

证券代码： 837948

证券简称： 榕智股份

主办券商： 国金证券

## 上海榕智市场营销策划股份有限公司

### 2016 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

上海榕智市场营销策划股份有限公司(以下简称“公司”)于 2017 年 4 月 6 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了公司《2016 年年度报告》(公告编号：2017-002)。经事后核查因部分说明及内容不够充分，现根据要求予以补充更正。

#### 原公告内容：

#### 一、“第四节 管理层讨论与分析”之“三、风险因素”之“(一)

#### 持续到本年度的风险因素”

##### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 一、公司主要客户较为集中的风险

报告期内,公司服务能力的不断提升,客户数量逐年递增,单一大客户占比大幅下降。但公司前五大客户销售占比依然较大,客户集中程度较高,存在依赖重要客户的风险。

##### 二、行业风险

我国市场营销行业市场化程度较高,企业数量众多且规模偏小,虽然近年来业务逐渐向具有整合营销能力的行业企业集中,但仍呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。

随着营销融合的趋势,带来越来越多其他领域的公司逐步加入竞争行业,包括媒体、咨询公司等,使得行业竞争加剧。

##### 三、核心人才流失风险

企业之间的竞争,已经越来越多地体现为人才的竞争,随着公司行业品牌的建立及市场竞争地位的提 升,公司自主培养出一大批经验丰富的优秀创意人才和营销服务人才,同时公司注重优秀人才的引进,目前,公司的主要管理层和骨干技术人员均具有多年行业从业经历,也成为众多企业竞相追逐的对象。虽然公司所处的市场营销行业仍将快速增长、公司客户主要为时尚消费品、快速消费品、奢侈品及网络游戏等经济活跃行业的市场领先企业,且公司具有良好的人才引进制度、建立了完善的约束与激励机制,但如果优秀创意人才和营销服务人才流失,将对公司持续发展产生不利影响。

## 二、“第五节 重要事项”之“一、重要事项索引”之“是否存在已披露的承诺事项”

是否存在已披露的承诺事项	否	_____
--------------	---	-------

## 三、“第十节 财务报告”之“一、审计报告”

审计报告正文：

### 审 计 报 告

闽华兴所（2017）审字 C-128 号

上海榕智市场营销策划股份有限公司：

我们审计了后附的上海榕智市场营销策划股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表， 2016 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

现补充更正为：

## 一、“第四节 管理层讨论与分析”之“三、风险因素”之“(一)

### 持续到本年度的风险因素”

#### (一) 持续到本年度的风险因素

一、公司主要客户较为集中的风险

报告期内,公司服务能力的不断提升,客户数量逐年递增,单一大客户占比大幅下降。但公司前五大客户销售占比依然较大,客户集中程度较高,存在依赖重要客户的风险。

应对措施:针对上述风险,一方面,公司持续与现有客户加强合作,不断提高服务质量,确保客户与公司保持长期稳定合作关系;另一方面,公司将不断通过提供优质服务、提升项目质量、品牌形象等多种途径,积极开拓新的客户、优化公司客户结构,以降低客户集中的风险。

## 二、行业风险

我国市场营销行业市场化程度较高,企业数量众多且规模偏小,虽然近年来业务逐渐向具有整合营销能力的行业企业集中,但仍呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。

随着营销融合的趋势,带来越来越多其他领域的公司逐步加入竞争行业,包括媒体、咨询公司等,使得行业竞争加剧。

应对措施:公司将在深入理解和把握行业趋势的基础上,积极尝试商业模式的创新,适时调整经营战略,寻找有利的细分市场定位,创造细分市场的竞争优势,以应对行业激烈竞争所给公司带来的冲击。

## 三、核心人才流失风险

企业之间的竞争,已经越来越多地体现为人才的竞争,随着公司行业品牌的建立及市场竞争地位的提升,公司自主培养出一大批经验丰富的优秀创意人才和营销服务人才,同时公司注重优秀人才的引进,目前,公司的主要管理层和骨干技术人员均具有多年行业从业经历,也成为众多企业竞相追逐的对象。虽然公司所处的市场营销行业仍将快速增长、公司客户主要为时尚消费品、快速消费品、奢侈品及网络游戏等经济活跃行业的市场领先企业,且公司具有良好的人才引进制度、建立了完善的约束与激励机制,但如果优秀创意人才和营销服务人才流失,将对公司持续发展产生不利影响。

应对措施:公司将不断完善人才建设体系,自主培养研发、技术、管理等方面的人才,并不断从外部引进优秀人才,通过内外部相结合的方式,减少公司人才流失的风险。

## 二、“第五节 重要事项”之“一、重要事项索引”之“是否存在已披露的承诺事项”

是否存在已披露的承诺事项	是	二、重要事项详情 (八)承诺事项的履行情况
--------------	---	--------------------------

### (八) 承诺事项的履行情况

#### 承诺事项一：避免同业竞争承诺

为了避免未来发生同业竞争而损害公司及其他股东利益,公司所有股东、董事、监事、高级管理人员向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。

履行情况:报告期内,承诺人未出现违反承诺的事项。

#### 承诺事项二：防范关联资金占用承诺

公司出具《承诺函》,承诺将严格执行《公司章程》及《股东大会议事规则》等公司治理制度,不为控股股东、实际控制人及其关联方违规提供资金、资产或其他资源占用。

公司股东、董事、监事及高级管理人员分别就减少和规范关联交易的有关规定做出相关承诺。

履行情况:报告期内,承诺人未出现违反承诺的事项。

## 三、“第十节 财务报告”之“一、审计报告”

审计报告正文：

## 审 计 报 告

闽华兴所（2017）审字 C-128 号

上海榕智市场营销策划股份有限公司：

我们审计了后附的上海榕智市场营销策划股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表， 2016 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：翁杰菁

中国福州市

中国注册会计师：林隽

二〇一七年四月二日

更正后的《2016 年年度报告》与本公告同时刊登在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台。公司因更正公告对广大投资者造成的不便深表歉意。

特此公告。

上海榕智市场营销策划股份有限公司

董事会

2017年5月26日