

捷众股份

NEEQ:838021



捷众广告（上海）股份有限公司

Jie Zhong Advertising (Shanghai)

半年度报告

—— 2016 ——

公 司 半 年 度 大 事 记

2016 年 3 月 31 日，上海捷众广告有限公司经全体股东一致同意以净资产折股方式，整体变更为股份有限公司，即捷众广告（上海）股份有限公司。

2016 年 8 月 17 日，捷众广告（上海）股份有限公司成功挂牌全国中小企业股份转让系统。



目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	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
	公司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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	捷众广告（上海）股份有限公司
英文名称及缩写	Jie Zhong Advertising (Shanghai) Corporation
证券简称	捷众股份
证券代码	838021
法定代表人	毛海春
注册地址	上海市崇明县城桥镇秀山路 101 号 5 号楼 A 区 5102 室
办公地址	上海市静安区北京西路 1399 号 14C
主办券商	上海证券有限责任公司
会计师事务所	

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈张旭
电话	021-62792260
传真	021-62790216
电子邮箱	158336951@qq.com
公司网址	www.bjjiezhong.com
联系地址及邮政编码	上海市静安区北京西路 1399 号 14C

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-17
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	设计、制作、代理、发布各类广告
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	9,000,000
控股股东	上海洋源旅游咨询有限公司
实际控制人	毛海滨、毛海春
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,724,010.36	20,622,053.24	-23.75%
毛利率%	33.78%	53.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	514,287.51	5,740,652.35	-91.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-452,382.20	5,060,574.85	-108.94%
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）	3.18%	37.50%	-
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）	-2.79%	33.06%	-
基本每股收益	0.06	0.64	-90.63%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,787,095.86	20,572,703.27	-8.68%
负债总计	2,341,019.47	4,640,914.39	-49.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,446,076.39	15,931,788.88	3.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.77	3.23%
资产负债率%	27.17%	40.04%	-
流动比率	7.68	4.26	-
利息保障倍数	-	56.12	-

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	-3,917,942.81	1,851,350.44	-
应收账款周转率	1.72	1.81	-

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

存货周转率	8.59	13.72	-
-------	------	-------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.68%	43.23%	-
营业收入增长率%	-23.75%	8.27%	-
净利润增长率%	-91.04%	-10.38%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于广告行业的服务提供商，是行业内资源雄厚的全国性专业电梯媒体运营商，楼宇媒体整合专家之一。公司现拥有上海、北京将近 6000 部电梯媒体资源。自设立以来，公司凭借一支经验丰富、高水平的精英团队和一直所倡导的优质快捷的服务理念，为广告客户提供广告发布服务，且服务水平不断提高，得到了业内的普遍认可。公司已占据上海、北京两大核心都市商圈楼盘，辐射全国包括一、二、三线城市在内的 113 个城市。公司发布的广告涉及金融、房地产、快速消费品、互联网等多个行业大中小型客户，注意分散市场风险。在资源方面，公司自有电梯资源量在报告期内基本保持稳定，未来公司将大力拓展资源挖掘业务，并考虑拓展新媒体新渠道的媒体资源。在收入方面，公司订单充足，未来预计收入也可保持稳步增长。公司通过直销开拓业务，收入来源是服务收费。

报告期内，以及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

二、经营情况

（一）财务状况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减比例(%)
货币资金	5,517,998.79	9,610,026.56	-42.58
应收账款	9,718,993.40	7,541,763.48	28.87
预付账款	1,175,527.30	532,527.30	120.74
存货	1,137,283.52	1,286,271.11	-11.58
资产总计	18,787,095.86	20,572,703.27	-8.68
应付账款	162,226.00	874,924.01	-81.46
预收账款	1,451,041.24	537,400.00	170.01
应交税费	606,870.23	2,983,584.09	-79.66
负债合计	2,341,019.47	4,640,914.39	-49.56

报告期末，货币资金余额 5,517,998.79 元，占总资产比重为 29.37%，较期初下降 42.58%，主要原因是公司上半年支付 2015 年度所得税，支付新三板挂牌中介费用，占用资金较多。应收账款余额 9,718,993.40 元，占总资产比重为 51.73%，较期初增加 28.87%，主要原因是上半年销售较多发生在 5 月、6 月，故影响我公司的应收帐款挂账余额上升。预付账款余额 1,175,527.30 元，占总资产比重为 6.26%，较期初增加 120.74%，主要原因是上半年公司为配合 7 月销售而外购了部分电梯位，支付的预付款项较年初有一定增加。存货余额 1,137,283.52 元，占总资产比重为 6.05%，较期初减少 11.58%，主要原因是 2015 年年末集中支付了大批楼宇电梯广告位租金，上半年领用结转减少所致。应付账款余额 162,226.00 元，占总负债比重为 6.93%，较期初减少 81.46%，主要原因是公司上半年外购广告位供应商资源有限，大多要求预付锁定广告位，导致赊账采购的广告位减少，应付账款余额下降。预收账款余额 1,451,041.24 元，占总负债比重为

61.98%，较期初增加 170.01%，主要由于临近 6 月末处于销售旺季，因此公司更多要求预收发布费来进行销售，导致预收账款上升。应交税费期末余额 606,870.23 元，占总负债比例 25.92%，较期初减少 79.66%，主要由于上半年支付了 2015 年度所得税所致。

（二）经营成果

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减比例(%)
营业收入	15,724,010.36	20,622,053.24	-23.75
营业成本	10,412,974.71	9,608,163.79	8.38
营业利润	-570,825.53	6,912,703.13	-108.26
利润总额	685,716.68	7,654,203.13	-91.04
净利润	514,287.51	5,740,652.35	-91.04

公司 2016 年上半年实现营业收入 15,724,010.36 元，较上年同期减少 23.75%，主要原因是 2016 年受广告业整体低迷影响，上半年的营业收入下降。营业成本 10,412,974.71 元，较上年同期增加 8.38%，主要原因是 2016 年上半年公司外购广告位较上年同期有所增加，同时制作费用、人工和材料费用都较上年同期上升所致。2016 年上半年营业利润、利润总额及净利润较上年同期降幅较大，主要原因是：1、报告期内，公司营业利润受收入降低和成本上升影响，较上年同期下降 51.78%；2、公司今年上半年为配合新三板挂牌，发生挂牌期间的中介机构服务费 1,199,939.62 元。综上，本年利润情况较上年同期跌幅较大。

（三）现金流量情况

单位：元

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,917,942.81	1,851,350.44	-311.63
投资活动产生的现金流量净额	-174,084.96	0.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-800,000.00	-100.00

2016 年上半年,公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期降幅较大，主要原因如下：1、公司上半年盈利水平较上年同期有一定下降，导致经营活动现金流入下降；2、公司上半年销售更多集中在 5 月、6 月，导致应收账款挂账余额上升；3、公司上半年支付了 2015 年度所得税 1,729,495.42 元；4、公司上半年支付了新三板挂牌中介机构服务费 1,199,939.62 元。2016 年上半年，公司的北京办公室搬迁，导致新办公室装修等有关的投资活动现金流量支出额较上年同期增加。2016 年上半年，公司遵守关联方交易规范化的要求，杜绝了关联公司间的资金拆借，没有发生与关联方之间的筹资活动现金流量。

（四）行业情况和公司发展

2016 年上半年广告行业整体较低迷。受到消费市场下行压力影响，传统销售业纷纷削减广告预算。同时电商、O2O 等新兴产业也经历资本寒冬，被迫进行战略收缩，减少了广告推广投放。上述两项来自广告需求端的消极影响导致广告行业整体缺乏市场增长动力，较上年同期略有衰退。

公司面对行业发展现状，未来将继续巩固和扩大在上海、北京两个自有资源核心城市的资源优势，进一步加大与各个物业公司的合作，通过争取部分大型物业集团单位相

互合作，提升整个市场的资源占有比例；继续扩大资源开发部门和媒体销售部门的人员力量，通过合理、优化的制度政策，提高员工的竞争意识，打造更强、更稳定的队伍；合理控制开发成本，资源开发采取商圈资源重质量、周边资源讲规模的策略，以实现有效成本平均化，合理降低开发成本；公司还将继续加强对大客户、优势客户的开发，以确保企业利润的稳步增长；持续加强与外围城市的合作，优化成本构成，提高企业利润。

三、风险与价值

公司此处披露的风险与之前公开披露的风险相比，无实质性变化：

1、市场竞争风险

目前，楼宇电梯平面广告行业内企业数量众多，整体行业集中度不高，市场竞争较为激烈。行业中各企业所面临的市场竞争风险主要体现在媒体资源获取和客户资源争夺两个方面：

（1）电梯媒体资源获取风险：楼宇电梯广告媒体具有区域性特征，以全国范围而言，最具有广告投放价值的楼宇电梯媒体资源仍然主要集中在十余个经济发达的一二线重点城市。这些核心城市的优质媒体资源，自然成为全国性或地方性各家媒体运营商的必争之地；激烈的竞争将必然导致媒体资源采购价格上升，楼宇电梯媒体运营商的运营成本也将随之增加。

为应对电梯媒体资源获取风险，公司制定了明确的资源开发策略，即采取商圈资源重质量、周边资源讲规模的策略，以实现有效成本平均化，合理降低开发成本。公司将继续加大与各物业公司的合作，在发展现有上海、北京两地资源的同时，争取拓展上海和北京周边地区资源；公司未来还将持续发展城市间的合作，优化资源，以兼并收购或战略合作等方式，增加资源城市的数量，降低广告购买成本，提升市场的竞争优势和主导权。

（2）客户资源争夺风险：目前全国性的大型楼宇电梯媒体运营商数量尚少，这些运营商拥有优质的全国性客户资源，且能够满足客户全国性广告投放需求。但在其媒体资源不占优的区域性或地区性市场中，尤其是在仅面向单个城市广告投放需求的地区性广告市场，由于进入门槛较低，其竞争压力来自于数量众多的中小楼宇电梯媒体运营商。这些中小运营商为抢占当地市场，多采用压低价格的手段来争夺当地客户资源。为应对客户资源争夺风险，一方面公司将通过巩固和扩大资源优势保持竞争力，另一方面，公司将继续完善市场营销体系，加强覆盖主要城市、辐射全国的营销服务网络的建设，加大市场开拓力度，继续维护和促进与客户的合作关系，同时提升营销服务水平，实现技术营销、服务营销，保持公司较强的服务优势。

2、下游客户行业波动的风险

当前我国宏观经济增速有所放缓，消费者的中高端消费需求增长受到一定程度的抑制，从而会导致广告业下游的相关消费品和服务行业经营业绩出现波动，广告主对于广告投放的需求也会有所下降。公司主要客户群集中在汽车、金融、互联网电商、房地产、连锁快消品牌等行业。如果公司下游主要客户所处行业发展有所波动，将会影响这些客户的广告投放需求，从而对公司的广告发布量及业绩产生一定影响。

为应对下游客户行业波动风险，公司将继续完善市场营销体系、加大市场开拓力度，以实现客户行业多元化，并在客户行业选择上加大风险控制力度，增强应对下游客户行业波动风险的能力。

3、楼宇媒体资源租赁风险

公司通过签订租赁合同的方式取得楼宇电梯媒体资源的代理权或使用权。依据《物业管理条例》第五十五条的规定，利用物业共用部位、共用设施设备进行经营的，应当在征得相关业主、业主大会、物业服务企业的同意后，按照规定办理有关手续。公司与物业服务企业签订的租赁合同存在下列情形：（1）部分小区未成立业委会，公司难以逐一获得各个业主的同意；（2）部分小区在公司与物业服务企业签订合同后才成立业委会，导致公司与物业服务企业签订合同时未得到业委会认可；（3）部分小区已成立业委会，但公司与物业服务企业签订合同时未经业委会确认。上述合同由于未获得业主、业委会的同意而存在法律瑕疵。

为应对上述问题，公司已采取以下方式积极规范媒体资源租赁合同的签署：（1）小区业委会、物业服务企业共同与公司签订合同；（2）小区业委会或业主大会单独出具确认函确认公司与物业管理公司已签订合同的效力；（3）业委会在其和物业服务企业签订的《物业管理合同》中授权物业服务企业有权与公司签订合同。但是，由于公司正在执行的租赁合同数量庞大，规范工作耗时较长，仍有相当数量的与物业管理公司签署的租赁合同暂未取得业主、业委会出具的确认函，而且部分住宅小区并未成立业主委员会。因此，公司楼宇电梯资源租赁合同的法律瑕疵形成了一定的经营风险。针对部分无法取得业委会或业主同意的租赁合同，公司拟与物业公司重新签订租赁合同，由物业公司在合同中承诺保证相关资源取得的合法性。

4、应收账款规模较大风险

2015 年末、2016 年 6 月末公司应收账款余额分别为 7,943,823.40 元、10,299,047.07 元，应收账款规模较大。目前，公司对中小型客户的信用期为广告刊登后 30-45 天；对普通大客户的信用期为广告刊登后 60 天；对长期大客户的信用期为广告刊登后 6-8 个月。虽然公司绝大部分应收账款账龄均在合理范围内，报告期各期末一年以内应收账款余额占应收账款总额的比例均高于 86%，且历史坏账率极低，同时公司对应收账款按谨慎性原则计提了坏账准备，但若由于客户受行业周期性等因素影响延迟或拖欠付款，仍会对公司造成一定的资金压力，从而形成经营风险。

为应对应收账款规模较大风险，公司对应收账款情况进行定期梳理，进一步强化了应收账款催收制度。业务员始终保持与客户的良好沟通，降低收款难度，通过加强应收账款回款情况的持续跟踪，提高回款速度与金额。

5、实际控制人不当控制风险

公司控股股东为上海洋源旅游咨询有限公司，洋源旅游的股东为毛海滨和毛海春，毛海滨直接和（通过洋源旅游）间接共持有公司 77.55%的股份，毛海春（通过洋源旅游）间接持有公司 6.89%的股份，两人合计持有公司 84.44%的股份。此外，毛海滨与毛海春系兄弟，且已签订了《一致行动协议》，两人系公司共同实际控制人。同时，毛海滨现任公司董事，毛海春历任公司总经理、董事长，两人对公司经营管理有较大影响力，若两人利用其控制地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

为应对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
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	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(一)
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

报告期间，公司实际控制人、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	9,000,000	100.00%	0	9,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,599,815	84.44%	0	7,599,815	84.44%
	董事、监事、高管	912,500	10.14%	0	912,500	10.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		9,000,000	-	0	9,000,000	-
普通股股东人数		9				

注：公司于 2016 年 8 月 17 日挂牌，此处披露的“期初”、“期末”股份结构均为公司初始登记日的股份情况，下表同。

二、报告期期末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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐占国	225,000	0	225,000	2.50%	225,000	0
2	潘辉丽	322,500	0	322,500	3.58%	322,500	0
3	陈文祥	75,185	0	75,185	0.84%	75,185	0
4	施伟方	120,000	0	120,000	1.33%	120,000	0
5	毛海滨	1,400,186	0	1,400,186	15.56%	1,400,186	0
6	孙英	477,500	0	477,500	5.31%	477,500	0
7	卓丽锋	90,000	0	90,000	1.00%	90,000	0

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

8	宋佳融	90,000	0	90,000	1.00%	90,000	0
9	上海 洋源 旅游 咨询 有限 公司	6,199,629	0	6,199,629	68.88%	6,199,629	0
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00%	9,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

截至本报告批准报出之日，自然人股东毛海滨持有法人股东洋源旅游 90%的股份，其弟毛海春持有法人股东洋源旅游 10%的股份，除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至报告期末，公司共有 9 名股东，其中第一大股东为上海洋源旅游咨询有限公司，其持有公司股份 6,199,629 股，占公司总股本的 68.88%，可以对公司股东大会决策形成控制，故洋源旅游为公司控股股东。

报告期内，公司的控股股东未发生变化

（二）实际控制人情况

截至报告期末，控股股东洋源旅游的股东为毛海滨和毛海春，其中毛海滨持有该法人股东 90%的股份，毛海春持有该法人股东 10%的股份，据此，毛海滨通过洋源旅游持有公司股份 5,579,665.71 股，占公司总股本 61.99%，毛海春通过洋源旅游持有公司股份 619,962.86 股，占公司总股本 6.89%；同时，毛海滨为公司第二大股东，直接持有公司 15.56%的股份，由此，毛海滨直接和间接共持有公司 77.55%的股份，毛海春间接持有公司 6.89%的股份，两人合计持有公司 84.44%的股份。此外，毛海滨与毛海春系兄弟，且已于 2015 年 1 月 4 日签订了《一致行动协议》（有效期五年），约定双方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动。同时为了避免双方经充分协商仍无法达成一致意见，而给公司重大问题决策造成严重影响，双方约定若双方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照毛海春遵从毛海滨决定的原则作出一致行动的决定；同时，毛海滨担任公司董事，毛海春历任公司执行董事、总经理、董事长，两人能够共同对公司经营决策产生重大影响，持续影响公司过去与未来的业务方向和方式，因此，毛海滨与毛海春系公司的共同控制人。

毛海滨，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 3 月至今在上海华侨因私出入境服务有限公司工作，担任副总经理职务；2003 年 3 月至 2006 年 3 月在上海品一广告有限公司工作，担任副总经理职务；2009 年 11 月至今在上海达利通投资管理有限公司工作，担任执行董事兼总经理职务；2011 年 7 月至今，担任上海洋源旅游咨询有限公司董事长兼总经理；2012 年 7 月至今，担任上海沪滨房地产有限公司执行董事兼总经理职务；2014 年 6 月至今，担任上海签宝网络科技有限公司董事长职务；2016 年 3 月至今，担任捷众广告（上海）股份有限公司董事，任期三年。

毛海春，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 10 月至 2008 年 8 月在德国欧亚国际投资有限公司工作，担任投资部副总经理职务；2008 年 9 月至 2016 年 3 月在公司前身上海捷众广告有限公司工作，担任执行董事兼总经理职务；2011 年 7 月至 2016 年 3 月，担任上海洋源旅游咨询有限公司监事；2012 年 7 月至 2016 年 3 月，担任上海沪滨房地产有限公司监事；2016 年 3 月至今，担任捷众广告（上海）股份有限公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
毛海春	董事长兼总经理	男	38	本科	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	是
毛海滨	董事	男	39	本科	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	否
徐占国	董事	男	47	本科	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	是
孙英	董事兼副总经理	女	45	本科	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	是
毛钟义	董事	男	69	大专	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	是
施伟方	监事会主席	男	64	大专	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	否
宋佳融	监事	男	35	本科	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	否
俞振华	监事	女	34	大专	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	是
陈张旭	董事会秘书兼财务总监	男	33	本科	2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日	是
董事会人数:						5

监事会人数:	3
高级管理人员人数:	3

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
毛海春	董事长兼总经理	0	0	0	0.00%	0
毛海滨	董事	1,400,186	0	1,400,186	15.56%	0
徐占国	董事	225,000	0	225,000	2.50%	0
孙英	董事兼副总经理	477,500	0	477,500	5.31%	0
毛钟义	董事	0	0	0	0.00%	0
施伟方	监事会主席	120,000	0	120,000	1.33%	0
宋佳融	监事	90,000	0	90,000	1.00%	0
俞振华	监事	0	0	0	0.00%	0
陈张旭	董事会秘书兼财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计		2,312,686	0	2,312,686	25.70%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	—	—
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	73	73

核心员工变动情况：

本报告期未发生核心技术人员变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

二、财务报表

(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	一、1	5,517,998.79	9,610,026.56
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	一、2	9,718,993.40	7,541,763.48
预付款项	一、3	1,175,527.30	532,527.30
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	一、4	418,230.66	814,153.56
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一、5	1,137,283.52	1,286,271.11
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	一、6	-	599.60
流动资产合计	-	17,968,033.67	19,785,341.61

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

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	一、7	183,194.83	213,494.05
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	一、8	276,092.14	291,061.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	一、9	212,307.75	177,529.00
递延所得税资产	一、10	147,467.47	105,277.49
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	819,062.19	787,361.66
资产总计	-	18,787,095.86	20,572,703.27
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	一、11	162,226.00	874,924.01
预收款项	一、12	1,451,041.24	537,400.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	一、13	-	240,472.10
应交税费	一、14	606,870.23	2,983,584.09
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	一、15	120,882.00	4,534.19
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,341,019.47	4,640,914.39
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	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,341,019.47	4,640,914.39
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	一、16	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	一、17	751,063.42	751,063.42
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	一、18	6,695,012.97	6,180,725.46
归属于母公司所有者权益合计	-	16,446,076.39	15,931,788.88
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	16,446,076.39	15,931,788.88
负债和所有者权益总计	-	18,787,095.86	20,572,703.27

法定代表人：毛海春

主管会计工作负责人：毛海春

会计机构负责人：陈张旭

(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：	-		

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

货币资金	-	2, 578, 514. 50	6, 384, 283. 12
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	九、1	6, 697, 776. 15	5, 611, 352. 90
预付款项	-	438, 000. 00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	九、2	2, 443, 575. 31	2, 450, 057. 37
存货	-	455, 501. 88	374, 168. 81
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	-	-	599. 60
流动资产合计	-	12, 613, 367. 84	14, 820, 461. 80
非流动资产：	-	-	-
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	九、3	2, 000, 000. 00	2, 000, 000. 00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	29, 237. 19	40, 042. 64
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	-	-	-
递延所得税资产	-	72, 186. 66	55, 852. 65
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2, 101, 423. 85	2, 095, 895. 29
资产总计	-	14, 714, 791. 69	16, 916, 357. 09
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	-	4, 489, 156. 36	7, 081, 131. 36
预收款项	-	43, 400. 00	312, 900. 00

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	-535,725.59	-625,937.37
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	882.00	4,534.19
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	3,997,712.77	6,772,628.18
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	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	3,997,712.77	6,772,628.18
所有者权益：	-		
股本	-	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	751,063.42	751,063.42
未分配利润	-	966,015.50	392,665.49
所有者权益合计	-	10,717,078.92	10,143,728.91
负债和所有者权益合计	-	14,714,791.69	16,916,357.09

法定代表人：毛海春

主管会计工作负责人：毛海春

会计机构负责人：陈张旭

(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	-	15,724,010.36	20,622,053.24
其中：营业收入	一、19	15,724,010.36	20,622,053.24
利息收入	-	-	-

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	16,327,186.63	12,224,350.11
其中：营业成本	一、19	10,412,974.71	9,608,163.79
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	一、20	344,830.30	482,926.88
销售费用	一、21	700,923.55	1,576,809.33
管理费用	一、22	4,702,655.99	1,910,093.85
财务费用	一、23	-2,958.37	131,356.26
资产减值损失	一、24	168,760.45	-1,485,000.00
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）	一、25	32,350.74	-1,485,000.00
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）	-	-570,825.53	6,912,703.13
加：营业外收入	一、26	1,256,542.21	741,500.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	685,716.68	7,654,203.13
减：所得税费用	一、27	171,429.17	1,913,550.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	514,287.51	5,740,652.35
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	-	514,287.51	5,740,652.35
少数股东损益	-	0.00	0.00

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	-	-
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	-	514,287.51	5,740,652.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	514,287.51	5,740,652.35
归属于少数股东的综合收益总额	-	0.00	0.00
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.06	0.64
（二）稀释每股收益	-	0.06	0.64

法定代表人：毛海春

主管会计工作负责人：毛海春

会计机构负责人：陈张旭

(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	九、4	8,669,904.36	11,947,343.73
减：营业成本	九、4	6,210,559.57	3,323,174.32
营业税金及附加	-	3,633.54	355,935.99
销售费用	-	5,874.00	580,631.70
管理费用	-	2,903,451.24	711,252.80

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

财务费用	-	-869.13	137,242.29
资产减值损失	-	65,336.03	-1,485,000.00
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)	-	26,005.36	-1,485,000.00
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)	-	-492,075.53	6,839,106.63
加：营业外收入	-	1,256,542.21	741,500.00
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	-	764,466.68	7,580,606.63
减：所得税费用	-	191,116.67	1,895,151.66
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	573,350.01	5,685,454.97
五、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	-	-	-
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	-	-	-

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	573,350.01	5,685,454.97
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：毛海春

主管会计工作负责人：毛海春

会计机构负责人：陈张旭

(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	-	15,403,862.30	18,560,321.19
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	-	1,256,542.21	741,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	一、28	17,892.71	10,423.69
经营活动现金流入小计	-	16,678,297.22	19,312,244.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,244,463.61	10,875,645.56
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	-	-	-

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	2,087,071.52	2,609,770.02
支付的各项税费	-	2,935,163.31	3,389,412.97
支付其他与经营活动有关的现金	一、28	3,329,541.59	586,065.89
经营活动现金流出小计	-	20,596,240.03	17,460,894.44
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,917,942.81	1,851,350.44
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	6,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	32,350.74	-
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	-	6,532,350.74	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	206,435.70	-
投资支付的现金	-	6,500,000.00	-
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	-	6,706,435.70	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-174,084.96	-
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	-	-	4,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

收到其他与筹资活动有关的现金	一、28	-	5,900,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	10,100,000.00
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	-	-	-
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	一、28	-	10,900,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	10,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-800,000.00
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	-	-4,092,027.77	1,051,350.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,610,026.56	4,043,655.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,517,998.79	5,095,005.98

法定代表人：毛海春

主管会计工作负责人：毛海春

会计机构负责人：陈张旭

(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	-	7,782,735.88	7,795,334.90
收到的税费返还	-	1,256,542.21	741,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,043.54	7,505.06
经营活动现金流入小计	-	9,042,321.63	8,544,339.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,972,381.37	3,915,232.40
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,262,072.80	1,644,155.11
支付的各项税费	-	120,872.44	1,830,283.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	518,769.00	369,221.52
经营活动现金流出小计	-	12,874,095.61	7,758,892.03
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,831,773.98	785,447.93

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	26,005.36	-
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	-	4,026,005.36	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	4,000,000.00	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,000,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	26,005.36	-
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	-	-	4,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	5,900,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	10,100,000.00
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	10,900,000.00
筹资活动现金流出小计	-	-	10,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-800,000.00
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	-	-3,805,768.62	-14,552.07

捷众广告（上海）股份有限公司

2016 半年度报告

加：期初现金及现金等价物余额	-	6,384,283.12	2,416,358.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,578,514.50	2,401,806.22

法定代表人：毛海春

主管会计工作负责人：毛海春

会计机构负责人：陈张旭

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
库存现金	781, 151. 62	17, 750. 15
银行存款	4, 736, 847. 17	9, 592, 276. 41
合 计	5, 517, 998. 79	9, 610, 026. 56

注：报告期末公司无受限制的现金、银行存款。

变动分析：期末余额较期初下降42.58%，主要原因是公司上半年支付2015年度所得税，支付新三板挂牌中介费用，占用资金较多。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,299,047.07	100.00	580,053.67	5.63	9,718,993.40
其中：账龄组合	10,239,047.07	99.42	580,053.67	5.67	9,658,993.40
无风险组合	60,000.00	0.58			60,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	10,299,047.07	100.00	580,053.67		9,718,993.40

类 别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,943,823.40	100.00	402,059.92	5.06	7,541,763.48
其中：账龄组合	7,883,823.40	99.24	402,059.92	5.10	7,481,763.48
无风险组合	60,000.00	0.76			60,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,943,823.40	100.00	402,059.92	5.06	7,541,763.48

A、组合中，采用无风险组合计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2016. 6. 30			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	不计提理由
北京君林天下广告有限公司	60,000.00			关联方
合计	60,000.00			

应收账款（按单位）	2015. 12. 31			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	不计提理由
北京君林天下广告有限公司	60,000.00			关联方
合计	60,000.00			

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016. 6. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年, 下同)	9,069,380.67	88.58	453,469.03	5.00
1 至 2 年	1,033,671.40	10.10	103,367.14	10.00
2 至 3 年	132,600.00	1.30	26,520.00	20.00
4 至 5 年	3,395.00	0.02	1,697.50	50.00
合 计	10,239,047.07	100.00	580,053.67	

账 龄	2015. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年, 下同)	7,740,028.40	98.18	387,001.42	5.00
1 至 2 年	140,400.00	1.78	14,040.00	10.00
2 至 3 年	-			
3 至 4 年	3,395.00	0.04	1,018.50	30.00
合 计	7,883,823.40	100.00	402,059.92	

(2) 坏账准备

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少		2016. 6. 30
			转回	转销	
金额	402,059.92	177,993.75			580,053.67

项目	2015. 01. 01	本期增加	本期减少		2015. 12. 31
			转回	转销	
金额	480, 403. 53		78, 343. 61		402, 059. 92

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至 2016 年 6 月 30 日, 应收账款期末余额前五名客户:

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海兔家语网络技术有限公司	3, 225, 000. 00	1 年以内	31. 31	161, 250. 00
上海利捷广告传播有限公司	898, 000. 00	1 年以内	8. 72	44, 900. 00
宁波直众二十一城文化传媒有限公司	800, 000. 00	1 年以内	7. 77	40, 000. 00
上海汽车集团股份有限公司	480, 000. 00	1 年以内	4. 66	24, 000. 00
广州富力地产股份有限公司	408, 320. 00	1 年以内	3. 96	20, 416. 00
合计	5, 811, 320. 00		56. 43	290, 566. 00

截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款期末余额前五名客户:

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海汽车集团股份有限公司	2, 909, 812. 00	1 年以内	36. 63	145, 490. 60
北京美联臣医疗美容医院	1, 022, 465. 00	1 年以内	12. 87	51, 123. 25
宁波直众二十一城文化传媒有限公司	500, 000. 00	1 年以内	6. 29	25, 000. 00
北京春晖园文化娱乐有限责任公司	350, 000. 00	1 年以内	4. 41	17, 500. 00
飞品(上海)网络科技有限公司	311, 200. 00	1 年以内	3. 92	15, 560. 00
合计	5, 093, 477. 00		64. 12	254, 673. 85

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日, 公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

变动分析: 期末余额较期初增加 28. 87%, 主要原因是 2016 年上半年销售较多发生在 5 月、6 月, 故影响本期期末应收帐款挂账余额上升。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016. 6. 30		2015. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

1 年以内 (含 1 年, 下同)	1, 175, 527. 30	100. 00	532, 527. 30	100. 00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1, 175, 527. 30	100. 00	532, 527. 30	100. 00

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

截至 2016 年 6 月 30 日, 预付账款期末余额主要单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	非关联	532, 527. 30	45. 30	1 年以内	预付房租
上海利捷广告传播有限公司	非关联	400, 000. 00	34. 03	1 年以内	预付广告发布费
上海意晶文化传播有限公司	非关联	200, 000. 00	17. 01	1 年以内	预付广告发布费
广州美正广告有限公司	非关联	20, 000. 00	1. 70	1 年以内	预付广告发布费
上海篱笆广告有限公司	非关联	18, 000. 00	1. 53	1 年以内	预付广告发布费
合计		1, 170, 527. 30	99. 57		

截至 2015 年 12 月 31 日, 预付账款期末余额主要单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	非关联	532, 527. 30	100. 00	1 年以内	预付房租
合计		532, 527. 30	100. 00		

变动分析: 期末余额较期初增加 120. 74%, 主要原因是公司为配合 7 月销售而以预付方式外购了部分电梯位所致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	428,046.86	100.00	9,816.20	2.29	418,230.66
其中：账龄组合	146,323.95	34.18	9,816.20	6.71	136,507.75
无风险组合	281,722.91	65.82			281,722.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	428,046.86	100.00	9,816.20	2.29	418,230.66

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额主要单位情况：

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	833,203.56	100.00	19,050.00	2.29	814,153.56
其中：账龄组合	381,000.00	45.73	19,050.00	5.00	361,950.00
无风险组合	452,203.56	54.27		-	452,203.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	833,203.56	100.00	19,050.00	2.29	814,153.56

i 组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	2016.6.30			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	171,722.60			房租押金
中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司	73,398.00			房租押金
北京万达时代物业管理有限公司	15,288.00			电梯租赁保证金
上海信颐电子科技有限公司	12,500.00			押金
徐占国	4,664.31			关联方
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	2,000.00			临时电费押金
北京世纪金源物业管理有限公司	1,200.00			押金
美佳物业管理（深圳）有限公司北京分公司	220.00			门禁卡押金
中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司	200.00			水桶押金
北京南湖家苑商务服务有限公司	100.00			押金
北京市丰台区西府景园业主委员会	100.00			押金

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

北京盛世林风物业管理有限公司	100.00			门禁卡押金
静安江宁银华居室保洁服务社	100.00			车牌押金
北京意达德兴广告有限公司	80.00			出入证押金
北京盛科物业管理有限公司	50.00			门禁卡押金
合计	281,722.91			

其他应收款（按单位）	2015.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	173,079.10			房租押金
北京柏联物业管理有限公司	91,593.34			房租押金
中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司	73,398.00			房租押金
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	40,644.80			装修押金
社保、公积金	30,218.95			社保、公积金
北京万达时代物业管理有限公司	15,288.00			电梯租赁保证金
上海信颐电子科技有限公司	12,500.00			押金
施伟方	11,431.37			关联方
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	2,000.00			临时电费押金
北京世纪金源物业管理有限公司	1,200.00			押金
美佳物业管理(深圳)有限公司北京分公司	220.00			门禁卡押金
中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司	200.00			水桶押金
北京南湖家苑商务服务有限公司	100.00			押金
北京市丰台区西府景园业主委员会	100.00			押金
静安江宁银华居室保洁服务社	100.00			车牌押金
北京意达德兴广告有限公司	80.00			出入证押金
北京盛科物业管理有限公司	50.00			门禁卡押金
合计	452,203.56			

ii 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.6.30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年，下同)	96,323.95	65.83	4,816.20	5.00
1 至 2 年	50,000.00	34.17	5,000.00	10.00

合计	146,323.95	100.00	9,816.20	
账龄	2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年, 下同)	381,000.00	100.00	19,050.00	5.00
合计	381,000.00	100.00	19,050.00	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.06.30
			转回	转销	
金额	19,050.00		9,233.80		9,816.20

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
金额	1,161,089.56	19,050.00	29,383.78	1,131,705.78	19,050.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.6.30	2015.12.31
保证金、押金	277,058.60	410,553.24
备用金	20,688.26	
暂借款	130,300.00	392,431.37
社保、公积金		30,218.95
合计	428,046.86	833,203.56

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

截至 2016 年 6 月 30 日, 其他应收款期末余额前五名:

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京华腾八里庄文化创意发展有限公司	否	房租押金	173,722.60	1 年以内	40.58	
滕州三明广告传媒有限公司(注)	否	暂借款	80,000.00	1 年以内	18.69	4,000.00
中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司	否	房租押金	61,587.00	1-2 年	17.15	
			11,811.00	2-3 年		

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

潘海波	否	暂借款	50,000.00	1-2 年	11.68	5,000.00
北京万达时代物业管理 有限公司	否	电梯租赁 保证金	15,288.00	4-5 年	3.57	
合计			392,408.60		91.67	

注：应收滕州三明广告传媒有限公司的暂借款 80,000.00 元系公司于 2015 年末预付给该公司、原用于采购广告位的发布费。后因公司不满意其发布位，经协商取消发布，要求其退回的款项。该笔款项已于 2016 年 8 月退回。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名：

单位名称	是否关 联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例（%）	坏账准备 年末余额
上海闵行区七宝怡茗 茶叶经营部	否	暂借款	251,000.00	1 年以内	30.13	12,550.00
北京华腾八里庄文化 创意发展有限公司	否	房租押金	173,079.10	1 年以内	20.77	
北京柏联物业管理有 限公司	否	房租押金	91,593.34	1 年以内	10.99	
滕州三明广告传媒有 限公司(注)	否	暂借款	80,000.00	1 年以内	9.60	4,000.00
中国信达资产管理股 份有限公司上海市分 公司	否	房租押金	61,587.00	1-2 年	8.81	
			11,811.00	2-3 年		
合计			669,070.44		80.30	16,550.00

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在涉及政府补助的应收款项。

(6) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

变动分析：期末余额较期初减少 48.63%，主要原因是本期收回上海闵行区七宝怡茗茶叶经营部暂借款，以及北京柏联物业管理有限公司房租押金所致

5、存货

(1) 存货分类

项目	2016.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
广告服务成本	1,137,283.52	0.00	1,137,283.52
合计	1,137,283.52	0.00	1,137,283.52

项目	2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
广告服务成本	1, 286, 271. 11	0. 00	1, 286, 271. 11
合计	1, 286, 271. 11	0. 00	1, 286, 271. 11

(2) 存货年末余额中无借款费用资本化的金额。

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司存货经测试未发生减值现象。

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司存货不存在质押、抵押的情况。

变动分析：期末余额较期初减少 11.58%，主要原因是 2015 年年末集中支付了大批楼宇电梯广告位租金，上半年领用结转减少所致

6、其他流动资产

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
待抵扣税金	0. 00	599. 60

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、2016. 1. 1 余额	72, 125. 52	266, 192. 36	110, 715. 40	449, 033. 28
2、本年增加金额				
(1) 购置			28, 825. 49	28, 825. 49
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2016. 6. 30 余额	72, 125. 52	266, 192. 36	139, 540. 89	477, 858. 77
二、累计折旧				
1、2016. 1. 1 余额	13, 703. 84	168, 857. 35	52, 978. 04	235, 539. 23
2、本年增加金额				
(1) 计提	3, 425. 96	37, 333. 34	18, 365. 41	59, 124. 71
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2016. 6. 30 余额	17, 129. 80	206, 190. 69	71, 343. 45	294, 663. 94
三、减值准备				
1、2016. 1. 1 余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、2016. 6. 30余额				
四、账面价值				
1、2016. 6. 30账面价值	54,995.72	60,001.67	68,197.44	183,194.83
2、2016. 1. 1账面价值	58,421.68	97,335.01	57,737.36	213,494.05

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、2015. 1. 1余额	72,125.52	200,917.29	110,715.40	383,758.21
2、本年增加金额		65,275.07		65,275.07
（1）购置		65,275.07		65,275.07
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、2015. 12. 31余额	72,125.52	266,192.36	110,715.40	449,033.28
二、累计折旧				
1、2015. 1. 1余额	6,851.92	113,639.22	31,942.11	152,433.25
2、本年增加金额	6,851.92	55,218.13	21,035.93	83,105.98
（1）计提	6,851.92	55,218.13	21,035.93	83,105.98
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、2015. 12. 31余额				
三、减值准备				
1、2015. 1. 1余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
4、2015. 12. 31余额				
四、账面价值				
1、2015. 12. 31账面价值	58,421.68	97,335.01	57,737.36	213,494.05
2、2015. 1. 1账面价值	65,273.60	87,278.07	78,773.29	231,324.96

（2）截至 2016 年 6 月 30 日，不存在暂时闲置的固定资产的情况。

（3）截至 2016 年 6 月 30 日，不存在通过融资租赁租入的固定资产的情况。

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日，不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日，提足折旧继续使用的固定资产情况：

项 目	原值	累计折旧	期末净值
电子设备	76,752.80	72,915.16	3,837.64
合 计	76,752.80	72,915.16	3,837.64

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、2016.1.1余额	299,339.61	299,339.61
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、2016.6.30余额	299,339.61	299,339.61
二、累计摊销		
1、2016.1.1余额	8,278.49	8,278.49
2、本年增加金额		
(1) 计提	14,968.98	14,968.98
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、2016.6.30余额	23,247.47	23,247.47
三、减值准备		
1、2016.1.1余额	0.00	0.00
2、本年增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、2016.6.30余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1、2016.6.30账面价值	276,092.14	276,092.14
2、2016.1.1账面价值	291,061.12	291,061.12

项目	软件	合计
一、账面原值		

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

1、2015.1.1余额	5,000.00	5,000.00
2、本年增加金额	294,339.61	294,339.61
(1) 购置	294,339.61	294,339.61
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、2015.12.31余额	299,339.61	299,339.61
二、累计摊销		
1、2015.1.1余额	420.00	420.00
2、本年增加金额	7,858.49	7,858.49
(1) 计提	7,858.49	7,858.49
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、2015.12.31余额	8,278.49	8,278.49
三、减值准备		
1、2015.1.1余额	0.00	0.00
2、本年增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、2015.12.31余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1、2015.12.31账面价值	291,061.12	291,061.12
2、2015.1.1账面价值	4,580.00	4,580.00

9、长期待摊费用

项目	2016.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.6.30
装修费	177,529.00	102,143.00	67,364.25	0.00	212,307.75
合计	177,529.00	102,143.00	67,364.25	0.00	212,307.75

项目	2015.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.12.31
装修费	48,436.36	177,529.00	48,436.36	0.00	177,529.00
合计	48,436.36	177,529.00	48,436.36	0.00	177,529.00

华腾八里庄装修费：初始金额 177,529.00 元，至 15 年 12 月 31 日，装修达到预定可使用状态，于 2016 年 1 月开始摊销。

10、递延所得税资产

项目	2016. 6. 30		2015. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	147,467.47	589,869.87	105,277.49	421,109.95
合计	147,467.47	589,869.87	105,277.49	421,109.96

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
1 年以内(含 1 年, 下同)	138,716.00	851,414.01
1 至 2 年	13,110.00	13,110.00
2 至 3 年	10,400.00	10,400.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合计	162,226.00	874,924.01

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司应付账款欠款金额前五名具体客户披露

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	性质或内容
北京九美正嘉文化传媒有限公司	非关联	56,600.00	1 年以内	34.89	广告发布费
南昌市风之语广告有限公司	非关联	43,650.00	1 年以内	26.91	广告发布费
天津盛世通达广告有限公司	非关联	18,630.00	1 年以内	11.48	广告发布费
北京瑞祥佳艺工程设计所	非关联	18,386.00	1 年以内	11.33	装修费
汇之美(上海)广告有限公司	非关联	13,200.00	1 年以内	8.14	广告发布费
合计		150,466.00		92.75	

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司应付账款欠款金额前五名具体客户披露

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	性质或内容
上海精视文化传播有限公司	非关联	308,950.00	1 年以内	35.31	广告发布费
河北玺城广告有限公司	非关联	152,970.00	1 年以内	17.48	广告发布费

上海豫泓文化传播有限公司	非关联	90,000.00	1 年以内	10.29	广告发布费
南昌市风之语广告有限公司	非关联	83,600.00	1 年以内	9.56	广告发布费
台州市企恒文化传媒有限公司	非关联	55,680.00	1 年以内	6.36	广告发布费
合计		691,200.00		79.00	

变动分析：期末余额较期初减少 81.46%，主要原因是公司上半年外购广告位供应商资源有限，大多要求预付锁定广告位，因而公司赊账采购的广告位减少所致。

12、预收账款

(1) 预收账款列示

项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
1 年以内（含 1 年，下同）	1,451,041.24	537,400.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合 计	1,451,041.24	537,400.00

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司预收账款欠款金额前五名具体客户披露

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	性质或内容
ASATSO-DK. INC	非关联方	654,780.00	1 年以内	45.12	广告发布费
中建投信托有限责任公司	非关联方	197,321.89	1 年以内	13.60	广告发布费
上海德勤广告有限公司	非关联方	140,000.50	1 年以内	9.65	广告发布费
上海拜尔浦尔口腔门诊部有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	5.51	广告发布费
华夏四海(北京)文化传媒有限公司	非关联方	58,340.00	1 年以内	4.02	广告发布费
合 计		1,130,442.39		77.90	

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司预收账款欠款金额前五名具体客户披露

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)	性质或内容
上海东方娱乐传媒集团有限公司	非关联方	201,500.00	1 年以内	37.50	广告发布费
北京大明眼镜股份有限公司	非关联方	155,000.00	1 年以内	28.84	广告发布费
上海国际时尚中心园区管理有限公司	非关联方	107,880.00	1 年以内	20.07	广告发布费

大景文化（北京）有限公司	非关联方	65,000.00	1 年以内	12.10	广告发布费
北京新航标文化发展有限公司	非关联方	4,500.00	1 年以内	0.84	广告发布费
合 计		533,880.00		99.35	

变动分析：期末余额较期初增加 170.01%，主要由于临近 6 月末处于销售旺季，因此公司更多要求预收发布费来进行销售所致。

13、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2016. 1. 1	本期增加	本期减少	2016. 6. 30
一、短期薪酬	240,472.10	1,713,866.16	1,954,338.26	0.00
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	132,733.26	132,733.26	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	240,472.10	1,846,599.42	2,087,071.52	0.00

项目	2015. 1. 1	本期增加	本期减少	2015. 12. 31
一、短期薪酬	232,217.76	5,394,645.41	5,386,391.07	240,472.10
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	366,389.42	366,389.42	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	232,217.76	5,761,034.83	5,752,780.49	240,472.10

（2）短期薪酬列示

项目	2016. 1. 1	本期增加	本期减少	2016. 6. 30
1、工资、奖金、津贴和补贴	240,472.10	1,430,757.21	1,671,229.31	0.00
2、职工福利费	0.00	179,306.57	179,306.57	0.00
3、社会保险费	0.00	75,451.36	75,451.36	0.00
其中：医疗保险费	0.00	67,525.70	67,525.70	0.00
工伤保险费	0.00	2,441.52	2,441.52	0.00
生育保险费	0.00	5,484.14	5,484.14	0.00
4、住房公积金	0.00	28,351.02	28,351.02	0.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	240,472.10	1,713,866.16	1,954,338.26	0.00

项目	2015. 1. 1	本期增加	本期减少	2015. 12. 31
1、工资、奖金、津贴和补贴	232, 217. 76	4, 503, 518. 42	4, 495, 264. 08	240, 472. 10
2、职工福利费	0. 00	564, 393. 75	564, 393. 75	0. 00
3、社会保险费	0. 00	237, 494. 24	237, 494. 24	0. 00
其中：医疗保险费	0. 00	212, 547. 07	212, 547. 07	0. 00
工伤保险费	0. 00	7, 685. 03	7, 685. 03	0. 00
生育保险费	0. 00	17, 262. 14	17, 262. 14	0. 00
4、住房公积金	0. 00	89, 239. 00	89, 239. 00	0. 00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	232, 217. 76	5, 394, 645. 41	5, 386, 391. 07	240, 472. 10

(3) 设定提存计划列示

项目	2016. 1. 1	本年增加	本年减少	2016. 6. 30
1、基本养老保险	0. 00	126, 437. 91	126, 437. 91	0. 00
2、失业保险费	0. 00	6, 295. 35	6, 295. 35	0. 00
3、企业年金缴费				
合计	0. 00	132, 733. 26	132, 733. 26	0. 00

项目	2015. 1. 1	本年增加	本年减少	2015. 12. 31
1、基本养老保险	0. 00	349, 012. 08	349, 012. 08	0. 00
2、失业保险费	0. 00	17, 377. 34	17, 377. 34	0. 00
3、企业年金缴费				
合计	0. 00	366, 389. 42	366, 389. 42	0. 00

14、应交税费

税项	2016. 6. 30	2015. 12. 31
增值税	162, 473. 01	373, 358. 18
企业所得税	35, 963. 25	1, 594, 029. 50
城市维护建设税	89, 323. 93	50, 192. 12
. 教育费附加	52, 655. 69	21, 640. 73
地方教育费附加	36, 264. 07	14, 427. 17
房产税	0. 00	0. 00
土地使用税	0. 00	0. 00
营业税	0. 00	15, 150. 00
个人所得税	183, 579. 03	578, 566. 22

河道管理费	17,581.83	151.49
文化事业建设费	29,029.42	336,068.68
合计	606,870.23	2,983,584.09

变动分析：期末余额较期初减少 79.66%，主要由于上半年支付了 2015 年度所得税所致。

15、其他应付款

（1）按账龄列示的其他应付款

账龄	2016.6.30	2015.12.31
1 年以内（含一年）	120,882.00	4,534.19
1—2 年		
2—3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	120,882.00	4,534.19

（2）按款项性质列示其他应付款

项目	2016.6.30	2015.12.31
社保、公积金保险金	882.00	4,534.19
代垫款项		
多收广告发布费	120,000.00	0.00
合计	120,882.00	4,534.19

（3）其他应付款前五名的情况

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司其他应付款期末余额主要客户情况

单位名称	账面余额	性质或内容	账龄
北京华艺星空文化发展有限公司	120,000.00	多收广告发布费	1 年以内
代扣代缴个人社保	882.00	社保	1 年以内
合计	120,882.00		

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司其他应付款期末余额主要客户情况

单位名称	账面余额	性质或内容	账龄
代扣代缴个人社保	2,672.19	社保	1 年以内
代扣代缴个人公积金	1,862.00	公积金	1 年以内
合计	4,534.19		

16、实收资本

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 6. 30
徐占国	225, 000. 00			225, 000. 00
潘辉丽	322, 500. 00			322, 500. 00
陈文祥	75, 185. 43		0. 43	75, 185. 00
施伟方	120, 000. 00			120, 000. 00
毛海滨	1, 400, 186. 00			1, 400, 186. 00
孙英	477, 500. 00			477, 500. 00
卓丽锋	90, 000. 00			90, 000. 00
宋佳融	90, 000. 00			90, 000. 00
上海洋源旅游咨询有限公司	6, 199, 628. 57	0. 43		6, 199, 629. 00
合计	9, 000, 000. 00			9, 000, 000. 00

项目	2014. 12. 31	本期增加	本期减少	2015. 12. 31
徐占国	450, 000. 00		225, 000. 00	225, 000. 00
潘辉丽	645, 000. 00		322, 500. 00	322, 500. 00
陈文祥	150, 371. 43		75, 186. 00	75, 185. 43
施伟方	240, 000. 00		120, 000. 00	120, 000. 00
毛海春	3, 891, 128. 57		3, 891, 128. 57	
毛海滨	2, 308, 500. 00		908, 314. 00	1, 400, 186. 00
孙英	955, 000. 00		477, 500. 00	477, 500. 00
卓丽锋	180, 000. 00		90, 000. 00	90, 000. 00
宋佳融	180, 000. 00		90, 000. 00	90, 000. 00
上海洋源旅游咨询有限公司		6, 199, 628. 57		6, 199, 628. 57
合计	9, 000, 000. 00	6, 199, 628. 57	6, 199, 628. 57	9, 000, 000. 00

17、盈余公积

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 6. 30
----	--------------	------	------	-------------

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

法定盈余公积	751,063.42			751,063.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	751,063.42			751,063.42

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	196,318.78	554,744.64		751,063.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	196,318.78	554,744.64		751,063.42

18、未分配利润

项目	2016年1月1日至6月30日		2015年度	
	金额	提取或分配比例%	金额	提取或分配比例%
年初未分配利润	6,180,725.46		3,240,692.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	514,287.51		9,861,682.55	
减：提取法定盈余公积			554,744.64	10.00
应付现金股利或利润			6,366,905.31	
其他				
期末未分配利润	6,695,012.97		6,180,725.46	

19、营业收入和营业成本

项目	2016年1月1日至6月30日	2015年1月1日至6月30日
营业收入	15,724,010.36	20,622,053.24
其中：主营业务收入	15,724,010.36	20,456,783.24
其他业务收入	0.00	165,270.00
营业成本	10,412,974.71	9,608,163.79
其中：主营业务成本	10,412,974.71	9,608,163.79
其他业务成本	0.00	0.00

(1) 收入按项目分类

项目	2016年1月1日至6月30日		2015年1月1日至6月30日	
	营业收入	比例(%)	营业收入	比例(%)

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

广告发布费	15,724,010.36	100.00	20,456,783.24	99.20
利息收入	0.00	0.00	165,270.00	0.80
合计	15,724,010.36	100.00	20,622,053.24	100.00

(2) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海兔家语网络技术有限公司	3,042,452.80	19.35
上海首尔丽格医疗美容医院有限公司	1,241,824.51	7.90
上海汽车集团股份有限公司	1,000,384.90	6.36
上海利捷广告传播有限公司	847,169.78	5.39
宁波直众二十一城文化传媒有限公司	754,716.98	4.80
合计	6,886,548.97	43.80

2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
蜜芽宝贝(天津)信息技术有限公司	4,123,255.61	19.99
上海聚拓广告有限公司	1,565,679.20	7.59
北京美联臣医疗美容医院	1,235,586.51	5.99
飞品(上海)网络科技有限公司	1,159,245.25	5.62
上海汽车集团股份有限公司	1,075,036.76	5.21
合计	9,158,803.33	44.40

(3) 成本结构

项目	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
广告发布费	5,779,655.79	55.50	5,116,914.68	53.26
电梯租位费	3,477,583.76	33.40	3,908,259.79	40.68
制作费用	689,873.37	6.63	270,369.01	2.81
材料费用	114,771.79	1.10	41,720.31	0.43
人工费用	351,090.00	3.37	270,900.00	2.82
合计	10,412,974.71	100.00	9,608,163.79	100.00

变动分析:

本期营业收入较上年同期减少 23.75%，主要原因是 2016 年上半年受到消费市场下行压力影响，传统销售业纷纷削减广告预算。同时电商、O2O 等新型产业也经历资本寒冬，被

迫进行战略收缩，减少了广告推广投放。上述两项综合导致上半年的营业收入下降。

本期营业成本较上年同期增加 8.38%，主要原因是 2016 年上半年公司外购广告位较上年同期有所增加，同时制作费用、人工和材料费用都较上年同期上升所致。

20、营业税金及附加

项目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
城市维护建设税	99,902.79	50,658.48
教育费附加	57,885.70	24,733.70
地方教育费附加	38,590.43	16,489.14
河道管理费	19,670.34	4,930.35
文化事业建设费	128,781.04	386,115.21
合计	344,830.30	482,926.88

21、销售费用

项目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
职工薪酬	550,955.76	1,372,672.39
差旅费	6,974.00	169,798.00
保险费	60.00	0.00
低值易耗品	632.00	1,168.00
办公费	10,965.99	8,222.73
通讯费	5,480.00	6,058.40
业务宣传费	0.00	5,187.00
业务招待费	8,000.00	2,194.00
商品维修费		
交通费	116,430.80	9,003.31
快递费	1,425.00	2,505.50
会务费		
展览费		
培训费		
诉讼费		
合计	700,923.55	1,576,809.33

变动分析：

本期销售费用较上年同期下降 55.55%，主要由于本期销售额下降，导致销售人员奖金提成减少所致。

22、管理费用

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
折旧费	59,124.71	56,860.30
社保费用	413,859.42	309,495.10
办公费	283,449.15	90,287.17
水电费	15,428.02	16,116.92
差旅费	47,077.60	42,670.30
职工薪酬	1,410,312.00	726,034.79
业务招待费	126,809.30	48,602.00
福利费	4,996.00	14,772.00
租赁费	572,465.92	454,866.48
通讯费	25,815.76	21,359.21
公积金	22,428.00	32,701.00
无形资产摊销	14,968.98	294.00
保险费		
维修费	1,535.00	7,274.41
装修费	67,364.25	5,180.00
交通费	60,871.32	55,620.91
劳保费		
培训费		
中介费		
绿化费		
低值易耗品		
税金	362,072.94	6,654.26
咨询费	899,939.62	4,651.00
审计费	300,000.00	5,500.00
沪 F37538 车费用		
会务费	14,138.00	11,154.00
诉讼费		
欠薪保障金		
残疾人保证金		
合计	4,702,655.99	1,910,093.85

变动分析：

本期管理费用较上年同期上升 146.20%，主要由于：1、公司为提升公司治理加大了管理人员的薪资，公司管理人员数量增加，员工薪酬涨幅较大；2、本报告期公司为新三板挂牌投入了 1,199,939.62 元中介机构费用，包含咨询费 899,939.62 元和审计费 300,000.00 元；3、北京办公室迁新址后，租金有一定上升。

23、财务费用

项目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
利息支出	0.00	138,866.00
减：利息收入	6,461.34	10,423.69
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	3,502.97	2,913.95
合计	-2,958.37	131,356.26

24、资产减值损失

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
坏账损失	168,760.45	0.00
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	0.00	-1,485,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	168,760.45	-1,485,000.00

25、投资收益

被投资单位名称	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-1,485,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处理理财产品产生的投资收益	32,350.74	0.00
合 计	32,350.74	-1,485,000.00

26、营业外收入

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,256,542.21	741,500.00
补贴收入		
税收优惠		
因债权人原因确实无法支付的应付款项		
违约赔偿收入		
其他		
合计	1,256,542.21	741,500.00

计入当期损益的政府补助：

项目	补助部门或单位	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
财政补贴	崇明财政局	1,256,542.21	741,500.00
合计		1,256,542.21	741,500.00

注：上述取得的政府补助全部与收益相关。

27、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
当期所得税	213,619.15	1,913,550.78
递延所得税	-42,189.98	0.00
合 计	171,429.17	1,913,550.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
利润总额	685,716.68	7,654,203.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	171,429.17	1,913,550.78
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
研发支出加计扣除的影响		
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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	171,429.17	1,913,550.78

28、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
财务费用-利息收入	6,461.34	10,423.69
收到其他往来款	11,431.37	0.00
合 计	17,892.71	10,423.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
财务费用-银行手续费支出	3,502.97	2,913.95

管理费用/销售费用-涉现费用支出	3,326,038.62	583,151.94
合 计	3,329,541.59	586,065.89

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
收到关联方暂借款	0.00	5,900,000.00
合 计	0.00	5,900,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
支付关联方暂借款	0.00	10,900,000.00
合 计	0.00	10,900,000.00

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	514,287.51	5,740,652.35
加：资产减值准备	168,760.45	-1,485,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,124.71	56,860.30
无形资产摊销	14,968.98	294.00
长期待摊费用摊销	67,364.25	5,180.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	138,866.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,350.74	1,485,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,189.98	0.00

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）	148,987.59	107,271.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,426,665.79	-558,686.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,390,229.79	-3,639,086.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,917,942.81	1,851,350.44
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	5,517,998.79	5,095,005.98
减：现金的期初余额	9,610,026.56	4,043,655.54
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	-4,092,027.77	1,051,350.44

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日
一、现金	5,517,998.79	5,095,005.98
其中：库存现金	781,151.62	752,364.45
可随时用于支付的银行存款	4,736,847.17	4,342,641.53
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,517,998.79	5,095,005.98
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		

二、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京捷众广告有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	广告业	100.00		直接投资

四、关联方及其交易

1、本公司的共同控制人

名 称	与本企业关系	持股比例（%）
毛海滨	股东	77.55
毛海春	股东	6.89

注：控股股东洋源旅游的股东为毛海滨和毛海春，其中毛海滨持有该法人股东 90%的股份，毛海春持有该法人股东 10%的股份，据此，毛海滨通过洋源旅游持有公司股份 5,579,665.71 股，占公司总股本 61.99%，毛海春通过洋源旅游持有公司股份 619,962.86 股，占公司总股本 6.89%；同时，毛海滨为公司第二大股东，直接持有公司 15.56%的股份，由此，毛海滨直接和间接共持有公司 77.55%的股份，毛海春间接持有公司 6.89%的股份，两人合计持有公司 84.44%的股份。此外，毛海滨与毛海春系兄弟，且已于 2015 年 1 月 4 日签订了《一致行动协议》（有效期五年），约定双方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动。同时为了避免双方经充分协商仍无法达成一致意见，而给公司重大问题决策造成严重影响，双方约定若双方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照毛海春遵从毛海滨决定的原则作出一致行动的决定；同时，毛海滨担任公司董事，毛海春历任公司执行董事、总经理、董事长，两人能够共同对公司经营决策产生重大影响，持续影响公司过去与未来的业务方向和方式，因此，毛海滨与毛海春系公司的共同控制人。

2、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
徐占国	持有公司 5.00%股份的股东、董事
潘辉丽	持有公司 7.17%股份的股东
陈文祥	持有公司 1.67%股份的股东
施伟方	持有公司 2.67%股份的股东、监事会主席
孙英	持有公司 10.61%股份的股东、董事
卓丽锋	持有公司 2.00%股份的股东
宋佳融	持有公司 2.00%股份的股东、监事
上海洋源旅游咨询有限公司	高管关联、持有公司 68.88%股份的股东
上海洋源健康管理咨询有限公司	高管关联
北京君林天下广告有限公司	高管关联
上海达利通投资管理有限公司	高管关联
上海沪滨房地产有限公司	高管关联
磐石投资顾问（上海）有限公司	高管关联
上海签宝网络科技有限公司	高管关联
上海签宝出入境服务有限公司	高管关联
上海星趣网络科技有限公司	高管关联
苏州摩根嘉德因私出入境咨询服务有限公司	高管关联
北京签宝国际旅行社有限公司	高管关联
广州签宝因私出入境服务有限公司	高管关联
广州捷众广告有限公司	原子公司，于 2015 年 4 月 22 日注 销
俞振华	监事
毛钟义	董事
陈张旭	董事会秘书、财务总监

3、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

4、关联方往来情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无

②出售商品/提供劳务情况

无

(3) 关键管理人员报酬

职务	姓名	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
执行董事/总经理	毛海春	30,000.00	-
董事	毛钟义	18,000.00	18,000.00
董事	徐占国	31,378.06	29,053.76
董事	孙英	26,163.38	22,361.86
财务负责人/董事会秘书	陈张旭	30,000.00	-
合 计		135,541.44	69,415.62

(4) 关联方应收款项

项目名称	关联方名称	2016. 6. 30	2015. 12. 31
		账面余额	账面余额
应收账款	北京君林天下广告有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应收款	徐占国	4,664.31	-
其他应收款	施伟方	-	11,431.37
合 计		64,664.31	71,431.37

注：其他应收款中对徐占国应收的余额 4,664.31 元系公司为其代付的社保公积金个人部分金额，已从 7 月实发工资中扣除。

(5) 关联方应付款项

无

(6) 关联方资金拆借

无

五、承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

六、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6, 986, 507. 78	100. 00	288, 731. 63	4. 13	6, 697, 776. 15
其中：账龄组合	5, 774, 632. 50	82. 65	288, 731. 63	5. 00	5, 485, 900. 87
无风险组合	1, 211, 875. 28	17. 35			1, 211, 875. 28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	6, 986, 507. 78	100. 00	288, 731. 63	4. 13	6, 697, 776. 15

类 别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5, 834, 763. 50	100. 00	223, 410. 60	3. 83	5, 611, 352. 90
其中：账龄组合	4, 468, 212. 00	76. 58	223, 410. 60	5. 00	4, 244, 801. 40
无风险组合	1, 366, 551. 50	23. 42			1, 366, 551. 50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5, 834, 763. 50	100. 00	223, 410. 60	3. 83	5, 611, 352. 90

A、组合中，采用无风险组合的应收账款：

应收账款（按单位）	2016. 6. 30			
	应收账款	坏账准备	计提比例	不计提理由
北京捷众广告有限公司	1,211,875.28			关联方往来
合 计	1,211,875.28			

应收账款（按单位）	2015. 12. 31			
-----------	--------------	--	--	--

	应收账款	坏账准备	计提比例	不计提理由
北京捷众广告有限公司	1,366,551.50			关联方往来
合计	1,366,551.50			

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016. 6. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年，下同)	5,774,632.50	100.00	288,731.63	5.00
合 计	5,774,632.50	100.00	288,731.63	5.00

账 龄	2015. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内 (含 1 年，下同)	4,468,212.00	100.00	223,410.60	5.00
合 计	4,468,212.00	100.00	223,410.60	5.00

(2) 坏账准备

项 目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少		2016. 6. 30
			转回	转销	
金 额	223,410.60	65,321.03			288,731.63

项 目	2015. 01. 01	本期增加	本期减少		2015. 12. 31
			转回	转销	
金 额	242,635.93		19,225.33		223,410.60

(3) 截止至 2016 年 6 月 30 日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	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海兔家语网络技术有限公司	2,025,000.00	1 年以内	28.98
北京捷众广告有限公司	1,211,875.28	1 年以内	17.35
上海利捷广告传播有限公司	898,000.00	1 年以内	12.85
宁波直众二十一城文化传媒有限公司	800,000.00	1 年以内	11.45
上海汽车集团股份有限公司	480,000.00	1 年以内	6.87

合 计	5,414,875.28		77.50
-----	--------------	--	-------

截止至 2015 年 12 月 31 日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	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)
上海汽车集团股份有限公司	2,909,812.00	1 年以内	49.87
北京捷众广告有限公司	1,366,551.50	1 年以内	23.42
宁波直众二十一城文化传媒有限公司	500,000.00	1 年以内	8.57
飞品（上海）网络科技有限公司	311,200.00	1 年以内	5.33
上海利捷广告传播有限公司	300,000.00	1 年以内	5.14
合 计	5,387,563.50		92.33

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2016.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,638,840.70	100.00			2,638,840.70
其中：账龄组合	300.00	0.01	15.00	5.00	285.00
无风险组合	2,443,290.31	99.99			2,443,290.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	2,443,590.31	100.00			2,443,575.31

类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,450,057.37	100.00			2,450,057.37
其中：账龄组合					

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

无风险组合	2,450,057.37	100.00			2,450,057.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	2,450,057.37	100.00			2,450,057.37

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.6.30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	300.00	100.00	15.00	5.00
合 计	300.00	100.00	15.00	5.00

B、组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	2016.6.30			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
北京捷众广告有限公司	2,365,128.00			关联方
中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司	73,398.00			房租保证金
徐占国	4,664.31			关联方
静安江宁银华居室保洁服务社	100.00			车牌押金
合 计	2,443,290.31			

其他应收款（按单位）	2015.12.31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	不计提理由
北京捷众广告有限公司	2,365,128.00			关联方
中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司	73,398.00			房租保证金
施伟方	11,431.37			关联方
静安江宁银华居室保洁服务社	100.00			车牌押金
合 计	2,450,057.37			

(2) 坏账准备

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.6.30
			转回	转销	
金 额	0.00	15.00	0.00	0.00	15.00

项 目	2015. 01. 01	本期增加	本期减少		2015. 12. 31
			转回	转销	
金 额	1, 161, 089. 56	0. 00	29, 383. 78	1, 131, 705. 78	0. 00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016. 6. 30	2015. 12. 31
保证金、押金	73, 498. 00	73, 498. 00
暂借款	2, 370, 077. 31	2, 376, 559. 37
合 计	2, 443, 575. 31	2, 450, 057. 37

(4) 截止至 2016 年 6 月 30 日其他应收款期末余额主要单位情况：

单位名称/项目	是否 为关 联方	款项性 质	金 额	账 龄	占其他 应收款 总额的 比例 (%)
北京捷众广告有限 公司	是	往来款	2, 365, 128. 00	1-2 年	96. 79
中国信达资产管理股 份有限公司上海市分 公司	否	房租保证 金	61, 587. 00	2-3 年	3. 00
			11, 811. 00	3-4 年	
徐占国	是	暂借款	4, 664. 31	1 年以内	0. 19
上海锦南物业经营有 限公司	否	暂借款	300. 00	1 年以内	0. 01
静安江宁银华居室保 洁服务社	否	车牌押金	100. 00	1 年以内	0. 01
合 计			2, 443, 590. 31		100. 00

截止至 2015 年 12 月 31 日其他应收款期末余额主要单位情况：

单位名称/项目	是否 为关 联方	款项性 质	金 额	账 龄	占其他 应收款 总额的 比例 (%)
北京捷众广告有限 公司	是	往来款	2, 365, 128. 00	1 年以内	96. 52
中国信达资产管理股 份有限公司上海市分 公司	否	房租保证 金	61, 587. 00	1-2 年	3. 00
			11, 811. 00	2-3 年	
施伟方	是	暂借款	11, 431. 37	1 年以内	0. 47

静安江宁银华居室保洁服务社	否	车牌押金	100.00	1 年以内	0.01
合 计			2,450,057.37		100.00

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在涉及政府补助的应收款项。

(6) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2016. 6. 30			2015. 12. 31		
	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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	长期投资减值准备	2016. 6. 30
北京捷众广告有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00
合 计	2,000,000.00				2,000,000.00

被投资单位	2015. 01. 01	本期增加	本期减少	长期投资减值准备	2016. 12. 31
北京捷众广告有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00
广州捷众广告有限公司	1,485,000.00		1,485,000.00	0.00	0.00
合 计	2,000,000.00		1,485,000.00		2,000,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
营业收入	8,669,904.36	11,947,343.73
其中：主营业务收入	8,669,904.36	11,782,073.73

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

其他业务收入		165,270.00
营业成本	6,210,559.57	3,323,174.32
其中：主营业务成本	6,210,559.57	3,323,174.32
其他业务成本		

(2) 收入按项目分类

项目	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	营业收入	比例 (%)	营业收入	比例 (%)
广告发布费	8,669,904.36	100.00	11,782,073.73	98.62
利息收入			165,270.00	1.38
合计	8,669,904.36	100.00	11,947,343.73	100.00

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海兔家语网络技术有限公司	1,910,377.33	22.03
上海首尔丽格医疗美容医院有限公司	1,241,824.51	14.32
上海汽车集团股份有限公司	1,000,384.90	11.54
上海利捷广告传播有限公司	847,169.78	9.77
宁波直众二十一城文化传媒有限公司	754,716.98	8.71
合 计	5,754,473.50	66.37

2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海聚拓广告有限公司	1,565,679.20	13.10
飞品（上海）网络科技有限公司	1,159,245.25	9.70
上海汽车集团股份有限公司	1,075,036.76	9.00
上海法诗图酒业发展有限公司	622,641.49	5.21
滕州三明广告传媒有限公司	566,037.72	4.74
合 计	4,988,640.42	41.75

(4) 成本结构

项目	2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

广告发布费	3,173,849.93	51.10	1,097,864.13	33.04
电梯租位费	1,995,251.95	32.13	1,749,853.71	52.66
制作费用	819,726.63	13.20	325,709.17	9.80
材料费用	114,771.79	1.85	41,720.31	1.26
人工费用	106,959.27	1.72	108,027.00	3.25
合计	6,210,559.57	100.00	3,323,174.32	100.00

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2016 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2015 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,256,542.21	741,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	165,270.00
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		
处置长期股权投资产生的投资收益（损失）		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	32,350.74	0.00
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期初至合并日的当期净损益		
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		

捷众广告（上海）股份有限公司
2016 半年度报告

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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,288,892.95	906,770.00
减：非经常性损益的所得税影响数	322,223.24	226,692.50
非经常性损益净额	966,669.71	680,077.50
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	966,669.71	680,077.50

2、净资产收益率及每股收益

2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日利润	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	3.18%	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.79%	-0.05	-0.05

2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日利润	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	37.50%	0.64	0.64
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	33.06%	0.56	0.56

捷众广告（上海）股份有限公司
董事会
2016 年 8 月 26 日