



北京福石控股发展股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-211

二零二二年八月三十日

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。

公司负责人陈永亮、主管会计工作负责人袁斐及会计机构负责人(会计主管人员)刘伟声明：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。

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

公司主要存在的风险具体请见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十 公司面对的风险和应对措施”部分予以描述。

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	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	21
第五节	环境和社会责任	25
第六节	重要事项	26
第七节	股份变动及股东情况	93
第八节	优先股相关情况	99
第九节	债券相关情况	100
第十节	财务报告	101

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、福石控股	指	北京福石控股发展股份有限公司
杭州福石、福石资管	指	杭州福石资产管理有限公司
上海寰信	指	上海寰信投资咨询有限公司(原名北京博信智创投资咨询有限公司)，公司之股东
霖澍、霖澍投资	指	霖澍投资（上海）有限公司
迪思、天津迪思、迪思传媒	指	天津迪思文化传媒有限公司，公司之全资子公司
迪思投资	指	天津迪思投资管理有限公司，公司之股东
迪思公关	指	北京迪思公关顾问有限公司，天津迪思之全资子公司
新七天	指	北京新七天电子商务技术股份有限公司，公司之参股子公司
快友世纪	指	北京快友世纪科技股份有限公司，公司之参股子公司
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	本公司《公司章程》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板上市规则》
新《企业会计准则》	指	财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其它具体准则
申报财务报表	指	本公司根据相关法律法规为本次发行编制的财务报表
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中证登深圳分公司、中登	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	福石控股	股票代码	300071
变更前的股票简称（如有）	华谊嘉信		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京福石控股发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	福石控股		
公司的外文名称（如有）	FS Development Investment Holdings		
公司的外文名称缩写（如有）	FS Holdings		
公司的法定代表人	陈永亮		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱文杰	朱迪
联系地址	北京市东城区东长安街1号东方广场W2座901	北京市东城区东长安街1号东方广场W2座901
电话	010-58116070	010-58116070
传真	010-58116070	010-58116070
电子信箱	investor@fidsolid.com	investor@fidsolid.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	北京市石景山区实兴大街30号院8号楼512
公司注册地址的邮政编码	100041
公司办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场W2座901
公司办公地址的邮政编码	100005
公司网址	www.fidsolid.com
公司电子信箱	investor@fidsolid.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022年03月14日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1212566789&orgId=9900008389&announcementTime=2022-03-14

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	北京市东城区东长安街 1 号东方广场 W2 座 901

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

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

公司中文名称由“北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司”变更为“北京福石控股发展股份有限公司”，英文名称由“Spearhead Integrated Marketing Communication Group”变更为“FS Development Investment Holdings”，注册资本由“人民币 67138.642 万元”变更为“人民币 92234.7736 万元”，具体详见公司 2022 年 7 月 1 日披露于巨潮资讯网的公告。（查询索引：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213918111&orgId=99000008389&announcementTime=2022-07-01>）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	541,900,404.94	532,625,203.06	1.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,238,090.79	-57,586,737.98	164.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,977,663.24	-64,975,860.96	109.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,218,577.44	14,205,548.62	35.29%
基本每股收益（元/股）	0.0430	-0.0622	169.13%
稀释每股收益（元/股）	0.0429	-0.0622	168.97%
加权平均净资产收益率	55.67%	-11.00%	66.67%
	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）	990,452,524.17	1,065,140,611.30	-7.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	99,850,033.08	33,926,793.23	194.31%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	31,109,860.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,428,699.41	
债务重组损益	-2,330,281.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-217,873.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	135,924.29	
减：所得税影响额	863,020.08	
少数股东权益影响额（税后）	2,881.07	
合计	31,260,427.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 发展综述

近年来，以数字技术为支撑、数据资源为关键要素的数字经济蓬勃兴起，正在成为重塑各国经济竞争力和全球竞争格局的关键力量。纵观中国社会的经济发展，我国已建成了领先全球的数字经济产业基础设施和各类人工智能、大数据、区块链、云计算的产业平台，具备发展数字经济的天然优势基础。自习近平总书记在中央政治局第三十四次集体学习时再次强调“要充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济”以来，国务院、发改委、各部委和省市政府都出台了各类数字经济发展规划。元宇宙、区块链、人工智能、智慧城市等与经济发展息息相关的新型产业已经成为新的经济增长点。《“十四五”数字经济发展规划》更是提出到 2025 年，数字经济迈向全面扩展期，数字化创新引领发展能力大幅提升，智能化水平明显增强，数字技术与实体经济融合取得明显成效，数字经济治理体系基本健全，我国数字经济竞争力和影响力稳步提升。

2. 公司举措及业务拓展

在此背景下，由于公司客户的营销需求随着社会经济变革而发生变化，公司的服务手段也由传统营销逐步向多元化的科技营销转变。2022 年成为了公司从整合营销全链条公司向“营”“销”并重、人与科技并重的全链路营销科技公司升级转型的一年，公司的主营业务也由原来的整合营销业务逐步向全链路营销业务转变。公司既关心消费者在前链路对于品牌认知的建立，也注重引导其在后链路形成销售转化，为客户提供“算法驱动的内容营销”“以用户运营为中心的私域营销”和“以下一代互联网技术为支撑的元宇宙营销”服务。公司布局前瞻技术服务手段，正积极探索元宇宙时代的内容营销，与旗下全资子公司迪思传媒原有业务板块整合，覆盖品牌建设、市场营销、公关传播的全产业链，为品牌方的爆款营销、可持续发展全面赋能，为企业的智慧经营提供全领域、全站式的解决方案。

在内容营销层面，迪思拥有先进的大数据洞察工具与体系、成熟的内容创意制作团队、海量媒体及平台资源、丰富的客户营销服务体验，致力于依托大数据算法精准洞悉目标受众喜好，包括内容、形式及渠道等，依据品牌、产品特点及广告主诉求，运用优秀的能力结合数字技术表现形式，创作优秀内容并实现精准投放，创作话题引导用户互动。尤其是在视频营销层面，迪思拥有涵盖制片、导演、摄影、音乐、三维、特效、剪辑、调色等全流程的视频创意自制团队，中国大陆、香港、台湾地区三地业界顶尖人才，从软件到硬件引领传播视频优质产出新标准，同时在长春、北京、上海、重庆、广州、武汉、西安等城市拥有充沛的拍摄资源储备，强大的云服务保障项目线下与云端同步协作，可为各行业客户高效快速提供优质的创意类视频作品制作及营销服务，视频类型涉及 TVC、品牌宣传片、剧情短片、微电影/调性视频、纪录片/人物传记、发布会视频秀、MG/三维 CG、定格动画、音乐创作、三维特效等领域，作业流程从创意策划、视频方案及提报、故事板/分镜绘制，到制片/拍摄/监制、剪辑/特效/三维、编曲/配乐/配音，具有丰富的服务经验，覆盖众多知名企业客户，依托迪思位于各地的业务中心，以本地+中台联动模式为客户提供强有力的保障服务。

在营销转化领域，公司侧重“营”“销”并重，除为现有的战略客户提供品牌建设、公关传播、营销推广等服务之外，还提供基于天猫、京东、抖音等平台的直播运营服务，以提升产品销量，加深营销效果。

在私域营销层面，公司认为，当流量红利逐渐褪去，品牌获得流量的成本以及获客成本都在不断增加，营销传播端所面临的流量见顶、市场趋冷、代际更替、数字变革，最终都指向了必须创新求变，聚焦品牌资产和市场销量的增长，要以“数据 x 数字化技术”为内核驱动力，同时关注三个外延动力：内容链接力、公域引流力、私域运营力。通过自信

聚焦、情绪价值和互动共创打造内容链接力；构建公域引流让用户从公域转到私域成为粉丝，再通过私域孵化成为用户；并在承接公域流量的同时，实现私域运营力的提升。

在探索元宇宙营销方面，公司在数字化沉浸式虚拟场景体验等下一代营销技术方面已经有了为客户提供服务的案例。技术变革驱动营销进化，随着第三代互联网技术和 AR、VR 等相关数字技术的不断演变，虚拟世界将链接到现实世界，对人们生活、工作、沟通、商务等方式带来巨大转变。从营销层面，元宇宙也正逐渐成为品牌和用户新的连接点与互动场，元宇宙营销是当下数字经济领域内的新营销方向，也是品牌主、创意公司、营销代理公司和科技公司竞逐的新阵地。

元宇宙营销目前尚处于早期探索阶段，从营销角度来说，其本质还是“人、货、场”，科技巨头已在云计算、XR、AI、开发引擎等元宇宙基础设施和平台方面形成一定的技术壁垒，品牌主、创意公司和营销代理公司纷纷根据自身优势在数字人、NFT、虚拟空间的营销应用领域发力，公司子公司迪思传媒也正携手战略合作伙伴积极探索元宇宙营销，结合技术创新围绕「前链路“认知”」「后链路“转化”」及「全链路沉浸式体验」展开元宇宙营销探索，未来加大元宇宙营销领域战略布局的投入，基于自研与战略合作模式，完成升级版营销业务线搭建，形成汽车行业元宇宙营销解决方案，也正在虚拟人、NFT、虚拟空间等领域持续发力，丰富品牌的元宇宙营销和用户的元宇宙体验，未来还将积极自研以及更多合作伙伴联手探索和实践，不断完善迪思元宇宙营销体系，为品牌主在元宇宙时代的前链路认知和后链路转化带来革命性创变。

报告期内，在上述业务领域的细分业务线下，公司进行了多个试点，并有部分代表性案例。

在大数据运算背景下侧重营销转化深度立体化赋能方面，公司为哪吒汽车进行 IP 建设，充分借助《哪吒之魔童降世》大 IP 和哪吒命名本身的关注，演绎“敢，你就是哪吒”品牌精神，提升哪吒汽车的知名度与美誉度，流量激增，晋升为新创车企网红，传播周期内新创车企百度指峰值排位第一，50 家媒体&KOL 深度话题合作 120 资深媒体人朋友圈联合信息推广相关话题传播总曝光量 12000W+，哪吒魔童 IP 现象级国潮破多项纪录，人民日报央视点赞。

在元宇宙营销领域，公司作为助力中国新能源汽车品牌一起进入元宇宙时代的先行者之一，成功举办东风风神-皓极首发亮相发布会，是业内第一个元宇宙社区元素发布会，通过行业内 KOL 联动和多家媒体原创传播、大量的媒体直播和发稿，为企业达到了破圈宣传的效果；针对东风风行 T5 EVO 热浪版上市，公司助其二次元破圈热血联动，构建虚实结合的时空视觉场景，打通元宇宙营销与创作者经济的联动，最终增进了品牌与 Z 世代的沟通对话与情感共鸣，为品牌开辟新的增长空间；在领克 05-极能制造局的案例中，元宇宙营销的沉浸式体验和数字孪生要素得到充分的展现，将车辆在智能、交互、舒适、操控的等方面的黑科技与先进性通过沉浸式体验为客户展现出来。以上的传播成功案例说明，元宇宙技术的应用使得视频传播不是简单的视觉摹画，而成为了品牌价值延展的重要手段，也促进了公司在新业务领域的订单转化。

3. 经营主要成果

报告期内，公司业务结构也由此得以改善，营业收入 5.42 亿，比去年同期上涨 1.74%；数字营销板块营收提升 55%，毛利也有所提升。公关广告板块业务受元宇宙营销赋能的影响，也带来了相应业务毛利率平均提升 12%；公司营业收入比上年同期增加 1.74%；受益于公司财务成本的降低以及业务结构改善、管理措施加强等手段显效，归属于上市公司股东的净利润达成 3723.81 万元，比上年上涨 164.66%；扣非净利润 597.77 万元，比上年同期增加 109.2%；现金流量、每股收益、净资产等指标均有改善。

详见本报告相关章节内容。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

（1）互联网营销收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
互联网营销收入合计	275,792,753.50	50.89%	177,855,659.31	33.39%	55.07%

(2) 广告主所处的主要行业领域

单位：元

行业领域	本报告期		上年同期		同比增减
	收入金额	占营业收入比重	收入金额	占营业收入比重	
汽车类	202,170,435.70	37.31%	118,965,015.40	22.34%	69.94%

(3) 直接类客户和代理类客户情况

单位：元

客户类型	本报告期			上年同期		
	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)	客户数量	收入金额	客户留存率 (如适用)
直接类客户	67	275,792,753.50		44	177,855,659.30	

(4) 其他需披露内容

二、核心竞争力分析

行业内企业利用各自拥有的包括基于策略和创意的内容优势、数字平台技术优势、独特的媒介资源优势等参与行业竞争。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要表现在以下几个方面：

1. 专业优势

专业化是公司的立身之本、成事之基和动力之源。随着技术不断进步，跨行业的融合趋势越发明显，作为中国较早从事整合营销传播业务的公司之一，公司的业务涵盖营销传播服务全产业链，基于专业管理体系、服务流程、丰沛资源以及人才的优质服务获得客户普遍认可，并屡获行业嘉奖。2022年更是公司业务转型升级的重要起点，公司凭借对于元宇宙营销的深刻理解和精准定位，以及多年技术经验的积累，在专业上获得了客户更多的认同。

2022年上半年，公司子公司迪思传媒在全球权威公关行业咨询机构 PRovoke Media（原 The Holmes Report，霍尔姆斯报告）5月16日公布的2022年度全球公关机构排名中，迪思传媒以全球第23位的排名进入榜单，在入选的全球400余家公关机构中作为中国公关公司排名前列，体现了中国公关市场重要性的不断提升，也显示出全球公关同行对中国公关机构专业程度的认可。

迪思传媒还在中国广告网联合众多业界媒体以及业界专家共同发起的年度广告业最佳公司评选活动《2021年度最佳数字营销公司TOP50》榜单上跻身TOP3。这一榜单是专家对企业的综合能力评选，通过传播指数考核以及“行业知名度和口碑”“公司创新营销能力”“公司数据资源能力”“公司大数据运用能力”“公司团队综合实力”“公司人才招聘吸引力”七大数据指标的公开问卷调查评选三大考核标准，梳理出数字营销行业中全国最具实力、热度及好评的综合性公司，助力数字营销行业深入发展，实现健康和良性营销。

2022上半年，迪思传媒因长期以来对中国国际公共关系协会协会及中国公共关系事业发展的支持和贡献，在中国国际公共关系协会30周年颁奖典礼上获颁杰出贡献机构奖，迪思传媒创始人兼董事长黄小川、迪思传媒高级副总裁沈健也分别被授予杰出贡献人物奖。迪思还获得了CMO金匠奖年度十大品牌营销服务商称号，并携手vivo、一汽红旗、东风风行、吉利、长安、R汽车、岚图等品牌选送的12个案例收获年度事件营销、年度客户体验、年度海外数字营销、年度跨

界营销等类别的金奖和银奖,《vivoS9#日落后的9小时#》和《领克01一路越野案例》还双双入围本届赛事「年度十大营销案例」。在第13届金鼠标数字营销大赛上,迪思传媒选送的案例从1100余件参赛作品中脱颖而出,收获2金3银1铜共6项大奖,其中《吉利新豪越“探钓巨物”快乐挑战赛》首战告捷斩获大事件营销类金奖,《乌江榨菜:“神奇榨菜在哪里”视频营销》继此前获得4枚金奖之外再度揽金。在客户服务层面,迪思传媒的专业服务也受到客户一再肯定,迪思北京上海团队双双荣获「吉利汽车2021年度优秀公关代理公司」称号。

2.客户资源

经过多年专业诚信服务,公司积累了大量客户资源,拥有长期稳定合作的优质客户群体,包括汽车、新能源产业链、IT(通讯)、互联网、汽车、科技与消费电子、快速消费品、金融、房地产等多个行业的世界500强企业、国内知名企业,通过高效的客户服务评估体系、客户管理系统、专业的服务态度、深入的客户需求洞察与独到策略、创新的服务模式和媒介资源、极具创意的内容生产和运营能力,与既有客户保持长期良好互动与合作,为公司业务稳健发展提供保障。公司还基于对宏观经济环境、市场前景、发展趋势的研究,及对既有资源、核心技术、业务优势的深刻理解,开发战略性新客户,丰富客户构成,降低客户流动风险,拓展潜在市场和新兴市场业务领域,为公司创新发展助力。

3.经营管理

公司在业务经营管理层面实施中台战略,即基于大数据云计算人工智能营销时代打造数字化创新营销推广服务平台,为各个业务集群数字化发展提供基础和保障,从而提升企业/品牌传播业务在面向大数据、大内容、大营销的传播环境发展过程中所遇到的品效合一的问题。

在管理角度,公司始终遵行“客户第一、员工第一”,在疫情期间想方设法保证了客户和员工的权益,巩固了员工队伍的忠诚度,激发了极大的热情;在工作效果方面受到客户的赞誉。

4.人才发展优势

营销传播行业的特点是知识密集、技术密集、人才密集,为客户持续提供优质创新服务的保证,是个人能力、团队协作、组织管理、资源积淀的综合体现。公司拥有高素质、专业化的服务团队,并不断创新人才引进、培养、激励和管理制度,营造有利于创新型人才健康成长、脱颖而出的环境,还积极建设互动型学习成长体系,搭建学习型创新型团队,鼓励员工专注于自我能力提升和团队协作。“迪思黄埔”目前已成为公司子公司迪思的人才发展品牌,通过“迪思黄埔精英大讲堂”向全体员工输出课题式、趋势性的专业讲座,通过“迪思黄埔精英训练营”的体系化培训培养“腰部力量”——中层核心员工,通过“EMBA计划”为管理层提供学习深造的机会,培养高层次、复合型人才。迪思还积极面向高等院校、科研机构、行业论坛等活动,输出专业观点和理念,为打通行业未来人才的培育通道、推动企业快速、有序、健康发展和行业前行方面作出不懈努力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	541,900,404.94	532,625,203.06	1.74%	
营业成本	357,104,285.28	375,033,808.03	-4.78%	
销售费用	107,053,603.34	95,204,869.91	12.45%	
管理费用	78,260,313.64	68,820,963.99	13.72%	
财务费用	3,375,001.46	63,330,592.87	-94.67%	上年同期存在大量借款,21年底进行重整

				已经清偿。
所得税费用	4,051,897.59	-1,682,383.75	340.84%	本期盈利大幅增加
经营活动产生的现金流量净额	19,218,577.44	14,205,548.62	35.29%	经营活动产生的现金流量净流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-920,400.10	-371,000.48	-148.09%	购买固定资产较上年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额	-13,769,146.03	-28,093,435.11	50.99%	偿还债务支付的现金大幅减少
现金及现金等价物净增加额	4,529,031.31	-14,258,886.97	131.76%	现金净流入增加

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

本期由于财务费用大幅降低，导致利润结构发生变化，与上期相比，公司实际盈利能力带来的主营业务利润成为本期利润主体。

本期数字营销、大数据营销的比例有所上升，利润率上升、现金流好转。

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						
公关广告	178,960,908.69	99,358,876.90	44.48%	-36.93%	-48.26%	12.15%
数字营销	275,792,753.52	198,975,313.35	27.85%	55.07%	53.71%	0.64%
体验营销	87,146,742.73	58,770,095.03	32.56%	22.72%	9.75%	7.97%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

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	23,442,462.33	2.37%	16,979,219.15	1.59%	0.78%	
应收账款	611,678,179.12	61.76%	666,491,779.44	62.57%	-0.81%	
投资性房地产	5,597,087.00	0.57%	5,597,087.00	0.53%	0.04%	

长期股权投资	82,533,840.85	8.33%	81,895,488.57	7.69%	0.64%	
固定资产	2,905,804.27	0.29%	2,946,065.45	0.28%	0.01%	
使用权资产	16,996,195.58	1.72%	18,076,603.32	1.70%	0.02%	
合同负债	4,600,669.94	0.46%	6,848,950.76	0.64%	-0.18%	
租赁负债	4,000,460.71	0.40%	7,457,289.20	0.70%	-0.30%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	493,897.95	-217,873.35						276,024.60
4. 其他权益工具投资	700,766.67							700,766.67
金融资产小计	1,194,664.62	-217,873.35						976,791.27
投资性房地产	5,597,087.00							5,597,087.00
上述合计	6,791,751.62	-217,873.35						6,573,878.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

货币资金	13,003,241.11	司法冻结
应收账款	120,000,000.00	质押担保

长期股权投资	108,677,336.75	质押担保
--------	----------------	------

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票	508,629.20	-217,873.35	-					276,024.60	自筹
其他	2,666,666.67		1,965,900.00					700,766.67	自筹
合计	3,175,295.87	-217,873.35	1,965,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	976,791.27	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宁波富禄企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	公司持有的债权和股权资产包	2021年12月20日	300	0	该事项为上一报告期事项的延续,不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生重大影响,有利	0.00%	以资产清算评估价值的70%为起拍价,流拍后以300万起拍	否	不适用	否	是	公司将加紧催促交易对方办理过户手续	2021年12月20日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=121197074

					于优化公司资产结构、提高资产收益率、减少亏损源、提升盈利能力。									4&orgId=9900008389&announcementTime=2021-12-20
--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宁波富禄企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	上海威浔文化传播有限公司51%股权	2021年12月09日	1.82	0	该事项为上期事项的未办结事项,不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生重大	0.00%	以资产评估价值的70%为起拍价,最低不低于1万元进行拍卖。	否	不适用	否	公司正在加紧推进股权过户事宜	2021年12月09日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1211864658&orgId

					影响, 有利于优化公司资产结构、提高资产收益率、减少亏损源、提升盈利能力。								=9900008389&announcementTime=2021-12-09
宁波富禄企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	北京美意互通科技有限公司70%股权	2021年12月09日	1.1	0	该事项为上期事项的未办结事项, 不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生重大影响, 有利于优化公司资产结构、提高资产收益率、减少亏损源、提升盈利能力。	0.00%	以资产清算评估价值的70%为起拍价, 最低不低于1万元进行拍卖。	否	不适用	否	公司正在加紧推进股权过户事宜	2021年12月09日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1211864659&orgId=9900008389&announcementTime=2021-12-09
宁波	公司	2021	300	0	该事	0.00%	以资	否	不适	否	是	2021	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1211864659&orgId=9900008389&announcementTime=2021-12-09

富禄企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有的债权和股权资产包	年 12 月 20 日			项为上期事项的未办结事项，不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生重大影响，有利于优化公司资产结构、提高资产收益率、减少亏损源、提升盈利能力。		产清算评估价值的 70%为起拍价，流拍后以 300 万起拍。		用			年 12 月 20 日	//www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1211970744&orgId=9900008389&announcementTime=2021-12-20
--------------------	-------------	-------------	--	--	--	--	--------------------------------	--	---	--	--	-------------	---

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津迪思文化传媒有限公司	子公司	公关广告	11,388,400.00	794,664,392.69	-135,206,201.39	541,348,947.85	26,496,246.25	22,613,635.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京元量链科技有限公司	设立	无

主要控股参股公司情况说明

本报告期内公司降本增效、整合资源的多项举措进一步取得成果，毛利率提升 5%左右；且由于公司应收款回收措施取得实效，部分应收款项减值冲回，公司子公司利润大幅提升。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

第一，公司向“营”“销”并重、人与科技并重的全链路营销科技公司的转型正在进行中，取得了部分项目上的落地，但目前未带来重大利润贡献。

第二，疫情影响仍有反复，对公司客户的行业影响目前正处于调整期，公司部分的业务是否能够有较大的幅度的上涨，存在不确定性。

第三，公司的转型升级需要对技术平台进行资源整合，如果不能以适当的成本引入资源，公司将重新面临债务压力，使得已经好转的现金流再次陷入困难境地。

但公司在面临以上风险时，会充分运用稳健的发展策略，跟上此消彼长的客户行业变化，在坚持向业务倾斜的同时不断优化成本，并借助调动合理的资本市场工具等手段，多线路开拓主营业务，尽最大努力稳定整体业绩，并尽全力取得提升，维护全体股东尤其是中小股东的利益。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 06 日	同花顺网络平台	其他	其他	通过同花顺网站参与《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司 2021 年年度业绩网上说明会》的广大投资者。	公司 2021 年年报和经营情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213286516&orgId=9900008389&announcementTime=2022-05-06

第四节 公司治理

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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.31%	2022 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 25 日	审议通过了：《关于变更 2021 年年度审计机构的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.03%	2022 年 04 月 11 日	2022 年 04 月 12 日	审议通过了：《关于变更公司注册资本及修改〈公司章程〉的议案》 《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	12.07%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	审议通过了：《关于〈2021 年年度报告〉及〈2021 年年度报告摘要〉的议案》 《关于 2021 年度董事会工作报告的议案》 《关于 2021 年度监事会工作报告的议案》 《关于 2021 年度财务决算报告的议案》 《关于实际控制人及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项审核的议案》 《关于 2021 年度利润分配预案的议案》 《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 《关于未弥

					补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于公司董事（非独立董事及非外部董事）、监事 2022 年度薪酬标准的议案》《关于独立董事津贴的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	4.87%	2022 年 06 月 22 日	2022 年 06 月 22 日	审议通过了：《关于变更公司名称、证券简称的议案》《关于变更公司注册地址的议案》《关于增加公司经营范围的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》《关于公司本次向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行股票涉及关联交易及其变更的议案》《关于公司本次向特定对象发行股票预案及其修订稿的议案》《关于公司与特定对象签署附条件生效的股票认购协议的议案》《关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》《关于公司向特定对象发行股票方案募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》《关于公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具的关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施承诺的议案》《关于公

					司未来三年（2022-2024年）股东回报规划的议案》《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事项的议案》。
--	--	--	--	--	--

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、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
瞿玮	副总经理	解聘	2022年03月08日	个人原因辞职

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司于2022年3月24日召开了第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第九次会议，2022年4月11日召开了2022年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。第四届监事会第九次会议审议通过了2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单。

公司于2022年4月11日召开了第四届董事会第十五次临时会议及第四届监事会第十五次临时会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会认为公司2022年限制性股票激励计划规定的首次授予条件已经成就，同意确定以2022年4月11日为首次授予日，向符合条件的73名激励对象授予5,240万股限制性股票，授予价格为1.26元/股。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及	不涉及

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不存在重点排污单位披露的其他环境信息的相关情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司业务不涉及常规排放之外的排污。

二、社会责任情况

公司的发展离不开社会的支持，回报社会是公司的责任和使命。公司重视可持续发展，重视员工、客户、供应商与公司的协调发展，重视多方共赢，在此基础上努力为股东创造价值。

公司通过多方面的各种培训为员工提供知识和提升技能，并且多效并举为员工提供平等的发展机会，建立绩效考核体系，搭建良好的人才培养梯队，实现员工与企业的共同成长。

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，保证股东的多种权益。

第六节 重要事项

一、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	杭州福石资产管理有限公司；陈永亮	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于关联交易：1. 如本人/本公司及关联方与上市公司发生交易，将严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不以任何方式损害上市公司和其他股东的利益；2. 本人/本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程、上市公司关联交易决策制度等的有关规定，依法行使权利，同时承担相应的义务，在董事会、股东大会对涉及本公司及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；3. 根据相关法律、法规和规范性文件的规定减少并规范关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司将按照有关法律、	2020年09月30日	5年	截止报告期末，该承诺正在履行中。

			<p>法规、规范性文件、上市公司的公司章程、关联交易管理制度等规定，履行必要的法定程序，不利用本人/本公司及所属关联方在与上市公司的关联交易中谋取不正当利益，不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4. 本人/本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；5. 上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如在此期间，因本人/本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。关于同业竞争：</p> <p>1. 截至本承诺函出具日，本人/本公司/本人及本公司控制企业未有从事与上市公司相同或相似的业务；本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将积极避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；2. 本人/本公司承诺不以上市公司实际控制人或控股股东的地位谋求不正当利益，从而损害</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>上市公司及其他股东的权益；3. 本人/本公司依照中国法律法规被确认为上市公司实际控制人或控股股东期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何与上市公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与上市公司产品相同、相似或可能取代上市公司产品的业务活动；4. 若未来上市公司认为本人/本公司或本人/本公司控制的公司从事了对上市公司的业务构成竞争的业务，本人/本公司将及时转让或者终止该等业务。若上市公司提出受让请求，本人/本公司将按公允价格和法定程序将该等业务优先转让给上市公司；若无法转让给上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的资产、业务转让给无关联第三方、将产生竞争的资产、业务托管给上市</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业与上市公司及其下属企业不构成实质性同业竞争；</p> <p>5. 上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。如在此期间，因本人/本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	北京福石管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州福石资产管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、关于保持上市公司独立性的承诺：</p> <p>1、保证上市公司资产独立</p> <p>（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>（2）保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>2、保证上市公司人员独立</p> <p>（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责</p>	2022 年 06 月 07 日	长期	截止报告期末，该承诺正在履行中。

			<p>人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>(2) 保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>(3) 保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、保证上市公司财务独立</p> <p>(1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>(2) 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。</p> <p>(3) 保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>(4) 保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>市公司的资金使用、调度。</p> <p>(5) 保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>4、保证上市公司机构独立</p> <p>(1) 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>(3) 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>5、保证上市公司业务独立</p> <p>(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>(2) 保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>6、保证上市公司在其他方</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立。</p> <p>二、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>1、截至本承诺出具之日，本企业/本公司未以任何方式直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与上市公司构成或可能构成竞争的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>2、本次权益变动完成后，本企业/本公司将不直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的业务；</p> <p>3、在本企业/本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权关系期间，本企业/本公司保证不利用自身对上市公司的股权关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；</p> <p>4、无论何种原因，如本企业/本公司（包括但不限于自行或与他人合资、合</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>作、联合经营) 获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会, 本企业/本公司将尽最大努力, 促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件, 或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会, 上市公司有权要求本企业/本公司采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决;</p> <p>5、本企业/本公司在持有上市公司股份期间, 本承诺函持续有效。如在此期间出现因本企业/本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况, 本企业/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>三、关于关联交易及规范措施的承诺</p> <p>1、截至本承诺出具之日, 本企业/本公司及本企业/本公司控制的其他企业与上市公司之间不存在应披露而未披露的关联交易;</p> <p>2、本次权益变动完成后, 本企业/本公司及本企业/本公司控制的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>其他企业将尽量避免与上市公司发生关联交易。对于确有必要且无法回避的关联交易，将按照公平、公正和公允的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序，保证交易价格的透明、公允、合理，在上市公司股东大会以及董事会对有关涉及本企业/本公司及本企业/本公司所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并督促上市公司及时履行信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益；</p> <p>3、本企业/本公司在持有上市公司股份期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本企业/本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本企业/本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	霖澍投资（上海）有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>1. 净利润指标：承诺期（2013年、2014年、2015年）内，东汐</p>	2013年10月14日	3年	截止报告期末，该承诺正在履行中。霖澍投资持有的公司全部股份

		<p>广告扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 2,605 万元、2,878 万元、3,189 万元（以下简称“承诺净利润”）；且每年净利润率不低于 6%；非经常性损益根据《企业会计准则》的相关定义界定；净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。</p> <p>2. 应收账款指标：（1）应收账款周转率不低于 3 次/年；且（2）截止每年 7 月末，上一年度末的应收账款回款率不低于 90%；且（3）每年坏账率不高于 0.2%；且（4）全部股份解锁前应收账款回收率达到 95%；应收账款周转率=营业收入×2÷（年初应收账款余额+年末应收账款余额）；坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。</p> <p>3. 客户指标：（1）2013 年发生业务往来的客户数量不低于 15 家；2014 年发生业务往来的客户数量不低于 20 家；2015 年发生业务往来的客户数量不低于 30 家；且（2）承诺期第一大</p>			<p>均向相关债权方以股抵债，公司已起诉霖灏股份要求其向公司偿还应注销的股份。相关股份后续将回购注销。</p>
--	--	---	--	--	---

			<p>最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 50%、40%、30%；且</p> <p>(3) 前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 80%、70%、60%；且</p> <p>(4) 直接客户贡献毛利润占总毛利润比重 2013 年及 2014 年不低于 20%，2015 年不低于 30%</p> <p>(毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接收方；直接客户是指直接与东汐广告签约的最终服务接收方)。</p> <p>4. 主营业务指标：承诺期内，东汐广告主营业务收入应全部来自于媒体投放、代理及相关业务，包括但不限于该业务的前后端，策划、顾问、制作等服务。</p>			
	王利峰；胡伟	业绩承诺及补偿安排	<p>1. 净利润指标：承诺期（2013 年、2014 年、2015 年）内，美意互通公司扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 667 万元、745 万元、826 万元（以下简称“承诺净利润”），且每年净利润率不低于 25%；非经常性损益根据《企业会计准</p>	2013 年 05 月 10 日	3 年	美意互通的净利润等指标均未实现，王利峰和胡伟需向公司履行补偿义务。截至目前，胡伟、王利峰持有公司股份已注销完毕，现金补偿尚未完成。

			<p>则》的相关定义界定；净利润率=扣除非经常性损益后的净利润÷营业收入。2. 应收账款指标：（1）应收账款周转率不低于 3 次/年，且（2）截至每年 7 月末，上一年度末的应收账款回款率不低于 90%，且（3）每年坏账率不高于 1%，且（4）全部股份解锁前应收账款回收率达到 95%；应收账款周转率=营业收入×2÷（年初应收账款余额+年末应收账款余额）；坏账率=实际发生的坏账/当年应收账款发生额。3. 客户指标：（1）2013 年发生业务往来的客户数量不低于 20 家，2014 年发生业务往来的客户数量不低于 25 家，2015 年发生业务往来的客户数量不低于 30 家；且（2）承诺期第一大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 30%、30%、25%；且（3）承诺期前三大最终客户毛利润占总毛利润的比重分别不高于 70%、65%、60%；且（4）来源于直接客</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>户贡献毛利润占总毛利润比重不低于 30%（毛利润指扣除流转税及营业成本的毛利润；最终客户是指最终服务接收方；直接客户是指直接与美意互通签约的最终服务接收方）。4. 主营业务指标：承诺期内，美意互通主营业务收入应全部来自网络营销。</p>			
	刘伟;姚晓洁;崔崧;胡欢;徐惟坚	业绩承诺及补偿安排	<p>华谊嘉信与刘伟、颐涑投资以及浩耶上海管理层（姚晓洁、崔崧、胡欢、徐惟坚）同意，在保证浩耶上海管理层工资不得低于市场通常标准的情况下，任一业绩承诺方单独而非连带地承诺标的公司在业绩承诺期内应达到以下承诺利润要求：2015 年经审计后的税后净利润不低于 4,000 万元（含本数）；2016 年经审计后的税后净利润不低于 4,600 万元（含本数）；2017 年经审计后的税后净利润不低于 5,320 万元（含本数）。任一业绩承诺方单独而非连带地承诺标的公司在业绩承诺期内三个完整年度应实现的累积承诺净</p>	2015 年 10 月 12 日	3 年	本报告期未发生违反该承诺事项。

			利润不低于 13,920 万元。			
	霖灏投资（上海）有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、同业竞争：1）本公司目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司构成竞争的业务和活动，本公司目前不拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体的权益，亦不会以上市公司或东汐广告以外的任何第三方的名义为上市公司或东汐广告介绍业务或代理客户。</p> <p>2）在本公司作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，本公司将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司、东汐广告构成竞争的业务和活动，本公司不谋求拥有与上市公司、东汐广告存在竞争关系的任何经济实体的权益。本公司从第三方获得的商业机会如与上市公司、东汐广告构成竞争或存在构成竞争的可能，则本公司将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无</p>	2013 年 10 月 14 日	3 年	截止报告期末，该承诺正在履行中，无违反上述承诺的情况发生。

			<p>法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本公司放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。本公司愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。</p> <p>二、关联交易：1) 本公司将按照公司法等法律法规、上市公司、东汐广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本公司将避免一切非法占用上市公司、东汐广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及东汐广告向本公司、本公司股东及本公司投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本公司将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>合法程序，按照上市公司公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本公司对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及东汐广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p>			
	陈仲华；季俊	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、同业竞争：1) 本人目前经营的广告业务均是通过东汐广告（包括其子公司，下同）进行的，本人没有直接或间接通过其他经营主体或以自然人名义直接从事与上市公司及东汐广告现有业务相同或类似的业务，也没有在与上市公司及东汐广告存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与上市公司及东汐广告存在同业竞争的情形。2) 在霖灏投资作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，以及本人在东汐广</p>	2013 年 10 月 14 日	具体详见该承诺内容。	截止报告期末，该承诺正在履行中，无违反上述承诺的情况发生。

			<p>告任职期间及从东汐广告离职后 36 个月内，本人将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对上市公司及东汐广告构成竞争的业务和活动和，且不谋求拥有与上市公司及东汐广告存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人从第三方获得的商业机会如与上市公司或东汐广告构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司，若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；本人将不在同上市公司或东汐广告存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；亦不会以上市公司或东汐广告以外的任何第三方的名义为上市公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>司或东汐广告介绍业务或代理客户。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、东汐广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人及东汐广告的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，在上市公司董事会涉及对本人及东汐广告的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本人将避免一切非法占用上市公司、东汐广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及东汐广告向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司及东汐广告公司章程、有关法律</p>			
--	--	--	--	--	--

			法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及东汐广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。			
王利峰；胡伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、同业竞争：1) 本人目前经营的广告业务均是通过美意互通进行的，本人没有直接或间接通过其他经营主体或以自然人名义直接从事与上市公司及美意互通现有业务相同或类似的业务，也没有在与上市公司及美意互通存在相同或类似主营业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，或有其它任何与上市公司及美意互通存在同业竞争的情形。2) 在本人作为上市公司的股东期间和之后的 36 个月内，以及本人在美意互通任职期间及从美意互通离职后 36 个月内，本人将不在中国境内外直接或间接从事任何	2013 年 10 月 14 日	详见该具体承诺内容。	截止报告期末，该承诺正在履行中。	

			<p>在商业上对上市公司及美意互通构成竞争的业务和活 动，且不谋求拥有与上市公司及美意互通存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人从第三方获得的商业机会如与上市公司或美意互通构成竞争或存在构成竞争的可能，则本人将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司，若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；本人将不在同上市公司或美意互通存在相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；亦不会以上市公司或美意互通以外的任何第三方的名义为上市公司或美意互通介绍业务或代理客户。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>损失。二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、美意互通章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2) 本人将避免一切非法占用上市公司、美意互通的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及美意互通向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司及美意互通的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司及美意互通公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对因其未履行本承诺函</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			所作的承诺而给上市公司及美意互通造成的一切直接损失承担赔偿责任。			
孙高发	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、同业竞争：1) 在本人持有上市公司股份期间和之后的 36 个月内，以及本人在波释广告任职期间及从波释广告离职后 36 个月内，本人不会以上市公司及波释广告的名义为汉戈广告、郡州广告和百仕成广告介绍业务；亦不以上市公司或波释广告以外的任何第三方的名义为上市公司或波释广告介绍业务或代理客户。</p> <p>2) 在本人持有上市公司股份期间和之后的 36 个月内，以及本人在波释广告任职期间及从波释广告离职后 36 个月内，本人和本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对波释广告构成竞争的业务和活动，且不谋求拥有与波释广告存在竞争关系的任何经济实体的权益；本人和本人控制的其他企业从第三方获得的商业机会如与波释广告构成竞争或存在构成</p>	2013 年 10 月 14 日	详见该具体承诺内容。	截止报告期末，该承诺正在履行中，无违反上述承诺的情况发生。	

			<p>竞争的可能，则本人和本人控制的其他企业将立即通知上市公司并将该商业机会让予上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本人和本人控制的其他企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。本人愿意承担因违反上述承诺给上市公司造成的全部经济损失。</p> <p>二、关联交易：1) 本人将按照公司法等法律法规、上市公司、波释广告公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2) 本人将避免一切非法占用上市公司、波释广告的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及波释广告向本人及本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>3) 本人将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易;对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照上市公司公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4) 本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司及波释广告造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p>			
	霖澍投资(上海)有限公司	股份限售承诺	<p>1) 本公司本次认购的上市公司新增股份的限售期,即不得通过证券市场公开交易或协议方式转让的期限,为股份发行结束之日即本公司认购的上市公司股份完成登记之日起 36 个月内不转让;2) 上述限售期届满之时,若因东汐广告未能达成本公司与上市公司另行签署的《盈利预测补偿协议》项</p>	2013 年 10 月 14 日	3 年	截止报告期末,该承诺正在履行中。相关股份后续将回购注销。

			下约定的业绩目标而致本公司须向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	以书面形式向本公司出具了《避免同业竞争的承诺》。	2009年07月16日	长期	本报告期未发生违反该承诺事项。
	刘伟;李凌波;柴健;方华	其他承诺	在本人担任公司的董事或高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过其直接或间接持有股份总额的25%；在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2010年04月21日	长期	本报告期未发生违反该承诺事项。
	北京福石管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州福石资产管理有限公司	股份限售承诺	一、自华谊嘉信本次发行定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内，本公司承诺将不减持所持华谊嘉信的股票，亦不安排任何减持计划。 二、如本公司违反上述承诺而发生减持情况，本公司承诺因减持所得全部收益归华谊嘉信所有，并依法承担由此产生的法律责任。	2022年05月23日	详见该具体承诺内容。	该承诺正在履行中。
	陈永亮、袁斐、朱文杰、李振业、朱晨亚、黄宇军、陈树华、吴引引、司静波	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对个人的职务消费	2022年05月23日	详见该具体承诺内容。	该承诺正在履行中。

			<p>行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。</p> <p>5、承诺如公司拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。违反上述承诺给公司或者股东造成损失的个体，将依法承担相应责任。</p>			
	陈永亮、杭州福石资产管理有限公司	其他承诺	<p>1、承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，将依法承担相应责任。</p>	2022 年 05 月 23 日	详见该具体承诺内容。	该承诺正在履行中。
	北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限	其他承诺	本公司不存在向发行对象作出保底保收益	2022 年 05 月 23 日	详见该具体承诺内容。	该承诺正在履行中。

	公司		或变相保底保收益承诺的情形，也不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形			
其他对公司中小股东所作承诺	杭州福石资产管理有限公司	业绩承诺及补偿安排	杭州福石资产管理有限公司 2021 年 11 月 15 日与公司签订了《重整投资协议》，杭州福石承诺华谊嘉信 2022 年、2023 年、2024 年三年扣除非经常性损益后的净利润合计不低于 3.6 亿元；若最终实现的 2022 年、2023 年、2024 年三年扣除非经常性损益后的净利润合计未达到该标准，未达到部分由乙方在 2024 年会计年度审计报告公布后的三个月内向华谊嘉信以现金方式予以补足。	2021 年 11 月 15 日	三年	该承诺正在履行中。
	杭州福石资产管理有限公司	其他承诺	杭州福石作为重整投资人获得的股份自获得之日起三十六个月内不进行转让。	2021 年 12 月 22 日	三年	该承诺正在履行中。
	深圳市高新投集团有限公司、北京文投九州鼎盛科技发展有限公司、上海五喆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、邵雨田、丁韵桓、赵祖富	其他承诺	深圳市高新投集团有限公司、北京文投九州鼎盛科技发展有限公司、上海五喆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、邵雨田、丁韵桓、赵祖富作为联合重整投资人获得的股份自获得之日	2021 年 12 月 22 日	一年	该承诺正在履行中。

			起一十二个月内不进行转让。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1. 霖灏投资应补偿的股份现已被拍卖，公司未对该股份解除限售，并正在通过诉讼方式追讨应补偿的股份用于回购注销。</p> <p>2. 王利峰、胡伟应补偿公司现金部分始终未能支付，公司已对法院提出诉讼申请。2019年12月，公司收到北京市石景山区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)京0107民初3363号】，但胡伟不服一审判决，提起了二审上诉。公司于2020年5月11日收到法院电话通知，因王利峰无可供执行财产，目前申请执行了9万元。</p> <p>3. 根据李凌波于2010年4月21日在公司首次公开发行时所作承诺，“在本人担任公司的董事或高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过其直接或间接持有股份总额的25%；在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份”。然而，根据公司2020年11月25日召开的2020年第七次临时股东大会，完成了董事会的换届选举，李凌波未被选举为新一届董事；根据公司2020年12月2日召开的第四届董事会第一次会议，李凌波未被任命为高级管理人员，即李凌波不再担任公司董事和高级管理人员，其通过上海寰信间接持有的公司股份应当自2020年12月2日起六个月内不得出售。但李凌波于2020年12月25日通过上海寰信减持2,234,504股，违反了其个人所作承诺。2021年7月26日，证监会对李凌波采取了出具警示函的监督管理措施。</p>					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年6月以来,被告江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司多次委托原告我司子公司华氏行向其指定的供应商(上海国伟国际贸易有限公司与江阴世隆御国际贸易有限公司)代采购化学物品,双方签订《咨询服务协议书》并约定将服务费支付至原告的总公司北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司账户。自2017年初开始被告拖欠原告合同项下采购款及服务费用,至今已累计达到人民币9800万元,经原告多次催要,被告仍拖延支付。为维护自身合法权益,华氏行向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。	3,264.87	否	公司分两批向北京市朝阳区人民法院提起诉讼(第一批案件由北京市石景山区人民法院转至北京市朝阳区人民法院审理)。由于未能及时缴纳诉讼费用,公司于2018年11月收到法院裁定书,裁定其中涉及63981329.25元部分案件标的予以撤诉处理。公司已收到北京市朝阳区人民法院《民事判决书》【(2018)京0105民初51632号】、【(2018)京0101民初27400号】。	北京市朝阳区人民法院《民事判决书》【(2018)京0105民初51632号】判决资隆捷给付华氏行采购款1,428.7829万元、服务费141.1815万元及违约金。北京市朝阳区人民法院《民事判决书》【(2018)京0101民初27400号】判决如下:(1)江阴资隆捷于本判决披露7日内支付华氏行采购款16815000元、服务费84075元;(2)江阴资隆捷于本判决披露7日内支付华氏行违约金(以16899075元为基数,自2017年5月3日起至实际付清之日止,按日千分之一标准计算);(3)江阴资隆捷于本判决披露7日内支付华氏行50000	案件已申请执行,但江阴资隆捷已系空壳公司。	2021年01月26日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1209193598&orgId=9900008389&announcementTime=2021-01-26 ,公告编号:2021-028

				元；(4) 驳回华氏行其他诉讼请求。			
原告北京迪思公关顾问有限公司与被告紫梧桐(北京)资产管理有限公司双方于2018年签订了《蛋壳公寓网络舆情监测2018-2019年度服务合同》，约定了双方的权利义务。迪思公关履行全部的义务并开具了发票交付被告，经多次催要，被告未予支付服务款项，故原告将被告诉至北京市朝阳区人民法院	22.08	否	收到北京市朝阳区人民法院(2021)京0105民初13737号民事判决书。	被告于判决生效之日起七日内支付原告220882.8元服务费及违约金(违约金以220882.8元为基数，按每日万分之三的标准，自2019年11月20日起计算至实际付清之日止)。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费2485.54元，由被告负担(于本判决生效后七日内交纳)。公告费560元，由被告负担(原告已交纳，被告于本判决生效后七日内给付原告)。	暂未执行。	2022年04月28日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213174288&orgId=9900008389&announcementTime=2022-04-28 ，公告编号：2022-142
由于公司于2019年3月收到证监会行政处罚决定书，以下原告(证券投资者)赵莹莹、聂彪、付强、邵宇平认为	59.79	是	公司于2020年12月收到法院送达的起诉书等文书。	本案尚未开庭及作出审理结果。	本案尚未进入最终判决及执行阶段。	2021年01月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1

由于公司信息 披露违法 违规造成投 资损失，应 由公司赔 偿，将公司 诉至北京市 第三中级人 民法院。							209113571& orgId=9900 008389&ann ouncementT ime=2021- 01-15, 公 告编号: 2021-113
原告波释广 告就与青岛 佰利大汽车 销售服务有 限公司合同 于 2018 年 4 月签订了金 额为 370000 元的《汽车 展览会布展 合同》，合 同约定被告 委托原告就 2018 第 17 届青岛国际 汽车工业展 览会项目进 行展台设 计、制作、 搭建车展退 场展期维护 工作。展会 结束后，被 告对原告 的工作予以 确认，但未 按合同约定 付款。为维 护自身合法 权益，波释 广告向山东 省青岛市崂 山区人民法 院提起诉讼。	41.86	否	经开庭审 理，已作出 一审判决。 佰利大汽车 不服，上诉 至青岛市中 级人民法 院，本案于 2020 年 10 月 29 日作 出终审判 决，已收到 青岛市中级 人民法院 《民事判决 书》 (2020)鲁 02 民终 11585 号。	终审法院维 持原判，判 决：(1) 佰 利大汽车于 判决生效之 日起十日内 支付上海波 释人民币 370000 元。 (2) 佰利 大汽车于判 决生效之日 起十日内支 付上海波释 违约金 41237.26 元 (该违约金 计算至 2019 年 9 月 4 日；自 2019 年 9 月 5 日 起至佰利大 汽车实际清 偿之日违约 金以 370000 元为基数按 年利率 12% 计算)。 (3) 驳回 上海波释其 他诉讼请 求。案件受 理费 8182 元由上海波 释承担 844 元，佰利大 汽车承担 7338 元。	正在执行 中。	2020 年 11 月 05 日	巨潮资讯 网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208698142&orgId=9900008389&announcementTime=2020-11-05 , 公 告编号: 2020-247
2018 年 5 月，原告北 京华谊信邦 整合营销顾 问有限公司 与被告北京 翰观科技有 限公司双方 就《XX 路演 活动服务协议》达成合	16.88	否	本案尚未开 庭及作出审 理结果。	本案尚未开 庭及作出审 理结果。	尚未进入最 终判决及执 行阶段。	2020 年 11 月 03 日	巨潮资讯 网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208684032&

意, 根据协议约定, 原告为被告提供路演活动执行服务, 协议签订后原告履行约定义务并执行完成路演活动, 并履行了相应的结算程序。但经原告方多次沟通, 被告至今未支付项目的尾款。							orgId=9900008389&announcementTime=2020-11-03, 公告编号: 2020-246
由于华谊嘉信于 2019 年 3 月收到证监会行政处罚决定书, 以下原告 (证券投资者) 韩玉萍、黄健昕、李爱琴、马宝红、孙桂华、吴舒炜、徐海燕、杨缙梅、张学爱认为由于公司虚假陈述造成投资损失, 应由华谊嘉信赔偿。故原告向北京市第三中级人民法院提起诉讼。	399.98	是	尚未判决。	不涉及。	不涉及。	2020 年 11 月 03 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208684032&orgId=9900008389&announcementTime=2020-11-03 , 公告编号: 2020-246
2019 年 3 月 13 日, 被告华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019) 14 号】, 华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告黄伸倩等 25	785.56	是	尚未判决。	不涉及。	不涉及。	2020 年 10 月 28 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208636138&orgId=9900008389&announcementTime=2020-

人认为华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，华谊嘉信应予以赔偿，故将华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。							10-28，公告编号：2020-237
2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，公司因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告穆怀民等40人认为，由于华谊嘉信的虚假陈述行为，致使原告遭受巨大的经济损失，华谊嘉信应对原告的损失依法承担赔偿责任，故将华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。	2,244.6	是	尚未判决。	不涉及。	不涉及。	2020年10月28日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208636139&orgId=9900008389&announcementTime=2020-10-28 ，公告编号：2020-238
2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告	1,058.63	是	尚未判决。	不涉及。	不涉及。	2020年10月28日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208636139&orgId=9900008389&ann

李日炎等 67 人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。							ouncementTime=2020-10-28, 公告编号: 2020-238
华氏行就其与江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司合同纠纷案件，于 2017 年 12 月与北京蓝筹律师事务所签订了《委托代理合同》，约定律师费总计 40 万元。后该案经三方协议，该案转移至原告北京唯盾律师事务所（以下简称“唯盾”）办理。案件结束后，华氏行由于资金紧张未支付律师费。由于公司子公司华氏行未依约向唯盾支付律师费，唯盾将华氏行诉至北京市石景山区人民法院。	40	否	公司于近日收到北京市石景山区人民法院下发的（2020）京 0107 民初 1026 号《民事判决书》。	判决如下：判令华氏行于法定期限内给付唯盾律师费 40 万元及逾期支付律师费的违约金（以 40 万元为基数，从 2018 年 2 月 9 日至 2019 年 8 月 20 日，以中国人民银行同期贷款利率计算；从 2019 年 8 月 21 日至实际支付日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）。	本案正在履行中，尚未有执行结果。	2020 年 09 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208497657&orgId=9900008389&announcementTime=2020-09-28 , 公告编号: 2020-218
上海东汐与广州小米信息服务有限公司签署了八份《广告	802.44	否	广州市番禺区人民法院作出（2019）粤 0113 民初	判决如下：判令上海东汐自判决生效之日起五日内向广州	已执行完毕。	2020 年 09 月 11 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/d

<p>发布合同》，合同金额为 789.52 万元。后因上海东汐未支付广告费，小米将上海东汐及公司诉至法院。2019 年 2 月 7 日，上海东汐及公司收到广州市番禺区人民法院送达的诉讼材料。</p>			<p>1242 号《民事判决书》。上海东汐及公司不服一审判决将广州小米起诉至广州市中级人民法院，本案于 2020 年 8 月 5 日开庭审理。广东省广州市中级人民法院作出二审判决，维持原判。</p>	<p>小米支付广告款 7,895,151.5 元及违约金（违约金以 7,895,151.5 元为本金，按照年利率 24% 的标准，自各合同项下清偿义务之日起分别计算至清偿之日止）。公司对上海东汐上述债务承担连带清偿责任。如未按判决指定的期间履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息。受理费、保全费共计 129,215 元由上海东汐、公司承担。</p>			<p>disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208423614&orgId=9900008389&announcementTime=2020-09-11, 公告编号: 2020-196</p>
<p>原告迪思公关与被告东南(福建)汽车工业有限公司于 2017 年订立了《广告代理业务合同》，约定原告为被告“东南品牌全系（SUV、轿车、新能源车）2017-2018 年度整合传播策略及创意代理广告业务”提供服务，并于 2018 年订立了《XX 代言人社交媒体营销项目合</p>	<p>1,135.58</p>	<p>否</p>	<p>福建省福州市中级人民法院作出了（2019）闽 01 民初 1813 号《民事判决书》，迪思公关与东南汽车均不服该判决，向福建省高级人民法院提起上诉。公司于近日收到了福建省高级人民法院作出的（2020）闽民终 1615 号《民事判决书》</p>	<p>判决如下： （1）维持福建省福州市中级人民法院（2019）闽 01 民初 1813 号《民事判决书》第二项、第四项；（2）撤销福建省福州市中级人民法院（2019）闽 01 民初 1813 号《民事判决书》第一项、第三项；（3）东南(福建)汽车工业有限公司应于本判决生效之日起十日</p>	<p>执行完毕。</p>	<p>2022 年 07 月 15 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1214055183&orgId=9900008389&announcementTime=2022-07-15, 公告编号: 2022-200</p>

<p>同)、《2018 年 DX7 车型活动项目服务委托合约书》等合同。截至 2019 年 3 月底,原告全面履行了合同义务,被告除支付少部分服务费外,应支付而未支付的服务费达 16,627,293.66 元,根据双方在合同中的约定,被告因逾期支付款项而需支付的违约金,截至 2019 年 8 月 15 日已达 2,915,122.21 元,另外被告应及时退还原告缴纳的投标保证金 582,000.00 元,原告委托律师诉讼,已支付律师费 60,000 元,根据约定上述律师费应当由被告负担,以上合计 20,184,415.87 元。原告向福州市中级人民法院提起诉讼。</p>				<p>内向北京迪思公关顾问有限公司支付 17,191,295.36 元及逾期支付违约金(自 2019 年 8 月 5 日至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算,自 2019 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率计算至款项偿清之日止);</p> <p>(4) 驳回北京迪思公关顾问有限公司其他诉讼请求。一审本诉案件受理费 142,722 元,由北京迪思公关顾问有限公司负担 20802 元,东南(福建)汽车工业有限公司负担 121,920 元。反诉案件受理费 42,400 元由东南(福建)汽车工业有限公司负担。二审案件受理费 204,455 元,由北京迪思公关顾问有限公司负担 161 元,东南(福建)汽车工业有限公</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

				司负担 204,294 元。 本判决为终 审判决。			
原告上海迪思市场策划咨询有限公司与被告天津北汽集团有限公司于2019年4月11日签订了《主服务采购协议》和《服务订单》，上海迪思接受北汽集团委托为其提供“2019上海车展公关服务”。上海迪思按照合同约定提供了服务，北汽集团一直拖欠支付尾款。上海迪思向上海市黄浦区人民法院提起诉讼。	62.93	否	本案于2020年5月20日开庭审理，并于2020年6月2日收到上海市黄浦区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)沪0101民初27116号】。北汽集团不服判决，向上海市第二中级人民法院提起上诉。目前已撤诉。	上海市黄浦区人民法院判决如下： (1) 被告支付原告服务费629,334元； (2) 被告支付原告自2019年8月20日起至实际付款日止的利息。截至本公告披露日，判决书正在履行中。	正在执行中。	2020年07月09日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208018566&orgId=9900008389&announcementTime=2020-07-09 ，公告编号：2020-169
原告北京迪思公关顾问有限公司于2017年9月与被告长沙君马汽车销售有限公司签订《2017-2018年君马汽车公关代理项目服务合同》，合同约定原告接受被告委托，负责君马汽车品牌以及新车型的公关代理、EPR代理等工作。原告按照被告的要求，积极履行合同义务，为	1,755.44	否	本案于2020年1月7日开庭。公司于近日收到重庆市江北区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)渝0105民初20983号】。	双方达成调解协议如下：(1) 君马汽车从2020年7月起每月月底支付迪思公关服务费140万元，共计1,400万元；(2) 若君马汽车未按前述约定履行付款，迪思公关可按照1,755.44万元的金额申请强制执行。	已申请强制执行。	2020年07月09日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208018566&orgId=9900008389&announcementTime=2020-07-09 ，公告编号：2020-169

被告提供公关服务，但被告拖欠公关服务费共计 17,262,429.50 元。							
2018 年 4 月、5 月，原告北京东贝展览展示有限公司与公司分别签订了三笔项目采购合同，由于公司未能足额履行全部支付义务，原告依法将公司诉至北京市石景山区人民法院。在答辩期间，被告对管辖权提出异议。	67.11	否	公司于 2019 年 11 月 28 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事调解书》【(2019)京 0105 民初 78151.7814 5.78147 号】。	双方当事人自愿达成如下协议：公司需及时履行上述三份《民事调解书》约定的支付金额共计 504773.6 元，逾期原告有权按照 63.10 万元申请法院强制执行。	公司收到北京市朝阳区人民法院下发的《执行通知书》及《传票》【(2020)京 0105 执 13085 号】，及公司自行查询上网信息，公司因故未能按时履行调解书，东贝展览向北京市朝阳区人民法院申请强制执行，尚未有执行结果。	2020 年 06 月 03 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1207893327&orgId=9900008389&announcementTime=2020-06-03 ，公告编号：2020-125
2017 年 9 月 1 日，申请人北京迪思公关顾问有限公司与被申请人重庆宝力优特科技有限公司签署了两份《公关广告服务合同》，合同服务费总额为人民币 620 万元。迪思公关按合同约定提供了相关服务，宝力优特一直未按时付款。经多次沟通，宝力优特至今拖欠合同款 397 万元。因此，迪思公关向北京市仲裁委员会提起仲裁申请。	428.67	否	公司收到北京市仲裁委员会作出的(2020)京仲裁字第 2310 号《裁决书》，该裁决书已生效。	裁决如下： (一)被申请人向申请人支付服务费 3900000 元；(二)被申请人向申请人支付违约金 328882.19 元；(三)本案仲裁费 57823.07 元(已由申请人全额预交)，由被申请人承担，被申请人直接向申请人支付申请人代其垫付的仲裁费 57823.07 元。上述裁决被申请人应向申请人支付的款项，被申请人应自本裁决书送达之	已申请强制执行。	2022 年 08 月 30 日	

				日起十五日内支付完毕；逾期支付的，应依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。			
2013年5月10日，华谊嘉信与王利峰签署《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产的协议》。协议约定由华谊嘉信向王利峰非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买王利峰持有的“北京美意互通科技有限公司”的部分股权，并约定“业绩承诺及补偿、对价调整安排”，协议生效后，华谊嘉信如约履行协议，王利峰违反协议各项声明、保证及承诺，同时未能达到协议中约定的业绩承诺，华谊嘉信于2014年12	488.47	否	本案经石景山法院重审后，出具(2017)京0107民初490号《民事判决书》	判决第一、被告王利峰于判决生效后七日内将其持有的华谊嘉信公司的3310038股股票由华谊嘉信公司以一元回购并注销；第二、被告王利峰于判决生效后七日内将其持有的华谊嘉信公司的3,795,030股股票由华谊嘉信公司以一元回购并注销；第三被告王利峰于判决生效后七日内补偿华谊嘉信公司488.47万元。王利峰不服石景山法院重审判决结果，上诉至二审。经北京市第一中级人民法院重审后，出具(2019)京01民终5625号民事判决书，判决驳	因王利峰无可执行财产，目前申请执行了9万元，暂终结执行。	2020年05月11日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1207731498&orgId=9900008389&announcementTime=2020-05-11 ，公告编号：2020-103

月 31 日向北京市石景山区人民法院提起诉讼。				回王利峰的诉讼请求，维持原判。案件受理费由被告承担。			
在 2013 年华谊嘉信收购北京美意互通科技有限公司过程中，被告王利峰存在严重违约行为并因此被第三方追偿财务顾问费。2015 年华谊嘉信与被告王利峰就财务顾问费承担分配事宜签署了协议书，协议约定被告王利峰承担费用的 60.29% 暨人民币 554,760 元，且被告承诺于 2015 年 5 月 31 日前支付，但支付期限届满后，被告王利峰迟迟不予支付，经公司多次催告仍未履行。故本公司向北京市石景山区人民法院就王利峰未履行追责协议合同纠纷一案提起诉讼。	68.24	否	华谊嘉信于 2020 年 3 月 31 日收到北京市石景山区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)京 0107 民初 13619 号】。	北京市石景山区人民法院判决王利峰给付华谊嘉信赔偿款 554,760 元及违约金 127,600 元。因法院无法向王利峰送达判决书，通过公告送达。	公司近日收到法院电话通知，因王利峰无可供执行财产，目前申请执行了 9 万元，暂终结执行。	2020 年 05 月 11 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1207731498&orgId=9900008389&announcementTime=2020-05-11 ，公告编号：2020-103
2013 年 5 月，原告华谊嘉信与被告胡伟签署了《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象发行股	300.74	否	公司于 2020 年 1 月 6 日收到北京市石景山区人民法院签发的《民事判决书》【(2019)京 0107 民初 3363	判决书判决如下：胡伟于判决生效后七日内补偿公司 300.7437 万元及逾期利息。	公司已申请强制执行，由于胡伟无可供执行财产，本次执行终结。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1

<p>份及支付现金购买资产的协议》及《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产之盈利预测补偿协议书》，《购买资产协议》约定原告通过向特定对象发行股份和支付现金相结合的方式购买被告持有北京美意互通科技有限公司 27.8% 的股权，原告向被告发行股份和支付现金；</p> <p>《盈利预测协议》中被告承诺了目标公司的经营业绩，被告承诺于 2013. 2014. 2015 年度完成相应的业绩指标，具体指标详见《盈利预测协议》。《购买资产协议》及《盈利预测协议》签署后，原告已全部履行了合同义务，被告却没有达到承诺的业绩指标，被告触发补偿义务，且 2014 年度被告应补偿的股份和现金已超过累计补偿的上</p>			<p>号】。胡伟不服一审判决，提起了二审上诉，目前，华谊嘉信正在等待法院的开庭传票。</p>				<p>207332033&orgId=9900008389&announcementTime=2020-02-28，公告编号：2020-034</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

限，经审计确认被告 2014 年应补偿股份 2,500,430 股，应补偿现金 321.79 万元。现股份已回购注销，被告应向原告补偿现金 321.79 万元。原告诉讼至北京市石景山区人民法院维权。							
2018 年 1 月 4 日，华谊嘉信与北京天启时间文化传媒有限公司签订了《中信银行存钱罐视频拍摄合同》，合同金额金额为 29 万元，天启传媒履行合同后，华谊嘉信支付了部分款项，因故仍有 15.5 万尚未支付，天启传媒诉至法院要求支付尾款及违约金，2019 年 3 月 19 日华谊嘉信收到北京市朝阳区人民法院送达的诉讼材料。	15.5	否	公司于 2019 年 11 月 26 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事判决书》【(2019)京 0105 民初 41080 号】。	判决华谊嘉信向天启时间支付合同款 15.50 万元及违约金。	原告天启传媒已经申请强制执行。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1207332033&orgId=9900008389&announcementTime=2020-02-28 ，公告编号：2020-034
原告天津迪思与被告乐视网信息技术（北京）股份有限公司于 2017 年 2 月 10 日订立了《垫款委托服务协议》，约定	84.07	否	公司于 2019 年 12 月 2 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事判决书》【(2018)京 0105 民初 94740 号】。	判决书判决如下：乐视网支付天津迪思 840,700 元，并承担本案受理费。	暂终结执行。	2020 年 02 月 28 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1207332033&

<p>原告为被告在“乐视视频品牌升级项目中与合作方即自媒体人、微博博主、物料制作方等支付事项”方面提供包括支付款项、财务处理、发票管理等一揽子服务，作为对价，被告向原告支付代垫款项 25% 的服务费，原告提供相应发票。双方约定，协议总金额 840700 元，被告应于收到原告发票后 90 日内支付，逾期支付的，每日承担万分之三的违约金。双方签约后，原告依约向被告提供了服务，2017 年 3 月 23 日，被告以邮件方式对原告提交的《打款截图与垫款明细表》进行了确认，结算金额为 840700 元。2017 年 3 月 27 日，原告按照被告要求向被告开具并交付了 840700 元的增值税专用发票，被告应于之后 90 日内向原告付款，但被告未付。</p>							<p>orgId=9900008389&announcementTime=2020-02-28, 公告编号: 2020-034</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

<p>原告天津迪思文化传媒有限公司与被告乐视网信息技术（北京）股份有限公司于 2016 年 11 月订立了《市场推广服务协议》，约定原告为被告自制剧《心理罪 2》提供宣传推广服务，服务费用为 60 万元，被告在收到原告结案报告后 30 日内支付服务费，否则按照日万分之一标准支付逾期付款违约金。双方签约后，原告依约向被告提供了服务，2017 年 1 月 16 日，原告向被告提交了《（项目）结算简表》，结算金额为 60 万元。2017 年 7 月 4 日，被告通过微信方式请求原告开具发票，同日原告向被告开具并交付了增值税专用发票，被告应于之后 30 日内向原告付款，但被告至今未付。</p>	60	否	<p>公司于 2019 年 12 月 2 日收到北京市朝阳区人民法院下发的《民事判决书》【(2018)京 0105 民初 94741 号】。</p>	<p>判决书判决乐视网支付天津迪思 600,000 元及逾期违约金，并承担本案受理费。</p>	<p>暂终结执行。</p>	<p>2020 年 02 月 28 日</p>	<p>巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1207332033&orgId=9900008389&announcementTime=2020-02-28，公告编号：2020-034</p>
<p>2017 年 4 月 5 日，原告华谊嘉信与被告南京岩石资产管理</p>	304.36	否	<p>北京市海淀区人民法院出具 (2017)京 0108 民初</p>	<p>华谊嘉信全部诉讼请求得到支持。</p>	<p>岩石资产未履行判决，华谊嘉信于 2017 年 12 月 28 日向</p>	<p>2020 年 08 月 28 日</p>	<p>巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/d</p>

<p>有限公司签署了《股权转让协议》，协议约定原告将持有的中科天玑数据云略科技(北京)有限公司 30%的股份转让给被告，被告同意以 300 万元的价格受让目标股份，现原告已将目标股份转让给被告，且于 2017 年 6 月 12 日完成了工商变更登记，但被告却迟迟不予支付转让款，经原告多次催告无果，故原告为维护自身合法权益，依据《合同法》相关规定及双方约定，向人民法院提起民事诉讼，请求人民法院依法判决被告向原告支付股权转让款及逾期付款损失共计 3,012,666 元。</p>			<p>38661 号民事判决书，判决被告岩石资产向华谊嘉信支付股权转让款 300 万元、违约金 12,666 元及案件受理费 30,902 元。</p>		<p>海淀区人民法院申请强制执行，现本案在暂终结执行。</p>		<p>disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208278340&orgId=9900008389&announcementTime=2020-08-28, 公告编号: 2020-181</p>
<p>原告华谊信邦与被告乐视移动智能信息技术(北京)有限公司于 2016 年 12 月 14 日签订《推广服务协议》，约定被告委托原告提供活动策划及执行服务，</p>	100	否	<p>北京市朝阳区人民法院出具(2018)京 0105 民初 23464 号《民事调解书》。</p>	<p>判决书判决如下：第一，被告乐视移动智能信息技术(北京)有限公司于 2019 年 8 月 31 日前支付信邦服务费 100 万元；第二，如被告乐视移动智能信息技</p>	<p>暂终结执行。</p>	2020 年 08 月 28 日	<p>巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208278340&orgId=9900008389&announcementT</p>

被告向原告支付服务费计 1,000,000 元。原告按照协议的约定提供了服务,但被告没有按照合同约定履行付款义务,原告无奈诉至北京市朝阳区人民法院,要求判令被告向原告支付服务费 1,000,000 元、违约金及律师费。				术(北京)有限公司未按照第一条按期足额履行付款义务,被告乐视移动智能信息技术(北京)有限公司需向信邦加倍支付迟延履行期间的利息。			ime=2020-08-28,公告编号:2020-181
原告华谊信邦与被告乐视电子商务(北京)有限公司于 2016 年 8 月 30 日签订了《“乐视运动蓝牙耳机上市推广”活动执行合同》,约定被告委托原告提供活动策划及执行服务,被告向原告支付服务费计 196,505.98 元。原告按照协议的约定提供了服务,但被告没有按照合同约定履行付款义务,原告无奈诉至北京市朝阳区人民法院,要求判令被告向原告支付服务费 196,505.98 元、违约金及律师费。	19.65	否	2018 年 10 月 18 日北京市朝阳区人民法院出具(2018)京 0105 民初字第 23463 号《民事调解书》。	判决书判决如下:第一,被告乐视电子商务(北京)有限公司于 2019 年 8 月 31 日前支付信邦 196505.98 元;第二,如被告乐视电子商务(北京)有限公司未按照第一条按期足额履行付款义务,被告乐视移动智能信息技术(北京)有限公司需向信邦加倍支付迟延履行期间的利息。	暂终结执行。	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208278340&orgId=9900008389&announcementTime=2020-08-28 ,公告编号:2020-181
原告北京迪	39.92	否	2017 年 10	迪思胜诉。	已申请强制	2020 年 08	巨潮资讯

<p>思公关顾问有限公司与被告深圳市映趣科技有限公司 2013 年 12 月 27 日, 订立了《inWatchZ 上市发布会项目执行合同》, 约定原告于 2014 年 1 月 13 日为被告提供“inWatchZ 上市发布会”活动, 被告在原告提供发布会活动后 1 个月内按照实际结算情况支付费用 (报酬)。2014 年 1 月 13 日, 原告依约于中国大饭店召开了发布会。经双方确认, 本次发布会活动完成后, 被告应向原告支付费用 335,483 元, 但是截至目前, 虽经原告多次催收, 被告仍然未支付任何费用。原告诉至北京市朝阳区人民法院, 请求法院判决被告向原告支付费用 335,483 元及逾期支付违约金 63,742 元 (违约金计算自 2014 年 3 月 1 日起至 2016 年 10 月 31</p>			<p>月 18 日, 北京市朝阳区人民法院出具 (2017)京 0105 民初 67510 号《民事判决书》。</p>		<p>执行。</p>	<p>月 28 日</p>	<p>网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208278340&orgId=9900008389&announcementTime=2020-08-28, 公告编号: 2020-181</p>
--	--	--	---	--	------------	---------------	--

日止), 合计 399,225 元, 实际支付违约金计算至被告履行全部义务时止。							
由于北京华氏行商贸有限公司未依约向北京唯盾律师事务所支付律师费, 唯盾将华氏行诉至北京仲裁委员会。	18.07	否	2020 年 8 月 27 日, 北京市仲裁委员会开庭审理了此案。公司于 2020 年 9 月 18 日收到北京市仲裁委员会下发的《裁决书》【(2020)京仲裁字 1888 号】。	北京市仲裁委员会裁决华氏行向唯盾支付律师代理费 120000 元, 并以 120000 为基数, 按 0.05%/日的标准计算, 自 2018 年 7 月 30 日至实际付清之日止的违约金, 暂计至 2020 年 7 月 27 日为 43740 元。仲裁费 17000 元由华氏行承担。以上各项款项, 华氏行应于裁决书送达 10 日内支付完毕, 逾期支付的, 依法迟延履行期间的债务利息。	裁决书正待履行中。	2020 年 09 月 21 日	巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1208464373&orgId=9900008389&announcementTime=2020-09-21 , 公告编号: 2020-210
广州宏祺广告有限公司就与公司子公司北京华谊信邦整合营销顾问有限公司合同纠纷一案, 将华谊信邦起诉至北京市朝阳区人民法院。本案现已审理终结。	134.5	否	北京市朝阳区人民法院下发的《民事调解书》【(2021)京 0105 民初 17393 号】	华谊信邦于 2021 年 6 月 30 日前支付广州宏祺项目费用 120 万元; 如华谊信邦未能依约支付, 则应付项目费用恢复为 130 万元, 广州宏祺有权就未付款项向北京市朝阳区人民法院申请强制执行, 华谊信邦另需支付广州宏祺利息 (以	调解书待履行。	2021 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1209792823&orgId=9900008389&announcementTime=2021-04-23 , 公告编号: 2021-131

				130 万元为基数，自 2020 年 10 月 8 日起至付清之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准计算。案件受理费、保全费由华谊信邦承担。			
北京华谊伽信整合营销顾问有限公司就与辉煌（北京）国际仓储物流有限公司合同纠纷一案，不服一审判决，将辉煌物流诉至北京市第三中级人民法院。本案于 2021 年 2 月 26 日作出终审判决。	49.6	否	北京市第三中级人民法院下发的《民事判决书》【(2021)京 03 民终 3429 号】	华谊伽信于判决生效之日起十日内给付辉煌公司 496000 元；驳回辉煌物流的其他诉讼请求。如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。	暂未执行。	2021 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1209792823&orgId=9900008389&announcementTime=2021-04-23 ，公告编号：2021-131
2019 年 3 月 13 日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14 号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告张军哲等 17 人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中	891.97	是	不涉及	不涉及	不涉及	2021 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1209792823&orgId=9900008389&announcementTime=2021-04-23 ，公告编号：2021-131

遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。本案尚未开庭							
北京东贝展览展示有限公司因公司子公司北京华谊信邦整合营销顾问有限公司违反合同约定未足额支付合同款项一案起诉至北京市朝阳区人民法院。案件已于2021年5月开庭。	103.32	否	北京市朝阳区人民法院作出 (2020)京0105民初39855号 《民事判决书》	(1) 被告北京华谊信邦整合营销顾问有限公司于本判决生效后十日内给付原告北京东贝展览展示有限公司制作款1033228元； (2) 被告北京华谊信邦整合营销顾问有限公司于本判决生效后十日内给付原告北京东贝展览展示有限公司利息(以405000元为基数，自2020年3月25日起算；以318695元为基数，自2020年4月16日起算；以58173元为基数，自2020年4月29日起算；以143060元为基数，自2020年5月29日起算；以108300元为基数，自2020年7月4日起算，均按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市	尚未执行。	2022年08月30日	

				<p>场报价利率计算至款项实际付清之日止)；</p> <p>(3) 被告北京华谊信邦整合营销顾问有限公司于本判决生效后十日内给付原告北京东贝展览展示有限公司保全受理费 5000 元；</p> <p>(4) 驳回原告北京东贝展览展示有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 14097 元，由被告北京华谊信邦整合营销顾问有限公司负担(于本判决生效之日起七日内交纳)。</p> <p>如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于北京市第三中级人民法院。</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

<p>公司子公司天津迪思文化传媒有限公司就深圳市赢众通金融信息服务有限责任公司违反合同约定未足额支付合同款项一案起诉至广东省深圳市南山区人民法院。本案现已审理终结。本案已于2021年4月开庭。</p>	45.83	否	暂未判决。	<p>公司收到深圳市南山区人民法院作出的(2021)粤0305民初3623号《民事判决书》。赢众通提起上诉,目前二审尚未开庭审理。</p>	不涉及。	2021年11月23日	<p>巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1211684454&orgId=9900008389&announcementTime=2021-11-23, 公告编号:2021-267</p>
<p>公司子公司天津迪思文化传媒有限公司(以下简称天津迪思)与海航集团有限公司(以下简称海航集团)于2017年10月订立了《公关广告服务合同》,约定天津迪思向海航集团提供2017-2018年度海航集团公关传播项目服务,服务期限自2017年10月10日起至2018年10月9日止。根据合同约定,海航集团应于2018年10月10日前支付全部服务费,但截至2019年1月28日,尚有1,236,484.08元未按照约定支付,天津迪思向海口市美兰</p>	155.95	否	<p>海南省高级人民法院于2021年2月10日裁定受理海航集团有限公司破产重整一案(2021)琼破申1号</p>	<p>天津迪思已进行债权申报。</p>	不涉及。	2021年05月10日	<p>巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1209948501&orgId=9900008389&announcementTime=2021-05-10, 公告编号:2021-147</p>

区人民法院 起诉海航集团。							
2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告何锦洪等7人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至北京市第三中级人民法院。	96.98	是	暂未判决。	不涉及。	不涉及。	2021年08月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1210895325&orgId=9900008389&announcementTime=2021-08-30 ，公告编号：2021-214
2019年3月13日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告毛娟等36人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述	466.54	是	暂未判决。	不涉及。	不涉及。	2021年08月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1210895325&orgId=9900008389&announcementTime=2021-08-30 ，公告编号：2021-214

原告将被告华谊嘉信诉至北京金融法院。							
因被告杜广瑞个人学习深造支付学费困难，向公司申请借款人民币 62 万元整，公司已于 2016 年 3 月 21 日向被告指定账户汇入该笔借款。双方约定被告因最晚于 2018 年 10 月 31 日前偿还该笔借款，被告逾期未还。因此，公司于 2021 年 7 月 21 日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。	62	否	公司收到了北京市朝阳区人民法院（2021）京 0105 民初 81482 号民事判决书。	北京市朝阳区人民法院（2021）京 0105 民初 81482 号民事判决书，判决被告杜广瑞于判决生效之日起七日内向原告偿还借款本金 62 万元。如被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；	尚未执行。	2022 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213174288&orgId=9900008389&announcementTime=2022-04-28 ，公告编号：2022-142
公司子公司天津迪思文化传媒有限公司与江西汉腾汽车销售有限公司于 2018 年 9 月起签订了《2018 年汉腾汽车品牌传播与整合营销服务代理合同》，约定了双方的权利义务。项目结束后，汉腾汽车尚未结清费用，天津迪思将江西汉腾汽车销售有限公司起诉至江西省上饶市广信区人民法院。	534.86	否	公司收到了江西省上饶市广信区人民法院作出的（2020）赣 1121 民初 1492 号民事调解书。	被告向原告支付合同款项 8,258,553.6 元，分别于 2020 年 7 月 31 日前，2020 年 8 月 31 日前，2020 年 9 月 30 日前，2020 年 10 月 31 日前支付 50 万元，2020 年 11 月 30 日前支付 100 万元，2020 年 12 月 31 日前支付 100 万元 2021 年 1 月 31 日前支付 150 万元，2021 年 2 月 28 日前支付 150 万元，2021 年	天津迪思向江西省上饶市广信区人民法院申请了强制执行，根据江西省上饶市广信区人民法院作出的（2021）赣 1104 执 854 号执行裁定书，由于未发现被执行人江西汉腾有其他可供执行的财产线索，裁定终结本次执行程序。	2022 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213174287&orgId=9900008389&announcementTime=2022-04-28 ，公告编号：2022-141

				3 月 31 日前支付剩余款项 1,348,553.6 元。诉讼费用由原告被告各承担一半即 17,577.5 元，被告于 2020 年 10 月 31 日前向原告支付。若被告在 2020 年 12 月 31 日后仍未能支付，原告有权就全部未付费款项要求清偿，并以收取逾期利息。若被告在 2020 年 10 月 31 日后未按约定时间和金额支付款项，原告有权向人民法院申请执行。			
2019 年 3 月 13 日，华谊嘉信公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【(2019)14 号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告赵佳等 107 人认为，华谊嘉信及相关责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述	2,725.23	是	暂未判决。	不涉及。	不涉及。	2022 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213174287&orgId=9900008389&announcementTime=2022-04-28 ，公告编号：2022-141

原告将被告华谊嘉信诉至北京金融法院。							
原告华谊嘉信与被告霖灏投资于 2013 年 5 月签署了发行股份购买资产的协议及盈利补偿协议，原告向被告以非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买被告持有上海东汐广告传播有限公司(以下简称“东汐广告”)49%股权，并约定霖灏投资补偿方式的实现方式、条件和计算方法等。同年 9 月，原告完成了发行股份及支付现金事宜，东汐广告工商变更完成。同年 10 月，原告与霖灏投资签署了发行股份购买资产的补充协议，双方同意延长限售期并在限售期内禁止被告将限售股权设定质押。后因霖灏投资未能实现业绩承诺，且霖灏投资违反发行股份购买资产的补充协议中关于限售期内禁止质押限售	3,491.55	否	暂未判决。	不涉及。	不涉及。	2022 年 06 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213618835&orgId=9900008389&announcementTime=2022-06-07 ，公告编号：2022-194

股权的约定，导致公司合法权益受到损害，故向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。							
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

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
原告北京迪思公关顾问有限公司与被告上海畅格文化传播有限公司于2020年1月3日签订《活动执行合同书》，原告按合同约定支付了相关款项，后发现被告存在违约行为，未按照合同附件执行活动，被告应依照合同约定承担违约责任，双方经沟通未果，现原告向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。	37.91	否	尚未开庭	不涉及	不涉及	2022年08月30日	
原告迪思公关与被告苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心、苏宁易购集团股份有限公司分别于2020年和2021年签订《XX公关服务合同》，约定原告为其提供合同约定的公关服务	48.42	否	尚未判决	不涉及	不涉及	2022年08月30日	

<p>以提升被告行业影响力和用户满意度，被告根据原告定期汇报的服务项目及内容，按期确认服务费用并向原告支付合同款项。截至目前，被告拖欠原告合同款共计 464200 元，原告多次催促被告未果，无奈诉至法院。</p>							
<p>原告迪思公关就与被告苏宁电器集团有限公司签订《XX 公关服务合同》、《补充协议》和《内容服务合同》，约定原告为被告的品牌传播提供营销服务，被告根据原告的服务项目及内容，按期确认服务费用并向原告支付合同款项。截至目前，被告拖欠原告合同款为 1527865 元，原告多次催促被告未果，无奈诉至法院。</p>	152.79	否	尚未判决	不涉及	不涉及	2022 年 08 月 30 日	
<p>原告迪思公关与被告苏宁体育文化传媒（北京）有限公司分别于 2020 年签订《XX 公关服务合同》，</p>	16.22	否	尚未开庭	不涉及	不涉及	2022 年 08 月 30 日	

<p>2021 年签订《品牌公关服务合同》，约定原告为其提供合同约定的公关服务以提升被告行业影响力和用户满意度，被告根据原告定期汇报的服务项目及内容，按期确认服务费用并向原告支付合同款项。截至起诉前，被告共拖欠原告合同款为 162200 元，原告多次催促被告未果，无奈诉至法院。</p>							
<p>原告天津迪思与案外人智车优行科技（北京）有限公司于 2018 年 1 月 19 日双方签订了《公关代理合同》，合同约定原告提供体验厅开业项目公关传播服务，服务期限自 2018 年 1 月 18 日至 2018 年 2 月 28 日，合同款项 1000000 元。合同签订后，原告如约履行了合同义务。合同项下的还款义务由被告安徽奇点智能新能源汽车有限公司向原告</p>	100	否	<p>公司收到安徽省铜陵市铜官区人民法院（2021）皖 0705 民初 514 号《民事调解书》</p>	<p>（1）安徽奇点智能新能源汽车有限公司确认欠天津迪思文化传媒有限公司服务费 100 万元，安徽奇点智能新能源汽车有限公司定于 2021 年 5 月 30 日前支付 10 万元，余款 90 万元定于 2021 年 6 月起于每月 30 日支付 30 万元直至付清； （2）如安徽奇点智能新能源汽车有限公司不能按期足额履行付款义务，视为全部债务均到期，天津迪</p>	<p>判决尚在执行中。</p>	<p>2022 年 08 月 30 日</p>	

<p>支付，且原、被告双方与案外人智车优行科技（北京）有限公司签订《三方协议》，并重新由原、被告签订《公关代理合同》，但被告一直未履行付款义务。2020年8月18日，原、被告再次签订《关于〈公关代理合同〉回款协议》，约定被告于2020年10月31日至2020年12月31日期间分三期向原告支付合同款1000000元。约定管辖法院为被告所在地人民法院。被告至今未支付合同款，故诉至法院。</p>				<p>思文化传媒有限公司可立即申请法院强制执行； （3）案件受理费减半收取6900元、保全费5000元，合计11900元，由安徽奇点智能新能源汽车有限公司负担。</p>			
<p>2019年3月13日，华谊嘉信（公司更名前名称，下同）公告收到中国证监会《行政处罚决定书》【（2019）14号】，华谊嘉信因虚假陈述行为被中国证监会处以行政处罚。原告孙冰等19人认为，华谊嘉信及相关</p>	145.29	否	尚未判决	不涉及	不涉及	2022年08月30日	

责任人因虚假陈述行为被处罚，致使原告在股票投资中遭受经济损失，故公司应予以赔偿。故上述原告将被告华谊嘉信诉至法院。							
---	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至本报告信息披露日前一日，公司存在 4 起被列为失信被执行人的案件，案号分别为(2020)京 0108 执 3413 号、(2021)沪 0106 执 3235 号、(2021)京 0107 执 3004 号、(2020)京 0105 执 13085 号，4 起案件均由于破产重整前的债务原因形成。其中前 3 起案件在公司完成破产重整、相关偿付已经完成后，债权人已向法院提出撤销执行的申请，目前相关执行程序正在进行中。(2020)京 0105 执 13085 号案件目前尚未完结，相关诉讼程序尚在进行中。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 2022 年 1 月 7 日，公司控股股东杭州福石资产管理有限公司（以下简称“福石资产”）以其持有的 13,090,909 股公司股份为公司子公司天津迪思承接的 1.8 亿元债务提供不可撤销连带责任保证及质押担保。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于控股股东为公司子公司提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2022-007）。

2. 公司拟向特定对象发行股数为发行 100,000,000 股股票，发行价格定价基准日为第四届董事会第十七次会议决议公告日。2022 年 5 月 23 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了本次向特定对象发行事项的相关议案。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于向特定对象发行股票涉及关联交易的公告》（公告编号：2022-179）。

2022 年 6 月 6 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了本次向特定对象发行事项变更的相关议案。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于向特定对象发行股票涉及关联交易的变更公告》（公告编号：2022-190）。

3. 2022 年 3 月 24 日，北京中关村科技融资担保有限公司豁免了公司子公司迪思承担的 7,429 万元的还款义务，并由公司控股股东杭州福石、实际控制人陈永亮承担连带担保责任。杭州福石以其持有的 600 万股公司股票提供质押担保。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于控股股东、实际控制人为公司子公司提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2022-071）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股股东为公司子公司提供担保暨关联交易的公告》	2022 年 01 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1212121434&orgId=9900008389&announcementTime=2022-01-07
《关于向特定对象发行股票涉及关联交易的公告》	2022 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213463405&orgId=9900008389&announcementTime=2022-05-23
《关于向特定对象发行股票涉及关联交易的变更公告》	2022 年 06 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1213618814&orgId=9900008389&announcementTime=2022-06-07
《关于控股股东、实际控制人为公司子公司提供担保暨关联交易的公告》	2022 年 03 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300071&announcementId=1212683121&orgId=990

0008389&announcementTime=2022-03-25

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

合同承租方	租赁类别	租赁地点	租赁期开始日	合同到期日
北京迪思公关顾问有限公司	房屋及建筑物	汉阳区龙阳村人信大厦 9 号楼 12 层 4 号	2020-11-25	2022-12-24
北京迪思公关顾问有限公司	房屋及建筑物	北京市朝阳区高井文化产业园 8 号东亿国际传媒产业园区二期 C7 号楼	2020-6-30	2023-6-29
北京迪思公关顾问有限公司	房屋及建筑物	北京市朝阳区高井文化产业园 8 号东亿国际传媒产业园区二期 C12 号楼 2 层	2020-11-1	2023-8-14
上海行棋营销顾问有限公司	房屋及建筑物	延安东路 618 号远洋商业大厦 2 期 20 层 B1D 单元	2020-6-1	2025-5-1
北京迪思品牌管理顾问有限公司	房屋及建筑物	北京市朝阳区高井文化产业园 8 号东亿国际传媒产业园区三期 A 座 7 层 703 室	2020-6-30	2023-6-29

北京顶点透视公关顾问有限公司	房屋及建筑物	北京市朝阳区高井文化产业园 8 号东亿国际传媒产业园区三期 A 座 4 层 404 室	2020-3-10	2023-7-29
广州嘉明市场顾问有限公司	房屋及建筑物	广州市天河区花城大道 68 号环球都会广场 1207-09 室	2018-5-14	2023-6-12
杭州行棋公关策划有限公司	房屋及建筑物	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区钟园路 710 号 1 幢 601 室	2020-5-16	2022-5-15
杭州行棋公关策划有限公司	房屋及建筑物	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区钟园路 710 号 1 幢 601 室	2022-5-16	2024-5-15
天津油思文化传媒有限公司	房屋及建筑物	天津生态城动漫中路 482 号创智大厦三层	2020-7-1	2023-6-30
北京福石控股发展股份有限公司	房屋及建筑物	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城西二办公楼 09 层 01 单元	2022-2-10	2024-2-9

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新好耶数字技术（上	2017 年 06 月 10 日	4,000	2017 年 06 月 29 日	4,000	抵押	房产抵押	否	2 年	是	否

海)有限公司										
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)						4,000
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		4,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海宏帆市场营销策划有限公司	2018年02月28日	1,000	2018年03月22日	1,000	抵押	房产抵押	否	12个月	是	是
上海嘉为广告有限公司	2018年02月28日	1,000	2018年03月22日	1,000	抵押	房产抵押	否	12个月	是	是
上海波释广告有限公司	2018年02月28日	1,000	2018年04月13日	1,000	抵押	房产抵押	否	12个月	是	是
北京华谊葭信营销管理有限公司	2018年07月27日	3,000	2018年07月27日	3,000	抵押、质押	房产抵押、应收账款	否	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		6,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						1,938.64
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		10,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						1,938.64
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				19.42%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保										0

的余额 (D)	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	1,938.64
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	1,938.64
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

2017年9月7日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《公司为全资子公司华谊葭信继续向北京银行续贷提供担保》的议案，贷款金额 3,000 万元。具体详见公司于 2017 年 9 月 7 日在中国证监会指定创业板信息披露网站公告的《对外担保的公告》（公告编号：2017-141）。2018 年 7 月 27 日，根据北京银行石景山支行需求，公司追加华谊嘉信的房产、全资子公司北京华谊葭信营销管理有限公司和北京华谊伽信整合营销顾问有限公司的房产作为担保标的物为华谊葭信续贷提供房产三次抵押担保，担保金额为 3000 万元。公司同意为华谊葭信续贷提供信用担保及房产三次抵押担保，子公司提供房产三次抵押担保。详见公司于 2018 年 7 月 27 日披露在巨潮资讯网的《关于对外担保的公告》（公告编号：2018-126）。

2018 年 12 月 27 日因前期贷款即将到期，华谊伽信与北京银行协商后确认展期，展期金额 1,500 万元，期限 1 年。公司拟继续为华谊伽信续贷提供信用担保，利率以银行最终核定为准。应北京银行需要，追加北京华谊葭信营销管理有限公司、北京迪思公关顾问有限公司提供信用担保，公司控股股东刘伟提供无限连带责任保证；追加北京迪思公关顾问有限公司应收账款质押担保 3000 万元。详见公司于 2018 年 12 月 27 日披露在巨潮资讯网的《关于对外担保进展公告》（公告编号：2018-202）。

2021 年公司在破产重整过程中，将华谊葭信剥离，截至目前其从控制关系上已经脱离公司体系。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	36,975,328	3.99%	0	0	0	-6,097,448	-6,097,448	30,877,880	3.35%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,975,328	3.99%	0	0	0	-6,097,448	-6,097,448	30,877,880	3.35%
其中：境内法人持股	35,063,562	3.78%	0	0	0	-4,200,607	-4,200,607	30,862,955	3.35%
境内自然人持股	1,911,766	0.21%	0	0	0	-1,896,841	-1,896,841	14,925	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	889,573,015	96.01%	0	0	0	1,896,841	1,896,841	891,469,856	96.65%
1、人民币普通股	889,573,015	96.01%	0	0	0	1,896,841	1,896,841	891,469,856	96.65%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其			0	0	0				

他									
三、股份总数	926,548,343	100.00%	0	0	0	4,200,607	4,200,607	922,347,736	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1. 根据北京市第一中级人民法院于 2021 年 12 月 16 日裁定批准的《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司重整计划》，在执行重整计划时转增的 4,200,607 股有限售条件股份于 2022 年 2 月 28 日注销。

2. 秦乃渝先生于 2021 年 2 月辞去公司第四届董事会董事职务，因此其持有股份按照相应法律法规限售。

3. 葛建会女士于 2021 年 7 月辞去公司第四届监事会职工监事职务，因此其持有股份按照相应法律法规限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

北京市第一中级人民法院于 2021 年 12 月 16 日裁定批准《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司重整计划》，重整计划规定因执行重整计划时转增的 4,200,607 股有限售条件股份需回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司注销回购专用证券账户中的 4,200,607 股有限售条件股份于 2022 年 2 月 28 日注销。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

	财务指标	股份变动前	股份变动后
2021 年年度报告	基本每股收益（元/股）	0.24	0.24
	稀释每股收益（元/股）	0.24	0.24
	归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	0.03	0.03
2022 年半年度报告	基本每股收益（元/股）	0.04	0.04
	稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04
	属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	0.11	0.11

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
霖灏投资（上海）有限公司	30,862,955	0	0	30,862,955	增发锁定	按相关法律法规执行
秦乃渝	1,909,966	1,909,966	0	0	高管离职锁定	全部解除完毕
葛建会	1,800	0	13,125	14,925	高管离职锁定	2024年5月24日
北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司回购专用证券账户	4,200,607	4,200,607	0	0	用于回购注销	于2022年2月28日注销
合计	36,975,328	6,110,573	13,125	30,877,880	--	--

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		20,956	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宋春静	境内自然人	8.33%	76,831,967	0	0	76,831,967		
杭州福石资产管理有限公	境内非国有法人	8.21%	75,725,147	0	0	75,725,147	质押	19,090,909
刘伟	境内自然人	7.74%	71,406,619	-1281000	0	71,406,619	质押 冻结	66,828,138 71,406,619
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	5.96%	55,000,000	0	0	55,000,000		
北京华谊嘉信整合营	境内非国有法人	3.66%	33,766,766	-28989054	0	33,766,766		

销顾问集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户								
霖澹投资（上海）有限公司	境内非国有法人	3.35%	30,862,955	0	30,862,955	0	冻结	30,862,955
丁韵桓	境内自然人	2.71%	25,000,000	0	0	25,000,000		
北京文投九州鼎盛科技发展有限公司	境内非国有法人	2.21%	20,417,363	0	0	20,417,363	质押	20,417,363
邵雨田	境内自然人	2.17%	20,000,000	0	0	20,000,000		
孙高发	境内自然人	1.38%	12,692,826	0	0	12,692,826		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020 年 9 月 30 日，刘伟先生将所持有的全部股份所代表的表决权委托给杭州福石资产管理有限公司，不再是公司实际控制人。详见公司于 2020 年 10 月 9 日披露于巨潮资讯网的相关公告。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宋春静	76,831,967	人民币普通股	76,831,967					
杭州福石资产管理有限公司	75,725,147	人民币普通股	75,725,147					
刘伟	71,406,619	人民币普通股	71,406,619					
深圳市高新投集团有限公司	55,000,000	人民币普通股	55,000,000					
北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	33,766,766	人民币普通股	33,766,766					
丁韵桓	25,000,000	人民币普通股	25,000,000					
北京文投九州鼎盛科技发展有限公司	20,417,363	人民币普通股	20,417,363					
邵雨田	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
孙高发	12,692,826	人民币普通股	12,692,826					

高娅君	11,249,365	人民币普通股	11,249,365
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东邵雨田通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20000000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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）
陈永亮	董事长兼总经理	现任	0	0	0	0	0	9,220,000	9,220,000
袁斐	董事、副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
朱文杰	董事、副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
李振业	董事	现任	0	0	0	0	0	650,000	650,000
黄宇军	董事	现任	0	0	0	0	0	435,000	435,000
合计	--	--	0	0	0	0	0	14,305,000	14,305,000

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京福石控股发展股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	23,442,462.33	16,979,219.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	276,024.60	493,897.95
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	611,678,179.12	666,491,779.44
应收款项融资	41,112,352.00	32,542,799.24
预付款项	18,986,377.13	17,905,432.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,712,281.04	104,913,572.84
其中：应收利息		
应收股利	3,335,600.00	3,335,600.00
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		25,525,034.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,580,042.14	4,224,573.59
流动资产合计	792,787,718.36	869,076,309.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,533,840.85	81,895,488.57
其他权益工具投资	700,766.67	700,766.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,597,087.00	5,597,087.00
固定资产	2,905,804.27	2,946,065.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,996,195.58	18,076,603.32
无形资产	13,957,245.68	14,166,490.86
开发支出	188,525.63	188,525.63
商誉	53,347,464.17	53,347,464.17
长期待摊费用	1,195,451.16	1,238,134.26
递延所得税资产	20,242,424.80	17,907,676.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	197,664,805.81	196,064,302.16
资产总计	990,452,524.17	1,065,140,611.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	521,074,698.08	551,491,660.53
预收款项		
合同负债	4,600,669.94	6,848,950.76
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,904,973.05	12,668,246.21
应交税费	11,292,075.40	15,399,984.59
其他应付款	14,663,154.33	34,157,788.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	12,988,763.38	10,218,598.41
其他流动负债	27,261,070.71	21,749,561.22
流动负债合计	601,785,404.89	652,534,790.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		4,584,272.95
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,000,460.71	7,457,289.20
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	275,290,620.10	354,495,101.77
递延收益		
递延所得税负债	3,016,350.00	3,016,350.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	282,307,430.81	369,553,013.92
负债合计	884,092,835.70	1,022,087,804.56
所有者权益：		
股本	922,347,736.00	926,548,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	185,634,172.50	190,846,564.17
减：库存股	96,837,524.00	165,827,713.45
其他综合收益	-2,030,332.92	28,861,708.80
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75
一般风险准备		
未分配利润	-944,706,385.25	-981,944,476.04
归属于母公司所有者权益合计	99,850,033.08	33,926,793.23
少数股东权益	6,509,655.39	9,126,013.51
所有者权益合计	106,359,688.47	43,052,806.74
负债和所有者权益总计	990,452,524.17	1,065,140,611.30

法定代表人：陈永亮 主管会计工作负责人：袁斐 会计机构负责人：刘伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	74,045.45	267,110.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	40,052.61	
其他应收款	155,406,537.98	132,674,640.07
其中：应收利息	8,914,873.45	8,914,873.45
应收股利	41,154,973.58	41,154,973.58
存货		
合同资产		
持有待售资产		25,525,034.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	671,667.01	2,553,916.04
流动资产合计	156,192,303.05	161,020,701.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	214,527,803.20	200,280,964.67
其他权益工具投资	700,766.67	700,766.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	90,783.57	1,752.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,493,015.03	
无形资产	1,255,502.55	1,385,940.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	220,067,871.02	202,369,424.24
资产总计	376,260,174.07	363,390,125.75
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		42,500.00
预收款项		
合同负债	20,749.20	207,648.57
应付职工薪酬	855,652.16	3,424,396.95
应交税费	14,864.70	5,511.55

其他应付款	40,560,226.16	39,798,104.95
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,195,339.99	
其他流动负债		
流动负债合计	43,646,832.21	43,478,162.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,192,740.38	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	34,298,097.63	67,379,859.31
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,490,838.01	67,379,859.31
负债合计	79,137,670.22	110,858,021.33
所有者权益：		
股本	922,347,736.00	926,548,343.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	434,670,107.63	440,328,925.87
减：库存股	95,053,056.70	164,043,246.15
其他综合收益	-2,030,332.92	28,861,708.80
专项储备		
盈余公积	35,442,366.75	35,442,366.75
未分配利润	-998,254,316.91	-1,014,605,993.85
所有者权益合计	297,122,503.85	252,532,104.42
负债和所有者权益总计	376,260,174.07	363,390,125.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	541,900,404.94	532,625,203.06
其中：营业收入	541,900,404.94	532,625,203.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	547,422,691.14	603,880,485.71
其中：营业成本	357,104,285.28	375,033,808.03

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,629,487.42	1,490,250.91
销售费用	107,053,603.34	95,204,869.91
管理费用	78,260,313.64	68,820,963.99
研发费用		
财务费用	3,375,001.46	63,330,592.87
其中：利息费用	3,200,742.19	62,977,696.58
利息收入	350,316.37	29,738.46
加：其他收益	3,280,796.06	3,701,987.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,673,442.13	3,342,781.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	656,839.84	3,466,932.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-217,873.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,484,213.63	5,185,637.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,469.03	-772,399.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,109,860.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,466,737.36	-59,797,275.33
加：营业外收入	285,323.32	551,008.92
减：营业外支出	1,495.68	22,855.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,750,565.00	-59,269,121.73
减：所得税费用	4,051,897.59	-1,682,383.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,698,667.41	-57,586,737.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,698,667.41	-57,586,737.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	37,238,090.79	-57,586,737.98
2. 少数股东损益	-2,539,423.38	
六、其他综合收益的税后净额	-18,487.56	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,487.56	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-18,487.56	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-18,487.56	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,680,179.85	-57,586,737.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,219,603.23	-57,586,737.98
归属于少数股东的综合收益总额	-2,539,423.38	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0430	-0.0622
(二) 稀释每股收益	0.0429	-0.0622

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

法定代表人：陈永亮 主管会计工作负责人：袁斐 会计机构负责人：刘伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,291,562.60	-142,359.91
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	178,924.09	137,918.40
销售费用		
管理费用	14,531,027.80	6,950,635.95
研发费用		
财务费用	-222,729.79	50,786,987.89
其中：利息费用	74,440.66	52,696,176.85

利息收入	314,823.70	1,909,388.96
加：其他收益	678.82	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,673,442.13	-2,849,869.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	656,839.84	-2,849,869.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,885,419.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-990.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,109,860.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,241,437.51	-52,983,342.82
加：营业外收入	111,540.43	
减：营业外支出	1,301.00	2.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,351,676.94	-52,983,345.63
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,351,676.94	-52,983,345.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,351,676.94	-52,983,345.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-18,487.56	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-18,487.56	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-18,487.56	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	16,333,189.38	-52,983,345.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	601,045,536.11	547,197,294.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,083,830.67	
收到其他与经营活动有关的现金	73,642,158.96	20,351,026.92
经营活动现金流入小计	675,771,525.74	567,548,320.93
购买商品、接受劳务支付的现金	474,195,229.75	437,267,651.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,646,390.53	55,578,628.87
支付的各项税费	17,915,185.77	14,903,187.02
支付其他与经营活动有关的现金	99,796,142.25	45,593,305.31
经营活动现金流出小计	656,552,948.30	553,342,772.31
经营活动产生的现金流量净额	19,218,577.44	14,205,548.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	200.00	220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	920,600.10	371,220.48
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	920,600.10	371,220.48
投资活动产生的现金流量净额	-920,400.10	-371,000.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	820,000.00	2,930,000.00
筹资活动现金流入小计	820,000.00	2,930,000.00
偿还债务支付的现金	3,984,272.95	17,940,685.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,151,803.07	5,446,703.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,453,070.01	7,636,046.02
筹资活动现金流出小计	14,589,146.03	31,023,435.11
筹资活动产生的现金流量净额	-13,769,146.03	-28,093,435.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,529,031.31	-14,258,886.97
加：期初现金及现金等价物余额	5,910,189.91	20,335,022.48
六、期末现金及现金等价物余额	10,439,221.22	6,076,135.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	579,566.76	
收到的税费返还	1,083,797.36	
收到其他与经营活动有关的现金	59,737,325.67	20,257,241.00
经营活动现金流入小计	61,400,689.79	20,257,241.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,877,313.93	1,124,566.83
支付给职工以及为职工支付的现金	2,802,628.29	1,012,370.67
支付的各项税费	521,725.08	
支付其他与经营活动有关的现金	49,009,441.95	24,134,621.70
经营活动现金流出小计	54,211,109.25	26,271,559.20
经营活动产生的现金流量净额	7,189,580.54	-6,014,318.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	25,000.00	
投资活动现金流入小计	25,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,787.47	
投资支付的现金	3,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	2,503,000.00	
投资活动现金流出小计	6,107,787.47	
投资活动产生的现金流量净额	-6,082,587.47	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		16,420,668.67
筹资活动现金流入小计		16,420,668.67
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,405,956.07
支付其他与筹资活动有关的现金	1,098,589.77	7,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,098,589.77	10,405,956.07
筹资活动产生的现金流量净额	-1,098,589.77	6,014,712.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,403.30	394.40
加：期初现金及现金等价物余额	65,642.15	695.02
六、期末现金及现金等价物余额	74,045.45	1,089.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	926,548,343.00				190,846,564.17	165,827,713.45	28,861,708.80		35,442,366.75		-981,944,476.04		33,926,793.23	9,126,013.51	43,052,806.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	926,548,343.00				190,846,564.17	165,827,713.45	28,861,708.80		35,442,366.75		-981,944,476.04		33,926,793.23	9,126,013.51	43,052,806.74

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	- 4,2 00, 607 .00				- 5,2 12, 391 .67	- 68, 990 ,18 9.4 5	- 30, 892 ,04 1.7 2				37, 238 ,09 0.7 9		65, 923 ,23 9.8 5	- 2,6 16, 358 .12	63, 306 ,88 1.7 3
(一) 综合 收益总额							- 18, 487 .56				37, 238 ,09 0.7 9		37, 219 ,60 3.2 3	- 2,5 39, 423 .38	34, 680 ,17 9.8 5
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 4,2 00, 607 .00				8,3 99, 860 .80								4,1 99, 253 .80	- 76, 934 .74	4,1 22, 319 .06
1. 所有者 投入的普通 股	- 4,2 00, 607 .00				- 6,0 90, 880 .15								- 10, 291 ,48 7.1 5		- 10, 291 ,48 7.1 5
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					14, 413 ,80 6.2 1								14, 413 ,80 6.2 1		14, 413 ,80 6.2 1
4. 其他					76, 934 .74								76, 934 .74	- 76, 934 .74	
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-	-	-						24,504,382.82		24,504,382.82
四、本期末余额	922,347,736.00				185,634,172.50	96,837,524.00	-2,030,332.92		35,442,366.75		-944,706,385.25		99,850,033.08	6,509,655.39	106,359,688.47

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	671,386,420.00				5,679,561.52			-2,261,401.54	35,442,366.75		1,211,468,302.42		-501,221,355.69	8,828,684.60	492,392,671.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他																
二、本年期初余额	671,386,420.00				5,679,561.52			-2,261,401.54		35,442,366.75			-1,211,468,302.42	-501,828,135.69	8,828,684.60	-492,392,671.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）																
（一）综合收益总额																
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	671,386,420.00				5,679,561.52		-2,261,401.54		35,442,366.75		-1,269,055.04		-558,809.67	8,952,449.98	-549,855,643.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	926,548,343.00				440,328,925.87	164,043,246.15	28,861,708.80		35,442,366.75	-1,014,605,993.85		252,532,104.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	926,548,343.00				440,328,925.87	164,043,246.15	28,861,708.80		35,442,366.75	-1,014,605,993.85		252,532,104.42
三、本期增	-				-	-	-			16,35		44,59

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	4,200 ,607. 00				5,658 ,818. 24	68,99 0,189 .45	30,89 2,041 .72			1,676 .94		0,399 .43
(一) 综合 收益总额							- 18,48 7.56			16,35 1,676 .94		16,33 3,189 .38
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 4,200 ,607. 00				8,322 ,926. 06							4,122 ,319. 06
1. 所有者 投入的普通 股	- 4,200 ,607. 00				- 6,090 ,880. 15							- 10,29 1,487 .15
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					14,41 3,806 .21							14,41 3,806 .21
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					- 13,98 1,744 .30	- 68,99 0,189 .45	- 30,87 3,554 .16					24,13 4,890 .99
四、本期末余额	922,3 47,73 6.00				434,6 70,10 7.63	95,05 3,056 .70	- 2,030 ,332. 92		35,44 2,366 .75	- 998,2 54,31 6.91		297,1 22,50 3.85

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	671,3 86,42 0.00				255,1 61,92 3.22		30,82 7,608 .80		35,44 2,366 .75	- 1,493 ,425, 698.7 4		- 500,6 07,37 9.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	671,3 86,42 0.00				255,1 61,92 3.22		30,82 7,608 .80		35,44 2,366 .75	- 1,493 ,425, 698.7 4		- 500,6 07,37 9.97
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)										- 52,98 3,345 .63		- 52,98 3,345 .63
(一) 综合收益总额										- 52,98 3,345 .63		- 52,98 3,345 .63
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有												

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	671,386,420.00				255,161,923.22		30,827,608.80		35,442,366.75	-1,546,409,044.37		-553,590,725.60

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2010年12月31日总股本51,755,272股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增51,755,272股，并于2011年度实施。转增后，注册资本增至人民币103,510,544.00元。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2021年12月29日,公司根据《北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司重整计划》以现有总股本671,386,420股为基数,按每10股转增3.8股的比例实施资本公积转增股份,共计转增产生约255,161,923股股份。转增后的总股本由671,386,420股增加至926,548,343股。

2022年3月1日,将股东霖灏投资(上海)有限公司现持有股份中的11,052,708股股份及实施资本公积转增后形成的4,200,607股股份进行回购注销。本次回购注销完成后,公司总股本由926,548,343股减少至922,347,736股。

2022年7月1日,公司由“北京华谊嘉信整合营销顾问集团股份有限公司”更名为“北京福石控股发展股份有限公司”。

截至2022年6月30日,本公司注册资本为人民币922,347,736元,实收资本为人民币922,347,736元。

2、本公司注册地和组织形式

本公司组织形式:股份有限公司

本公司注册地址:北京市石景山区实兴大街30号院8号楼512,办公地址:北京市东城区东长安街1号东方广场W2座901。

3、本公司主要经营活动

经营范围：一般项目：企业总部管理；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告设计、代理；广告制作；广告发布；企业形象策划；会议及展览服务；摄像及视频制作服务；图文设计制作；票务代理服务；组织文化艺术交流活动；计算机系统服务；市场调查（不含涉外调查）；翻译服务；项目策划与公关服务；专业设计服务；日用品销售；电子产品销售；软件销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：互联网信息服务；演出经纪；出版物零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

北京福石控股发展股份有限公司

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	天津迪思文化传媒有限公司
2	北京精锐传动广告有限公司
3	贵阳华谊恒新信息咨询服务有限责任公司
4	北京福石嘉谊文化传媒有限公司
5	北京迪思公关顾问有限公司
6	成都迪思市场顾问有限公司
7	上海迪思市场策划咨询有限公司
8	北京迪思品牌顾问有限公司
9	杭州行棋公关策划有限公司
10	上海行棋营销顾问有限公司
11	北京迪思互动广告有限责任公司
12	北京顶点透视公关顾问有限公司
13	广州嘉明市场顾问有限公司
14	杭州嘉仪文化传媒有限公司
15	北京元量链科技有限公司
15	嘉信中和传媒有限公司

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：**A**、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。**B**、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。**A**、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。**B**、对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务报表。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22. 长期股权投资”。

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

外币业务

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。

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，

结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合二	商业承兑汇票	

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

11、应收票据

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；

12、应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见 10、金融工具，在报表中列示为应收款项融资：1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

存货的分类

存货主要包括库存商品等。

发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、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组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，已经得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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。

初始投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量

（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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6（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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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

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

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

24、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	50 年	5%	1.9%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19-31.67%

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，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

25、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。

26、借款费用

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1.租赁负债的初始计量金额；
- 2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3.发生的初始直接费用；
- 4.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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、使用权资产、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、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

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

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

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。

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。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网营销及数据服务相关业务”的披露要求：

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项

履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

具体原则

公司的营业收入主要包括体验营销、公关广告、数字营销、内容营销、大数据营销服务等等，各类业务具体收入确认原则如下：

（1）体验营销：体验营销具体包括终端营销服务、会议会展服务、促销业务及其他等。

1) 终端营销服务：包括店面管理、终端促销、终端销售团队管理。

①店面管理

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

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已经发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，按照店面管理执行过程中实际发生成本占总预计成本的比例计算履约进度，确认收入。

②终端促销

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

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，终端促销服务的履约进度按已完成促销场次占总促销场次的比例计算履约进度并确认收入。

③终端销售团队管理

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

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

2) 会议会展服务

会议会展服务主要包括活动公关和会议会展执行。

①活动公关

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

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，会议会展服务的履约进度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算履约进度并确认收入。

②会议会展执行

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

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，会议会展服务的履约进度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算履约进度并确认收入。

3) 促销品业务及其他

促销品业务及其他主要包括促销品营销和 O2O 营销等。

①销品营销

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

②O2O 营销

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

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

(2) 公关广告

公关广告主要包括品牌创意、公关服务、媒体传播服务。

1) 品牌创意

品牌创意主要包括策划服务和创意设计。

①策划服务

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

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

②创意设计

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

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

2) 公关服务

公关服务主要包括广告公关和媒体公关。

①广告公关

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

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，广告公关服务的履约进度按已完成活动场次占总活动场次的比例计算履约进度并确认收入。

②媒体公关

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

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

3) 媒体传播服务

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

公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法按照已提供的服务占应提供服务总量的比例确定。资产负债表日，媒体传播服务的履约进度按已完成发布频次占总发布频次的比例计算履约进度并确认收入。

（3）数字营销服务

数字营销服务主要指网络营销服务。

网络营销服务主要包括网络媒体采购、搜索引擎营销、数字联盟广告、移动产品。

①网络媒体采购

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

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

②搜索引擎营销

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

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

③数字联盟广告

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

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

④移动产品

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

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

（4）内容营销服务

内容营销服务主要指新媒体营销。

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

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

（5）大数据营销

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

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

（6）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（7）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

确认时点

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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。

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

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	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,523.65	36,322.53
银行存款	23,132,951.48	16,942,896.62
其他货币资金	285,987.20	

合计	23,442,462.33	16,979,219.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,003,241.11	11,069,029.24

其他说明

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司因担保诉讼受司法冻结使用权受到限制的货币资金为人民币 13,003,241.11 元

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	276,024.60	493,897.95
其中：		
权益工具投资	276,024.60	493,897.95
其中：		
合计	276,024.60	493,897.95

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	21,260,062.79	3.30%	20,006,187.41	94.10%	1,253,875.38	48,927,720.27	6.72%	39,263,255.80	80.25%	9,664,464.47
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	622,887,082.52	96.70%	12,462,778.78	2.00%	610,424,303.74	678,960,171.45	93.28%	22,132,856.48	3.26%	656,827,314.97
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	622,887,082.52	96.70%	12,462,778.78	2.00%	610,424,303.74	678,960,171.45	93.28%	22,132,856.48	3.26%	656,827,314.97
合计	644,147,145.31	100.00%	32,468,966.19	5.04%	611,678,179.12	727,887,891.72	100.00%	61,396,112.28	8.43%	666,491,779.44

按单项计提坏账准备: 20,006,187.41

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京东方视角影视文化传媒有限公司	653,844.00	653,844.00	100.00%	预计无法收回
江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司	5,257,033.00	5,257,033.00	100.00%	预计无法收回
中信银行股份有限公司	361,090.40	361,090.40	100.00%	预计无法收回
重庆宝力优特科技有限公司	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00%	预计无法收回
安克创新科技股份有限公司	114,268.00	114,268.00	100.00%	预计无法收回
紫梧桐(北京)资产管理有限公司	220,882.80	220,882.80	100.00%	预计无法收回
南昌陆风汽车营销有限公司	2,507,750.76	1,253,875.38	50.00%	预计无法收回
江西汉腾汽车销售有限公司	8,245,193.83	8,245,193.83	100.00%	预计无法收回
合计	21,260,062.79	20,006,187.41		

按组合计提坏账准备: 12,462,778.78

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	602,001,930.74	7,818,300.06	
其中：3 个月以内（含 3 个月）	286,946,363.37		
3 至 6 个月（含 6 个月）	198,361,957.74	1,983,619.57	1.00%
6 至 12 个月（含 1 年）	116,693,609.63	5,834,680.49	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	18,014,377.17	1,801,437.72	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	55,467.23	27,733.62	50.00%
3 年以上	2,815,307.38	2,815,307.38	100.00%
合计	622,887,082.52	12,462,778.78	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	602,001,930.74
其中：3 个月以内（含 3 个月）	286,946,363.37
3-6 个月（含 6 个月）	198,361,957.74
6-12 个月（含 1 年）	116,693,609.63
1 至 2 年	18,014,377.17
2 至 3 年	55,467.23
3 年以上	24,075,370.17
3 至 4 年	24,075,370.17
合计	644,147,145.31

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,615,768.98			17,339,329.50		28,276,439.48
按组合计提坏账准备的应收账款	15,780,343.30	11,587,816.59				4,192,526.71
合计	61,396,112.28	11,587,816.59		17,339,329.50		32,468,966.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	17,339,329.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长沙君马汽车销售有限公司		17,339,329.50	无法收回		否
合计		17,339,329.50			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长城汽车股份有限公司徐水魏牌分公司	70,979,148.75	11.02%	711,115.34
浙江吉利汽车销售有限公司	62,766,448.92	9.74%	1,022,755.29
重庆长安汽车股份有限公司	48,566,715.68	7.54%	210,662.65
岚图汽车科技有限公司	42,221,273.95	6.55%	1,248,155.06
华为终端有限公司	35,241,761.86	5.47%	211,408.28
合计	259,775,349.16	40.32%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	41,112,352.00	32,542,799.24
合计	41,112,352.00	32,542,799.24

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,982,441.85	99.98%	17,901,496.86	99.98%
1 至 2 年		0.00%		
2 至 3 年		0.00%		
3 年以上	3,935.28	0.02%	3,935.28	0.02%
合计	18,986,377.13		17,905,432.14	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,335,600.00	3,335,600.00
其他应收款	91,376,681.04	101,577,972.84
合计	94,712,281.04	104,913,572.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京新七天电子商务技术股份有限公司	3,335,600.00	3,335,600.00
合计	3,335,600.00	3,335,600.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目备用金	8,732,925.21	8,959,584.79
保证金	21,572,872.51	11,503,292.72
押金	5,304,407.09	3,512,308.99
政府补助		
股权转让款		
终止投资款		
往来款	62,955,202.47	84,687,909.62
项目投资款		
业绩对赌款		
合计	98,565,407.28	108,663,096.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,959,346.55		5,125,776.73	7,085,123.28
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	103,602.96			103,602.96
2022 年 6 月 30 日余额	2,062,949.51		5,125,776.73	7,188,726.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	57,451,504.45
3 个月以内（含 3 个月）	40,158,842.16
3-6 个月（含 6 个月）	12,758,782.48
6-12 个月（含 1 年）	4,533,879.81
1 至 2 年	3,729,940.98
2 至 3 年	2,359,023.07
3 年以上	35,024,938.78
3 至 4 年	35,024,938.78
合计	98,565,407.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,125,776.73					5,125,776.73
按组合计提坏账准备	1,959,346.55	103,602.96				2,062,949.51
合计	7,085,123.28	103,602.96				7,188,726.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重组管理人	应收重组投资分配的余额	54,877,172.50	3个月以内	55.68%	
长安马自达汽车销售分公司	保证金	6,000,000.00	3个月以内 3,000,000.00, 3-6个月 3,000,000.00	6.09%	30,000.00
重庆长安汽车股份有限公司	保证金	5,000,000.00	3-6月	5.07%	50,000.00
南京岩石资产管理有限公司	往来款	3,000,000.00	3年以上	3.04%	3,000,000.00
长安福特汽车有限公司销售分公司	保证金	2,500,000.00	3-6月 500,000.00, 6-12个月 2,000,000.00	2.54%	105,000.00
合计		71,377,172.50		72.42%	3,185,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	634,881.21	634,881.21		640,350.24	640,350.24	
合计	634,881.21	634,881.21		640,350.24	640,350.24	

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	640,350.24			5,469.03		634,881.21
合计	640,350.24			5,469.03		634,881.21

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	2,580,042.14	4,224,573.59
合计	2,580,042.14	4,224,573.59

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京快友世纪科技有限公司	47,209,677.84			-114,225.69	674.03					47,096,126.18	48,052,696.50
北京新七天电子商务有限公司	34,685,810.73			771,065.53	-19,161.59					35,437,714.67	

份有限公司											
上海演 娱文化 传媒有 限公司											454,295.32
小计	81,895,488.57			656,839.84	-18,487.56					82,533,840.85	48,506,991.82
合计	81,895,488.57			656,839.84	-18,487.56					82,533,840.85	48,506,991.82

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京执惠旅游文化传播有限公司	645,220.37	645,220.37
北京一丰管理咨询有限公司	55,546.30	55,546.30
合计	700,766.67	700,766.67

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	5,597,087.00			5,597,087.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	5,597,087.00			5,597,087.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,905,804.27	2,946,065.45
合计	2,905,804.27	2,946,065.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	462,800.00	2,902,527.81	9,382,366.89	12,747,694.70
2. 本期增加金额			498,958.79	498,958.79
(1) 购置			498,958.79	498,958.79
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			660,072.92	660,072.92
(1) 处置或报废			660,072.92	660,072.92

4. 期末余额	462,800.00	2,902,527.81	9,221,252.76	12,586,580.57
二、累计折旧				
1. 期初余额	128,998.58	2,757,401.42	6,915,229.25	9,801,629.25
2. 本期增加金额	10,990.62		526,213.82	537,204.44
(1) 计提	10,990.62		526,213.82	537,204.44
3. 本期减少金额			658,057.39	658,057.39
(1) 处置或 报废			658,057.39	658,057.39
4. 期末余额	139,989.20	2,757,401.42	6,783,385.68	9,680,776.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或 报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	322,810.80	145,126.39	2,437,867.08	2,905,804.27
2. 期初账面价值	333,801.42	145,126.39	2,467,137.64	2,946,065.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	28,988,975.14	28,988,975.14
2. 本期增加金额	5,226,721.50	5,226,721.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	34,215,696.64	34,215,696.64
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,912,371.82	10,912,371.82
2. 本期增加金额	6,307,129.24	6,307,129.24
(1) 计提	6,307,129.24	6,307,129.24
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	17,219,501.06	17,219,501.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	16,996,195.58	16,996,195.58
2. 期初账面价值	18,076,603.32	18,076,603.32

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	著作权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额		814,125.00		12,079,837.50	4,126,062.41	1,899,625.00	18,919,649.91
2. 本期增加金额					7,310.00		7,310.00
(1) 购置					7,310.00		7,310.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		814,125.00		14,437.50		1,899,625.00	2,728,187.50
(1) 处置		814,125.00		14,437.50		1,899,625.00	2,728,187.50
4. 期末余额				12,065,400.00	4,133,372.41		16,198,772.41
二、累计摊销							
1. 期初余额		814,125.00		141,342.94	1,898,066.11	1,899,625.00	4,753,159.05
2. 本期增加金额					343,460.62		343,460.62
(1) 计提					343,460.62		343,460.62
3. 本期减少金额		814,125.00		141,342.94		1,899,625.00	2,855,092.94
(1) 处置		814,125.00		141,342.94		1,899,625.00	2,855,092.94
4. 期末余额					2,241,526.73		2,241,526.73
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期							

增加金额							
(
1) 计提							
3. 本期减少金额							
(
1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值				12,065,400.00	1,891,845.68		13,957,245.68
2. 期初账面价值				11,938,494.56	2,227,996.30		14,166,490.86

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
OA 办公软件	188,525.63							188,525.63
合计	188,525.63							188,525.63

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

天津迪思文化 传媒有限公司	571,878,165. 58					571,878,165. 58
合计	571,878,165. 58					571,878,165. 58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津迪思文化 传媒有限公司	518,530,701. 41					518,530,701. 41
合计	518,530,701. 41					518,530,701. 41

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋装修改造费	1,238,134.26		349,000.31		889,133.95
其他长期待摊费用		430,000.00	123,682.79		306,317.21
合计	1,238,134.26	430,000.00	472,683.10		1,195,451.16

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,331,034.08	11,332,758.52	58,040,778.71	14,510,194.68
可抵扣亏损	24,052,211.56	6,013,052.89	13,589,926.06	3,397,481.55

股权激励	11,586,453.56	2,896,613.39		
合计	80,969,699.20	20,242,424.80	71,630,704.77	17,907,676.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,065,000.00	3,016,350.00	12,065,000.00	3,016,350.00
合计	12,065,000.00	3,016,350.00	12,065,000.00	3,016,350.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,242,424.80		17,907,676.23
递延所得税负债		3,016,350.00		3,016,350.00

(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	61,951,181.73	112,655,908.44
可抵扣亏损	637,104,066.29	652,691,918.09
合计	699,055,248.02	765,347,826.53

(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
2022			
2023			
2024	224,694,321.96	242,331,168.92	
2025	141,341,647.45	141,428,332.63	
2026	266,273,950.57	268,932,416.54	
2027	4,794,146.31		
合计	637,104,066.29	652,691,918.09	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	521,056,490.64	461,330,149.87
一年以上	18,207.44	90,161,510.66
合计	521,074,698.08	551,491,660.53

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		
一年以上		

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	4,600,669.94	6,848,950.76
合计	4,600,669.94	6,848,950.76

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,167,900.45	53,803,290.46	56,538,518.83	8,432,672.08
二、离职后福利-设定提存计划	1,500,345.76	12,090,070.87	12,118,115.66	1,472,300.97
合计	12,668,246.21	65,893,361.33	68,656,634.49	9,904,973.05

(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	9,333,241.06	40,416,322.58	43,043,248.83	6,706,314.81
2、职工福利费	3,120.00	324,183.00	324,183.00	3,120.00
3、社会保险费	913,999.69	7,656,641.90	7,481,850.63	1,088,790.96
其中：医疗保险费	856,159.85	7,151,397.89	6,990,833.72	1,016,724.02
工伤保险费	25,409.86	221,575.26	215,471.67	31,513.45
生育保险费	32,429.98	283,668.74	275,545.25	40,553.48
4、住房公积金	917,539.70	4,874,662.87	5,157,756.26	634,446.31
5、工会经费和职工教育经费		531,480.11	531,480.11	
合计	11,167,900.45	53,803,290.46	56,538,518.83	8,432,672.08

(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	1,448,010.90	11,720,190.39	11,745,162.81	1,423,038.47
2、失业保险费	52,334.86	369,880.48	372,952.85	49,262.50
合计	1,500,345.76	12,090,070.87	12,118,115.66	1,472,300.97

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	603,313.18	8,357,666.17
企业所得税	8,287,102.25	4,643,981.42

个人所得税	117,222.00	135,253.64
城市维护建设税	779,732.09	827,319.15
教育费附加	825,552.58	855,587.55
地方教育费	669,368.36	570,391.72
印花税		
土地使用权税	1,070.06	1,070.06
房产税	8,714.88	8,714.88
其他		
合计	11,292,075.40	15,399,984.59

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,663,154.33	34,157,788.92
合计	14,663,154.33	34,157,788.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款		1,748,929.92
其他单位借款		1,380,000.00
股权投资款		

往来款	11,777,811.99	31,028,859.00
其他	2,885,342.34	
合计	14,663,154.33	34,157,788.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	12,988,763.38	10,218,598.41
合计	12,988,763.38	10,218,598.41

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	27,261,070.71	21,749,561.22
合计	27,261,070.71	21,749,561.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		4,584,272.95
合计		4,584,272.95

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,000,460.71	7,457,289.20
合计	4,000,460.71	7,457,289.20

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	240,992,522.47	318,831,088.70	
未决诉讼	34,298,097.63	34,298,097.63	
重组费用		1,365,915.44	
合计	275,290,620.10	354,495,101.77	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	926,548,343.00				4,200,607.00	4,200,607.00	922,347,736.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	190,846,564.17	21,602,190.78	26,814,582.45	185,634,172.50
合计	190,846,564.17	21,602,190.78	26,814,582.45	185,634,172.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	165,827,713.45		68,990,189.45	96,837,524.00
合计	165,827,713.45		68,990,189.45	96,837,524.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 1,965,900 .00							- 1,965,900 .00
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 1,965,900 .00							- 1,965,900 .00
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	30,827,60 8.80	- 18,487.56	30,873,55 4.16			- 30,892,04 1.72		- 64,432.92
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	- 45,945.36	- 18,487.56				- 18,487.56		- 64,432.92
其他	30,873,55 4.16		30,873,55 4.16			- 30,873,55 4.16		-
其他综合 收益合计	28,861,70 8.80	- 18,487.56	30,873,55 4.16			- 30,892,04 1.72		- 2,030,332 .92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,442,366.75			35,442,366.75
合计	35,442,366.75			35,442,366.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-981,944,476.04	-1,211,468,302.42
调整后期初未分配利润	-981,944,476.04	-1,211,468,302.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,238,090.79	229,523,826.38
期末未分配利润	-944,706,385.25	-981,944,476.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	541,508,312.24	357,104,285.28	532,029,530.70	375,033,808.03
其他业务	392,092.70		595,672.36	
合计	541,900,404.94	357,104,285.28	532,625,203.06	375,033,808.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 136,619,071.24 元，其中，129,200,675.01 元预计将于 2022 年度确认收入，7,418,396.23 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	247,918.50	689,888.23
教育费附加	340,980.88	496,085.49
房产税	175,760.80	209,360.61
土地使用税	1,212.12	2,132.58
印花税	68,232.10	96,106.20
地方教育费附加	343,372.66	-3,322.20
文化建设事业费	452,010.36	
合计	1,629,487.42	1,490,250.91

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,158,252.12	40,104,345.64
执行服务费	58,746,069.49	52,786,550.74
差旅费	52,890.89	
业务招待费		80,000.00
办公费	8,526.01	
开发费	2,086,264.83	2,233,973.53
其他	1,600.00	
合计	107,053,603.34	95,204,869.91

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,412,161.73	21,545,547.10
执行服务费	20,740,510.81	26,388,129.13
租赁物业费	4,778,469.81	9,418,626.69
中介、咨询费	6,145,418.76	2,437,403.26
折旧摊销费	7,077,643.68	920,817.35
办公费	1,549,481.54	2,649,859.79
交通、差旅费	716,532.73	1,041,933.16
业务招待费	791,273.13	575,111.75
企业宣传费	988,477.67	923,521.44
水电杂费	447,769.92	1,046,070.38
IT 维护费	1,081,093.75	1,153,410.50
其他	531,480.11	720,533.44
合计	78,260,313.64	68,820,963.99

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,201,289.29	62,977,696.58
利息收入	350,316.37	29,738.46
汇兑损失		
汇兑收益		
银行手续费	454,028.54	380,887.95
其他	70,000.00	
合计	3,375,001.46	63,330,592.87

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

政府补助	1,044,441.34	1,404,015.50
个税返还	20,318.81	4,791.40
进项税加计递减	2,216,035.91	2,293,180.79

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	656,839.84	3,342,781.74
债务重组收益	-2,330,281.97	
合计	-1,673,442.13	3,342,781.74

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-217,873.35	
合计	-217,873.35	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-103,602.96	
应收账款坏账损失	11,587,816.59	5,185,637.68
合计	11,484,213.63	5,185,637.68

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,469.03	-772,399.79
合计	5,469.03	-772,399.79

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售资产处置收益	31,109,860.32	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	200.00		200.00
政府补助	147,903.35	551,008.92	147,903.35
非流动资产毁损报废利得			
其他	137,219.97		137,219.97
合计	285,323.32	551,008.92	285,323.32

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	132.50	13,292.95	132.50
罚款支出		396.38	
其他	1,363.18	9,165.99	1,363.18
合计	1,495.68	22,855.32	1,495.68

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,406,082.20	-817,299.85
递延所得税费用	645,815.39	-865,083.90
合计	4,051,897.59	-1,682,383.75

(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	38,750,565.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,687,641.26
调整以前期间所得税的影响	-2,611,392.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,087,919.24
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	1,063,568.04
所得税费用	4,051,897.59

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中收到的现金	41,492.90	29,378.49
政府补助	1,212,663.50	1,222,224.43
收到的集团内部往来款		
收到的其他往来款项	59,929,036.38	1,076,369.23
收到押金、保证金	12,458,966.18	14,851,175.33
其他		3,171,879.44
合计	73,642,158.96	20,351,026.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他往来款项	9,080,473.33	12,190,046.56
支付的集团内部往来款		
销售费用、管理费用和财务费用中支付的现金	15,239,069.27	17,365,586.81
营业外支出中支付的现金	1,496.59	396.38
支付押金、保证金	25,664,152.00	9,639,743.14
其他	49,810,951.06	6,397,532.42
合计	99,796,142.25	45,593,305.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位资金拆入	820,000.00	2,930,000.00
合计	820,000.00	2,930,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房屋租赁费	6,417,070.01	
偿还其他单位资金拆入	2,036,000.00	636,046.02
支付债券本金		7,000,000.00
合计	8,453,070.01	7,636,046.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,698,667.41	-57,586,737.98
加：资产减值准备	-11,489,682.66	-4,413,237.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	537,204.44	671,240.50
使用权资产折旧	6,307,129.24	
无形资产摊销	343,460.62	249,576.85
长期待摊费用摊销	472,683.10	837,456.05
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）	-200.00	22,175.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	132.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	217,873.35	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,200,742.19	62,977,696.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-656,839.84	-3,342,781.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,334,748.57	-6,670,523.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	100,081,352.37	21,726,887.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-124,638,791.05	-266,202.87
其他	12,479,594.34	
经营活动产生的现金流量净额	19,218,577.44	14,205,548.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	10,439,221.22	6,076,135.51
减：现金的期初余额	5,910,189.91	20,335,022.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,529,031.31	-14,258,886.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,439,221.22	5,910,189.91
其中：库存现金	23,523.65	36,322.53
可随时用于支付的银行存款	10,129,710.37	5,873,867.38
可随时用于支付的其他货币资金	285,987.20	
三、期末现金及现金等价物余额	10,439,221.22	5,910,189.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	13,003,241.11	11,069,029.24

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,003,241.11	司法冻结
应收账款	120,000,000.00	质押担保
长期股权投资	108,677,336.75	质押担保
合计	241,680,577.86	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费返还	34,760.15	其他收益	34,760.15
稳岗补贴	147,903.35	营业外收入	147,903.35
北京朝阳国家文化产业创新实验区管理委员会款项	1,030,000.00	其他收益	1,030,000.00

(2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内，新设子公司北京元量链科技有限公司。

公司名称	成立日期	注册资本	注册地	持股比例(%)	取得方式
北京元量链科技有限公司	2022.6.21	100,000,000.00	北京	100.00	设立

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1. 天津迪思文化传媒有限公司	天津市	天津市	服务业	100.00%		非同一控制下合并
1-1 北京迪思公关顾问有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
1-1-1 成都迪思市场顾问有限公司	成都市	成都市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
1-2. 杭州行棋公关策划有限公司	杭州市	杭州市	服务业		100.00%	设立
1-3. 上海行棋营销顾问有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
1-4. 北京迪思互动广告有限责任公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
1-4-1. 上海迪思市场策划咨询有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
1-4-2. 北京迪思品牌管理顾问有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
1-5. 北京顶点透视公关顾问有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
1-6. 广州嘉明市场顾问有限公司	广州市	广州市	服务业		100.00%	非同一控制下合并
2. 北京精锐传动广告有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		设立
3. 贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司	贵阳市	贵阳市	服务业	66.67%		设立
4. 北京福石嘉谊文化传媒有限公司	北京市	北京市	服务业	35.00%		设立
4-1. 杭州嘉仪文化传媒有限公司	杭州市	杭州市	服务业		35.00%	设立
5. 嘉信中和传媒有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立
6. 北京元量链科技有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

北京福石嘉谊文化传媒有限公司为 2021 年成立，成立时拥有 60% 股权，构成控制，于 2021 年 10 月份转让 25% 股权，根据公司与股权受让方签订的协议及修订后的福石嘉谊公司章程，福石嘉谊的执行董事及经理由公司指派。股权变更完成后，公司仍然拥有对福石嘉谊的控制权，福石嘉谊仍为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1. 北京快友世纪科技股份有限公司	北京	北京	技术推广服务；经济贸易咨询；批发计算机软硬件及外围	9.23%		权益法
2. 北京新七天电子商务技术股份有限公司	北京	北京	技术开发、产品销售、设计、制作、代理、发布广告等	22.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

快友世纪董事会中有一名董事由公司委派。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	北京快友世纪科技股份有限公司	北京新七天电子商务技术股份有限公司	北京快友世纪科技股份有限公司	北京新七天电子商务技术股份有限公司
流动资产	372,236,665.93	597,465,581.91	337,305,815.21	891,133,153.29
非流动资产	75,721,857.54	4,204,359.12	76,539,568.82	3,340,538.08
资产合计	447,958,523.47	601,669,941.03	413,845,384.03	894,473,691.37
流动负债	83,333,926.90	517,690,539.87	49,650,809.44	816,043,548.77
非流动负债				
负债合计	83,333,926.90	517,690,539.87	49,650,809.44	816,043,548.77
少数股东权益	-7,093,497.08	5,464,229.04	-6,935,444.04	4,791,836.36
归属于母公司股东权益	371,718,093.65	78,515,172.12	371,130,018.63	73,638,306.24
按持股比例计算的净资产份额	34,309,580.04	17,273,337.87	34,255,300.72	16,200,427.37
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	47,096,126.18	35,437,714.67	47,209,677.84	34,685,810.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	252,420,013.83	736,356,064.65	387,435,541.84	759,394,638.25
净利润	102,586.02	5,528,278.96	-27,893,556.16	158,621.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	102,586.02	5,528,278.96	-27,893,556.16	158,621.10
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细说明见附注“五、（十）”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“七、5”和附注“七、8”的披露。

流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	276,024.60			276,024.60
（2）权益工具投资	276,024.60			276,024.60
（三）其他权益工具投资			700,766.67	700,766.67
（四）投资性房地产			5,597,087.00	5,597,087.00
2. 出租的建筑物			5,597,087.00	5,597,087.00
持续以公允价值计量的资产总额	276,024.60		6,297,853.67	6,573,878.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对持有的上市公司股票按 2022 年 6 月 30 日收盘价确认

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州福石资产管理有限公司	杭州市	资产管理、企业重组兼并的策划与咨询服务	10,000 万元	8.21%	15.95%

本企业的母公司情况的说明

该公司成立于 2016 年 8 月 18 日，注册资本 1 亿元人民币，经营范围：服务：资产管理(未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)，经济信息咨询（除商品中介），企业重组、兼并的策划与咨询服务，接受金融机构委托从事金融信息技术外包，接受金融机构委托从事金融业务流程外包，接受金融机构委托从事金融知识流程外包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是陈永亮。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1. 在其他主体中的权益”。

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、3. 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海演娱文化传媒有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津迪思投资管理有限公司	关联自然人控制的公司
公司的董事、监事、高级管理人员	关联自然人
其他关联方	关联自然人、关系密切家庭成员（包括但不限于配偶、父母、子女、兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、子女的配偶、子女配偶的父母等）及其控制、持股 5%以上的，担任董事、监事、高级管理人员的公司。

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	受托/承包资	受托/承包起	受托/承包终	托管收益/承	本期确认的托

方名称	方名称	产类型	始日	止日	包收益定价依据	管收益/承包收益
-----	-----	-----	----	----	---------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州福石资产管理有限公司	180,000,000.00	2021年12月31日	2026年12月31日	否
杭州福石资产管理有限公司、陈永亮	74,290,000.00	2022年03月24日	2022年12月15日	否

关联担保情况说明

见本报告第六节第十一小节“重大关联交易”之第7点“其他重大关联交易”部分。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,386,985.26	

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	北京新七天电子商务技术股份有限公司	3,335,600.00		3,335,600.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	杭州福石资产管理有限公司		1,780,929.92
其他应付款	上海演娱文化传媒有限公司		32,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	52,400,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	440,500.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 1.26 元/股，第一个归属期剩余期限为 9 个月；第二个归属期剩余期限为 1 年 9 个月；第三个归属期剩余期限为 2 年 9 个月

其他说明

本激励计划首次授予部分的限制性股票的归属安排如下表所示：

归属安排	归属期间	归属比例
首次授予的限制性股票第一个归属期	自限制性股票首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	
首次授予的限制性股票第二个归属期	自限制性股票首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	
首次授予的限制性股票第三个归属期	自限制性股票首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司业绩及个人绩效考核
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,413,806.21
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,413,806.21

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,271,967.40	98.73%	6,271,967.40	100.00%		6,271,967.40	98.73%	6,271,967.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	80,545.78	1.27%	80,545.78	100.00%		80,545.78	1.27%	80,545.78	100.00%	
其中：										
按信用	80,545.78	1.27%	80,545.78	100.00%		80,545.78	1.27%	80,545.78	100.00%	

风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78		78		78		78		
合计	6,352,513.18	100.00%	6,352,513.18	100.00%	6,352,513.18	100.00%	6,352,513.18	100.00%	

按单项计提坏账准备：6,271,967.40

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京东方视角影视文化传媒有限公司	653,844.00	653,844.00	100.00%	预计无法收回
江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司	5,257,033.00	5,257,033.00	100.00%	预计无法收回
中信银行股份有限公司	361,090.40	361,090.40	100.00%	预计无法收回
合计	6,271,967.40	6,271,967.40		

按组合计提坏账准备：80,545.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：3 个月以内（含 3 个月）			
3 至 6 个月（含 6 个月）			
6 至 12 个月（含 1 年）			
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年（含 3 年）			
3 年以上	80,545.78	80,545.78	100.00%
合计	80,545.78	80,545.78	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
其中：3 个月以内（含 3 个月）	
3-6 个月（含 6 个月）	
6-12 个月（含 1 年）	
3 年以上	6,352,513.18
3 至 4 年	6,352,513.18
合计	6,352,513.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,271,967.40					6,271,967.40
按组合计提坏账准备的应收账款	80,545.78					80,545.78
合计	6,352,513.18					6,352,513.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江阴保税物流中心资隆捷国际贸易有限公司	5,257,033.00	82.76%	5,257,033.00
北京东方视角影视文化传媒有限公司	653,844.00	10.29%	653,844.00
中信银行股份有限公司	361,090.40	5.68%	361,090.40
招商银行股份有限公司信用卡中心	40,000.00	0.63%	40,000.00
Intel Semiconductor (US) Limited	29,150.28	0.46%	29,150.28
合计	6,341,117.68	99.82%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,914,873.45	8,914,873.45
应收股利	41,154,973.58	41,154,973.58
其他应收款	105,336,690.95	82,604,793.04
合计	155,406,537.98	132,674,640.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	8,914,873.45	8,914,873.45
合计	8,914,873.45	8,914,873.45

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

北京新七天电子商务技术股份有限公司	3,335,600.00	3,335,600.00
天津迪思文化传媒有限公司	37,819,373.58	37,819,373.58
合计	41,154,973.58	41,154,973.58

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	109,659,914.94	85,888,057.42
项目备用金		1,842,512.35
押金	802,552.74	
合计	110,462,467.68	87,730,569.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			5,125,776.73	5,125,776.73
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			5,125,776.73	5,125,776.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	105,336,690.95
3 个月以内(含 3 个月)	105,336,690.95

3-6 个月（含 6 个月）	
6-12 个月（含 1 年）	
3 年以上	5,125,776.73
3 至 4 年	5,125,776.73
合计	110,462,467.68

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,125,776.73					5,125,776.73
按组合计提坏账准备						
合计	5,125,776.73					5,125,776.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	702,725,993.84	570,732,031.49	131,993,962.35	689,117,507.59	570,732,031.49	118,385,476.10
对联营、合营企业投资	131,040,832.67	48,506,991.82	82,533,840.85	130,402,480.39	48,506,991.82	81,895,488.57
合计	833,766,826.51	619,239,023.31	214,527,803.20	819,519,987.98	619,239,023.31	200,280,964.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京福石嘉谊文化传媒有限公司		3,500,000.00				3,500,000.00	
贵阳华谊恒新信息咨询服务有限公司	19,816,625.60					19,816,625.60	183,374.40
天津迪思文化传媒有限公司	98,568,850.50				10,108,486.25	108,677,336.75	570,128,657.09
北京精锐传动广告有限公司							420,000.00
合计	118,385,476.10	3,500,000.00			10,108,486.25	131,993,962.35	570,732,031.49

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京快友世纪科技有限公司	47,209,677.84			-114,225.69	674.03					47,096,126.18	48,052,696.50
北京新七天电子商务技术股份有限公司	34,685,810.73			771,065.53	-19,161.59					35,437,714.67	
上海演娱文化传媒传媒有限公司											454,295.32
小计	81,895,488.57			656,839.84	-18,487.56					82,533,840.85	48,506,991.82
合计	81,895,488.57			656,839.84	-18,487.56					82,533,840.85	48,506,991.82

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,291,562.60		-142,359.91	
合计	1,291,562.60		-142,359.91	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	656,839.84	-2,849,869.58
债务重组	-2,330,281.97	
合计	-1,673,442.13	-2,849,869.58

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,109,860.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,428,699.41	
债务重组损益	-2,330,281.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-217,873.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	135,924.29	
减：所得税影响额	863,020.08	
少数股东权益影响额	2,881.07	
合计	31,260,427.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	55.67%	0.0430	0.0429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.94%	0.0069	0.0069

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

4、其他