

艾均股份

NEEQ:870765

上海艾均营销策划股份有限公司

年度报告

— 2016 —

公司年度大事记

D&G活动

项目时间	2016年4月30日
项目举办地	DOLCE&GABBANA 中国旗舰店 淮海中路K11
项目照片	

环球都会广场游船发布会

项目时间	2016年9月30日
项目举办地	“蓝森号” 浦江游船
项目照片	

南京铂悦双星产品发布会

项目时间	2016年6月11日
项目举办地	南京国家领军人才创业园
项目照片	

2016年8月26日，公司完成整体变更程序，改制成为股份有限公司。

目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
艾均、艾均股份、公司、本公司、股份公司	指	上海艾均营销策划股份有限公司
羽岑信息	指	上海羽岑信息技术有限公司
艾均有限	指	上海艾均企业营销策划有限公司
《公司章程》	指	上海艾均营销策划股份有限公司公司章程
三会	指	上海艾均营销策划股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	上海艾均营销策划股份有限公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
股东大会	指	上海艾均营销策划股份有限公司股东大会
董事会	指	上海艾均营销策划股份有限公司董事会
监事会	指	上海艾均营销策划股份有限公司监事会
长城证券、主办券商	指	长城证券股份有限公司
上会会计师、会计师事务所	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
大数据	指	需要新处理模式才能辅助决策、提供洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	报告期内，公司主要开展房地产整合营销业务和其他行业活动策划业务。2016 年公司在房地产整合业务方面实现收入 19,845,381.66 元，占公司主营业务收入的 93.98%，公司主营业务收入主要来源于房地产行业客户，存在单一行业客户依赖的风险。
房地产行业政策风险	公司是一家帮助企业品牌和产品做增值的整合营销服务商。主要服务于房地产领域，围绕房地产客户提供线上、线下的多维度整合营销服务，通过深度的挖掘、分析和整合大数据资源实现高效、精准的一站式整合营销解决方案。报告期内，房地产整合营销服务收入占据主营业务收入的比例达 93.98%。随着国内房地产市场呈现投资增长和房价上涨迅速等情况，国家出台了一系列政策法规，在国家稳定市场，抑制楼市过热情况下，房地产整合营销需求增长也会有所放缓，本公司的经营业绩将会受到一定的影响。
新业务拓展的风险	公司以房地产整合营销业务为主，在房地产整合营销业务领域耕耘多年，掌握了优质的上游房地产商客户资源以及具有较为稳定合作关系的中游房产中介商资源。公司将切入房地产销售的中间环节，成为上游房地产商与下游房地产中介的枢纽，成为沟通房地产销售上下游的管道，融入、拓展到房地产销售的中间环节，实现更加主动的整合营销。公司在营

	<p>销方式上创新，为公司涉足新的业务领域提供了更多的可能性，但也同时存在不确定性，因此公司存在新业务拓展的风险。</p>
智力资源流失的风险	<p>公司作为一家帮助企业品牌和产品做增值的服务商，属于智力密集型行业，依靠专业人员为客户提供活动创意策划、活动管理和执行、资源的有效和高效整合等专业服务，各环节都需要大量高素质和经验丰富的人才。目前行业内专业人才短缺、流动率较高，人力资源问题成为影响这整个行业和公司的发展的主要问题。经过多年的发展公司已打造了一支经验丰富、具有出色创意策划能力、活动管理执行能力的高素质团队，优秀的团队是公司发展的坚实基础。如果专业人才大量流失，将给公司正常经营造成一定的冲击和影响，影响给客户提供优质的增值服务，进而影响公司的经营业绩。</p>
人工成本上升的风险	<p>本公司按行业属于智力密集型行业，高素质的整合营销专业人才是公司赖以发展的重要保障，人力成本市公司的主要营业成本。整合营销行业人才流动性交大，为了保障市场竞争力，营造良好市场口碑，公司通过提高员工薪酬的方式留住核心人才。未来，随着行业的快速发展和人才缺口的逐步扩大，预计行业中的专业人才用人成本将不断攀升，如果公司未能采取有效规避及应对的措施，将对公司经营产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海艾均营销策划股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	艾均股份
证券代码	870765
法定代表人	周喆
注册地址	上海市嘉定区环城路 200 号 J29 室
办公地址	上海市虹口区辽宁路 244 号 502 室
主办券商	长城证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 39 楼
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王易晶、赵彧非
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蒋燕丽
电话	021-56966305
传真	021-56966305
电子邮箱	sherry.jiang@ejoy-china.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	上海市虹口区辽宁路 244 号 502 室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-02-21
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L7299
主要产品与服务项目	整合营销服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
做市商数量	-
控股股东	周喆
实际控制人	周喆、岑珺

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91310114682222662W	是

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	91310114682222662W	是
组织机构代码	91310114682222662W	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,117,285.43	31,898,911.31	-33.80%
毛利率%	52.65%	53.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,172,863.56	9,145,717.71	-65.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,172,863.56	9,145,717.71	-65.31%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	26.02%	66.42%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	15.47%	29.68%	-
基本每股收益	0.63	304.86	-99.79%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	29,181,750.33	54,927,985.75	-46.87%
负债总计	17,860,115.52	32,029,214.50	-44.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,321,634.81	22,898,771.25	-50.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.26	4.58	-50.66%
资产负债率%(母公司)	69.89%	39.20%	-
资产负债率%(合并)	61.20%	58.31%	-
流动比率	1.60	1.69	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-19,179,251.66	21,569,644.02	-
应收账款周转率	2.45	3.90	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-46.87%	128.21%	-
营业收入增长率%	-33.80%	118.15%	-
净利润增长率%	-65.31%	72.52%	-

五、股本情况

单位：股

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	1,715,426.26
所得税影响数	-428,856.57
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,286,569.69

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司以房地产领域为切入口，采取直销模式，通过商业谈判，与房地产开发商签订整合营销服务合同，为开发商提供线下活动管理等精准引流导客服务。公司的线下活动类业务的标的来源，主要通过自荐或推荐方式，通过供应商资质审核成为标的公司的合格供应商。公司电商业务标的主要通过长期线下营销合作的客户的邀约或自荐，通过客户的供应商筛选，最终取得独家电商资格。公司采购采取按需采购模式，根据实际需求开展采购活动。公司经过多年经营实践，已经和供应商建立起良好而稳定的合作关系，该等供应商向本公司的报价较为稳定且具有一定的价格优惠，展开采购活动时，优先从长期合作的供应商中挑选供应商进行采购。公司作为房地产整合营销业务的服务商，凭借优质的跨界圈层资源，为客户提供品牌设计、品牌合作、推广策划、互联网营销以及线下整合营销等服务。公司采取成本加成的方式预留一部分利润空间，作为公司线下整合营销活动的收入来源，因此，公司与客户签订项目活动合同时，通过与客户协商，以成本加成的方式生成打包合同价格。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

艾均是一家帮助企业品牌和产品做增值的服务商，2016 年公司发展还是主要以房地产整合营销业务为主，占营业收入的 93.98%，相较 2015 年房地产整合营销业务占营业收入所占比例增长了 2.94%。年度主营业务收入较 2015 年减少了 10,781,625.88 元，主要原因是 2016 年起公司子公司羽岑信息因客户原因暂停了房地产电商团购业务，此外，由于政府对于房地产出台的一系列政策，如：减低公积金贷款首付比例、下调房地产交易契税比例等政策。这些政策短期内降低了房地产销售的压力，房地产开发商也因此放慢了营销活动的节奏，导致了主营业务收入相对减少。但公司通过品牌合作资源、结合互联网营销等方式，在房地产整合营销业务领域经过巩固和长期合作已经形成了良好的口碑。公司在多年的线上、线下整合营销实践过程中积累了一大批优质的圈层资源，这些资源不仅可以为房地产整合营销业务提供丰富的圈层资源，同时也为公司开辟其他行业领域奠定了基础。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	21,117,285.43	-33.80%	-	31,898,911.31	118.16%	-
营业成本	9,999,819.55	-32.46%	47.35%	14,805,895.33	101.52%	14.18%

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

毛利率	52.65%	-	-	53.58%	-	-
管理费用	7,510,379.77	66.04%	35.57%	4,523,257.45	328.43%	30.55%
销售费用	-	-	-	-	-	-
财务费用	15,465.55	-47.83%	0.07%	29,641.73	1,037.83%	0.09%
营业利润	3,304,093.39	-72.28%	15.65%	11,921,591.83	106.25%	37.37%
营业外收入	1,780,322.72	941.12%	8.43%	171,000.00	402.94%	0.54%
营业外支出	64,896.46	-	0.31%	-	-	-
净利润	3,172,863.56	-65.31%	15.02%	9,145,717.71	72.52%	28.67%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较去年同期降低了 33.80%，由于公司子公司羽岑信息自 2016 年起因客户原因暂停了房地产电商团购服务，且国家出台相关政策稳定房地产市场，抑制楼市过热的情况下，房地产整合营销需求增长也会有所放缓，本公司的经营业绩将会受到一定的影响。
- 2、营业成本较去年同期降低了 32.46%，主要受营业收入下降从而减少营业成本支出以及对供应商成本的良好管控所致。
- 3、管理费用较去年增长了 66.04%，主要系公司当期提高了部分员工薪酬待遇使得工资薪酬增加以及公司新三板挂牌增加支出费用所致。
- 4、营业利润、净利润较去年同期分别降低了 72.28%、65.31%，主要系公司子公司暂停房地产电商团购服务以及员工工资薪酬上涨等造成管理费用增加所致。
- 5、营业外收入较去年同期增加了 941.12%，主要系取得政府补助所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	21,117,285.43	9,999,819.55	31,898,911.31	14,805,895.33
其他业务收入	-	-	-	-
合计	21,117,285.43	9,999,819.55	31,898,911.31	14,805,895.33

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
房地产整合营销收入	19,845,381.66	93.98%	29,040,311.31	91.04%
其他行业活动策划收入	1,271,903.77	6.02%	2,858,600.00	8.96%

收入构成变动的的原因:

公司收入仍以房地产整合营销收入为主，占主营业务收入的比重为 93.98%，无较大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-19,179,251.66	21,569,644.02
投资活动产生的现金流量净额	-80,183.00	-10,447,036.82
筹资活动产生的现金流量净额	-3,109,951.10	14,808,096.00

现金流量分析:

-

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	------	------	--------	----------

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

1	旭辉集团股份有限公司	3,217,369.81	15.24%	否
2	易居臣信房地产经纪(上海)有限公司	3,185,242.45	15.08%	否
3	上海璟东房地产开发有限公司	1,532,946.23	7.26%	否
4	上海新城创贤房地产有限公司	1,511,780.19	7.16%	否
5	上海房多多网络科技有限公司	787,525.52	3.73%	否
合计		10,234,864.20	48.47%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海赫兴工程设备有限公司	1,024,610.90	11.84%	否
2	上海冀旺文化传播有限公司	590,225.00	6.82%	否
3	上海慧时文化传播有限公司	384,967.00	4.45%	否
4	上海一武文化传播有限公司	323,131.00	3.73%	否
5	上海怀智文化传播有限公司	317,650.50	3.67%	否
合计		8,654,641.90	30.51%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

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

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	4,994,212.33	-81.75%	17.11%	27,363,598.09	94.76%	49.82%	-32.71%
应收账款	7,590,526.16	-21.26%	26.01%	9,639,968.88	30.11%	17.55%	8.46%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	370,218.96	-19.68%	1.27%	460,956.36	89.28%	0.84%	0.43%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	29,181,750.33	-46.87%	-	54,927,985.75	56.18%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期较上年同期减少 81.75%，主要系公司开展业务使用较大金额银行存款致使货币资金减

少。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司主要控股子公司一家。上海羽岑信息技术有限公司，注册号 91310112312208636L，注册资本 1000 万元，经营期限 2014 年 8 月 5 日至 2024 年 8 月 4 日。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三) 外部环境的分析

中国营销传播行业面临巨大市场发展机遇、稳定的宏观环境和快速增长的消费市场，给公司提供更大的舞台；经济转型、消费升级将更加主动地保持营销方面的支出增长，为包括线下营销服务在内的营销传播行业提供了较好的市场机遇；主流消费人群的年龄结构变化，对传播理念提出更高的要求，也带来了发展机遇；国家近年大力发展文化产业，将文化创意产业作为中国未来经济增长和结构转型的支柱产业。营销传播服务行业作为文化产业的一个重要组成部分，未来面临着有利的政策环境。

(四) 竞争优势分析

公司是一家帮助企业品牌和产品做增值的整合营销服务商。以房地产整合营销业务为主，在房地产整合营销业务领域耕耘多年，采取直销模式，凭借优质的跨界圈层资源，通过商业谈判为客户提供品牌设计、品牌合作、推广策划、互联网营销以及先下整合营销活动等服务。公司与房地产开发商签订整合营销服务合同，为开发商提供线下活动管理等精准引流导客服务。通过品牌合作资源、结合互联网营销等方式，在房地产整合营销业务领域经过巩固和长期合作已经形成了良好的口碑。

(五) 持续经营评价

公司成立至今，以房地产整合营销业务为主，在房地产整合营销业务领域耕耘多年，在房地产整合营销业务领域形成了良好的口碑。公司在资产、人员、业务、财务等各方面完全独立，具有良好的自主经营能力；会计核算、风险管理、公司治理等各项重大内控制度运行良好，体系逐步完善；公司和员工未发生违法、违规行为。报告期内，公司营业收入 21,117,285.43 元，毛利率 52.65%，归属于挂牌公司股东净利润 3,172,863.56 元，公司具有良好的持续经营能力。最近 2 个会计年度连续盈利，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；未发生对公司持续营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六) 扶贫与社会责任

公司自成立以来，严格按照国家法律、法规规定的情形缴纳税款，报告期内，公司缴纳企业所得税 184.67 万元。公司坚持以人为本不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高及房地产行业政策风险随着国内房地产市场呈现投资增长和房价上涨迅速等情况，国家出台了一系列政策法规，在国家稳定市场，抑制楼市过热情况下，房地产整合营销需求增长也会有所放缓，本公司的经营业绩将会受到一定的影响。报告期内，公司主要开展房地产整合营销业务和其他行业活动策划业务。2016 年公司在房地产整合业务方面实现收 19,845,381.66 元，占公司主营业务收入的 93.98%，公司主营业务收入主要来源于房地产行业客户，存在单一行业客户依赖的风险。

应对措施：公司将谋求客户类型的多样化，分散单一行业服务的风险。公司实践积累了一大批优质的圈层资源，为公司开辟新的行业领域打下了良好的基础。

2、人工成本上升、智力资源流失的风险本公司按行业属于智力密集型行业，高素质的整合营销专业人才是公司赖以发展的重要保障，人力成本市公司的主要营业成本。整合营销行业人才流动性交大，为了保障市场竞争力，营造良好市场口碑，公司通过提高员工薪酬的方式留住核心人才。未来，随着行业的快

速发展和人才缺口的逐步扩大，预计行业中的专业人才用人成本将不断攀升，如果公司未能采取有效规避及应对的措施，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将加大成本和费用的管控，通过内控制度的完善，员工福利的规划，使员工更有归属感；另外在公司成本和费用的管控上，也将加强力度，开源节流，合理控制成本和费用开支。

3、内控制度尚未运作成熟的风险股份公司设立时间至今较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度的切实执行及完善仍需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在之力不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司已逐步完善公司治理结构，且制订了相关的内控制度，公司严格推行制度，完善公司运作。

（二）报告期内新增的风险因素

-

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
周喆	资金	非经营性占用	16,913,956.54	21,266,479.00	0.00	是	是
总计			16,913,956.54	21,266,479.00	0.00		

占用原因、归还及整改情况：

上述关联资金往来均由财务负责人、总经理进行逐层审批，但并未签署借款协议，也并未计提利息。因上述款项发生时，公司为有限责任公司，其公司章程、内部制度中无关于关联交易决策程序的规定，故未履行关联交易决策程序。截至公司公开转让说明书签署日，公司已不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产的情形。股份公司设立后，公司制定了《上海艾均营销策划股份有限公司公司章程》、《关联交易决策制度》、《财务管理制度》等规章制度，从部门设置、决策程序的管理等各方面确保对公司资金的控制；对公司费用报销和个人日常借款等资金使用建立严格的批准程序，明确现金的使用范围及办理现金收支时应遵守的规定。此外，为避免非经营性资金占用，公司控股股东、实际控制人已出具《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	90.00%	0	4,500,000	90.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周喆	3,600,000	0	3,600,000	72.00%	3,600,000	0
2	岑珺	900,000	0	900,000	18.00%	900,000	0
3	上海速元体育赛事策划有限公司	500,000	0	500,000	10.00%	500,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

股东周喆与岑珺是夫妻关系，周喆系上海速元体育赛事策划有限公司控股股东。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股东周喆，男，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2003年7月至2016年8月，担任艾均有限执行董事兼总经理；2016年8月至今，担任本公司董事长、总经理。报告期内控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

公司实际控制人周喆、岑珺夫妇。周喆直接持有艾均股份 72%的股权，岑珺持有艾均股份 18%股份，报告期内实际控制人未变更。岑珺，女，1983 年 7 月出生，无境外永久居留权，大学专科学历。2001 年 8 月至今，任职于上海国际机场股份有限公司航站区管理部；2008 年 11 月至 2016 年 8 月，任职于本公司并担任监事。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周喆	董事、总经理	男	34	大专	2016年8月26日至 2019年8月25日	是
黄志湘	董事	女	65	中专	2016年8月26日至 2019年8月25日	否
岑立新	董事	男	65	初中	2016年8月26日至 2019年8月25日	否
刘大耐	董事、副总经理、财务总监	男	34	本科	2016年8月26日至 2019年8月25日	是
陈俐俐	董事、董事会秘书	女	32	大专	2016年8月26日至 2019年8月25日	是
陈文俊	股东代表监事	男	40	大专	2016年8月26日至 2019年8月25日	否
李徐如	股东代表监事	女	35	本科	2016年8月26日至 2019年8月25日	是
屠云	职工代表监事、监事会主席	女	34	本科	2016年8月26日至 2019年8月25日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事周喆与董事黄志湘为母子关系、董事岑立新是董事周喆的岳父。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量 变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股票 期权数量
周喆	董事长、总经理	3,600,000	0	3,600,000	72.00%	3,600,000
岑珺	股东	900,000	0	900,000	18.00%	900,000
上海速元体育赛事策划有限公司	股东	500,000	0	500,000	10.00%	500,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

员工总计	42	35
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	9	12
专科	27	19
专科以下	6	4
员工总计	42	35

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

-

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	2	2	3,600,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员包括周喆先生、陈俐俐女士。2017年4月，陈俐俐女士因个人原因申请辞去董事、董事会秘书职务，在新任董事及董事会秘书到任前将继续履行相应职责。公司主营业务发展稳定，陈俐俐女士的离职不会对公司的生产经营造成实质性影响。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

(1) 公司根据《公司法》、《证券法》和《业务规则》等规定设立了股东大会、董事会和监事会，聘请了高级管理人员，上述机构和相关人员能够切实履行职责。(2) 公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了三会治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。2016年8月26日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》。同日公司召开第一届董事会第一次会议，审议并通过了《总理工作制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作规则》、《内部控制制度》及《投资者关系管理办法》；(3) 报告期内，股份公司共召开2次股东大会、2次董事会、1次监事会、1次职工代表大会，公司三会会议召开次数符合公司法规定。从公司已召开的三会会议来看，其召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务

4、公司章程的修改情况

2016年8月26日有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于上海艾均营销策划股份有限公司章程的议案》

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、《关于选举周喆为公司第一届董事会董事长的议案》2、《关于聘任周喆为公司总经理的议案》

		3、《关于聘任刘大耐、陈俐俐为公司副总经理的议案》4、《关于聘任陈俐俐为公司董事会秘书的议案》5、《关于聘任刘大耐为公司财务总监的议案》6、《总经理工作制度》7、《公司信息披露管理制度的议案》8、《董事会秘书工作规则》9、《内部控制制度》10、《投资者关系管理办法》11、《高级管理人员薪酬管理制度》12、《财务管理制度》13、《董事会对公司治理机制评估意见的议案》14、《关于公司挂牌事宜的议案》15、《关于 2014 年 1 月-2016 年 6 月关联交易事项的议案》
监事会	1	《关于选举屠云为公司第一届监事会监事会主席的议案》
股东大会	2	1、《关于股份公司筹办情况的报告》2、《公司章程》3、《组建公司董事会议案》4、《选举公司第一届董事会董事的议案》5、《组建公司监事的议案》6、《关于选举第一届监事会监事的议案》7、《股东大会议事规则的议案》8、《董事会议事规则的议案》9、《监事会议事规则的议案》10、《对外投资管理制度》11、《关联交易决策制度》12、《对外担保管理制度的议案》13、《关于防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度的议案》14、《关于上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》20、《关于授权董事会及获授权人士办理公司设立及注册登记等相关事宜的议案》15、《关于公司挂牌事宜的议案》16、《关于 2014 年 1 月-2016 年 6 月关联交易事项的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理办法》，制定了投资者关系管理的原则、目标、内容、范围与方式等详细规定，公司严格执行相关规定。公司建立了《信息披露管理制度》，公司严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。1、业务独立性公司拥有独立完整的业务流程、独立的经营场所、供应商和业务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。2、资产独立性公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。3、人员独立性公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。4、财务独立性公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税资质，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。5、机构独立性公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，各高管对企业采购、管理和财务总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	上会师报字(2017)第 1833 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 楼
审计报告日期	2017-04-27
注册会计师姓名	王易晶、赵彧非
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

审计报告上会师报字(2017)第 1833 号

上海艾均营销策划股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海艾均营销策划股份有限公司(以下简称“艾均股份”)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，艾均股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了艾均股份 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

上会会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师
中国注册会计师

中国上海二〇一七年四月二十七日

二、财务报表

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	4,994,212.33	27,363,598.09
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	7,590,526.16	9,639,968.88
预付款项	-	253,000.00	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	15,420,089.00	17,177,394.82
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	25,115.72	-
其他流动资产	-	286,486.31	18,119.48
流动资产合计	-	28,569,429.52	54,199,081.27
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	370,218.96	460,956.36
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

长期待摊费用	-	17,098.36	100,463.24
递延所得税资产	-	225,003.49	167,484.88
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	612,320.81	728,904.48
资产总计	-	29,181,750.33	54,927,985.75
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,979,515.90	2,327,778.43
预收款项	-	2,445,219.81	5,332,050.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	391,013.12	381,524.52
应交税费	-	1,764,902.94	7,086,028.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	9,833,172.03	16,748,522.91
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	153,309.96
其他流动负债	-	446,291.72	-
流动负债合计	-	17,860,115.52	32,029,214.50
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	17,860,115.52	32,029,214.50
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,977,685.74	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	1,073,936.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	3,343,949.07	16,824,835.03
归属于母公司所有者权益合计	-	11,321,634.81	22,898,771.25
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	11,321,634.81	22,898,771.25
负债和所有者权益总计	-	29,181,750.33	54,927,985.75

法定代表人：周喆主管会计工作负责人：刘大耐会计机构负责人：孟洁

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	4,635,908.66	11,242,507.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	5,452,221.15	8,647,807.50
预付款项	-	253,000.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	15,328,481.00	61,422.00
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	87,070.58	18,119.48
流动资产合计	-	25,756,681.39	19,969,856.32
非流动资产：	-		

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	17,159,409.08	17,159,409.08
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	318,328.47	376,052.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	17,098.36	-
递延所得税资产	-	117,800.39	154,430.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	17,612,636.30	17,689,891.87
资产总计	-	43,369,317.69	37,659,748.19
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,778,314.00	2,627,759.43
预收款项	-	47,169.81	-
应付职工薪酬	-	340,384.32	276,839.27
应交税费	-	12,621.17	1,518,403.20
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	27,133,009.33	10,184,665.08
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	153,309.96
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	30,311,498.63	14,760,976.94
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	30,311,498.63	14,760,976.94
所有者权益：	-		
股本	-	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	10,137,094.82	7,159,409.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	1,073,936.22
未分配利润	-	-2,079,275.76	9,665,425.95
所有者权益合计	-	13,057,819.06	22,898,771.25
负债和所有者权益合计	-	43,369,317.69	37,659,748.19

法定代表人：周喆主管会计工作负责人：刘大耐会计机构负责人：孟洁

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	21,117,285.43	31,898,911.31
其中：营业收入	-	21,117,285.43	31,898,911.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	17,813,192.04	19,977,319.48
其中：营业成本	-	9,999,819.55	14,805,895.33
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	-	57,452.75	303,169.93
销售费用	-	-	-
管理费用	-	7,510,379.77	4,523,257.45
财务费用	-	15,465.55	29,641.73
资产减值损失	-	230,074.42	315,355.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,304,093.39	11,921,591.83
加：营业外收入	-	1,780,322.72	171,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	64,896.46	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,019,519.65	12,092,591.83
减：所得税费用	-	1,846,656.09	2,946,874.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,172,863.56	9,145,717.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	3,172,863.56	9,145,717.71
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,172,863.56	9,145,717.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,172,863.56	9,145,717.71
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.63	304.86
(二) 稀释每股收益	-	0.38	81.47

法定代表人：周喆 主管会计工作负责人：刘大耐 会计机构负责人：孟洁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	13,339,467.51	15,974,383.01
减：营业成本	-	8,303,264.71	9,353,073.50
营业税金及附加	-	53,699.16	79,202.76
销售费用	-	-	-
管理费用	-	6,668,706.01	3,090,999.32
财务费用	-	7,812.86	30,577.37
资产减值损失	-	-146,518.95	273,550.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	6,400,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	4,852,503.72	3,146,979.16
加：营业外收入	-	98,443.38	171,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	5,269.56	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,945,677.54	3,317,979.16
减：所得税费用	-	36,629.73	745,745.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,909,047.81	2,572,233.47
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	4,909,047.81	2,572,233.47
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：周喆 主管会计工作负责人：刘大耐 会计机构负责人：孟洁

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	17,534,082.29	31,457,966.37
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,035,984.03	46,128,813.80
经营活动现金流入小计	-	24,570,066.32	77,586,780.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,446,264.78	12,659,810.00
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,325,960.91	3,342,263.40
支付的各项税费	-	7,764,381.29	508,248.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	21,212,711.00	39,506,814.24
经营活动现金流出小计	-	43,749,317.98	56,017,136.15
经营活动产生的现金流量净额	-	-19,179,251.66	21,569,644.02
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	80,183.00	447,036.82
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	-	-	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	80,183.00	10,447,036.82
投资活动产生的现金流量净额	-	-80,183.00	-10,447,036.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,970,000.00
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	14,970,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,950,000.00	-
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	-	159,951.10	161,904.00
筹资活动现金流出小计	-	3,109,951.10	161,904.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,109,951.10	14,808,096.00
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	-	-22,369,385.76	25,930,703.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,363,598.09	1,432,894.89
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,994,212.33	27,363,598.09

法定代表人：周喆 主管会计工作负责人：刘大耐 会计机构负责人：孟洁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	17,534,082.29	14,577,966.37
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	12,426,802.69	13,283,433.87
经营活动现金流入小计	-	29,960,884.98	27,861,400.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,806,156.78	8,293,497.39
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,515,198.56	1,999,588.99
支付的各项税费	-	2,016,080.71	506,522.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,039,913.51	585,479.08
经营活动现金流出小计	-	33,377,349.56	11,385,087.97
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,416,464.58	16,476,312.27
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	80,183.00	181,282.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	80,183.00	10,181,282.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-80,183.00	-10,181,282.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,970,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	4,970,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,950,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	159,951.10	161,904.00
筹资活动现金流出小计	-	3,109,951.10	161,904.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,109,951.10	4,808,096.00
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	-	-6,606,598.68	11,103,126.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,242,507.34	139,381.07

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	4,635,908.66	11,242,507.34
----------------	---	--------------	---------------

法定代表人：周喆主管会计工作负责人：刘大耐会计机构负责人：孟洁

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,073,936.22	-	16,824,835.03	-	22,898,771.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,073,936.22	-	16,824,835.03	-	22,898,771.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,977,685.74	-	-	-	-1,073,936.22	-	-13,480,885.96	-	-11,577,136.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,172,863.56	-	3,172,863.56
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	698,832.36	-	-15,448,832.36	-	-14,750,000.00

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	698,832.36	-	-698,832.36	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,750,000.00	-	-14,750,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,977,685.74	-	-	-	-1,772,768.58	-	-1,204,917.16	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	1,772,768.58	-	-	-	-1,772,768.58	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,204,917.16	-	-	-	-	-	-1,204,917.16	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	2,977,685.74	-	-	-	-	-	3,343,949.07	-	11,321,634.81

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	816,712.87	-	7,350,415.83	-	8,197,128.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	585,924.84	-	585,924.84
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	816,712.87	-	7,936,340.67	-	8,783,053.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,970,000.00	-	-	-	-	-	-	-	257,223.35	-	8,888,494.36	-	14,115,717.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,145,717.71	-	9,145,717.71
（二）所有者投入和减少资本	4,970,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,970,000.00
1. 股东投入的普通股	4,970,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,970,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	257,223.35	-	-257,223.35	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	257,223.35	-	-257,223.35	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,073,936.2	-	16,824,835.	-	22,898,7
									2		03		71.25

法定代表人：周喆 主管会计工作负责人：刘大耐 会计机构负责人：孟洁

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	7,159,409.08	-	-	-	1,073,936.22	9,665,425.95	22,898,771.25

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	7,159,409.08	-	-	-	1,073,936.22	9,665,425.95	22,898,771.25	-
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	2,977,685.74	-	-	-	-1,073,936.22	-11,744,701.71	-9,840,952.19	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,909,047.81	4,909,047.81	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	698,832.36	-15,448,832.36	-14,750,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	698,832.36	-698,832.36	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,750,000.00	-14,750,000.00	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,977,685.74	-	-	-	-1,772,768.58	-1,204,917.16	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	1,772,768.58	-	-	-	-1,772,768.58	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,204,917.16	-	-	-	-	-1,204,917.16	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	5,000,000.00	-	-	-	10,137,094.82	-	-	-	-	-2,079,275.76	13,057,819.06

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	816,712.87	7,350,415.83	8,197,128.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	816,712.87	7,350,415.83	8,197,128.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,970.00	-	-	-	7,159,409.08	-	-	-	257,223.35	2,315,010.12	14,701,642.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,572,233.47	2,572,233.47
（二）所有者投入和减少资本	4,970.00	-	-	-	7,159,409.08	-	-	-	-	-	12,129,409.08
1. 股东投入的普通股	4,970.00	-	-	-	7,159,409.08	-	-	-	-	-	12,129,409.08

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	257,223.35	-257,223.35	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	257,223.35	-257,223.35	-	-
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	7,159,409.08	-	-	-	1,073,936.22	9,665,425.95	22,898,771.25	

法定代表人：周喆 主管会计工作负责人：刘大耐 会计机构负责人：孟洁

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

上海艾均营销策划股份有限公司（以下简称“艾均股份”、“公司”或“本公司”）的前身为“上海艾均企业营销策划有限公司”，于 2008 年 11 月 18 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局颁发的 310114001913838 号企业法人营业执照。公司注册地址为上海市嘉定区前曹公路 166 弄 1-3 号 4 幢 1197 室。公司类型：有限责任公司（国内合资）。注册资本为人民币 3 万元，其中周光新占比 80%；岑珺占比 20%。上述实收资本业经上海佳安会计师事务所于 2008 年 11 月 6 日出具佳安会验（2008）第 2543 号验资报告验证确认。

根据 2014 年 10 月 9 日股东会决议，公司决定注册资本由人民币 3 万元增加至人民币 100 万元，其中周光新持有公司 80% 股权，岑珺持有公司 20% 股权。2014 年 10 月 31 日，经上海市工商行政管理局嘉定分局核准，准予变更登记。

根据 2015 年 10 月 28 日股东会决议，公司投资人由岑珺、周光新变更为岑珺、周喆，公司法定代表人由周光新变更为周喆。公司注册地变更为上海市嘉定区环城路 200 号 J29 室。2015 年 11 月 13 日，经上海市工商行政管理局嘉定分局核准，准予变更登记。

根据 2015 年 12 月 7 日股东会决议，公司同意吸收上海速元体育赛事策划有限公司为公司新股东，同时决定公司注册资本由人民币 100 万增加至人民币 500 万。其中周喆增资 280 万元，岑珺增资 70 万元，上海速元体育赛事策划有限公司（以下简称“上海速元”）出资 50 万元；至此，周喆出资 360 万元（占注册资本 72%），岑珺出资 90 万元（占注册资本 18%），上海速元体育赛事策划有限公司出资 50 万元（占注册资本 10%）。2015 年 12 月 11 日，经上海市嘉定区市场监督管理局核准，准予变更登记。

根据 2016 年 8 月 26 日上海艾均企业营销策划有限公司出资人关于公司整体变更的决议、股份公司发起人协议以及公司章程（草案）的规定，公司整体变更为股份有限公司。整体变更后公司申请登记的注册资本为人民币 500.00 万元，由上海艾均企业营销策划有限公司全体出资人作为发起人，以其拥有的上海艾均企业营销策划有限公司截止 2016 年 6 月 30 日经审计后的净资产 15,137,094.82 元，以 3.0274:1 的比例折合为公司股本（实收资本）500.00 万股（每股面值 1 元），剩余净资产 10,137,094.82 元转为资本公积（含资本公积余额 7,159,409.08 元）。用于本次折股的上海艾均企业营销策划有限公司截止 2016 年 6 月 30 日的所有者权益（净资产），业经上海申威资产评估有限公司出具了沪申威评报字(2016)第 0575 号评估报告。经评估确认截止 2016 年 6 月 30 日经审计确认账面价值 15,137,094.82 元的所有者权益（净资产）的评估值为 16,127,318.25 元。整体变更后公司的注册资本为人民

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

币 500.00 万元，其中周喆出资 360 万元（占注册资本 72%），岑璐出资 90 万元（占注册资本 18%），上海速元体育赛事策划有限公司出资 50 万元（占注册资本 10%）。上述变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 8 月 26 日出具上会师报字(2016)第 4177 号验资报告。

2016 年 9 月 13 日，公司更名为“上海艾均营销策划股份有限公司”。公司统一社会信用代码：91310114682222662W；公司注册地址：上海市嘉定区环城路 200 号 J29 室；法定代表人：周喆。

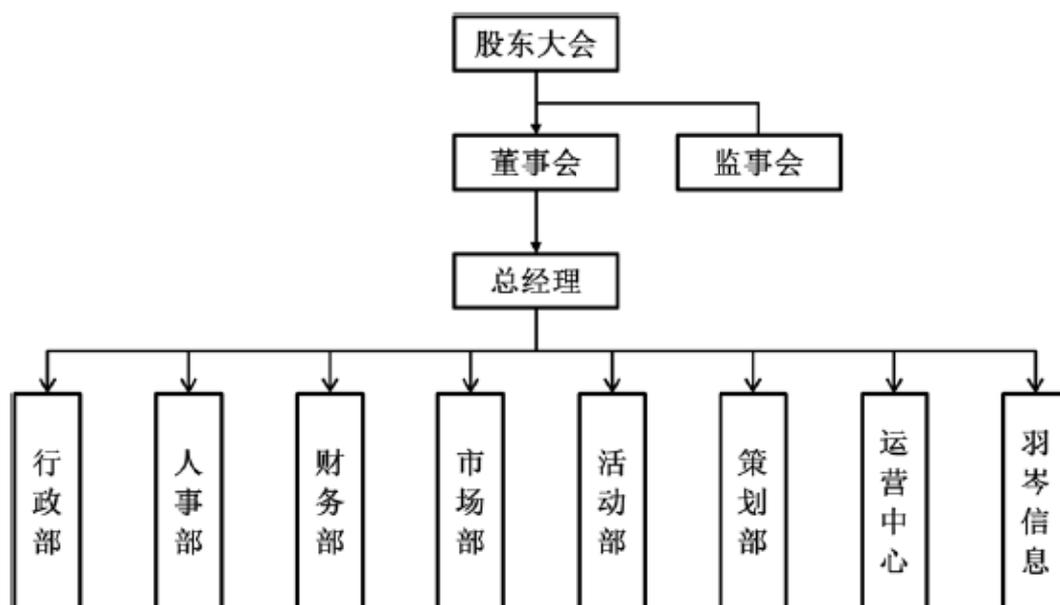
2017 年 2 月 21 日，经全国中小企业股份转让系统批准，本公司股票自该日起在股转系统公开挂牌转让。

公司主要业务包括房地产整合营销业务和其他行业活动策划业务。

公司经营范围：企业营销策划，企业形象策划，公关活动组织策划，会务服务，展览展示服务，设计、制作、代理各类广告，图文设计制作，商务咨询，旅游咨询，工艺品、日用百货、办公用品、电子产品的销售。【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】

2、公司的组织架构

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司内部按经营、管理职能设立职能部门，组织架构如下图：



上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

二、合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本年度合并财务报表范围包括本公司及其全资子公司上海羽岑信息技术有限公司（以下简称“羽岑信息”）。具体情况详见财务报表附注“七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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、会计年度

会计年度自公历 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

本公司采用人民币作为记账本位币。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并

对价的,在合并日按照被合并方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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行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。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,应当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,应当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。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

- ①一次交换交易实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为购买方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,长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和;
- ③为进行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,在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,将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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,按照下列方法处理:

- ①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;
- ②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,其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

(1)金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2)持有至到期投资；
- 3)应收款项；
- 4)可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；
- 2)其他金融负债。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到

期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终

止确认条件的，当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5)金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

9、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的应收款项的确认标准

公司对以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息进行合理估计后预计无法收回的应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。对于确实无法收回的应收款项，全额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法（个别认定法、账龄分析法）：

<u>款项性质</u>	<u>计提方法</u>
关联方款项、职工借款、押金、保证金	个别认定法
一般应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

对于经单独测试后未减值的以及其他部分应收款项一般情况下按剔除合并范围以内单位的应收款项的余额后采用账龄分析法计提，计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的：

对于关联方款项、职工借款、押金、保证金应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：对单项金额不重大、但个别信用风险特征明显不同的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测

试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 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；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3 年	5.00%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

12、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

13、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

<u>名称</u>	<u>摊销年限</u>
装修费	2 年

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

16、收入确认

收入确认的一般原则：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司收入主要包括房地产整合营销收入和其他行业活动策划收入。收入的具体确认方法：母公司根据合同约定的时间提供劳务，按已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务的收入总额，并将其乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，经对方确认后，确认当期的劳务收入。子公司根据收到并确认网签的团购费乘以一定的服务费比例来计算确定当期的劳务收入以及根据已网签的房价总额乘以一定的佣金比例来计算确定当期的劳务收入。

17、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与政府补助相关的具体会计政策：

1)区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：根据政府补助文件的规定来划

分。若政府文件未明确规定补助对象，根据政府补助的最终用途来划分。

2)与资产相关的政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：在相关资产使用寿命内平均分配；

3)政府补助的确认时点：实际收到政府补助时确认。

18、经营租赁和融资租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

①租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提

折旧。

④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

20、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期没有发生重要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期没有发生重大会计估计变更事项。

五、税项

1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
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，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

税种	计税依据	税率
河道管理费	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、报告期内公司无税收优惠情况。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	75,439.03	76,007.78
银行存款	4,918,773.30	27,287,590.31
其他货币资金	=	=
合计	<u>4,994,212.33</u>	<u>27,363,598.09</u>

截至 2016 年 12 月 31 日，货币资金余额中无抵押或冻结等对变现有限制、存放在境外、存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,210,290.10	100.00%	619,763.94	7.55%	7,590,526.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>8,210,290.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>619,763.94</u>		<u>7,590,526.16</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	10,309,908.40	100.00%	669,939.52	6.50%	9,639,968.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>10,309,908.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>669,939.52</u>		<u>9,639,968.88</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,233,301.50	311,665.08	5.00%
1-2 年	1,700,988.60	170,098.86	10.00%
2-3 年	<u>276,000.00</u>	<u>138,000.00</u>	50.00%
合计	<u>8,210,290.10</u>	<u>619,763.94</u>	

(2) 本期计提，收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 96,343.37 元；本期转回坏账准备金额 146,518.95 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关 系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
上海新城创贤房地产有限公司	非关联方	1,602,487.00	80,124.35	1 年以内	19.52%
易居臣信房地产经纪（上海）有限公司	非关联方	1,022,186.00	52,499.30	1 年以内、1-2 年	12.45%
上海房多多网络科技有限公司	非关联方	872,347.00	43,617.35	1 年以内	10.62%
旭辉集团股份有限公司	非关联方	821,137.00	41,461.10	1 年以内、1-2 年	10.00%
上海品居文化传媒有限公司	非关联方	<u>654,380.40</u>	<u>65,438.04</u>	1-2 年	<u>7.97%</u>
合计		<u>4,972,537.40</u>	<u>283,140.14</u>		<u>60.56%</u>

3、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	253,000.00	100.00%	-	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关 系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
上下贸易（上海）有限公司	非关联方	253,000.00	100.00%	1 年以内	未到货

4、其他应收款

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,605,000.00	35.70%	280,250.00	5.00%	5,324,750.00
按个别认定组合计提坏账准备的其他应收款	10,095,339.00	64.30%	-	-	10,095,339.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>15,700,339.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>280,250.00</u>		<u>15,420,089.00</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按个别认定组合计提坏账准备的其他应收款	17,177,394.82	100.00%	-	-	17,177,394.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>17,177,394.82</u>	<u>100.00%</u>	=		<u>17,177,394.82</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,605,000.00	280,250.00	5.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 280,250.00 元；本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	10,095,339.00	161,786.00
往来款	5,605,000.00	-

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	-	16,961,508.82
职工借款	-	54,100.00
合计	<u>15,700,339.00</u>	<u>17,177,394.82</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备 期末余额
上海居望房地产经纪有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	63.69%	-
上海曼加登体育赛事策划有限公司	往来款	3,795,000.00	1 年以内	24.17%	189,750.00
上海晟栎广告有限公司	往来款	1,810,000.00	1 年以内	11.53%	90,500.00
上海纺织时尚产业发展有限公司	押金	<u>94,944.00</u>	1-2 年	<u>0.60%</u>	-
合计		<u>15,699,944.00</u>		<u>99.99%</u>	<u>280,250.00</u>

5、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	25,115.72	-

一年内到期的长期待摊费用详见财务报表附注六、8“长期待摊费用”。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	186,051.38	-
待认证进项税	<u>100,434.93</u>	<u>18,119.48</u>
合计	<u>286,486.31</u>	<u>18,119.48</u>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
① 面原值			
期初余额	389,464.96	190,032.91	579,497.87
本期增加金额	-	53,534.00	53,534.00
其中：购置	-	53,534.00	53,534.00
在建工程转入	-	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
期末余额	389,464.96	243,566.91	633,031.87
② 计折旧			
期初余额	67,831.83	50,709.68	118,541.51
本期增加金额	73,998.36	70,273.04	144,271.40
其中：计提	73,998.36	70,273.04	144,271.40
本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
期末余额	141,830.19	120,982.72	262,812.91
③ 值准备			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
期末余额	-	-	-
④ 面价值			
期末余额	247,634.77	122,584.19	370,218.96
期初余额	321,633.13	139,323.23	460,956.36

(2)通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	244,964.96	89,208.03	-	155,756.93

(3)本报告期内无暂时闲置的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	本期转入一年内到期的非流动资产	期末余额
----	------	--------	--------	-----------------	------

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	本期转入一年内到期的 非流动资产	期末余额
装修费	100,463.24	20,980.00	79,229.16	25,115.72	17,098.36

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	900,013.94	225,003.49	669,939.52	167,484.88

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,475,196.69	-
可抵扣暂时性差异	=	=
合计	<u>1,475,196.69</u>	=

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	-	-	-
2018	-	-	-
2019	-	-	-
2020	-	-	-
2021	<u>1,475,196.69</u>	=	税务未最终确认数
合计	<u>1,475,196.69</u>	=	

10、应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
账面余额	2,979,515.90	2,327,778.43
其中：账龄超过1年的余额	-	-

11、预收账款

项目	期末余额	期初余额
账面余额	2,445,219.81	5,332,050.00
其中：账龄超过1年的余额	2,398,050.00	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

账龄超过 1 年的大额预收款项，系预收的购房意向金。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	351,163.48	4,996,046.70	4,982,463.76	364,746.42
离职后福利-设定提存计划	30,361.04	289,115.31	293,209.65	26,266.70
辞退福利	-	50,287.50	50,287.50	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>381,524.52</u>	<u>5,335,449.51</u>	<u>5,325,960.91</u>	<u>391,013.12</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	324,958.23	4,452,180.61	4,438,678.42	338,460.42
职工福利费	-	239,733.51	239,733.51	-
社会保险费	16,867.25	156,284.98	159,027.23	14,125.00
医疗保险费	14,843.18	138,197.32	140,532.50	12,508.00
工伤保险费	674.69	4,645.89	4,954.48	366.10
生育保险费	1,349.38	13,441.77	13,540.25	1,250.90
住房公积金	9,338.00	87,612.00	88,809.00	8,141.00
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	60,235.60	56,215.60	4,020.00
其中：兼职工资	-	37,760.00	33,740.00	4,020.00
残疾人就业保障金	-	21,827.60	21,827.60	-
欠薪保障金	=	<u>648.00</u>	<u>648.00</u>	=
合计	<u>351,163.48</u>	<u>4,996,046.70</u>	<u>4,982,463.76</u>	<u>364,746.42</u>

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	28,336.98	274,072.74	277,393.92	25,015.80
失业保险费	<u>2,024.06</u>	<u>15,042.57</u>	<u>15,815.73</u>	<u>1,250.90</u>
合计	<u>30,361.04</u>	<u>289,115.31</u>	<u>293,209.65</u>	<u>26,266.70</u>

13、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,729,596.50	3,268,636.81
印花税	35,306.44	30,293.53
增值税	-	3,411,658.58
城市维护建设税	-	170,654.44
教育费附加	-	170,654.43
河道管理费	-	<u>34,130.89</u>
合计	<u>1,764,902.94</u>	<u>7,086,028.68</u>

14、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	9,737,755.91	16,487,763.91
往来款	<u>95,416.12</u>	<u>260,759.00</u>
合计	<u>9,833,172.03</u>	<u>16,748,522.91</u>

15、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	-	153,309.96

16、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	446,291.72	-

17、股本

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

<u>投资者名称</u>	<u>期初余额</u>	<u>比例</u>	<u>本期变动</u> <u>增(+)/减(-)</u>	<u>期末余额</u>	<u>比例</u>
周喆	3,600,000.00	72.00%	-	3,600,000.00	72.00%
岑珺	900,000.00	18.00%	-	900,000.00	18.00%
上海速元体育赛事策划有限公司	<u>500,000.00</u>	<u>10.00%</u>	=	<u>500,000.00</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

根据 2016 年 8 月 26 日上海艾均企业营销策划有限公司出资人关于公司整体变更的决议、股份公司发起人协议以及公司章程（草案）的规定，公司整体变更为股份有限公司。整体变更后公司申请登记的注册资本为人民币 500.00 万元，由上海艾均企业营销策划有限公司全体出资人作为发起人，以其拥有的上海艾均企业营销策划有限公司截止 2016 年 6 月 30 日经审计后的净资产 15,137,094.82 元，以 3.0274:1 的比例折合为公司股本（实收资本）500.00 万股（每股面值 1 元），剩余净资产 10,137,094.82 元转为资本公积（含资本公积余额 7,159,409.08 元）。用于本次折股的上海艾均企业营销策划有限公司截止 2016 年 6 月 30 日的所有者权益（净资产），业经上海申威资产评估有限公司出具了沪申威评报字(2016)第 0575 号评估报告。经评估确认截止 2016 年 6 月 30 日经审计确认账面价值 15,137,094.82 元的所有者权益（净资产）的评估值为 16,127,318.25 元。上述变更业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 8 月 26 日出具上会师报字(2016)第 4177 号验资报告。

18、资本公积

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
资本溢价(股本溢价)	-	2,977,685.74	-	2,977,685.74

资本公积本期增加，系公司整体变更为股份有限公司，净资产折合股本后将剩余的部分计入资本公积。

19、盈余公积

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
法定盈余公积	1,073,936.22	698,832.36	1,772,768.58	-

盈余公积本期增加，系根据公司 2016 年 1 月至 6 月间实现净利润的 10%提取；本期减少系公司按 2016 年 6 月 30 日经审计后的净资产整体变更为股份有限公司减少留存收益。

20、未分配利润

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	16,824,835.03	7,350,415.83	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	585,924.84	
调整后期初未分配利润	16,824,835.03	7,936,340.67	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,172,863.56	9,145,717.71	
减: 提取法定盈余公积	698,832.36	257,223.35	10%
提取任意盈余公积	-	-	
提取一般风险准备	-	-	
应付普通股股利(注)	14,750,000.00	-	
公司改制为股份有限公司计入资本公	1,204,917.16	-	
积			
期末未分配利润	3,343,949.07	16,824,835.03	

注: 公司 2016 年 1 月 31 日可供投资者分配的利润为人民币 15,424,569.25 元, 业经上会会计师事务所(特殊普通合伙) 审验。根据公司 2016 年 2 月 25 日股东会决议, 同意将截至 2016 年 1 月 31 日可供投资者分配的利润中的 14,750,000.00 元分配予股东周喆, 其他股东岑琚、上海速元体育赛事策划有限公司自愿放弃本次相关利润分配权利。

21、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,117,285.43	9,999,819.55	31,898,911.31	14,805,895.33
其他业务	=	=	=	=
合计	<u>21,117,285.43</u>	<u>9,999,819.55</u>	<u>31,898,911.31</u>	<u>14,805,895.33</u>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产整合营销业务	19,845,381.66	9,390,908.58	29,040,311.31	13,637,650.13
其他行业活动策划业务	<u>1,271,903.77</u>	<u>608,910.97</u>	<u>2,858,600.00</u>	<u>1,168,245.20</u>
合计	<u>21,117,285.43</u>	<u>9,999,819.55</u>	<u>31,898,911.31</u>	<u>14,805,895.33</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

<u>客户名称</u>	<u>营业收入总额</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
旭辉集团股份有限公司	3,217,369.81	15.24%
易居臣信房地产经纪（上海）有限公司	3,185,242.45	15.08%
上海璟东房地产开发有限公司	1,532,946.23	7.26%
上海新城创贤房地产有限公司	1,511,780.19	7.16%
上海房多多网络科技有限公司	<u>787,525.52</u>	<u>3.73%</u>
合计	<u>10,234,864.20</u>	<u>48.47%</u>

22、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市维护建设税	23,992.70	149,164.58
教育费附加	23,992.69	154,005.35
河道管理费	4,454.45	-
印花税	<u>5,012.91</u>	-
合计	<u>57,452.75</u>	<u>303,169.93</u>

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会〔2016〕22号），全面实施营业税改征增值税后，自2016年5月1日起，“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

23、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工资薪酬	4,573,743.61	2,218,436.46
办公费用	1,889,954.35	1,511,187.73
房租物业费	614,955.57	480,524.12
折旧及摊销	223,500.56	159,355.52

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
业务招待费	207,881.58	97,685.65
税金	<u>344.10</u>	<u>56,067.97</u>
合计	<u>7,510,379.77</u>	<u>4,523,257.45</u>

24、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	10,794.04	28,604.96
减：利息收入	16,208.49	12,455.03
汇兑净损益	-	-
手续费及其他	<u>20,880.00</u>	<u>13,491.80</u>
合计	<u>15,465.55</u>	<u>29,641.73</u>

25、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	230,074.42	315,355.04

26、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	1,743,000.00	171,000.00
违约金赔偿款	35,443.35	-
其他	<u>1,879.37</u>	=
合计	<u>1,780,322.72</u>	<u>171,000.00</u>

计入当期损益的政府补助：

<u>补助项目</u>	<u>本期发生金额</u>	<u>上期发生金额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
上海闵行紫竹高新技术产业开发扶持资金	1,680,000.00	-	与收益相关
上海市嘉定区财政扶持资金	<u>63,000.00</u>	<u>171,000.00</u>	与收益相关
合计	<u>1,743,000.00</u>	<u>171,000.00</u>	

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

27、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
滞纳金	64,896.46	-

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	1,904,174.70	3,111,755.28
递延所得税费用	<u>-57,518.61</u>	<u>-164,881.16</u>
合计	<u>1,846,656.09</u>	<u>2,946,874.12</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利润总额	5,019,519.65	12,092,591.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,254,879.91	3,023,147.96
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	174,578.20	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,398.81	9,768.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
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	368,799.17	-
税法规定的额外可扣除费用	-	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-86,042.40
所得税费用	1,846,656.09	2,946,874.12

29、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
股东周喆归还借款	5,172,655.82	1,448,484.21
政府补助	1,743,000.00	171,000.00
退还押金、保证金	66,797.00	-

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
违约金赔偿款	35,443.35	-
利息收入	16,208.49	12,455.03
收回备用金	-	142,115.56
代收代付款	-	44,274,000.00
其他	<u>1,879.37</u>	<u>80,759.00</u>
合计	<u>7,035,984.03</u>	<u>46,128,813.80</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金、保证金	10,015,200.00	104,464.00
办公费用等	2,081,706.91	1,192,995.26
房租物业费	651,179.60	437,536.78
代收代付款	962,154.00	34,901,004.40
往来款	7,416,694.00	2,800,000.00
其他	<u>85,776.49</u>	<u>70,813.80</u>
合计	<u>21,212,711.00</u>	<u>39,506,814.24</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产支付的租赁费	159,951.10	161,904.00

30、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,172,863.56	9,145,717.71
加：资产减值准备	230,074.42	315,355.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,271.40	109,123.84
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	79,229.16	50,231.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失	-	-
财务费用	10,794.04	28,604.96
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-57,518.61	-164,881.16
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-	-
经营性应收项目的减少	3,055,307.29	-14,560,776.32
经营性应付项目的增加	-25,814,272.92	26,646,268.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-19,179,251.66	21,569,644.02
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	164,104.00
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,994,212.33	27,363,598.09
减：现金的年初余额	27,363,598.09	1,432,894.89
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-22,369,385.76	25,930,703.20

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	4,994,212.33	27,363,598.09
其中：库存现金	75,439.03	76,007.78
可随时用于支付的银行存款	4,918,773.30	27,287,590.31
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-

项目	期末余额	期初余额
③期末现金及现金等价物余额	4,994,212.33	27,363,598.09

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
上海羽岑信息技术有限公司	上海	上海	房地产整合 营销业务	100.00%	-	同一控制下 企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项以及应付款项等。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。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

公司的经营活动面临的各种金融风险主要包括信用风险、市场风险和流动风险。

(1)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约给公司带来损失。

对于应收款项，金融资产的风险来自交易对手违约。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类，并按风险分类对应收款项计提了减值准备。

(2)市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司尚未通过借款方式筹措资金，存在的利率风险较小。

公司主要业务系房地产整合营销服务，面临的价格风险主要来源于销售市场的竞争程度及采购成本和人力成本。公司密切关注市场价格风险，由管理层负责监控和规避价格风险。

(3)流动风险

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

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保证融资的持续性与灵活性平衡。公司管理层认为不存在重大流动性风险。

九、关联方关系及其交易

1、关联方

(1)公司的控股股东及实际控制人情况

最终控制方

本企业最终控制方

与本企业关系

自然人周喆、岑珺(夫妻关系)

自然人股东

(2)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

2、关联交易情况

关键管理人员报酬

项目

本期发生额

上期发生额

关键管理人员报酬

898,079.50

386,388.54

3、关联方应收应付款项

应收项目

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
其他应收款	周喆	-	-	16,961,508.82	-

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本报告期内公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本报告期内公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后投资事项情况说明

1、公司于 2017 年 3 月 23 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司收购硕虎投资管理（上海）有限公司 100%股权的议案》。公司拟收购丁宏进所持有的硕虎投资管理（上海）有限公司（以下简称“硕虎投资”）100%股权，交易价格为 1 元（壹元整）。硕虎投资的注册资本为人民币 1000 万元整，目前注册资本尚未实缴，尚未开展业务及实现收益。本次收购完成后，公司将持有硕虎投资 100%股权，成为硕虎投资的控股股东。

2、公司于 2017 年 4 月 5 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于子公司上海羽岑信息技术有限公司设立全资子公司广州岑宇广告策划有限公司的议案》。

3、公司于 2017 年 4 月 5 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于艾均股份设立广州分公司的议案》。

除上述事项外，本报告期内无其他应披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本报告期内公司无需要披露的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1)应收账款分类披露

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

种类	期末余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,923,422.70	100.00%	471,201.55	7.95%	5,452,221.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>5,923,422.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>471,201.55</u>		<u>5,452,221.15</u>

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,265,528.00	100.00%	617,720.50	6.67%	8,647,807.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>9,265,528.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>617,720.50</u>		<u>8,647,807.50</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,630,814.50	231,540.73	5.00%
1-2 年	1,016,608.20	101,660.82	10.00%
2-3 年	<u>276,000.00</u>	<u>138,000.00</u>	50.00%
合计	<u>5,923,422.70</u>	<u>471,201.55</u>	

(2) 本期计提，收回或转回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备的情况；本期转回坏账准备金额 146,518.95 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	期末余额			
	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄 占应收账款期末余额的比例

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	期末余额				
	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款期 末余额的比 例
易居臣信房地产经纪（上海）有限公司	非关联方	1,022,186.00	52,499.30	1 年以内、1-2 年	17.25%
上海房多多网络科技有限公司	非关联方	872,347.00	43,617.35	1 年以内	14.73%
旭辉集团股份有限公司	非关联方	821,137.00	41,461.10	1 年以内、1-2 年	13.86%
上海橙泽文化传播有限公司	非关联方	594,075.20	59,407.52	1-2 年	10.03%
上海城投悦城置业有限公司	非关联方	<u>498,000.00</u>	<u>24,900.00</u>	1 年以内	<u>8.41%</u>
合计		<u>3,807,745.20</u>	<u>221,885.27</u>		<u>64.28%</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按个别认定组合计提坏账准备的其他应收款	15,328,481.00	100.00%	-	-	15,328,481.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>15,328,481.00</u>	<u>100.00%</u>	=		<u>15,328,481.00</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按个别认定组合计提坏账准备的其他应收款	61,422.00	100.00%	-	-	61,422.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

种类

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
合计	<u>61,422.00</u>	<u>100.00%</u>	=		<u>61,422.00</u>

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款的情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	15,328,406.00	-
押金、保证金	75.00	57,322.00
职工借款	=	<u>4,100.00</u>
合计	<u>15,328,481.00</u>	<u>61,422.00</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备
					期末余额
上海羽岑信息技术有限公司	往来款	15,328,406.00	1 年以内	100.00%	-

3、长期股权投资

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	17,159,409.08	-	17,159,409.08	17,159,409.08	-	17,159,409.08

其中：对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
上海羽岑信息技术有限公司	17,159,409.08	-	-	17,159,409.08	-	-

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,339,467.51	8,303,264.71	15,974,383.01	9,353,073.50

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	=	=	=	=
合计	<u>13,339,467.51</u>	<u>8,303,264.71</u>	<u>15,974,383.01</u>	<u>9,353,073.50</u>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产整合营销收入	12,067,563.74	7,694,353.74	13,115,783.01	8,184,828.30
其他行业活动策划收入	<u>1,271,903.77</u>	<u>608,910.97</u>	<u>2,858,600.00</u>	<u>1,168,245.20</u>
合计	<u>13,339,467.51</u>	<u>8,303,264.71</u>	<u>15,974,383.01</u>	<u>9,353,073.50</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
旭辉集团股份有限公司	3,217,369.81	24.12%
易居臣信房地产经纪(上海)有限公司	3,185,242.45	23.88%
上海璟东房地产开发有限公司	1,532,946.23	11.49%
上海房多多网络科技有限公司	787,525.52	5.90%
上海迪南房地产开发有限公司	<u>547,169.81</u>	<u>4.10%</u>
合计	<u>9,270,253.82</u>	<u>69.49%</u>

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,400,000.00	-

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,743,000.00	171,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-

上海艾均营销策划股份有限公司

2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	6,573,484.24
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,573.74	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-	-
所得税影响额	-428,856.57	-1,686,121.06
合计	<u>1,286,569.69</u>	<u>5,058,363.18</u>

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.02%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.47%	0.38	0.38

十五、财务报表之批准

本财务报告业经公司第一届董事会第五次会议于 2017 年 4 月 27 日决议批准报出。

上海艾均营销策划股份有限公司
2016 年度报告

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市虹口区辽宁路 244 号 5 楼