



北京派合文化传播股份有限公司
The Pai PR & Communications Co.,Ltd



年度报告

2016

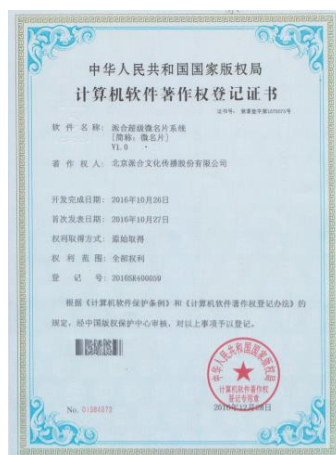
公司年度大事记



2016 年 11 月 1 日派合传播正式在全国中小企业股转系统挂牌。2016 年 12 月 8 日公司举行挂牌仪式并举办答谢晚宴。



2016 年 12 月派合传播的出色案例“2016 西门子工业论坛”项目斩获中国公关传播行业一年一度的金旗奖——“2016 最具公众影响力的公关活动”金奖。派合传播已连续两年获得金旗奖。



2016 年 12 月派合传播自主研发的派合超级微名片 V1.0，获得了中华人民共和国版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》（证书号：软著登字第 1578675 号）。这表明派合传播具有了自主知识产权的轻应用营销技术产品，标志着派合传播在移动营销领域迈上了新台阶。

目 录

第一节	声明与提示-----	5
第二节	公司概况-----	8
第三节	主要会计数据和关键指标摘要-----	10
第四节	管理层讨论与分析-----	12
第五节	重要事项-----	20
第六节	股本变动及股东情况-----	21
第七节	融资及分配情况-----	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况-----	24
第九节	公司治理及内部控制-----	26
第十节	财务报告-----	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、派合传播、股份公司	指	北京派合文化传播股份有限公司
道和集团	指	广东道和投资产业集团有限公司，系公司的发起人之一
萍乡众信	指	萍乡众信派合资产管理合伙企业（有限合伙），系公司的发起人之一
诺艺青凡	指	广州诺艺青凡投资合伙企业（有限合伙），系公司的现有股东之一
泽珩投资	指	广东泽珩投资管理有限公司，持有广东道和投资产业集团有限公司 100%的股权
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌行为
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行公开转让行为
公开转让说明书	指	北京派合文化传播股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	北京派合文化传播股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京派合文化传播股份有限公司股东大会
董事会	指	北京派合文化传播股份有限公司董事会
监事会	指	北京派合文化传播股份有限公司监事会
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》
Party-Maker	指	公司从事线下活动运营的子品牌
Pionir	指	公司从事线上传播运营的子品牌

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。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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
控股股东、实际控制人变化的风险	自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 10 月，公司控股股东、实际控制人均为常濯非、高立夫妇。2015 年 11 月，道和集团通过增资入股的方式持有公司 51% 的股权，变更为公司的控股股东。由于股权的变化，导致公司的实际控制人变更为周希俭。公司选举的董事、监事多数来自道和集团，聘任的高级管理人员中也有道和集团委派的专职人员。自此次股权变更至报告期截止日已经超过一年，公司管理团队未发生重大变化，公司总经理、副总经理及主要业务人员均为原公司员工。虽然公司控股股东、实际控制人的变更可以为公司积累更多的优质客户，为公司拓展更多的业务资源，预期未来发展前景良好，但仍请投资者关注控股股东、实际控制人变化可能对公司造成的潜在不利影响。
公司治理风险	股份公司于 2016 年 2 月设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司业务的快速发展，公司不断扩大的经营规模将会对公司治理提出更高的

	要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
业务规模较小风险	作为提供整合营销服务的公司，2016 年、2015 年度和 2014 年度公司营业收入分别为 55,279,912.04 元、35,587,765.94 元和 23,023,293.39 元。与行业内的一些领导企业，比如蓝色光标等对比，公司总体规模较小，抵御市场风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。一旦公司的服务竞争力下降，整合营销服务被业内其他供应商替代，则将使公司面临较为被动的局面，并且难以通过转向其他业务类型的方式来分散风险。
关联销售占比较高的风险	2016 年、2015 年、2014 年公司关联方广东道和投资产业集团有限公司、广州道和饮用水有限公司、浙江道和影业有限公司、广东道和酒业有限公司、道和影业南京有限公司、南京中脉科技发展有限公司分别实现营业收入合计 8,112,496.94 元、7,161,336.43 元、6,527,168.00 元，占各期营业收入的比重分别为 14.68%、20.12%、28.35%，关联销售占比相对较大。若公司关联方因经营状况发生变化或其他因素减少与公司的合作，可能会给公司经营带来一定影响。但是数据显示，关联交易占比在逐步下降，显示公司自主经营实力在逐步增强。
客户集中风险	2016 年、2015 年、2014 年，公司对西门子（中国）有限公司、易安信电脑系统（中国）有限公司（EMC）等前五大客户实现的收入占营业收入的比重分别为 38.28%、54.84%、72.83%，占比相对较高。公司存在业务收入对部分客户较为集中的情况，如果这些客户经营情况不利，因而降低对公司服务的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。但是报告显示，前五大客户收入占比也在逐年下降，说明公司的客户集中度高的风险在逐步降低。
人才流失风险	人力资源是公共关系行业的核心资源，公共关系人才的业务能力决定着公共关系服务的质量和品质。目前国内公共关系专业人才短缺，流动率较高，特别是中高级专业人员的严重紧缺制约着行业的快速发展。专业人才是公司的核心资源之一，是保持和提升公司竞争力的关键要素。经过多年的业务积累和文化沉淀，公司培养和造就了一支高素质、稳定的专业人才队伍，在同行业中形成了一定的专业人才优势。虽然公司非常重视人才培养机制及人才引进机制的建立与完善，但随着行业的快速发展和竞争的加剧，整个公关行业对高精尖专业人才的争夺日趋激烈，公司存在专业人才流失的风险。如果公司在人才聘用、职业生涯规划 and 人才培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心业务人员流失的风险。
应收账款占比较大风险	2016 年、2015 年、2014 年，公司应收账款的账面价值分别为 14,630,249.65 元、6,614,177.55 元、3,719,009.44 元，占公司总资产的比例分别为 46.40%、59.08%、40.25%，占比较高。

	虽然公司应收账款的账龄主要在 1 年以内，客户均为信用度较高的知名企业。但是如果相关客户经营情况发生重大不利变化，导致相关应收款项无法及时收回，将会对公司的经营业绩产生较大的不利影响。
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	北京派合文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	The Pai PR & Communications Co.,Ltd/The Pai
证券简称	派合传播
证券代码	839457
法定代表人	常濯非
注册地址	北京市朝阳区甘露园南里 25 号（三期）8 号楼 19 层 1908
办公地址	北京市朝阳区甘露园南里 25 号（三期）8 号楼 19 层 1908
主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心一号楼 15 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张晓敏、许满库
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张蕾
电话	010 85590770-881
传真	010 85590712
电子邮箱	keelia.zhang@thepai.com.cn/ph@thepai.com.cn
公司网址	www.thepai.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区甘露园南里 25 号国际创展中心 1908（100025）
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	北京市朝阳区甘露园南里 25 号国际创展中心 1908

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	2016-11-01
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业
主要产品与服务项目	为企业提供整合营销服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	-
控股股东	广东道和投资产业集团有限公司
实际控制人	周希俭

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	911101057763701052	是

税务登记证号码	911101057763701052	是
组织机构代码	911101057763701052	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	55,279,912.04	35,587,765.94	55.33%
毛利率%	33.44%	38.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,300,842.36	2,283,422.34	0.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,284,705.62	2,251,365.12	1.48%
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）	14.37%	91.99%	-
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）	14.27%	90.70%	-
基本每股收益	0.19	0.76	-75.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	31,527,605.43	11,195,852.11	181.60%
负债总计	4,439,522.35	4,449,361.39	-0.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,088,083.08	6,746,490.72	301.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.10	22.73%
资产负债率%	14.08%	39.74%	-
流动比率	698.77%	241.87%	-
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	-3,430,237.19	-2,126,539.86	-
应收账款周转率	5.19	6.83	-
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%	181.60%	21.16%	-
营业收入增长率%	55.33%	54.57%	-
净利润增长率%	0.76%	-	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	6,122,500	226.66%
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
理财产品收入	4,081.50
物业赔偿收入	8,000.00
员工培训罚款收入	9,433.96
微信认证测试收入	0.19
非经常性损益合计	21,515.65
所得税影响数	5,378.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	16,136.74

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司从事的业务属于公共关系服务，主要为企业提供整合营销服务，具体包括企业品牌策划、公关传播、事件营销、大数据营销等一体化的链条式服务。目前，公司客户主要为企业，服务的客户主要分布在 IT、互联网及电商、快销、医药、金融等行业。截至报告期末，公司已被纳入西门子（中国）有限公司、辉瑞（中国）投资有限公司、易安信电脑系统（中国）有限公司（EMC）、微软（中国）有限公司、深圳腾讯计算机系统有限公司、安利（中国）日用品有限公司、凌拓（上海）商贸有限公司、威睿信息技术（中国）有限公司、思科系统（中国）网络技术有限公司、青岛海尔集团、亚马逊（中国）、乐视体育等客户的供应商服务体系。

公司现有线上公关传播和线下活动策划两个子品牌，具体如下：

线上公关传播品牌（Pionir）的业务包括市场调研、品牌策划、日常传播、网络推广、数字营销、大数据营销、口碑营销、舆情监测、移动端营销程序开发与推广、新媒体广告制作与委托第三方发布广告等。

线下活动策划品牌（Party-Maker）的业务包括产品发布会、媒介发布会、战略发布会、产品巡展、行业论坛及研讨会、大型展览、企业庆典、文化娱乐赛事等各类商业营销活动。

公司有着多年的公关传播、活动管理等线上线下整合营销业务经验和稳定的客户资源，属于轻资产公司，其资源渠道、行业经验、人才团队、营销技术等内容是该公司关键资源的组成部分。公司以精准传播和精细管理为业务基础，为客户提供全案整合营销服务。针对客户的公关目标，为客户提供基于线上线下整合营销的全案推广方案、市场营销规划和统筹执行等服务，通过精准的目标定位，有效的沟通策略，不仅帮助客户达成短期营销目标，更协助客户建立长期的品牌价值，以此获得客户的认可，获取收入、利润和现金流。

报告期内，商业模式未发生重大变化。

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：

报告期内，公司的营业总收入和净利润额均超过年初经营计划。公司 2016 年度的主营业务未发生重大变化。

本年度公司主营业务稳步推进，实现了较好的增长，年度实现营业收入 55,279,912.04 元，较上年度上升 55.33%；2016 年实现净利润 2,300,842.36 元，较上年度小幅上升 0.76%。营业收入增幅较大，净利润增幅较小的主要原因是公司挂牌新三板支付的中介费用，导致管理费用较上年度有较大上升所致。另外，为实现公司业务的快速增长，公司本年度实行了较为积极的销售政策，销售费用增加。为扩大市场份额抢占客户，毛利率较上年有所下降。同时，为适应行业的发展做出部门优化整合，引进了高水平的策划人员、项目管理人员和技术人员，人员管理费用有所增加。随着公司市场份额的逐步提升，规模效应的逐

步显现，未来净利润增长会逐步体现。

本年度公司在稳定原有客户的基础上新增了如下战略客户，为未来业绩持续快速增长提供了强有力的保证：康宝莱（上海）管理有限公司、曙光信息产业（北京）有限公司、阿里巴巴集团控股有限公司、亚马逊技术服务（北京）有限公司、青岛海尔集团。

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	55,279,912.04	55.33%	-	35,587,765.94	54.57%	-
营业成本	36,791,663.63	68.09%	66.56%	21,887,852.29	27.04%	61.50%
毛利率	33.44%	-	-	38.50%	-	-
管理费用	14,552,956.96	40.44%	26.33%	10,362,291.63	33.34%	29.12%
销售费用	650,007.81	167.23%	1.18%	243,239.14	36.31%	0.68%
财务费用	-30,856.44	710.63%	-0.06%	-3,806.49	-67.74%	-0.01%
营业利润	3,089,526.28	-0.51%	5.59%	3,105,311.76	-	8.73%
营业外收入	17,434.15	-	0.03%	0.00	-	-
营业外支出	0.00	-	-	17,124.98	-	0.05%
净利润	2,300,842.36	0.76%	4.16%	2,283,422.34	-	6.42%

项目重大变动原因：

本年度营业收入较上一年度相比出现较大幅度的增长。主要是因为公司原有的团队销售能力和业务服务能力呈现加速增长的势头，业务开展顺利。

本年度营业成本较上一年有较大幅度的增加，主要原因是公司本年度实行了较为积极的销售政策，为扩大市场份额抢占客户，在稳定原有客户资源的基础上拓展了更多重量级新客户，造成营业成本上升幅度较大，毛利率较上年有所下降。

本年度营管费用增长主要是因由新三板挂牌中介费用引起的，其中因公司挂牌新三板支付的费用总计 1,052,201.25 元。

本年度销售费用增长主要是因为公司实行了较为积极的销售政策，顺应公司进入资本市场的节奏，增强了市场开发力度，拓展了更多重量级新客户，如康宝莱（上海）管理有限公司、曙光信息产业（北京）有限公司、阿里巴巴集团控股有限公司、亚马逊技术服务（北京）有限公司、青岛海尔集团。

本年度财务费用出现较大比例的负增长，主要是因为公司资金充裕，银行利息收入大幅增加，本年银行利息收入金额为 26855.97 元。

本公司上期无营业外收入，本期营业外收入金额为 17434.15 元，包括物业赔偿收入 8000.00 元，员工培训罚款收入 9433.96 元，微信认证测试收入 0.19 元。本公司上期营业外支出金额为 17124.98 元，是固定资产盘亏所致，本期无营业外支出。

（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	55,279,912.04	36,791,663.63	35,587,765.94	21,887,852.29
其他业务收入	-	-	-	-
合计	55,279,912.04	36,791,663.63	35,587,765.94	21,887,852.29

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%
线下活动策划业务	45,572,068.32	82.44%	25,398,948.75	71.37%
线上公关传播业务	9,707,843.72	17.56%	10,188,817.19	28.63%

收入构成变动的原因:

本年度线下活动策划业务收入增加,主要原因是公司本年度实行了较为积极的销售政策,为扩大市场份额抢占客户,在稳定原有客户资源的基础上拓展了更多重量级新客户,使得公司业务规模扩大,业务量增加,收入增加。本年度线上公关传播业务占比 17.56%,相对 2015 年有所降低。

(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	-3,430,237.19	-2,126,539.86
投资活动产生的现金流量净额	-350,172.53	1,721,931.22
筹资活动产生的现金流量净额	15,644,470.67	3,320,949.90

现金流量分析:

投资活动产生的现金流量净额较上年降低,主要是因为本期公司购买固定资产和无形资产,购买固定资产金额 145605.12 元,其中:购买电脑金额 34837.6 元,购买办公家具及空调金额 110767.52 元;支付无形资产金额 208648.91 元,其中:购买财务软件(金蝶)金额 14563.11 元,购买项目管理软件(鱼鹰软件)金额 98290.6 元,支付微名片著作权研发成本 95795.2 元。

筹资活动产生的现金流量净额本期大幅增加,主要是因为本期公司老股东同比例增资导致。

本年度公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在差异,主要是本期主营业务收入大幅增加,部分客户正在履行付款审批流程,本期应收账款余额较上期应收账款余额有所增加。

(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
1	南京中脉科技发展有限公司	7,202,829.98	13.03%	是
2	西门子(中国)有限公司	4,078,157.77	7.38%	否
3	易安信电脑系统(中国)有限公司	3,321,158.97	6.01%	否
4	北京永盛嘉华广告有限公司	3,301,886.70	5.97%	否
5	康宝莱(中国)保健品有限公司	3,254,716.87	5.89%	否
合计		21,158,750.29	38.28%	

(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	北京星光月美文化传播有限公司	4,254,716.85	11.56%	否
2	北京宇宁兄弟舞美设备安装工程有限公司	2,243,396.18	6.10%	否
3	北京爱投数创科技有限公司	2,129,056.55	5.79%	否
4	北京源甘公关顾问有限公司	1,741,678.78	4.73%	否
5	北京艺优嘉业会展服务有限公司	1,731,698.06	4.71%	否
合计		12,100,546.42	32.89%	

(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	95,795.20	-
研发投入占营业收入的比例	0.17%	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

为跟上公共关系行业“互联网+”的营销大趋势，公司在报告期内招聘了技术研发人员，自主开发基于微信平台的小程序“派合超级微名片”。2016年12月派合传播自主研发的派合超级微名片 V1.0 获得了中华人民共和国版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》（证书号：软著登字第 1578675 号）。这表明派合传播具有了自主知识产权的轻应用营销技术产品，标志着派合传播在移动营销领域迈上了新台阶。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	15,708,021.24	309.56%	49.82%	3,835,325.49	317.34%	34.26%	15.71%
应收账款	14,630,249.65	121.20%	46.40%	6,614,177.55	77.85%	59.08%	-12.54%
存货	-		-	-	-	-	-
长期股权投资	-		-	-	-	-	-
固定资产	290,714.19	-32.54%	0.92%	430,927.88	-31.79%	3.85%	-2.93%
在建工程	-		-	-	-	-	-
短期借款	-		-	-	-	-	-
长期借款	-		-	-	-	-	-
资产总计	31,527,605.43	181.60%	-	11,195,852.11	21.16%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

本年度货币资金较上年增加 309.56%，是因为本年度公司原股东对公司进行了增资，增资金额为 18040750 元，其余差额为业务经营所致。

本年度应收账款较上年度增加了 121.20%，原因如下：1. 本年度营业收入较上年度有较大幅度增长；2. 为了积极做大做强主营业务，公司在回款风险可控的前提下，对新增重要客户及原有战略客户提供了较为宽松的账期支持。

本年度固定资产净值较上年减少 32.54% 的原因：本期固定资产增加金额 145605.12 元，固定资产报废金额 346930.9 元，报废固定资产是已经提完折旧后的资产，固定资产累计计提折旧金额 566644.36 元。

本年度总资产较上年度增长 181.6%，主要由于货币资金及应收账款增加引起的。其中货币资金增长 309.56%，主要是由于本年度公司原股东进对公司行了增资，应收账款增长 121.2%，主要是因为公司收入大幅增长同时又实行了较为宽松的催收措施。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为商务服务业（代码为 L72）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为社会经济咨询（代码为 L7233）。根据公司具体业务情况，公司所在的细分子行业为公共关系服务中的整合营销服务业务。

我国公共关系发展历史相比欧美国家要短得多，只有 20 多年的历史，企业对品牌传播和维护的需求是伴随企业的管理水平的不断提高而增加的。据中国公共关系协会发布的《中国公共关系业 2015 年度调查报告》公布，2015 年整个市场的年营业规模约为 430 亿元人民币，年增长率为 13.2%。相比 2014 年 11.5% 的增长率，增幅略有上升，远高于国家 GDP 的增长率。

2015 年中国公共关系行业有四个显著特点：一是“互联网+”趋势的形成，数字营销（网络公关、社交媒体等）业务发展迅猛，与传统营销平分秋色，且从趋势上看市场份额将进一步扩大。二是行业集中度提升，强者恒强，大者愈大。第一梯队的公司从规模上日益占据行业的主导地位，其中行业龙头蓝色光标通过一系列并购，已成为具有全球影响力的综合性传播集团。作为本土公关公司，蓝色光标已发展成为亚洲最大、全球第九大的公关传播集团。三是随着以新媒体为代表的传播格局的改变，传播与营销整合趋势越来越明显，公关和广告的边界在加快消失。公共关系的服务面临着以内容驱动为核心的大传播及营销整合的转型趋势，公关公司在这一转型趋势上占有先机，有望重新拓展行业的发展空间。四是行业与资本市场对接趋势加快，引发资本市场的高度关注。行业公司通过主板、新三板上市以及兼并收购多种形式，打通与资本市场的通道。

但是，虽然行业发展的机遇很大，发展速度远高于 GDP 增速，但行业依然面临巨大的挑战。

1. 行业竞争加剧，考验公关公司转向以内容策划及营销技术双驱动的能力。2. 随着传播环境的变化，公关行业需要转变思路，努力打通与营销的边界。3. 人力成本快速上升、人才流动和培养仍然是影响行业发展的重要问题。4. 一带一路战略的实施带给行业机遇的同时，也为公关行业提出了更高的要求。

综上所述，虽然整体中国经济发展速度回落，但是公关行业未受大的影响，依然保持了高速发展的良好势头。公司在这种良好形势下也保持着高速发展。但是机遇也伴随着的挑战，公司将在“互联网+”的大趋势下继续转型，努力扩大营收和利润，不断提升管理水平，持续保持高速发展。

(四) 竞争优势分析

公司主营业务为公关行业中的整合营销，属于轻资产公司，以稳定且优质的客户资源、独特的营销模组、专业的服务体系、优秀的人才团队、企业品牌为核心竞争力。

1. 稳定且优质的客户资源。截至报告期末，公司已经纳入西门子（中国）有限公司、易安信电脑系统（中国）有限公司（EMC）、深圳腾讯计算机系统有限公司，安利（中国）日用品有限公司，辉瑞投资有限公司、凌拓（上海）商贸有限公司，微软（中国）有限公司、威睿信息技术（中国）有限公司、思科系统（中国）网络技术有限公司的供应商服务体系。报告期内新进入如下客户供应商服务体系：康宝莱（上海）管理有限公司、曙光信息产业（北京）有限公司、阿里巴巴集团控股有限公司、亚马逊技术服务（北京）有限公司、青岛海尔集团。前述企业在所属行业中信誉良好，市场占有率排名前列，品牌知名度和美誉度高，竞争优势明显，公司可以借助前述企业在互联网 IT、医药、金融、快销等行业的巨大影响拓展服务范围，扩大公司的客户群。
2. 独特的派合营销模组。派合传播在“互联网+”的营销大趋势下，开发出了派合社交移动化营销模组 SoLoMo，让营销更加精准。易操作（So easy）、低成本（Low costs）、更高效（More effective）是派合社交移动化营销模组的主旨。派合营销模组以派合 iBeacon、派合 S-CRM、派合 VR 平台、派合 H5 应用、派合超级微名片为几个主要的数字化营销工具，为客户量身定做以结果营销为导向的解决方案。其中派合超级微名片属于派合自主研发的知识产权，于 2016 年 12 月取得了中华人民共和国

版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》。

3. 专业的服务体系。公司拥有线上和线下两个服务品牌，分别是 **Pionir** 和 **Party-Maker**，可以为客户提供整合营销服务。公共关系服务属于现代服务业，主要依赖的是服务团队的专业服务能力，即核心要素在于项目团队的各项软技能，包括创意能力、沟通能力、组织能力、协调能力、执行能力及综合管理能力等。而这些重要服务能力只有通过大量的项目实践才能逐步得到培养、锻炼，进而达到熟练、专业的程度，转化为标准化、模式化的优质服务。因此，公共关系服务的需求方在选择供应商时通常第一关注的就是供应商过去的项目经验和成功案例，其数量及效果意味着服务提供商的服务水平、服务质量、专业化素质是否被广泛认可。公司拥有多年的线下活动运营管理经验，制定了严格的活动质量管理体系，包含标准化手册、培训体系、考核与评估和奖惩机制，能保证线下活动运营管理的高质量。
4. 优秀的人才团队。公关公司的人才流动率高是行业的显著特征，而本行业对人才的依赖性又很高。公司的两位创办人常濯非先生和高立女士均是营销业内资深人士，曾在众多国内外知名企业包括宝洁、雅虎、安利、时尚集团、英国商会等任职高级市场营销职位。他们均是中国国际关系协会理事和多个行业协会会员，在行业内深耕多年。他们精通业务、人脉丰富、具有领先的行业发展意识和明确的经营战略和目标。除两位创办人以外，公司逐渐招募并培养了司龄较长的高级策划人员、经验丰富的项目管理人员和精通新媒体技术研发的技术人员，公司的人才培养机制、全方位的绩效奖励机制，以及即将实施的股权激励，可以有效地引入人才、留用人才和培养人才。
5. 企业品牌优势。公司的线下活动子品牌 **Party-Maker** 已运营多年，在 IT、互联网和快销品的一些大客户中已形成了良好的口碑。公司于 2015 年和 2016 年连续两年荣获中国公共关系业界具有权威的金旗奖，包括“2015 最具公众影响力的数字营销”银奖和“2016 最具公众影响力的公关活动”金奖。公司已在业内逐步树立起企业的品牌形象并得到业内权威机构和客户的认可。

（五）持续经营评价

截至本报告期末，公司表现出较强的持续经营能力。

1. 各项财务指标正常良好。
连续两个会计年度营业收入较高增长。公司 2016 年度、2015 年度、2014 年度的实现营业收入分别为 55,279,912.04 元、35,587,765.94 元、23,023,293.39 元。2016 年和 2015 年对比上一年度的营业收入增长率分别为 55.33%和 54.57%。公司净资产较上一期有较大幅度提升，资产负债率降低，偿债能力提升。公司盈利能力良好，现金流充足，可以保证公司的正常运营及发展。
2. 行业仍高速发展。据中国公共关系协会发布的《中国公共关系业 2015 年度调查报告》公布，2015 年整个市场的年营业规模约为 430 亿元人民币，年增长率为 13.2%。相比 2014 年 11.5%的增长率，增幅略有上升，远高于国家 GDP 的增长率，表现出持续高速发展的良好势头。
3. 公司内部经营能力提升。
 - a. 客户稳定并持续增加。截至报告期末，公司已经纳入西门子（中国）有限公司、易安信电脑系统（中国）有限公司（EMC）、深圳腾讯计算机系统有限公司，安利（中国）日用品有限公司，辉瑞投资有限公司、凌拓（上海）商贸有限公司，微软（中国）有限公司、威睿信息技术（中国）有限公司、思科系统（中国）网络技术有限公司，青岛海尔集团、亚马逊（中国）、乐视体育的供应商服务体系。前述企业在所属行业中信誉良好，市场占有率排名前列，品牌知名度和美誉度高，竞争优势明显。公司于上述多家企业签订了长期服务合同，可以保证公司的持续经营。
 - b. 核心人才团队稳步发展。公关公司的人才流动率高是行业的显著特征，而本行业对人才的依赖性又很高。公司的两位创办人且现任公司董事和高级管理人员的常濯非先生和高立女士均是营销业内资深人士，曾在众多国内外知名企业包括宝洁、雅虎、安利、时尚集团、英国商会等任职高级市场营销职位。除两位创办人以外，公司逐渐招募并培养了司龄较长的高级策划人员、经验丰富的项目管理人员和精通新媒体技术研发的技术人员，公司的人才培养机制、全方位的绩效奖励机制，以及即将实施的股权激励，可以有效地引入人才、留用人才和培养人才。

（六）扶贫与社会责任

报告期内企业尚没有扶贫的具体举措。期后企业已经招聘了 1 位残疾人员，为国家解决残疾人员再就业出力。企业未来在适当时候将利用企业的各种资源为贫困地区、需要帮助的人群贡献力量，承担企业应尽的社会责任。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 控股股东、实际控制人变化的风险。

自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 10 月，公司控股股东、实际控制人均为常濯非、高立夫妇。2015 年 11 月，道和集团通过增资入股的方式持有公司 51% 的股权，变更为公司的控股股东。由于股权的变化，导致公司的实际控制人变更为周希俭。公司选举的董事、监事多数来自道和集团，聘任的高级管理人员中也有道和集团委派的专职人员。自此次股权变更至报告期截止日已经超过一年，公司管理团队未发生重大变化，公司总经理、副总经理及主要业务人员均为原公司员工。虽然公司控股股东、实际控制人的变更可以为公司积累更多的优质客户，为公司拓展更多的业务资源，预期未来发展前景良好，但仍请投资者关注控股股东、实际控制人变化可能对公司造成的潜在不利影响。

应对措施：虽然实际控制人有变化，但是管理团队包括总经理、副总经理及主要业务人员均是原公司员工，且大股东承诺除《公司法》规定的股东会应承担的职责以外，不干涉公司具体的经营决策。

2. 公司治理风险。

股份公司于 2016 年 2 月设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司业务的快速发展，公司不断扩大的经营规模将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司在主办券商的督导下，各级领导不定期学习公司各项管理制度，设立专职董秘，并要求董秘考取董秘资格证书。严格公司治理，不断完善内部控制体系，稳步提高公司治理水平。

3. 业务规模较小风险。

作为提供整合营销服务的公司，2016 年、2015 年度和 2014 年度公司营业收入分别为 55,279,912.04 元、35,587,765.94 元和 23,023,293.39 元。与行业内的一些领导企业，比如蓝色光标等对比，公司总体规模较小，抵御市场风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。一旦公司的服务竞争力下降，整合营销服务被业内其他供应商替代，则将使公司面临较为被动的局面，并且难以通过转向其他业务类型的方式来分散风险。

应对措施：公司不断加大市场拓展力度，提高策划和服务水平，在开拓新客户的同时，不断挖掘老客户的潜力。建立人员激励制度，激发员工积极性，努力提高公司营收水平。

4. 关联销售占比较高的风险。

2016 年、2015 年、2014 年公司对关联方广东道和投资产业集团有限公司、广州道和饮用水有限公司、浙江道和影业有限公司、广东道和酒业有限公司、道和影业南京有限公司、南京中脉科技发展有限公司分别实现营业收入合计 8,112,496.94 元、7,161,336.43 元、6,527,168.00 元，占各期营业收入的比重分别为 14.68%、20.12%、28.35%，关联销售占比相对较大。若公司关联方因经营状况发生变化或其他因素减少与公司的合作，可能会给公司经营带来一定影响。但是数据显示，关联交易占比在逐步下降，显示公司自主经营实力在逐步增强。

应对措施：报告期显示公司的关联交易占比连续两年下降。公司将继续加大市场开拓力度，拓展新客户，逐步降低对关联交易的依赖。

5. 客户集中风险。

2016 年、2015 年、2014 年，公司对西门子（中国）有限公司、易安信电脑系统（中国）有限公司（EMC）等前五大客户实现的收入占营业收入的比重分别为 38.28%、54.84%、72.83%，占比相对较高。公司存在业务收入对部分客户较为集中的情况，如果这些客户经营情况不利，因而降低对公司服务的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。但是报告显示，前五大客户收入占比也在逐年下降，说明公司的客户集中度高的风险在逐步降低。

应对措施：公司将不断加大市场拓展力度，努力开拓新客户，逐步降低客户集中的风险。报告期内，公司新入多家客户的供应商系统，包括康宝莱（上海）管理有限公司、曙光信息产业（北京）有限公司、阿里巴巴集团控股有限公司、亚马逊技术服务（北京）有限公司、青岛海尔集团。年报显示，公司前五大客户的收入占比连续两年下降。

6. 人才流失风险。

人力资源是公共关系行业的核心资源，公共关系人才的业务能力决定着公共关系服务的质量和品质。目前国内公共关系专业人才短缺，流动率较高，特别是中高级专业人员的严重紧缺制约着行业的快速发展。专业人才是公司的核心资源之一，是保持和提升公司竞争力的关键要素。经过多年的业务积累和文化沉淀，公司培养和造就了一支高素质、稳定的专业人才队伍，在同行业中形成了一定的专业人才优势。虽然公司非常重视人才培训机制及人才引进机制的建立与完善，但随着行业的快速发展和竞争的加剧，整个公关行业对高精尖专业人才的争夺日趋激烈，公司存在专业人才流失的风险。如果公司在人才招聘、职业生涯规划 and 人才培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心业务人员流失的风险。

应对措施：公司将逐步建设具有吸引力的人才引进机制、留用机制、激励体系和人才培养机制。2017 年将实施股权激励计划，稳定核心人才团队，激发人员的积极性。

7. 应收账款占比较大风险。

2016 年、2015 年、2014 年，公司应收账款的账面价值分别为 14,630,249.65 元、6,614,177.55 元、3,719,009.44 元，占公司总资产的比例分别为 46.40%、59.08%、40.25%，占比较高。虽然公司应收账款的账龄主要在 1 年以内，客户均为信用度较高的知名企业。但是如果相关客户经营情况发生重大不利变化，导致相关应收款项无法及时收回，将会对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

应对措施：公司将严格执行财务应收账款管理制度，加大催款力度，保证应收账款在账期内回款。

（二）报告期内新增的风险因素

无

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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

（二）关键事项审计说明：

无

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	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	是	二（一）
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	是	二（二）
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）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
广州道和体育发展有限公司	公关服务	532,308.48	是
广东道和酒业有限公司	公关服务	377,358.48	是
南京中脉科技发展有限公司	公关服务	7,202,829.98	是
总计	-	8,112,496.94	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

由于公司于 2016 年 11 月 1 日正式挂牌，未在年初对 2016 年全年公司日常性关联交易进行预计，因此上述关联交易归类为偶发性关联交易，南京中脉科技等关联公司系公司多年客户，上述关联交易对双方的业务发展具有持续性必要性，交易价格公允，挂牌后履行了必要的决策程序，对公司的经营没有不利影响。

（二）承诺事项的履行情况

公司在挂牌时，公司第一大股东广东道和投资产业集团有限公司、实际控制人周希俭出具了《避免同业竞争的承诺》、《不存在资金占用的承诺》，在报告期内均严格履行了上述承诺。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,122,500	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,122,500	51.00%	0	10,200,000	51.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		6,122,500	-	0	20,000,000	-
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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东道和投资产业集团有限公司	10,200,000	0	10,200,000	51.00%	10,200,000	0
2	萍乡众信派合资产管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	30.00%	6,000,000	0
3	广州诺艺青凡投资合伙企业（有限合伙）	3,800,000	0	3,800,000	19.00%	3,800,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

诺艺青凡的有限合伙人姚红军系道和集团的董事之一，有限合伙人黄小红系道和集团的部门总监，有限合伙人周健系实际控制人周希俭的胞姐，有限合伙人章小军系道和集团的全球开发总裁；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

广东道和投资产业集团有限公司持有公司 51.00% 的股份，系公司的控股股东。道和集团成立于 2013 年 3 月 17 日，法定代表人蒋冬，组织机构代码 91440101065802549D，注册资本 10,000 万元。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司控股股东为道和集团，实际控制人为周希俭。现道和集团直接持有公司 10,200,000 股股份，占公司股本总额的 51%，符合《公司法》第二百一十六条关于控股股东的认定条件，因此，道和集团为公司的控股股东。现周希俭直接持有泽珩投资 80% 的股权，泽珩投资系道和集团的唯一股东，而道和集团直接持有公司 51% 的股份，因此，周希俭间接控制公司 51% 的股份。自 2016 年 1 月至今，周希俭担任公司的董事长，行使董事长职权。因此，周希俭为公司的实际控制人。

周希俭，董事长，男，1975 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年 12 月毕业于北京师范大学商学院工商管理专业，EMBA。2006 年 10 月至 2009 年 1 月，任（香港）月朗电子商务有限公司全球 CEO；2009 年 5 月至今，任南京中脉科技发展有限公司首席咨询顾问；2013 年 7 月至今，任广东道和投资产业集团有限公司董事长；2016 年 1 月至今，任北京派合文化传播股份有限公司董事长。周希俭现任广州市天河区第七届政协常委、中国企业合作促进会副会长、道和环球集团董事局主席、永裕恒丰金融控股集团董事局主席、中脉道和公益基金会主席、华仁药业股份有限公司。周希俭曾先后荣获“全球优秀华人创新企业家”、“中国经济杰出贡献人物”、“中国诚信经营优秀企业家”、“2014 中国公益人物奖”等多项殊荣。报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

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	募集资金	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：

无

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			-			

债券违约情况：

无

公开发行债券的特殊披露要求：

无

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		-			

违约情况：

无

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
周希俭	董事长	男	42	硕士	2016.1.31-2019.1.30	否
蒋冬	董事	男	48	本科	2016.1.31-2019.1.30	否
余磊	董事	男	43	硕士	2016.1.31-2019.1.30	否
常濯非	董事/总经理	男	39	本科	2016.1.31-2019.1.30	是
高立	董事/副总经理	女	41	本科	2016.1.31-2019.1.30	是
敖然	监事会主席	男	37	硕士	2016.1.31-2019.1.30	否
黄裕昌	监事	男	31	本科	2016.1.31-2019.1.30	否
王维强	监事	男	33	大专	2016.1.31-2019.1.30	是
张蕾	董事会秘书/副总经理	女	48	硕士	2016.1.31-2019.1.30	是
吕海霞	财务总监	女	35	本科	2016.1.31-2019.1.30	是
朱国玺	副总经理	男	34	大专	2016.1.31-2019.1.30	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
合计		0	0	0	0.00%	0

(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:

无

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
管理人员	4	5
运营及执行人员	29	31
策划设计人员	10	12
行政财务人员	8	8
技术人员	0	2
客户开拓人员	0	1
员工总计	51	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	38	42
专科	12	15
专科以下	0	0
员工总计	51	59

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：

为配合公司快速发展的需求，公司加快了人员引进速度，同时控制成本避免人员数量增长过快，员工总数从期初的 51 人增加到期末的 59 人。根据公司的战略目标，增加了技术开发和客户开拓岗位。期内公司自主研发的“派合超级微名片 V1.0”获得了中华人民共和国版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》（证书号：软著登字第 1578675 号）。在人才引进的同时，加大了管理技能和专业技能的培训力度。为了激发员工的积极性，推出了全员新业务拓展奖励政策，有效激发了员工开拓客户的积极性。期内公司没有离退休员工。

(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	3	3	0
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

本报告期内公司核心员工无变动。

(1) 常濯非，男，39 岁，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2010 年 8 月至今，历任公司总经理、董事。

(2) 高立，女，41 岁，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005 年 6 月至今，历任公司副总经理、董事。

(3) 朱国玺，男，34 岁，中国籍，无永久境外居留权，大专学历。2012 年 9 月至今，历任公司营运总监、公司副总经理。

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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2016 年 1 月 31 日，公司全体发起人召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》等内部治理细则。2016 年 2 月 16 日，公司召开第一届董事会第二次会议，聘任了公司的董事会秘书，通过了《董事会秘书工作细则》。进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

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

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内公司与关联方之间存在较大关联交易和资金往来，但截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展的需要。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

截止报告期末，未发生公司章程修改的情况。

（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	7	选举董事长、总经理等高管，通过了总经理工作细则；审议了股东大会、董事会议事规则、关联交易决策制度等；通过了总经理工作细则；通过

		了公司增资事宜；明确了在全国中小企业股份转让系统挂牌。审议偶发性关联交易。
监事会	2	选举监事会主席，建立监事会议事规则，具备切实的监督手段。确定职工代表监事能代表职工履行监督职责。
股东大会	7	设立了股份公司，建立了三会机构；通过公司增资事宜；通过了公司申请进入全国中小企业股份转让系统股票挂牌事宜。审议偶发性关联交易。

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

公司整体变更为股份公司后，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，建立了较为健全的三会治理结构，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内公司与关联方之间存在较大关联交易，但截至本报告期末，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

（四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

（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

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立

公司从事的业务属于公共关系服务，主要为企业提供整合营销服务，具体包括企业品牌策划、公关传播、事件营销、大数据营销等一体化的链条式服务。公司拥有独立的采购和销售业务体系，具有独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍。公司的主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。因此公司业务独立。

2. 人员独立

公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东超越董事会和股东大会任免的情况；公司的高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬的情形。

公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，公司员工的劳动、人事、工资报酬，以及相应的社会保障完全独立管理。因此公司人员独立。

3. 资产独立

公司资产完整，与股东资产产权明确、界线清晰。公司对资产拥有所有权、控制权和支配权。截至本公开转让说明书签署日，公司未用资产为各股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。因此公司资产独立。

4. 机构独立

除“三会一层”的组织结构外，公司已经建立适合自己经营的部门组织机构，各部门都有明确的部门职责和制度，在公司总经理的负责下统一运作，与控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开，独立经营。公司不存在和控股股东、实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。据此，公司的机构分开。

5. 财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；截至本说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人以借款、代偿债务或者其他方式占用的情形。因此，公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司建立了《财务管理制度》、《薪酬管理制度》、《考勤制度》、《活动执行质量管理体系》、《采购管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，为规范公司的年度报告信息披露的质量和透明度，增强年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性与及时性，推进公司内控制度建设，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责机制，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司实际情况制定本制度。本制度向公司内部相关人员进行宣讲并严格执行。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。公司信息披露负责人、财务负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字（2017）第 208005 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2017-03-26
注册会计师姓名	张晓敏、许满库
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：

中兴财光华审会字(2017)第 208005 号

北京派合文化传播股份有限公司：

我们审计了后附的北京派合文化传播股份有限公司（以下简称派合传播公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和股东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派合传播公司管理层的责任，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，我们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，派合传播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，公允反映了派合传播公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张晓敏

中国注册会计师：许满库

二〇一七年三月二十六日

二、财务报表

(一) 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	五、1	15,708,021.24	3,835,325.49
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	五、2	14,630,249.65	6,614,177.55
预付款项	五、3	488,890.32	29,604.79
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	五、4	195,080.87	282,766.32
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	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	31,022,242.08	10,761,874.15
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	五、5	290,714.19	430,927.88
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	五、6	108,033.56	0.00

开发支出	五、7	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、8	8,325.00	3,050.08
其他非流动资产	五、9	98,290.60	
非流动资产合计	-	505,363.35	433,977.96
资产总计	-	31,527,605.43	11,195,852.11
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	五、10	3,056,322.35	1,272,145.46
预收款项	五、11	342,633.00	
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、12	22,003.76	222,633.34
应交税费	五、13	1,010,276.60	557,680.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、14	8,286.64	2,396,901.96
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,439,522.35	4,449,361.39
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	-	4,439,522.35	4,449,361.39
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、15	20,000,000.00	6,122,500.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、16	4,787,240.72	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、17	230,084.24	66,810.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、18	2,070,758.12	557,179.92
归属于母公司所有者权益合计	-	27,088,083.08	6,746,490.72
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	27,088,083.08	6,746,490.72
负债和所有者权益总计	-	31,527,605.43	11,195,852.11

法定代表人：常濯非 主管会计工作负责人：吕海霞 会计机构负责人：常濯非

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		55,279,912.04	35,587,765.94
其中：营业收入	五、19	55,279,912.04	35,587,765.94
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	52,194,467.26	32,542,322.12
其中：营业成本	五、19	36,791,663.63	21,887,852.29
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	五、20	209,295.01	118,985.85
销售费用	五、21	650,007.81	243,239.14
管理费用	五、22	14,552,956.96	10,362,291.63
财务费用	五、23	-30,856.44	-3,806.49
资产减值损失	五、24	21,400.29	-66,240.30
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）	五、25	4,081.50	59,867.94
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）	-	3,089,526.28	3,105,311.76
加：营业外收入	五、26	17,434.15	0.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、27	0.00	17,124.98
其中：非流动资产处置损失	五、27	-	17,124.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,106,960.43	3,088,186.78
减：所得税费用	五、28	806,118.07	804,764.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,300,842.36	2,283,422.34
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	-	2,300,842.36	2,283,422.34
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	-	-	-
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	-	2,300,842.36	2,283,422.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.19	0.76
(二) 稀释每股收益	-	0.19	0.76

法定代表人：常濯非 主管会计工作负责人：吕海霞 会计机构负责人：常濯非

(三) 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	-	50,944,934.82	32,081,886.09
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	五、29(1)	1,721,018.71	151,285.36

经营活动现金流入小计	-	52,665,953.53	32,233,171.45
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,318,671.09	22,452,104.06
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
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	-	11,219,192.58	8,032,062.98
支付的各项税费	-	1,893,340.77	1,141,978.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、29（2）	7,664,986.28	2,733,565.79
经营活动现金流出小计	-	56,096,190.72	34,359,711.31
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,430,237.19	-2,126,539.86
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	1,000,000.00	5,200,000.00
取得投资收益收到的现金	-	4,081.50	59,867.94
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	--	1,004,081.50	5,259,867.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	354,254.03	37,936.72
投资支付的现金	-	1,000,000.00	3,500,000.00
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	-	1,354,254.03	3,537,936.72
投资活动产生的现金流量净额	-	-350,172.53	1,721,931.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	18,040,750.00	3,122,500.00
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	五、29（3）	2,935.24	908,020.37
筹资活动现金流入小计	-	18,043,685.24	4,030,520.37
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	五、29（4）	2,399,214.57	709,570.47
筹资活动现金流出小计	-	2,399,214.57	709,570.47
筹资活动产生的现金流量净额	-	15,644,470.67	3,320,949.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	8,634.80	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	11,872,695.75	2,916,341.26
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,835,325.49	918,984.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	15,708,021.24	3,835,325.49

法定代表人： 常濯非 主管会计工作负责人： 吕海霞 会计机构负责人： 常濯非

（四）股东权益变动表

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	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	6,122,500.00	-	-	-	-	-		-	66,810.80	-	557,179.92	-	6,746,490.72
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	6,122,500.00	-	-	-	-	-	-	-	66,810.80	-	557,179.92	-	6,746,490.72
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）	13,877,500.00	-	-	-	4,787,240.72	-	-	-	163,273.44	-	1,513,578.20	-	20,341,592.36
（一）综合收益总额	-	-	-	-		-	-	-	-	-	2,300,842.36	-	2,300,842.36
（二）所有者投入和 减少资本	13,877,500.00	-	-	-	4,163,250.00	-	-	-	-	-	-	-	18,040,750.00
1. 股东投入的普通股	13,877,500.00	-	-	-	4,163,250.00	-	-	-	-	-	-	-	18,040,750.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	230,084.24	-	-230,084.24	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	230,084.24	-	-230,084.24	-	-
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	-	-	-	-	623,990.72	-	-	-	-66,810.80	-	-557,179.92	-	0.00
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	-	-	-	-	623,990.72	-	-	-	-66,810.80	-	-557,179.92	-	0.00
(五) 专项储备	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他									-	-	-	-	-
四、本期末余额	20,000,000.00				4,787,240.72				230,084.24	-	2,070,758.12	-	27,088,083.08

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	61,908.88	-	-61,908.88	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	61,908.88	-	-61,908.88	-	-
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	6,122,500.00	-	-	-	-	-	-	-	66,810.80		557,179.92		6,746,490.72

法定代表人：常濯非 主管会计工作负责人：吕海霞 会计机构负责人：常濯非

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司现状

北京派合文化传播股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")系北京派合公关策划有限公司整体变更的股份有限公司,于 2016 年 2 月 16 日完成股份改造,2016 年 10 月 26 日注册资本增加到 2000 万元,2016 年 11 月 1 日成功挂牌新三板,股票代码:839457。注册地为北京。住所:北京市朝阳区甘露园南里 25 号(三期)8 号楼 19 层 1908。注册资本为人民币 2,000.00 万元。统一社会信用代码:911101057763701052。法定代表人:常濯非。营业期限自 2005 年 06 月 09 日至长期。

经营范围:组织文化艺术交流活动(不含演出);公关策划;经济贸易咨询;企业策划;会议及展览服务;体育运动项目经营(不含棋牌);市场调查;设计、制作、代理、发布广告;电脑图文设计、制作;电脑动画设计;计算机技术培训;企业管理咨询;软件开发;数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(二) 公司历史沿革

2005 年 6 月 9 日,自然人高立、常濯非共同出资组建本公司,取得北京市工商行政管理局核发的 1101052853728 号《法人营业执照》,注册资本为人民币 10 万元。各股东以货币方式出资,其中:高立出资人民币 6 万元,持股比例为 60%;常濯非出资人民币 4 万元,持股比例为 40%。该出资业经北京市工商行政管理局审核。法定代表人为高立。经上述事项后,公司股权结构如下:

序号	股东	金额	比例(%)
1	高立	60,000.00	60.00
2	常濯非	40,000.00	40.00
合计	-	100,000.00	100.00

历经三次股权变更后,2016 年 1 月 31 日,北京派合公关策划有限公司股东会通过了如下决议:同意将北京派合公关策划有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为股份有限公司。北京派合公关策划有限公司全体股东于 2016 年 1 月 31 日共同签署了《发起人协议》。根据该协议,以 2015 年 12 月 31 日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司,股份公司总股本拟设置为 6,122,500.00 股,均为每股面值 1 元的人民币普通股。经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审会字(2016)第 208018 号审计报告确认,北京派合公关策划有限公司 2015 年 12 月 31 日的净资产 6,746,490.72 元,其中:实收资本 6,122,500.00 元,资本公积 0.00 元,盈余公积 66,810.80 元,未分配利润 557,179.92 元。以 2015 年 12 月 31 日为基准日的净资产已经北京国融兴华资产评估有限公司评估(文号为国融兴华评报字【2016】第 010035 号),用资产基础法评估后的净资产价值为 6,760,315.84 元。北京派合文化传播股份有限公司(筹)股本总额为人民币 6,122,500.00 元,每股面值 1 元,计 6,122,500.00 股。经审计确认 2015 年 12 月 31 日的净资产 6,746,490.72 元,按 1.102:1 的比例折股而成,全部股份由北京派合公关策划有限公司原股东以原持股比例全额认购。其中,广东道和投资产业集团有限公司持有 3,122,500.00 股,占总股本的 51.00%;萍乡众信派合资产管理合伙企业(有限合伙)持有 3,000,000.00 股,占总股本的 49.00%。股改后,公司的股本结构如下所示:

序号	股东	金额	比例 (%)
1	广东道和投资产业集团有限公司	3,122,500.00	51.00
2	萍乡众信派合资产管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	49.00
合计	-	6,122,500.00	100.00

2016 年 3 月 2 日,公司召开 2016 年第二次临时股东大会,一致决议:同意股份公司增加注册资本,注册资本由 612.25 万元增加至 1000 万元,其中:广东道和投资产业集团有限公司以货币出资 2,570,750.00 元,折股 1,977,500 股,溢价部分计入资本公积;广州诺艺青凡投资合伙企业(有限合伙)以货币出资 2,470,000.00 元,折股 1,900,000 股,溢价部分计入资本公积,此次会议后,公司的股权结构变更至如下所示:

序号	股东	金额	比例 (%)
1	广东道和投资产业集团有限公司	5,100,000.00	51.00
2	萍乡众信派合资产管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	30.00

3	广州诺艺青凡投资合伙企业（有限合伙）	1,900,000.00	19.00
	-	10,000,000.0	
合计		0	100.00

2016 年 9 月 1 日，公司召开 2016 年第五次临时股东大会，会议决定：同意公司增加注册资本至 2,000 万元。原三位股东按原股份比例货币出资共计 1,300 万元，折股 1,000 万股并由原股东于 2016 年 09 月 10 日之前缴足。其中：广东道和投资产业集团有限公司出资 663 万元，折股 510 万股，其中 510 万元入资，溢价 153 万元部分计入资本公积；萍乡众信派合资产管理合伙企业（有限合伙）出资 390 万元，折股 300 万股，其中 300 万元入资，溢价 90 万元部分计入资本公积；广州诺艺青凡投资合伙企业（有限合伙）出资 247 万元，折股 190 万股，其中 190 万元入资，溢价 57 万元部分计入资本公积。以上出资已经由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字（2016）第 208013 号验资报告确认。此次会议后，公司的股权结构如下所示：

序号	股东	金额	比例 (%)
1	广东道和投资产业集团有限公司	10,200,000.00	51.00
2	萍乡众信派合资产管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	30.00
3	广州诺艺青凡投资合伙企业（有限合伙）	3,800,000.00	19.00
合计		20,000,000.00	100.00

本财务报表经公司董事会于 2017 年 3 月 26 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权

在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保

合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降

形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除

此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 10%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 10%以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	符合关联方定义的关联方的应收款项
保证金备用金组合	保证金或押金、员工差旅暂支款

账龄组合	除单独测试并计提减值准备以及关联方组合、保证金备用金组合以外的应收款项
------	-------------------------------------

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
关联方组合	不计提
保证金备用金组合	不计提
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
其中: 6 个月以内	0	0
6-12 个月	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

(3) 单项金额虽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	对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额分析计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业, 并且该固定资产的成本能够可靠地计量时, 固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧, 终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下, 按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值, 本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
电子设备	平均年限法	3-5	5	19-31.67
家具	平均年限法	3-5	5	19-31.67

其中, 已计提减值准备的固定资产, 还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产, 能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产尚可使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了, 本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值预计数与原先估计数有差异的, 调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

10、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

11、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

12、 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等非流动非金融资产,本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。

13、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

14、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

15、 收入的确认原则

(1) 收入确认原则

①销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继

续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法：

公司主要业务为整合营销服务，包括线下活动策划业务和线上公关传播业务。收入根据项目进行核算，公司根据合同约定提供了相关服务并经客户确认后，确定收入和成本。

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

18、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、主要税种和税率

税 种	计税依据
增值税	应税收入按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额 7%计缴
教育费附加	按实际缴纳流转税额 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额 2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2016.12.31	2015.12.31
-----	------------	------------

库存现金	182,430.45	34,197.90
银行存款	15,525,590.79	3,801,127.59
合 计	15,708,021.24	3,835,325.49

说明：截至 2016 年 12 月 31 日，企业无使用受限的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016.12.31				
	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	14,663,549.65	100.00	33,300.00	0.23	14,630,249.65
其中：账龄组合	14,663,549.65	100.00	33,300.00	0.23	14,630,249.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	14,663,549.65	100.00	33,300.00	0.23	14,630,249.65

(续)

类 别	2015.12.31				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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,626,377.86	100.00	12,200.31	0.18	6,614,177.55
其中：账龄组合	6,626,377.86	100.00	12,200.31	0.18	6,614,177.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	6,626,377.86	100.00	12,200.31	0.18	6,614,177.55

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金 额	比 例 %	坏账准备	计提比例 %	金 额	比例 %	坏账准备	计提比例 %
6 个月以内	14,008,549.65		0.00	0.00	6,569,446.81	99.14	0.00	0.00
6-12 个月	460,000.00		13,800.00	3.00		0.47		3.00

					31,000.00		930.00	
1-2 年	195,000.00		19,500.00	10.00	5,623.05	0.08	562.31	10.00
2-3 年				20.00	12,000.00	0.18	2,400.00	20.00
3-4 年				50.00			-	50.00
4 年以上				100.00	8,308.00	0.13	8,308.00	100.00
合 计	14,663,549.65		33,300.00		6,626,377.86	100.00	12,200.31	-

(3) 坏账准备

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金 额	12,200.31	21,099.69			33,300.00

(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	是否 为关 联方	期末余额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
北京正参堂国际贸易有限公司	否	1,607,500.00	6 个月以内	10.96	0.00
捷斯瑞医药有限公司	否	1,179,800.00	6 个月以内		0.00
		250,000.00	6-12 个月	9.75	7,500.00
天津众一营销顾问有限公司	否	1,413,462.00	6 个月以内	9.64	0.00
易安信电脑系统(中国)有限公司	否	1,190,019.56	6 个月以内	8.12	0.00
西门子(中国)有限公司	否	1,146,000.00	6 个月以内	7.82	0.00
合 计		6,786,781.56		46.29	7,500.00

(续)

单位名称	是否 为关 联方	期初余额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
北京嘉锋实力文化传媒有限公司	否	1,995,000.00	6 个月以 内	30.11	0.00
西门子(中国)有限公司	否	1,798,949.85	6 个月以 内	27.15	0.00
捷斯瑞医药有限公司	否	749,222.00	6 个月以 内	11.31	0.00
易安信电脑系统(中国)有限公司	否	537,030.57	6 个月以	8.10	0.00

			内		
北京中环绿保经济文化交流中心	否	400,000.00	6 个月以 内	6.04	0.00
合 计		5,480,202.42		82.71	0.00

3、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	488,890.32	100.00	29,604.79	100.00
合 计	488,890.32	100.00	29,604.79	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	是否 为关 联方	期末余 额	占预 付账 款总 额的 比例%	账 龄	款项 性质	未结算原因
北京爱投数创科技有限公司	否	256,800.00	52.53	1年以内	服务费	未到结算期
北京源甘公关顾问有限公司	否	172,453.47	35.27	1 年以内	服务费	未到结算期
北京身边惠国际旅行社有限公司	否	34,896.85	7.14	1 年以内	服务费	未到结算期
北京京东世纪信息技术有限公司	否	15,640.00	3.20	1 年以内	办公用品 采购 货款	未到结算期
新华招标有限公司	否	6,100.00	1.25	1 年以内	服务费	未到结算期
合 计		485,890.32	99.39	-	-	-

(续)

单位名称	是否 关 联 方	期初余额	占预 付账 款总 额的 比例%	账 龄	款项 性质	未结算原因
北京触角科技有限公司	否	14,000.00	47.29	1年以内	服务费	未到结算期
上海兴昊塑业有限公司	否	6,108.00	20.63	1 年以内	办公 用品 采购	货未到

银川市兴庆区金朗广告会展策划服务部	否	5,220.00	17.63	1 年以内	服务费	未到结算期
北京博创嘉信商贸有限公司	否	1,929.40	6.52	1 年以内	办公用品采购货款	货未到
北京丰源凌美贸易有限公司	否	1,456.00	4.92	1 年以内	办公用品采购货款	货未到
合 计		28,713.40	96.99			

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2016.12.31				
	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 的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	195,080.87	100.00	0.00	0.00	195,080.87
其中：押金、备用金组合	195,080.87	100.00	0.00	0.00	195,080.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的其他应收款					
合 计	195,080.87	100.00	0.00	0.00	195,080.87

(续)

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其他应收款	282,766.32	100.00	0.00	0.00	282,766.32
其中：押金、备用金组合	282,766.32	100.00	0.00	0.00	282,766.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	282,766.32	100.00	0.00	0.00	282,766.32

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
房租押金	115,727.33	251,153.00

职工备用金	79,353.54	31,613.32
合计	195,080.87	282,766.32

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京滦水控股有限公司	否	租房押金	115,727.33	2-3 年	59.32	0.00
姚金明	否	备用金	25,376.00	6 个月以内	15.57	0.00
			5,000.00	1-2 年		
邵萌	否	备用金	26,000.00	6 个月以内	13.33	0.00
卢得珠	否	备用金	5,000.00	6 个月以内	2.56	0.00
兰玉净	否	备用金	5,000.00	6 个月以内	2.56	0.00
合计	—		182,103.33	-	93.34	-

(续)

单位名称	是否为关联方	款项性质	期初余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京滦水控股有限公司	否	租房押金	251,153.00	1-2 个月	88.82	0.00
姚金明	否	备用金	5,000.00	6 个月以内	1.77	0.00
齐蕊	否	备用金	12,000.00	6 个月以内	4.24	0.00
田亚利	否	备用金	11,250.00	6 个月以内	3.98	0.00
王乐	否	备用金	2,387.00	6 个月以内	0.84	0.00
合计	—		281,790.00		99.65	

5、固定资产及累计折旧

项 目	电子设备	家具	合 计
一、账面原值			
1、年初余额 (2015.12.31)	672,746.55	103,536.79	776,283.34
2、本年增加金额	41,588.03	39,487.18	81,075.21
购置	41,588.03	39,487.18	81,075.21
3、本年减少金额			

项 目	电子设备	家具	合 计
处置或报废			
4、年末余额（2016.12.31）	714,334.58	143,023.97	857,358.55
二、累计折旧	304,843.09	40,512.37	345,355.46
1、年初余额（2015.12.31）	304,843.09	40,512.37	345,355.46
2、本年增加金额	205,482.34	15,806.56	221,288.90
计提	205,482.34	15,806.56	221,288.90
3、本年减少金额			
处置或报废			
4、年末余额（2016.12.31）	510,325.43	56,318.93	566,644.36
三、减值准备			
四、账面价值			
1、年末账面价值（2016.12.31）	204,009.15	86,705.04	290,714.19
2、年初账面价值（2015.12.31）	367,903.46	63,024.42	430,927.88

6、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额（2015.12.31）	0.00	0.00
2、本年增加金额	110,358.31	110,358.31
（1）购置	14,563.11	14,563.11
（2）内部研发	95,795.20	95,795.20
（3）企业合并增加		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额（2016.12.31）	110,358.31	110,358.31
二、累计摊销		
1、年初余额（2015.12.31）		
2、本年增加金额	2,324.75	2,324.75
（1）计提	2,324.75	2,324.75
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额（2016.12.31）	2,324.75	2,324.75
三、减值准备		

项 目	软件	合 计
1、年初余额（2015.12.31）		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额（2016.12.31）		
四、账面价值		
1、年末账面价值（2016.12.31）	108,033.56	108,033.56
2、年初账面价值（2015.12.31）	0.00	0.00

7、 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
派合超级微名片系统 V1.0		95,795.20		95,795.20		
合 计		95,795.20		95,795.20		

说明：派合超级微名片系统 V1.0 立项时间从 2016 年 8 月开始至 2016 年 10 月结束。于 2016 年 12 月 28 日取得计算机软件著作权证书，相关研发费用已转入无形资产。

8、 递延所得税资产

项 目	2016.12.31		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	8,325.00	33,300.00	3,050.08	12,200.31
可抵扣亏损				
合计	8,325.00	33,300.00	3,050.08	12,200.31

9、 其他非流动资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
鱼鹰软件	98,290.60	0.00
合 计	98,290.60	0.00

说明：预付鱼鹰软件款，软件未达到预定可使用状态。

10、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内	3,056,322.35	1,252,701.96
1-2 年	0.00	19,443.50
2-3 年	0.00	0.00
3-4 年	0.00	0.00
合 计	3,056,322.35	1,272,145.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

(3) 应付账款前五名情况：

单位名称	是否 为关 联方	期末余额	占应 付账 款总 额的 比例%	账龄	款项 性质	未结算原因
北京星光月美文化传播有限公	否	413,000.00	13.51	1 年以	服务款	未到结算
北京爱投数创科技有限公司	否	256,800.00	8.40	1 年以	服务款	未到结算
北京信诺先锋文化传播有限公	否	208,000.00	6.81	1 年以	服务款	未到结算
杭州善骏广告有限公司	否	190,000.00	6.22	1 年以	服务款	未到结算
北京艺优嘉业会展服务有限公	否	174,000.00	5.69	1 年以	服务款	未到结算
合 计		1,241,800.00	40.63			

(续)

单位名称	是否 为关 联方	期初余额	占应 付账 款余 额的 比例%	账龄	款项 性质	未结算原因
北京宇宁兄弟舞美设备安装工程有 限公司	否	140,000.00	11.01	1 年以内	服务费	未到结算期
上海华仕会展服务有限公司	否	133,000.00	10.45	1 年以内	服务费	未到结算期
北京俊逸山水文化交流有限公司	否	129,400.00	10.17	1 年以内	服务费	未到结算期
创艺达（北京）文化传播有限公司	否	106,300.00	8.36	1 年以内	服务费	未到结算期
北京中视政合文化传播有限公司	否	100,000.00	7.86	1 年以内	服务费	未到结算期

合 计		608,700.00	47.85			
-----	--	------------	-------	--	--	--

11、预收账款

(1) 按款项性质列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
预收货款	342,633.00	0.00
合 计	342,633.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无。

(3) 2016 年 12 月 31 日预收账款前五名情况

单位名称	是否 为关 联方	金 额	占预收 账款余 额的比例%	账龄	款项 性质	未结算原因
德勤企业咨询（上海）有限公司北京分	否	330,000.00	96.31	1 年以 内	服务款	未到结算期
易安信电脑系统（中国有限公司）	否	12,633.00	3.69	1 年以 内	服务款	未到结算期
合 计		342,633.00	100.00	-	-	-

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	194,302.24	10,680,647.53	10,869,013.61	5,936.16
二、离职后福利-设定提存计划	28,331.10	554,873.32	567,136.82	16,067.60
合 计	222,633.34	11,235,520.85	11,436,150.43	22,003.76

(2) 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	171,549.92	9,115,965.91	9,287,515.83	
2、职工福利费		284,354.08	284,354.08	
3、社会保险费	22,752.32	371,033.58	387,849.74	5,936.16
其中：医疗保险费	19,614.40	333,381.53	347,059.77	5,936.16
工伤保险费	1,568.96	16,407.40	17,976.36	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
生育保险费	1,568.96	21,244.65	22,813.61	
4、住房公积金		909,293.96	909,293.96	
合 计	194,302.24	10,680,647.53	10,869,013.61	5,936.16

(3) 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、基本养老保险	26,982.00	534,597.28	545,837.36	15,741.92
2、失业保险费	1,349.10	20,276.04	21,299.46	325.68
合计	28,331.10	554,873.32	567,136.82	16,067.60

13、应交税费

税 项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	43,367.55	101,455.06
企业所得税	807,977.80	381,002.17
个人所得税	106,370.76	69,203.91
城市维护建设税	9,631.43	2,632.33
教育费附加	4,127.75	1,128.14
地方教育费附加	2,751.84	752.10
印花税	36,049.47	1,506.92
合计	1,010,276.60	557,680.63

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
一般往来款	8,286.64	622.63
关联方借款		2,396,279.33
合 计	8,286.64	2,396,901.96

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

(3) 其他应付款金额前五名情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	占其他应付款总额的	账龄	款项性质
王东琦	否	3,300.00	39.82	1 年以内	报销款项
杨志成	否	3,236.40	39.06	1 年以内	报销款项
张家煜	否	1,685.24	20.34	1 年以内	报销款项
邵梅雪	否	65.00	0.78	1 年以内	报销款项
合计		8,286.64	100.00		

(续)

单位名称	是否为关联方	期初余额	占其他应付款总额的比例%	账龄	款项性质
常濯非	是	2,396,279.33	99.97	1 年以内 198,449.90 元; 1-2 年 2,197,829.43 元	借款
齐蕊	否	622.63	0.03	1 年以内	报销款
合计		2,396,901.96	100.00	-	-

15、 股本

项目	2015.12.31		本期增减		2016.12.31	
	金额	比例 (%)	发行新股	其他	金额	比例 (%)
广州诺艺青凡投资合伙企业 (有限合伙)			3,800,000.00		3,800,000.00	19.00
广东道和投资产业集团有限公司	3,122,500.00	51.00	7,077,500.00		10,200,000.00	51.00
萍乡众信派合资产管理合伙企业 (有限合伙)	3,000,000.00	49.00	3,000,000.00		6,000,000.00	30.00
合计	6,122,500.00	100.00	13,877,500.00		20,000,000.00	100.00

说明：具体情况详见附注一、(二) 公司历史沿革部分

16、 资本公积

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价		4,787,240.72		4,787,240.72
其他资本公积				
合 计	-	4,787,240.72	-	4,787,240.72

说明：(1) 北京派合公关策划有限公司全体股东于 2016 年 1 月 31 日共同签署了《发起人协议》。根据该协议，以 2015 年 12 月 31 日的净资产以发起设立的方式

申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为 6,122,500.00 股，均为每股面值 1 元的人民币普通股。经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审会字(2016)第 208018 号审计报告确认，北京派合公关策划有限公司 2015 年 12 月 31 日的净资产 6,746,490.72 元，其中：实收资本 6,122,500.00 元，资本公积 0.00 元，盈余公积 66,810.80 元，未分配利润 557,179.92 元。北京派合文化传播股份有限公司(筹)股本总额为人民币 6,122,500.00 元，每股面值 1 元，计 6,122,500.00 股。经审计确认 2015 年 12 月 31 日的净资产 6,746,490.72 元，全部股份由北京派合公关策划有限公司原股东以原持股比例全额认购。其中，广东道和投资产业集团有限公司持有 3,122,500.00 股，占总股本的 51.00%；萍乡众信派合资产管理合伙企业(有限合伙)持有 3,000,000.00 股，占总股本的 49.00%。溢价 623,990.72 元计入资本公积。

(2) 2016 年 3 月 2 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，一致决议：同意股份公司增加注册资本，注册资本由 612.25 万元增加至 1000 万元，其中：广东道和投资产业集团有限公司以货币出资 2,570,750.00 元，折股 1,977,500 股，溢价 593,250.00 元计入资本公积；广州诺艺青凡投资合伙企业(有限合伙)以货币出资 2,470,000.00 元，折股 1,900,000 股，溢价 570,000.00 元计入资本公积。

(3) 2016 年 9 月 1 日，公司召开 2016 年第五次临时股东大会，会议决定：同意公司增加注册资本至 2000 万元。原三位股东按原股份比例货币出资共计 1300 万元，折股 1000 万股并由原股东于 2016 年 09 月 10 日之前缴足，出资已经由中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审验字(2016)第 208013 号验资报告确认。其中：广东道和投资产业集团有限公司出资 663 万元，折股 510 万股，其中 510 万元入资，溢价 153 万元部分计入资本公积；萍乡众信派合资产管理合伙企业(有限合伙)出资 390 万元，折股 300 万股，其中 300 万元入资，溢价 90 万元部分计入资本公积；广州诺艺青凡投资合伙企业(有限合伙)出资 247 万元，折股 190 万股，其中 190 万元入资，溢价 57 万元部分计入资本公积。

17、 盈余公积

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	66,810.80	230,084.24	66,810.80	230,084.24
合计	66,810.80	230,084.24	66,810.80	230,084.24

说明：北京派合公关策划有限公司全体股东于 2016 年 1 月 31 日共同签署了《发起人协议》根据该协议，以 2015 年 12 月 31 日的净资产为基础，以发起设立的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为 6,122,500.00 股，均为每股面值 1 元的人民币普通股。经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审会字(2016)第 208018 号审计报告确认，北京派合公关策划有限公司 2015 年 12 月 31 日的净资产 6,746,490.72 元，其中：实收资本 6,122,500.00 元，资本公积 0.00 元，盈余公积 66,810.80 元，未分配利润 557,179.92 元。经审计确认 2015 年 12 月 31 日的净资产 6,746,490.72 元，按 1.102:1 的比例折股，故账面减少盈余公积。

净利润弥补以前年度亏损后按照 10%比例提取盈余公积。

18、未分配利润

项 目	2016.12.31	2015.12.31	提取或分 配比例
调整前上期末未分配利润	557,179.92	-1,664,333.54	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00	
调整后期初未分配利润	557,179.92	-1,664,333.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,300,842.36	2,283,422.34	
减：提取法定盈余公积	230,084.24	61,908.88	10%
提取任意盈余公积			
未分配利润转增股本	557,179.92		
期末未分配利润	2,070,758.12	557,179.92	

19、营业收入和营业成本

（1） 营业收入及成本列示如下：

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,279,912.04	36,791,663.63	35,587,765.94	21,887,852.29

（2） 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
整合营销服务	55,279,912.04	36,791,663.63	35,587,765.94	21,887,852.29

（3） 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
线下活动策划业务	45,572,068.32	32,804,387.43	25,398,948.75	17,869,029.04
线上公关传播业务	9,707,843.72	3,987,276.2	10,188,817.19	4,018,823.25
合计	55,279,912.04	36,791,663.63	35,587,765.94	21,887,852.29

（4） 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2016 年度	2015 年度
------	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
华北地区	40,587,553.45	26,302,881.19	21,394,278.00	11,602,964.30
华南地区	3,560,982.82	2,430,640.49	4,411,029.99	2,671,478.95
华中地区	8,489,866.41	5,926,426.4		
华东地区			9,782,457.95	7,613,409.04
西北地区	2,641,509.36	2,131,715.55		
合计	55,279,912.04	36,791,663.63	35,587,765.94	21,887,852.29

(5) 公司前五大客户情况

客户名称	是否为关联方	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
南京中脉科技发展有限公司	是	7,202,829.98	13.03
西门子(中国)有限公司	否	4,078,157.77	7.38
易安信	否	3,321,158.97	6.01
北京永盛嘉华广告有限公司	否	3,301,886.70	5.97
康宝莱(中国)保健品有限公司	否	3,254,716.87	5.89
合计	-	21,158,750.29	38.28

说明：易安信包括易安信电脑系统(中国)有限公司、易安信电脑系统(中国)有限公司工会委员会。

20、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	101,059.90	69,408.40
教育费附加	50,506.43	29,746.48
地方教育费附加	21,679.21	19,830.97
印花税	36,049.47	
合 计	209,295.01	118,985.85

21、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	360,225.99	211,983.70
交通费	9,165.18	10,064.00
差旅费	69,622.77	21,191.44

办公费	7,292.47	
服务费	94,196.61	
福利费	2,037.92	
招待费	59,349.48	
折旧费	48,117.39	
合计	650,007.81	243,239.14

22、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
工资	8,708,944.07	7,148,551.82
福利费	284,354.08	91,781.89
办公费	131,260.09	77,232.84
通讯费	17,830.03	10,191.22
物业水电费	37,755.25	52,935.31
房租	1,489,977.78	1,506,920.00
社保费	692,908.20	535,556.74
公积金	464,375.96	190,985.96
残保金	74,620.31	36,164.00
折旧及摊销	175,496.26	221,684.11
服务费	1,162,122.43	426,229.67
业务招待费	69,087.12	62,551.15
印花税	8,630.41	1,506.92
挂牌费	1,052,201.25	
培训费	21,300.00	
技术维护费	11,550.39	
劳务费	14,886.36	
差旅费	66,360.71	
交通费	69,296.26	
合计	14,552,956.96	10,362,291.63

23、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	26,855.97	4,790.19

承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益	8,634.80	
手续费	4,634.33	983.70
合 计	-30,856.44	-3,806.49

24、资产减值损失

项 目	2016年度	2015年度
坏账损失	21,400.29	-66,240.30
合计	21,400.29	-66,240.30

25、投资收益

项 目	2016 年度	2015 年度
银行理财产品	4,081.50	59,867.94
合计	4,081.50	59,867.94

26、营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益
无法支付的款项	17,434.15		17,434.15
合 计	17,434.15	-	17,434.15

27、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金
非流动资产处置利得合		17,124.98	
其中：固定资产处置利		17,124.98	
无形资产处置利			
合 计	-	17,124.98	-

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用	811,392.99	385,593.13
递延所得税费用	-5,274.92	419,171.31
合 计	806,118.07	804,764.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度	2015 年度
利润总额	3,106,960.43	3,088,186.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	776,740.11	772,046.69
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	5,066.75	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,311.21	32,717.75
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	806,118.07	804,764.44

29、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年度	2015年度
利息收入	26,855.97	4,790.19
往来款	1,694,162.74	146,495.17
合计	1,721,018.71	151,285.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
各种费用	3,756,016.48	1,533,343.46
往来款	3,908,969.80	1,200,222.33
合 计	7,664,986.28	2,733,565.79

(3) 收到的与其他筹资活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
关联方借款	2,554.00	908,020.37
合 计	2,554.00	908,020.37

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
-----	--------	--------

关联方借款	2,398,833.33	709,570.47
合 计	2,398,833.33	709,570.47

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,300,842.36	2,283,422.34
加：资产减值准备	21,400.29	-66,240.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	221,288.90	221,684.11
无形资产摊销	2,324.75	
长期待摊费用摊销		
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）		17,124.98
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）	-8,634.80	
投资损失（收益以“－”号填列）	4,081.50	-59,867.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,274.92	419,171.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,865,044.35	-1,294,616.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-101,220.92	-3,647,217.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,430,237.19	-2,126,539.86
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	15,708,021.24	3,835,325.49
减：现金的期初余额	3,835,325.49	918,984.23
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	11,872,695.75	2,916,341.26

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016年度	2015年度
一、现金	15,708,021.24	3,835,325.49
其中：库存现金	182,430.45	34,197.90
可随时用于支付的银行存款	15,525,590.79	3,801,127.59
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	15,708,021.24	3,835,325.49
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		

六、 关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司的持股比 例%	母公司对本公 司的表决权比 例%
广东道和投资产业集团有限公司	中国	投资管理	10,000.00	51.00	51.00

广东道和投资产业集团有限公司持股比例为 51.00%，为公司的第一大股东，其所持有的表决权足以对股东大会产生影响，为公司的控股股东。道和集团的实际控制人为周希俭，故本公司的最终控制方为周希俭。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
萍乡众信派合资产管理合伙企业（有限合伙）	非控股股东，持本公司股比例 30%。
周希俭	实际控制人、董事长
张琦	间接持股 5%以上股东
余磊	董事
蒋冬	董事
高立	董事、非控股股东的合伙人，原股东
常濯非	董事、非控股股东的合伙人，原股东
姜昕	监事

黄裕昌	监事
王维强	监事
张蕾	副总经理、董事会秘书
朱国玺	活动事业部副总经理
吕海霞	财务总监
广州诺艺青凡投资合伙企业（有限合伙）	非控股股东，持股比例 19%
广东道和投资产业集团有限公司	控股股东，持股比例 51%
广州道和饮用水有限公司	控股股东下属子公司
浙江道和影业有限公司	控股股东下属子公司
广东道和酒业有限公司	控股股东下属子公司
道和影业南京有限公司	控股股东下属子公司
南京中脉科技发展有限公司	张琦担任总经理的公司

3、关联方交易情况

（1）关键管理人员报酬

项 目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	2,654,059.00	1,203,417.12

（2）向关联方提供劳务

本公司有关关联交易公司明细如下：

项 目	2016 年度
广州道和体育发展有限公司	532,308.48
广东道和酒业有限公司	377,358.48
南京中脉科技发展有限公司	7,202,829.98
合计	8,112,496.94
占总收入比例	14.68%

（3）关联方资金交易情况

资金拆入方	资金拆出方	期初余额	本期借款金额	本期偿还金额	期末余额
北京派合文化传播股份有限公司	常濯非	2,396,279.33	2,554.00	2,398,833.33	0.00

（4）关联方资金应收应付款项

项目名称	关联方名称	核算科目	账面余额
------	-------	------	------

			2016.12.31	2015.12.31
关联方名称	常濯非	其他应付款	0.00	2,396,279.33

七、 承诺及或有事项

本公司无重要的承诺及或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司无重要的资产负债表日后事项。

九、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	4,081.50	理财产品收益

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	17,434.15	
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	21,515.65	
减：非经常性损益的所得税影响数	5,378.91	
非经常性损益净额	16,136.74	
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	16,136.74	

2、 加权平均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	14.37	0.19	0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.27	0.18	0.18

北京派合文化传播股份有限公司

2017 年 03 月 26 日

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：

派合传播财务部