预测，也不代表给予投资者的承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营管理团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。公司已在本年度报告中详述了可能面对的市场环境、产业发展、业务发展、现金流、核心人才、实际控制人质押冻结等方面的风险，以及有可能给公司的经营成果和业绩指标带来影响。敬请查阅“经营情况讨论与分析”中的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	7
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	21
第五节 重要事项	77
第六节 股份变动及股东情况	81
第七节 优先股相关情况	82
第八节 可转换公司债券相关情况	83
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	83
第十节 公司债相关情况	85
第十一节 财务报告	90
第十二节 备查文件目录	219

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
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
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
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
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，华谊嘉信之股东
迪思公关	指	北京迪思公关顾问有限公司，天津迪思之全资子公司
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，正在注销中
鹏锦投资	指	北京鹏锦投资中心（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
上海秋古	指	上海秋古投资合伙企业（有限合伙）
天津华谊葭信	指	天津华谊葭信营销管理有限公司，华谊葭信之全资子公司
中和传媒	指	嘉信中和传媒有限公司，华谊嘉信之全资子公司
华商文化	指	贵州华商文化投资管理有限公司，华谊嘉信之控股子公司
华谊嘉仁	指	天津华谊嘉仁营销策划有限公司，华谊嘉信之参股子公司
华谊新天	指	北京华谊新天电商营销科技有限公司，华谊信邦之参股子公司
行棋公关	指	杭州行棋公关策划有限公司，迪思传媒之全资子公司
合胜雍丰	指	北京合胜雍丰数字技术有限公司，新好耶数字之全资子公司
沧州华谊葭信	指	沧州华谊葭信人力资源服务有限公司，华谊葭信之全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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、公司简介

股票简称	华谊嘉信	股票代码	300071
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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	陈曦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱文杰	朱迪
联系地址	北京市朝阳区高井文化园 8 号东亿国际传媒产业园三期 A 座 402	北京市朝阳区高井文化园 8 号东亿国际传媒产业园三期 A 座 402
电话	010-85145325	010-85145325
传真	010-65665959	010-65665959
电子信箱	investor@spearhead.com.cn	investor@spearhead.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 512
公司注册地址的邮政编码	100041
公司办公地址	北京市朝阳区高井文化园 8 号东亿国际传媒产业园三期 A 座 402
公司办公地址的邮政编码	100123
公司网址	www.spearhead.com.cn
公司电子信箱	investor@spearhead.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 07 月 24 日
	2020 年 07 月 09 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208074292&orgId=9900008389&announcementTime=2020-07-24 《关于变更公司办公地址的公告》，公告编号：2020-175 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208018567&orgId=9900008389&announcementTime=2020-07-09 《关于变更投资者热线及传真的公告》，公告编号：2020-170
---------------------	--

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区高井文化园 8 号东亿国际传媒产业园三期 A 座 402

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	425,513,387.14	1,237,490,811.08	-65.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-74,677,443.86	-37,822,459.57	-97.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-76,724,855.27	-45,676,810.02	-67.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,118,335.85	30,959,661.36	-135.91%
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.06	-83.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.11	-0.06	-83.33%
加权平均净资产收益率	-97.38%	-38.30%	-59.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,644,510,451.85	1,875,501,229.50	-12.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	39,349,056.64	114,026,500.50	-65.49%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-101,236.64	
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）	2,669,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,118.52	
减：所得税影响额	682,470.47	
合计	2,047,411.41	--

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

2020年华谊嘉信依然定位于以娱乐社会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，以“大数据”“大内容”为发展战略，致力于为全球企业品牌客户提供数字化的全域营销传播。与2019年相比，由于公司全资子公司浩耶信息科技有限公司（上海）有限公司从公司整体剥离，公司数字营销、大数据营销业务板块的构成也发生相应变化（详见下属业务板块概述）。目前，公司及旗下子公司和关联品牌的主要业务由5个部分组成，分别为：体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销，服务内容涵盖移动互联网时代的营销传播全产业链。

1、体验营销：

体验营销指从营销策略、创意策划到执行管理的全方位体验营销服务。该业务板块主要由公司子公司华谊信邦、上海宏帆、华谊葭信、上海波释等公司构成，业务包括：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。

华谊嘉信拥有全国性的体验营销服务网络，能够围绕客户的市场营销环节，以创造独特的消费体验为策略出发点，有效整合各种营销体验手段，让消费者实际感知产品服务的品质或性能从而促成销售，同时通过收集消费行为数据（线下大数据）进行更精准的消费者洞察和消费者画像，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。

2、公关广告：

该业务板块主要由公司子公司迪思传媒、东汐广告等公司构成，业务包括：品牌战略咨询、公关传播、行动营销、媒介管理及危机管理等。

华谊嘉信2017年加入中国·4A，并于2018年、2020年连续经全员选举进入中国·4A第十三-十四届、第十五届理事会，以理事单位身份为行业发展作出贡献。中国·4A是中国商务广告协会综合代理专业委员会的简称，成立于2005年，从初期的28家发展到目前的110家会员单位，几乎包揽了所有在国内运作的大型国际创意营销公司，以及本土实力最强规模最大的综合创意营销代理商。

迪思传媒成立于1996年，自2001年起连续数年排名行业前五，被誉为“中国公关行业黄埔军校”。作为中国国际公共关系协会理事单位，同时也是中国·4A会员单位，迪思拥有专业理论体系、强大媒体关系、广域覆盖能力及卓越的执行力，通过以消费者为核心、以“大数据算法+创意内容+数字化技术”为驱动的营销体系，为汽车、3C、互联网、快消、金融、生物制药等行业近千品牌提供数字化内容营销、公共关系管理、网络声誉与口碑管理等营销传播服务。东汐广告致力于为客户提供专业的户外媒体、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。

3、数字营销：

该业务板块主要由公司子公司迪思传媒和参股公司新七天等公司构成，业务包括：品牌广告、效果营销、搜索营销、网络公关及社交营销、互动平台创意与建设、移动互联网营销、数据优化等。

迪思传媒是中国商务广告协会数字营销委员会常务理事单位。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：

该业务板块主要由公司子公司迪思传媒等公司构成，业务包括：新媒体营销、IP营销和娱乐体育营销等方面的服务。新媒体营销业务主要包括垂直媒体传播和社交媒体营销，垂直媒体营销为客户在各个行业垂直媒体上提供的内容策略、生产及运营服务，广告投放，媒体策略及活动营销服务等；社交媒体营销为向客户提供在社交网络媒体上的广告投放、网络媒体营销以及短视频内容生产和运营方面的服务等。IP营销为基于版权授权、明星艺人、娱乐时尚IP、品牌跨界联合等方面资源的营销服务。

公司董事长黄小川作为中国商务广告协会副会长分管内容营销委员会，担任内委会执行理事长职务，全面指导协会工作。迪思传媒作为内容营销协会秘书处所在地，在协会秘书长、迪思传媒高级副总裁沈健的带领下，积极组织协会活动，为推动行业发展助力。迪思传媒还自2016年起连续四年积极承办中国内容营销高峰论坛，为促进海内外行业专家、学者与业界交流、

促进行业发展提供高端平台。

5、大数据营销：

该业务板块主要由公司子公司迪思传媒和参股子公司快友世纪、Smaato等公司构成，业务包括：精准营销、效果营销、程序化购买、大数据消费者洞察及舆情管理等方面的服务。

迪思传媒基于自身在营销传播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，其自主开发的汽车行业公关传播效果评估系统和自媒体评估系统平台等大数据管理平台型工具，融合了众多的消费者和传播媒介的数据资产，通过大数据分析，更加精准地掌握汽车行业公关及广告投放的效果。公司参股子公司快友世纪是一家专门运营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，是目前国内的独立第三方广告交易平台。公司子公司华谊信邦通过基金投资的美国公司Smaato拥有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。

由此，公司全域营销的基本业务架构依然存在，但由于浩耶的整体剥离对于大数据营销、数字营销业务的盈利能力产生一定影响，公司将通过其他业务的开展以及该两个板块的业务加快开发的方式，尽快补足缺口，维护公司整体行业地位。

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	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司自上市以来积极并购整合并不断协同发展，在现有体验营销、公关广告、数字营销、内容营销以及大数据营销这五个业务板块的基础上，继续夯实公司基于策略和创意的内容优势、数字平台技术优势、独特的媒介资源优势等参与行业竞争。随着以5G、云计算、AR/VR为代表的数字技术的迅猛发展，以及大数据应用的不断深化，公司不断加强在移动互联网、社交新媒体等领域的内容营销、数字营销、EPR、大数据营销以及综合营销传播服务方面的综合业务实力，通过不断整合营销全产业链，力求全面满足客户与日俱增、与时俱进的营销传播需求。

与其同时，公司不断沿着“大数据”“大内容”战略，加深相关领域的研究深度和拓展力度，创新人才引进和管理模式，积极拓展海外市场，为公司中长期稳健发展提供保障，努力成为世界级的大型整合营销服务集团。

公司的核心竞争力主要表现在以下几个方面：

1、持续精进的专业服务体系化能力

公司是中国较早从事整合营销传播业务的公司之一，根据既有战略，在“大数据”“大内容”领域持续深入布局，共享客户、平台和技术资源，全力打造营销传播全产业链条，成为国内领先的整合营销企业之一。

公司及子公司五大板块业务涵盖营销传播服务全产业链，为客户提供从品牌策略、创意内容、公关传播、程序化购买、精准

及效果营销、娱乐营销、会议会展、电商代运营、终端营销以及危机管理等全方面的个性化、体系化服务，为客户的营销服务需求提供全面精准的解决方案和专业服务；同时协同子公司利用丰富的线上线下大数据资源，在增强内容创意和生产能力、大数据挖掘和分析、以及技术研发和平台应用拓展等方面积极创新，为业绩持续发展提供数据和技术的双重驱动。

在整合不同媒介资源和媒体形式方面，公司不但建立和维护了良好的媒体资源渠道和平台，拥有丰富、优质的媒介资源，还积极利用子公司在不同领域的优势，与相关平台方和资源方探讨共同拓展新的媒介资源及合作方式，在IP合作、跨界媒体资源整合方面进行创新。

2、动态优化的优质客户资源：

公司定位于全球化数字化全域整合营销传播集团，拥有丰富的营销传播经验、资源与大数据积累，通过不断创新业务模式、提高服务品质以及多年坚持的专业诚信服务，拥有长期稳定合作的优质客户群体，包括汽车、消费电子、互联网、房地产、消费品及金融等多个行业，其中既包括世界500强企业，也包括国内知名企业。公司通过高效的客户服务评估体系、客户管理系统、专业的服务态度、深入的客户需求洞察与独到策略、创新的服务模式和媒介资源、极具创意的内容生产和运营能力，在积极拓展新客户的同时，与既有客户保持长期良好互动与合作，为公司业务稳健发展提供保障。

3、不断创新的专业人才成长发展体系：

“优秀人才是企业迈向新台阶的主力推手”，对于营销企业而言，为客户持续提供优质、创新的营销传播服务，考验的是个人、团队与组织的创意、资源和行业积淀。公司一方面不断创新升级人才引进、培养、激励和管理制度，全力引进人才，并用合理的薪酬机制和管理制度留住人才、发展人才，引进的行业顶尖人才和优秀业务、管理员工大多存活率高、融入状态好。公司还积极建设互动学习成长体系，搭建学习型创新型团队，鼓励内部学习交流，夯实业务管理知识，积极推行“实战练兵”，实现梯队人才培养。

以公司子公司迪思传媒为例，其坚持数年打造的“迪思黄埔”系列培训已成为独特的人才发展品牌，其中“迪思黄埔精英训练营”面向全员、提供基础的专业化培训；“迪思黄埔精英训练营”则遴选公司最具发展潜力的经理、总监级员工，通过更具针对性和实战性的培训培养迪思“腰部力量”，承上启下；高管EMBA计划则针对管理层员工，与高校合作，为其提供进一步深化学习、提升综合能力的系统学习。迪思还积极面向高等院校、科研机构、行业论坛等活动，输出专业观点和理念，为打通行业未来人才的培育通道、推动企业快速、有序、健康发展和行业前行方面作出不懈努力。

4、与时俱进的高含金量资质

公司是中国商务广告协会品牌发展战略委员会联席理事长单位、中国·4A理事单位。公司全资子公司迪思传媒是中国国际公共关系协会常务理事单位、中国数字营销委员会常务理事单位、中国4A协会、中国内容营销委员会、苏秦会、北京广告协会会员单位。公司历年来凭借不断创造的优秀案例，接连斩获行业高含金量赛事，如金鼠标奖、虎啸奖、IAI国际广告奖、澳门国际广告奖、金旗奖、中国最佳公共关系案例大赛、TMA移动营销大奖、中国创新营销大奖等多个案例大奖。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年1-6月，公司依然向打造以时尚娱乐社会化内容和营销大数据为支撑全球化数字化全域营销传播集团的方向持续前进。报告期内，受疫情影响，市场及客户处于逐步复苏阶段，公司历史上更为偏重的线下活动及汽车、快消等行业领域尚未恢复到疫情前水平，在第一季度对公司业绩影响体现的尤为明显。第二季度，经过公司努力追赶，业绩亏损有所减少，上半年整体毛利率有显著提升。但综合公司利息支出、财务费用等成本较高的情况，上半年未能实现盈利。

2020年1-6月，公司实现营业收入425,513,387.14元，较上年减少65.61%；公司营业总成本510,224,841.46元，较上年同期减少60.01%；公司毛利率35.1%，较上年增加14.68%；实现净利润-75,088,332.92元，较上年同期减少106.62%；实现归属于母公司所有者的净利润-74,677,443.86元，较上年同期减少97.44%，公司经营活动产生现金流量净额-11,118,335.85元，较上年同期减少135.91%。

为了使公司的经营得到持续改善，公司将坚持回款和毛利率优先的策略，改善现金流。同时，深挖目前已有的市场，加大新媒体营销、IP营销和娱乐体育营销等领域的拓展力度。在经营方面具体主要从以下几个方面入手开展工作：

（1）加强客户关系，提升项目质量

通过更加紧密地与客户沟通，深入理解客户需求，为客户提供更加优质的服务，从而提升客户满意度，以在项目的利润率、回款等方面更加优化。同时，对于一些毛利率过低或者付款条件较为苛刻的项目，公司主动放弃，以保证毛利率的稳定。

（2）加大应收账款管理，加快现金周转

公司加强应收账款的催收力度，每周召开应收账款回收工作会议，监督应收账款的回收情况，同时加强现金流管理，严格管控付款周期，确保现金流正常。

（3）强化内部管理，缩减费用开支

公司进一步落实预算执行机制，定期召开会议回顾预算执行情况，对于未能按照预算执行的部门加大问责力度，并加强对预算外审批的管理，从而有效降低各项费用。公司加强对人才的考核，落实“能者上、平者让、庸者下”的优选淘汰机制，有效提升人才团队素质，为业务发展提供人才保障。

按客户分类的互联网营销收入分析：

单位：

元

分类	收入
直接类客户	98,280,911.17
代理类客户	0
合计	98,280,911.17
移动端	68,799,713.81
非移动端	29,481,197.36
合计	98,280,911.17

注：数据主要取自本公司数字营销和大数据营销业务板块。

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及数据服务相关业务》的披露要求：

（1）互联网营销收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	98,280,911.17	23.10%	463,816,073.59	37.48%	-14.38%

(2) 广告主所处的主要行业领域

单位:元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
汽车类	268,352,690.68	63.07%	475,120,115.93	38.39%	24.68%
IT 产品类	92,000,148.22	21.62%	284,542,581.78	22.99%	-1.37%

(3) 直接类客户和代理类客户情况

单位:元

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率（如适用）	客户数量	收入金额	客户留存率（如适用）
直接类客户	34	98,280,911.17	85.00%	158	403,007,549.09	61.72%
代理类客户	0	0.00		18	60,808,524.50	21.95%

(4) 其他需披露内容

无

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	425,513,387.14	1,237,490,811.08	-65.61%	上年同期含浩耶子公司，该子公司已于 2019 年 12 月转让，本报告期不再合并。
营业成本	276,159,565.16	984,815,451.65	-71.96%	上年同期含浩耶子公司，该子公司已于 2019 年 12 月转让，本报告期不再合并。
销售费用	3,631,242.06	30,996,471.06	-88.28%	上年同期含浩耶子公司，该子公司已于 2019 年 12 月转让，本报告期

				不再合并。
管理费用	180,718,474.09	214,824,871.42	-15.88%	上年同期含浩耶子公司，该子公司已于 2019 年 12 月转让，本报告期不再合并。
财务费用	48,591,600.43	29,560,683.08	64.38%	上年同期含浩耶子公司，该子公司已于 2019 年 12 月转让，本报告期不再合并。
所得税费用	-9,464,281.19	5,402,551.62	-275.18%	本报告期利润总额下降
研发投入	0.00	12,477,801.07	-100.00%	上年同期含浩耶子公司，该子公司已于 2019 年 12 月转让，本报告期不再合并。
经营活动产生的现金流量净额	-11,118,335.85	30,959,661.36	-135.91%	主要是本报告期经营活动现金流入减少
投资活动产生的现金流量净额	-9,552,531.35	11,569,462.30	-182.57%	主要是本报告期投资活动现金流入减少
筹资活动产生的现金流量净额	-34,398,200.79	-71,855,695.67	52.13%	主要是本报告期筹资活动现金支出减少
现金及现金等价物净增加额	-55,069,067.99	-29,326,054.46	-87.78%	主要是本报告期经营活动产生的现金流量净额下降

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
分产品或服务						
体验营销	58,117,840.12	46,779,470.51	19.51%	-87.96%	-89.38%	10.83%
公关广告	269,114,635.85	171,806,489.74	36.16%	-4.87%	-8.99%	2.89%
数字营销	98,280,911.17	57,573,604.91	41.42%	-78.81%	-83.48%	16.55%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	24,306,168.82	1.48%	36,240,463.03	1.52%	-0.04%	
应收账款	650,326,229.28	39.55%	1,204,507,151.81	50.58%	-11.03%	
存货	1,623,008.85	0.10%	0.00	0.00%	0.10%	
投资性房地产	105,933,828.96	6.44%	102,915,494.80	4.32%	2.12%	
长期股权投资	341,052,699.68	20.74%	354,006,268.61	14.86%	5.88%	
固定资产	4,386,667.51	0.27%	8,491,705.60	0.36%	-0.09%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	502,719,562.13	30.57%	231,704,898.50	9.73%	20.84%	
长期借款	36,029,711.35	2.19%	170,000,000.00	7.14%	-4.95%	
应付债券	69,916,114.80	4.25%	398,757,431.84	16.74%	-12.49%	
其他应付款	326,885,000.46	19.88%	170,609,995.44	7.16%	12.72%	

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	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	105,933,828.96							105,933,828.96
上述合计	105,933,828.96							105,933,828.96
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

所有权受到限制的资产类别	期末余额（单位：元）	受限原因
货币资金	12,073,210.67	账户冻结
投资性房地产	100,310,469.04	借款抵押
长期股权投资	107,556,027.94	质押担保
合计	219,939,707.65	

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
9,500,000.00	10,537,016.44	-9.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**（1）委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

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	798,794,859.97	123,581,694.97	393,592,256.30	-8,679,888.54	-3,837,777.66

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、公司面临的风险和应对措施

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，公司部分业务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。随着业务不断拓展，公司应收账款额度不断增加。受国内经济环境、政策、行业竞争加剧的影响，以及公司部分大客户回款较慢，相应应收账款账期较长。针对报告期内的应收账款，管理层从审慎角度考虑，经过对应收账款的仔细分析后，对超账期的应收账款进行特殊计提。同时，公司加强对应收账款的催款力度，每周召开针对应收账款回款情况的专项会议。增加对业务经理关于应收账款回款的考核指标，增强回款能力。

2、新型营销方式替代的风险

尽管全国范围内广告投入的规模保持稳定，但新型营销方式层出不穷，华谊嘉信目前受制于现金流较为紧张的局面，对新型营销方式的投入可能不足，如果产生颠覆性的营销方式但华谊嘉信未能积累足够的优势并占据充足的市场份额，可能会导致原来的业务领域被新型营销方式替代的风险。

3、现金流风险

公司部分业务多为先期垫款业务，随着业务量不断增加，公司经营性现金需求也不断增加。同时前期公司以现金的方式投资并购了多家企业，且多次通过借贷方式进行融资，导致公司财务费用攀升及还款压力增大，整体资金压力增大。针对上述问题，公司通过降低运营成本、向银行或其他机构借款，加大应收账款回收等多种方式缓解公司现金流压力。

4、控股股东股票质押、被冻结风险

截止报告披露日，控股股东刘伟先生持有公司股份共计112,708,665股，占公司总股本的比例为16.79%。其中累计质押的股份为共计85,978,138股，占其持股总数的比例为76.2%，占公司总股本的比例为12.8%；累计被司法冻结股份共计112,708,665股，占其持有公司股份的100.00%，占公司总股本的16.79%。若后续出现平仓及司法强制执行风险，控股股东将尽力采取措施应对风险，同时公司将持续关注控股股东股份被冻结事项的进展情况，严格按照有关法律法规及规范性文件的要求及时履行信息披露义务。

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。已并购子公司已结束业绩对赌期，可能存在人员离任风险。目前为避免核心团队人员流失造成不利影响，公司未来会在原有股票期权的基础上继续施行其他股权激励方式，确保核心团队成员的稳定。

6、业务收缩风险

近年来由于公司承担较多债务以及既往业务需要较大垫资、客户在汽车领域较为集中，出现上文所述的应收账款回收、现金流风险。为了保证企业持续经营能力，公司主动选择客户并剥离了部分盈利能力差的业务。因此，公司存在经营面变窄、业务收缩的风险。为平衡该风险，公司首先将持续深耕目前保留的各项业务，并探索新的业务领域，同时通过成本费用的同步降低，避免业务收缩带来的盈利能力大幅下滑问题。

同时，由于浩耶信息科技（上海）有限公司2019年从公司整体剥离，互联网营销收入在一定时间内下降。但公司依然把互联网营销作为发展战略的重要方向之一，公司将从参股子公司业务开展等多个方面开展互联网营销的业务修复工作。

7、部分银行账户冻结风险

截至信息披露日，公司有51个银行账户被冻结，冻结余额1,228.11万元，按公司汇总详情如下：

公司名称	实际冻结金额（元）
北京华氏行商贸有限公司	42,339.06
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	4,635,501.09
北京华谊葭信营销管理有限公司	361,551.69
北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司	3,215,326.95
上海波释广告有限公司	118,726.51
上海东汐广告传播有限公司	185,171.33
上海宏帆市场营销策划有限公司	2,817,282.23
上海嘉为广告有限公司	905,209.92
总计	12,281,108.78

但这些账户并非公司运行的主要银行账户。公司目前主要业务实体并非集团本部，2019年经审计的重要子公司营业收入占总营收的54%，净利润占合并报表净利润604%。除重要子公司外其他子公司主要开展线下体验营销业务，受疫情等多方面影响，重要性降低。目前用于公司业务运行的银行账户没有被冻结，业务受银行账户冻结的影响不大。公司将通过持续引入战略投资者、稳固业务、逐渐修复现金流等上述稳重所提到的手段，降低银行账户冻结为公司带来的风险。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020 年 05 月 14 日	“同花顺”路演平台	其他	其他	线上提问方式出席的投资者	关于公司 2019 年年度报告相关问题的解答，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的公告： https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-05-14

第五节 重要事项

一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.92%	2020 年 01 月 08 日	2020 年 01 月 08 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1207235305&announcementTime=2020-01-08%2017:47
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	2.01%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1207289001&announcementTime=2020-02-03%2016:56
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.37%	2020 年 03 月 25 日	2020 年 03 月 25 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1207403653&announcementTime=2020-03-25%2017:29
2019 年年度股东大会	年度股东大会	1.90%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1207403653&announcementTime=2020-03-25%2017:29

					gId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1207838658&announcementTime=2020-05-20%2020:57
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	1.92%	2020 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 15 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1207926316&announcementTime=2020-06-15%2016:51
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	1.92%	2020 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 22 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1207949683&announcementTime=2020-06-22%2019:45

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	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	霖澍投资（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	截止报告期末，该承诺正在履行中。相关股份后续将回购注销。
	霖澍投资（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	2013 年 10 月 14 日	3 年	截止报告期末，该承诺正在履行中。相关股份后续将回购注销。

			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。			
	王利峰；胡伟	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，美意互通公司扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 667 万元、745 万元、826 万元（以下简称“承诺净利润”），且每年净利润率不低于 25%；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：	2013 年 05 月 10 日	3 年	美意互通的净利润等指标均未实现，王利峰和胡伟需向公司履行补偿义务。截至目前，胡伟、王利峰持有公司股份已注销完毕，现金补偿尚未完成。

			(1) 应收账款周转率不低于 3 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。			
	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	2015 年 10 月 12 日	3 年	浩耶上海未完成 2017 年度业绩承诺，已作出相应补偿安排。其中，上海颐涑投资咨询合伙企业（有限合伙）已支付全部业绩补偿款，尚未收到刘伟关于

			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。			浩耶上海的业绩补偿款。
	霖澍投资（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	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。

			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。			
	陈仲华; 季俊	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。	2013 年 10 月 14 日	具体详见该承诺内容。	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。

			2) 在霖澍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。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。			
	王利峰；胡伟	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通现有业务相同或类似的业务，也没有在与	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。

			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	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	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。

			以上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 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。			
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	刘伟由于未能支付浩耶业绩补偿款合计人民币 7,915,863.38 元，该承诺未能履行。
	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股份。	2010 年 04 月 21 日	长期	刘伟已于 2018 年 5 月 7 日辞去公司董事职务并不在公司担任任何职务，刘伟承诺已履行完毕。李凌波、柴健、方华作出的承诺正在履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、霖澍投资应补偿的股份现为质押状态，公司后续会在其应补偿股份解除质押后进行回购注销。 2、王利峰、胡伟应补偿公司现金部分始终未能支付，公司已对法院提出诉讼申请。2019年12月，公司收到北京市石景山区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)京0107民初3363号】，但胡伟不服一审判决，提起了二审上诉，目前，公司正在等待法院的开庭传票；公司于2020年5月11日收到法院电话通知，因王利峰无可供执行财产，目前申请执行了9万元，暂终结执行。 3、经2019年1月28日召开的第三届董事会第七十一次会议、2019年2月15日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于浩耶信息科技（上海）有限公司业绩补偿责任方2017年度业绩承诺补偿延迟支付有关事项》的议案，刘伟将于2019年6月30日前、2019年12月31日前分别支付3,957,931.69元补偿款；颐涑投资将于2019年6月30日前支付1,881,985.96元补偿款。截至本报告披露日，公司已收到颐涑投资关于浩耶上海的2017年度业绩补偿款1,881,985.96元，尚未收到刘伟先生关于浩耶上海的2017年度业绩补偿款。公司将采取一切必要手段，继续督促相关方支付业绩补偿款，保护全体股东的利益。具体内容详见2020年6月9日披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于业绩补偿相关事项的进展公告》。
--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

中审众环会计师事务所由于公司在（1）关键财务比率不佳（2）近三年持续经常性损益为负等方面有迹象表明可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性对公司2020年财务报表发表了带有解释性说明的无保留意见的审计意见。

2020年1月-6月，公司首先从优化业务及调整客户结构入手来提升毛利率。截至2020年期末，公司整体毛利率较期初提升14.68%，有向好迹象。但由于公司负债总体较大导致财务费用、利息支出等增幅较大，本报告期其他关键财务指标改善并不明显。未来公司将继续从经营角度提高变现能力，同时持续与债权人沟通努力降低财务成本。

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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
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。	488.47	否	本案经石景山法院重审后,出具(2017)京0107民初490号《民事判决书》。	判决第一、被告王利峰于判决生效后七日内将其持有的华谊嘉信公司的3310038股股票由华谊嘉信公司以一元回购并注销;第二、被告王利峰于判决生效后七日内将其持有的华谊嘉信公司的3,795,030股股票由华谊嘉信公司以一元回购并注销;第三被告王利峰于判决生效后七日内补偿华谊嘉信公司488.47万元。王利峰不服石景山法院重审判决结果,上诉至二审。经北京市第一中级人民法院重审后,出具(2019)京01民终5625号民事判决书,判决驳回王利峰的诉讼请求,维持原判。案件受理费由被告承担。	因王利峰无可供执行财产,目前申请执行了9万元,暂终结执行。	2020年05月11日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071# 华谊嘉信:关于重大诉讼事项进展的公告,公告编号:2020-103
原告华谊嘉信与被告王利峰就财务顾问费承担分配事宜签署了协议书,协议约定被告王利峰承担费用的60.29%,且被告承诺按时支付,但支付期限届满	87.1	否	公司于2020年3月31日收到北京市石景山区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)京0107民	北京市石景山区人民法院判决王利峰给付华谊嘉信赔偿554,760元及违约金127,600元。	判决书正在执行中。	2020年03月31日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&st

后，被告王利峰迟迟不予支付，经多次催告仍未支付，原告无奈诉至北京市石景山区人民法院，请求法院判决被告向原告支付款项 554,760 元、迟延支付的违约金 266,284.8 及律师费 50,000 元，合计 871,044.8 元。			初 13619 号】。				ockCode=300071#华谊嘉信：关于诉讼事项的进展公告，公告编号：2020-059
2013 年 5 月，原告华谊嘉信与被告胡伟签署了《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《购买资产协议》）及《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之盈利预测补偿协议书》（以下简称《盈利预测协议》），《购买资产协议》约定原告通过向特定对象发行股份和支付现金相结合的方式购买被告持有北京美意互通科技有限公司（以下简称“目标公司”）27.8%的股权，原告向被告发行股份和支付现金；《盈利预测协议》	321.79	否	公司于 2020 年 1 月 6 日收到北京市石景山区人民法院签发的《民事判决书》【(2019)京 0107 民初 3363 号】。	判决书判决如下：胡伟于判决生效后七日内 补偿公司 300.7437 万元及逾期利息。	胡伟不服一审判决，提起了二审上诉，目前，华谊嘉信正在等待法院的开庭传票。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-034

中被告承诺了目标公司的经营业绩，被告承诺于2013、2014、2015年度完成相应的业绩指标，具体指标详见《盈利预测协议》。《购买资产协议》及《盈利预测协议》签署后，原告已全部履行了合同义务，被告却没有达到承诺的业绩指标，被告触发补偿义务，且14年度被告应补偿的股份和现金已超过累计补偿的上限，经审计确认被告2014年应补偿股份2,500,430股，应补偿现金321.79万元。现股份已回购注销，被告应向原告补偿现金321.79万元。原告诉讼至北京市石景山区人民法院维权。							
2017年4月5日，原告华谊嘉信与被告南京岩石资产管理有限公司（以下简称“岩石资产”）签署了《股权转让协议》，协议约定原告将持有的中科天玑数据云略科技(北京)有限公司30%的股份（以下简称“目标股份”）转让给被告，被告同意	301.27	否	北京市海淀区人民法院出具(2017)京0108民初38661号民事判决书，判决被告岩石资产向华谊嘉信支付股权转让款300万元、违约金12,666元及案件受理费	华谊嘉信全部诉讼请求得到支持。	岩石资产未履行判决，华谊嘉信于2017年12月28日向海淀区人民法院申请强制执行，现本案在执行中。	2018年08月28日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300071&announcementId=1205342355&announcementTime=2018-0

以 300 万元的价格受让目标股份，现原告已将目标股份转让给被告，且于 2017 年 6 月 12 日完成了工商变更登记，但被告却迟迟不予支付转让款，经原告多次催告无果，故原告为维护自身合法权益，依据《合同法》相关规定及双方约定，向人民法院提起民事诉讼，请求人民法院依法判决被告向原告支付股权转让款及逾期付款损失共计 3,012,666 元。			30,902 元。				8-28 华谊嘉信：2018 年半年度报告，公告编号：2018-143
自 2014 年 6 月以来，被告江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限多次委托原告华氏行向其指定的供应商（上海国伟国际贸易有限公司与江阴世隆御国际贸易有限公司）代采购化学物品，双方签订《咨询服务协议书》并约定将服务费支付至原告的总公司华谊嘉信账户。自 2017 年初开始被告拖欠原告采购款及服务费用，至 2017 年 5 月已累计达到人民币 18,479,240 元，经原告多次催要，被	1,847.92	否	公司于 2020 年 1 月 6 日收到北京市朝阳区人民法院《民事判决书》【(2018)京 0105 民初 51632 号】。	北京市朝阳区人民法院判决资隆捷给付华氏行采购款 1,428.7829 万元、服务费 141.1815 万元及违约金不适用。	判决书正在执行中。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071# 华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-034

告仍拖延支付。原告就此诉至北京市石景山区人民法院（后转至北京市朝阳区人民法院管辖），请求人民法院依法判决被告向原告支付采购款、服务费、违约金合计人民币 18,568,455 元。							
公司与北京天启时间文化传媒有限公司（以下简称“天启传媒”）签订了《中信银行存钱罐视频拍摄合同》，合同金额金额为 29 万元，天启传媒履行合同约定后，华谊嘉信支付了部分款项，因故仍有 15.5 万尚未支付，天启传媒诉至法院要求支付尾款及违约金，2019 年 3 月 19 日公司收到北京市朝阳区人民法院送达的诉讼材料。	15.5	否	公司于 2019 年 11 月 26 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)京 0105 民初 41080 号】。	判决书判决华谊嘉信向天启时间支付合同款 15.50 万元及违约金。	判决书正在执行中	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-034
上海东汐与广州小米信息服务有限公司(以下简称“小米”)签署了八份《广告发布合同》，合同金额为 789.52 万元。后因上海东汐未支付广告费，小米将上海东汐及公司诉至法院。2019 年 2 月 7 日。上海东汐及公司收到广州市番禺区人民法院	789.52	是	广州市番禺区人民法院作出(2019)粤 0113 民初 1242 号《民事判决书》。上海东汐及公司不服一审判决将广州小米起诉至广州市中级人民法院，本案将于 2020	不适用	不适用	2020 年 07 月 09 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，

院送达的诉讼材料。			年 8 月 5 日 开庭审理。				公告编号： 2020-169
原告华谊信邦与被告海南攻略电竞网络科技有限公司于 2016 年 10 月 28 日原被告签订了《GLA 电竞嘉年华项目委托服务协议》，约定被告委托原告提供活动策划及执行服务，原告提供了协议约定的服务及后续增项服务，被告部分支付费用后不再履行付款义务。经核对，服务结束后被告尚需按支付的费用为人民币 6,973,423.72 元。原告多次催告无果，被告均未支付。原告就该服务合同纠纷一案向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，请求依法判令被告向原告支付服务费 6,973,423.72 元、预期利息 151,671 元、违约金 3,765,648 元和律师费 195,000 元。	697.34	否	北京市朝阳区人民法院出具(2018)京 0105 民初 499 号《民事调解书》。	被告海南攻略电竞网络科技有限公司于 2019 年 5 月 1 日前向原告华谊信邦支付服务费两百一十万元，如未按前述约定按期、足额支付款项的，则被告应于 2019 年 5 月 2 日前向原告华谊信邦支付三百一十万元服务费。由于被告拒不履行约定义务，原告申请强制执行。	公司于 2020 年 5 月 12 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《结案说明》，攻略电竞已支付全部欠款，此案终结。	2020 年 05 月 12 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071# 华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-105
原告华谊信邦与被告乐视移动智能信息技术（北京）有限公司于 2016 年 12 月 14 日签订《推广服务协议》，约定被告委托原告提供活	100	否	北京市朝阳区人民法院出具(2018)京 0105 民初 23464 号《民事调解书》。	判决书判决如下：第一，被告乐视移动智能信息技术（北京）有限公司于 2019 年 8 月 31 日前支付信邦服务费 100 万元；第二，如被告乐视移	不适用	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode

动策划及执行服务，被告向原告支付服务费计 1,000,000 元。原告按照协议的约定提供了服务，但被告没有按照合同约定履行付款义务，原告无奈诉至北京市朝阳区人民法院，要求判令被告向原告支付服务费 1,000,000 元、违约金及律师费。				动智能信息技术（北京）有限公司未按照第一条按期足额履行付款义务，被告乐视移动智能信息技术（北京）有限公司需向信邦加倍支付迟延履行期间的债务利息。			=300071&announcementId=1205342355&announcementTime=2018-08-28 华谊嘉信：2018 年半年度报告，公告编号：2018-143
原告华谊信邦与被告乐视电子商务（北京）有限公司于 2016 年 8 月 30 日签订了《“乐视运动蓝牙耳机上市推广”活动执行合同》，约定被告委托原告提供活动策划及执行服务，被告向原告支付服务费计 196,505.98 元。原告按照协议的约定提供了服务，但被告没有按照合同约定履行付款义务，原告无奈诉至北京市朝阳区人民法院，要求判令被告向原告支付服务费 196,505.98 元、违约金及律师费。	19.65	否	2018 年 10 月 18 日北京市朝阳区人民法院出具（2018）京 0105 民初 23463 号《民事调解书》。	判决书判决如下：第一，被告乐视电子商务（北京）有限公司于 2019 年 8 月 31 日前支付信邦 196505.98 元；第二，如被告乐视电子商务（北京）有限公司未按照第一条按期足额履行付款义务，被告乐视移动智能信息技术（北京）有限公司需向信邦加倍支付迟延履行期间的债务利息。	不适用	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=300071&announcementId=1205342355&announcementTime=2018-08-28 华谊嘉信：2018 年半年度报告，公告编号：2018-143
原告北京迪思公关顾问有限公司与被告深圳市映趣科技有限公司 2013 年 12 月 27	39.92	否	2017 年 10 月 18 日，北京市朝阳区人民法院出具（2017）	迪思胜诉。	已申请强制执行	2018 年 08 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disc

日，订立了《inWatch_Z 上市发布会项目执行合同》，约定原告于 2014 年 1 月 13 日为被告提供 "inWatch_Z 上市发布会" 活动，被告在原告提供发布会活动后 1 个月内按照实际结算情况支付费用（报酬）。2014 年 1 月 13 日，原告依约于中国大饭店召开了发布会。经双方确认，本次发布会活动完成后，被告应向原告支付费用 335,483 元，但是截至目前，虽经原告多次催收，被告仍然未支付任何费用。原告诉至北京市朝阳区人民法院，请求法院判决被告向原告支付费用 335,483 元及逾期支付违约金 63,742 元（违约金计算自 2014 年 3 月 1 日起至 2016 年 10 月 31 日止），合计 399,225 元，实际支付违约金计算至被告履行全部义务时止。			京 0105 民初 67510 号《民事判决书》。				losure/detail?plate=szse&stockCode=300071&announcementId=1205342355&announcementTime=2018-08-28 华谊嘉信：2018 年半年度报告，公告编号：2018-143
原告天津迪思与被告乐视网信息技术（北京）股份有限公司于 2017 年 2 月 10 日订立了《垫款委托服务	84.07	否	公司于 2019 年 12 月 2 日收到北京市朝阳区人民法院下发的	判决书判决如下：乐视网支付天津迪思 840,700 元，并承担本案受理费。	判决书正在履行中	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail

协议》，约定原告为被告在“乐视视频品牌升级项目中与合作方即自媒体人、微博博主、物料制作方等支付事项”方面提供包括支付款项、财务处理、发票管理等一揽子服务，作为对价，被告向原告支付代垫款项 25%的服务费，原告提供相应发票。双方约定，协议总金额 840700 元，被告应于收到原告发票后 90 日内支付，逾期支付的，每日承担万分之三的违约金。双方签约后，原告依约向被告提供了服务，2017 年 3 月 23 日，被告以邮件方式对原告提交的《打款截图与垫款明细表》进行了确认，结算金额为 840700 元。2017 年 3 月 27 日，原告按照被告要求向被告开具并交付了 840700 元的增值税专用发票，被告应于之后 90 日内向原告付款，但被告至今未付。			《民事判决书》 【(2018)京 0105 民初 94741 号】。				?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-034
原告天津迪思文化传媒有限公司与被告乐视网信信息技术（北京）股份有限公司于	60	否	公司于 2019 年 12 月 2 日收到北京市朝阳区人民法	判决书判决乐视网支付天津迪思 600,000 元及逾期违约金，并承担本案受理费。	判决书正在履行中。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disc

2016 年 11 月订立了《市场推广服务协议》，约定原告为被告自制剧《心理罪 2》提供宣传推广服务，服务费为 60 万元，被告在收到原告结案报告后 30 日内支付服务费，否则按照日万分之一标准支付逾期付款违约金。双方签约后，原告依约向被告提供了服务，2017 年 1 月 16 日，原告向被告提交了《〈项目〉结算简表》，结算金额为 60 万元。2017 年 7 月 4 日，被告通过微信方式请求原告开具发票，同日原告向被告开具并交付了增值税专用发票，被告应于之后 30 日内向原告付款，但被告至今未付。			院下发的《民事判决书》【(2018)京 0105 民初 94741 号】。				losure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-034
2017 年 4 月北京百年基业管理顾问有限责任公司与公司签订《华谊嘉信<中层管理者领导力提升>项目合同书》，约定百年基业向公司人员提供培训服务，培训费共计 453,150 元。同时约定：项目启动后，公司收到百年基业培训费专用增值发票 10 个工作日内，付首	30.71	否	公司于 2019 年 10 月 25 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)京 0105 民初 61897 号】。	双方当事人自愿达成如下协议： 1、华谊嘉信在 2019 年 12 月 31 日前一次性支付给原告百年基业培训费 230,351.25 元；2、按时足额履行给付义务后，双方就本案再无其他争议。	调解书正在履行中。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：

付款(30%);第二次培训完成后,公司收到百年基业培训费专用增值发票 10 个工作日内,付中期款(30%);整体项目结束且经验收确认后,公司收到百年基业培训费专用增值发票 10 个工作日内,付项目结项尾款(40%)。项目于 2017 年 5 月启动,因被告原因,项目提前结项,百年基业已于 2017 年 6 月和 2017 年 10 月分两次为公司开具了培训费增值税专用发票。但整个项目过程中,公司没有支付任何费用。2019 年 7 月,公司收到朝阳法院寄送的诉讼材料。							2020-034
2018 年 4 月、5 月,原告北京东贝展览展示有限公司(以下简称“东贝展览”)与公司分别签订了英特尔道具(华硕灵耀 389 套)、英特尔华硕道具(130 套),采购合同金额分别为 350,100 元、221,000 元。2018 年 5 月 20 日、6 月 23 日出货完毕,被告至今未支付货款。原告依法将被告诉至北京市	57.11	否	公司于 2019 年 11 月 28 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)京 0105 民初 78151 号】。	双方当事人自愿达成如下协议:1、华谊嘉信于 2019 年 12 月 31 日前一次性向原告东贝展览支付货款折价款 176,800 元;2、华谊嘉信未能在 2019 年 12 月 31 日之前向原告东贝展览支付上述款项,原告有权按货款 180,867 元请求法院强制执行。	公司收到北京市朝阳区人民法院下发的《执行通知书》及《传票》【(2020)京 0105 执 13085 号】,公司因故未能按时履行调解书,东贝展览向北京市朝阳区人民法院申请强制执行。	2020 年 06 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信:关于重大诉讼的进展公告,公告编号:2020-125

石景山区人民法院。在答辩期间，被告对管辖权提出异议。							
2018 年 1 月 31 日原告北京信诺时代科技发展有限公司（以下简称“信诺时代”）与被告一公司签订了 1 份货款为 400,000 元的《微软办公软件买卖合同》，之后又于同年 2 月与被告一、被告二华谊信邦共同签订了 1 份《补充协议》。前述合同及补充协议约定被告一向原告采购产品，合同签订后 30 日由两被告向原告支付货款 20,000 元，收到产品后于 2018 年 4 月 30 日前由两被告向原告支付货款 200,000 元。原告已严格按约履行完毕，但被告一收到货物且验收合格后，两被告一直拖延支付货款。被告二于 2018 年 4 月 10 日支付了 100,000 元货款，2018 年 7 月 12 日被告二又支付了 100,000 元货款。截止至起诉日两被告应付货款 200,000 元。原告依法将两被告诉至北京市海淀区	23.36	否	公司于 2019 年 10 月 8 日收到北京市海淀区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)京 0108 民初 2832 号】。	双方达成调解协议如下：1、华谊嘉信于 2019 年 10 月 31 日之前向信诺时代支付货款 200,000 元及诉讼费损失 3,372 元；2、如华谊嘉信未能按期足额履行上述第一项付款义务，则另向信诺时代支付违约金。	调解书正在履行中。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-034

人民法院。							
被告华谊嘉信于 2019 年 6 月 27 日与原告上海远拓企业管理有限公司(以下简称"上海远拓")签署了两份借款协议,并由被告上海鋆泰商务咨询管理中心(以下简称"鋆泰咨询")作为保证人约定由上海远拓向华谊嘉信分别出借人民币 2,050,000 元,期限为 30 天,利息为人民币 1,000 元,如果借款期限届满未还款,则按月息 2%(不足一个月按一个月计算)计算利息。鋆泰咨询对华谊嘉信在《借款协议》项下的还款义务承担连带保证责任。上海远拓向公司提供了借款,公司因故未归还借款本金及利息。	410	否	上海市崇明区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)沪0151 民初 9727/9729 号】。	判决结果如下: (1) 被告华谊嘉信于判决生效十日内归还原告上海远拓借款本金 2,050,000 元及 2019 年 6 月 28 日起至 2019 年 7 月 28 日止的利息 1,000 元; (2) 被告于判决生效十日内支付上海远拓逾期利息;(3) 案件受理费、财产保全费共计 29,201 元由被告承担。	判决书正在履行中。	2020 年 06 月 06 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信:关于重大诉讼的进展公告,公告编号:2020-134
2019 年 7 月 18 日,原告北京景域行科技有限公司(以下简称"景域行")作为出借人,被告华谊嘉信作为借款人,被告上海鋆泰商务咨询管理中心(以下简称"鋆泰咨询")作为保证人,共同签订《借款协议》,约定由景域行向	387.6	否	上海市崇明区人民法院于 2019 年 10 月 20 日下发法院传票,本案于 2019 年 11 月 12 日开庭审理。	不适用	不适用	2019 年 11 月 07 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信:关于诉讼的公

华谊嘉信出借人民币 3,876,000 元, 期限为 30 天, 利息为人民币 1,000 元。璆泰咨询对华谊嘉信在《借款协议》项下的还款义务承担连带保证责任。景域行向公司提供了借款, 公司因故未归还借款本金及利息。							告, 公告编号: 2019-131
2018 年 4 月 1 日, 被告波释广告与四川博杰会展服务有限公司 (以下简称 “博杰会展”) 签订了一份《2018 长安马自达 B 级展具运营合同》, 约定波释广告委托博杰会展代理执行长安马自达 2018 年 B 级车展展具运营事宜, 合同签订后, 博杰会展即按照合同约定为波释广告提供相应服务。后因博杰会展股东变更, 经协商一致, 博杰会展将原合同项下的权利义务转移给原告成都鸿展展览有限公司 (以下简称 “鸿展展览”)。鸿展展览履行合同约定后, 波释广告因故欠付合同款共计 702,757 元。	74.69	是	上海市静安区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)沪0106 民初 52583 号】。	判决结果如下: (1) 被告波释广告于判决生效十日内支付原告鸿展展览服务费 702,757 元, 若未在规定期限内履行判决, 加倍支付迟延履行期间的债务利息; (2) 本案受理费 10,827.57 元由被告承担。	判决书正在履行中。	2020 年 06 月 06 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071# 华谊嘉信: 关于重大诉讼的进展公告, 公告编号: 2020-134

原告迪思公关与被告东南(福建)汽车工业有限公司(以下简称“东南汽车”)于 2017 年订立了《广告代理业务合同》,约定 原告为被告“东南品牌全系(SUV、轿车、新能源车)2017-2018 年度整合传播 策略及创意代理广告业务”提供服务,并于 2018 年订立了《XX 代言人社交媒体营销项目合同》、《2018 年 DX7 车型活动项目服务委托合约书》等合同。原告全面履行了合同义务,截至 2019 年 8 月 15 日被告未支付费用合计 20,184,415.87 元。经福建省福州市中级人民法院审理,判决(1)东南汽车于判决生效之日起支付迪思公关 11,105,818 及逾期违约金;(2)东南汽车赔偿迪思公关律师代理费 25 万元。	2,018.44	否	公福建省福州市中级人民法院下发的《民事判决书》【(2019)闽 01 民初 1813 号】。	判决如下:(1)东南汽车于判决生效之日起支付迪思公关 11,105,818 及逾期违约金;(2)东南汽车赔偿迪思公关律师代理费 25 万元。	待执行。	2020 年 07 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071&announcementId=1208074294&announcementTime=2020-07-24%2017:11,华谊嘉信:关于重大诉讼的进展公告,公告编号:2020-177
原告迪思公关于 2017 年 9 月与被告长沙君马汽车销售有限公司(以下简称“君马汽车”)签订《2017-2018 年君	1,755.44	否	重庆市江北区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)渝 0105 民初 20983 号】。	双方达成调解协议如下:(1)君马汽车从 2020 年 7 月起每月月底支付迪思公关服务费 140 万元,共计 1,400 万	待执行。	2020 年 07 月 09 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse

马汽车 公关代理项目服务合同》，合同约定原告接受被告委托，负责君马汽车品牌以及 新车型的公关代理、EPR 代理等工作。原告按照被告的要求，积极履行合同义务，为被告提供公关服务，但被告拖欠公关服务费共计 17,262,429.50 元。				元；(2) 若君马汽车未按前述约定履行付款，迪思公关可按照 1,755.44 万元的金额申请强制执行。			&orgId=9900008389&stockCode=300071#华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-169
2017 年 9 月 1 日，申请人迪思公关与被申请人重庆宝力优特科技有限公司签署了两份《公关广告服务合同》，合同服务费总额为人民币 620 万元。迪思公关按合同约定提供了相关服务，宝力优特一直未按时付款。经多次沟通，宝力优特至今拖欠合同款 397 万元。因此，迪思公关向北京市仲裁委员会提起仲裁申请。	430.49	否	本案于 2020 年 7 月 10 日开庭。	不适用	不适用	2020 年 06 月 03 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071 #华谊嘉信：关于重大诉讼的公告，公告编号：2020-124
原告上海迪思市场策划咨询有限公司（以下简称“上海迪思”）接受被告观致汽车有限公司（以下简称“观致汽车”）的委托为其提供“观致品牌汽车”相关服务，共计四个项目。观致汽车支付	47	否	本案于 2020 年 6 月 4 日开庭审理。	不适用	不适用	2020 年 06 月 03 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071 #华

了其中三个项目的服务费，但剩余一个项目应支付金额双方未达成一致意见，观致汽车拒不支付服务费用。上海迪思向上海市黄浦区人民法院提起诉讼。							谊嘉信：关于重大诉讼的公告，公告编号：2020-124
原告上海迪思市场策划咨询有限公司（以下简称“上海迪思”）与被告天津一汽集团有限公司（以下简称“一汽集团”）于2019年4月11日签订了《主服务采购协议》和《服务订单》，上海迪思接受一汽集团委托为其提供“2019 上海车展公关服务”。上海迪思按照合同约定提供了服务，一汽集团一直拖欠支付尾款。上海迪思向上海市黄浦区人民法院提起诉讼。	63.79	否	公司于2020年6月2日收到上海市黄浦区人民法院下发的《民事判决书【(2019)沪0101民初27116号】。一汽集团不服上海市黄浦区人民法院作出的(2019)沪0101民初27116号《民事判决书》，向上海市第二中级人民法院提起上诉。公司于近日收到上海市第二中级人民法院下发的《传票》【(2020)沪02民终5617号】，本案将于2020年7月10日开庭审理。	不适用	不适用	2020年07月09日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071# 华谊嘉信：关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-169

原告上海尚全物流有限公司（以下简称“尚全物流”）与被告一波释广告于 2018 年 4 月 1 日签订《2018 车展运输合同》。合同签订后，尚全物流按照合同约定提供了服务，波释广告因故未能按时付款，尚全物流将波释广告及公司起诉至上海市静安区人民法院。	106.56	是	本案于 2020 年 6 月 1 日开庭审理。	不适用	不适用	2020 年 06 月 03 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=3000711#华谊嘉信：关于重大诉讼的公告，公告编号：2020-124
2016-2019 年间，原告上海艺美灯光音响器材有限公司（以下简称“艺美灯光”）多次负责被告一波释广告车展活动的 AV 执行工作。截至 2019 年 5 月 30 日，波释广告因故尚有 660,076 元合同款尚未支付。艺美灯光将波释广告及公司起诉至上海市静安区人民法院。	69.21	是	本案于 2020 年 6 月 1 日开庭。	不适用	不适用	2020 年 06 月 03 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=3000711#华谊嘉信：关于重大诉讼的公告，公告编号：2020-124
2019 年 7 月 17 日，上海远拓企业管理有限公司（以下简称“上海远拓”）作为出借人，华谊嘉信作为借款人，上海望泰商务咨询管理中心（以下简称“望泰咨询”）作为保证人，共同签订了	191.4	否	公司于 2020 年 7 月收到上海市崇明区人民法院《执行通知书》（（2020）沪 0151 执 2782 号）。	公司履行给付义务：（1）被告于 2020 年 6 月 30 日归还原告 1,500,000 元；于 2020 年 9 月 30 日归还原告 285,000 元及逾期利息；（2）若被告未按协议约定履行还款义务，被	执行中	2020 年 07 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=3000711&announcementId=1208093001&orgId=9900008389&annou

《借款协议》，约定由上海远拓向华谊嘉信出借人民币 1,785,000 元，期限为 30 天，利息为人民币 1,000 元，鑒泰咨询对华谊嘉信在《借款协议》项下的还款义务承担连带保证责任。上海远拓向公司提供了借款，公司因故未按时归还借款本金及利息。上海远拓将公司及鑒泰咨询起诉至上海市崇明区人民法院。				告除支付第一条约定的款项外，还要支付原告自 2020 年 4 月 21 日起至实际归还日止的逾期利息；（3）本案案件受理费、财产保全费由被告承担。并承担执行费 20419 元。			ncementTime=2020-07-28 关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-178
2014 年 3 月 11 日，申请人竞园尚园（北京）投资管理有限公司（以下简称“竞园”）与被申请人华谊嘉信签订了《竞园租赁合同》，租赁期为 5 年。合同履行期间，公司因故未能支付全部合同款项，竞园因此向北京市仲裁委员会提出仲裁申请。	26.02	否	北京市仲裁委员会下发《调解书》【(2020)京仲调字第 0162 号】。	公司届时将分期向竞园支付相应租金及仲裁费用共计 217,327.21 元，如公司未按期支付则需承担违约金 60,000 元。	待执行	2020 年 06 月 18 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071 关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-149
2017 年 12 月 26 日北京银行股份有限公司中关村海淀园支行就与北京华谊伽信整合营销顾问集团股份有限公司金融借款合同纠纷一案，将华谊伽信、公司、华谊葭	1,298.68	否	北京市海淀区人民法院下发的《民事调解书》【(2020)京 0108 民初 17169 号】。	华谊伽信分期偿还北京银行贷款本金 8965755.98 元及逾期罚息（截至 2020 年 8 月 11 日逾期罚息 140065.85 元，子 2020 年 8 月 12 日起至全部贷款实际清偿之日止的	待执行	2020 年 08 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208186255&orgId=99000008

信、迪思公关、刘伟起诉至北京市海淀区人民法院，要求判令华谊伽信偿还原告借款本金 12,965,755.98 元、利息 1,032.51 元、逾期罚息及律师费；判令公司、华谊葭信、迪思公关、刘伟对上述债务承担连带保证责任。并追加长沙君马汽车销售有限公司、东南（福建）汽车工业有限公司为本案第三人。案件于 2020 年 8 月 11 日开庭审理。				逾期罚息按年利率 9.61875% 计算）；并承担诉讼费及保全费 42770 元。华谊嘉信、迪思公关、华谊葭信、刘伟对华谊伽信的上述给付义务承担连带保证责任，并有权在其已承担的保证责任范围内向华谊伽信进行追偿。如华谊伽信在任一分期内未能履行给责任，则视为协议项下全部款项到期，华谊伽信需承担全部协议约定的责任，北京银行有权强制执行。			389&announcementTime=2020-08-17, 关于重大诉讼的进展公告，公告编号：2020-180
股民诉讼共计 67 起	1,058.63	是	本案于 2020 年 4 月 16 日开庭审理。	不适用	不适用	2020 年 03 月 02 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008389&stockCode=300071# 华谊嘉信：关于重大诉讼的公告，公告编号：2020-036
股民诉讼共计 40 起	2,244.6	是	本案于 2020 年 4 月 16 日开庭审理。	不适用	不适用	2020 年 03 月 06 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail

							?plate=szse &orgId=990 0008389&st ockCode=3 00071#华谊 嘉信：关于 重大诉讼的 公告，公告 编号： 2020-041
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 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
由于公司未能支付北京泛华中兴文化发展有限公司货款，泛华中兴将公司诉至北京市朝阳区人民法院。在法院主持下，2020年7月9日双方达成和解。	5.93	否	北京市朝阳区人民法院下发的《民事调解书》【(2020)京0105民初36950号】。	公司将于2020年10月31日之前向泛华中兴支付货款59345元。如未能如期支付，公司将以年利率4.35%的标准、以逾期金额为基数另行支付违约金。	待执行	2020年08月28日	
由于公司未能支付北京通商律师事务所上海分所涉及子公司增资合同纠纷的专项法律服务费，北京通商律师事务所上海分所将公司诉至上海国际经济贸易仲裁委员会。	198.37	否	该案将于2020年9月4日开庭审理。	不适用	不适用		
由于北京欢乐源泉影视传媒有限公司未依约向公司支付合同款项，公司将欢乐源泉告至北京市朝阳区人民法院，本案于8月得出一审判	697.5	否	北京市朝阳区人民法院下发的《判决书》【(2020)京0105民初20003	欢乐源泉需支付公司相关款项及保全费、保险费共计6395515元。目前一审判决尚未生效，公司就二审上诉事宜正在等待法院通	不适用		

决。			号】。	知。			
由于北京华氏行商贸有限公司未依约想北京唯盾律师事务所支付律师费，唯盾将华氏行诉至北京仲裁委员会。	21	是	该案将于2020年8月27日开庭审理。	不适用	不适用		

以上诉讼涉及金额共计 16069.08 万元。

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☒ 适用 ☐ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
刘伟	实际控制人	非经营性占有上市公司资金、控股股东违规减持股份、控股股东未按规定披露权益变动情况。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	深圳证券交易所给予公开谴责。	2020 年 04 月 22 日	http://reportdocs.szse.cn/UpFiles/cfwj/2020-04-22_300071562.pdf?random=0.29059596090452056
柴健	高级管理人员	控股股东/实际控制人非经营性资金占用公司资金、控股股东违规减持股份、控股股东未按规定披露权益变动情况。	其他	深圳证券交易所给予通报批评。	2020 年 04 月 22 日	http://reportdocs.szse.cn/UpFiles/cfwj/2020-04-22_300071562.pdf?random=0.29059596090452056
刘伟	实际控制人	涉嫌信息披露违法违规。	被中国证监会立案调查或行政处罚	被中国证券监督管理委员会立案调查。	2020 年 06 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1207955533&orgId=9900008389&announcementTime=2020-06-2

						3
刘伟	实际控制人	未按规定披露权益变动情况、未履行业绩补偿承诺承诺。	其他	被中国证券监督管理委员会北京监管局出具警示函	2020 年 07 月 01 日	http://www.csrc.gov.cn/pub/beijing/bjxyzl/bjxzjgcs/202007/t20200701_379121.htm

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

实际控制人诚信情况：

- 1、公司实际控制人刘伟先生因借款逾期未还，被相关债权人提起诉讼，具体内容详见公司于2019年8月23日披露于巨潮资讯网的《关于控股股东及实际控制人等相关股东诉讼事项的公告》（公告编号：2019-077）。
- 2、本公司股东宋春静（持股比例 11.32%）向上海市第二中级人民法院就霖灏投资（上海）有限公司违反借款合同纠纷一案提起诉讼，公司实际控制人刘伟由于对霖灏投资（上海）有限公司的还款义务承担连带清偿责任而作为第二被告，详见公司于2018年9月28日发布在巨潮资讯网上的《关于重大诉讼进展公告》。由于未能履行偿付责任，刘伟于2018年12月6日被上海市第二中级法院列为失信被执行人，其所持股份于2019年5月被司法拍卖（详见公司于2019年5月22日在创业板指定信息披露网站发布的《关于控股股东所持股份再次被司法拍卖的进展暨股份变动的提示性公告》（公告编号：2019-055）），并于2019年7月19日完成股权过户手续。由于股权拍卖所得款项不足以弥补原告损失，刘伟目前被列为失信被执行人。
- 3、因股份质押业务担保物价值与其所欠债务的比例低于约定的维持担保比例，因其未在约定的期限内补足担保物，经华泰证券股份有限公司（以下简称“华泰证券”）申请，江苏省南京市中级人民法院对公司控股股东刘伟所持部分股份实施司法冻结，共计5510万股。详见公司2018年8月17日发布在巨潮资讯网的《关于控股股东部分股份被冻结的公告》。刘伟于2019年4月24日被列为失信被执行人。华泰证券已于2019年6月开始采取对刘伟所持股票平仓的措施，目前已累计被平仓2,034万股；被司法拍卖3,476万股，于2020年4月2日完成过户股权过户手续。具体内容详见披露于巨潮资讯网的公告。
- 4、由于股份质押业务所欠债务逾期未能归还，经中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）申请，济南市市中区人民法院于2019年3月对刘伟所持1860万股股票实施轮候冻结，刘伟于2019年10月成为失信被执行人。中泰证券已于2020年3月开始采取对刘伟所持股票平仓的措施，目前已累计被平仓5,849,006股。具体内容详见披露于巨潮资讯网的公告。
- 5、由于与吕凡华个人借款纠纷，公司实际控制人刘伟于2019年12月被深圳市中级人民法院列为失信被执行人。
- 6、由于与深圳市中小微企业融资再担保有限公司存在追偿权纠纷且未能执行调解约定，公司实际控制人刘伟于2020年1月被深圳市福田区中级人民法院列为失信被执行人。
- 7、由于与深圳前海新富资本管理集团有限公司存在借贷纠纷，公司实际控制人刘伟于2020年2月21日被深圳市中级人民法院列为失信被执行人、于2020年4月13日被深圳市罗湖区人民法院列为失信被执行人。
- 8、刘伟因未向中国证券监督管理委员会按执行通知书指定的期间履行生效法律文书确定的给付义务，2020年5月6日被北京市西城区人民法院列为失信被执行人。本案终本日期为2020年8月24日。
- 9、刘伟因未向北京中关村科技融资担保有限公司履行给付义务，2020年6月3日被北京市第三中级人民法院列为失信被执行人。
- 10、刘伟因与深圳前海新富资本管理集团有限公司借贷纠纷，2020年2月21日被深圳市中级人民法院列为失信被执行人。
- 11、由于借贷纠纷，刘伟2020年5月22日被北京市第一中级人民法院列为失信被执行人。

公司失信被执行情况：

由于与上海鳌泰商务咨询管理中心借贷纠纷，公司于2020年7月16日被上海市崇明区人民法院列为失信被执行人。详见公司2020年7月28日披露于巨潮资讯网的《关于重大诉讼的进展公告》。

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、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	14,204.6	2,402.46	1,650.23	0.00%	0	14,956.83
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	子公司	资金往来	是	1,903.31	210	0	0.00%	0	2,113.31
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	子公司	资金往来	是	14,799.56	0	400	0.00%	0	14,399.56

北京精锐传 动广告有限 公司	子公司	资金往来	是	1.04	0	0	0.00%	0	1.04
上海风逸广 告有限公司	孙公司	资金往来	是	1,804.86	0	0	0.00%	0	1,804.86
天津迪思文 化传媒有限 公司	子公司	资金往来	是	0	85.41	0	0.00%	0	85.41
上海东汐广 告传播有限 公司	子公司	资金往来	是	168	0	0	0.00%	0	168
上海嘉为广 告有限公司	子公司	资金往来	是	0	2.07	0	0.00%	0	2.07
上海颐涑投 资咨询合伙 企业（有限 合伙）	关联自然人 控制的公司	业绩补偿 款	是	94.33	0	94.33	0.00%	0	0
刘伟	实际控制人	业绩补偿 款	是	791.59	0	0	0.00%	0	791.59
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）
北京华谊嘉 信营销管理 有限公司	子公司	资金往来	10,296.03			0.00%	0	10,296.03
上海宏帆市 场营销策划 有限公司	子公司	资金往来	1,292.83	17.12		0.00%	0	1,309.95
上海波释广 告有限公司	子公司	资金往来	416.76			0.00%	0	416.76
上海嘉为广 告有限公司	子公司	资金往来	1,115.58			0.00%	0	1,115.58
北京美意互 通科技有限 公司	子公司	资金往来	288.98			0.00%	0	288.98
上海威浔文 化传播有限 公司	子公司	资金往来	40.9			0.00%	0	40.9

贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司	子公司	资金往来	2,974.3			0.00%	0	2,974.3
北京迪思公关顾问有限公司	孙公司	资金往来	2,691.19	2,497.53		0.00%	0	5,188.71
北京迪思品牌管理顾问有限公司	孙公司	资金往来	80			0.00%	0	80
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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、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	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
北京中关村科技融 资担保有限公司	2019 年 12 月 10 日	4,820	2019 年 12 月 10 日	4,820	连带责任保 证;质押	24 个月	否	否
北京中关村科技融 资担保有限公司	2019 年 12 月 10 日	5,000	2019 年 12 月 10 日	5,000	连带责任保 证;抵押	24 个月	是	否
北京中关村科技融 资担保有限公司	2019 年 12 月 10 日	6,000	2020 年 01 月 04 日	5,800	连带责任保 证;质押	24 个月	是	否
北京中关村科技融 资担保有限公司	2019 年 12 月 10 日	1,700	2019 年 11 月 20 日	1,700	连带责任保 证	24 个月	否	否
北京中关村科技融 资担保有限公司	2020 年 05 月 30 日	11,288.54	2020 年 05 月 30 日	11,175.38	连带责任保 证;质押	长期	否	否
新好耶数字技术（上 海）有限公司	2017 年 06 月 10 日	4,000	2017 年 06 月 29 日	4,000	连带责任保 证;抵押	2 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		11,288.54		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		32,495.38		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		32,808.54		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		21,616.21		
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	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
上海宏帆市场营 销策划有限公司	2018 年 02 月 28 日	1,000	2018 年 03 月 22 日	1,000	一般保证;抵 押	12 个月	否	是
上海嘉为广告有 限公司	2018 年 02 月 28 日	1,000	2018 年 03 月 22 日	1,000	一般保证;抵 押	12 个月	否	是
上海波释广告有 限公司	2018 年 02 月 28 日	1,000	2018 年 04 月 13 日	1,000	一般保证;抵 押	12 个月	否	是
北京华谊葭信营 销管理有限公司	2018 年 07 月 27 日	3,000	2018 年 07 月 27 日	3,000	一般保证;抵 押	12 个月	否	是
北京华谊伽信整 合营销顾问有限公司	2018 年 12 月 06 日	500	2018 年 12 月 08 日	500	一般保证	2 年	是	是
北京华谊伽信整 合营销顾问有限公司	2018 年 12 月 27 日	2,000	2018 年 12 月 27 日	1,500	一般保证;质 押	2 年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		8,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		6,096.84		
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	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
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）		11,288.54		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		40,495.38		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		41,308.54		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		27,713.05		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				704.29%				
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）				8,017.37				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				25,745.6				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				33,762.97				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				2018 年 2 月 27 日，公司全资子公司上海宏帆市场营销策划有限公司、上海嘉为广告有限公司及上海波释广告有限公司向北京银行石景山支行申请贷款，贷款额度分别为 1,000 万元，合计 3,000 万元。公司为以上三家公司申请贷款提供房产二次抵押担保及信用担保，详见公司 2018 年 2 月 28 日发布在巨潮资讯网上的相关公告。目前由于以上贷款未能及时归还，公司部分账户被北京银行冻结。公司正在与北京银行积极接洽并筹措资金应对可能发生的连带清偿责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

注：由于浩耶信息科技（上海）有限公司于 2019 年从公司剥离，2020 年公司原对其子公司新好耶数字技术（上海）有限公司的担保构成对外担保。该担保已由 2017 年 6 月 26 日召开的公司 2017 年第五次临时股东大会、2017 年 7 月 17 日召开的公司 2017 年第六次临时股东大会、2019 年 12 月 12 日召开的 2019 年第六次临时股东大会审议通过。

采用复合方式担保的具体情况说明

2019年12月9日，公司第三届董事会第八十五次会议审议通过了关于《控股股东和全资子公司、孙公司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变更》的议案。将2019年10月14日召开的第三届董事会第八十次会议审议通过的为公司、北京华谊嘉信营销管理有限公司、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司向银行申请综合授信而提供的反担保的担保方式进行变更。详见公司于2019年12月10日披露在巨潮资讯网的《关于对外担保进展公告》（公告编号：2019-163）。

（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、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、控股股东股份质押、被冻结情况

截止报告披露日，控股股东刘伟先生持有公司股份共计112,708,665股，占公司总股本的比例为16.79%。其中累计质押的股份为共计85,978,138股，占其持股总数的比例为76.2%，占公司总股本的比例为12.8%；累计被司法冻结股份共计112,708,665股，占其持有公司股份的100.00%，占公司总股本的16.79%。

2、公司账户冻结

截至报告期末，公司及子公司银行账户被冻结资产共计人民币12,281,108.78元，主要原因为诉讼或偿债纠纷导致的冻结。详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险及应对措施”中的第7项内容。

3、公司及全资子公司部分债务逾期情况

详见公司2020年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于公司及全资子公司部分债务逾期的公告》（公告编号：2020-102）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司出售所持有全资子公司股权事项

2019年12月2日，公司于巨潮资讯网披露了《关于出售全资子公司股权的公告》（公告编号：2019-151），公司向嘉兴仕吉网络科技有限公司出售全资子公司浩耶信息科技（上海）有限公司100%的股权，并于2020年4月27日完成了工商变更登记手续，嘉兴仕吉取得浩耶信息科技85%的股权；根据会计准则对于长期股权类投资的确认原则，截至本报告披露日，公司实际上不再持有持有浩耶信息科技的股权，余下15%的股权工商变更将在有条件进行时完成。

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	32,819,531	4.89%	0	0	0	-489,144	-489,144	32,330,387	4.82%
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	32,819,531	4.89%	0	0	0	-489,144	-489,144	32,330,387	4.82%
其中：境内法人持股	30,862,955	4.60%	0	0	0	0	0	30,862,955	4.60%
境内自然人持股	1,956,576	0.29%	0	0	0	-489,144	-489,144	1,467,432	0.22%
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	638,566,889	95.11%	0	0	0	489,144	489,144	639,056,033	95.18%
1、人民币普通股	638,566,889	95.11%	0	0	0	489,144	489,144	639,056,033	95.18%
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	671,386,420	100.00%	0	0	0	0	0	671,386,420	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于高管锁定股年度解锁导致股份发生变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

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
黄小川	1,956,576	-489,144	0	1,467,432	高管锁定股	无
霖澍投资（上海）有限公司	30,862,955	0	0	30,862,955	增发锁定	待定
合计	32,819,531	-489,144	0	32,330,387	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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		22,047		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 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	16.94%	113,728,640	-41,757,026	0	113,728,640	质押	101,978,138
							冻结	113,728,640

宋春静	境内自然人	11.44%	76,831,967	0	0	76,831,967		
杭州福石资产管理有限公司	境内非国有法人	5.24%	35,147,527	35,147,527	0	35,147,527		
霖灏投资（上海）有限公司	境内非国有法人	4.60%	30,862,955	0	30,862,955	0	质押	30,860,000
							冻结	30,862,955
上海寰信投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.03%	20,362,724	0	0	20,362,724	质押	14,214,200
							冻结	14,214,200
天津迪思投资管理有限公司	境内非国有法人	1.92%	12,924,125	-915,000	0	12,924,125		
孙高发	境内自然人	1.88%	12,643,910	0	0	12,643,910		
侯霞	境内自然人	0.89%	6,000,000	5,000,000	0	6,000,000		
李崇众	境内自然人	0.89%	6,000,000	1,400,000	0	6,000,000		
李志刚	境内自然人	0.86%	5,780,700	3,528,700	0	5,780,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
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	
刘伟	113,728,640					人民币普通股	113,728,640	
宋春静	76,831,967					人民币普通股	76,831,967	
杭州福石资产管理有限公司	35,147,527					人民币普通股	35,147,527	
上海寰信投资咨询有限公司	20,362,724					人民币普通股	20,362,724	
天津迪思投资管理有限公司	12,924,125					人民币普通股	12,924,125	
孙高发	12,643,910					人民币普通股	12,643,910	
侯霞	6,000,000					人民币普通股	6,000,000	

李崇众	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
李志刚	5,780,700	人民币普通股	5,780,700
梁婷	4,878,400	人民币普通股	4,878,400
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	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海寰信投资咨询有限公司通过普通证券账户持有公司股份 15,025,324 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,337,400 股，实际合计持有 20,362,724 股。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄小川	董事长	现任	10,622,913	0	-572,991.44	10,049,921.56 ¹	0	0	0
黄鑫	董事兼副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李凌波	董事兼副总经理	现任	6,801,150	0	0	6,801,150	0	0	0
张向宁	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈曦	董事兼总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨金钰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苗棣	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
彭松	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黎万俊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
武大威	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王春雷	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
葛建会	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柴健	副总经理兼财务总监	现任	6,780,787	0	0	6,780,787	0	0	0
方华	副总经理	现任	6,780,787	0	0	6,780,787	0	0	0
瞿玮	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢卫刚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱文杰	副总经理兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
武楠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

司静波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	30,985,637	0	-572,991.44	30,412,645.56	0	0	0

注：1 黄小川先生直接持有公司 1,956,576 股股票，另通过持有天津迪思投资管理有限公司 62.622%股份间接持有上市公司 8,093,345.56 股，故其共计持有华谊嘉信 10,049,921.56 股

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
张向宁	董事	离任	2020 年 03 月 09 日	个人原因离职
王春雷	监事	离任	2020 年 03 月 23 日	个人原因离职
彭松	独立董事	离任	2020 年 05 月 14 日	个人原因离职
苗棣	独立董事	离任	2020 年 06 月 22 日	个人原因离职
武楠	独立董事	被选举	2020 年 07 月 20 日	由公司于 2020 年 6 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议补选，并由 2020 年 7 月 20 日召开 2020 年第六次临时股东大会选举通过当选为独立董事。
司静波	独立董事	被选举	2020 年 07 月 20 日	由公司于 2020 年 6 月 23 日召开的第三届董事会第十五次会议补选，并由 2020 年 7 月 20 日召开 2020 年第六次临时股东大会选举通过当选为独立董事。

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，且在半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
参照披露

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 2018 年公开发行公司债券	18 华谊 01	114302	2018 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 08 日	7,000	8.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本次债券发行的实际认购债券的投资者均符合《公司债券发行与交易管理办法》、《非公开发行公司债券业务管理暂行办法》等相关法律法规的要求。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	18 华谊 01 已于 2020 年 2 月 10 日按期支付第二期利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	以上债券的发行期限为 3（2+1）年期，附第 2 年末公司调整票面利率及投资者回售选择权。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	招商证券股份 有限公司	办公地址	北京市西城区 月坛南街 1 号 院 3 号楼 16 层	联系人	倪康加	联系人电话	010-57783091
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司			办公地址	北京市西城区德外大街德胜国际中心 B 座 7 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2017 年 12 月 29 日, 募集资金专户收到 17 华谊 01 的募集资金 327,901,200.00 元。2017 年 12 月 29 日, 募集资金专户使用 14,160 万元用于偿还北京银行石景山支行贷款。2017 年 12 月 29 日, 募集资金专户使用 3,000 万元用于偿还深圳创维融资租赁有限公司借款。 2018 年 2 月 8 日, 募集资金专户收到 18 华谊 01 的募集资金 69,554,800 元。募集资金专户于 2018 年 2 月 8 日偿还北京银行双秀支行借款 30,000,000 元, 2018 年 2 月 12 日偿还北京市文化科技融资租赁股份有限公司借款 27,137,500 元, 2018 年 3 月 13 日偿还上海浦发银行嘉定支行借款 5,362,500 元, 2018 年 3 月 29 日偿还远东国际租赁有限公司借款 7,054,800 元。
期末余额 (万元)	0
募集资金专项账户运作情况	公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求, 设立了本次公司债券募集资金专项账户和偿债资金专项账户, 且账户运作正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

根据东方金诚国际信用评估有限公司2020年6月23日出具的《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司主体及“18华谊01”2020年度跟踪评级报告》（东方诚债跟踪评字【2020】312号），维持公司主体信用等级为B，维持公司发行的“北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券”的信用等级为AAA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）债券增信机制：

本期公司债券拟采用保证担保方式增信，由深圳高新投集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任担保，债券持有人及债券受托管理人将对担保事项予以持续监督。

1、担保人概况

- （1）注册资本：1,189,143.0898万元
- （2）注册地址：深圳市罗湖区桂园街道老围社区深南东路5016号蔡屋围京基一百大厦A座6801-01
- （3）法定代表人：刘苏华
- （4）公司类型：有限责任公司
- （5）经营范围：从事担保业务；投资开发,信息咨询；贷款担保；自有物业租赁。

2、担保人主要财务数据和指标

深圳市高新投集团有限公司截至2020年6月30日，总资产32,808,692,695.94元；总负债10,935,340,722.13元；净资产21,873,351,973.81元；收入1,389,984,828.31元；营业利润1,007,910,245.39元；净利润781,347,347.64元；归母净利662,390,481.28元。【以上数据未经审计】

（二）具体偿债计划

- 1、公司债券的起息日：“18华谊01”起息日为2018年2月8日。

2、公司债券的利息均自起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付“18华谊01”的付息日为2019年至2021年每年的2月8日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2019年至2020年每年的2月8日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）

3、公司债券到期一次还本。“18华谊01”的兑付日期为2021年2月8日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2020年2月8日。（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）

4、公司债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。

5、根据国家税收法律、法规，投资者投资上述债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

（三）偿债保障措施

为了充分、有效地维护本期债券持有人的合法权益，发行人作为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措 施。

1、专门部门负责偿付工作

发行人指定财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。

2、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划

发行人指定专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并进行专项管理。专项账户资金来源将主要来源于公司日常经营所产生的现金流及其他法律法规允许的其他途径。本期债券发行后，发行人将根据债务结构情况进一步优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理和募集资金使用等资金管理，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，保障投资者的利益。

《受托管理协议》第三章3.9条约定：

发行人无法按时偿付本次债券本息时，应当对后续偿债措施作出安排，并及时通知债券受托管理人及债券持有人。后续偿债措施包括如下措施：

- （1）不向股东分配利润；
- （2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- （3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- （4）除正常经营活动需要外，不得在其任何资产、财产或股权上为本次债券之外的任何其他债务设定担保；
- （5）主要责任人不得调离；
- （6）其他发行人提出且经债券持有人会议通过的偿债保障措施。

《受托管理协议》第四章4.3条约定：

“债券受托管理人应当在募集资金到位后一个月内与发行人以及存放募集资金的银行订立监管协议，并对发行人专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。在本次债券存续期内，债券受托管理人应当在本次债券存续期内监督发行人募集资金的使用情况是否与《募集说明书》约定一致。债券受托管理人有权要求发行人就募集资金的使用向其提供相关文件资料并就有关事项作出书面说明。

在债券付息日五个交易日前，将应付利息全额存入偿债保障金专户；在债券到期日（包括回售日、赎回日及提前兑付日等，下同）十个交易日前，将应偿付或者可能偿付的债券本息的百分之二十以上存入偿债保障金专户，并在到期日二个交易日前，将应偿付或者可能偿付的债券本息全额存入偿债保障金专户。”

3、制定债券持有人会议规则

发行人已按照《公司债办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

有关债券持有人会议规则的具体内容，详见本募集说明书第八节“债券持有人会议”。

4、充分发挥债券受托管理人的作用

发行人按照《公司债办法》的要求，聘请招商证券担任本期债券的债券受托管理人，并与招商证券订立了《受托管理协议》。在本期债券存续期限内由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

有关债券受托管理人的权利和义务，详见本募集说明书第九节“债券受托管 理人”。

5、严格信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《公司债办法》、《受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行

重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

1、2020年1月2日，公司于北京朝阳高井东亿国际传媒产业园C7号楼一层召开了北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）2020年第一次债券持有人会议，拟审议《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司股份回购及注销的议案》。

2、2020年1月2日，公司于北京朝阳高井东亿国际传媒产业园C7号楼一层召开了北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券2020年第一次债券持有人会议，拟审议《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司股份回购及注销的议案》。因本期债券持有人书面回复不参加本次会议，本次会议无债券持有人参会，因此无法形成有效决议。

3、2020年1月20日，公司于北京朝阳高井东亿国际传媒产业园C7号楼一层召开了北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券2020年第二次债券持有人会议。本次债券持有人会议的债券持有人及代理人共计1人，代表本期未偿还且有表决权的债券总计700,000张，占本期未偿还且有表决权债券总额的100.00%。

会议以同意票700000张（占本期未偿还且有表决权债券总额的100%）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关于本次持有人会议豁免<持有人会议规则>相关条款的议案》；

会议以同意票700000张（占本期未偿还且有表决权债券总额的100%）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关于新增回售期的议案》；

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券受托管理人对发行人建立定期跟踪机制，监督本公司对《募集说明书》所约定义务的执行情况。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	52.62%	62.64%	-10.02%
资产负债率	97.07%	93.43%	3.64%
速动比率	50.48%	61.07%	-10.59%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-0.72	0.13	-653.85%
贷款偿还率	56.59%	65.00%	-8.41%
利息偿付率	51.84%	100.00%	-48.16%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

EBITDA利息保障倍数较上年同期减少653.85%，主要为报告期息税前利润减少所致。

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共获得银行授信总额度27,955万元；已使用27,955万元，剩余授信额度0万元。报告期内公司共偿还银行贷款11,520.27万元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

债券受托管理人对发行人建立定期跟踪机制，监督本司对《募集说明书》所约定义务的执行情况。

十三、报告期内发生的重大事项

（一）公司账户冻结

截至报告期末，公司及子公司银行账户被冻结资产共计人民币12,073,210.67元，主要原因为诉讼或偿债纠纷导致的冻结。

（二）公司及全资子公司部分债务逾期情况

详见公司2020年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于公司及全资子公司部分债务逾期的公告》（公告编号：2020-102）。

（三）当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十

2020年1月-6月，公司对外担保实际发生额为23,495.38万元，占上年末归属于上市公司股东净资产的206.05%。

（四）减资

公司于2015年8月20日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。据此，2020年6月3日在巨潮资讯网披露了《减资公告》（公告编号：2020-123）。公司总股本从 678,491,488 股减少至 671,386,420 股。

（五）涉及重大诉讼、仲裁事项

详见本报告“第五节 重要事项”之“八、诉讼事项”。

十四、公司债券是否存在保证人

☒ 是 ☐ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

☒ 是 ☐ 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

☐ 是 ☒ 否

公司需要在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	24,306,168.82	79,991,467.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,669,773.91	34,503,467.16
应收账款	650,326,229.28	807,388,330.47
应收款项融资		
预付款项	24,650,434.05	14,637,780.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,450,606.92	51,388,508.60
其中：应收利息	470,287.50	470,287.50
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,623,008.85	
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,891,004.69	10,427,706.19
流动资产合计	764,917,226.52	998,337,260.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	341,052,699.68	348,604,733.86
其他权益工具投资	2,666,666.67	2,666,666.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	105,933,828.96	105,933,828.96
固定资产	4,386,667.51	5,419,614.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,648,440.20	18,897,138.18
开发支出	140,544.07	478,521.81
商誉	380,658,964.17	380,658,964.17
长期待摊费用	2,399,389.78	2,806,544.45
递延所得税资产	23,706,024.29	11,697,956.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	879,593,225.33	877,163,969.41
资产总计	1,644,510,451.85	1,875,501,229.50
流动负债：		
短期借款	502,719,562.13	557,922,281.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	470,503,155.90	597,913,684.95

预收款项	3,913,747.81	14,672,916.80
合同负债	14,201,625.21	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,266,345.42	16,339,763.30
应交税费	17,683,861.65	43,284,115.53
其他应付款	326,885,000.46	196,783,665.84
其中：应付利息	74,081,165.25	46,069,192.33
应付股利	1,701,457.80	1,701,457.80
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,000,000.00	133,000,000.00
其他流动负债	31,373,337.69	33,747,725.71
流动负债合计	1,453,546,636.27	1,593,664,153.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	36,029,711.35	51,888,955.91
应付债券	69,916,114.80	69,841,797.71
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	23,855,429.04	23,855,429.04
递延收益		
递延所得税负债	13,040,531.28	13,040,531.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,841,786.47	158,626,713.94
负债合计	1,596,388,422.74	1,752,290,867.47
所有者权益：		
股本	671,386,420.00	671,386,420.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,628,660.73	11,628,660.73
减：库存股		
其他综合收益	27,683,707.06	27,683,707.06
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75
一般风险准备		
未分配利润	-706,792,097.90	-632,114,654.04
归属于母公司所有者权益合计	39,349,056.64	114,026,500.50
少数股东权益	8,772,972.47	9,183,861.53
所有者权益合计	48,122,029.11	123,210,362.03
负债和所有者权益总计	1,644,510,451.85	1,875,501,229.50

法定代表人：陈曦

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,419,636.79	3,442,240.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	909,919.33	2,814,348.44
应收款项融资		
预付款项	926,808.15	1,425,000.00
其他应收款	350,159,956.29	348,968,266.18
其中：应收利息	9,662,907.47	12,289,556.01
应收股利	124,000,000.00	124,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,618,156.08	2,353,304.33
流动资产合计	358,034,476.64	359,003,159.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	790,865,075.84	794,097,768.73
其他权益工具投资	2,666,666.67	2,666,666.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	59,756,156.36	59,756,156.36
固定资产	171,320.29	234,079.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,215,272.72	2,394,881.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	855,674,491.88	859,149,552.85
资产总计	1,213,708,968.52	1,218,152,711.90
流动负债：		
短期借款	422,765,000.00	474,765,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,546,084.20	11,084,475.69
预收款项		86,748.19
合同负债		
应付职工薪酬	3,074,804.19	2,266,016.32
应交税费	410,734.20	425,358.73
其他应付款	464,763,231.57	364,743,381.15

其中：应付利息	79,729,522.21	51,255,976.46
应付股利	1,701,457.80	1,701,457.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,000,000.00	75,000,000.00
其他流动负债	323,602.11	323,602.11
流动负债合计	975,883,456.27	928,694,582.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	69,916,114.80	69,841,797.71
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,874,800.00	20,874,800.00
递延收益		
递延所得税负债	4,364,846.92	4,364,846.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,155,761.72	95,081,444.63
负债合计	1,071,039,217.99	1,023,776,026.82
所有者权益：		
股本	671,386,420.00	671,386,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	261,111,022.43	261,111,022.43
减：库存股		
其他综合收益	30,887,189.52	30,887,189.52
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75
未分配利润	-856,157,248.17	-804,450,313.62
所有者权益合计	142,669,750.53	194,376,685.08
负债和所有者权益总计	1,213,708,968.52	1,218,152,711.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	425,513,387.14	1,237,490,811.08
其中：营业收入	425,513,387.14	1,237,490,811.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	510,224,841.46	1,276,019,675.86
其中：营业成本	276,159,565.16	984,815,451.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,123,959.72	3,344,397.58
销售费用	3,631,242.06	30,996,471.06
管理费用	180,718,474.09	214,824,871.42
研发费用		12,477,801.07
财务费用	48,591,600.43	29,560,683.08
其中：利息费用	48,243,743.87	32,503,275.40
利息收入	85,037.28	4,138,685.70
加：其他收益	4,137,470.23	3,187,524.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,051,834.18	-4,611,701.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,051,834.18	-3,475,297.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,056,677.72	1,722,730.51
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		802,904.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-85,682,495.99	-37,427,406.92
加：营业外收入	1,251,118.52	6,935,807.51
减：营业外支出	121,236.64	446,851.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-84,552,614.11	-30,938,451.26
减：所得税费用	-9,464,281.19	5,402,551.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-75,088,332.92	-36,341,002.88
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-75,088,332.92	-40,498,902.32
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,157,899.44
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-74,677,443.86	-37,822,459.57
2.少数股东损益	-410,889.06	1,481,456.69
六、其他综合收益的税后净额		2,764,353.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,764,353.10
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		2,764,353.10

1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,764,353.10
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-75,088,332.92	-33,576,649.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-74,677,443.86	-35,058,106.47
归属于少数股东的综合收益总额	-410,889.06	1,481,456.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.11	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.06

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：陈曦

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,370,469.90	1,722,076.80
减：营业成本	0.00	1,975,712.09
税金及附加	1,858.88	4,605.53
销售费用		
管理费用	9,057,236.48	16,119,512.34
研发费用		
财务费用	41,884,603.50	33,115,369.34
其中：利息费用	41,551,328.27	32,126,928.90
利息收入	8,188.85	-897,621.89

加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	267,507.11	-1,938,944.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	267,507.11	1,261,055.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,513,037.51	-6,019,837.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		802,904.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-51,818,759.36	-56,649,001.29
加：营业外收入	111,824.81	800,000.00
减：营业外支出		400,050.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-51,706,934.55	-56,249,051.29
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-51,706,934.55	-56,249,051.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-51,706,934.55	-56,249,051.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		738.25
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		738.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益		738.25
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-51,706,934.55	-56,248,313.04
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	574,997,286.38	1,538,709,334.43
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,000,433.64	67,688,647.83
经营活动现金流入小计	587,997,720.02	1,606,397,982.26
购买商品、接受劳务支付的现金	394,489,425.81	896,086,603.76
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,202,773.31	420,760,865.01
支付的各项税费	38,647,147.22	65,877,369.56
支付其他与经营活动有关的现金	88,776,709.53	192,713,482.57
经营活动现金流出小计	599,116,055.87	1,575,438,320.90
经营活动产生的现金流量净额	-11,118,335.85	30,959,661.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,750.00	24,210,655.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		215,915.03
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,750.00	24,426,570.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,281.35	2,320,091.95
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,500,000.00	10,537,016.44
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,566,281.35	12,857,108.39
投资活动产生的现金流量净额	-9,552,531.35	11,569,462.30

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,907,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	58,011,408.34	8,346,061.20
筹资活动现金流入小计	58,011,408.34	89,253,061.20
偿还债务支付的现金	73,187,373.50	121,456,609.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,278,977.27	23,429,164.14
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	943,258.36	16,222,983.56
筹资活动现金流出小计	92,409,609.13	161,108,756.87
筹资活动产生的现金流量净额	-34,398,200.79	-71,855,695.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		517.55
五、现金及现金等价物净增加额	-55,069,067.99	-29,326,054.46
加：期初现金及现金等价物余额	67,302,026.14	53,093,004.76
六、期末现金及现金等价物余额	12,232,958.15	23,766,950.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	2,349,363.74	8,934,032.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,918,182.39	84,406,013.12
经营活动现金流入小计	8,267,546.13	93,340,046.02
购买商品、接受劳务支付的现金	11,879.76	8,153,726.55
支付给职工以及为职工支付的现金	1,117,273.99	1,792,454.34
支付的各项税费	19,739.18	153,456.13
支付其他与经营活动有关的现金	15,322,739.05	71,813,316.28
经营活动现金流出小计	16,471,631.98	81,912,953.30

经营活动产生的现金流量净额	-8,204,085.85	11,427,092.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,112,575.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		300,113.66
收到其他与投资活动有关的现金		170,000.00
投资活动现金流入小计		24,582,689.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,500,000.00	10,537,016.44
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,500,000.00	10,537,016.44
投资活动产生的现金流量净额	-9,500,000.00	14,045,672.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		19,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	82,986,685.22	45,302,000.00
筹资活动现金流入小计	82,986,685.22	64,652,000.00
偿还债务支付的现金	54,000,000.00	74,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,370,934.73	13,696,454.55
支付其他与筹资活动有关的现金	943,258.36	3,760,000.00
筹资活动现金流出小计	65,314,193.09	91,796,454.55
筹资活动产生的现金流量净额	17,672,492.13	-27,144,454.55
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	-31,593.72	-1,671,688.95
加：期初现金及现金等价物余额	44,325.86	1,762,939.82
六、期末现金及现金等价物余额	12,732.14	91,250.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	671,386,420.00				11,628,660.73		27,683,707.06		35,442,366.75		-632,14,654.04		114,026,500.50	9,183,861.53	123,210,362.03
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	671,386,420.00				11,628,660.73		27,683,707.06		35,442,366.75		-632,14,654.04		114,026,500.50	9,183,861.53	123,210,362.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-74,677,443.86		-74,677,443.86	-410,889.06	-75,088,332.92
（一）综合收益总额											-74,677,443.86		-74,677,443.86	-410,889.06	-75,088,332.92
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	671,386,420.00				11,628,660.73		27,683,707.06		35,442,366.75		-706,792,097.90		39,349,056.64	8,772,972.47	48,122,029.11

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年年末 余额	678,4 91,48 8.00				24,145 ,018.2 0		23,363 ,280.9 1		35,442 ,366.7 5		-643,7 65,491 .58		117,67 6,662. 28	8,173,2 73.14	125,849 ,935.42
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	678,4 91,48 8.00				24,145 ,018.2 0		23,363 ,280.9 1		35,442 ,366.7 5		-643,7 65,491 .58		117,67 6,662. 28	8,173,2 73.14	125,849 ,935.42
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）							2,764, 353.10				-37,82 2,459. 57		-35,05 8,106. 47	865,854 .96	-34,192 ,251.51
（一）综合收 益总额							2,764, 353.10				-37,82 2,459. 57		-35,05 8,106. 47	1,481,4 56.69	-33,576 ,649.78
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 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														-615,60 1.73	-615,60 1.73
1. 提取盈余公 积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他													-615,601.73	-615,601.73	
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	678,491,488.00				24,145,018.20		26,127,634.01		35,442,366.75		-681,587,951.15		82,618,555.81	9,039,128.10	91,657,683.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年年末余额	671,386,420.00				261,111,022.43		30,887,189.52		35,442,366.75	-804,450,313.62		194,376,685.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	671,386,420.00				261,111,022.43		30,887,189.52		35,442,366.75	-804,450,313.62		194,376,685.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-51,706,934.55		-51,706,934.55
（一）综合收益总额										-51,706,934.55		-51,706,934.55
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	671,386,420.00				261,111,022.43		30,887,189.52		35,442,366.75	-856,157,248.17		142,669,750.53

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	678,491,488.00				273,544,891.43		30,883,004.17		35,442,366.75	-852,082,799.24		166,278,951.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	678,491,488.00				273,544,891.43		30,883,004.17		35,442,366.75	-852,082,799.24		166,278,951.11
三、本期增减变动金额（减少以							738.25			-56,249,051.29		-56,248,313.04

“一”号填列)												
(一)综合收益总额						738.25				-56,249,051.29		-56,248,313.04
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	678,491,488.00				273,544,891.43		30,883,742.42		35,442,366.75	-908,331,850.53		110,030,638.07

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“本公司”),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。上述注册资本业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》,本公司的股票于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,本公司与霖灏投资(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。交易对价由本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,核准本公司向霖灏投资(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,本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，本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。交易对价由本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，核准本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，本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。

2017年3月21日公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《回购注销未完成2014年业绩承诺指标的东汐广告、波释广告原售股股东霖澍投资、孙高发应补偿股份》、《回购注销未完成2015年业绩承诺指标的美意互通、东汐广告及波释广告原售股股东王利峰、胡伟、霖澍投资、孙高发应补偿股份》的议案。2017年6月27日公司以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2014年业绩未达标应补偿的1,838,333股股份；以人民币1元的价格回购注销波释广告原售股股东孙高发2015年业绩未达标应补偿的2,464,390股股份。回购注销完成后公司的注册资本将从682,794,211元减至人民币678,491,488元。

2019年12月25日公司召开第七次临时股东大会审议通过了《变更公司注册资本及修订〈公司章程〉相关条款》的议案。公司已实施回购注销王利峰应补偿股份7,105,068股，公司总股本由原来678,491,488股减少至671,386,420股，注册资本由678,491,488元减少至671,386,420元。

截止2020年6月30日，本公司注册资本已变更为671,386,420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。

本公司法定代表人为陈曦，实际控制人为刘伟。

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2020年8月27日决议批准报出。

本公司2020年纳入合并范围的子公司共15户，详见“在其他主体中的权益”。

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42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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

具体会计政策和会计估计提示：

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

注：上市公司应披露与行业相关的具体会计政策。上市公司应在年度报告财务报表附注中披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。

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2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月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3、6),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2.14“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2.15“长期股权投资”

或本附注2.11“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”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”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2.15“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

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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1.1 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

2.1 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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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. 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的控制。

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。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

6. 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。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

8.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

8.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

8.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

8.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

8.5 各类金融资产信用损失的确定方法

8.5.1 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目 确定组合的依据

项 目	确定组合的依据
-----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

8.5.2 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

8.5.3 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认方法

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

2. 坏账准备的计提方法

1. 2.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。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。单项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. 2按信用风险组合计提坏账准备的计提方法

项目	计提方法
集团内关联方组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

组合中，采用账龄组合计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收款项计提比例
3个月以内	%
3~6个月	1.00%
6~12个月	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	50.00%
3年以上	100.00%

2. 3单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

3. 坏账准备的转回

如资产负债表日计算的预期信用损失小于该工具当前减值准备的账面金额，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应收款项在转回日的摊余成本。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同应收账款。

15、存货

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。

16、合同资产

是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。即企业因转让商品取得收款权，不包含无条件收款权。借方余额反映企业在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，已经向客户转让了商品的，应当按因已转让商品而有权收取的对价金额，不包含取得无条件收款权的对价金额。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 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。

2.1 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。

2.2 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。

2.3 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。

2.4 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 2.7 “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。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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。

24、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。

25、在建工程

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“长期资产减值”。

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

“长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

（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。

31、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。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

32、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。

33、合同负债

是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，即企业因转让商品收到的预收款，贷方余额反映企业在向客户转让商品之前，已经收到的合同对价或已经取得的无条件收取合同对价权利的金额。

34、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。

35、租赁负债

不适用。

36、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。

37、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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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：

5.1 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。

5.2 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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

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及数据服务相关业务》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。

1.1 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。

1.1.1 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。

1.1.2 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。

1.1.3 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。

1.2 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。

1.2.1 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。

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。

1.2.2 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。

1.3 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。

1.3.1 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。

1.3.2 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。

2.1 品牌创意

品牌创意主要包括策划服务和创意设计。

2.1.1 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。

2.1.2 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。

2.2 公关服务

公关服务主要包括广告公关和媒体公关。

2.2.1 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。

2.2.2 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。

2.3 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。

3.1 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。

3.2 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。

3.3 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。

3.4 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。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。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。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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，

计入营业外收支。

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。

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 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。

2. 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

1. 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。

2. 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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。2、财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。3、财政部于 2017 年 7 月 5 日修订并发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2020 年 4 月 27 日召开第三届董事会第九十一次会议和第三届监事会第三十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更》的议案。	

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	79,991,467.36	79,991,467.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	34,503,467.16	34,503,467.16	
应收账款	807,388,330.47	807,388,330.47	

应收款项融资			
预付款项	14,637,780.31	14,637,780.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,388,508.60	51,388,508.60	
其中：应收利息	470,287.50	470,287.50	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,427,706.19	10,427,706.19	
流动资产合计	998,337,260.09	998,337,260.09	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	348,604,733.86	348,604,733.86	
其他权益工具投资	2,666,666.67	2,666,666.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	105,933,828.96	105,933,828.96	
固定资产	5,419,614.51	5,419,614.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,897,138.18	18,897,138.18	
开发支出	478,521.81	478,521.81	
商誉	380,658,964.17	380,658,964.17	
长期待摊费用	2,806,544.45	2,806,544.45	

递延所得税资产	11,697,956.80	11,697,956.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	877,163,969.41	877,163,969.41	
资产总计	1,875,501,229.50	1,875,501,229.50	
流动负债：			
短期借款	557,922,281.40	557,922,281.40	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	597,913,684.95	597,913,684.95	
预收款项	14,672,916.80	1,312,002.33	-13,360,914.47
合同负债		13,360,914.47	13,360,914.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	16,339,763.30	16,339,763.30	
应交税费	43,284,115.53	43,284,115.53	
其他应付款	196,783,665.84	196,783,665.84	
其中：应付利息	46,069,192.33	46,069,192.33	
应付股利	1,701,457.80	1,701,457.80	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	133,000,000.00	133,000,000.00	
其他流动负债	33,747,725.71	33,747,725.71	
流动负债合计	1,593,664,153.53	1,593,664,153.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	51,888,955.91	51,888,955.91	
应付债券	69,841,797.71	69,841,797.71	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	23,855,429.04	23,855,429.04	
递延收益			
递延所得税负债	13,040,531.28	13,040,531.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	158,626,713.94	158,626,713.94	
负债合计	1,752,290,867.47	1,752,290,867.47	
所有者权益：			
股本	671,386,420.00	671,386,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,628,660.73	11,628,660.73	
减：库存股			
其他综合收益	27,683,707.06	27,683,707.06	
专项储备			
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75	
一般风险准备			
未分配利润	-632,114,654.04	-632,114,654.04	
归属于母公司所有者权益合计	114,026,500.50	114,026,500.50	
少数股东权益	9,183,861.53	9,183,861.53	
所有者权益合计	123,210,362.03	123,210,362.03	
负债和所有者权益总计	1,875,501,229.50	1,875,501,229.50	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,442,240.10	3,442,240.10	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,814,348.44	2,814,348.44	
应收款项融资			
预付款项	1,425,000.00	1,425,000.00	
其他应收款	348,968,266.18	348,968,266.18	
其中：应收利息	12,289,556.01	12,289,556.01	
应收股利	124,000,000.00	124,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,353,304.33	2,353,304.33	
流动资产合计	359,003,159.05	359,003,159.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	794,097,768.73	794,097,768.73	
其他权益工具投资	2,666,666.67	2,666,666.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	59,756,156.36	59,756,156.36	
固定资产	234,079.51	234,079.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,394,881.58	2,394,881.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	859,149,552.85	859,149,552.85	
资产总计	1,218,152,711.90	1,218,152,711.90	
流动负债：			
短期借款	474,765,000.00	474,765,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,084,475.69	11,084,475.69	
预收款项	86,748.19	86,748.19	
合同负债			
应付职工薪酬	2,266,016.32	2,266,016.32	
应交税费	425,358.73	425,358.73	
其他应付款	364,743,381.15	364,743,381.15	
其中：应付利息	51,255,976.46	51,255,976.46	
应付股利	1,701,457.80	1,701,457.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他流动负债	323,602.11	323,602.11	
流动负债合计	928,694,582.19	928,694,582.19	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	69,841,797.71	69,841,797.71	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	20,874,800.00	20,874,800.00	
递延收益			
递延所得税负债	4,364,846.92	4,364,846.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	95,081,444.63	95,081,444.63	
负债合计	1,023,776,026.82	1,023,776,026.82	

所有者权益：			
股本	671,386,420.00	671,386,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	261,111,022.43	261,111,022.43	
减：库存股			
其他综合收益	30,887,189.52	30,887,189.52	
专项储备			
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75	
未分配利润	-804,450,313.62	-804,450,313.62	
所有者权益合计	194,376,685.08	194,376,685.08	
负债和所有者权益总计	1,218,152,711.90	1,218,152,711.90	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——服务合同

在服务合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、24、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该服务合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对未来存在需支付的或有对价，需要管理层基本于当年的业绩完成情况并对购买日后被购买方的盈利作出预测，在该或有对价已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有对价按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（11）投资性房地产公允价值的确定

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。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。
- ③本公司聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

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	13%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
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	1%、2%
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

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	82,881.22	74,880.10
银行存款	24,223,287.60	79,916,587.26
合计	24,306,168.82	79,991,467.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,073,210.67	12,689,441.22

其他说明

受限制的货币资金情况			
项目	期末余额（元）	年初余额（元）	受限制的原因
银行存款	12,073,210.67	12,689,441.22	账户冻结
合计	12,073,210.67	12,689,441.22	

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	19,669,773.91	34,503,467.16
合计	19,669,773.91	34,503,467.16

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	198,968,541.11	
合计	198,968,541.11	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	199,269,381.85	23.22%	170,871,343.68	85.75%	28,398,038.17	202,874,429.52	19.98%	173,946,391.42	85.74%	28,928,038.10
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	658,751,092.28	76.78%	36,822,901.17	5.59%	621,928,191.11	812,510,919.62	80.02%	34,050,627.25	4.19%	778,460,292.37
其中：										
账龄组合	658,751,092.28	76.78%	36,822,901.17	5.59%	621,928,191.11	812,510,919.62	80.02%	34,050,627.25	4.19%	778,460,292.37
合计	858,020,474.13	100.00%	207,694,244.85	24.21%	650,326,229.28	1,015,385,349.14	100.00%	207,997,018.67	20.48%	807,388,330.47

按单项计提坏账准备：170,871,343.68

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司	95,353,368.25	95,353,368.25	100.00%	预计难以收回
长沙君马汽车销售有限公司	17,339,329.50	5,201,798.85	30.00%	预计部分难以收回
东南（福建）汽车工业有限公司	17,228,695.86	8,614,347.92	50.00%	预计部分难以收回
上海郡州广告有限公司	8,265,200.00	8,265,200.00	100.00%	预计难以收回
四川俊威电子科技有限公司	7,102,011.84	7,102,011.84	100.00%	预计难以收回
上海盘石广告传播有限公司	5,892,000.00	5,892,000.00	100.00%	预计难以收回
上海本吉广告有限公司	4,774,675.14	2,387,337.57	50.00%	预计部分难以收回
海南攻略电竞网络科技有限公司	4,645,239.27	4,645,239.27	100.00%	预计难以收回
重庆宝力优特科技有限	4,508,964.40	4,508,964.38	100.00%	预计难以收回

公司				
北京博视得广告有限公司	4,396,864.91	4,396,864.91	100.00%	预计难以收回
南京优同广告有限公司	3,533,867.00	1,766,933.50	50.00%	预计部分难以收回
群邑（上海）广告有限公司	3,390,058.63	1,887,937.06	56.00%	预计部分难以收回
上海游翔广告有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00%	预计难以收回
北京友好在线广告有限公司	2,055,264.00	2,055,264.00	100.00%	预计难以收回
上海宜思广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计难以收回
其他单位	16,183,843.05	14,194,076.13	87.71%	预计部分难以收回
合计	199,269,381.85	170,871,343.68	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：36,822,901.17

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	567,026,455.66	10,224,125.10	1.80%
3 个月以内（含 3 个月）	252,693,592.87	0.00	0.00%
3-6 个月（含 6 个月）	137,312,950.65	1,373,129.50	1.00%
6-12 个月（含 1 年）	177,019,912.14	8,850,995.60	5.00%
1 至 2 年	68,827,233.93	6,882,723.39	10.00%
2 至 3 年	6,362,700.03	3,181,350.02	50.00%
3 年以上	16,534,702.66	16,534,702.66	100.00%
合计	658,751,092.28	36,822,901.17	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	588,514,818.35
其中：3 个月以内（含 3 个月）	274,181,955.56
3-6 个月（含 6 个月）	137,312,950.65
6-12 个月（含 1 年）	177,019,912.14
1 至 2 年	83,057,400.33
2 至 3 年	6,362,700.03
3 年以上	180,085,555.42
3 至 4 年	180,085,555.42
合计	858,020,474.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款-坏账准备	207,997,018.67	6,173,975.01	6,476,748.83			207,694,244.85
合计	207,997,018.67	6,173,975.01	6,476,748.83			207,694,244.85

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

单位：元

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
浙江吉利汽车销售有限公司	104,154,933.53	12.14%	5,657,149.87
江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司	95,353,368.25	11.11%	95,353,368.25
华为终端有限公司	85,364,707.52	9.95%	720,822.17
东风本田汽车有限公司	65,336,765.62	7.61%	442,488.85
重庆长安汽车股份有限公司	59,691,997.41	6.96%	782,866.07
合计	409,901,772.33	47.77%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、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	22,309,979.01	90.51%	12,770,935.94	87.25%
1 至 2 年	1,206,013.34	4.89%	381,367.28	2.61%

2 至 3 年	1,092,029.33	4.43%	1,457,000.00	9.95%
3 年以上	42,412.37	0.17%	28,477.09	0.19%
合计	24,650,434.05	--	14,637,780.31	--

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期末余额前五名预付账款汇总金额为9,323,761.96元，占预付账款期末余额合计数的比例为37.82%。
其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	470,287.50	470,287.50
其他应收款	38,980,319.42	50,918,221.10
合计	39,450,606.92	51,388,508.60

(1) 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	470,287.50	470,287.50
合计	470,287.50	470,287.50

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	17,937,527.42	29,499,947.94
保证金	14,725,433.00	39,536,321.59
押金	13,699,485.43	2,639,865.07
政府补助	1,500,000.00	1,510,084.25
股权转让款	3,000,000.00	3,000,000.00
终止投资款	150,014,402.20	150,014,402.20
往来款	34,035,896.96	17,808,740.55
项目投资款	6,375,000.00	6,975,000.00
业绩对赌款	7,915,863.38	8,797,696.93
关联方借款		
合计	249,203,608.39	259,782,058.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,981,855.02		193,881,982.41	208,863,837.43
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	3,078,437.41		0.00	3,078,437.41
本期转回	1,718,985.87		0.00	1,718,985.87
2020 年 6 月 30 日余额	16,341,306.56		193,881,982.41	210,223,288.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,212,910.68
3 个月以内（含 3 个月）	13,965,379.48
3-6 个月（含 6 个月）	4,995,777.55
6-12 个月（含 1 年）	6,251,753.65
1 至 2 年	7,187,460.20
2 至 3 年	15,322,480.08
3 年以上	201,480,757.43
3 至 4 年	201,480,757.43
合计	249,203,608.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	208,863,837.43	3,078,437.41	1,718,985.87			210,223,288.97
合计	208,863,837.43	3,078,437.41	1,718,985.87			210,223,288.97

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

4)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：

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
北京凯铭风尚网络技术有限公司	终止投资款	150,014,402.20	3 年	60.20%	150,014,402.20
杭州新贝广告有限公司	往来款	16,350,000.00	2-3 年	6.56%	16,350,000.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	往来款	8,100,000.00	1-2 年	3.25%	3,780,000.00
东阳腾泰光影影视广告有限公司	往来款	7,966,156.00	3 年	3.20%	7,966,156.00
刘伟	关联方借款及业绩补偿款	7,915,863.38	3 年	3.18%	7,915,863.38
合计	--	190,346,421.58	--	76.39%	186,026,421.58

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：

9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	1,623,008.85		1,623,008.85			
合计	1,623,008.85		1,623,008.85			

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

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	4,774,918.77	10,294,221.06
其他	116,085.92	133,485.13
合计	4,891,004.69	10,427,706.19

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
北京快友 世纪科技 有限公司	107,556,0 27.94									107,556,0 27.94	
上海秋古 投资合伙 企业（有 限合伙）	207,563,5 40.59			-4,319,34 1.29						203,244,1 99.30	
北京新七 天电子商 务技术股 份有限公 司	33,485,16 5.33			267,507.1 1			3,500,200 .00			30,252,47 2.44	
上海演艺 文化传媒 有限公司	0.00									0.00	454,295.3 2
北京华谊 新天电商 营销科技 有限公司											

小计	348,604,733.86			-4,051,834.18			3,500,200.00			341,052,699.68	454,295.32
合计	348,604,733.86			-4,051,834.18			3,500,200.00			341,052,699.68	454,295.32

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
北京执惠旅游文化传播有限公司	666,666.67	666,666.67
北京一丰管理咨询有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,666,666.67	2,666,666.67

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	105,933,828.96			105,933,828.96
二、本期变动				

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				
三、期末余额	105,933,828.96			105,933,828.96

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,386,667.51	5,419,614.51
合计	4,386,667.51	5,419,614.51

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	462,800.00	2,902,527.81	13,906,226.45	17,271,554.26
2.本期增加金额			66,281.35	66,281.35
（1）购置			66,281.35	66,281.35
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额			339,906.60	339,906.60
（1）处置或报废			339,906.60	339,906.60

4.期末余额	462,800.00	2,902,527.81	13,632,601.20	16,997,929.01
二、累计折旧				
1.期初余额	85,036.10	2,436,289.05	9,330,614.60	11,851,939.75
2.本期增加金额	10,990.62	128,434.02	844,817.07	984,241.71
（1）计提	10,990.62	128,434.02	844,817.07	984,241.71
3.本期减少金额			224,919.96	224,919.96
（1）处置或报废			224,919.96	224,919.96
4.期末余额	96,026.72	2,564,723.07	9,950,511.71	12,611,261.50
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	366,773.28	337,804.74	3,682,089.49	4,386,667.51
2.期初账面价值	377,763.90	466,238.76	4,575,611.85	5,419,614.51

(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
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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		12,079,837.50	12,182,754.02	1,899,625.00	26,976,341.52
2.本期增加金额					337,977.74		337,977.74
（1）购置					337,977.74		337,977.74
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							

3.本期减少 金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额		814,125.00		12,079,837.50	12,520,731.76	1,899,625.00	27,314,319.26
二、累计摊销							
1.期初余 额		814,125.00		14,437.50	5,351,015.84	1,899,625.00	8,079,203.34
2.本期增 加金额					586,675.72		586,675.72
(1) 计 提					586,675.72		586,675.72
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额		814,125.00		14,437.50	5,937,691.56	1,899,625.00	8,665,879.06
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额							
四、账面价值							

1.期末账面价值				12,065,400.00	6,583,040.20		18,648,440.20
2.期初账面价值				12,065,400.00	6,831,738.18		18,897,138.18

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 0.00%。

(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：

27、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		
软件系统	478,521.81				337,977.74			140,544.07
合计	478,521.81				337,977.74			140,544.07

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
合计	630,004,648.93					630,004,648.93

(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
		计提		处置		
上海波释	201,133.34					201,133.34
上海东汐	26,775,699.50					26,775,699.50
美意互通	31,149,650.51					31,149,650.51
天津迪思	191,219,201.41					191,219,201.41
合计	249,345,684.76					249,345,684.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,806,544.45	77,046.28	484,200.95		2,399,389.78
合计	2,806,544.45	77,046.28	484,200.95		2,399,389.78

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,403,970.25	11,351,044.54	46,107,710.13	11,526,979.51
可抵扣亏损	49,419,919.00	12,354,979.75	683,909.15	170,977.29
股份支付				
合计	94,823,889.25	23,706,024.29	46,791,619.28	11,697,956.80

（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	12,065,400.00	3,016,350.00	12,065,400.00	3,016,350.00
投资性房地产公允价值变动	40,096,725.05	10,024,181.28	40,096,725.05	10,024,181.28
合计	52,162,125.05	13,040,531.28	52,162,125.05	13,040,531.28

(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		23,706,024.29		11,697,956.80
递延所得税负债		13,040,531.28		13,040,531.28

(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	622,313,543.65	620,553,126.05
可抵扣亏损	416,963,201.42	363,966,554.42
合计	1,039,276,745.07	984,519,680.47

(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
2020	10,074,239.80	10,074,239.80	
2021	54,902,786.41	54,902,786.41	
2022	80,508,787.64	80,508,787.64	
2023	141,575,634.89	141,575,634.89	
2024	76,905,105.68	76,905,105.68	
2025	52,996,647.00		
合计	416,963,201.42	363,966,554.42	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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

其他说明：

32、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	90,154,562.13	111,165,755.98
抵押借款	21,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	391,565,000.00	425,756,525.42
合计	502,719,562.13	557,922,281.40

短期借款分类的说明：

（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 62,954,562.13 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
北京银行石景山支行	9,999,309.60	5.22%	2019 年 03 月 30 日	7.83%
北京银行石景山支行	9,989,860.33	5.22%	2019 年 03 月 30 日	7.83%
北京银行石景山支行	9,999,636.22	5.22%	2019 年 04 月 25 日	7.85%
北京银行石景山支行	10,000,000.00	5.01%	2019 年 09 月 15 日	7.52%
北京银行石景山支行	10,000,000.00	5.01%	2019 年 09 月 18 日	7.52%
北京银行石景山支行	1,000,000.00	5.01%	2019 年 09 月 19 日	7.52%
北京银行中关村海淀园支行	11,965,755.98	6.18%	2019 年 12 月 28 日	9.27%
合计	62,954,562.13	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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。

36、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	447,027,764.06	552,721,622.89
1 年以上	23,475,391.84	45,192,062.06
合计	470,503,155.90	597,913,684.95

（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：

37、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	3,900,000.00	
1 年以上	13,747.81	1,312,002.33
合计	3,913,747.81	1,312,002.33

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	14,201,625.21	13,360,914.47
合计	14,201,625.21	13,360,914.47

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	13,859,364.09	57,313,661.85	59,537,992.83	11,635,033.11
二、离职后福利-设定提存计划	2,480,399.21	11,292,737.06	12,141,823.96	1,631,312.31
合计	16,339,763.30	68,606,398.91	71,679,816.79	13,266,345.42

(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	11,122,975.61	45,983,891.95	47,188,263.03	9,918,604.53
2、职工福利费		931,461.26	931,461.26	0.00
3、社会保险费	1,434,856.90	5,675,449.73	6,317,154.71	793,151.92
其中：医疗保险费	1,284,684.22	4,985,008.00	5,609,943.31	659,748.91
工伤保险费	42,613.30	280,683.22	246,866.53	76,429.99
生育保险费	107,559.38	409,758.51	460,344.87	56,973.02
4、住房公积金	1,301,531.58	4,722,858.91	5,101,113.83	923,276.66

合计	13,859,364.09	57,313,661.85	59,537,992.83	11,635,033.11
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	2,378,246.06	10,608,424.21	11,410,833.31	1,575,836.96
2、失业保险费	102,153.15	684,312.85	730,990.65	55,475.35
合计	2,480,399.21	11,292,737.06	12,141,823.96	1,631,312.31

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,779,549.60	5,739,626.79
企业所得税	9,582,215.94	30,392,479.20
个人所得税	458,315.10	649,887.53
城市维护建设税	2,477,097.09	2,843,766.55
印花税	269,018.56	269,018.56
文化事业建设费	1,062,452.85	1,062,452.85
河道管理费		
教育费附加	1,129,654.09	1,292,657.00
地方教育费附加	744,813.64	853,482.27
房产税	178,018.65	178,018.65
土地使用税	2,726.13	2,726.13
其他税金		
合计	17,683,861.65	43,284,115.53

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	74,081,165.25	46,069,192.33
应付股利	1,701,457.80	1,701,457.80
其他应付款	251,102,377.41	149,013,015.71

合计	326,885,000.46	196,783,665.84
----	----------------	----------------

(1) 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	6,036,040.35	4,030,590.35
企业债券利息	2,067,847.17	4,395,347.14
短期借款应付利息	29,569,231.79	8,371,990.77
外部单位借款利息	36,408,045.94	29,271,264.07
合计	74,081,165.25	46,069,192.33

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,701,457.80	1,701,457.80
合计	1,701,457.80	1,701,457.80

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：

(3) 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
关联方借款	200,000.00	200,000.00
其他单位借款	148,517,333.82	17,653,221.77
股权投资款	68,084,476.78	79,084,676.78
其他	34,300,566.81	52,075,117.16
合计	251,102,377.41	149,013,015.71

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、持有待售负债

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	73,000,000.00	133,000,000.00
合计	73,000,000.00	133,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	31,373,337.69	33,747,725.71
合计	31,373,337.69	33,747,725.71

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
质押借款		58,000,000.00
保证借款	109,029,711.35	126,888,955.91
减：一年内到期的长期借款	-73,000,000.00	-133,000,000.00
合计	36,029,711.35	51,888,955.91

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
18 华谊 01	69,916,114.80	69,841,797.71
合计	69,916,114.80	69,841,797.71

(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

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
18 华谊 01	70,000,00 0.00	2018-2-8	3 年	69,554,80 0.00	69,841,79 7.71		2,292,500 .00	74,317.09			69,916,11 4.80
合计	--	--	--	69,554,80 0.00	69,841,79 7.71		2,292,500 .00	74,317.09			69,916,11 4.80

(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、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：

(2) 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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	23,855,429.04	23,855,429.04	
合计	23,855,429.04	23,855,429.04	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	671,386,420.00						671,386,420.00

其他说明：

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）	1,245,582.84			1,245,582.84
其他资本公积	10,383,077.89			10,383,077.89
合计	11,628,660.73			11,628,660.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	27,683,707.06							27,683,707.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-9,875,535.73							-9,875,535.73
其他	37,559,242.79							37,559,242.79
其他综合收益合计	27,683,707.06							27,683,707.06

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	35,442,366.75			35,442,366.75
合计	35,442,366.75			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：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-632,114,654.04	-643,765,491.58
调整后期初未分配利润	-632,114,654.04	-643,765,491.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-74,677,443.86	11,650,837.54
期末未分配利润	-706,792,097.90	-632,114,654.04

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	425,017,684.30	276,159,565.16	1,236,723,225.26	984,815,451.65
其他业务	495,702.84		767,585.82	
合计	425,513,387.14	276,159,565.16	1,237,490,811.08	984,815,451.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
体验营销	58,117,840.12			58,117,840.12
公关广告	269,114,635.85			269,114,635.85
数字营销	98,280,911.17			98,280,911.17
其中：				
北京	329,658,025.41			329,658,025.41
上海	26,581,964.46			26,581,964.46
广州	5,169,386.87			5,169,386.87
天津	63,120,668.39			63,120,668.39
杭州	983,342.01			983,342.01
其中：				
非企业类	1,967,852.12			1,967,852.12
零售及服务类	22,626,162.13			22,626,162.13
食品饮料类	16,264,030.50			16,264,030.50
服饰类	847,831.91			847,831.91
娱乐及休闲类	3,207,699.13			3,207,699.13
化妆浴室用品类	199,788.61			199,788.61
商业服务	1,621,879.20			1,621,879.20
金融服务类	5,522,323.26			5,522,323.26
汽车类	268,352,690.68			268,352,690.68
消费类电子产品	1,367,056.01			1,367,056.01
IT 产品类	92,000,148.22			92,000,148.22
网络服务类	1,195,496.96			1,195,496.96
通讯服务类	3,430,013.73			3,430,013.73
房地产类	6,910,414.68			6,910,414.68
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 105,066,941.25 元，其中，105,066,941.25 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

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	536,766.89	1,690,366.65
教育费附加	380,800.34	1,201,005.77
房产税	72,654.33	73,707.82
土地使用税	920.46	933.81
印花税	132,817.70	262,955.28
文化事业建设费		144,988.68
河道管理费		-29,560.43
合计	1,123,959.72	3,344,397.58

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开发费	3,481,242.06	4,526,980.63
职工薪酬		21,134,983.52
业务招待费		1,472,752.13
差旅费		1,382,452.07
办公费		1,432,268.66
其他	150,000.00	1,047,034.05
合计	3,631,242.06	30,996,471.06

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	66,469,325.05	86,912,767.21
执行服务费	91,507,043.94	91,312,075.55
租赁费	10,456,975.64	17,886,063.69
办公费	1,092,902.06	1,644,950.86

折旧摊销费	1,570,917.43	2,600,699.81
交通、差旅费	688,028.25	2,278,071.04
中介、咨询费	2,021,294.75	5,985,001.65
业务招待费	1,185,456.65	1,519,513.11
税费	480,417.90	635,594.58
IT 维护费	946,186.29	849,357.10
水电杂费	826,258.46	941,320.52
其他	3,473,667.67	2,259,456.30
合计	180,718,474.09	214,824,871.42

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		12,373,355.11
折旧摊销费		104,445.96
合计		12,477,801.07

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,243,743.87	32,503,275.40
减：利息收入	85,037.28	4,138,685.70
汇兑损益	299.04	536.51
其他	432,594.80	1,195,556.87
合计	48,591,600.43	29,560,683.08

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳定岗位补贴		5,285.40
产业扶持资金	1,600,000.00	3,181,922.32

个税返还	4,091.63	316.98
增值税加计扣除	2,533,378.60	

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	-4,051,834.18	-3,475,297.42
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,136,404.03
合计	-4,051,834.18	-4,611,701.45

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,359,451.54	-1,695,504.36
应收账款坏账损失	302,773.82	3,418,234.87
合计	-1,056,677.72	1,722,730.51

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		802,904.10

74、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
政府补助	1,069,000.00	5,930,000.00	1,069,000.00
其他	182,118.52	1,005,807.51	182,118.52
合计	1,251,118.52	6,935,807.51	1,251,118.52

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	370,000.00	1,686,000.00	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		1,550,000.00	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	699,000.00	2,694,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他		26,818.35	
固定资产处置损失	101,236.64	19,933.50	101,236.64
罚款		400,100.00	
合计	121,236.64	446,851.85	121,236.64

其他说明：

76、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	2,543,786.30	7,556,478.82
递延所得税费用	-12,008,067.49	-2,153,927.20
合计	-9,464,281.19	5,402,551.62

(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	-84,552,614.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,138,153.54
调整以前期间所得税的影响	-3,028,352.34
非应税收入的影响	1,012,958.54
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	13,689,266.15
所得税费用	-9,464,281.19

其他说明

77、其他综合收益

详见附注详见附注详见附注 57。

78、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	84,992.17	96,521.63
营业外收入中收到的现金	1,174,298.60	5,941,518.92
收到的其他往来款项	11,741,142.87	61,650,607.28
合计	13,000,433.64	67,688,647.83

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
支付的其他往来款项	11,529,749.13	40,470,961.04
销售费用、管理费用和财务费用中支付的现金	54,809,744.12	114,772,856.83
营业外支出中支付的现金	20,000.00	404,742.40
支付押金、保证金	10,344,005.61	24,591,409.57
受限的货币资金	12,073,210.67	12,473,512.73
合计	88,776,709.53	192,713,482.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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		4,246,061.20
收到其他单位资金拆入	58,011,408.34	4,100,000.00

合计	58,011,408.34	8,346,061.20
----	---------------	--------------

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
偿还关联方拆入资金		12,462,983.56
偿还其他单位拆入资金	943,258.36	3,760,000.00
合计	943,258.36	16,222,983.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-75,088,332.92	-36,341,002.88
加：资产减值准备	1,056,677.72	-1,722,730.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	759,321.75	1,835,435.46
无形资产摊销	586,675.72	934,112.23
长期待摊费用摊销	484,200.95	917,867.12
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）	101,236.64	2,017.70
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-802,904.10
财务费用（收益以“—”号填列）	48,243,743.87	32,503,275.40
投资损失（收益以“—”号填列）	4,051,834.18	4,611,701.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-12,008,067.49	-2,064,776.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-89,150.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	144,266,882.71	194,884,771.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-123,572,508.98	-163,708,955.51

“—”号填列)		
经营活动产生的现金流量净额	-11,118,335.85	30,959,661.36
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	12,232,958.15	23,766,950.30
减: 现金的期初余额	67,302,026.14	53,093,004.76
现金及现金等价物净增加额	-55,069,067.99	-29,326,054.46

(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:	--
其中:	--

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:	--
其中:	--
其中:	--

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	12,232,958.15	67,302,026.14
其中: 库存现金	82,881.22	74,880.10
可随时用于支付的银行存款	12,150,076.93	67,227,146.04
三、期末现金及现金等价物余额	12,232,958.15	67,302,026.14
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,073,210.67	12,689,441.22

其他说明:

80、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：

81、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	12,073,210.67	账户冻结
投资性房地产	100,310,469.04	借款抵押
长期股权投资	107,556,027.94	质押担保
合计	219,939,707.65	--

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、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:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府纳税奖励	1,069,000.00	营业外收入	1,069,000.00
产业扶持资金	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

85、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

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：

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	
1、北京精锐传动广告有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		设立
2、上海宏帆市场营销策划有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立
3、上海嘉为广告有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		设立
3-1、上海嘉為廣告有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立
4、北京华谊伽信	北京市	北京市	服务业	100.00%		同一控制下合并

整合营销顾问有限公司						
5、北京华谊嘉信营销管理有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		同一控制下合并
5-1、天津华谊嘉信营销管理有限公司	天津市	天津市	服务业		100.00%	设立
6、北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		同一控制下合并
7、北京华氏行商贸有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		同一控制下合并
8、上海波释广告有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		非同一控制下合并
9、上海东汐广告传播有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		非同一控制下合并
9-1、上海风逸广告有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
10、北京美意互通科技有限公司	北京市	北京市	服务业	70.00%		非同一控制下合并
11、天津迪思文化传媒有限公司	天津市	天津市	服务业	100.00%		非同一控制下合并
11-1、北京迪思公关顾问有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
11-1-1、成都迪思市场顾问有限公司	成都市	成都市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
11-2、湖北迪思行棋数字传媒有限公司	湖北孝感	湖北孝感	服务业		100.00%	设立
11-3、杭州行棋公关策划有限公司	杭州市	杭州市	服务业		100.00%	设立
11-4、上海行棋营销顾问有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
11-5、北京迪思互动广告有限责任公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
11-5-1、上海迪思市场策划咨询有	上海市	上海市	服务业		100.00%	非同一控制下合

限公司						并
11-5-2、北京迪思品牌管理顾问有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
11-6、北京顶点透视公关顾问有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
11-7、广州嘉明市场顾问有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
12、贵阳华谊恒新信息咨询服务	贵阳市	贵阳市	服务业	66.67%		设立
13、上海威浔文化传播有限公司	上海市	上海市	服务业	51.00%		非同一控制下合并
14、嘉信中和传媒有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立

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

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	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

(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

--	--

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	
1. 北京快友世纪科技股份有限公司（以下简称“快友世纪”）	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	9.23%		权益法
2. 上海秋古投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“秋古投资”）	上海	上海	投资		20.00%	权益法
3. 北京新七天电子商务技术股份有限公司（以下简称“新七天”）	北京	北京	技术开发、产品销售、设计、制作、代理、发布广告等	22.00%		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	364,488,132.33	315,401,346.22	582,521,583.62	364,488,132.33	336,998,052.67	847,563,199.07
非流动资产	176,690,118.66	1,213,346,648.49	2,051,672.91	176,690,118.66	1,213,346,648.49	4,541,694.58
资产合计	541,178,250.99	1,528,747,994.71	584,573,256.53	541,178,250.99	1,550,344,701.16	852,104,893.65
流动负债	35,622,898.28	389,832,046.05	522,304,135.98	35,622,898.28	389,832,046.05	793,946,126.74
非流动负债		80,381,210.88	0.00		80,381,210.88	
负债合计	35,622,898.28	470,213,256.93	522,304,135.98	35,622,898.28	470,213,256.93	793,946,126.74
少数股东权益	-612,358.34		-648,960.54	-612,358.34		524,885.44
归属于母公司股东权益	506,167,711.05	1,058,534,737.78	62,918,081.09	506,167,711.05	1,080,131,444.23	57,633,881.47
按持股比例计算的净资产份额	46,723,173.33	211,706,947.56	13,841,977.84	46,723,173.33	216,026,288.85	12,679,453.92
对联营企业权益投资的账面价值	107,556,027.94	203,244,199.30	30,252,472.44	107,556,027.94	207,346,026.36	33,485,165.33
营业收入		335,143,452.13	654,584,200.53	75,116,291.33	382,447,528.53	672,415,527.03
净利润		-21,596,706.45	3,891,664.27	4,523,802.45	-15,899,968.08	6,438,733.56
其他综合收益					13,818,074.26	3,355.69
综合收益总额		-21,596,706.45	87,888.00	4,523,802.45	-2,081,893.82	6,442,089.25

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	0.00	0.00

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	-3,019,146.50
--综合收益总额	0.00	-3,019,146.50
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	-261,580.98
--综合收益总额	0.00	-261,580.98

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 4 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。

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，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。

2、市场风险

a. 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 2020 年 6 月 30 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	期末数	年初数
现金及现金等价物		

b. 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。

c. 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 2020 年 6 月 30 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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

4、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

（3）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	--	--	--	--
（四）投资性房地产		105,933,828.96		105,933,828.96
2.出租的建筑物		105,933,828.96		105,933,828.96
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

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本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

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长期股权投资。

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

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
上海谊秋企业管理有限公司	联营企业全资子公司
上海红貌科技有限公司	联营企业全资子公司
上海星游纪信息技术有限公司	关联自然人任监事的公司
上海颐涑投资咨询合伙企业（有限合伙）	关联自然人控制的公司
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
北京华耀德辉商贸有限公司	实际控制方控制的公司
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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	0.00	13,922,062.24
--------------	--------	------	---------------

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	150,000,000.00	2017 年 09 月 01 日	2020 年 09 月 15 日	否
刘伟、柴健	70,000,000.00	2018 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 07 日	否
刘伟	59,185,800.00	2017 年 12 月 17 日	2020 年 04 月 04 日	否
刘伟	20,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	否

刘伟	60,000,000.00	2019 年 04 月 04 日	2022 年 04 月 03 日	否
刘伟	357,215,000.00	2019 年 12 月 28 日	2020 年 12 月 28 日	否
刘伟	52,241,400.00	2019 年 12 月 10 日	2020 年 04 月 11 日	否
刘伟	48,200,000.00	2019 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 01 日	否
刘伟	17,350,000.00	2019 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 27 日	否
刘伟	17,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 11 月 20 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				
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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(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	上海演娱文化传媒有限公司	16,170.44	808.52	16,170.44	161.70
其他应收款	上海谊秋企业管理有限公司	6,236,138.80	6,236,138.80	6,236,138.80	6,236,138.80
其他应收款	刘伟	7,915,863.38	7,915,863.38	7,915,863.38	7,915,863.38

(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
其他应付款	天津迪思投资管理有限公司	0.00	421,817.89
其他应付款	上海寰信投资咨询有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	上海演艺文化传媒有限公司	261,567.30	261,567.30
其他应付款	黄小川	62,423,112.26	71,923,112.26

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

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.1 投资者诉讼事项

2019 年 3 月，本公司因信息披露违法违规问题收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》（编号：〔2019〕14）

号)), 对本公司及相关责任人员有关信息披露违法违规行为进行了处罚。大量投资者以本公司存在证券虚假陈述责任为由, 向北京市第三中级人民法院提起诉讼, 要求本公司就前述信息披露违法违规行为承担民事赔偿责任。截至 2020 年 4 月 27 日, 公司收到诉讼通知共计 121 起, 涉诉金额 3,901.68 万元。

公司根据上述诉讼案件中投资者的诉讼请求金额、系统风险及其他因素、外聘律师专业法律意见等情况综合预计诉讼赔偿金额在 0 万元至 2,087.48 万元之间, 公司已按高值确认预计负债。

1.2 其他未决诉讼事项

(1) 2013 年 5 月, 原告华谊嘉信与被告胡伟签署了《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<购买资产协议>)及《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之盈利预测补偿协议书》(以下简称《盈利预测协议》), 《购买资产协议》约定原告通过向特定对象发行股份和支付现金相结合的方式购买被告持有北京美意互通科技有限公司(以下简称“目标公司”) 27.8%的股权, 原告向被告发行股份和支付现金;《盈利预测协议》中被告承诺了目标公司的经营业绩, 被告承诺于 2013、2014、2015 年度完成相应的业绩指标, 具体指标详见《盈利预测协议》。《购买资产协议》及《盈利预测协议》签署后, 原告已全部履行了合同义务, 被告却没有达到承诺的业绩指标, 被告触发补偿义务, 且 2014 年度被告应补偿的股份和现金已超过累计补偿的上限, 经审计确认被告 2014 年应补偿股份 2,500,430 股, 应补偿现金 321.79 万元。现股份已回购注销, 被告应向原告补偿现金 321.79 万元。原告诉讼至北京市石景山区人民法院维权。

2019 年 12 月, 北京市石景山区人民法院出具民事判决书【(2019)京 0107 民初 3363 号】, 判决如下: 1、胡伟于本判决生效后七日内补偿北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 300.7437 万元; 2、胡伟于本判决生效后七日内向北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司支付逾期利息(利息以 300.7437 万元为基数, 按年利率 4.75%计算, 从 2016 年 9 月 6 日起计算至发行本判决第一项给付义务之日止)。

胡伟不服一审判决, 提起了二审上诉, 经与法院沟通, 胡伟未能按期交纳上诉费, 故此, 二审未能启动, 原一审判决生效, 近期, 公司将启动执行程序。

(2) 2019 年 6 月 27 日华谊嘉信与原告上海远拓企业管理有限公司(以下简称“上海远拓”)签署了借款协议, 并由上海鳌泰商务咨询管理中心(以下简称“鳌泰咨询”)作为保证人, 约定由上海远拓向华谊嘉信出借人民币 2,050,000.00 元, 期限为 30 天, 利息为人民币 1,000 元, 如果借款期限届满未还款, 则按月息 2%(不足一个月按一个月计算)计算利息。鳌泰咨询对华谊嘉信在《借款协议》项下的还款义务承担连带保证责任。上海远拓向本公司提供了借款, 本公司因故未归还借款本金及利息。上海市崇明区人民法院于 2019 年 10 月 20 日下发法院传票, 本案于 2019 年 11 月 12 日开庭审理。法院已出判决, 判决公司向其支付借款本金及利息。

(3) 2019 年 7 月 18 日, 北京景域行科技有限公司(以下简称“景域行”)作为出借人, 华谊嘉信作为借款人, 上海鳌泰商务咨询管理中心(以下简称“鳌泰咨询”)作为保证人, 共同签订《借款协议》, 约定由景域行向华谊嘉信出借人民币 3,876,000.00 元, 期限为 30 天, 利息为人民币 1,000.00 元。鳌泰咨询对华谊嘉信在《借款协议》项下的还款义务承担连带保证责任。景域行向公司提供了借款, 华谊嘉信因故未归还借款本金及利息。

上海市崇明区人民法院于 2019 年 10 月 20 日下发法院传票, 本案于 2019 年 11 月 12 日开庭审理。华谊嘉信提出了管辖权异议, 上海市崇明区人民法院予以支持, 目前案件无其他进展, 故其未来发展结果具有不确定性。

(4) 北京迪思公关顾问有限公司(以下简称迪思公关)与东南(福建)汽车工业有限公司(以下简称东南汽车)于 2017 年订立了《广告代理业务合同》, 约定北京迪思公关顾问有限公司为东南(福建)汽车工业有限公司“东南品牌全系(SUV、轿车、新能源车)2017-2018 年度整合传播策略及创意代理广告业务”提供服务, 包括每月固定服务事项及其他服务事项, 对于每月固定服务事项, 双方约定了具体服务内容、服务价格、违约责任等内容, 对于其他服务事项, 双方约定将根据实际情况另行作出约定。在双方合作过程中, 迪思公关为东南汽车提供了部分月度服务外的延伸服务, 就其他服务事项, 双方于 2018 年订立了《冯提莫代言人社交媒体营销项目合同》、《2018 年 DX7 车型活动项目服务委托合约书》等合同。截至 2019 年 3 月底, 迪思公关全面履行了合同义务, 东南汽车除支付少部分服务费外, 应支付而未支付的服务费达 16,627,293.66 元, 根据双方在合同中的约定, 东南汽车因逾期支付款项而需支付的违约金, 截至 2019 年 8 月 15 日已达 2,915,122.21 元, 另外东南汽车应及时退还迪思公关交纳的投标保证金 582,000.00 元, 迪思公关委托律师诉讼, 已支付律师费 60,000.00 元, 根据约定上述律师费应当由东南汽车负担, 以上合计 20,184,415.87 元。

2019 年 8 月，迪思公关诉东南汽车的服务合同纠纷案在福建省福州市中级人民法院立案受理，收到民事受理案件通知书【(2019)闽 01 民初 1813 号】。

2019 年 9 月，东南(福建)汽车工业有限公司向北京迪思公关顾问有限公司提起反诉，请求确认《冯提莫形象代言人合同》于 2018 年 11 月 26 日解除；解除《冯提莫代言人社交媒体营销项目合同》；原告返还被告 700 万元，支付违约金 350 万元；原告承担律师费 2 万元及全部诉讼费。

2019 年 10 月 11 日，迪思公关收到福建省福州市中级人民法院传票【(2019)闽 01 民初 1813 号】，就上述事实主张相关权利：1、判令东南汽车支付合同款 16,627,293.66 元以及违约金 2,915,122.21 元；2、判令东南汽车退还缴纳的投标保证金 582,000.00 元以及律师费 60,000.00 元。

2020 年 4 月 3 日，上述案件在福建省福州市中级人民法院第二次开庭。

目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

(5) 北京迪思公关顾问有限公司于 2017 年 9 月与长沙君马汽车销售有限公司（以下简称君马汽车）签订《2017-2018 年君马汽车公关代理项目服务合同》，合同约定原告接受被告委托，负责君马汽车品牌以及新车型的公关代理、EPR 代理等工作。合同中对合作期限、代理服务内容、费用与付款方式、争议解决等均有明确约定。在合同履行过程中，原告按照被告的要求，积极履行合同义务，为被告提供公关服务，但被告并未按照合同约定向原告支付公关服务费。

2019 年 9 月，迪思公关诉君马汽车的服务合同纠纷案，在重庆市江北区人民法院立案受理，收到受理案件通知书【(2019)渝 0105 民初 20983 号】

2019 年 12 月，迪思公关收到重庆市江北区人民法院传票【(2019)渝 0105 民初 20983 号】，就上述事实主张相关权利：1、判令被告支付合同款 17,262,429.50 元以及违约金 291,959.00 元。

目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

(6) 上海风逸广告有限公司与杭州新贝广告有限公司于 2017 年 1 月关于 2017 年莫斯利安公交车身投放线路投放档期事宜、2017 年楼宇液晶互动联播网广告投放或信息刊登事宜以及 2017-2018 龙湖地产投放的事宜分别签订了 1,000.00 万、600.00 万、35.00 万的《媒体预付款协议》，合同约定如杭州新贝广告有限公司未完成合同约定的媒体投放量，需根据未完成金额，如数全额退还未完成款项。由于业务调整，上海风逸广告有限公司未在合同期限内要求杭州新贝广告有限公司提供任何投放服务，杭州新贝广告有限公司应按约如数全额退还上海风逸广告有限公司未完成款项。但公司不断跟进催款，对方单位并未履约，公司提起诉讼，请求判令被告杭州新贝广告有限公司退还媒体预付款及本案全部诉讼费用。目前案件已经完成一审判决，判决被告支付预付款 1,600.00 万元并承担案件受理费及公告费，目前案件尚未终审判决，未确认或有收益。

(7) 上海风逸广告有限公司与上海宣筑广告有限公司于 2018 年 2 月就 2018 年社区灯箱点位购买事宜签订了《媒体预付款协议》一份，合同约定，上海风逸广告有限公司应当于合同签订后 2 日内向被告支付 146.00 万元用于 2018 年社区灯箱点位购买；同年 3 月就上述事宜又另行签订了《媒体预付款协议》一份，合同约定，原告应当于合同签订后 2 日内向被告支付 354 万元用于 2018 年社区灯箱点位购买。两份《媒体预付款协议》均约定，如上海风逸广告有限公司未完成媒体投放量，上海宣筑广告有限公司需根据未完成金额，如数全额退还上海风逸广告有限公司未完成款项。两份《媒体预付款协议》签订后，上海风逸广告有限公司分别于 2018 年 2 月 14 日、3 月 21 日、3 月 22 日累计向被告支付了 500.00 万元媒体预付款。但由于业务调整，上海风逸广告有限公司未在要求上海宣筑广告有限公司提供任何投放服务。但公司不断跟进催款，对方单位并未履约，公司提起诉讼，请求判令被告上海宣筑广告有限公司退还原告媒体预付款人民币 5,000,000 元及本案全部诉讼费用。目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性，目前案件已一审判决，判决被告支付预付款 500.00 万元并承担案件受理费及公告费，目前案件尚未终审判决，未确认或有收益。

(8) 上海东汐广告传播有限公司与广州小米信息服务有限公司(以下简称“小米”)签署了八份《广告发布合同》，合同金额为 789.52 万元。后因上海东汐广告传播有限公司未支付广告费，小米将上海东汐及公司诉至法院。2019 年 2 月 7 日。上海东汐及公司收到广州市番禺区人民法院送达的诉讼材料。公司不服一审判决，提起上诉，二审正在审理中。

(9) 上海迪思市场策划咨询有限公司（简称“上海迪思”）诉天津天汽集团有限公司（以下简称“天汽公司”）服务合同纠纷案，2019 年 4 月 11 日上海迪思与天汽公司签订了服务协议，上海迪思已按照合同约定提供相关服务，天汽公司目前尚欠服务费 629,334.00 元。公司提起诉讼，请求判令被告天汽公司支付尚未支付服务费及以 LPR 报价利率计算的逾期利息，目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

(10) 上海波释广告有限公司与广州昂昊会展服务有限公司（简称“广州昂昊”）签署 2017-2018 年间签订两份长安马自达 C 级展具运营合同，上海波释广告有限公司尚未支付完广告费，广州昂昊将上海波释广告有限公司诉讼至法院，广州昂昊主张判令支付合同款 393,340.00 元，按照未支付款金额支付合同违约金并承担律师费案件受理费等，最终和解结案。

(11) 上海波释广告有限公司与成都昂昊展览展示有限公司（简称“成都昂昊”）于 2018 年初签订了一份《2018 年长安马自达 C 级展具运营合同》，合同金额为 166.00 万元，上海波释广告有限公司尚未支付合同款 581,200.00 元，2019 年 9 月 10 日成都昂昊将上海波释广告有限公司诉讼至法院，主张判令上海波释广告有限公司支付合同款 393,340.00 元，按照未支付金额支付合同违约金并承担律师费案件受理费等，最终和解结案。

(12) 上海波释广告有限公司与上海尚全物流有限公司（简称“尚全物流”）于 2018 年 4 月 1 日签订了一份《2018 年车展运输合同》，服务起止日期 2018 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日，上海波释广告有限公司尚未支付完运输物流费，2019 年 10 月 25 日，尚全物流将上海波释广告有限公司诉讼至法院，主张判令上海波释广告有限公司支付运输费 973,716.04 元，同时主张按照未支付金额支付合同违约金并承担律师费案件受理费等，目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

(13) 上海波释广告有限公司与上海艺美灯光音响器材有限公司（简称“艺美灯光”）2016-2019 年间签订若干合同，艺美灯光负责车展活动的 AV 执行工作，上海波释广告有限公司尚未支付完服务费，2019 年 10 月 25 日，艺美灯光将上海波释广告有限公司诉讼至法院，主张判令上海波释广告有限公司支付合同款 660,076.00 元，同时主张按照未支付合同款 660,076.00 元支付合同违约金并承担律师费案件受理费等，目前案件尚未结案，故其未来发展结果具有不确定性。

(14) 上海波释广告有限公司与四川博杰会展服务有限公司于 2018 年 4 月 1 日签订了一份《2018 长安马自达 B 级展具运营合同》，合同服务费用 115 万元，上海波释广告有限公司尚有 702,757.00 元服务费未支付，四川博杰会展服务有限公司将合同权利义务转移给成都鸿展展览有限公司，2019 年 11 月 6 号，成都鸿展展览有限公司（简称“鸿展展览”）将上海波释广告有限公司诉讼至法院，主张判令上海波释广告有限公司支付服务款 702,757.00 元，同时主张按照未支付服务款 702,757.00 元支付合同违约金并承担律师费案件受理费等，一审判决已出，法院判决波释向对方承担服务费及诉讼费。

(15) 北京华谊伽信整合营销顾问有限公司（以下简称伽信公司）与原告辉煌（北京）国际仓储物流有限公司（以下简称“辉煌公司”）发生运输合同纠纷一案，北京铁路运输法院于 2018 年 5 月 25 日下达一审民事判决书“（2018）京 7101 民初 129 号”，判决伽信公司给付原告欠款 422,183.37 元；伽信公司不服一审判决，向北京市第四中级人民法院提起上诉，二审审理终结，判决伽信公司向辉煌公司支付运输费欠款 156,665.37 元。

伽信公司已按照二审文书支付相应价款，原审关于物流费诉讼已结案，辉煌公司就仓储费案件重新进行起诉，因管辖权问题，案件已移交朝阳区人民法院审理，截至审计日尚未开庭，诉讼结果具有不确定性。

(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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除本附注所述的投资者诉讼事项外，本公司无其他重大的需要披露的资产负债表日后事项。

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

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,532,037.00	87.02%	6,532,037.00	100.00%	0.00	6,532,037.00	69.33%	6,532,037.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	974,223.64	12.98%	64,304.31	6.60%	909,919.33	2,889,847.38	30.67%	75,498.94	2.61%	2,814,348.44
其中：										
账龄组合	974,223.64	12.98%	64,304.31	6.60%	909,919.33	2,889,847.38	30.67%	75,498.94	2.61%	2,814,348.44
合计	7,506,260.64	100.00%	6,596,341.31	87.88%	909,919.33	9,421,884.38	100.00%	6,607,535.94	70.13%	2,814,348.44

按单项计提坏账准备：6,532,037.00

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京东方视角影视文化传媒有限公司	653,844.00	653,844.00	100.00%	预计无法收回
乐视电子商务（北京）有限公司	621,160.00	621,160.00	100.00%	预计无法收回
江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司	5,257,033.00	5,257,033.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,532,037.00	6,532,037.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：64,304.31

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	433,740.04	0.00	0.00%
3 个月以内（含 3 个月）	433,740.04	0.00	0.00%
3-6 个月（含 6 个月）	0.00	0.00	0.00%
6-12 个月（含 1 年）	0.00	0.00	0.00%
一至二年	529,088.10	52,908.81	10.00%
二至三年	0.00	0.00	0.00%
三年以上	11,395.50	11,395.50	100.00%
合计	974,223.64	64,304.31	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	433,740.04

3 个月以内（含 3 个月）	433,740.04
3-6 个月（含 6 个月）	0.00
6-12 个月（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	529,088.10
2 至 3 年	0.00
3 年以上	6,543,432.50
3 至 4 年	6,543,432.50
合计	7,506,260.64

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款-坏账准备	6,607,535.94		11,194.63			6,596,341.31
合计	6,607,535.94		11,194.63			6,596,341.31

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

单位：元

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
江阴保税物流中心资隆捷国	5,257,033.00	70.04%	5,257,033.00

际贸易有限公司			
北京东方视角影视文化传媒有限公司	653,844.00	8.71%	653,844.00
乐视电子商务（北京）有限公司	621,160.00	8.28%	621,160.00
环球爱玩（北京）网络科技有限公司	433,740.00	5.78%	0.00
中信银行股份有限公司	361,090.40	4.81%	36,109.04
合计	7,326,867.40	97.62%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,662,907.47	12,289,556.01
应收股利	124,000,000.00	124,000,000.00
其他应收款	216,497,048.82	212,678,710.17
合计	350,159,956.29	348,968,266.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合并范围内关联方借款利息	9,192,619.97	11,819,268.51
其他	470,287.50	470,287.50
合计	9,662,907.47	12,289,556.01

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：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京华谊嘉信营销管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海宏帆市场营销策划有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
上海波释广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海东汐广告传播有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
天津迪思文化传媒有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	124,000,000.00	124,000,000.00

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)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	2,088,818.84	306,097.18
保证金	7,500,000.00	7,500,000.00
押金	627,599.20	577,599.20
政府补助		
股权转让款	3,000,000.00	3,000,000.00
终止投资款	150,014,402.20	150,014,402.20

往来款	351,789,715.37	345,798,032.69
项目投资款	6,375,000.00	6,975,000.00
业绩对赌款	7,915,863.38	8,797,696.93
合计	529,311,398.99	522,968,828.20

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,207,498.96		299,082,619.07	310,290,118.03
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	2,524,232.14		0.00	2,524,232.14
2020 年 6 月 30 日余额	13,731,731.10		299,082,619.07	312,814,350.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	209,571,529.04
3 个月以内（含 3 个月）	208,111,024.56
3-6 个月（含 6 个月）	476,000.00
6-12 个月（含 1 年）	984,504.48
1 至 2 年	74,450.00
2 至 3 年	13,825,000.00
3 年以上	305,840,419.95
3 至 4 年	305,840,419.95
合计	529,311,398.99

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其他应收款-坏账准备	310,290,118.03	2,524,232.14				312,814,350.17
合计	310,290,118.03	2,524,232.14				312,814,350.17

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

4)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：

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
北京凯铭风尚网络科技有限公司	终止投资款	150,014,402.20	3 年	28.34%	150,014,402.20
北京华氏行商贸有限公司	往来款	149,568,297.09	2-3 年	28.26%	127,420,080.94
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	往来款	143,995,571.17	3 个月以内	27.20%	
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	往来款	21,133,069.14	3 个月以内	3.99%	
上海风逸广告有限公司	往来款	18,048,568.53	3 个月以内	3.41%	
合计	--	482,759,908.13	--	91.20%	277,434,483.14

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	1,050,601,381.22	397,544,805.76	653,056,575.46	1,050,601,381.22	397,544,805.76	653,056,575.46
对联营、合营企业投资	138,262,795.70	454,295.32	137,808,500.38	141,495,488.59	454,295.32	141,041,193.27
合计	1,188,864,176.92	397,999,101.08	790,865,075.84	1,192,096,869.81	397,999,101.08	794,097,768.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司	35,132,039.44					35,132,039.44	
北京华谊葭信营销管理有限公司	18,688,952.62					18,688,952.62	
北京华谊信邦整合营销顾问有限公司	8,775,933.49					8,775,933.49	
北京华氏行商贸有限公司	0.00					0.00	6,451,570.54
北京精锐传动广告有限公司	0.00					0.00	420,000.00
上海宏帆市场营销策划有限公司	10,116,157.77					10,116,157.77	
上海嘉为广告	12,221,463.48					12,221,463.48	

有限公司							
上海波释广告有限公司	10,126.79					10,126.79	68,824,236.84
上海东汐广告传播有限公司	0.00					0.00	159,331,859.85
北京美意互通科技有限公司	0.00					0.00	40,513,200.00
天津迪思文化传媒有限公司	546,693,569.06					546,693,569.06	122,003,938.53
贵阳华谊恒新信息咨询服务 有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海威浔文化传播有限公司	1,418,332.81					1,418,332.81	
合计	653,056,575.46					653,056,575.46	397,544,805.76

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
北京新七天电子商务技术股份有限公司	33,485,165.33			267,507.11			3,500,200.00			30,252,472.44	
北京快友世纪科技股份有限公司	107,556,027.94									107,556,027.94	
上海演艺文化传媒有限公司	0.00									0.00	454,295.32
小计	141,041,193.27			267,507.11			3,500,200.00			137,808,500.38	454,295.32

合计	141,041,193.27			267,507.11			3,500,200.00			137,808,500.38	454,295.32
----	----------------	--	--	------------	--	--	--------------	--	--	----------------	------------

(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	0.19	0.00	1,253,731.59	1,975,712.09
其他业务	1,370,469.71	0.00	468,345.21	0.00
合计	1,370,469.90	0.00	1,722,076.80	1,975,712.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、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	267,507.11	1,261,055.03
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,200,000.00
合计	267,507.11	-1,938,944.97

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	-101,236.64	
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）	2,669,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,118.52	
减：所得税影响额	682,470.47	
合计	2,047,411.41	--

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	-97.38%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-100.05%	-0.11	-0.11

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、载有法定代表人签名的2020年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、其他备查文件。
- 四、以上文件的备置地点：公司董事会办公室。