

证券代码：300612

证券简称：宣亚国际

公告编号：2018-063

shunya®

宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人张秀兵、主管会计工作负责人宾卫及会计机构负责人(会计主管人员)张靖声明：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。

本报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司半年度报告中如有涉及未来计划、规划等预测性陈述，均不构成公司对投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 公司债相关情况.....	32
第十节 财务报告.....	33
第十一节 备查文件目录.....	121

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宣亚国际	指	宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司
品推宝	指	北京品推宝移动科技有限公司，系公司全资子公司
秦皇岛公关公司	指	秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司，系公司全资子公司
英帕沃	指	北京英帕沃数字技术有限公司，系公司全资子公司
新兵连公司	指	北京新兵连文化传媒有限公司，系公司全资子公司
广州宣亚	指	广州宣亚品牌管理有限公司，系公司全资子公司
宣亚美国	指	SHUNYA INTERNATIONAL INC.（译为：宣亚国际有限公司），系公司于美国设立的全资子公司
品牌咨询	指	北京宣亚国际品牌咨询有限公司，系公司控股子公司
宣亚湖南	指	宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司，系公司控股子公司
珠海宣亚	指	珠海宣亚互动数字营销有限公司，系公司控股子公司
威维体育	指	北京威维体育文化有限公司，系公司参股 40%的联营公司
宣亚投资	指	北京宣亚国际投资有限公司，系公司的控股股东
橙色动力	指	北京橙色动力咨询中心（有限合伙），系公司的股东之一
伟岸仲合	指	北京伟岸仲合咨询中心（有限合伙），系公司的股东之一
金凤银凰	指	北京金凤银凰咨询中心（有限合伙），系公司的股东之一
BBDO 亚太	指	BBDO ASIA PACIFIC LIMITED，译为 BBDO 亚太有限公司，系公司的股东之一
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
传统营销	指	传统传播渠道营销服务，是指利用传统的营销技术及手段（包括通过电视、报纸、杂志等媒介形式进行公关、广告及体验营销等）为品牌主提供的整合营销传播服务，传统营销的具体服务内容包括策略制定、传统广告、传统公关、体验营销、危机管理、效果监测及投放优化等一体化的链式服务
数字营销	指	数字传播渠道营销服务，是指公司为品牌主提供的以数字营销技术及手段（主要包括通过互联网、移动互联网等数字媒介形式进行的公关、广告及社会化营销等）为主导的整合营销传播服务，公司数字营销的具体服务内容包括策略制定、数字广告、数字公关、效果监测、投放优化以及配套的体验营销等
体验营销	指	通过新闻发布会、产品上市发布会、巡展、大型公众活动、学术交流论坛等多样化的线下活动形式，为客户提供企业形象及品牌宣传、促销及客户关系管理服务

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宣亚国际	股票代码	300612
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宣亚国际		
公司的外文名称（如有）	Shunya International Brand Consulting (Beijing) Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shunya International		
公司的法定代表人	张秀兵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宾卫	汪晓文
联系地址	北京市朝阳区八里庄东里 1 号 CN02	北京市朝阳区八里庄东里 1 号 CN02
电话	010-85079688	010-85079688
传真	010-85079555	010-85079555
电子信箱	stock@shunyagroup.com	stock@shunyagroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 06 月 21 日	北京市工商行政管理局	911100007985463865	911100007985463865	911100007985463865
报告期末注册	2018 年 06 月 21 日	北京市工商行政管理局	911100007985463865	911100007985463865	911100007985463865
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 06 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司参股公司北京周同科技有限公司完成工商变更登记后，公司于 2018 年 6 月 25 日发布了《关于购买周同科技 3% 股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-055）。以上临时公告披露的指定网站查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn>。

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
营业总收入（元）	175,628,924.43	209,938,543.78	-16.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,601,730.97	27,219,988.75	-90.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-992,024.72	27,136,805.69	-103.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,608,740.29	-4,078,234.91	1,978.48%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.18	-88.89%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.18	-88.89%
加权平均净资产收益率	0.55%	7.48%	-6.93%
	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）	575,102,576.59	618,622,613.22	-7.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	429,198,968.87	478,900,637.25	-10.38%

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
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）	4,711,700.00	推动企业上市资金：根据《北京市人民政府办公厅关于进一步推动企业上市工作的意见》（京政办发〔2010〕35号）给予350万元奖励，于2018年3月收到该款项； 公共服务平台类支持：根据《朝阳区促进国家文化产业创新实验区建设发展引导资金管理办法（试行）》给予100万元支持，于2018年4月收到该款项； 贷款贴息：根据《北京市实施文化创意产业“投贷奖”联动推动文化金融融合发展管理办法（试行）》（京文领办文〔2017〕3号）给予21.17万元支持，于2018年4月收到该款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,158.09	代扣代缴个税、所得税、残保金手续费返还和捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,197,964.52	
少数股东权益影响额（税后）	137.88	
合计	3,593,755.69	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内领先的整合营销传播服务商，始终秉持“合适就是竞争力”的传播哲学，以打造“中国传播行业第一推动力”为使命，以全面营销解决方案满足客户多元化、多层次、多专业领域的需求，为客户提供一站式营销传播服务。

公司主要业务是配合客户的目标市场及渠道、终端，为客户量身定制从品牌认知到产品体验的全方位整合营销传播服务，经过多年的行业积累，已经形成以营销策略及创意内容为核心、以“传统传播渠道+数字传播渠道”为通路的品牌全传播服务模式。

公司顺应“互联网+”的发展趋势，聚焦“互联网+精准内容”的服务方式，全力打造以“数字+内容”整合营销为特色的服务模式和行业内极具差异化的体系竞争力，大力拓展数字营销服务。报告期内，公司各项业务开展有序，并成功拓展了包括互联网、汽车、IT、快消等领域的新客户。在区块链项目上，公司联合链极智能科技（上海）有限公司设立了宣亚国际区块链实验室，共同对区块链技术在整合营销领域的应用及商业价值创新进行深度开发。报告期内，实验室已推出首款产品，该产品是公司探索区块链技术产品与社区运营等关键要素相结合的具体实践，具备市场前期调研和定性调研等功能，将被打造为一款可洞察用户态度与趋势的社区产品。

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	报告期权益法核算的长期投资产生的投资收益增加所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无
货币资金	报告期客户回款导致
应收账款	报告期重大客户回款导致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为专业整合营销传播服务企业，在行业具有较大的影响力，凭借优秀的营销策略制订能力、创意内容策划能力及高效的执行管理能力，为众多国内外知名企业提供了全方位的整合营销传播服务，在行业内积累了丰富的业务经验，形成了良好的客户关系，并连续九年入选中国国际公共关系协会评选的TOP公司之列。

1、品牌竞争力

公司的战略制定、运营活动、产品研发均立足于客户需求，借助传播平台，通过融合不同的传播手段，多方式、多角度、全方位的满足客户需求的特异性和专业性，实现一站式营销传播服务。经过多年的积累，企业在业内建立了良好的口碑，培育了较高的品牌知名度和美誉度，报告期内，公司获得了第9届金鼠标社会化营销类金奖和2018 ECI Awards营销创新类铜奖荣誉及奖项。

2、稳定优质的客户资源

公司凭借自有品牌竞争力、优秀的创意策划能力和高效的执行管理能力，为超过一百多家世界500强和国内外知名企业提供全方位的整合营销传播服务；通过深刻把握客户需求以及对客户品牌的深入洞察，与众多客户建立了长期的合作关系，积累了大批稳定而优质的客户资源。

3、优秀的营销策略制订能力和创意内容策划能力

公司高度重视营销策略和创意内容策划等业务能力的培养和提高，通过设立专业团队，构建策略研究平台，实现从行业研究、数据调研、媒介研究、消费分析到企业发展及品牌生命力分析的整体把握。同时企业围绕客户产品、市场、目标消费者等信息，进行基础数据调研、策略规划、方案撰写和创意制作，在提供全套服务的同时培养创意人才、建立数据库资源，从而占据行业领先地位。

4、高效的执行管理能力

公司拥有一套高效运作的项目执行体系，实现了供应商管理、信息管理、人力资源管理、客户关系管理和财务管理的流程化，使项目执行团队有章可循，得以高效运行。

另外，公司拥有一支高素质、高效率的执行管理团队，团队成员项目经验丰富，参与完成过汽车、快速消费品、互联网及信息技术、制造业、金融业等多种行业的整合营销传播项目，运作灵活。同时，公司还拥有完善的培训体系和知识管理体制，有利于执行人员不断提高其统筹规划、危机处理、沟通协调、商务谈判及预算管理等方面的专业素质，使项目团队能快速有效处理各类突发问题，降低或消除不利因素带来的影响。

5、前瞻性的创新理念竞争力

公司是国内较早运用“全传播”概念的营销服务公司，在整合各种不同服务机构、各种媒介资源、各种营销技术和手段的基础上，形成了以策略和创意策划的内容为核心，以“传统传播渠道+数字传播渠道”为通路的品牌全传播服务模式，率先提出“互联网+精准内容”的营销概念，实现了营销理念的创新，顺应“互联网+”的发展趋势并抢占发展先机。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司自成立以来，始终秉持“合适就是竞争力”的传播哲学，顺应“互联网+”的发展趋势，聚焦“互联网+精准内容”的服务方式，全力打造以“数字+内容”整合营销为特色的服务模式和行业内极具差异化的体系竞争力。

公司的主营业务按传播渠道不同，可以分为传统营销、数字营销两类。传统营销是指利用传统的营销技术及手段（包括通过电视、报纸、杂志等媒介形式进行公关、广告及体验营销等）为品牌主提供的整合营销传播服务，传统营销的具体服务内容包括策略制定、传统广告、传统公关、体验营销、危机管理、效果监测及投放优化等一体化的链式服务。数字营销是指公司为品牌主提供的以数字营销技术及手段（主要包括通过互联网、移动互联网等数字媒介形式进行的公关、广告及社会化营销等）为主导的整合营销传播服务，公司数字营销的具体服务内容包括策略制定、数字广告、数字公关、效果监测、投放优化以及配套的体验营销等。

报告期内，公司紧密围绕2018年度发展战略和经营目标，自上而下渗透式贯彻公司董事会和管理层的经营部署，公司实现营业收入17,562.89万元，其中数字营销收入达到了10,269.00万元，约占营业收入的58.47%。由于受项目总体收入减少和项目毛利率降低的影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润260.17万元，同比下降了90.44%。

基于战略发展需要，公司于2018年6月联合链极智能科技（上海）有限公司设立了宣亚国际区块链实验室，共同对区块链技术在整合营销领域的应用及商业价值创新进行深度开发。目前，实验室已推出首款产品，该产品是公司探索区块链技术产品与社区运营等关键要素相结合的具体实践，具备市场前期调研和定性调研等功能，将被打造为一款可洞察用户态度与趋势的社区产品。

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	175,628,924.43	209,938,543.78	-16.34%	
营业成本	110,643,670.42	111,176,395.69	-0.48%	
销售费用	39,183,206.21	41,453,996.27	-5.48%	
管理费用	21,511,612.21	20,743,360.89	3.70%	
财务费用	36,676.57	-375,867.56	109.76%	报告期利息支出增加所致
所得税费用	4,057,214.33	6,496,313.92	-37.55%	报告期内收入减少，所得税费用降低
研发投入	7,821,692.62	9,478,989.71	-17.48%	报告期研发支出减少所致

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	76,608,740.29	-4,078,234.91	1,978.48%	报告期随着收款管理的加强,经营现金流量净额持续改善增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,804.00	-21,226,074.00	-99.99%	报告期内新购固定资产及支付的投资款减少
筹资活动产生的现金流量净额	2,343,677.78	214,502,322.98	-98.91%	上年同期首次公开发行新股,收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	80,647,214.72	189,150,582.61	-57.36%	上年同期首次公开发行新股,收到募集资金
资产减值损失	1,035,941.38	668,331.34	55.00%	报告期内,计提的坏账损失
投资收益	92,709.36	1,612,128.36	-94.25%	报告期内针对威维体育的投资收益减少所致

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						
分行业						
汽车	94,450,413.50	63,877,692.57	32.37%	-8.80%	18.37%	-15.52%
互联网及信息技术	22,576,179.83	10,832,322.05	52.02%	-35.35%	-31.73%	-2.54%
制造业	17,625,793.88	8,692,039.06	50.69%	-39.15%	-35.43%	-2.84%
分产品						
传统营销	72,938,964.70	49,736,479.06	31.81%	-13.55%	6.98%	-13.09%
数字营销	102,689,959.73	60,907,191.36	40.69%	-18.22%	-5.84%	-7.80%
分地区						
境内	175,628,924.43	110,643,670.42	37.00%	-15.57%	0.21%	-9.92%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	92,709.36	1.30%	长期股权投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	1,035,941.38	14.56%	坏账损失	否
营业外收入	4,859,628.09	68.30%	收到的政府补助及个税手续费返还收入	否

营业外支出	67,770.00	0.95%	公益性捐赠	否
-------	-----------	-------	-------	---

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	339,687,695.60	59.07%	295,488,070.96	56.05%	3.02%	报告期客户回款导致
应收账款	143,979,058.39	25.04%	158,448,581.12	30.05%	-5.01%	报告期重大客户回款导致
存货	19,167,942.19	3.33%	8,819,466.88	1.67%	1.66%	报告期跨二季度未结束项目实际花费金额增多导致
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	7,576,260.38	1.32%	6,832,719.91	1.30%	0.02%	
固定资产	7,705,739.51	1.34%	9,798,317.95	1.86%	-0.52%	
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	50,000,000.00	8.69%	10,000,000.00	1.90%	6.79%	报告期增加北京银行短期借款
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末无所有权受限制的资产。

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
46,191,270.00	110,555,694.51	-58.22%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宣亚国际有限公司	管理、策划	增资	39,051,270.00	100.00%	自有资金	无	无固定期限	管理、策划	不适用	不适用	否		
北京金色区块链网络科技有限公司	技术开发、技术推广、技术服务、技术转让、技术咨询；公共关系服务；企业管理咨询	新设	7,140,000.00	35.70%	自有资金	北京财到信息技术有限公司、宜昌泰如丰汇网络科技有限公司、种房（北京）科技有限公司、邓伟玉、丁来滨	无固定期限	技术开发、技术推广、技术服务、技术转让、技术咨询；软件开发；公共关系服务；企业管理咨询；承办展览展示服务；设计、制作、代理、发布广告；互联网信息服务	不适用	不适用	否		
合计	--	--	46,191,270.00	--	--	--	--	--	不适用	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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	24,867.04
报告期投入募集资金总额	835.04
已累计投入募集资金总额	11,303.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]124号文件）核准，本公司首次公开发行1,800万股（A股）。截至2017年2月9日，募集资金总额为人民币29,052.00万元，扣除总发行费用人民币4,184.96万元（含税）后，实际募集资金净额为人民币24,867.04万元。截止2018年6月30日，本公司累计使用募集资金人民币15,483.94万元（含发行费用4,180.07万元），募集资金专户余额为人民币13,642.53万元（含发行费用4.89万元），与募集资金总额人民币29,052.00万元的差异为人民币74.47万元，系募集资金银行存款累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
数字营销平台项目	否	10,961.33	10,945.57	835.04	3,934	35.94%	2019年02月08日			是	否
信息化数字平台升级项目	否	936.42	935.07	0	0	0.00%	2019年02月08日			否	否
境内业务网络扩建项目	否	1,626.85	1,624.52	0	0	0.00%	2019年02月08日			否	否
境外业务网络建设项目	否	3,997.76	3,992.01	0	0	0.00%	2020年02月08日			否	否
补充流动资金项目	否	7,380.48	7,369.87	0	7,369.87	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	24,902.84	24,867.04	835.04	11,303.87	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	24,902.84	24,867.04	835.04	11,303.87	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>信息化数字平台升级项目未达到计划进度的原因主要系公司所处行业发生的变化，公司管理层正在积极研究、论证信息化数字平台升级项目的实施方案。</p> <p>境内业务网络扩建项目未达到计划进度的原因主要系公司意识到公司所处行业的经营环境发生变化，公司管理层本着审慎性原则正在积极研究、论证项目实施的可行性，力求寻求最佳的扩展境内业</p>										

	务的方式。 境外业务网络扩建项目未达到计划进度的原因主要系报告期内国家政策发生了变化，外汇管制趋严，公司的募集资金投资境外需要相关部门的审批慢于计划进度，公司正在积极的推动该项目的实施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的有关规定，宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 6 月 20 日召开第二届董事会第十七次会议、第三届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额 21,310,702.10 元，实际完成置换金额 21,310,702.10 元。具体内容详见公司于 2017 年 6 月 21 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站——巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
品推宝	子公司	服务	100,000,000	140,988,209.67	112,019,859.22	5,426,601.02	-6,797,759.43	-6,771,948.58
秦皇岛公关公司	子公司	服务	1,000,000	21,695,580.56	17,812,088.17	997,674.05	-1,006,520.57	-1,003,608.00
英帕沃	子公司	服务	10,000,000	4,363,073.38	4,307,124.59	0.00	-640,672.43	-635,692.06
宣亚湖南	子公司	服务	1,000,000	21,955,112.05	18,162,016.94	4,466,705.64	1,298,907.18	974,180.38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京金色区块网络科技有限公司	设立	-10,874.92

主要控股参股公司情况说明

1、品推宝：公司为了顺应数字化营销的发展趋势、提升公司在数字营销业务的服务能力和服务质量，使用募集资金建立数字营销平台。品推宝公司负责此项目的具体实施，从2015年10月启动技术研发，2017年和2018年持续投入研发费用，同时，报告期相关项目收入减少，导致营业收入、营业利润、净利润变化。

2、秦皇岛公关公司：报告期项目收入减少，导致营业利润、净利润变化。

3、英帕沃：报告期项目收入减少，导致营业利润、净利润变化。

4、宣亚湖南：报告期项目收入减少，导致营业利润、净利润变化。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、客户行业集中的风险

公司的客户主要集中于汽车行业，报告期内，公司来源于汽车行业的收入占公司当年营业收入的比重为53.78%。如果未来汽车行业的发展环境发生重大不利变化，将可能对公司的业务产生不利影响。

2、宏观经济波动的风险

作为商务服务业的一个分支，整合营销传播服务行业的下游涉及汽车、互联网及信息技术、快速消费品等多个行业，整合营销传播服务行业与下游行业的营销需求密切相关。品牌主所处行业的发展状况直接影响其营销预算，从而间接影响整合营销传播服务业的发展和公司的经营状况。如果未来宏观经济运行出现较大幅度的波动，会对公司下游行业的景气程度和生产经营状况产生影响，并间接影响公司的经营业绩。

3、行业竞争风险

整合营销传播服务行业是充分竞争的行业，行业内企业众多，行业集中度相对较低，而随着近年来行业并购潮流的兴起，国内整合营销传播服务行业的竞争进一步加剧。另外，整合营销传播服务行业在国内市场的发展历史较短，主要实行行业自律的管理体制，行业无明确的主管部门监督管理，相关法律法规也较为缺乏，整合营销传播服务市场的无序竞争可能会加大公司的经营风险。

4、人才流失的风险

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

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.02%	2018 年 03 月 12 日	2018 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn: 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	51.03%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn: 《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-046）

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预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	BBDO 亚太	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的上述股份。	2017 年 02 月 15 日	2018 年 2 月 14 日	履行完毕
股权激励承诺						

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
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
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	不适用					

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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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
2016年,武汉斗鱼网络科技有限公司(以下简称“武汉斗鱼”)委托宣亚国际提供服务,双方于同年6月30日签订了《武汉斗鱼网络科技有限公司2016年公关传播代理咨询服务合同》。合同履行完毕后,武汉斗鱼欠本公司服务费用3,635,347.48元。在多次催收无果的情况下,本公司于2018年5月3日向武汉东湖新技术开发区人民法院申请立案。涉案金额:项目服务费3,635,347.48元,违约金45,795.81元,合计3,681,143.29元。	368.11	否	已结案。没有正式开庭,双方经法院调解达成和解,武汉斗鱼支付本公司服务费用240万元	武汉斗鱼已于2018年7月17日支付服务费用240万元	不适用		

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

经核查，上市公司及其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、公司于2018年2月12日召开第二届董事会第二十二次会议，2018年3月12日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》，同意选举张秀兵先生、万丽莉女士、宾卫女士和闫贵忠先生为公司第三届董事会非独立董事，同意选举方军先生、王正鹏先生和徐轶尊先生为公司第三届董事会独立董事。上述7名董事共同组成公司第三届董事会，任期自本次股东大会审议通过之日起三年。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2018年2月13日披露的《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（2018-009）、《关于董事会换届选举的公告》（2018-010）；2018年3月13日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）、《关于完成董事会换届选举的公告》（2018-022）。

2、公司于2018年2月9日召开2018年第一次职工代表大会，选举公司职工黄硕先生、张伟先生为公司第四届监事会职工代表监事；2018年2月12日召开第三届监事会第十次会议，2018年3月12日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》，同意选举王楨女士为公司第四届监事会非职工代表监事，与职工代表监事黄硕先生、张伟先生共同组成公司第四届监事会，任期自本次股东大会审议通过之日起三年。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2018年2月10日披露的《职工代表大会决议公告》（2018-008）；2018年2月13日披露的《第三届监事会第十次会议决议公告》（2018-011）、《关于监事会换届选举的公告》（2018-012）；2018年3月13日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）、《关于完成监事会换届选举的公告》（2018-023）。

3、公司于2018年5月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于终止战略合作协议的公告》（公告编号：2018-051），公司与北京蜜莱坞网络科技有限公司友好协商并达成共识：决定终止实施《战略合作协议》的相关事项。

4、公司于2018年5月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于签署战略合作协议的公告》（公告编号：2018-052），公司与北京周同科技有限公司（以下简称“周同科技”）拟开展合作，共同对视频营销领域的商业价值进行深度开发；同日披露了《关于签署购买周同科技3%股权的<股权转让协议>的公告》（公告编号：2018-049），公司以自有资金2,335.2274 万元受让邵塬翔先生持有的周同科技3%的股权（对应合计人民币4.7726万元的注册资本，全部尚未实缴。）本次交易完成后，公司将持有周同科技3%的股权，周同科技将成为公司的参股公司。2018年6月25日，公司披露了《关于购买周同科技3%股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-055），周同科技办理完成股权过户手续及工商变更登记，并取得了北京市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

5、公司于2018年5月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于签署<投资协议>的公告》（公告编号：2018-048），公司拟以自有资金3,000万元对链极智能科技(上海)有限公司(以下简称“链极科技”)进行增资，增资完成后，公司将持有链极科技30%的股权，链极科技成为公司的参股公司。

6、公司于2018年5月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于拟设立区块链实验室的公告》（公告编号：2018-050）；2018年6月25日披露了《关于区块链实验室成立的公告》（公告编号：2018-054）；2018年7月13日披露了《关于区块链实验室推出首款产品的公告》（公告编号：2018-058）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司在2018年3月13日以自有资金3,905.127万元人民币向宣亚国际有限公司增资。增资完成后，宣亚国际有限公司的注册资本由100万美元增加至715万美元，本次增资后，宣亚国际有限公司仍然为公司全资子公司。

2、2018年3月1日，公司发布了《关于全资子公司拟购买房产的公告》（公告编号：2018-017）。公司全资子公司宣亚国际有限公司与L&C Partners（业主）在美国加利福尼亚州签订了附生效条件的《STANDARD OFFER, AGREEMENT AND ESCROW INSTRUCTIONS FOR PURCHASE OF REAL ESTATE(Non-Residential)》（购房标准合同、协议和托管说明<非住宅>），约定宣亚国际有限公司以615万美元（约合4,000万人民币）购买L&C Partners 位于美国加利福尼亚州奥兰治县的一座约15,242平方英尺（约1,416平方米）的商务办公楼；

2018年3月5日，公司召开的第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司拟购买房产的议案》，具体内容详见同日披露的《第二届董事会第二十三次会议决议公告》（2018-018）；

2018年5月4日，公司召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司终止购买房产的议案》，由于在购买房产事宜推进过程中部分条件无法达成，且各方意愿未能最终达成一致。公司结合实际情况并出于慎重考虑，经各方友好协商，决定终止本次购买房产的事项，并收回宣亚国际有限公司本次购买房产所支付的款项。具体内容详见同日披露的《第三届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2018-042）、《关于全资子公司终止购买房产的公告》（公告编号：2018-043）。

3、公司之控股子公司宣亚湖南与上海思酷文化传媒有限公司（以下简称“思酷传媒”）为充分发挥各自的企业品牌、产品品牌、客户资源、业务开拓等优势，有效整合并提升双方传播营销服务水平、加快各方上下游相关产业融合及发展，双方本着诚信、平等、互利的原则，经友好协商，于2018年6月22日在上海签署战略合作协议。具体内容详见公司2018年6月22日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股子公司签署战略合作协议的公告》（公告编号：2018-053）。

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	81,000,000	75.00%			40,500,000	-4,837,445	35,662,555	116,662,555	72.01%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	76,950,000	71.25%			38,475,000	1,237,555	39,712,555	116,662,555	72.01%
其中：境内法人持股	76,950,000	71.25%			38,475,000	0	38,475,000	115,425,000	71.25%
境内自然人持股	0	0.00%			0	1,237,555	1,237,555	1,237,555	0.76%
4、外资持股	4,050,000	3.75%			2,025,000	-6,075,000	-4,050,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	4,050,000	3.75%			2,025,000	-6,075,000	-4,050,000	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	27,000,000	25.00%			13,500,000	4,837,445	18,337,445	45,337,445	27.99%
1、人民币普通股	27,000,000	25.00%			13,500,000	4,837,445	18,337,445	45,337,445	27.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	108,000,000	100.00%			54,000,000		54,000,000	162,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月15日，公司2017年年度股东大会审议通过了2017年年度权益分派方案：以公司总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股份54,000,000股，转增完成后公司总股本增至162,000,000股。本次权益分派股权登记日为2018年5月30日，除权除息日为2018年5月31日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2018年4月19日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于修订〈宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司章程〉及办理工商变更登记的议案》。公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，拟定2017年度利润分配方案如下：拟以公司总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股份54,000,000股，转增完成后公司总股本增至162,000,000股。

2、2018年5月15日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于修订〈宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司章程〉及办理工商变更登记的议案》。公司于2018年6月27日发布《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-056），公司注册资本由人民币10,800万元变更为人民币16,200万元。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动，公司已委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行了相关过户。

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2017年度基本每股收益为0.48元，稀释每股收益0.48元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.43元。截止到2018年6月30日，基本每股收益为0.02元，稀释每股收益0.02元，归属于公司普通股股东的每股净资产2.65元。

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
宣亚投资	40,500,000	0	20,250,000	60,750,000	首发前机构类限售股	2020年2月14日
橙色动力	13,500,000	0	6,750,000	20,250,000	首发前机构类限售股	2020年2月14日
伟岸仲合	12,000,000	0	6,000,000	18,000,000	首发前机构类限售股	2020年2月14日
金凤银凰	10,950,000	0	5,475,000	16,425,000	首发前机构类限售股	2020年2月14日
BBDO 亚太	4,050,000	4,050,000	0	0	首发前机构类限售股	已于2018年2月28日解除限售
张秀兵	0	0	1,237,555	1,237,555	高管锁定股	上市已满一年公司

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
						的董事监事高级管理人员证券账户内通过二级市场购买的方式，年内新增的本公司无限售条件股份，按 75%自动锁定，每年只能解除所持该部分股份的 25%。
合计	81,000,000	4,050,000	39,712,555	116,662,555	--	--

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	17,330	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
宣亚投资	境内非国有法人	37.50%	60,750,000	20,250,000	60,750,000	0	质押	15,000,000
橙色动力	境内非国有法人	12.50%	20,250,000	6,750,000	20,250,000	0	质押	20,250,000
伟岸仲合	境内非国有法人	11.11%	18,000,000	6,000,000	18,000,000	0	质押	14,295,000
金凤银凰	境内非国有法人	10.14%	16,425,000	5,475,000	16,425,000	0		
BBDO 亚太	境外法人	2.82%	4,575,075	525,075	0	4,575,075		
张秀兵	境内自然人	1.02%	1,650,075	1,650,075	1,237,555	412,520		
都娟	境内自然人	0.14%	231,050	231,050	0	231,050		
韩忠祥	境内自然人	0.13%	204,000	204,000	0	204,000		
王健	境内自然人	0.12%	199,500	199,500	0	199,500		
柯勤勇	境内自然人	0.11%	176,800	176,800	0	176,800		
战略投资者或一般法人因配	不适用							

售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	张秀兵先生直接持有公司 1.02% 的股份；张秀兵、万丽莉夫妇持有公司控股股东宣亚投资 100.00% 的股权，通过宣亚投资间接持有公司 37.50% 的股权，系公司实际控制人。公司实际控制人与上述其他股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动。其中伟岸仲合执行事务合伙人张伟先生除了持有伟岸仲合 75.00% 的财产份额以外，还同时作为有限合伙人持有金凤银凰 13.70% 的财产份额。橙色动力为公司员工持股平台。除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。		
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
BBDO 亚太	4,575,075	人民币普通股	4,575,075
张秀兵	412,520	人民币普通股	412,520
都娟	231,050	人民币普通股	231,050
韩忠祥	204,000	人民币普通股	204,000
王健	199,500	人民币普通股	199,500
柯勤勇	176,800	人民币普通股	176,800
林文龙	155,812	人民币普通股	155,812
林国华	152,050	人民币普通股	152,050
邱浩勇	126,075	人民币普通股	126,075
郑建荣	125,000	人民币普通股	125,000
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	张秀兵先生直接持有公司股份 1,650,075 股，占公司总股本的 1.02%，其中 1,237,555 股为高管锁定股，412,520 股为无限售流通股；张秀兵、万丽莉夫妇持有公司控股股东宣亚投资 100.00% 的股权，通过宣亚投资间接持有公司 37.50% 的股权，系公司实际控制人。公司实际控制人与上述其他股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动。除此之外，公司未知前 10 名其他无限售流通股股东之间，以及前 10 名其他无限售流通股和前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。		
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）	<p>股东都娟通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 231,050 股，实际合计持有 231,050 股；</p> <p>股东韩忠祥通过国融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 204,000 股，实际合计持有 204,000 股；</p> <p>股东王健通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 90,000 股，通过普通证券账户持有 109,500 股，实际合计持有 199,500 股；</p> <p>股东柯勤勇通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 176,800 股，实际合计持有 176,800 股；</p> <p>股东郑建荣通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 125,000 股，实际合计持有 125,000 股。</p>		

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 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)
张秀兵	董事长、首席执行官（总裁）	现任	0	1,650,075	0	1,650,075	0	0	0
宾卫	董事、董事会秘书、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
万丽莉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何骁军	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
闫贵忠	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张顺和	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
方军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王正鹏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐轶尊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫贵忠	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄硕	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王楨	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张伟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李弘扬	首席执行官（总裁）	离任	0	0	0	0	0	0	0
李弘扬	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
邬涛	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘妍	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
吴卫华	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
宣正元	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	1,650,075	0	1,650,075	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何骁军	董事	任期满离任	2018年03月12日	任期满离任
张顺和	独立董事	任期满离任	2018年03月12日	任期满离任
刘妍	副总裁	任期满离任	2018年03月19日	任期满离任
吴卫华	副总裁	任期满离任	2018年03月19日	任期满离任
宣正元	副总裁	任期满离任	2018年03月19日	任期满离任
张秀兵	首席执行官（总裁）	聘任	2018年03月19日	2018年3月19日，公司第三届董事会第一次会议审议通过。
李弘扬	副总裁	聘任	2018年03月19日	2018年3月19日，公司第三届董事会第一次会议审议通过，原任公司总裁（首席执行官）。
闫贵忠	董事	被选举	2018年03月12日	2018年3月12日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过，原任公司监事会主席，于2018年2月9日辞去监事会主席职务。
方军	独立董事	被选举	2018年03月12日	2018年3月12日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过。
黄硕	监事会主席	被选举	2018年03月19日	2018年3月19日，公司第四届监事会第一次会议审议通过，原任公司监事。
王楨	监事	被选举	2018年03月12日	2018年3月12日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

第九节 公司债相关情况

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
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	339,687,695.60	259,040,480.88
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	19,570,100.00	35,225,088.50
应收账款	143,979,058.39	253,694,732.65
预付款项	683,875.83	126,573.98
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	9,008,049.70	18,518,926.70
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	19,167,942.19	7,503,501.31
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,488,684.36	2,030,094.31
流动资产合计	534,585,406.07	576,139,398.33
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	19,420,712.77	19,388,694.11
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	7,576,260.38	7,483,551.02
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	7,705,739.51	8,945,905.72
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	1,725,593.38	2,110,880.86
开发支出	0.00	0.00
商誉	798,691.06	798,691.06
长期待摊费用	404,562.23	869,880.93
递延所得税资产	2,885,611.19	2,885,611.19
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	40,517,170.52	42,483,214.89
资产总计	575,102,576.59	618,622,613.22
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	54,044,988.50	87,500,950.66
预收款项	3,020,870.64	1,842,264.94
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	3,451,286.33	7,646,915.73
应交税费	13,622,190.34	27,175,332.14
应付利息	72,555.56	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	510,997.93	1,692,044.55
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	124,722,889.30	125,857,508.02
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	60.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	60.00
负债合计	124,722,889.30	125,857,568.02
所有者权益：		
股本	162,000,000.00	108,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	200,205,305.28	254,205,305.28
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	1,782,241.07	85,640.42
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	22,657,676.31	22,657,676.31
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	42,553,746.21	93,952,015.24
归属于母公司所有者权益合计	429,198,968.87	478,900,637.25
少数股东权益	21,180,718.42	13,864,407.95
所有者权益合计	450,379,687.29	492,765,045.20
负债和所有者权益总计	575,102,576.59	618,622,613.22

法定代表人：张秀兵

主管会计工作负责人：宾卫

会计机构负责人：张靖

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,811,780.78	130,329,823.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	17,660,100.00	35,225,088.50
应收账款	132,962,941.90	220,075,738.59
预付款项	570,721.04	10,136.80
应收利息	0.00	0.00
应收股利	23,083,199.20	23,083,199.20
其他应收款	3,335,531.63	2,162,597.26
存货	12,086,850.76	6,242,465.60
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,438,138.74	1,249,215.20
流动资产合计	326,949,264.05	418,378,264.49
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	208,794,382.23	162,510,402.87
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	1,410,219.24	1,873,292.47
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	428,629.36	664,647.64
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	106,884.58	189,160.96
递延所得税资产	2,840,650.93	2,840,650.93
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	213,580,766.34	168,078,154.87
资产总计	540,530,030.39	586,456,419.36
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
期损益的金融负债		
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	52,514,538.83	91,506,666.57
预收款项	2,387,864.68	240,803.77
应付职工薪酬	2,589,864.13	5,958,913.68
应交税费	8,157,834.83	19,630,422.67
应付利息	72,555.56	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	3,469,099.06	5,071,511.14
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	119,191,757.09	122,408,317.83
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	119,191,757.09	122,408,317.83
所有者权益：		
股本	162,000,000.00	108,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	205,303,490.61	259,303,490.61
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	21,383,122.95	21,383,122.95
未分配利润	32,651,659.74	75,361,487.97
所有者权益合计	421,338,273.30	464,048,101.53
负债和所有者权益总计	540,530,030.39	586,456,419.36

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	175,628,924.43	209,938,543.78
其中：营业收入	175,628,924.43	209,938,543.78
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	173,398,236.11	174,490,328.33
其中：营业成本	110,643,670.42	111,176,395.69
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	987,129.32	824,111.71
销售费用	39,183,206.21	41,453,996.27
管理费用	21,511,612.21	20,743,360.89
财务费用	36,676.57	-375,867.56
资产减值损失	1,035,941.38	668,331.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	92,709.36	1,612,128.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其他收益	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,323,397.68	37,060,343.81
加：营业外收入	4,859,628.09	147,798.54
减：营业外支出	67,770.00	36,887.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,115,255.77	37,171,254.56
减：所得税费用	4,057,214.33	6,496,313.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,058,041.44	30,674,940.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,058,041.44	30,674,940.64

项目	本期发生额	上期发生额
(二) 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	2,601,730.97	27,219,988.75
少数股东损益	456,310.47	3,454,951.89
六、其他综合收益的税后净额	1,696,600.65	-47,431.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,696,600.65	-47,431.46
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	1,696,600.65	-47,431.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	1,696,600.65	-47,431.46
6. 其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	4,754,642.09	30,627,509.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,298,331.62	27,172,557.29
归属于少数股东的综合收益总额	456,310.47	3,454,951.89
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.02	0.18
(二) 稀释每股收益	0.02	0.18

法定代表人：张秀兵

主管会计工作负责人：宾卫

会计机构负责人：张靖

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	159,313,268.94	185,871,748.94
减：营业成本	102,356,216.03	114,490,652.80
税金及附加	918,394.23	637,025.90
销售费用	32,940,317.98	33,983,871.25
管理费用	11,662,339.65	12,554,559.35
财务费用	282,151.88	-159,275.24
资产减值损失	1,035,941.38	667,837.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	92,709.36	1,830,194.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其他收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,210,617.15	25,527,271.89
加：营业外收入	4,816,042.15	101,131.49
减：营业外支出	4,000.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,022,659.30	25,628,403.38
减：所得税费用	3,732,487.53	5,816,508.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,290,171.77	19,811,894.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,290,171.77	19,811,894.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	11,290,171.77	19,811,894.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.13
（二）稀释每股收益	0.07	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,672,660.47	243,007,235.47
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	43,609,135.71	6,032,561.96
经营活动现金流入小计	386,281,796.18	249,039,797.43
购买商品、接受劳务支付的现金	184,422,593.41	141,987,455.80
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	52,737,576.91	54,741,665.64

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项税费	23,676,275.60	21,603,759.09
支付其他与经营活动有关的现金	48,836,609.97	34,785,151.81
经营活动现金流出小计	309,673,055.89	253,118,032.34
经营活动产生的现金流量净额	76,608,740.29	-4,078,234.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	140,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	140,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,804.00	3,866,074.00
投资支付的现金	0.00	17,500,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,804.00	21,366,074.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,804.00	-21,226,074.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,860,000.00	264,686,366.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,860,000.00	0.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	56,860,000.00	264,686,366.48
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,516,322.22	37,817,346.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	12,366,696.80
筹资活动现金流出小计	54,516,322.22	50,184,043.50
筹资活动产生的现金流量净额	2,343,677.78	214,502,322.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,696,600.65	-47,431.46
五、现金及现金等价物净增加额	80,647,214.72	189,150,582.61
加：期初现金及现金等价物余额	259,040,480.88	106,337,488.35

项目	本期发生额	上期发生额
六、期末现金及现金等价物余额	339,687,695.60	295,488,070.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	287,734,902.59	216,675,105.77
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,998,556.04	22,140,663.17
经营活动现金流入小计	302,733,458.63	238,815,768.94
购买商品、接受劳务支付的现金	158,037,128.16	128,164,137.45
支付给职工以及为职工支付的现金	40,165,432.69	41,261,194.56
支付的各项税费	20,736,467.61	19,020,879.90
支付其他与经营活动有关的现金	26,503,076.51	41,301,500.15
经营活动现金流出小计	245,442,104.97	229,747,712.06
经营活动产生的现金流量净额	57,291,353.66	9,068,056.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	1,970,560.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	1,970,560.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,804.00	0.00
投资支付的现金	47,291,270.00	109,455,694.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	47,293,074.00	109,455,694.51
投资活动产生的现金流量净额	-47,293,074.00	-107,485,133.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	264,686,366.48
取得借款收到的现金	50,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	264,686,366.48
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,516,322.22	36,058,234.30

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	12,366,696.80
筹资活动现金流出小计	54,516,322.22	48,424,931.10
筹资活动产生的现金流量净额	-4,516,322.22	216,261,435.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	5,481,957.44	117,844,358.68
加：期初现金及现金等价物余额	130,329,823.34	57,423,385.57
六、期末现金及现金等价物余额	135,811,780.78	175,267,744.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	108,000,000.00	0.00	0.00	0.00	254,205,305.28	0.00	85,640.42	0.00	22,657,676.31	0.00	93,952,015.24	13,864,407.95	492,765,045.20
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	108,000,000.00	0.00	0.00	0.00	254,205,305.28	0.00	85,640.42	0.00	22,657,676.31	0.00	93,952,015.24	13,864,407.95	492,765,045.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	1,696,600.65	0.00	0.00	0.00	-51,398,269.03	7,316,310.47	-42,385,357.91
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,696,600.65	0.00	0.00	0.00	2,601,730.97	456,310.47	4,754,642.09
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,860,000.00	6,860,000.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,860,000.00	6,860,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
所有者权益的金额													
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	-54,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	200,205,305.28	0.00	1,782,241.07	0.00	22,657,676.31	0.00	42,553,746.21	21,180,718.42	450,379,687.29

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,296,280.30	0.00	344,057.07	0.00	17,317,939.35	0.00	96,335,269.67	2,514,011.52	191,807,557.91
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,296,280.30	0.00	344,057.07	0.00	17,317,939.35	0.00	96,335,269.67	2,514,011.52	191,807,557.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	232,909,024.98	0.00	-258,416.65	0.00	5,339,736.96	0.00	-2,383,254.43	11,350,396.43	300,957,487.29
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-258,416.65	0.00	0.00	0.00	74,956,482.53	6,965,517.53	81,663,583.41
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	232,909,024.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	255,809,024.98
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	232,909,024.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,000.00	255,809,024.98
2. 其他权益工	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,339,736.96	0.00	-77,339,736.96	-515,121.10	-36,515,121.10
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,339,736.96	0.00	-5,339,736.96	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-72,000,000.00	-515,121.10	-36,515,121.10
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	108,000,000.00	0.00	0.00	0.00	254,205,305.28	0.00	85,640.42	0.00	22,657,676.31	0.00	93,952,015.24	13,864,407.95	492,765,045.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	108,000,000.00	0.00	0.00	0.00	259,303,490.61	0.00	0.00	0.00	21,383,122.95	75,361,487.97	464,048,101.53
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	108,000,000.00	0.00	0.00	0.00	259,303,490.61	0.00	0.00	0.00	21,383,122.95	75,361,487.97	464,048,101.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,709,828.23	-42,709,828.23

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,290,171.77	11,290,171.77
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	-54,000,000.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	162,000,000.00	0.00	0.00	0.00	205,303,490.61	0.00	0.00	0.00	21,383,122.95	32,651,659.74	421,338,273.30

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	26,394,465.63	0.00	0.00	0.00	16,043,385.99	99,303,855.30	195,741,706.92
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	26,394,465.63	0.00	0.00	0.00	16,043,385.99	99,303,855.30	195,741,706.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,000,000.00	0.00	0.00	0.00	232,909,024.98	0.00	0.00	0.00	5,339,736.96	-23,942,367.33	268,306,394.61
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,397,369.63	53,397,369.63
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	232,909,024.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,909,024.98
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	232,909,024.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,909,024.98
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
所有者权益的金额											
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,339,736.96	-77,339,736.96	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,339,736.96	-5,339,736.96	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-72,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	108,000,000.00	0.00	0.00	0.00	259,303,490.61	0.00	0.00	0.00	21,383,122.95	75,361,487.97	464,048,101.53

三、公司基本情况

宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京宣亚智慧市场行销顾问有限公司，成立于2007年1月19日，系在北京市工商行政管理局登记注册的有限责任公司。

2007年12月12日经北京市人民政府批准，领取了中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证，“商外资京资[2007]05544”号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

根据2011年6月1日董事会关于公司整体变更为股份公司的决议以及整体变更后公司章程的规定，公司以2010年12月31日的净资产49,694,695.12元，按照1:0.90552925的比例折合成股份公司股本总额45,000,000.00元，差额4,694,695.12元计入股份公司的资本公积。变更前后公司股东持股比例不变，同时名称变更为“宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司”，并换发了中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，“商外资京资[2007]20892”号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

根据2013年8月，宣亚投资、BBDO 亚太和橙色动力签订《宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司之增资协议》，约定由橙色动力对宣亚国际进行增资，其中增加注册资本3,080,000.00元，增加资本公积2,186,800.00元。对该次增资事项，2014年1月25日，北京中天华茂会计师事务所出具中天华茂验字[2014]010号《验资报告》。2014年7月，橙色动力再次签订《宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司之增资扩股协议》，对宣亚国际进行增资，其中新增注册资本5,920,000.00元，新增资本公积5,860,800.00元。对该次增资事项，2015年4月16日，立信所出具信会师报字[2015]第 711223 号《验资报告》。

根据本公司2016年2月29日召开的2016年第二届董事会第七次会议决议和2016年3月15日召开的2016年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]124号文件）核准，本公司首次公开发行1,800万股新股。公司于2017年5月11日召开了2016年年度股东大会，通过了《关于公司2016年度利润分配预案的议案》，公司总股本72,000,000股为基数进行分配。每10股派发现金红利5.00元（含税），共计36,000,000.00元，同时向全体股东每10股送红股5股。分配完成后公司股本总额增至108,000,000股。

根据本公司2018年5月15日召开的2017年年度股东大会，通过了《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司现有总股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分配完成后总股本增至162,000,000股。

截至2018年6月30日，本公司累计股本总数16,200万股，注册资本为16,200万元，统一社会信用代码：911100007985463865，法定代表人：张秀兵，注册地址：北京市朝阳区八里庄东里1号CN02-B。

本公司主要经营活动为：企业管理、营销策划；经济贸易咨询；承办展示活动；设计、制作、代理、发布广告；广告信息咨询。

本公司财务报告经公司管理层于2018年8月7日批准报出。

母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司。

截至2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围
	2018. 6. 30
北京品推宝移动科技有限公司	是
秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司	是
北京英帕沃数字技术有限公司	是
北京宣亚国际品牌咨询有限公司	是
宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司	是
广州宣亚品牌管理有限公司	是
珠海宣亚互动数字营销有限公司	是
北京新兵连文化传媒有限公司	是
SHUNYA INTERNATIONAL INC(宣亚国际有限公司)	是
北京金色区块网络科技有限公司	是

注：SHUNYA INTERNATIONAL INC指宣亚国际有限公司，以下均以中文表示。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已涵盖了本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。详见本附注“五、（二十八）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1月1日至2018年6月30日的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，

以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

3) 该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，指定的这类金融资产或金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2、金融资产转移的确认条件和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3、金融负债终止确认条件和计量方法

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

5、金融资产（不含应收款项）减值准备的计提方法及核销原则

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

6、金融资产和金融负债的抵消

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

7、金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所以负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合：普通往来款	账龄分析法
组合：特殊往来款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0—6 个月（含 6 个月）	0.00%	0.00%
7—12 月（含 12 个月）	5.00%	0.00%
1—2 年	30.00%	0.00%
2 年以上	100.00%	0.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

特殊往来款	0.00%	0.00%
-------	-------	-------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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；如：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。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类及内容

存货分类为：库存商品、项目成本；

项目成本按实际成本计量，包括从项目开始至项目完成止所发生的、与执行合同有关的项目直接费用。

项目成本主要核算项目未完工验收前已发生的成本支出，如存在开发项目完成之前所发生的其他费用，该费用能够单独区分和可靠计量的且合同很可能订立的，在取得合同时计入项目成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

项目成本在验收完工时，按各项目实际账面价值结转成本。

2、发出存货的计价方法

库存商品发出时按加权平均法计价；

项目成本结转时按个别认定法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）企业合并”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	20	5	1.90-5.00
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
其他	年限平均法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5	预计使用期限
知识产权（注）	10	预计使用期限

注：知识产权为公司所拥有的零售商业体信息统计与分析管理系统。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为装修费。
摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、提供服务收入

提供服务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

第一，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

第二，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

第三，收入的金额能够可靠地计量；

第四，相关经济利益很可能流入公司；

第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司确认标准为：

(1) 常年顾问服务收入

公司与客户签订年度（或某一约定期限内的）营销传播顾问服务合同（合同期限通常为连续12个月），合同会约定固定期限（月或季度）的服务费金额，公司按合同约定提供服务并定期（按月或按季度）予以确认收入。

(2) 项目服务收入

公司按项目合同的约定为客户提供专属化的营销传播服务，项目服务结束后，公司收到客户确认的完工证明时予以确认收入。

2、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

会计处理方法：与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

会计处理方法：与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%或 6%
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、境外适用税率
土地使用税	计税依据为纳税人实际占用的土地面积	3 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宣亚国际有限公司	注册于美国，公司相关税项适用于当地税率，其中联邦政府所得税率为应纳税所得的 15%到 39%、公司所处州的州所得税率为 8.84%。

2、税收优惠

（1）宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十六条；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第512号）第八十二条、第八十三条、第八十四条，享受符合条件居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益免征企业所得税；根据《中华人民共和国企

业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第512号）第九十五条规定，安置残疾人员所支付的工资100%加计扣除。

（2）北京品推宝移动科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第三十条；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第512号）第九十五条规定，享受为安置残疾人员所支付的工资100%加计扣除。

（3）北京英帕沃数字技术有限公司自2017年起符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定的小型微利企业。即对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

宣亚国际品牌管理（北京）股份有限公司、宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司、北京品推宝移动科技有限公司、秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司、北京英帕沃数字技术有限公司、北京宣亚国际品牌咨询有限公司、北京新兵连文化传媒有限公司、珠海宣亚互动数字营销有限公司、北京金色区块网络科技有限公司为增值税一般纳税人，增值税率适用6%计缴；广州宣亚品牌管理有限公司为小规模纳税人，增值税适用3%征收率。

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	1,925.79	2,196.42
银行存款	339,685,769.81	259,038,284.46
其他货币资金	0.00	0.00
合计	339,687,695.60	259,040,480.88
其中：存放在境外的款项总额	42,124,039.29	1,928,539.47

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,570,100.00	35,225,088.50
合计	19,570,100.00	35,225,088.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,230,762.00	2.12%	3,230,762.00	100.00%	0.00	3,230,762.00	1.24%	3,230,762.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,049,855.17	97.88%	5,070,796.78	3.40%	143,979,058.39	257,729,588.05	98.76%	4,034,855.40	1.57%	253,694,732.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	152,280,617.17	100.00%	8,301,558.78		143,979,058.39	260,960,350.05	100.00%	7,265,617.40		253,694,732.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视控股（北京）有限公司	1,803,003.00	1,803,003.00	100.00%	预计难以收回
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	99,500.00	99,500.00	100.00%	预计难以收回
法乐第（北京）网络科技有限公司	1,328,259.00	1,328,259.00	100.00%	预计难以收回
合计	3,230,762.00	3,230,762.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	111,973,594.39	0.00	0.00%
7-12 个月（含 12 个月）	29,011,689.54	1,450,584.48	5.00%
1 至 2 年	6,349,084.20	1,904,725.26	30.00%
2 年以上	1,715,487.04	1,715,487.04	100.00%
合计	149,049,855.17	5,070,796.78	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见“本附注五、重要会计政策及会计估计（11）应收帐款”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,035,941.38 元

（3）本期实际核销的应收账款情况

公司报告期内无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
东风日产汽车销售有限公司	25,436,377.27	16.7	433,259.86
沃尔沃汽车（亚太）投资控股有限公司	13,542,674.44	8.89	15,270.36
长安马自达汽车销售分公司	12,894,176.33	8.47	45,000.00
长安福特汽车有限公司销售分公司	11,449,995.72	7.52	239,959.50
中维地产海南有限公司	10,000,000.00	6.57	500,000.00
合计	73,323,223.76	48.15	1,233,489.72

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司报告期各期末无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

公司报告期各期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	588,828.30	86.10%	126,377.11	99.84%
1至2年	94,850.66	13.87%	196.87	0.16%
2至3年	196.87	0.03%		
合计	683,875.83	--	126,573.98	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
期末余额前五名的汇总金额	591,613.73	86.51	
合计	591,613.73	86.51	

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,008,049.70	100.00%	0.00	0.00%	9,008,049.70	18,518,926.70	100.00%	0.00	0.00%	18,518,926.70
合计	9,008,049.70	100.00%	0.00	0.00%	9,008,049.70	18,518,926.70	100.00%	0.00	0.00%	18,518,926.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,900,000.00	14,900,000.00
备用金	662,687.81	1,119,186.10
保证金及押金	3,442,419.58	2,491,426.58
代垫代扣款项	2,942.31	8,314.02
合计	9,008,049.70	18,518,926.70

(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
程乐松	投资款	4,900,000.00	1-2 年	54.40%	
上海长峰房地产开发有限 公司	房租押金	1,260,067.50	0-6 个月, 2 年以上	13.99%	
北京国棉文化创意 发展有限公司	房租押金	956,842.66	1-5 年	10.62%	
中招国际招标有限 公司	投标保证金	700,000.00	0-6 个月	7.77%	
广州汇美发展有限 公司	房租押金	265,753.80	0-6 个月	2.95%	
合计	--	8,082,663.96	--	89.73%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期各期末无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期各期末无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

公司报告期各期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	20,228,612.66	1,060,670.47	19,167,942.19	8,564,171.78	1,060,670.47	7,503,501.31
合计	20,228,612.66	1,060,670.47	19,167,942.19	8,564,171.78	1,060,670.47	7,503,501.31

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目成本	1,060,670.47	0.00	0.00	0.00	0.00	1,060,670.47
合计	1,060,670.47	0.00	0.00	0.00	0.00	1,060,670.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,716,882.44	1,788,307.28
预交所得税	28,506.89	232,796.80
待抵扣增值税进项税	743,295.03	8,990.23
合计	2,488,684.36	2,030,094.31

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	19,420,712.77	0.00	19,420,712.77	19,388,694.11	0.00	19,388,694.11
按成本计量的	19,420,712.77	0.00	19,420,712.77	19,388,694.11	0.00	19,388,694.11
合计	19,420,712.77	0.00	19,420,712.77	19,388,694.11	0.00	19,388,694.11

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
秒啊（北京）科技有限公司	17,500,000.00	0.00	0.00	17,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
MUHO LIMITED	1,888,694.11	32,018.66	0.00	1,920,712.77	0.00	0.00	0.00	0.00	5.71%	0.00
合计	19,388,694.11	32,018.66	0.00	19,420,712.77	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

MUHO LIMITED本年增加额32,018.66为汇率变化。

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京威维体育文化有限公司	7,483,551.02	0.00	0.00	92,709.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,576,260.38	0.00
小计	7,483,551.02	0.00	0.00	92,709.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,576,260.38	
合计	7,483,551.02	0.00	0.00	92,709.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,576,260.38	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子设备	办公设备	房屋及建筑物	其他 2	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	9,779,745.27	1,596,607.19	6,155,826.72	3,681,975.24	17,854.00	21,232,008.42
2. 本期增加金额	22,794.54		24,567.75			47,362.29
(1) 购置	22,794.54		24,567.75			47,362.29
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	9,802,539.81	1,596,607.19	6,180,394.47	3,681,975.24	17,854.00	21,279,370.71
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,520,342.29	1,505,416.85	5,105,308.22	138,074.04	16,961.30	12,286,102.70
2. 本期增加金额	900,082.15	20,484.81	274,912.18	92,049.36	0.00	1,287,528.50
(1) 计提	900,082.15	20,484.81	274,912.18	92,049.36	0.00	1,287,528.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	6,420,424.44	1,525,901.66	5,380,220.40	230,123.40	16,961.30	13,573,631.20
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						

项目	运输工具	电子设备	办公设备	房屋及建筑物	其他 2	合计
额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,382,115.37	70,705.53	800,174.07	3,451,851.84	892.70	7,705,739.51
2. 期初账面价值	4,259,402.98	91,190.34	1,050,518.50	3,543,901.20	892.70	8,945,905.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
房屋及建筑物（宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司）	3,451,851.84	正在办理中

20、在建工程

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				2,880,000.00	12,027,003.44	14,907,003.44
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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				2,880,000.00	12,027,003.44	14,907,003.44
二、累计摊销						
1. 期初余额				1,464,000.00	11,332,122.58	12,796,122.58
2. 本期增加金额				144,000.00	241,287.48	385,287.48
(1) 计提				144,000.00	241,287.48	385,287.48
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				1,608,000.00	11,573,410.06	13,181,410.06
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						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件	合计
四、账面价值						
1. 期末账面价值				1,272,000.00	453,593.38	1,725,593.38
2. 期初账面价值				1,416,000.00	694,880.86	2,110,880.86

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

无

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京宣亚国际品 牌咨询有限公司 —非同一控制下 企业合并形成	663,918.71					663,918.71
北京新兵连文化 传媒有限公司— 非同一控制下企 业合并形成	134,772.35					134,772.35
合计	798,691.06					798,691.06

(2) 商誉减值准备

根据公司经营情况与管理层近年对公司市场发展的开拓及预测假设，公司未来现金流量预计高于资产组和资产组组合的可收回金额，基于上述原因商誉未计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	869,880.93	14,765.18	480,083.88	0.00	404,562.23
合计	869,880.93	14,765.18	480,083.88	0.00	404,562.23

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,265,617.40	1,816,404.35	7,265,617.40	1,816,404.35
应付职工薪酬	68,165.00	17,041.25	68,165.00	17,041.25
无形资产摊销	3,147,991.81	786,997.97	3,147,991.81	786,997.97
存货跌价准备	1,060,670.47	265,167.62	1,060,670.47	265,167.62
合计	11,542,444.68	2,885,611.19	11,542,444.68	2,885,611.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,885,611.19		2,885,611.19
递延所得税负债		0.00		0.00

(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	910,320.32	910,320.32
合计	910,320.32	910,320.32

(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
2018 年	528,408.65	528,408.65	
2019 年	152,974.22	152,974.22	
2020 年	228,937.45	228,937.45	
2021 年			
合计	910,320.32	910,320.32	--

30、其他非流动资产

无

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	50,000,000.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	50,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

借款期限	金额	借款银行	担保方式
2018.3.9-2018.10.8	30,000,000.00	北京银行股份有限公司	北京宣亚国际投资有限公司、
2018.5.30-2018.10.20	20,000,000.00	远洋山水支行	张秀兵、万丽莉保证担保

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

报告期各期末无已逾期未偿还的短期借款

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

无

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	52,331,088.95	85,403,522.43
1—2年（含2年）	1,301,327.12	1,665,355.80
2—3年（含3年）	4,300.00	111,300.00
3年以上	408,272.43	320,772.43
合计	54,044,988.50	87,500,950.66

(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
北京豆网科技有限公司	500,000.00	未结算
合计	500,000.00	--

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,007,707.13	1,829,101.43
1年以上	13,163.51	13,163.51
合计	3,020,870.64	1,842,264.94

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

公司报告期各期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,865,725.49	43,987,437.02	48,099,891.31	2,753,271.20
二、离职后福利-设定提存计划	781,190.24	5,926,635.06	6,009,810.17	698,015.13
合计	7,646,915.73	49,914,072.08	54,109,701.48	3,451,286.33

(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	6,006,661.75	35,200,418.13	39,178,993.05	2,028,086.83
2、职工福利费		582,975.00	582,975.00	
3、社会保险费	374,579.63	2,783,068.97	2,822,614.92	335,033.68
其中：医疗保险费	343,428.60	2,537,773.24	2,573,995.00	307,206.84
工伤保险费	8,552.49	62,502.96	63,418.82	7,636.63
生育保险费	22,598.54	182,792.77	185,201.10	20,190.21
4、住房公积金	137,542.00	4,830,586.00	4,869,586.00	98,542.00
5、工会经费和职工教育经费	346,942.11	590,388.92	645,722.34	291,608.69
合计	6,865,725.49	43,987,437.02	48,099,891.31	2,753,271.20

(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	752,650.00	5,712,574.32	5,790,193.92	675,030.40
2、失业保险费	28,540.24	214,060.74	219,616.25	22,984.73
合计	781,190.24	5,926,635.06	6,009,810.17	698,015.13

公司报告期各期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的工资

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,283,106.39	5,101,272.87
消费税	0.00	0.00
企业所得税	11,288,280.68	20,734,961.73
个人所得税	752,544.52	579,944.09
城市维护建设税	89,817.57	357,089.24
教育费附加	98,382.97	289,291.28
文化事业建设费	109,596.46	100,924.85
其他	461.75	11,848.08
合计	13,622,190.34	27,175,332.14

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	72,555.56	0.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
合计	72,555.56	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
费用报销款	510,997.93	1,692,044.55
合计	510,997.93	1,692,044.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

公司报告期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

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
税控系统	60.00	0.00	60.00	0.00	购入税控系统专用设备形成
合计	60.00	0.00	60.00	0.00	--

52、其他非流动负债

无

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	108,000,000.00			54,000,000.00		54,000,000.00	162,000,000.00

其他说明：

根据本公司2018年5月15日召开的2017年年度股东大会，通过了《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司现有总股本108,000,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分配完成后总股本增至162,000,000股。

54、其他权益工具

无

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）	254,205,305.28	0.00	54,000,000.00	200,205,305.28
合计	254,205,305.28	0.00	54,000,000.00	200,205,305.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会，通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司现有总股本 108,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分配完成后总股本增至 162,000,000 股。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	85,640.42	1,696,600.65	0.00	0.00	1,696,600.65	0.00	1,782,241.07
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的					0.00		

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
有效部分							
外币财务报表折算差额	85,640.42	1,696,600.65	0.00	0.00	1,696,600.65	0.00	1,782,241.07
其他综合收益合计	85,640.42	1,696,600.65	0.00	0.00	1,696,600.65	0.00	1,782,241.07

58、专项储备

无

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	20,940,069.95	0.00	0.00	20,940,069.95
任意盈余公积	428,814.07	0.00	0.00	428,814.07
储备基金	434,825.95	0.00	0.00	434,825.95
企业发展基金	853,966.34	0.00	0.00	853,966.34
合计	22,657,676.31	0.00	0.00	22,657,676.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：根据公司章程规定，按公司当期净利润的10%提取法定盈余公积金。

各项公积金累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	93,952,015.24	96,335,269.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	93,952,015.24	96,335,269.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,601,730.97	74,956,482.53
减：提取法定盈余公积	0.00	5,339,736.96
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	54,000,000.00	72,000,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	42,553,746.21	93,952,015.24

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	175,628,924.43	110,643,670.42	209,938,543.78	111,176,395.69
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	175,628,924.43	110,643,670.42	209,938,543.78	111,176,395.69

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	304,977.31	318,720.25
教育费附加	217,840.85	227,657.27
资源税	0.00	0.00
房产税	21.00	21.00
土地使用税	30.00	30.00
车船使用税	10,960.00	10,960.00
印花税	154,536.40	245,379.40
文化事业建设费	291,968.92	2,694.06
河道管理费	0.04	1,242.73
水利建设基金	2,680.02	6,445.62
其他	4,114.78	10,961.38
合计	987,129.32	824,111.71

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,493,745.44	31,633,537.61
租赁费	2,910,853.61	3,487,661.03
研发支出	0.00	1,959,487.33
办公费	1,014,324.66	1,448,154.43
业务招待费	414,617.52	377,561.04
顾问费	1,682,971.22	821,152.08

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	589,065.71	498,297.21
折旧摊销费	271,524.80	526,229.95
交通差旅费	189,502.19	285,919.70
其他	616,601.06	415,995.89
合计	39,183,206.21	41,453,996.27

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,808,850.21	8,122,087.77
研发支出	7,821,692.62	7,519,502.38
交通差旅费	739,535.78	1,208,921.99
租赁费	584,876.19	663,957.83
办公费	829,560.08	691,313.73
摊销费	380,996.50	510,558.51
折旧费	522,716.70	480,044.94
业务招待费	202,639.79	504,256.98
物业管理费	118,094.26	99,855.90
顾问费	735,143.91	4,345.12
其他	767,506.17	938,515.74
合计	21,511,612.21	20,743,360.89

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	588,877.78	278,400.00
减：利息收入	639,534.27	747,989.41
汇兑损益	0.00	16.00
手续费	87,333.06	93,705.85
合计	36,676.57	-375,867.56

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,035,941.38	668,331.34
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	1,035,941.38	668,331.34

67、公允价值变动收益

无

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	92,709.36	1,612,128.36
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
合计	92,709.36	1,612,128.36

其他说明：

本期发生额为对北京威维体育文化有限公司权益法下确认的投资收益。

69、资产处置收益

无

70、其他收益

无

71、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	4,711,700.00	0.00	4,711,700.00
其他	147,928.09	147,798.54	147,928.09
合计	4,859,628.09	147,798.54	4,859,628.09

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
推动企业上市资金	北京市朝阳区发展和改革委员会	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	3,500,000.00	0.00	与收益相关
公共服务平台类支持	北京朝阳区国家文化产业创新实验区管理委员会	补助	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	1,000,000.00	0.00	与收益相关
贷款贴息	北京市国有文化资产监督管理办公室	补助	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	否	否	211,700.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,711,700.00		--

其他说明：

1、推动企业上市资金：根据《北京市人民政府办公厅关于进一步推动企业上市工作的意见》（京政办发〔2010〕35号）给予350万元奖励，于2018年3月收到该款项；

2、公共服务平台类支持：根据《朝阳区促进国家文化产业创新实验区建设发展引导资金管理办法（试行）》给予100万元支持，于2018年4月收到该款项；

3、贷款贴息：根据《北京市实施文化创意产业“投贷奖”联动推动文化金融融合发展管理办法（试行）》（京文领办文〔2017〕3号）给予21.17万元支持，于2018年4月收到该款项。

72、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	63,700.00	0.00	63,700.00
非流动资产处置损失合计	0.00	36,887.79	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	36,887.79	0.00
其他	4,000.00	0.00	4,000.00
合计	67,770.00	36,887.79	67,770.00

73、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	4,057,214.33	6,614,466.79
递延所得税费用	0.00	-118,152.87
合计	4,057,214.33	6,496,313.92

(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	7,115,255.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,778,813.94
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,278,400.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
所得税费用	4,057,214.33

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的押金与借支款项	26,829,824.54	4,688,266.88
收到的补贴款项	4,711,700.00	0.00
收到的利息	639,534.27	748,032.70
零星其他收到	11,428,076.90	596,262.38
合计	43,609,135.71	6,032,561.96

(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
支付的押金与借支款项	29,615,148.41	19,051,659.47
支付的费用性支出	19,134,128.50	15,703,195.96
支付的手续费	87,333.06	30,296.38
合计	48,836,609.97	34,785,151.81

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市中介费	0.00	12,366,696.80
合计	0.00	12,366,696.80

76、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	3,058,041.44	30,674,940.64
加：资产减值准备	1,035,941.38	668,331.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,287,528.50	1,252,374.83
无形资产摊销	385,287.48	514,532.85
长期待摊费用摊销	480,083.88	515,441.65
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）	0.00	36,887.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	588,877.78	278,400.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-92,709.36	-1,612,128.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	-118,152.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,664,440.88	6,649,821.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	153,643,857.71	-10,597,025.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-72,113,727.64	-32,341,658.27
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	76,608,740.29	-4,078,234.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	339,687,695.60	295,488,070.96
减：现金的期初余额	259,040,480.88	106,337,488.35
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	80,647,214.72	189,150,582.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,140,000.00
其中：	--
北京金色区块网络科技有限公司	7,140,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	7,140,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	339,687,695.60	259,040,480.88
其中：库存现金	1,925.79	2,196.42
可随时用于支付的银行存款	339,685,769.81	259,038,284.46
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	339,687,695.60	259,040,480.88

77、所有者权益变动表项目注释

报告期不存在上年期末余额进行调整的“其他”项目情况。

78、所有权或使用权受到限制的资产

2018年1月到6月无所有权受限制的资产。

79、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
其中：美元	6,366,417.69	6.6166	42,124,039.29

(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

80、套期

无

81、其他

无

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

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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

本报告期末未发生同一控制下企业合并。

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

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：

新设立子公司北京金色区块网络科技有限公司

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京品推宝移动科技有限公司	北京市	北京市	服务	100.00%		设立
秦皇岛宣亚公共关	河北省秦皇	秦皇岛市	服务	100.00%		设立

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	
系顾问有限公司	青岛市					
宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	服务	51.00%		设立
北京英帕沃数字技术有限公司	北京市	北京市	服务	100.00%		设立
北京宣亚国际品牌咨询有限公司	北京市	北京市	咨询、服务	51.00%		非同一控制下企业合并
广州宣亚品牌管理有限公司	广州市	广州市	服务	100.00%		设立
珠海宣亚互动数字营销有限公司	珠海市	珠海市	服务	51.00%		设立
北京新兵连文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化艺术等	100.00%		非同一控制下企业合并
北京金色区块网络科技有限公司	北京市	北京市	服务	35.70%		设立
宣亚国际有限公司	美国加利福尼亚州尔湾	美国加利福尼亚州尔湾	管理、策划等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

（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
宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司	49.00%	477,348.39	0.00	8,899,388.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(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
宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司	18,474,732.52	3,480,379.53	21,955,112.05	3,793,095.11	0.00	3,793,095.11	24,354,123.76	3,574,327.57	27,928,451.33	10,740,614.77	0.00	10,740,614.77

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司	4,466,705.64	974,180.38	974,180.38	305,548.64	10,742,704.24	6,564,003.91	6,564,003.91	4,603,200.69

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(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

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,576,260.38	7,483,551.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	92,709.36	1,612,128.36
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	92,709.36	1,612,128.36

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

本公司不存在重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司现无长期借款暂不存在较大利率变化风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，且国外子公司尚未经营暂不存在较大汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，无相关市场价格风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2018. 6. 30				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	50,000,000.00				50,000,000.00
应付账款	54,044,988.50				54,044,988.50
其他应付款	510,997.93				510,997.93
应付股利					
应付利息	72,555.56				72,555.56

项目	2017. 12. 31				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款					
应付账款	87,500,950.66				87,500,950.66
其他应付款	1,692,044.55				1,692,044.55
应付股利					
应付利息					

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

本公司本期的金融资产和负债公允价值与账面价值相等，暂不涉及以上三个层次认定。

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
北京宣亚国际投资有限公司	北京市	投资	1000 万元	37.50%	37.50%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人：张秀兵、万丽莉

本企业最终控制方是张秀兵、万丽莉。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
北京威维体育文化有限公司	企业的联营企业
万丽莉	企业实际控制人之一

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

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
张秀兵	100,000,000.00	2017年10月20日	2018年10月19日	否
万丽莉	100,000,000.00	2017年10月20日	2018年10月19日	否
北京宣亚国际投资有限公司	100,000,000.00	2017年10月20日	2018年10月19日	否

关联担保情况说明

张秀兵、万丽莉、北京宣亚国际投资有限公司为公司短期借款提供第三方信用保证反担保，反担保金额100,000,000.00元，起止时间为2017年10月20日至2018年10月19日。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,176,137.98	3,953,006.79

（8）其他关联交易

截至2018年6月30日，宣亚国际有限公司无偿使用万丽莉的房屋作为公司的办公场所。

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

为进一步规范关联交易，公司的控股股东宣亚投资，实际控制人张秀兵、万丽莉夫妇，持有公司5%以上股份的股东，公司董事、监事、高级管理人员出具关于《关于规范和减少关联交易的承诺》，做出了如下承诺：

- “1、本公司/本人与宣亚国际之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；
- 2、本公司/本人不以任何方式违法违规占用宣亚国际资金或要求其违法违规为本公司/本人提供担保；
- 3、本公司/本人不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害宣亚国际及其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本公司/本人与宣亚国际之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及宣亚国际内部管理制度严格履行审批程序；
- 4、本公司/本人不以任何方式影响宣亚国际的独立性，保证其资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。”

8、其他

无

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

无

5、其他

本报告期未发生以股份支付情况。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司报告期各资产负债表日不存在重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

张秀兵、万丽莉和北京宣亚国际投资有限公司为公司短期借款提供第三方信用保证反担保，反担保金额100,000,000.00元，起止时间为2017年10月20日至2018年10月19日。

(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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

公司报告期不存在销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于2017年10月20日向北京银行股份有限公司远洋山水支行借款100,000,000.00元，借款起止时间：2017年10月20日至2018年10月19日，首款提款日期为2018年3月9日；张秀兵、万丽莉和北京宣亚国际投资有限公司为公司短期借款提供第三方信用保证反担保，反担保金额100,000,000.00元，起止时间为2017年10月20日至2018年10月19日。

2、本公司于2018年5月23日与北京周同科技有限公司（以下简称“周同科技”）及其股东邵塬翔先生签署了《股权转让协议》，公司以自有资金 2,335.2274 万元受让邵塬翔先生持有的周同科技3%的股权。2018年7月5日完成交易后，公司持有周同科技3%的股权，周同科技成为公司的参股公司。

3、本公司与链极智能科技（上海）有限公司（以下简称“链极科技”）及股东于2018年5月23日在北京签署《投资协议》，经双方友好磋商，公司拟以自有资金3,000万元对链极科技进行增资，增资完成后，公司将持有链极科技30%的股权，链极科技成为公司的参股公司。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

公司报告期不存在债务重组事项。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

公司报告期不存在非货币性资产交换事项。

（2）其他资产置换

公司报告期不存在其他资产置换事项。

4、年金计划

公司报告期不存在年金计划。

5、终止经营

无

6、分部信息

因公司业务综合性高和内部组织结构统一，从技术和市场策略上，公司管理层不存在单独管理经营活动，不存在报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司报告期不存在其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

持有公司5%以上股份的股东股权质押情况：

1、公司股东橙色动力持有公司股份数量为20,250,000股，占公司总股本的比例为12.5%。本次质押20,250,000股，占其所持有公司股份的100%，占公司总股本的12.5%。

2、公司控股股东北京宣亚国际投资有限公司持有公司股份数量为 60,750,000股，占公司总股本的比例为 37.50%。本次质押15,000,000股，占其所持有公司股份的24.69%，占公司总股本的 9.26%。

3、公司股东伟岸仲合持有公司股份数量为18,000,000股，占公司总股本的比例为11.11%。本次质押14,295,000股，占其所持有公司股份的79.42%，占公司总股本的 8.82%。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,230,762.00	2.29%	3,230,762.00	100.00%	0.00	3,230,762.00	1.42%	3,230,762.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,977,066.13	97.71%	5,014,124.23	3.70%	132,962,941.90	224,053,921.44	98.58%	3,978,182.85	1.81%	220,075,738.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	141,207,828.13	100.00%	8,244,886.23		132,962,941.90	227,284,683.44	100.00%	7,208,944.85		220,075,738.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视控股（北京）有限公司	1,803,003.00	1,803,003.00	100.00%	预计难以收回
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	99,500.00	99,500.00	100.00%	预计难以收回
法乐第（北京）网络科技有限公司	1,328,259.00	1,328,259.00	100.00%	预计难以收回
合计	3,230,762.00	3,230,762.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
0-6个月（含6个月）	98,495,655.26	0.00	0.00%
7-12个月（含12个月）	29,011,689.54	1,450,584.48	5.00%
1至2年	6,349,084.20	1,904,725.26	30.00%
2年以上	1,658,814.49	1,658,814.49	100.00%
合计	135,515,243.49	5,014,124.23	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6个月（含6个月）	—	—
7-12月（含12个月）	5	—
1-2年	30	—
2年以上	100	—

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,035,941.38 元

（3）本期实际核销的应收账款情况

公司报告期各期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
东风日产汽车销售有限公司	25,436,377.27	18.01	433,259.86
沃尔沃汽车（亚太）投资控股有限公司	13,542,674.44	9.6	15,270.36
长安马自达汽车销售分公司	12,894,176.33	9.13	45,000.00
长安福特汽车有限公司销售分公司	11,449,995.72	8.11	239,959.50
中维地产海南有限公司	10,000,000.00	7.08	500,000.00
合计	73,323,223.76	51.93	1,233,489.72

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司报告期各期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期各期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,335,531.63	100.00%	0.00	0.00%	3,335,531.63	2,162,597.26	100.00%	0.00	0.00%	2,162,597.26
合计	3,335,531.63	100.00%	0.00	0.00%	3,335,531.63	2,162,597.26	100.00%	0.00	0.00%	2,162,597.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

公司报告期各期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	627,943.12	724,286.10
保证金及押金	2,696,358.94	1,437,865.94
代扣代缴款项	11,229.57	445.22
合计	3,335,531.63	2,162,597.26

(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
上海长峰房地产开发有限公司	房租押金	1,260,067.50	0-6 个月, 2 年以上	37.78%	
中招国际招标有限公司	投标保证金	700,000.00	0-6 个月	20.99%	
北京国棉文化创意发展有限公司	房租押金	340,666.50	1-5 年	10.21%	
广州汇美发展有限公司	房租押金	233,800.00	0-6 个月	7.01%	
张峥	备用金	52,466.00	0-6 个月	1.57%	
合计	--	2,587,000.00	--	77.56%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期各期末无涉及政府补助的其他应收项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期各期末无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

公司报告期各期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

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	201,218,121.85	0.00	201,218,121.85	155,026,851.85	0.00	155,026,851.85
对联营、合营企业投资	7,576,260.38	0.00	7,576,260.38	7,483,551.02	0.00	7,483,551.02
合计	208,794,382.23	0.00	208,794,382.23	162,510,402.87	0.00	162,510,402.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京宣亚国际品牌咨询有限公司	5,022,181.97	0.00	0.00	5,022,181.97	0.00	0.00
北京品推宝移动科技有限公司	123,056,907.81	0.00	0.00	123,056,907.81	0.00	0.00
秦皇岛宣亚公共关系顾问有限公司	8,585,634.41	0.00	0.00	8,585,634.41	0.00	0.00
北京英帕沃数字技术有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
宣亚国际品牌管理（湖南）有限公司	510,000.00	0.00	0.00	510,000.00	0.00	0.00
广州宣亚品牌管理有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
珠海宣亚互动数字营销有限公司	510,000.00	0.00	0.00	510,000.00	0.00	0.00
宣亚国际有限公司	6,476,900.00	39,051,270.00	0.00	45,528,170.00	0.00	0.00
北京新兵连文化传媒有限公司	4,865,227.66	0.00	0.00	4,865,227.66	0.00	0.00
北京金色区块链网络科技有限公司	0.00	7,140,000.00	0.00	7,140,000.00	0.00	0.00
合计	155,026,851.85	46,191,270.00		201,218,121.85		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 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											
北京威维体 育文化有限 公司	7,483,551.02	0.00	0.00	92,709.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,576,260.38	0.00
小计	7,483,551.02	0.00	0.00	92,709.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,576,260.38	0.00
合计	7,483,551.02	0.00	0.00	92,709.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,576,260.38	0.00

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	159,313,268.94	102,356,216.03	185,871,748.94	114,490,652.80
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	159,313,268.94	102,356,216.03	185,871,748.94	114,490,652.80

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	218,066.24
权益法核算的长期股权投资收益	92,709.36	1,612,128.36
合计	92,709.36	1,830,194.60

6、其他

无

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
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）	4,711,700.00	推动企业上市资金：根据《北京市人民政府办公厅关于进一步推动企业上市工作的意见》（京政办发〔2010〕35号）给予350万元奖励，于2018年3月收到该款项； 公共服务平台类支持：根据《朝阳区促进国家文化产业创新实验区建设发展引导资金管理办法（试行）》给予100万元支持，于2018年4月收到该款项； 货款贴息：根据《北京市实施文化创意产业“投贷奖”联动推动文化金融融合发展管理办法（试行）》（京文领办文〔2017〕3号）给予21.17万元支持，于2018年4月收到该款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,158.09	代扣代缴个税、所得税、残保金手续费返还和捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,197,964.52	
少数股东权益影响额	137.88	
合计	3,593,755.69	--

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	0.55%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21%	-0.01	-0.01

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

4、其他

无其他需说明事项

第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签字、公司盖章的2018年半年度报告全文及摘要；
 - 二、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的2018年半年度财务报告；
 - 三、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：张秀兵（签字）_____

董事会批准报送日期：2018年8月7日