

河北华糖云商营销传播股份有限公司  
公开转让说明书



主办券商



**招商证券股份有限公司**  
China Merchants Securities CO., LTD.

二〇一六年九月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，公司提醒投资者特别关注如下重大事项，并认真阅读本公开转让说明书全部内容。

### 一、公司经营风险

互联网技术变化日新月异，商业模式创新层出不穷，若公司未能紧跟互联技术等变化并根据用户行为的变迁做出相应的商业模式创新公司可能会面临竞争力下降等风险，进而对公司的经营造成重大不利影响。

### 二、知识产权风险

公司为知识密集型行业，整合营销业务开展过程中会涉及宣传口号、创意、商标等资源的运用；尽管公司业务开展过程中各项创意及设计均为公司工作人员原创产生，仍存在侵犯他人知识产权或知识产权遭受其他主体侵犯的风险，从而对公司的业务开展及名誉产生不利影响。

### 三、公信力风险

目前，我国广告业还不够成熟，行业集中度不高，从业公司与人员的素质与专业水准还存在参差不齐的状况。部分市场参与者存在着强烈的炒作意识，在此影响之下，可能会出现虚假违法广告。虚假违法广告会严重影响相关广告公司的公信力，将不可避免地给企业经营带来重大不利影响。

### 四、新媒体行业市场竞争风险

公司的新媒体业务主要依托于公司旗下的众多微信公众号。目前，互联网新媒体企业众多，新商业模式层出不穷，行业集中较低而且竞争非常激烈。公司如果不能迅速提升自身服务能力，扩大品牌影响力，可能在未来的市场竞争中处于不利地位。

据中国互联网信息中心 CNNIC 发布的第 37 次《中国互联网络发展状况统计报告》，截止 2015 年 12 月，中国网民规模达 6.88 亿，互联网普及率 50.3%；手机网民 6.2 亿，占比提升至 90.1%。与 2014 年相比，10 岁以下低龄群体和 40 岁以上中高龄群体的占比均有所提升，互联网继续向着两部分人群渗透。显然，互

联网已经成为经济社会基本生活的一部分。这种变迁使得媒体广告的市场格局正在发生深刻的市场变化，互联网广告市场份额必然也随之大幅度增加。2014 年中国网络广告市场规模达到 1540 亿元，同比增长 40.0%。如果公司不能良好地把握行业发展趋势，可能错失行业重大发展机会。

## 五、管理风险

随着业务的不断拓展和经营规模的扩张，公司面临如何完善现有管理体系、加强内控制度力度、提高管理能力、保证公司运营顺畅等一系列问题。从市场方面来看，客户存在将销售端转移并逐步覆盖二三线城市的发展趋势，如果公司管理能力滞后将制约公司业务扩张速度和规模。

为提升公司的管理能力，公司将不断优化组织结构和管理模式，健全财务管理制度、投资决策制度、客户跟踪服务制度，实现公司业务流程的程序化、制度化和高效运作。

## 六、合并报表编制的影响情况

华糖云商于 2016 年 3 月 30 日完成对其母公司华糖传媒的吸收合并，同时华糖传媒完成注销。为了体现在同一控制下华糖云商和华糖传媒的一体化存续及报表使用者对公司业务完整性的认识需要，使得公司 2014 年、2015 年财务报表与 2016 年财务报表具有可比性，公司对于前期比较报表的编制按照同一控制下控股合并比较报表的编制规则编制了合并报表。

合并报表中公司 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月的收入分别为：107,286,990.37 元、112,918,681.93 元和 31,512,270.21 元。净利润分别为：26,807,422.65 元、31,764,495.61 元和 11,234,538.76 元。如果公司不编制合并报表，仅体现华糖云商单体的经营成果，其 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月的收入分别为：10,238,843.50 元、8581,468.64 元和 5465,292.89 元，净利润分别为：3,810,971.86 元、2,283,482.51 元和 1,205,282.76 元。

## 七、河北糖烟酒周刊杂志业务剥离对净利润的影响

2015 年 12 月 31 日之前，河北糖烟酒周刊杂志运营相关费用直接由华糖传媒承担，2015 年 12 月 31 日河北糖烟酒周刊杂志社有限公司（甲方）、华糖传媒（乙方）、河北报业传媒集团有限公司（丙方）三方签署的《<糖烟酒周刊>独家

广告代理经营协议》约定，甲方作为《糖烟酒周刊》出版单位，无限期授权乙方为《糖烟酒周刊》广告经营独家代理公司，代理范围为《糖烟酒周刊》所有平面广告，并授权乙方以《糖烟酒周刊》名义开展工作，乙方根据协议安排支付相关费用。河北糖烟酒周刊杂志社有限公司自 2016 年开始独立运营，公司按照市场化原则支付河北糖烟酒周刊杂志社有限公司代理费用，其中 2016 年 1-3 月计提广告及杂志费用共计 1,765,094.15 元。由于 2014 年、2015 年公司代理运营《糖烟酒周刊》，实际支付成本分别为 7,199,936.65 元和 5,600,878.05 元。按照现行定价原则，公司 2014 年及 2015 年对净利润的影响分别为-193,663.35 元和 -211,121.95 元，占净利润的比例分别为 0.72%和 0.66%。

## 目录

|                                            |     |
|--------------------------------------------|-----|
| 声明.....                                    | 1   |
| 释义.....                                    | 7   |
| 第一节公司基本情况.....                             | 9   |
| 一、基本情况.....                                | 9   |
| 二、股票挂牌情况.....                              | 10  |
| 三、公司股权结构.....                              | 12  |
| 四、公司股东情况.....                              | 12  |
| 五、股本形成及变化情况.....                           | 20  |
| 六、分公司、子公司基本情况.....                         | 34  |
| 七、重大资产重组情况.....                            | 34  |
| 八、公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员基本情况.....           | 37  |
| 九、公司最近两年主要会计数据和财务指标.....                   | 44  |
| 十、与本次挂牌有关的中介机构.....                        | 45  |
| 第二节公司业务.....                               | 48  |
| 一、业务情况.....                                | 48  |
| 二、公司业务关键资源要素.....                          | 54  |
| 三、公司业务经营情况.....                            | 68  |
| 四、公司商业模式.....                              | 74  |
| 五、所处行业基本情况.....                            | 76  |
| 第三节公司治理.....                               | 89  |
| 一、公司管理层关于公司治理情况的说明.....                    | 89  |
| 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....                | 91  |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况.....   | 96  |
| 四、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....  | 96  |
| 五、公司的独立性.....                              | 107 |
| 六、同业竞争情况.....                              | 108 |
| 七、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况..... | 112 |
| 八、公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员相关情形的说明.....        | 113 |
| 九、公司最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况.....              | 115 |
| 十、公司管理层的诚信状况.....                          | 116 |
| 十一、公司的诉讼、仲裁或行政处罚情况.....                    | 116 |

|                                         |            |
|-----------------------------------------|------------|
| <b>第四节 公司财务会计信息</b>                     | <b>118</b> |
| 一、审计意见类型及会计报表编制基础                       | 118        |
| 二、近两年经审计的合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及所有者权益变动表 | 119        |
| 三、近两年经审计的母公司资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表    | 128        |
| 四、主要会计政策、会计估计及其变更情况                     | 137        |
| 五、报告期利润形成的有关情况                          | 152        |
| 六、期末主要资产情况                              | 167        |
| 七、期末主要负债情况                              | 185        |
| 八、期末股东权益情况                              | 194        |
| 九、关联方、关联方关系及关联方交易                       | 195        |
| 十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项      | 205        |
| 十一、股利分配政策和近两年的分配情况                      | 205        |
| 十二、管理层对公司近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析           | 208        |
| 十三、公司存在的风险及应对措施                         | 211        |
| <b>第五节 有关声明</b>                         | <b>213</b> |
| 申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明                  | 213        |
| 主办券商声明                                  | 214        |
| 律师事务所声明                                 | 216        |
| 会计师事务所声明                                | 217        |
| 评估机构声明                                  | 218        |
| <b>第六节 附件</b>                           | <b>219</b> |

## 释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

|                  |   |                                                  |
|------------------|---|--------------------------------------------------|
| 华糖云商、股份公司、公司、本公司 | 指 | 河北华糖云商营销传播股份有限公司                                 |
| 河北日报、报业集团        | 指 | 河北日报报业集团                                         |
| 报业传媒、传媒集团        | 指 | 河北报业传媒集团有限公司                                     |
| 中食投资             | 指 | 石家庄中食投资管理中心（有限合伙）                                |
| 佳懿投资             | 指 | 深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）                                |
| 索思咨询             | 指 | 郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙）                               |
| 嘉丰投资             | 指 | 石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）                                |
| 华糖传媒             | 指 | 河北华糖传媒有限公司                                       |
| 华糖云商有限、有限公司      | 指 | 河北华糖招商咨询服务有限公司<br>河北华糖云商科技有限公司<br>河北华糖云商营销传播有限公司 |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                     |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                     |
| 《公司章程》           | 指 | 《河北华糖云商营销传播股份有限公司章程》                             |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                      |
| 全国股转系统           | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                     |
| 全国股份转让系统公、股转公司   | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                               |
| 主办券商、招商证券        | 指 | 招商证券股份有限公司                                       |
| 信永中和会所、会所、会计师事务所 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）                               |
| 律师事务所            | 指 | 北京市君泽君律师事务所                                      |
| 评估机构             | 指 | 中和资产评估有限公司                                       |
| 挂牌转让             | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让                         |
| 内核小组、内核          | 指 | 招商证券股份有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内核小组                 |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会和监事会                                     |
| 股东大会             | 指 | 河北华糖云商营销传播股份有限公司股东大会                             |
| 董事会              | 指 | 河北华糖云商营销传播股份有限公司董事会                              |
| 监事会              | 指 | 河北华糖云商营销传播股份有限公司监事会                              |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                            |
| 管理层              | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                                   |
| 报告期              | 指 | 2014 年度、2015 年度、2016 年度 1-3 月份                   |

|        |   |                     |
|--------|---|---------------------|
| 元、万元   | 指 | 人民币元、人民币万元          |
| 国家食药监局 | 指 | 中华人民共和国国家食品药品监督管理总局 |

**注：**除特别说明外，本公开转让说明书中的金额单位均为人民币元。

本公开转让说明书任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司名称：河北华糖云商营销传播股份有限公司

统一社会信用代码：91130100580994995T

法定代表人：于山

有限公司成立日期：2011 年 8 月 9 日

股份公司设立日期：2016 年 5 月 20 日

注册资本：3,900.00 万元

住所：石家庄市长安区广安大街 36 号银泰国际大厦 15 层

电话：0311-89105660

邮编：050000

电子邮箱：tyjzk@126.com

互联网网址：<http://www.foodszs.com/index.aspx>

董事会秘书兼信息披露事务负责人：梁剑

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012）》和《国民经济行业分类》（GBT4754-2011），公司业务属于“L72 商业服务业”下的“广告业（L7240）”和“会议和展览服务（L7292）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“L72 商业服务业”下的“广告业（L7240）”和“会议和展览服务（L7292）”。

经营范围：企业管理服务、信息咨询服务；企业管理咨询、商务咨询、招商咨询；企业形象设计、营销策划、公关策划；会务服务；展览展示服务；国内广告业务；预包装食品、酒类批发、零售；计算机网络技术的研发；软件开发及技术服务；因特网信息服务业务；图书及期刊报纸的零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：为糖酒食品、烟草及农业等行业提供整合传播、营销服务。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3,900.00 万股

挂牌日期：【】

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

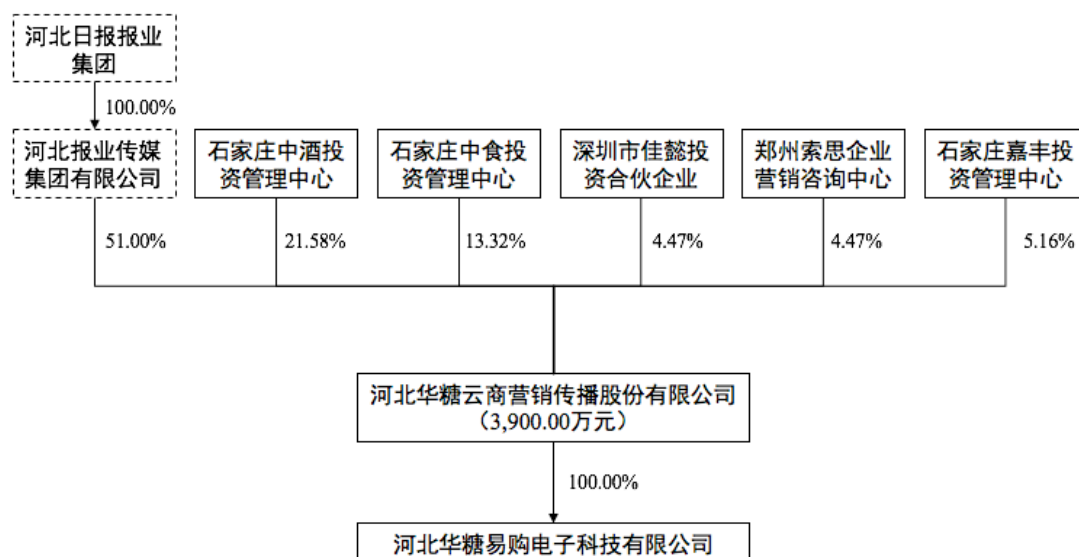
《公司章程》第二十五条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。因公司进行权益分派等导致其董事、监事和高级管理人员直接持有的本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。”

除上述规定股份锁定以外，不存在抵押或其他争议，公司股东对其所持股份未有其他承诺。

截止本公开转让说明书签署之日，可公开转让的股份情况如下所示：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量<br>(股) | 无限售股份数量<br>(股) | 限售股份数量<br>(股) | 限售原因   |
|----|------|-------------|----------------|---------------|--------|
| 1  | 报业传媒 | 19,890,869  | -              | 19,890,869    | 发起人限售股 |
| 2  | 中酒投资 | 8,414,572   | -              | 8,414,572     | 发起人限售股 |
| 3  | 中食投资 | 5,196,723   | -              | 5,196,723     | 发起人限售股 |
| 4  | 佳懿投资 | 1,745,038   | -              | 1,745,038     | 发起人限售股 |
| 5  | 索思咨询 | 1,745,038   | -              | 1,745,038     | 发起人限售股 |
| 6  | 嘉丰投资 | 2,007,760   | -              | 2,007,760     | 发起人限售股 |
| 合计 |      | 39,000,000  | -              | 39,000,000    | -      |

### 三、公司股权结构



### 四、公司股东情况

#### （一）控股股东及实际控制人的认定

截至本公开转让说明书签署日，河北报业传媒集团有限公司直接持有公司19,890,869股股份，占公司总股本的51.00%，河北报业传媒集团有限公司所持公司股份不存在质押或其他有争议的情况，河北报业传媒集团有限公司为公司控股股东。

河北报业传媒集团有限公司的股东为河北日报报业集团，报业集团系经新闻出版总署于2001年7月16日发布的《关于同意组建河北日报报业集团的批复》（新出报刊[2001]947号）、河北省新闻出版局于2001年8月1日发布的《关于同意组建河北日报报业集团的通知》（冀新出报刊字[2001]60号）批准，在原河北日报社的基础上组建报业集团，为全民性质的事业单位法人。

公司实际控制人为河北日报报业集团，认定依据如下：

#### 1、河北日报报业集团的持股情况

河北日报报业集团不直接持有公司股份，自华糖云商有限设立至华糖云商吸收合并华糖传媒期间，华糖传媒持有华糖云商有限51.00%的股份，河北日报报

业集团通过全资子公司报业传媒持有华糖云商母公司华糖传媒 51.00%的股份；吸收合并完成后，河北日报报业集团通过其全资子公司持有华糖云商 51.00%的股份，从股权结构看，河北日报报业集团通过子公司在公司具有绝对控股地位。

## 2、河北日报报业集团能够对董事会的决策和公司日常经营活动产生重大影响

自公司设立至华糖云商吸收合并华糖传媒，河北日报报业集团通过其全资子公司报业传媒控制华糖云商母公司华糖传媒，并通过华糖传媒派驻杜建明为公司董事长，聘任柳旭波为公司总经理；华糖云商吸收合并华糖传媒及股份公司设立至今，河北日报报业集团选派于山为公司董事长，聘任杜建明为公司总经理，参与公司经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司的经营管理产生重大影响。

由此，公司控股股东为河北报业传媒集团有限公司，实际控制人为河北日报报业集团。

### （二）控股股东及实际控制人的基本情况

#### 1、控股股东的基本情况

河北报业传媒集团有限公司的基本情况如下：

|          |                                                                                                                                                            |       |                 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|
| 统一社会信用代码 | 130000000022335                                                                                                                                            | 名称    | 河北报业传媒集团有限公司    |
| 类型       | 有限责任公司（法人独资）                                                                                                                                               | 法定代表人 | 于山              |
| 注册资本     | 3000 万人民币                                                                                                                                                  | 成立日期  | 2009 年 4 月 14 日 |
| 住所       | 石家庄市裕华东路 86 号                                                                                                                                              |       |                 |
| 经营期限自    | 2009 年 4 月 14 日                                                                                                                                            | 经营期限至 | 2029 年 4 月 13 日 |
| 经营范围     | 对报刊发行、媒体信息制作、传播、印刷、出版、音像视频制作、影视节目制作、旅游业、演出、会展服务、房地产开发、物业管理、商品配送、速递等行业的投资及管理；设计、制作、发布、代理广告业务；网络、数字技术的研发；商品的进出口业务（国家禁止或需审批的除外）；仓储服务；房屋租赁；计算机系统集成服务；信息技术咨询服务。 |       |                 |
| 登记机关     | 河北省工商行政管理局                                                                                                                                                 | 核准日期  | 2015 年 3 月 12 日 |

报业传媒的股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额 | 认缴比例 | 实缴金额 | 实缴比例 | 出资形式 |
|----|------|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|------|

|    |          |          |         |          |         |    |
|----|----------|----------|---------|----------|---------|----|
| 1  | 河北日报报业集团 | 3,000.00 | 100.00% | 3,000.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | -        | 3,000.00 | 100.00% | 3,000.00 | 100.00% | -  |

## 2、实际控制人的基本情况

河北日报报业集团系经新闻出版总署于 2001 年 7 月 16 日发布的《关于同意组建河北日报报业集团的批复》（新出报刊[2001]947 号）、河北省新闻出版局于 2001 年 8 月 1 日发布的《关于同意组建河北日报报业集团的通知》（冀新出报刊字[2001]60 号）批准，在原河北日报社的基础上组建的全民事业性质的事业单位法人。

报业集团的详细情况如下：

|             |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| 名称          | 河北日报报业集团（河北日报社）                      |
| 统一社会信用代码    | 12130000401702513N                   |
| 组织形式        | 事业单位法人                               |
| 法定代表人       | 于山                                   |
| 住所          | 石家庄市裕华东路 86 号                        |
| 宗旨和业务范围     | 传播新闻和其他信息，促进社会经济文化发展。新闻出版、印刷、广告。     |
| 开办资金        | 12,647 万元                            |
| 经费来源        | 经费自理                                 |
| 举办单位        | 中共河北省委                               |
| 登记管理机关      | 河北省事业单位登记管理局                         |
| 事业单位法人证书有效期 | 自 2015 年 03 月 26 日至 2020 年 03 月 31 日 |

### （三）控股股东及实际控制人的变动情况

公司最近两年控股股东、实际控制人变动情况如下：

| 期间                   | 主要股东                    | 控股股东 | 实际控制人 |
|----------------------|-------------------------|------|-------|
| 2014.1.1-2015.12.30  | 华糖传媒、糖烟酒周刊杂志社<br>工会委员会  | 华糖传媒 | 河北日报  |
| 2015.12.31-2016.3.30 | 华糖传媒、嘉丰投资               | 华糖传媒 | 河北日报  |
| 2016.3.30 至今         | 报业传媒、中酒投资、中食投资、<br>嘉丰投资 | 报业传媒 | 河北日报  |

公司自设立至 2016 年 3 月 30 日，华糖传媒一直为公司控股股东，并且华糖传媒为报业传媒控股子公司，河北日报报业集团通过其全资控股公司报业传媒控制华糖云商，为公司实际控制人。

2016年3月30日至今，华糖云商吸收合并母公司华糖传媒，报业传媒为其控股股东，河北日报报业集团通过其全资控股公司报业传媒控制华糖云商，参与华糖云商的实际经营管理，为公司实际控制人。

#### （四）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

前十名股东及持有5%以上股份股东持有股份的情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（万股） | 持股比例    | 股东性质   |
|----|------|----------|---------|--------|
| 1  | 报业传媒 | 1989.09  | 51.00%  | 境内法人   |
| 2  | 中酒投资 | 841.46   | 21.58%  | 境内有限合伙 |
| 3  | 中食投资 | 519.67   | 13.32%  | 境内有限合伙 |
| 4  | 嘉丰投资 | 200.78   | 5.16%   | 境内有限合伙 |
| 5  | 索思咨询 | 174.50   | 4.47%   | 境内有限合伙 |
| 6  | 佳懿投资 | 174.50   | 4.47%   | 境内有限合伙 |
| 合计 |      | 3,900.00 | 100.00% | —      |

上述股东的具体情况如下：

##### 1、河北报业传媒集团有限公司

基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。

##### 2、石家庄中酒投资管理中心（有限合伙）

中酒投资的基本情况如下：

|          |                                                                                             |         |                   |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|
| 统一社会信用代码 | 91130100MA07M6DX2W                                                                          | 名称      | 石家庄中酒投资管理中心（有限合伙） |
| 类型       | 有限合伙企业                                                                                      | 执行事务合伙人 | 杜建明               |
| 主要经营场所   | 河北省石家庄市长安区广安大街36号银泰国际大厦                                                                     |         |                   |
| 合伙期限自    | 2015年12月25日                                                                                 | 合伙期限至   | 2020年12月24日       |
| 经营范围     | 以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资，并对其所投资的项目进行管理；投资咨询（金融、证券、期货投资咨询与教育咨询除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |         |                   |
| 登记机关     | 石家庄市工商行政管理局                                                                                 | 核准日期    | 2015年12月25日       |
| 成立日期     | 2015年12月25日                                                                                 | 登记状态    | 存续（在营、开业、在册）      |

中酒投资的出资额结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 合伙份额<br>(万元) | 份额比例     | 股东性质  | 合伙人性质 | 在公司任职                         |
|----|------|--------------|----------|-------|-------|-------------------------------|
| 1  | 杜建明  | 77.625       | 42.928%  | 境内自然人 | 普通合伙人 | 总经理、董事                        |
| 2  | 梁剑   | 41.850       | 23.144%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 董事、董秘<br>品牌农业事业部、<br>食品事业部总经理 |
| 3  | 王建军  | 12.300       | 6.802%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒类事业部总经理、<br>监事               |
| 4  | 崔旭超  | 12.300       | 6.802%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒水一部经理                        |
| 5  | 周美华  | 11.025       | 6.097%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒水二部经理                        |
| 6  | 崔国盛  | 11.025       | 6.097%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 财务负责人                         |
| 7  | 李荣杰  | 5.475        | 3.028%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 财务部经理助理，<br>督察部副经理，职<br>工监事   |
| 8  | 冯雪利  | 5.475        | 3.028%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员                          |
| 9  | 刘春盛  | 3.750        | 2.074%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 互联网产品事业部<br>总经理               |
| 合计 |      | 180.825      | 100.000% | —     | —     |                               |

### 3、石家庄中食投资管理中心（有限合伙）

中食投资的基本情况如下：

|          |                                                                                            |         |                       |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|
| 统一社会信用代码 | 91130100MA07M6EW0B                                                                         | 名称      | 石家庄中食投资管理中心<br>(有限合伙) |
| 类型       | 有限合伙企业                                                                                     | 执行事务合伙人 | 柳旭波                   |
| 主要经营场所   | 河北省石家庄市长安区广安大街36号银泰国际大厦                                                                    |         |                       |
| 合伙期限自    | 2015年12月25日                                                                                | 合伙期限至   | 2020年12月24日           |
| 经营范围     | 以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资，并对其投资的项目进行管理；投资咨询（金融、证券、期货投资咨询与教育咨询除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |         |                       |
| 登记机关     | 石家庄市工商行政管理局                                                                                | 核准日期    | 2015年12月25日           |
| 成立日期     | 2015年12月25日                                                                                | 登记状态    | 存续（在营、开业、在册）          |

中食投资出资额结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 合伙份额<br>(万元) | 份额比例    | 股东性质  | 合伙人性质 | 在公司任职       |
|----|------|--------------|---------|-------|-------|-------------|
| 1  | 柳旭波  | 55.425       | 49.631% | 境内自然人 | 普通合伙人 | 副总经理、董<br>事 |
| 2  | 李智如  | 11.025       | 9.872%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 退休人员        |
| 3  | 郑亚东  | 11.025       | 9.872%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员        |

|    |     |         |          |       |       |              |
|----|-----|---------|----------|-------|-------|--------------|
| 4  | 赵建英 | 7.500   | 6.716%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员         |
| 5  | 石征  | 4.800   | 4.298%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员         |
| 6  | 耿永芝 | 4.500   | 4.030%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 招商策划部副经理     |
| 7  | 邓慧  | 4.275   | 3.828%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 国际酒部经理       |
| 8  | 王翔  | 3.750   | 3.358%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员         |
| 9  | 杨晓明 | 3.750   | 3.358%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员         |
| 10 | 高永  | 3.750   | 3.358%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员         |
| 11 | 栗娟  | 1.875   | 1.679%   | 境内自然人 | 有限合伙人 | 品牌农业战略研究室负责人 |
| 合计 |     | 111.675 | 100.000% | —     | —     |              |

#### 4、石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）

嘉丰投资的基本情况如下：

|          |                                                                                             |         |                   |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|
| 统一社会信用代码 | 91130100MA07M6FX5H                                                                          | 名称      | 石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙） |
| 类型       | 有限合伙企业                                                                                      | 执行事务合伙人 | 梁剑                |
| 主要经营场所   | 河北省石家庄市长安区广安大街 36 号银泰国际大厦                                                                   |         |                   |
| 合伙期限自    | 2015 年 12 月 25 日                                                                            | 合伙期限至   | 2020 年 12 月 24 日  |
| 经营范围     | 以自有资金对国家非限制或非禁止的项目进行投资，并对其所投资的项目进行管理；投资咨询（金融、证券、期货投资咨询与教育咨询除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |         |                   |
| 登记机关     | 石家庄市工商行政管理局                                                                                 | 核准日期    | 2015 年 12 月 25 日  |
| 成立日期     | 2015 年 12 月 25 日                                                                            | 登记状态    | 存续（在营、开业、在册）      |

嘉丰投资出资额结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 合伙份额（万元） | 份额比例    | 股东性质  | 合伙人性质 | 在公司任职                            |
|----|------|----------|---------|-------|-------|----------------------------------|
| 1  | 梁剑   | 85.4330  | 34.871% | 境内自然人 | 普通合伙人 | 董事、董事会秘书<br>品牌农业事业部、<br>食品事业部总经理 |
| 2  | 杜建明  | 56.6110  | 23.107% | 境内自然人 | 有限合伙人 | 总经理、董事                           |
| 3  | 柳旭波  | 52.3640  | 21.373% | 境内自然人 | 有限合伙人 | 副总经理、董事                          |
| 4  | 周美华  | 4.6210   | 1.886%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒水二部经理                           |
| 5  | 崔国盛  | 4.6210   | 1.886%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 财务部负责人                           |
| 6  | 庞文生  | 2.3105   | 0.943%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 品牌农业整合营销<br>部经理                  |
| 7  | 王建军  | 2.3105   | 0.943%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒水事业部总经理                         |
| 8  | 王丙奎  | 2.3105   | 0.943%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 烟草事业部总经理                         |

|    |     |          |         |       |       |                    |
|----|-----|----------|---------|-------|-------|--------------------|
| 9  | 李智如 | 2.3105   | 0.943%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 退休人员               |
| 10 | 王振杰 | 2.3105   | 0.943%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒水四部经理             |
| 11 | 杨晓明 | 1.5000   | 0.612%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 12 | 李红岩 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 13 | 支海全 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 综合办公室经理            |
| 14 | 袁会夺 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 15 | 于顺利 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 16 | 李荣杰 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 财务经理助理，督察部副经理，职工监事 |
| 17 | 王翔  | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 18 | 史淑娟 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 食品运营中心总监           |
| 19 | 刘会民 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒水三部经理             |
| 20 | 冯雪利 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 21 | 崔旭超 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 酒水一部经理             |
| 22 | 范继宗 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 23 | 张彦华 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 24 | 宁国红 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 25 | 张力明 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 品牌农业一部负责人          |
| 26 | 刘春盛 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 互联网产品事业部总经理        |
| 27 | 赵玉兰 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 28 | 王密密 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 客服部副经理             |
| 29 | 邢红占 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 30 | 郑亚东 | 1.1550   | 0.471%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 31 | 董鑫宇 | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 32 | 邓慧  | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 国际酒部经理             |
| 33 | 杜建坡 | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 整合营销中心经理           |
| 34 | 李嘉  | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 35 | 王秀娥 | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 36 | 张帆  | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 37 | 武瑞辉 | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 38 | 王惠  | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 39 | 孙力  | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 食品事业部研究策划中心经理      |
| 40 | 王瑞云 | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 普通职员               |
| 41 | 栗娟  | 0.5775   | 0.236%  | 境内自然人 | 有限合伙人 | 品牌农业战略研究室负责人       |
| 合计 |     | 245.0000 | 100.00% | —     | —     |                    |

## 5、深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）

佳懿投资的基本情况如下：

|          |                                                                                                                                                                                           |       |                   |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| 统一社会信用代码 | 914403003596950136                                                                                                                                                                        | 名称    | 深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙） |
| 类型       | 合伙企业                                                                                                                                                                                      | 执行合伙人 | 刘永所               |
| 经营场所     | 深圳市福田区香蜜湖街道香梅路香蜜湖第一生态苑 85 号                                                                                                                                                               |       |                   |
| 经营范围     | 受托资产管理；股权投资；投资管理咨询；提供金融中介服务，接受金融机构委托从事金融外包服务；房地产开发；金银珠宝及首饰销售；电子产品的研发销售及技术开发；软件设计与开发；游戏软件开发；国内贸易；经营进出口业务；投资咨询；经济信息咨询；商务信息咨询；企业管理咨询；市场营销策划；健康养生管理咨询。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^ |       |                   |
| 经营状态     | 登记成立                                                                                                                                                                                      | 注册日期  | 2015 年 12 月 30 日  |
| 登记机关     | 深圳市市场监督管理局                                                                                                                                                                                | 核准日期  | 2015 年 12 月 30 日  |

佳懿投资出资额结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 合伙份额（万元） | 份额比例    | 股东性质  | 合伙人性质 |
|----|------|----------|---------|-------|-------|
| 1  | 刘永所  | 50.00    | 50.00%  | 境内自然人 | 普通合伙人 |
| 2  | 张晶   | 50.00    | 50.00%  | 境内自然人 | 有限合伙人 |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00% | —     | —     |

## 6、郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙）：

索思咨询的基本情况如下：

|          |                                                                                                          |         |                    |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 91410100MA3X63H603                                                                                       | 名称      | 郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙） |
| 类型       | 有限合伙企业                                                                                                   | 执行事务合伙人 | 王荣耀                |
| 主要经营场所   | 郑州市郑东新区正光路心怡路金庄社区 12 号院 18 号楼 5 楼东户                                                                      |         |                    |
| 合伙期限自    | 2015 年 12 月 23 日                                                                                         | 合伙期限至   |                    |
| 经营范围     | 企业管理咨询；企业形象策划；文化艺术交流活动策划；企业营销策划；商务信息咨询；市场调查；普通货运代理；会务服务；婚庆礼仪服务；展览展示服务；计算机网络技术开发、技术推广、技术服务；从事货物与技术的进出口业务。 |         |                    |
| 登记机关     | 郑州市工商行政管理局                                                                                               | 核准日期    | 2015 年 12 月 23 日   |
| 成立日期     | 2015 年 12 月 23 日                                                                                         | 登记状态    | 存续                 |

索思咨询出资额结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 合伙份额（万元） | 份额比例    | 股东性质  | 合伙人性质 |
|----|------|----------|---------|-------|-------|
| 1  | 王荣耀  | 26.25    | 70.00%  | 境内自然人 | 普通合伙人 |
| 2  | 王潇筱  | 11.25    | 30.00%  | 境内自然人 | 有限合伙人 |
| 合计 |      | 37.50    | 100.00% | —     | —     |

## （五）公司现有股东之间的关联关系

截止公开转让说明书签署之日，公司股东之间的关联关系如下：公司股东嘉丰投资、中食投资、中酒投资为公司员工持股平台，嘉丰投资为华糖云商吸收合并前的员工持股平台，中食投资、中酒投资为华糖传媒吸收合并前的员工持股平台，索思咨询、佳懿投资为华糖传媒吸收合并前的股东；索思咨询执行事务合伙人王荣耀为公司董事，除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

公司股东中，嘉丰投资、中食投资、中酒投资均为持有本公司股权目的而成立的合伙企业，无私募基金，无需依据相关法规进行私募基金或私募基金管理人备案，除投资本公司外，未投资其他公司。

## 五、股本形成及变化情况

### （一）有限公司设立

2011年2月17日，华糖云商前身华糖云商有限取得了河北省工商行政管理局核发的编号为（冀）登记内名预核字【2011】第0631号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为河北华糖招商咨询服务有限公司。

2011年8月1日，石家庄冀信会计师事务所出具了编号为石冀信验字(2011)第1241号《验资报告》审验，截止2011年8月1日，华糖云商有限已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本），合计人民币200万元，全部为货币出资。

2011年8月5日，华糖云商有限召开股东会并决议：1、推举杜建明、柳旭波、王伟、梁剑、汪社锋为公司董事会成员，选举杜建明为公司董事长（法定代表人）；2、聘任柳旭波为公司总经理。

2011年8月9日，华糖招商有限取得石家庄市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：130100000377635），公司名称河北华糖招商咨询服务有限公司，住所为石家庄市广安大街36号银泰国际大厦15楼1503房间，法定代表人杜建明，注册资本200万元，实收资本200万元，经营范围：企业管理服务、信息咨询服务；企业管理咨询、商务咨询、招商咨询；企业形象设计、营销策划、公关策划；会务服务；展览展示服务；国内广告业务。（法律、法规及国务院决定禁止或限制的事项不得经营，需其他部门审批的事项待批准后方可经

营)。

有限公司成立时，其股权结构与出资情况如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称             | 认缴金额   | 认缴比例    | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例    |
|----|------------------|--------|---------|------|--------|---------|
| 1  | 华糖传媒             | 102.00 | 51.00%  | 货币   | 102.00 | 51.00%  |
| 2  | 糖烟酒周刊杂志<br>社工委员会 | 78.00  | 39.00%  | 货币   | 78.00  | 39.00%  |
| 3  | 王伟               | 20.00  | 10.00%  | 货币   | 20.00  | 10.00%  |
| 合计 |                  | 200.00 | 100.00% | -    | 200.00 | 100.00% |

糖烟酒工会此次出资资金来源于杜建明、柳旭波等人的出资。王伟的增资款项来源于其个人自有资金，华糖传媒的增资资金来源于业务收入。法律关系清楚，不存在潜在纠纷。

## （二）第一次增资

2011年12月16日，华糖云商有限召开股东会并决议：1、同意公司注册资本变更为500万元；2、同意公司股东华糖传媒以货币增资153万元、王伟以货币增资5万元、糖烟酒周刊杂志社工委员会以货币增资142万元；3、变更后的股东出资比例为：华糖传媒货币出资255万元，占比51.00%，王伟货币出资25万元，占比5%，糖烟酒周刊杂志社工委员会货币出资220万元，占比44%；4、通过相应的章程修正案。

2011年12月21日，石家庄冀信会计师事务所出具了编号为（2011）石冀信验字第1399号《验资报告》，载明截止2011年12月21日，公司已经收到全体股东缴纳的新增出资额（实收资本）合计人民币300万元，全部为货币出资。

2011年12月22日，公司取得了石家庄市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，载明公司注册资本为500万元。

本次股权转让后，公司股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额   | 认缴比例   | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例   |
|----|------|--------|--------|------|--------|--------|
| 1  | 华糖传媒 | 255.00 | 51.00% | 货币   | 255.00 | 51.00% |

|    |                   |        |         |    |        |         |
|----|-------------------|--------|---------|----|--------|---------|
| 2  | 糖烟酒周刊杂志<br>社工会委员会 | 220.00 | 44.00%  | 货币 | 220.00 | 44.00%  |
| 3  | 王伟                | 25.00  | 5.00%   | 货币 | 25.00  | 5.00%   |
| 合计 |                   | 500.00 | 100.00% | -  | 500.00 | 100.00% |

糖烟酒工会此次增资资金来源于杜建明、柳旭波等 42 人的出资。王伟的增资款项来源于其个人自有资金，华糖传媒的增资资金来源于业务收入。法律关系清楚，不存在潜在纠纷。

### （三）第一次股权转让

2013 年 7 月 29 日，华糖云商有限召开股东会并决议：1、同意原股东王伟退出公司；2、同意王伟将其持有的 5.00% 的股权，以原价 25 万元的价格转让给糖烟酒周刊杂志社工会委员会，其他股东放弃优先购买权；3、同意修改公司章程。

同日，王伟与糖烟酒周刊杂志社工会委员会就上述股权转让签订了《股权转让协议》。

2013 年 7 月 29 日，糖烟酒周刊杂志社工会委员会出具了《糖烟酒周刊杂志社工会委员会关于收购河北华糖招商咨询服务有限公司股权等事宜的决定》（2013 第 1 号），同意以原价收购原股东王伟持有的华糖云商有限的 25 万元出资。

2013 年 8 月 1 日，公司取得了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次股权变更后，公司的股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称              | 认缴金额   | 认缴比例    | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例    |
|----|-------------------|--------|---------|------|--------|---------|
| 1  | 华糖传媒              | 255.00 | 51.00%  | 货币   | 255.00 | 51.00%  |
| 2  | 糖烟酒周刊杂志<br>社工会委员会 | 245.00 | 49.00%  | 货币   | 245.00 | 49.00%  |
| 合计 |                   | 500.00 | 100.00% | -    | 500.00 | 100.00% |

糖烟酒工会支付给王伟 5% 股权的对价 25 万元来源于柳旭波的个人自有资金。糖烟酒工会受让的 5% 的股权系暂代柳旭波持有，就本次股权转让不存在潜在纠纷。

## （四）第二次股权转让

### 1、股权转让基本情况

2015年12月27日，华糖云商有限召开股东会并决议：1、同意股东糖烟酒周刊杂志社工会委员会将代杜建明、柳旭波、梁剑等41名自然人持有的公司49%的股权（认缴注册资本245万元，实缴245万元），以原价转让给该41名自然人出资成立的石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）；其他股东放弃优先购买权；2、同意修改公司章程。

2015年12月25日，河北日报报业集团出具了《关于同意将糖烟酒周刊杂志社工会所持有的河北华糖云商科技有限公司股权转让还原给职工合伙企业的批复》，同意将糖烟酒周刊杂志社工会委员会代杜建明、柳旭波、梁剑等41名自然人持有的华糖云商有限245万元出资，以原价245万元的价格还原转让给该41名自然人出资成立的合伙企业石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）。

2015年12月25日，糖烟酒周刊杂志社工会委员会出具了《关于转让河北华糖云商科技有限公司股权等事宜的决定》，同意将糖烟酒周刊杂志社工会委员会代杜建明、柳旭波、梁剑等41名自然人持有的华糖云商有限245万元出资，以原价245万元的价格还原转让给该41名自然人出资成立的合伙企业石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）。

同日，糖烟酒周刊杂志社工会委员会和石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）就上述股权转让签订了《股权转让协议》。

2015年12月30日，华糖云商有限取得了此次变更后的《营业执照》。

本次股权转让后公司股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额   | 认缴比例    | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例    |
|----|------|--------|---------|------|--------|---------|
| 1  | 华糖传媒 | 255.00 | 51.00%  | 货币   | 255.00 | 51.00%  |
| 2  | 嘉丰投资 | 245.00 | 49.00%  | 货币   | 245.00 | 49.00%  |
| 合计 |      | 500.00 | 100.00% | -    | 500.00 | 100.00% |

### 2、工会持股形成及还原过程

（1）员工通过糖烟酒工会持有华糖云商股权的情况

① 2010年12月，杜建明、柳旭波等27人分别签署了《河北华糖招商服务

有限公司（暂定名）股权认购意向书》。认购完成后，杜建明、柳旭波等 27 人共计缴纳认购款 78 万元。该 78 万元认购款由糖烟酒工会通过出资的方式投入华糖云商，形成华糖云商成立时糖烟酒工会的出资资金。

② 2011 年 12 月，杜建明、柳旭波等 42 人分别签署了《河北华糖招商服务咨询有限公司扩股认购意向书》。认购完成后，杜建明、柳旭波等 42 人共计缴纳认购款 142 万元。该 142 万元认购款由糖烟酒工会通过增资的方式投入华糖云商，形成华糖云商第一次增资时糖烟酒工会的增资资金。

③ 2013 年 8 月，股东王伟将其所持有的华糖云商 5% 的股权转让给股东糖烟酒工会，至此，糖烟酒工会共持有华糖云商 49% 的股权。经员工持股会委员会同意，王伟转让给糖烟酒工会的 5% 股权暂时由柳旭波代持，柳旭波按原价向糖烟酒工会支付了股权转让价款。

④ 2015 年 12 月，因职工汪社锋调离工作岗位，经员工持股会委员会同意，汪社锋将其所持华糖云商 8% 的股权转让给了梁剑，转让价格为 100 万元。股权转让完成后，汪社锋退出糖烟酒工会，不再持股。

⑤ 2015 年 12 月，杜建明、柳旭波、梁剑等 41 人分别签署了《河北华糖招商服务有限公司配股意向书》，合计出资 26 万元认购了柳旭波暂时代持的华糖云商 5% 的股权，以及柳旭波、杨晓明拟转让的华糖云商各 0.1% 的股权。

## （2）清理糖烟酒工会代持股权所履行的程序

① 召开持股人大会：为明晰股权关系，确认股东权利，通过糖烟酒工会持有华糖云商 49% 股权的实际出资人于 2015 年 12 月 25 日召开持股人大会，就解除糖烟酒工会代持股份事宜进行了审议。经全体实际出资人一致审议通过，形成如下决议：

a) 确认糖烟酒工会所持华糖云商有限 49% 的股权系代杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名职工持有，糖烟酒工会本身并非前述股权真正的出资人和权利人；杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名职工方系华糖云商有限该 49% 股权的实际出资人和权利人。

b) 确认杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名职工通过糖烟酒工会持有华糖云商有限 49% 股权的具体情况。

c) 同意糖烟酒工会将其代杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名职工所持有的华糖

云商有限 49%股权以股权转让的形式按出资额平价转让给该 41 名职工设立的有限合伙企业，以实现代持的还原。即将全部 49%的股权以 245 万元的价格转让给杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名自然人成立的嘉丰投资；糖烟酒工会收取全部股权转让款后，将所收取的股权转让价款按照各职工的实际出资金额返还给该职工。

② 召开糖烟酒工会职工代表大会：为明晰股权关系，确认股东权利，糖烟酒工会于 2015 年 12 月 25 日召开职工代表大会，就清理糖烟酒工会代持股份事宜进行了审议。经与会职工代表一致审议通过，形成如下决议：

a)确认糖烟酒工会所持华糖云商有限 49%的股权系代杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名职工持有，糖烟酒工会本身并非前述股权真正的出资人和权利人。对通过糖烟酒工会持有华糖云商有限 49%股权的职工持股明细及其变更情况表示认可，无任何异议。

b)同意糖烟酒工会将其代持的股权以股权转让的形式按出资额平价转让给实际出资人成立的有限合伙企业，以实现代持的还原。即：糖烟酒工会将其代杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名职工所持有的华糖云商有限 49%的股权以 245 万元的价格转让给杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名自然人成立的嘉丰投资；糖烟酒工会收取全部股权转让款后，将所收取的股权转让价款按照各职工的实际出资金额返还给该职工。

c)鉴于糖烟酒工会系为代职工持有股权而成立且其所在的《糖烟酒周刊》杂志社已注销，同意糖烟酒工会于前述股权转让手续办理完毕后解散，并办理相关注销手续。

③ 公证：就前述持股人大会，河北省石家庄市平安公证处全程进行了公证，并于 2015 年 12 月 25 日出具了（2015）冀石平证经字第 2101 号《公证书》。就前述糖烟酒工会职工代表大会，河北省石家庄市平安公证处全程进行了公证，并于 2015 年 12 月 25 日出具了（2015）冀石平证经字第 2099 号《公证书》。

④ 糖烟酒工会决定：2015 年 12 月 25 日，糖烟酒工会出具《糖烟酒周刊杂志社工会委员会关于转让河北华糖云商科技有限公司股权等事宜的决定》，载明：经糖烟酒工会职工代表大会审议通过，糖烟酒工会同意将代杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名自然人所持有的华糖云商有限 49%的股权，以原价（245 万元）转让

给该 41 名自然人出资成立的嘉丰投资。转让完成后，糖烟酒工会不再持有该公司股权。

⑤ 报业集团审批同意：2015 年 12 月 25 日，报业集团出具《河北日报报业集团关于同意将糖烟酒周刊杂志社工会所持有河北华糖云商科技有限公司股权转让还原给职工合伙企业的批复》，同意将糖烟酒工会代杜建明、柳旭波、梁剑等 41 名自然人所持有的华糖云商有限 49% 的股权，以原价 245 万元转让给该 41 名自然人出资成立的嘉丰投资。

综上，公司通过将工会持股转让给由工会成员成立的持股平台的方式，还原工会持股，并注销糖烟酒杂志社工会委员会；糖烟酒杂志社工会委员会的设立及注销均履行了必要的审批及登记程序，符合《中华人民共和国工会法》的相关规定，其出资、增资及还原过程，均通过了持股人大会审议，签署了《认股协议》，并履行了举办单位及主管部门的审批程序，符合《公司法》、《工会法》等相关法律法规的规定。

经查验嘉丰投资已将股权转让价款支付给糖烟酒工会，糖烟酒工会已将收到的股权转让价款交付给实际出资人；嘉丰投资为员工持股平台，其合伙人全部为原糖烟酒工会 41 名持股人。关于本次糖烟酒工会代持股权清理暨华糖招商的股权转让，41 名持股人召开了糖烟酒工会持股人会议对代持情况进行了确认，同时在《石家庄嘉丰投资管理中心合伙协议》明确约定了各合伙人的出资份额、持股比例，故本次股权转让不存在潜在纠纷。

#### （五）吸收合并河北华糖传媒有限公司

2016 年 1 月 11 日，华糖云商有限召开股东会并决议：1、审议通过了《关于吸收合并母公司河北华糖传媒有限公司的议案》：同意本公司吸收合并母公司华糖传媒，吸收合并完成后，本公司存续，注册资本拟变更为 900 万元，华糖传媒注销；同意合并各方以 2015 年 12 月 31 日为基准日编制资产负债表及财产清单，聘请审计机构进行审计、评估，并将按审计、评估结果确定华糖传媒股东、本公司股东在吸收合并完成后的本公司的持股比例；同意本公司吸收合并华糖传媒的所有资产、债权和债务、权利和义务、人员和业务全部转移至本公司，并由本公司承继；同意在《燕赵都市报》刊登吸收合并公告；同意合并基准日至本次

合并完成期间产生的损益由本公司新老股东共同承担或享有；同意本次合并后华糖传媒的人员安置按照本公司员工管理相关规定执行；2、同意签署《吸收合并协议》。

2016年1月12日，公司在《燕赵都市报》刊登了吸收合并注销公告，同时按照《公司法》的要求编制了《资产负债表》及《财产清单》，根据华糖传媒编制的《资产负债表》及《财产清单》，应偿付的债务为2,401.94万元，截止2016年3月24日，该公司已向要求清偿债务的债权人清偿了债务，未清偿完毕的债务，由华糖云商继续负责清偿，并由华糖云商提供相应的担保。

2016年3月21日，河北日报报业集团出具了编号为冀报集团党委字【2016】20号《中共河北日报报业集团委员会关于河北华糖云商科技有限公司吸收合并河北华糖传媒有限公司及河北报业传媒集团有限公司增资控股的请示》，请示批准华糖云商有限吸收合并母公司华糖传媒。

2016年3月29日，河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室出具了编号为冀文资复【2016】3号的《关于河北华糖云商科技有限公司吸收合并河北华糖传媒有限公司及河北报业传媒集团有限公司增资控股请示的批复》批准了河北日报报业集团的华糖云商吸收合并母公司华糖传媒的请示。

2016年3月18日，信永中和出具XYZH/2016TJA10141号《审计报告》，确认：截至审计基准日2015年12月31日，华糖云商有限经审计的净资产为12,604,503.82元。同日，信永中和出具XYZH/2016TJA10140号《审计报告》，确认：截至审计基准日2015年12月31日，华糖传媒经审计的净资产为96,509,241.94元。

2016年3月19日，中和评估出具中和评报字（2016）第BJV3019D001号《资产评估报告书》，确认：截至评估基准日2015年12月31日，华糖云商有限净资产账面价值为1,260.45万元，评估价值为1,294.57万元，增值额为34.12万元，增值率为2.71%。同日，中和评估出具中和评报字（2016）第BJV3019D002号《资产评估报告书》，确认：截至评估基准日2015年12月31日，华糖传媒净资产账面价值为9,650.92万元，评估价值为11,026.70万元，增值额为1,375.78万元，增值率为14.26%。前述资产评估结果已报河北省财政厅备案。

2016年3月20日，华糖云商有限召开股东会并决议：

(1)审议通过了《关于吸收合并母公司河北华糖传媒有限公司的补充议案》：根据信永中和会计师事务所于 2016 年 3 月 18 日出具的《审计报告》所载审计结果及中和资产评估有限公司于 2016 年 3 月 19 日出具的《资产评估报告》所载明的评估结果（华糖传媒评估净资产为 110,267,048.63 元，华糖云商评估后的净资产为 12,945,736.97 元），依照 2016 年 1 月 11 日召开的股东会确定的吸收合并后各股东的持股比例计算方式，确定吸收合并后公司的注册资本为 900 万元，股权结构为：华糖传媒原股东河北报业传媒集团有限公司持有合并后本公司注册资本 434.0311179 万元，占注册资本的 48.2257%；华糖传媒原股东石家庄中酒投资管理中心（有限合伙）持有合并后本公司注册资本 205.186112 万元，占注册资本的 22.7985%；华糖传媒原股东石家庄中食投资管理中心（有限合伙）持有合并后本公司注册资本 126.720083 万元，占注册资本的 14.0800%；华糖传媒原股东深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）持有合并后本公司注册资本 42.552076 万元，占注册资本的 4.7280%；华糖传媒原股东郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙）持有合并后本公司注册资本 42.552076 万元，占注册资本的 4.7280%；本公司原股东石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）持有合并后本公司注册资本 49.958474 万元，占注册资本的 5.4398%；(2)审议通过了《吸收合并补充协议》，本公司吸收合并母公司华糖传媒，吸收合并完成后，本公司存续且注册资本变更为 900 万元，华糖传媒所持有的其他公司的股权亦归本公司所有；(3)同意修改公司章程。

2016 年 3 月 30 日，华糖云商有限取得了本次变更后的营业执照（统一社会信用代码：91130100580994995T），载明公司注册资本为 900 万元。

本次变更后，公司股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额   | 认缴比例   | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例   |
|----|------|--------|--------|------|--------|--------|
| 1  | 报业传媒 | 434.03 | 48.23% | 货币   | 434.03 | 48.23% |
| 2  | 中酒投资 | 205.19 | 22.80% | 货币   | 205.19 | 22.80% |
| 3  | 中食投资 | 126.72 | 14.08% | 货币   | 126.72 | 14.08% |
| 4  | 佳懿投资 | 42.55  | 4.73%  | 货币   | 42.55  | 4.73%  |
| 5  | 索思咨询 | 42.55  | 4.73%  | 货币   | 42.55  | 4.73%  |

|    |      |        |         |    |        |         |
|----|------|--------|---------|----|--------|---------|
| 6  | 嘉丰投资 | 48.96  | 5.44%   | 货币 | 48.96  | 5.44%   |
| 合计 |      | 900.00 | 100.00% | -  | 900.00 | 100.00% |

报业传媒集团、中酒投资、中食投资、佳懿投资、索思营销原为华糖传媒的股东，本次吸收合并系将其按照华糖传媒股权比例所持有的华糖传媒的净资产出资至云商科技，故不存在支付股权转让款的情形；中酒投资、中食投资、嘉丰投资均为华糖云商员工成立的有限合伙企业，佳懿投资、索思营销为华糖传媒原自然人股东成立的有限合伙企业，除此之外，不存在股权代持（持股平台）的情形。原华糖传媒股东现为华糖云商的股东，被吸收合并主体华糖传媒已经注销，关于本次增资不存在纠纷。

#### （六）第二次增资、第二次变更公司名称

2016年3月21日，河北日报报业集团出具了编号为冀报集团党委字【2016】20号《中共河北日报报业集团委员会关于河北华糖云商科技有限公司吸收合并河北华糖传媒有限公司及河北报业传媒集团有限公司增资控股的请示》，请示批准为确保国有控股地位以12.9567元/股的价格向华糖云商有限增加出资660.792605万元事宜，以华糖传媒及华糖云商截止2015年12月31日经评估净资产为基础确定增资价格。

2016年3月29日，河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室出具了编号为冀文资复【2016】3号的《关于河北华糖云商科技有限公司吸收合并河北华糖传媒有限公司及河北报业传媒集团有限公司增资控股请示的批复》批准了河北日报报业集团的增资请示事项。

2016年3月31日，华糖云商有限取得了河北省工商行政管理局核发的编号为（冀）登记内名预核字【2016】797号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为河北华糖云商营销传播有限公司。

2016年3月31日，华糖云商有限召开股东会并决议：1、同意河北报业传媒集团有限公司以12.9567元/股的价格增加出资660.792605万元，增加注册资本51万元，公司注册资本至951万元；2、同意变更公司名称为“河北华糖云商营销传播有限公司”；3、同意公司地址变更为石家庄长安区广安大街36号银泰国际大厦15层；4、通过新的公司章程，原公司章程废止；5、改选董事会，公

司董事会由 5 名董事构成，分别为于山、杜建明、柳旭波、刘永所、王荣耀；6、同意崔国盛辞去监事职务，选举王盼群、王建军为第一届监事会非职工代表监事，与职工代表监事李荣杰共同构成第一届监事会。

2016 年 3 月 31 日，华糖云商有限召开董事会并决议：1、选举于山为公司董事长；2、聘任杜建明为执行董事、总经理；3、同意聘任柳旭波为副总经理。

2016 年 3 月 31 日，华糖云商有限召开监事会，选举王盼群为公司监事会主席。

2016 年 4 月 13 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为 XYZH/2016TJA10409 的《验资报告》，载明：截止 2016 年 3 月 31 日公司收到了股东新增注册资本 51.00 万元，变更后累计注册资本为 951.00 万元。

2016 年 3 月 31 日，公司取得了本次增资后的《营业执照》，载明公司注册资本为 951 万元，法定代表人为于山。

本次增资后，公司的股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额   | 认缴比例    | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例    |
|----|------|--------|---------|------|--------|---------|
| 1  | 报业传媒 | 485.03 | 51.00%  | 货币   | 485.03 | 51.00%  |
| 2  | 中酒投资 | 205.19 | 21.58%  | 货币   | 205.19 | 21.58%  |
| 3  | 中食投资 | 126.72 | 13.32%  | 货币   | 126.72 | 13.32%  |
| 4  | 嘉丰投资 | 48.96  | 5.16%   | 货币   | 48.96  | 5.16%   |
| 5  | 佳懿投资 | 42.55  | 4.47%   | 货币   | 42.55  | 4.47%   |
| 6  | 索思咨询 | 42.55  | 4.47%   | 货币   | 42.55  | 4.47%   |
| 合计 |      | 951.00 | 100.00% | -    | 951.00 | 100.00% |

本次增资款全部由报业传媒集团以现金认缴，认缴资金来源于报业传媒集团的业务收入。法律关系清晰，无潜在纠纷。

#### （七）有限公司整体变更为股份公司

2016年5月4日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对华糖云商有限出具了《审计报告》（XYZH/2016TJA10410号）：截至2016年3月31日，华糖云商有限经审计账面净资产为102,406,210.57元。

2016年5月4日，中和评估出具《河北华糖云商营销传播有限公司拟变更设立股份有限公司资产评估报告书》（中和评报字（2016）第BJV3019D003号），载明：截至评估基准日2016年3月31日，云商有限净资产账面价值为10,240.62万元，评估价值为11,249.59万元，增值额为1,008.97万元，增值率为9.85%。

2016年4月29日，有限公司召开董事会，会议形成如下决议：1、同意以华糖云商截至2016年3月31日经审计的净资产为基础，按照2.6258：1的比例将华糖云商整体变更为股份有限公司；2、拟设股份公司的注册资本为3900万元，股本总额为3,900万股，每股面值1.00元；3、公司的名称变更为“河北华糖云商营销传播股份有限公司”。经营范围变更为：企业管理服务、信息咨询服务、企业管理咨询、商务咨询、招商咨询；企业形象设计、营销策划、公关策划；会务服务、展览展示服务；国内广告业务；预包装食品、酒类批发、零售；计算机网络技术的研发；软件开发及技术服务；因特网信息服务业务；图书及期刊报纸的零售。以上内容均以工商核准登记为准；4、拟设股份公司成立后，华糖云商现任董事长、总经理等高级管理人员的职务自动解除；5、同意自拟设股份公司成立之日起，废止《河北华糖云商营销传播有限公司章程》；6、华糖云商的全部权利义务均由整体变更后设立的股份有限公司承继；7、同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司改制的审计机构、中和资产评估有限公司为公司改制评估机构，北京市君泽君律师事务所、招商证券股份有限公司为公司改制专项服务机构；8、同意在公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司的过程中，自改制基准日（2016年3月31日）起至股份公司成立之日止公司产生的利润或亏损由全体股东（发起人）按出资比例享有或承担；9、同意成立股份有限公司筹备委员会，由于山、杜建明、柳旭波、刘永所、王荣耀组成；10、同意并批准报出公司财务部编制的以2016年3月31日为基准日的财务报告；11、同意提请于2016年5月4日10时在公司15楼会议室召开公司股东会临时会议。

2016年5月4日，华糖云商有限召开临时股东会，会议形成决议如下：1、

同意以华糖云商截至 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产为基础，按照 2.6258: 1 的比例将华糖云商整体变更为股份有限公司；2、拟设股份公司的注册资本为 3900 万元，股本总额为 3900 万股，每股面值 1.00 元；3、公司的名称变更为“河北华糖云商营销传播股份有限公司”。经营范围变更为：企业管理服务、信息咨询服务、企业管理咨询、商务咨询、招商咨询；企业形象设计、营销策划、公关策划；会务服务、展览展示服务；国内广告业务；预包装食品、酒类批发、零售；计算机网络技术的研发；软件开发及技术服务；因特网信息服务业务；图书及期刊报纸的零售。以上内容均以工商核准登记为准；4、拟设股份公司成立后，华糖云商现任董事长、总经理等高级管理人员的职务自动解除；5、同意自拟设股份公司成立之日起，废止《河北华糖云商营销传播有限公司章程》；6、华糖云商的全部权利义务均由整体变更后设立的股份有限公司承继；7、同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司改制的审计机构、中和资产评估有限公司为公司改制评估机构，北京市君泽君律师事务所、招商证券股份有限公司为公司改制专项服务机构；8、同意在公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司的过程中，自改制基准日（2016 年 3 月 31 日）起至股份公司成立之日止公司产生的利润或亏损由全体股东（发起人）按出资比例享有或承担。

2016 年 5 月 3 日，华糖云商全体发起人共同签署《发起人协议》，对股份有限公司的名称、住所、经营范围、设立方式、发起人的出资方式和认购股数、经营期限、发起人的权利和义务、股份有限公司的法人治理结构、公司筹办等内容作出了明确约定。

2016 年 5 月 16 日，华糖云商取得了河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室出具的编号为冀文资复【2016】12 号《关于河北华糖云商营销传播有限公司整体变更为股份有限公司的批复》，同意河北华糖云商营销传播有限公司整体变更为股份公司。经查验，河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室系经河北省机构编制委员会冀机编【2012】46 号文《河北省机构编制委员会关于设立省级文化企业国有资产监督管理机构的批复》批准设立的机构，“由省政府授权履行省级文化企业国有资产出资人职责”，“负责省级文化企业国有资产变更的审批等”。

2016年5月31日，公司取得了河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室出具的编号为冀文资复【2016】13号《关于河北华糖云商营销传播股份有限公司国有股权管理方案的批复》，载明发起人河北报业传媒集团有限公司持有的华糖云商股份界定为国有法人股，持股数量1989.0869万股。

2016年5月19日，华糖云商召开创立大会暨第一次临时股东大会并审议通过了如下议案：1、《关于河北华糖云商营销传播股份有限公司筹办情况的议案》；2、《关于河北华糖云商营销传播股份有限公司费用开支情况的报告》；3、《关于选举河北华糖云商营销传播股份有限公司第一届董事会非职工代表董事的议案》；4、《关于选举河北华糖云商营销传播股份有限公司第一届监事会非职工代表监事的议案》；5、《关于<河北华糖云商营销传播股份有限公司章程>的议案》；6、《关于<河北华糖云商营销传播股份有限公司股东大会议事规则>的议案》；7、《关于<河北华糖云商营销传播股份有限公司董事会议事规则>的议案》；8、《关于<河北华糖云商营销传播股份有限公司监事会议事规则>的议案》；9、《关于<河北华糖云商营销传播股份有限公司关联交易管理办法>的议案》；10、《关于<河北华糖云商营销传播股份有限公司对外担保管理制度>的议案》；11、《关于<河北华糖云商营销传播股份有限公司对外投资管理办法>的议案》；12、《关于<防范大股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案》；13、《关于授权董事会办理河北华糖云商营销传播股份有限公司工商登记等相关事宜的议案》；14、《关于申请河北华糖云商营销传播股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》；15、《关于股东大会授权董事会全权办理公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》；16、《关于河北华糖云商营销传播股份有限公司挂牌后采用协议转让方式进行股票公开转让的议案》。

2016年5月19日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为XYZH/2016TJA10423号《验资报告》，对华糖云商有限整体变更注册资本进行了验证。

2016年5月20日，华糖云商有限办理完成由有限责任公司变更为股份有限公司的工商变更登记，并取得《营业执照》（统一社会信用代码：91130100580994995T）。

股份公司股权结构如下：

单位：万股

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额     | 认缴比例    | 出资形式  |
|----|------|----------|---------|-------|
| 1  | 报业传媒 | 1,989.09 | 51.00%  | 净资产折股 |
| 2  | 中酒投资 | 841.46   | 21.58%  | 净资产折股 |
| 3  | 中食投资 | 519.67   | 13.32%  | 净资产折股 |
| 4  | 佳懿投资 | 174.50   | 4.47%   | 净资产折股 |
| 5  | 索思咨询 | 174.50   | 4.47%   | 净资产折股 |
| 6  | 嘉丰投资 | 200.78   | 5.16%   | 净资产折股 |
| 合计 |      | 3,900.00 | 100.00% | ——    |

## 六、分公司、子公司基本情况

1、河北华糖易购电子科技有限公司。2016年8月1日，华糖云商全资子公司河北华糖易购电子科技有限公司设立，其取得石家庄市工商行政管理局的颁发的统一社会信用代码为91130100MA07U28892营业执照。公司基本情况如下：公司名称：河北华糖易购电子科技有限公司；公司类型：有限责任公司（法人独资）；注册资本：1000万元；公司法定代表人：杜建明；注册地址：河北省石家庄市长安区广安大街36号银泰国际大厦A座1412室营业范围：计算机网络技术的研发，软件设计、开发及技术咨询、技术服务、技术转让，企业管理服务及咨询，招商信息咨询，企业形象设计、市场营销策划、公关策划，电脑平面设计，美术设计制作，绘图，会议服务，展览展示服务，设计、制作、代理国内广告业务，发布国内户外广告业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；公司成立时间：2016年8月1日。

## 七、重大资产重组情况

### （一）吸收合并华糖传媒

#### 1、基本情况

##### （1）华糖传媒基本情况

河北华糖传媒有限公司基本情况如下：

|     |                |    |            |
|-----|----------------|----|------------|
| 注册号 | 13000000016902 | 名称 | 河北华糖传媒有限公司 |
|-----|----------------|----|------------|

|        |                                                                                                    |       |                  |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|
| 类型     | 其他有限责任公司                                                                                           | 法定代表人 | 于山               |
| 主要经营场所 | 石家庄市广安大街 36 号                                                                                      | 注册资本  | 750 万元           |
| 营业期限自  | 2006 年 9 月 18 日                                                                                    | 营业期限至 | 已注销              |
| 经营范围   | 设计、制作、代理、发布广告业务；企业管理咨询、营销策划、咨询；企业形象设计；会展服务；因特网信息服务业务（服务项目以许可证核定为准，增值电信业务经营许可证有效期至 2017 年 9 月 10 日） |       |                  |
| 登记机关   | 石家庄市工商行政管理局                                                                                        | 核准日期  | 2015 年 12 月 31 日 |
| 成立日期   | 2006 年 9 月 18 日                                                                                    | 登记状态  | 注销               |

河北华糖传媒有限公司注销前，股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额    | 认缴比例    | 出资形式 | 实缴金额    | 实缴比例    |
|----|------|---------|---------|------|---------|---------|
| 1  | 报业传媒 | 382.500 | 51.00%  | 货币   | 382.500 | 51.00%  |
| 2  | 中酒投资 | 180.825 | 24.11%  | 货币   | 180.825 | 24.11%  |
| 3  | 中食投资 | 111.675 | 14.89%  | 货币   | 111.675 | 14.89%  |
| 4  | 佳懿投资 | 37.500  | 5.00%   | 货币   | 37.500  | 5.00%   |
| 5  | 索思咨询 | 37.500  | 5.00%   | 货币   | 37.500  | 5.00%   |
| 合计 |      | 750.000 | 100.00% | -    | 750.000 | 100.00% |

## （2）吸收合并过程

### ①内部审议程序

2016 年 1 月 11 日，华糖云商召开股东会并审议通过了《关于吸收合并母公司河北华糖传媒有限公司的议案》：同意本公司吸收合并母公司华糖传媒，吸收合并完成后，本公司存续，注册资本拟变更为 900 万元，华糖传媒注销；同意合并各方以 2015 年 12 月 31 日为基准日编制资产负债表及财产清单，聘请审计机构进行审计、评估，并将按审计、评估结果确定华糖传媒股东、本公司股东在吸收合并完成后的本公司的持股比例；同意本公司吸收合并华糖传媒的所有资产，华糖传媒的债权和债务、权利和义务、人员和业务全部转移至本公司，并由本公司承继；同意在《燕赵都市报》刊登吸收合并公告；同意合并基准日至本次合并完成期间产生的损益由本公司新老股东共同承担或享有；同意本次合并后华糖传媒的人员安置按照本公司员工管理相关规定执行。

2016 年 3 月 18 日，信永中和出具 XYZH/2016TJA10141 号《审计报告》，确

认：截至审计基准日 2015 年 12 月 31 日，华糖云商有限经审计的净资产为 12,604,503.82 元。同日，信永中和出具 XYZH/2016TJA10140 号《审计报告》，确认：截至审计基准日 2015 年 12 月 31 日，华糖传媒经审计的净资产为 96,509,241.94 元。

2016 年 3 月 19 日，中和评估出具中和评报字（2016）第 BJV3019D001 号《资产评估报告书》，确认：截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，华糖云商有限净资产账面价值为 1,260.45 万元，评估价值为 1,294.57 万元，增值额为 34.12 万元，增值率为 2.71%。同日，中和评估出具中和评报字（2016）第 BJV3019D002 号《资产评估报告书》，确认：截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，华糖传媒净资产账面价值为 9,650.92 万元，评估价值为 11,026.70 万元，增值额为 1,375.78 万元，增值率为 14.26%。前述资产评估结果已报河北省财政厅备案。

2016 年 3 月 20 日，公司召开股东会并审议通过了《关于吸收合并母公司河北华糖传媒有限公司的补充议案》：根据信永中和会计师事务所于 2016 年 3 月 18 日出具的《审计报告》所载审计结果及中和资产评估有限公司于 2016 年 3 月 19 日出具的《资产评估报告》所载明的评估结果（华糖传媒经评估的净资产为 110,267,048.63 元，华糖云商评估后的净资产为 12,945,736.97 元），依照 2016 年 1 月 11 日召开的股东会确定的吸收合并后各股东的持股比例计算方式，确定吸收合并后公司的注册资本为 900 万元。

## ②审批程序

2016 年 3 月 21 日，河北日报报业集团出具了编号为冀报集团党委字【2016】20 号《中共河北日报报业集团委员会关于河北华糖云商科技有限公司吸收合并河北华糖传媒有限公司及河北报业传媒集团有限公司增资控股的请示》，请示华糖云商吸收合并母公司华糖传媒。

2016 年 3 月 29 日，河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室出具了编号为冀文资复【2016】3 号的《关于河北华糖云商科技有限公司吸收合并河北华糖传媒有限公司及河北报业传媒集团有限公司增资控股请示的批复》批准了河北日报报业集团的吸收合并及相关事项。

## ③华糖传媒注销

2016 年 1 月 12 日，公司在《燕赵都市报》刊登了吸收合并注销公告，同时

按照《公司法》的要求编制了《资产负债表》及《财产清单》，根据华糖传媒编制的《资产负债表》及《财产清单》，应偿付的债务为 2,401.94 万元，截止 2016 年 3 月 24 日，该公司已向要求清偿债务的债权人清偿了债务，未清偿完毕的债务，由华糖云商继续负责清偿，并由华糖云商提供相应的担保。

2016 年 3 月 30 日，华糖传媒收到石家庄市工商行政管理局核发的编号为（石）登记内注核字【2016】第 6668 号《准予注销登记通知书》，完成公司注销工作。

2016 年 3 月 30 日，华糖云商有限取得了本次变更后的营业执照（统一社会信用代码：91130100580994995T），载明公司注册资本为 900 万元。本次重大资产重组完成。

吸收合并完成后，股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额   | 认缴比例    | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例    |
|----|------|--------|---------|------|--------|---------|
| 1  | 报业传媒 | 434.03 | 48.23%  | 货币   | 434.03 | 48.23%  |
| 2  | 中酒投资 | 205.19 | 22.80%  | 货币   | 205.19 | 22.80%  |
| 3  | 中食投资 | 126.72 | 14.08%  | 货币   | 126.72 | 14.08%  |
| 4  | 佳懿投资 | 42.55  | 4.73%   | 货币   | 42.55  | 4.73%   |
| 5  | 索思咨询 | 42.55  | 4.73%   | 货币   | 42.55  | 4.73%   |
| 6  | 嘉丰投资 | 48.96  | 5.44%   | 货币   | 48.96  | 5.44%   |
| 合计 |      | 900.00 | 100.00% | -    | 900.00 | 100.00% |

吸收合并过程中无剥离相关资产、业务及债权债务的情形。

## 2、重组行为原因对公司的影响

（1）基于消除同业竞争、资源整合、战略转型的需要，公司需要收购其母公司；吸收合并对公司业务的布局及经营将产生深远影响。第一，通过吸收合并母公司华糖传媒，能够消除公司与河北华糖传媒有限公司（下简称“华糖传媒”）之间存在的同业竞争。报告期内，公司主要从事会展推广服务、招商外包服务、商品销售，公司原母公司华糖传媒虽然主要以广告策划与传播服务、新媒体推广服务等业务为主，但公司同时也从事会展推广服务、招商外包服务，因此为消除

同业竞争，公司有必要进行吸收合并母公司华糖传媒。

第二，吸收合并有利于公司有效整合资源。华糖传媒代理经营《糖烟酒周刊》，经过十余年的发展，积累了丰富的广告策划代理经验，同时聚拢、掌握了大量客户资源；华糖云商拥有电商平台等线上业务，同时开展会展、招商外包等营销业务，吸收合并华糖传媒，能有效利用华糖传媒的既有资源，从而快速提升公司的业务规模、盈利能力和运营效率。

第三，公司未来发展战略及华糖传媒业务受到的挑战也需要吸收合并。当前传播形式的多元化，使纸质传媒式微，目标受众对信息的接收趋向碎片化、电子化，这导致传统广告的边际效益递减；同时随着产品和营销手段的同质化，华糖传媒所拥有的业务经验、所从事的传统业务均受到严峻挑战；企业客户希望拥有更加多元化的营销手段，且未来会将更多的营销支出从线下移至线上市场，这就需要传统营销服务企业具备线上业务经验，同时更具专业化，且规模不能太小。公司顺应客户需求及行业发展趋势，明确战略发展方向进一步向互联网、大数据靠拢，意在时刻把握市场需求，实现线下、线上的业务、资源的整合。公司具有一定线上业务经验，其迫切需要在开展线上业务的同时，整合既有的线下资源，因此，吸收合并母公司不啻为较好选择。

第四，吸收合并行为对公司业务、财务、规范运作产生深远影响。（1）财务影响。第一，公司的规模迅速变大。吸收合并的双方的审计、评估基准日均为2015年12月31日，吸收方经审计的净资产约为1,260.45万元，评估值约为评估价值为1,294.57万元；被吸收合并方经审计净资产账面价值为9,650.92万元，评估价值为11,026.70万元。公司吸收合并后，截止2016年3月31日，公司总资产为15,628.67万元，净资产分别为10,240.62万元，公司的规模迅速变大，第二，公司的盈利能力明显增强。吸收合并实施后，截止2016年3月31日，公司营业收入、净利润分别为31,512,270.21元、11,234,538.76元。而吸收合并前华糖云商的2015年全年的营业收入、净利润的才分别为8,581,468.64元、2,283,482.51元。吸收合并使公司的盈利能力明显增强；（2）业务影响。吸收合并使公司直接接收了被吸收方的人员、经验、客户资源和渠道，增加了公司人员力量，扩大业务种类及业务规模，为未来的发展奠定了基础，使公司向行业综

合性营销服务商的目标迈了一大步；另外，公司顺应客户需求及行业发展趋势，发展方向进一步向互联网、大数据靠拢，意在时刻把握市场需求，实现线下、线上的业务、资源的整合，吸收合并使公司的战略布局更加优化。（3）规范性的影响。收购前后公司均为河北日报报业集团控制的国有企业，运作规范；吸收合并不会使公司的规范受影响，只能使公司以吸收合并为契机，更加注重了公司制度建设，使公司内部治理更健全。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员基本情况

### （一）公司董事基本情况

公司本届董事会由五名董事构成：于山、杜建明、柳旭波、王荣耀董事均于2016年5月19日由公司创立大会选举产生，任期三年；梁剑董事于2016年6月9日2016年度第二次临时股东大会选举产生，任期与本届董事会任期一致。

#### 1、于山先生

董事长，任期三年，起任日期为2016年5月19日。男，汉族，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年9月至2001年1月在河北省党校中青年干部培训班学习；2002年9月至2003年1月，于河北省党校中青年干部培训班学习；2000年4月至2006年3月，就读于天津大学管理学院管理科学与工程专业，获管理学博士学位。

1979年9月至1983年7月，就读于兰州铁道学院给排水工程专业；1983年7月至1986年8月，任铁道部唐山机车车辆厂设备处助工；1986年8月至1989年4月，天津大学研究生院环境工程专业学习；1989年4月至1994年2月，任唐山市规划勘测设计院给排水工程师；1994年2月至1995年3月，任唐山市建筑设计研究院给排水设计所副所长；1995年3月至1996年8月，任唐山市建筑设计研究院给排水设计所主任工程师；1996年8月至1998年7月，任唐山市城建局副局长（试用期一年）；1998年7月至2001年2月，任唐山市城建局局长；2001年2月至2001年12月，任唐山市规划局局长；2001年12月至2003年4月，任唐山市规划局局长、党组书记；2003年4月至2011年8月，任唐山市人民政府副市长；2011年8月至2011年9月，任唐山市委宣传部长；2011年

9月至2015年1月，任唐山市委常委、市委宣传部长；2015年1月至今，任河北日报报业集团党委书记、管委会主任、河北日报社社长；2015年5月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司董事长。

## 2、杜建明先生

董事，任期三年，起任日期为2016年5月19日。男，汉族，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1979年9月至1983年7月，就读于山西财经学院商业经济系商业经济专业，1983年8月至1984年12月，任河北省市场情报中心科员；1984年12月至1985年12月，任衡水地区武邑县商业局业务科科长；1985年12月至1987年8月，任河北省市场情报中心调研预测科科长；1987年8月至1991年3月，任河北省市场情报中心调研预测科副科长；1991年3月至1991年11月，任承德县商业局副局长；1991年12月至1992年12月，任河北商报编辑部主任；1993年1月至1998年2月，任河北省商业信息公司总经理；1998年2月至2003年2月，任河北商报编委、副总编；1993年9月至2003年12月，任《华糖商情》杂志社总编辑；2004年1月至2006年9月，任《糖烟酒周刊》杂志社总编辑；2006年9月至2016年3月，任河北华糖传媒有限公司执行董事、总经理；2016年3月至2016年5月，任河北华糖云商营销传播有限公司董事、总经理；2016年5月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司董事、总经理。

## 3、柳旭波先生

董事、副总经理，任期三年，起任日期为2016年5月19日。男，1969年9月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1987年9月至1991年6月，就读于北京服装学院纺织机械专业；1999年1月至2001年5月，就读于天津财经学院产业经济学，获硕士学位；2004年9月至2007年6月，就读于南开大学产业经济学专业，获博士学位。

1991年7月至1993年3月，任石家庄纺织机械厂技术管理员；1993年3月至1996年12月，任河北省商业信息公司市场研究、经济师；1997年1月至2003年3月，任河北省商业信息公司副总经理；2003年3月至2006年9月，任《糖烟酒周刊》杂志社副总编辑；2006年9月至2016年3月，任河北华糖传媒

有限公司董事、副总经理；2016年3月至2016年5月，任河北华糖云商营销传播有限公司董事、副总经理；2016年5月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司董事、副总经理。

#### 4、王荣耀先生

董事，任期三年，起任日期为2016年5月19日。男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1962年12月出生，1979年9月至1983年7月，就读于山西财经学院贸易经济专业，本科毕业，获得学士学位。

1983年9月至1993年10月，任河南省轻工业干校教师、教研室主任；1993年10月至2014年12月，任《销售与市场》杂志社培训总监、高级研究员、《销售与市场》杂志培训版主编；2006年9月至2016年3月，任河北华糖传媒有限公司董事；2016年3月至2016年5月，任河北华糖云商营销传播有限公司董事；2016年5月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司董事。

#### 5、梁剑先生

董事，任期三年，起任日期为2016年6月9日。男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1980年6月出生，1996年9月至2000年7月，就读于河北林业学校，专科学历。

2000年7月至2003年12月，任《华糖商情》杂志社编辑；2004年1月至2006年9月，任《糖烟酒周刊》杂志社编辑部副主任、主任；2006年9月至2016年3月，任河北华糖传媒有限公司食品事业部总经理；2016年3月至2016年5月，任河北华糖云商营销传播有限公司食品事业部总经理；2016年5月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司董事会秘书；2016年6月至今，任公司董事。

### （二）公司监事基本情况

公司本届监事会由三名监事构成，其中李荣杰为职工代表大会选举的职工监事，其他监事均由公司创立大会选举产生。

#### 1、王盼群先生

监事会主席，任期三年，起任日期为2016年5月19日。男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960年4月出生，1978年10月至1982年8月，就读于河北农业大学唐山分校农机化专业，本科毕业，获得工学学士学位。

1982年8月至1984年1月，任灵寿县农机研究所技术员；1984年1月至1985年12月，任灵寿县农牧局办公室干事；1985年12月至1987年4月，任灵寿县委办公室干事；1987年4月至1991年5月，任石家庄地委宣传部干事、副科级资料员；1991年5月至1992年5月，任省委宣传部宣传处副主任科员；1992年5月至1997年12月，任省委宣传部宣传处主任科员；1997年12月至2001年5月，任省委宣传部宣传处副处长；1998年7月至2000年7月，在河北大学世界经济专业研究生课程进修班学习；2001年5月至2002年10月，任省委宣传部农村宣传教育处副处长；2002年10月至2005年11月，任省委宣传部农村宣传处调研员；2005年11月至2006年9月，任省委宣传部农村宣传教育处(党员教育处)调研员；2006年9月至2010年2月，任省委宣传部农村宣传教育处(党员教育处)处长；2010年2月至2011年4月，任省委宣传部文化体制改革和发展办公室主任；2011年4月至今，任河北日报报业集团（河北日报社）党委委员、管委会副主任（副社长）；2014年12月至今，任河北糖烟酒周刊杂志社有限公司执行董事、法定代表人；2016年5月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司监事会主席。

## 2、王建军先生

监事，任期三年，起任日期为2016年5月19日。男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1976年7月出生，中共党员，1995年9月至1997年7月，就读于石家庄经济学院（现河北地质大学）现代文秘专业，大学专科学历。

1997年8月至2000年2月，任河北省第二建筑工程公司宣传干事，《河北二建》报主编；2000年3月至2000年12月，任《华糖商情》杂志编辑、记者；2001年1月至2003年12月，任《华糖商情》编辑部主任；2004年1月至2006年8月，任《糖烟酒周刊》烟草版主编；2006年9月至2016年3月，任河北华糖传媒有限公司酒水事业部总经理；2016年3月至2016年5月，任河北华糖云商营销传播有限公司酒水事业部总经理；2016年5月至今，任河北华糖云商营

销传播股份有限公司监事。

### 3、李荣杰女士

职工代表监事，任期三年，起任日期为2016年5月19日。女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1980年8月出生；1999年9月至2001年6月，就读于河北广播电视大学，专科毕业。

2002年3月至2002年12月，任《华糖商情》杂志社办公室内勤；2003年1月至2006年9月，糖烟酒周刊杂志社财务；2006年9月至2016年3月，河北华糖传媒有限公司财务、经理助理；2016年3月至2016年5月，任河北华糖云商营销传播有限公司督察部副经理；2016年5月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司监事。

## （三）公司高级管理人员基本情况

### 1、杜建明先生

总经理，聘期三年，起任日期为2016年5月19日，简历详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

### 2、崔国盛先生

男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1976年10月出生，1995年9月至1997年6月，就读于河北广播电视大学财务会计专业，专科学历；2004年8月至2006年12月，就读于中共中央党校函授学院经济管理专业，本科学历。

本科学历。1997年7月至2004年1月任《华糖商情》杂志社财务；2004年1月至2006年9月，任《糖烟酒周刊》杂志社会计；2006年9月至2012年3月任河北华糖传媒有限公司会计；2012年4月至2015年12月任河北华糖传媒有限公司财务副主任；2016年1月至2016年3月，任河北华糖传媒有限公司财务经理；2016年3月至2016年5月，任河北华糖云商营销传播有限公司财务经理；2016年5月至7月，任河北华糖云商营销传播股份有限公司财务经理；2016年8月至今，任河北华糖云商营销传播股份有限公司财务经理（财务负责人）；起任日期为2016年8月24日。

2016年8月24日，华糖云商第一届董事会第二次会议决议通过更换财务负责人的议案，改聘崔国盛为公司财务负责人。

### 3、梁剑先生

董事会秘书，任期三年，起任日期为2016年5月19日，简历详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员均未直接持有公司股份，其间接持有公司股份份额情况如下：

| 姓名  | 职务       | 间接持股公司 | 折算成持有本公司股份份额 | 总计     |
|-----|----------|--------|--------------|--------|
| 于山  | 董事长      | —      | —            | —      |
| 杜建明 | 董事、总经理   | 中酒投资   | 21.58%       | 21.58% |
| 柳旭波 | 董事、副总经理  | 中食投资   | 13.32%       | 13.32% |
| 王荣耀 | 董事       | 索思咨询   | 4.47%        | 4.47%  |
| 梁剑  | 董事、董事会秘书 | 嘉丰投资   | 5.16%        | 5.16%  |
| 王盼群 | 监事会主席    | —      | —            | —      |
| 王建军 | 监事       | —      | —            | —      |
| 李荣杰 | 职工代表监事   | —      | —            | —      |
| 崔国盛 | 财务负责人    | 中酒投资   | 1.32%        | 1.32%  |
| 合计  |          | —      | 45.85%       | 45.85% |

#### （五）竞业禁止情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员不存在竞业禁止情况。

## 九、公司最近两年主要会计数据和财务指标

| 项目                   | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）             | 15,628.67  | 13,385.67   | 11,881.94   |
| 股东权益合计（万元）           | 10,240.62  | 10,656.37   | 9,279.93    |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 10,240.62  | 10,656.37   | 9,279.93    |
| 每股净资产（元）             | 10.77      | 11.21       | 9.76        |

|                               |                     |                |                |
|-------------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 10.77               | 11.21          | 9.76           |
| 资产负债率（%）                      | 34.48               | 20.39          | 21.90          |
| 资产负债率（母公司）（%）                 | 34.48               | 20.62          | 21.04          |
| 流动比率（倍）                       | 2.68                | 4.48           | 4.12           |
| 速动比率（倍）                       | 2.67                | 4.46           | 4.12           |
| <b>项目</b>                     | <b>2016 年 1-3 月</b> | <b>2015 年度</b> | <b>2014 年度</b> |
| 营业收入（万元）                      | 3,151.23            | 11,291.87      | 10,728.70      |
| 净利润（万元）                       | 1,123.45            | 3,176.45       | 2,680.74       |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 1,123.45            | 3,176.45       | 2,680.74       |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 687.90              | 2,199.30       | 1,682.33       |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 687.90              | 2,199.30       | 1,682.33       |
| 毛利率（%）                        | 75.10               | 80.22          | 81.87          |
| 净资产收益率（%）                     | 10.40               | 27.32          | 26.50          |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%）            | 6.50                | 19.75          | 17.50          |
| 基本每股收益（元/股）                   | 1.18                | 3.34           | 2.82           |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 1.18                | 3.34           | 2.82           |
| 应收帐款周转率（次）                    | 2.31                | 11.41          | 28.16          |
| 存货周转率（次）                      | 14.57               | 69.16          | 119.76         |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 1,109.54            | 2,989.71       | 2,576.25       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 1.17                | 3.14           | 2.71           |

注：除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。主要财务指标计算方法如下：

- （1）流动比率=流动资产/流动负债；
- （2）速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债；
- （3）资产负债率=总负债/总资产；
- （4）归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末总股本；
- （5）应收账款周转率=营业收入/（应收账款期初期末平均余额+应收票据期初期末平均余额）；
- （6）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- （7）每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；
- （8）净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的有关规定。

## 十、与本次挂牌有关的中介机构

### （一）主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：许兰库

项目小组成员：穆雅斌、袁靖、陈有财

## （二）律师事务所

名称：北京市君泽君律师事务所

机构负责人：李云波

住所：金融大街 9 号金融街中心南楼 6 层

联系电话：010-66523388

传真：010-66523399

签字律师：闫晓旭、罗曼

## （三）会计师事务所

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：叶韶勋

住所：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

联系电话：010-6554 2288

传真：010-6554 7190

经办会计师：林国伟 刘小凌

## （四）资产评估机构

名称：中和资产评估有限公司

法定代表人：董志宾

住所：北京市海淀区中关村东路 66 号院 1 号楼世纪科贸大厦 B 座 28 层

联系电话：010-66090385-816

传真：010-66090368

经办评估师：王青华 袁辉

#### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼

法定发表人：王彦龙

电话：010-58598874

#### （六）证券挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：杨晓嘉

电话：010-63889512

## 第二节公司业务

### 一、业务情况

#### （一）主营业务

公司专注于为糖酒食品、烟草及农业等行业提供整合传播、营销服务。公司本着“满足一个行业商务需求”的服务理念，为客户提供从广告策划与传播服务、招商外包、会展推广到新媒体推广服务的“一站式”营销服务。

#### （二）主要产品和服务

##### 1、广告策划与传播服务

公司业务团队根据客户需求，通过提炼传播主题、总结产品卖点、梳理营销模式、设计品牌形象等，为糖酒食品、烟草、农业企业、上下游配套服务企业等客户在《糖烟酒周刊》及其他媒体平台进行展示、传播，提升其品牌形象，进而增强其对目标商业群体的影响力。

公司该业务的主要客户群体是糖酒食品、烟草及农业企业，如广东苏萨食品有限公司、贵州中烟等。该项业务的关键资源要素是公司的策划团队和公司独家代理经营《糖烟酒周刊》。

##### 2、会展推广服务

公司拥有丰富的商业资源，华糖云商动态经销商数据库收录的糖酒食品、烟草、农业经销商与企业 15.9 万家。根据商业用户分类和企业客户需求，公司构建了中国糖酒经销商发展论坛、中国食品经销商发展论坛、中国品牌农业渠道合作峰会、中国高端休闲烘焙食品峰会、中国礼品馈赠品峰会、中国喜庆用品峰会等专业论坛及展会，为客户提供品牌推广、信息发布、产品展示等服务。

公司的会展推广服务，聚焦于区域性和专业细分行业开展。一类为区域性会展推广服务，如中国糖酒经销商发展论坛，以省为单位在全国巡回举办，邀请当省数百家经销商参加，推动客户与目标省份商业资源的交流合作；一类为全国细分行业会展推广服务，如中国高端休闲烘焙食品峰会，邀请全国专业运作休闲、

烘焙食品的经销商参加，协助客户树立专业领先的市场地位。

该项业务的主要客户群体是糖酒食品及农业企业，如甘肃莫高实业发展股份有限公司、云南藏地天香酒业有限公司等。该项业务的关键资源主要如下：1、丰富的商业资源。公司建设形成了总量巨大的动态经销商数据库，收录的糖酒食品领域经销商、农业企业与经销商及烟草行业经销商总计达 15.9 万家。2、公司打造形成了多个具有一定影响力的专业会议会展品牌，如中国糖酒经销商发展论坛、中国食品经销商发展论坛、中国品牌农业渠道合作峰会、中国高端休闲烘焙食品峰会、中国礼品馈赠品峰会、中国喜庆用品峰会等。3、丰富的会议组织经验，公司全年组织大量会议会展活动，拥有大量优秀的组织策划执行团队。

### 3、招商外包服务

依托于丰富的经销商资源以及对糖酒食品行业发展趋势的准确把握，公司为糖酒食品企业提供量身定制的招商外包服务，即企业把全国或区域性的招商工作委托给公司负责，公司项目组通过项目调研、商业筛选资源、提炼并传播产品卖点、组织企业和经销商对接等服务，促成企业与经销商之间的合作。

公司招商外包服务具有目标明确、过程可控、结果精准的特点，有效降低了客户的招商成本。2016 年，华糖云商将重点推广大数据招商，通过大数据的相关性，推动企业和经销商更加精准高效的合作对接。

该项业务的主要客户群体是糖酒食品企业。公司该项业务的关键资源要素如下：1、丰富的商业资源以及对商业群体需求的准确把握，公司数据库中不仅收录了 15.9 万家经销商，而且通过客服团队，充分了解经销商在选择产品方面的市场需求；2、专业的服务能力，公司招商服务团队在产品定位、政策制定、招商策划、商业谈判、会议组织等积累了丰富经验，能够为企业选择经销商方面的提供较为专业的决策参考。

### 4、新媒体推广服务

截止 2016 年 5 月 20 日，公司旗下共拥有 33 个微信公众号，主要分布于食品、农业、酒类、烟草和商贸等行业。公司拟通过不同的细分领域微信公众号组成新媒体矩阵，形成糖烟酒行业新媒体的传播推广平台。华糖云商为合作企业策划、制作新媒体内容，并通过旗下新媒体平台进行发布，2015 年，该项经营收

入 1100 多万元。

| 公众号名称    | 公众号性质 | 粉丝数(2016.5.20) |
|----------|-------|----------------|
| 食品板      | 订阅号   | 161,198        |
| 酒说       | 订阅号   | 96,033         |
| 食业家      | 订阅号   | 84,680         |
| 烟酒店生意经   | 订阅号   | 38,798         |
| 品牌农业与市场  | 订阅号   | 32,740         |
| 食品商      | 订阅号   | 32,689         |
| 酒业经理人    | 订阅号   | 20,685         |
| 烟腔       | 订阅号   | 18,824         |
| 葡萄酒研究    | 订阅号   | 17,816         |
| 商业家      | 订阅号   | 11,089         |
| 果蔬品牌营销   | 订阅号   | 7,188          |
| 零食参考     | 订阅号   | 6,619          |
| 华糖云商     | 服务号   | 4,886          |
| 粮油调味营销   | 订阅号   | 3,640          |
| 烟草领导决策参考 | 订阅号   | 2,615          |
| 天天新品     | 订阅号   | 2,060          |
| 进口食品甄选   | 订阅号   | 2,051          |
| 畜牧水产营销   | 订阅号   | 2,010          |
| 山西糖酒     | 订阅号   | 1,205          |
| 婴童食品观察   | 订阅号   | 657            |
| 煮酒吧      | 订阅号   | 313            |
| 华糖喜铺     | 订阅号   | 295            |
| 华糖传媒     | 订阅号   | 188            |
| 查查茶      | 订阅号   | 162            |
| 华糖招商     | 服务号   | 116            |
| 壹视       | 订阅号   | 95             |
| 新品猎头     | 订阅号   | 89             |
| 喝点啥      | 订阅号   | 85             |
| 一酒一食     | 服务号   | 84             |
| 农业家      | 订阅号   | 31             |
| 酒巷食街     | 服务号   | 16             |
| 农政参考     | 订阅号   | 11             |
| 巴楚土特产    | 订阅号   | 1              |

表 1：公司微信公众号

此外，华糖云商积极推动旗下新媒体平台与公司现有招商、推广等服务项目融合，降低了组织会议、会展，开展招商服务活动的成本，提升了相关服务的效率。

该项业务的主要客户群体是糖酒食品及农业企业，关键资源要素主要是公司

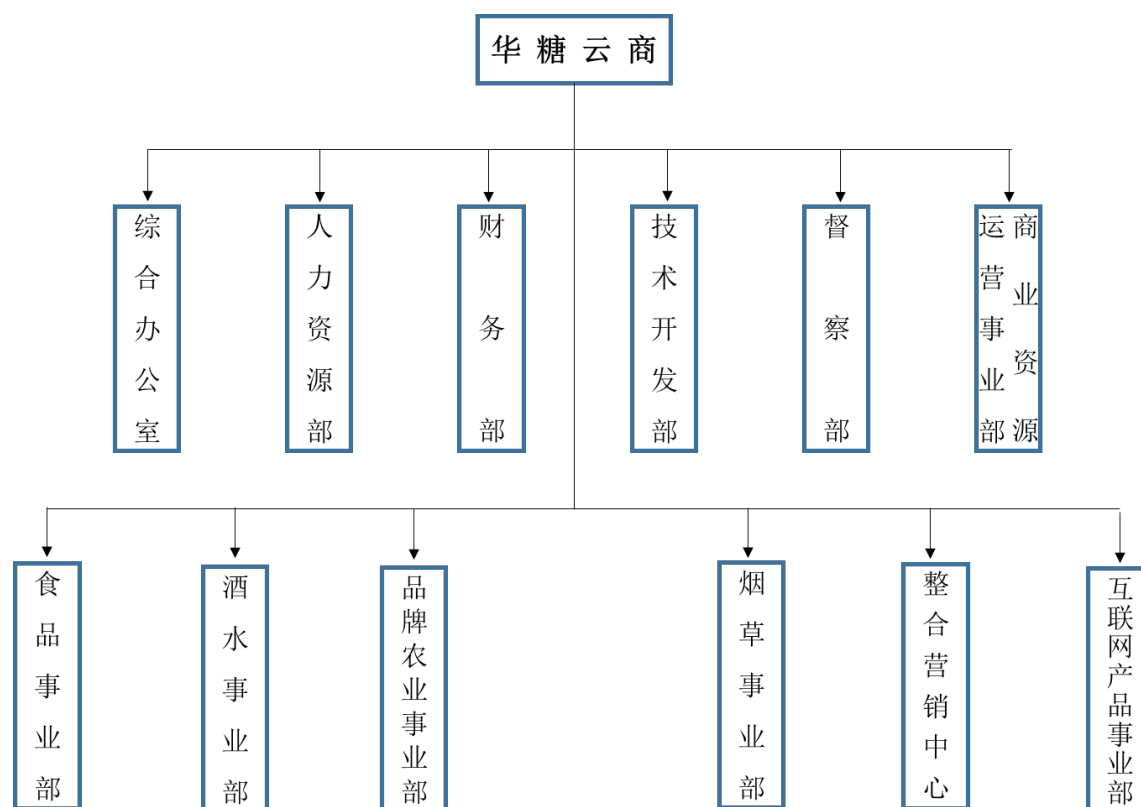
的品牌影响力和公司打造的上述微信公众号。

## 5、电商销售

2015 年，公司旗下“华糖云商”电商平台(<http://www.htyscn.com/>)上线运营，主要面向糖酒食品行业的经销商、零售商、团购用户以及部分高端消费者。华糖 e 购引进优质产品，在自身平台进行产品推广和销售。此外，华糖云商还会联合优质企业打造差异化产品，满足商业用户和消费者的需求。



### (三) 公司的组织架构



## 公司主要部门及其主要职责如下：

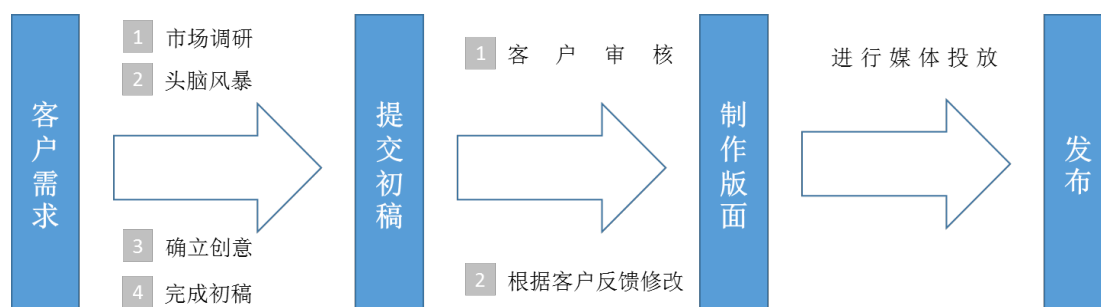
| 部门        | 职能                                                                                                                                                                   |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 财务部       | 组织开展财务管理方面制度流程建设，开展财务管理、会计核算、预算管理、资金资产管理、成本费用管理等工作，合理利用公司资金，保障公司资金资产安全，维持公司正常运营。                                                                                     |
| 综合部       | 建立推行公司行政管理相关制度流程；负责公司级会议管理、公文及综合性文字材料的起草与下发、日常行政服务与保障、办公环境管理、外来文件管理、办公用物资采购等工作，保证公司行政后勤工作正常运转。                                                                       |
| 人力资源部     | 组织开展公司制度流程建设，建立优化公司人力资源方面的制度流程体系；制订人力资源发展规划与计划；负责人员招聘管理、薪酬管理、绩效管理、培训管理、劳动关系管理等工作，营造良好吸引人才、选人、用人、留人的机制和文化氛围，满足公司发展所需人才。                                               |
| 督察部       | 在公司授权的职责范围内行使独立督察权，负责公司重大事项督办；对公司经营管理的各项工作、管理制度及行政纪律执行情况进行监督监察；受理申诉举报；对违纪违规进行核查、处理；对发现问题的纠正整改情况进行跟进；负责公司员工遵纪守法与职业道德方面的教育宣传。                                          |
| 技术开发部     | 根据公司发展战略要求，负责软件研发技术支持与保障；进行新媒体技术的研究和内部转化；承担公司各类网站、微信公众号、APP 程序的设计、开发、测试、维护、优化及相关技术保障工作；向各事业部新媒体平台的运营部门提供技术支持，协助各事业部新媒体运营部门做好公司各类新媒体技术的推广工作。                          |
| 整合营销中心    | 根据公司整体战略规划，制订并实施整合营销中心的发展规划及计划；作为承接公司战略委员会战略落地的承接部门，整合公司内外部资源进行新产品、新模式、新渠道的创新管理及创客孵化管理、资源的协同利用和整合传播策划；开展（食品、酒水、农业等）业务方案的策划、提案及实施；组织策划并统筹运作公司层面大型综合性论坛，维护并提升公司的品牌竞争力。 |
| 酒水事业部     | 根据公司总体战略规划，制订、实施酒水事业部总体发展规划及计划；组织开展各类营销活动，实现公司下达的各项经营指标；负责酒类相关的行业、政策研究工作；负责酒水事业部新媒体平台发展规划及内容组织、运维工作；维护并不断提升品牌竞争力。                                                    |
| 食品事业部     | 根据公司总体战略规划，制订、实施食品事业部总体发展规划及计划；组织开展各类营销活动，实现公司下达的各项经营指标；负责食品饮料相关的行业、政策研究工作；负责做好食品相关新媒体平台的发展规划及内容组织、运营工作；维护并不断提升品牌竞争力。                                                |
| 烟草事业部     | 根据公司总体战略规划，制订烟草事业部发展规划及计划；组织开展各类营销活动，实现公司下达的各项经营指标；负责本部门各类合同的执行工作；负烟草相关的行业、政策研究工作；负责做好烟草新媒体平台的发展规划及内容组织、运维工作；不断提升品牌竞争力。                                              |
| 品牌农业事业部   | 根据公司整体战略规划，组织制定事业部运营管理模式、业务开发策略，组织开展各类营销活动，完成公司下达的各项业务目标；负责品牌农业相关的行业、政策研究工作；负责做好农业相关新媒体平台的发展规划及内容组织、运营工作，维护并不断提升农业品牌竞争力。                                             |
| 商业资源运营事业部 | 根据公司总体战略规划，制订、实施商业资源运营事业部发展规划及计划，组织开展经销商资源开发与管理、企业订制化活动与精准招商活动等的策划和实施、经销商论坛活动邀约、商学院课程开发和实施、组织开发与经销商有关的其他活动或者产品，通过大数据整合利用，更好服务经销商与厂家客户。                               |

互联网产品  
事业部

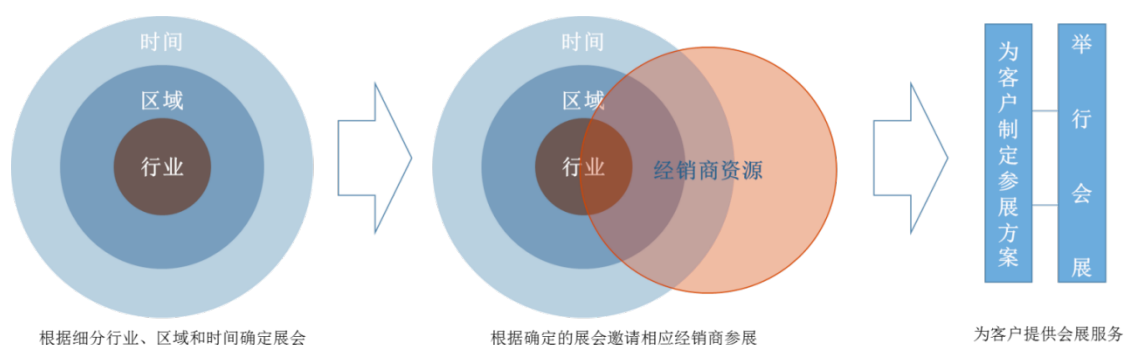
发挥公司媒体与资源优势，建设、运作“华糖云商”平台，完成公司下达的各项经营指标。

#### （四）生产或服务的流程及方式

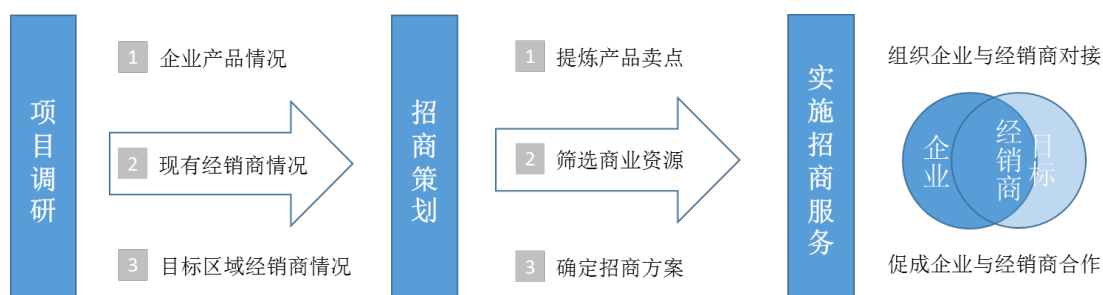
##### 1、广告策划与传播服务



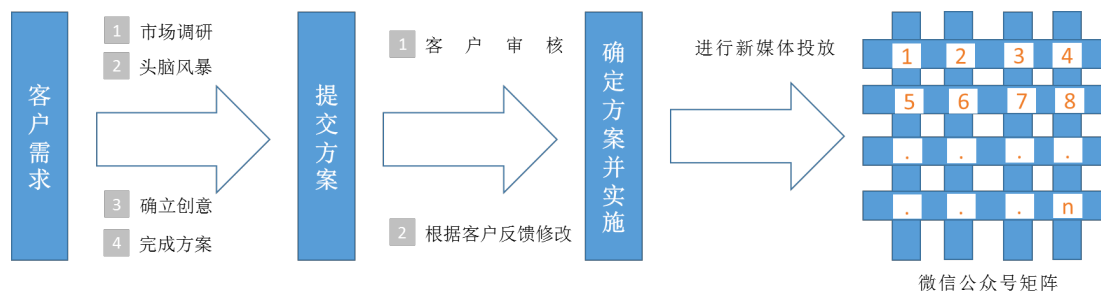
##### 2、会展推广服务



##### 3、招商外包服务



##### 4、新媒体推广服务



## 二、公司业务关键资源要素

### （一）主要产品和服务的技术含量

#### （1）良好的业内知名度

公司秉承满足一个行业商务需求的发展理念，长期专注糖酒食品、烟草及农业等行业，公司坚持提供实用性信息和专业的传播推广服务，在糖酒食品、烟草及农业企业和经销商群体中树立了较强的公信力，具有较大的行业号召力，深受市场认可。

公司旗下中国糖酒经销商发展论坛、中国食品经销商发展论坛等专业论坛、会展活动，是行业内重要的商业活动平台。公司主办的中国酒业营销金爵奖、中国食品产业成长之星评选活动、中国食业家年会、中国农业家年会等评选活动，在酒类、食品、农业行业是行业发展的重要风向标。

#### （2）丰富的经销商资源和良好的黏着性

多年来，华糖云商和糖酒食品经销商群体保持了紧密的联系：一方面，公司长期坚持为经销商群体服务，熟悉经销商群体需求，代言经销商群体利益，和主流经销商群体形成了相互信赖的伙伴关系；另一方面，公司在全国建设了 40 多个专业服务网点，基本上覆盖了全国所有的重点省份，保持了和经销商的密切沟通；第三，公司建设形成了总量巨大的动态经销商数据库，收录的糖酒食品、烟草、农业经销商与企业 15.9 万家，能够准确掌握经销商在选择产品和学习提升方面的需求，进而推动这些需求与相关企业对接。

精准、庞大的经销商用户群体，使得公司成为糖酒食品行业高效的招商服务平台，也为公司开展各类商务服务项目提供了资源基础。

### （3）庞大的客户基础和良好的客户关系

华糖云商凭借优质的服务平台，专业的服务能力，为众多企业提供传播、招商、推广服务，成为大量知名品牌的战略合作伙伴。2015 年，公司服务生产企业 1066 家。

在酒类行业，公司客户涵盖了几乎所有的酒类知名企业及区域主流品牌。公司与茅台、五粮液、剑南春、泸州老窖、郎酒、洋河、酒鬼、长城、张裕、王朝、古越龙山等领袖品牌，以及衡水老白干、枝江、稻花香、今世缘等区域强势品牌长期保持密切合作，为他们提供品牌传播及招商服务，同时为企业制定战略提供参考。近年来，公司还与法国、意大利、美国等多个国家的酒类领导品牌建立了合作关系，成为国际酒类品牌和国内渠道的重要对接平台。

在食品行业、品牌农业行业重点服务成长性企业，公司见证并推动了众多企业从区域走向全国的进程。比如饮料行业中的养元饮品（六个核桃）、特种兵椰子汁、小样乳酸菌等；乳品行业的新希望乳业、君乐宝乳业、皇氏乳业、卫岗乳业；休闲烘焙食品中的达利食品、溜溜梅、泡吧食品；品牌农业领域的汇福粮油、獐子岛集团、恒阳牛业等，华糖云商发挥自己的专业优势，促进合作企业在品牌提升和区域扩张方面取得了良好的市场业绩。

在烟草行业 18 家企业集团中，华糖云商与其中 12 家保持着长期合作关系，是烟草品牌系统化传播展示的策源地。同时，依托团队的专业性，为多家实力雄厚的中烟公司（如云南中烟、湖南中烟、贵州中烟）提供包括品牌文化内涵提炼、品牌架构布局规划、新品上市策划及品牌营销推广方面的服务，成为烟草行业能够提供多元化支撑服务的重要智业机构之一。

庞大的客户群体和良好的客户合作关系是公司持续经营和发展壮大的重要基础。

### （4）体现公司主要核心技术运用的业务合同和案例

以公司与广东苏萨食品有限公司（以下简称“广东苏萨”）签订的 2016 年业务合同为例，该合同金额为 151 万元，合同期间为 2016 年 1 月 21 日至 2016 年 12 月 31 日。依据合同，公司为广东苏萨旗下的特种兵生榨椰子汁产品提供平面

宣传代理以及招商推广服务。公司结合特种兵生榨椰子汁的产品定位等情况，为其设计并制定了《糖烟酒周刊》食品版及酒类版 2 月-12 月共 11 期每月各一页面的宣传推广方案；同时为协助苏萨特种兵椰子汁拓展重点区域市场，公司旗下中国糖酒食品经销商发展论坛为苏萨特种兵椰子汁提供三星级赞助服务，分别于 2016 年 5 月中国糖酒食品经销商发展论坛（郑州）、2016 年 6 月中国糖酒食品经销商发展论坛（济南）、2016 年 7 月中国糖酒食品经销商发展论坛（长沙）、2016 年 8 月中国糖酒食品经销商发展论坛（合肥）、2016 年 11 月中国糖酒食品经销商发展论坛（广州）为特种兵生榨椰子汁提供了个性化的产品展示及经销商集体交流服务。

经核查，上述合同属实。主办券商认为，上述案例综合体现出来公司的核心竞争力。

## （二）主要无形资产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 7 项商标权和 18 项正在申请的商标权，未涉及专利及计算机软件著作权情形，不存在任何权属纠纷。具体情形如下：

### 1、商标

| 序号 | 注册号          | 商标名称                                                                                | 有效期至       | 类别     | 注册人 |
|----|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|-----|
| 1  | 第 14753673 号 |  | 2026.03.20 | 第 35 类 | 公司  |
| 2  | 第 14753617 号 |  | 2025-07-20 | 第 16 类 | 公司  |
| 3  | 第 16451932 号 | 酒巷食街                                                                                | 2026.04.20 | 第 35 类 | 公司  |
| 4  | 第 16451932 号 | 酒巷食街                                                                                | 2026.04.20 | 第 42 类 | 公司  |
| 5  | 第 13637322 号 | 华糖招商                                                                                | 2025-03-06 | 第 15 类 | 公司  |
| 6  | 第 13637286 号 | 华糖传媒                                                                                | 2025-06-06 | 第 15 类 | 公司  |
| 7  | 第 14753768 号 | 酒说                                                                                  | 2025-07-06 | 第 42 类 | 公司  |

### 2、商标申请情况

| 序号 | 申请号          | 商标名称  | 有效期至 | 类别     | 申请人 |
|----|--------------|-------|------|--------|-----|
| 1  | 第 13637001 号 | 糖烟酒周刊 | 申请中  | 第 16 类 | 公司  |

| 序号 | 申请号          | 商标名称  | 有效期至 | 类别     | 申请人 |
|----|--------------|-------|------|--------|-----|
| 2  | 第 16655222 号 | 商业家   | 申请中  | 第 35 类 | 公司  |
| 3  | 第 16643616 号 | 酒说,99 | 申请中  | 第 35 类 | 公司  |
| 4  | 第 16643709 号 | 食业家   | 申请中  | 第 35 类 | 公司  |
| 5  | 第 16643658 号 | 农业家   | 申请中  | 第 35 类 | 公司  |
| 6  | 第 17665298 号 | 华糖云商  | 申请中  | 第 35 类 | 公司  |
| 7  | 第 16451835 号 | 一酒一食  | 申请中  | 第 35 类 | 公司  |
| 8  | 第 18091324 号 | 华糖传媒  | 申请中  | 第 35 类 | 公司  |
| 9  | 第 16654089 号 | 农业家   | 申请中  | 第 41 类 | 公司  |
| 10 | 第 17665424 号 | 华糖云商  | 申请中  | 第 41 类 | 公司  |
| 11 | 第 16654109 号 | 食业家   | 申请中  | 第 41 类 | 公司  |
| 12 | 第 16643853 号 | 农业家   | 申请中  | 第 42 类 | 公司  |
| 13 | 第 18091556 号 | 华糖传媒  | 申请中  | 第 42 类 | 公司  |
| 14 | 第 17665496 号 | 华糖云商  | 申请中  | 第 42 类 | 公司  |
| 15 | 第 16655289 号 | 商业家   | 申请中  | 第 42 类 | 公司  |
| 16 | 第 16451942 号 | 酒巷食街  | 申请中  | 第 42 类 | 公司  |
| 17 | 第 16643762 号 | 食业家   | 申请中  | 第 42 类 | 公司  |
| 18 | 第 13636950 号 | 糖烟酒   | 申请中  | 第 16 类 | 公司  |

## 3、域名

| 序号 | 名称    | 域名                                                                 | 备案号                  | 持有人  |
|----|-------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|------|
| 1  | 酒巷食街  | <a href="http://www.jiuxiangshijie.net">www.jiuxiangshijie.net</a> | 冀ICP备<br>15014280号-1 | 有限公司 |
|    |       | <a href="http://www.jiuxiangshijie.cn">www.jiuxiangshijie.cn</a>   |                      |      |
|    |       | <a href="http://www.jiuxiangshijie.com">www.jiuxiangshijie.com</a> |                      |      |
| 2  | 一酒一食  | <a href="http://www.yijiuyishi.net">www.yijiuyishi.net</a>         | 冀ICP备<br>15014280号-2 | 有限公司 |
|    |       | <a href="http://www.yijiuyishi.cn">www.yijiuyishi.cn</a>           |                      |      |
|    |       | <a href="http://www.yijiuyishi.com">www.yijiuyishi.com</a>         |                      |      |
| 3  | 华糖云商  | <a href="http://www.htyscn.com">www.htyscn.com</a>                 | 冀ICP备<br>15014280号-3 | 有限公司 |
| 4  | 食品招商网 | foodszs.com                                                        | 冀ICP备<br>15014280号-5 | 有限公司 |
| 5  | 糖烟酒周刊 | tyjzk.com                                                          | 冀ICP备<br>15014280号-4 | 有限公司 |

|   |       |                 |                         |      |
|---|-------|-----------------|-------------------------|------|
| 6 | 华糖大数据 | htdsj.net       | 冀ICP备<br>15014280号-6    | 有限公司 |
| 7 | 我的农业  | worldnongye.com | 冀 ICP 备<br>15014280 号-9 | 有限公司 |
|   |       | zgnyj.com       |                         |      |
| 8 | 酒说    | jiushuo99.com   | 冀ICP备<br>15014280号-8    | 有限公司 |
| 9 | 明星新品  | tyjzkstar.com   | 冀ICP备<br>15014280号-7    | 有限公司 |

注：

- 1、糖烟酒周刊网(tyjzk.com)为河北糖烟酒周刊杂志社有限公司所有，目前正在办理转移相关手续。
- 2、除糖烟酒周刊网(tyjzk.com)之外，其他域名均为公司所有，目前仍登记在有限公司名下，正在办理所有人名称变更公司。
- 3、此外，公司为了域名保护及其他考虑，还注册了一系列域名，该等域名未投入使用，具体如下：

| 序号 | 域名                                                             | 公司名称             |
|----|----------------------------------------------------------------|------------------|
| 1  | www.tyjzk.net                                                  | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 2  | www.tyjzk.com.cn                                               | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 3  | www.tyjzk.net.cn                                               | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 4  | www.tyjzk.cn                                                   | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 5  | <a href="http://www.tyjzkstar.cn">www.tyjzkstar.cn</a>         | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 6  | 成长之星.com                                                       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 7  | <a href="http://www.foodszs.cn">www.foodszs.cn</a>             | 河北华糖云商营销传播有限公司   |
| 8  | www.中国食品招商网.com                                                | 河北华糖云商营销传播有限公司   |
| 9  | www.中国食品招商网.中国（cn）                                             | 河北华糖云商营销传播有限公司   |
| 10 | <a href="http://www.中国食品招商网.cn">www.中国食品招商网.cn</a>             | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 11 | <a href="http://www.糖烟酒周刊.net">www.糖烟酒周刊.net</a>               | 河北华糖云商营销传播有限公司   |
| 12 | www.糖烟酒周刊.com                                                  | 河北华糖云商营销传播有限公司   |
| 13 | www.糖烟酒周刊.中国                                                   | 河北华糖云商营销传播有限公司   |
| 14 | www.糖烟酒周刊.cn                                                   | 河北华糖云商营销传播有限公司   |
| 15 | <a href="http://www.huihehuichi.net">www.huihehuichi.net</a>   | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 16 | <a href="http://www.huihehuichi.cn">www.huihehuichi.cn</a>     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 17 | <a href="http://www.huihehuichi.com">www.huihehuichi.com</a>   | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 18 | <a href="http://www.jiushuo99.com.cn">www.jiushuo99.com.cn</a> | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 19 | <a href="http://www.jiushuo99.cn">www.jiushuo99.cn</a>         | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 20 | <a href="http://www.jiushuo99.net">www.jiushuo99.net</a>       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 21 | www.酒说.net                                                     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 22 | www.酒说.com                                                     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 23 | www.酒说.cn                                                      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |

|    |                      |                  |
|----|----------------------|------------------|
| 24 | 酒说.中国                | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 25 | www.糖烟酒周刊杂志社.net     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 26 | www.糖烟酒周刊杂志社.com     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 27 | 糖烟酒周刊杂志社.中国          | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 28 | www.糖烟酒周刊杂志社.cn      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 29 | www.souhaojiu.com    | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 30 | www.souhaojiu.com.cn | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 31 | www.souhaojiu.net    | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 32 | www.souhaojiu.cn     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 33 | www.华糖传媒.net         | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 34 | www.华糖传媒.com         | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 35 | 华糖传媒.中国              | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 36 | www.huatmall.net     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 37 | www.huatmall.cn      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 38 | www.huatmall.com     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 39 | www.htysmall.net     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 40 | www.htysmall.com     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 41 | www.htysmall.cn      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 42 | www.htyscn.cn        | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 43 | www.htyscn.net       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 44 | www.烟酒店在线.cn         | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 45 | www.烟酒店在线.net        | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 46 | www.烟酒店在线.com        | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 47 | 烟酒店在线.中国             | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 48 | www.yjdzx.com.cn     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 49 | www.yjdzx.cn         | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 50 | www.yjdzx.net        | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 51 | www.519yjd.com.cn    | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 52 | www.519yjd.cn        | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 53 | www.519yjd.com       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 54 | www.518yjd.com.cn    | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 55 | www.518yjd.cn        | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 56 | www.518yjd.net       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 57 | www.518yjd.com       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 58 | www.yanjiudian.net   | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 59 | www.yjdsyj.cn        | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 60 | www.yjdsyj.com       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 61 | www.yjdsyj.com.cn    | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 62 | www.mymjslm.net      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 63 | www.名烟名酒商联盟.cn       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 64 | www.名烟名酒商联盟.net      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 65 | 名烟名酒商联盟.中国           | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |

|    |                      |                  |
|----|----------------------|------------------|
| 66 | www.名烟名酒商联盟.com      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 67 | www.mymjslm.com.cn   | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 68 | www.mymjslm.cn       | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 69 | www.mymjslm.com      | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 70 | www.soumeijiu.com.cn | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 71 | www.soumeijiu.cn     | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 72 | www.soumeijiu.net    | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |
| 73 | www.soumeijiu.com    | 河北华糖云商营销传播股份有限公司 |

### （三）经营许可和资质情况

| 序号 | 名称                 | 证书编号/注册编码        | 被授予单位 | 许可范围                         | 时限                      |
|----|--------------------|------------------|-------|------------------------------|-------------------------|
| 1  | 中华人民共和国增值电信业务经营许可证 | 冀 B2-20100037    | 公司    | 第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务） | 2016-05-31 至 2018-01-22 |
| 2  | 食品经营许可证            | JY11301020008619 | 公司    | 预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）             | 有效期至 2021-06-16 止       |
| 3  | 出版物经营许可证           | 新出发石长安零字第 273 号  | 公司    | 图书报刊零售                       | 有效期至 2020-03-31 止       |
| 4  | 酒类流通备案登记           | 131101100236     | 公司    | 白酒、葡萄酒、黄酒、啤酒、进口酒             | —                       |

### （四）独家代理权情况

河北糖烟酒周刊杂志社有限公司成立于 2015 年 1 月 8 日，系由公司之母公司河北报业传媒集团有限公司出资设立的有限责任公司，主要经营《糖烟酒周刊》杂志的出版、发行业务以及设计、制作、代理国内广告业务。

2016 年 5 月 21 日，河北糖烟酒周刊杂志社有限公司与公司签署了无期限的独家广告代理经营协议。依据该协议，公司以独家代理的方式代理《糖烟酒周刊》所有平面广告，合作协议自签署之日生效，期限为无期限。

### （五）特许经营权情况

截至本公开转让说明书披露之日，公司不存在特许经营权。

### （六）主要固定资产情况

截止到 2016 年 3 月 31 日，公司的主要固定资产情况如下

单位：元

| 项目                | 2015.12.31    | 本期增加       | 本期减少       | 2016.3.31     |
|-------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| <b>一、固定资产原值合计</b> | 16,747,554.93 | 14,572.65  | 916,083.36 | 15,846,044.22 |
| 房屋及建筑物            | 11,344,917.00 | -          | -          | 11,344,917.00 |
| 运输工具              | 2,655,502.58  | -          | -          | 2,655,502.58  |
| 电子设备及办公家具         | 2,747,135.35  | 14,572.65  | 916,083.36 | 1,845,624.64  |
| <b>二、累计折旧金额</b>   | 6,577,612.08  | 334,939.85 | 866,771.96 | 6,045,779.97  |
| 房屋及建筑物            | 3,074,057.09  | 141,924.93 | -          | 3,215,982.02  |
| 运输工具              | 1,292,080.02  | 115,244.51 | -          | 1,407,324.53  |
| 电子设备及办公家具         | 2,211,474.97  | 77,770.41  | 866,771.96 | 1,422,473.42  |
| <b>三、固定资产减值准备</b> | -             | -          | -          | -             |
| 房屋及建筑物            | -             | -          | -          | -             |
| 运输工具              | -             | -          | -          | -             |
| 电子设备及办公家具         | -             | -          | -          | -             |
| <b>四、固定资产账面价值</b> | 10,169,942.85 | -          | -          | 9,800,264.25  |
| 房屋及建筑物            | 8,270,859.91  | -          | -          | 8,128,934.98  |
| 运输工具              | 1,363,422.56  | -          | -          | 1,248,178.05  |
| 电子设备及办公家具         | 535,660.38    | -          | -          | 423,151.22    |

## (七) 主要经营场所租赁情况

| 序号 | 出租方 | 承租方  | 房权证号                | 坐落                            | 租赁期限                | 套内面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租金        | 用途 |
|----|-----|------|---------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|-----------|----|
| 1  | 赵磊  | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130032524 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1304 室 | 2015.5.10-2017.5.9  | 116.05                    | 17000 元/月 | 办公 |
| 2  | 赵磊  | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130032525 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1307 室 | 2015.5.10-2017.5.9  | 118.12                    |           | 办公 |
| 3  | 马长天 | 华糖招商 | 石房权证长字第 130068256 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1308 室 | 2016.2.28-2018.2.27 | 153.24                    | 28 万元/年   | 办公 |
| 4  | 马长天 | 华糖招商 | 石房权证长字第 130068261 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1309 室 | 2016.2.28-2018.2.27 | 188.89                    |           | 办公 |
| 5  | 梁双全 | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130045044 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1310 室 | 2015.5.10-2017.5.10 | 188.35                    | 11060 元/月 | 办公 |
| 6  | 李丽华 | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130031775 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1311 室 | 2015.1.1-2016.12.31 | 76.1                      | 4650 元/月  | 办公 |
| 7  | 边聪毅 | 云商有限 | 石房权证长字第 130041492 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1312 室 | 2013.12.9-2016.12.8 | 179.91                    | 12000 元/月 | 办公 |

| 序号 | 出租方  | 承租方  | 房权证号                | 坐落                            | 租赁期限                  | 套内面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租金         | 用途 |
|----|------|------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------|----|
| 8  | 伍淑萍  | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130035492 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1402 室    | 2016.3.1-2017.2.28    | 120.43                    | 9 万元/年     | 办公 |
| 9  | 王清娟  | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130031758 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1407 室    | 2015.3.9-2017.3.8     | 118.12                    | 7000 元/月   | 办公 |
| 10 | 苏福荣  | 华糖招商 | 石房权证长字第 130032527 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1411 室    | 2015.12.14-2018.12.13 | 76.1                      | 135000 元/年 | 办公 |
| 11 | 苏福荣  | 华糖招商 | 石房权证长字第 130032529 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1412 室    | 2015.12.14-2018.12.13 | 179.91                    |            | 办公 |
| 12 | 段许燕  | 云商有限 | 石房权证长字第 130033281 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 3-1-1505 室  | 2016.4.2-2016.10.1    | 55.52                     | 2300 元/月   | 住宿 |
| 13 | 李史岩  | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130032533 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1610 室    | 2014.3.1-2016.2.29    | 188                       | 25.4 万元/两年 | 办公 |
| 14 | 周建祥  | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130031777 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4 号楼 1707 室 | 2015.11.22-2016.11.21 | 117.99                    | 8500 元/月   | 办公 |
| 15 | 张敬国  | 华糖传媒 | 石房权证长字第 130034335 号 | 石家庄市长安区谈南路谈中园 5 号楼 7 单元 401 室 | 2015.8.17-2016.8.16   | 76                        | 2000 元/月   | 宿舍 |
| 16 | 白英   | 华糖传媒 | ——                  | 长安区谈村青园街 西 侧 组 团 5-2-501      | 2015.7.4-2017.7.3     | 88.8                      | 1600 元/月   | 宿舍 |
| 17 | 代云涛  | 云商有限 | 石房权证长字第 130017756 号 | 长安区广安小区康华园 15-4-402           | 2016.3.21-2017.3.21   | 78                        | 1700 元/月   | 宿舍 |
| 18 | 张跃合  | 华糖传媒 | ——                  | 长安区广安街 5 号 棉 四 宿 舍 43-3-103   | 2013.2.1-协议终止         | 54.34                     | 1200 元/月   | 库房 |
| 19 | 恒辉物业 | 华糖传媒 | ——                  | 长安区广安大街 36 号银泰国际一层办公室         | 2016.3.1-2018.2.28    | 42                        | 3 万元/年     | 库房 |
| 20 | 恒辉物业 | 华糖传媒 | ——                  | 长安区广安大街 36 号银泰国际负一层           | 2014.12.1-2016.11.30  | ——                        | 5000 元/月   | 库房 |
| 21 | 张德   | 马丽   | ——                  | 泰安市南关中学                       | 2016.4.10-            | 81                        | 1200 元/    | 办  |

| 序号 | 出租方   | 承租方  | 房权证号                  | 坐落                                         | 租赁期限                | 套内面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租金        | 用途 |
|----|-------|------|-----------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------------|-----------|----|
|    | 安     | 丽    |                       | 向东 200 米施泉结庄小区                             | 2017.4.10           |                           | 月         | 公  |
| 22 | 孙倩    | 朱心明  | ——                    | 四川省成都市青羊区二环路西一段 10 号盛世草堂 3 栋 4 单元 12 楼 4 号 | 2015.4.18-2016.4.17 | 129                       | 2400 元/月  | 办公 |
| 23 | 熊艳    | 姚斌   | ——                    | 南昌市南京东路 165 号东方广场 A-1-1003 室               | 2015.6.8-2016.6.7   | ——                        | 25000 元/年 | 办公 |
| 24 | 新中新旅馆 | 华糖传媒 | ——                    | 黑龙江省哈尔滨市道外区南平街 26 号新中新旅馆 403 室             | 2015.4.1-2016.3.31  | 20                        | 19000 元/年 | 办公 |
| 25 | 张斌    | 郭磊   | ——                    | 西安市莲湖区农兴路都市雅苑 1 幢 3 单元 2406 室              | 2016.6.15-2016.6.14 | 98                        | 1900 元/年  | 办公 |
| 26 | 白冰    | 刘玉春  | ——                    | 长春市宽城区铁北二路凯悦世纪广场 C 座 1209 室                | 2015.6.13-2016.6.13 | ——                        | 17600 元/年 | 办公 |
| 27 | 臧庆明   | 吴中国  | ——                    | 蚌埠市红旗二路东段老南空干休所南 24 栋 2 单元五楼西户             | 2016.1.1-2016.6.30  | 75                        | 1000 元/月  | 办公 |
| 28 | 李兰根   | 马庆禄  | ——                    | 呼和浩特市新华东街世贸晶钻 2206                         | 2014.5.1-2016.4.30  | ——                        | 24000 元/年 | 办公 |
| 29 | 韩宝华   | 华糖传媒 | ——                    | 合肥市瑶海区万和新城广场 2 栋 2002 室                    | 2014.6.8-2016.6.8   | 112                       | 1900 元/月  | 办公 |
| 30 | 江兆华   | 张琦   | 房地产权证台瑶字第 120046035 号 | 合肥市瑶海区长江东大街 688 号紫云府 8 幢 602 室             | 2015.4.30-2017.4.30 | 95.92                     | 2300 元/月  | 办公 |
| 31 | 严娟    | 段大彬  | ——                    | 南京市下关区建宁路中央金地广场 517 室                      | 2015.5.1-2017.4.30  | 73.14                     | 3500 元/月  | 办公 |
| 32 | 湛承香   | 段大彬  | 下共字第 31711 号          | 南京市建宁路 125 号十单元 401 室                      | 2016.2.1-2017.1.30  | 65                        | 2000 元/月  | 办公 |
| 33 | 马利    | 华糖   | 郑房权证字                 | 郑州市金水区南                                    | 2014.6.25-          | ——                        | 2500 元/   | 办  |

| 序号 | 出租方 | 承租方 | 房权证号                  | 坐落                                 | 租赁期限                | 套内面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租金       | 用途 |
|----|-----|-----|-----------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------------|----------|----|
|    | 清   | 传媒  | 第 1401073739 号        | 阳路 324 号院 3 号楼 17 层 01 号           | 2016.6.24           |                           | 月        | 公  |
| 34 | 赵怡  | 祈方辉 | ——                    | 郑州市金水区沙口路 46 号院 48 号楼 5 楼东户        | 2015.6.18-2016.6.18 | 60                        | 1000 元/月 | 办公 |
| 35 | 曾煦然 | 张丽君 | 粤房地权证穗字第 0920132057 号 | 广州市天河区华强 2 号 224 房                 | 2015.7.3-2016.7.2   | 56.85                     | 6500 元/月 | 办公 |
| 36 | 熊一兵 | 张丽君 | ——                    | 广州市天河区员村西街 12 号 602 房              | 2016.1.1-2016.12.31 | 107.47                    | 2700 元/月 | 办公 |
| 37 | 苏中袍 | 李云龙 | 杭房权证江移字第 12060164 号   | 杭州市江干区机场路与范家路交叉口东方丽都小区 1 幢 1203 号  | 2016.2.19-2017.2.18 | 84.95                     | 3600 元/月 | 办公 |
| 38 | 朱荣风 | 李云龙 | 杭房权证江移字第 12131647 号   | 杭州市丁桥街道大唐苑小区 11 幢 1 单元 502 室       | 2016.1.20-2017.1.20 | 101.09                    | 2500 元/月 | 办公 |
| 39 | 李煜  | 姚斌  | ——                    | 阜阳北路 432 号源祥广场 2 幢 2805 号          | 2016.3.10-2017.3.10 | 92.13                     | 2000 元/月 | 办公 |
| 40 | 徐斌  | 姚斌  | 房地权证合瑶字第 120027203 号  | 合肥市瑶海区芜湖路 1 号御景湾菲特国际公寓 2 幢 1614 室  | 2015.9.22-2016.9.21 | 41.69                     | 1500 元/月 | 办公 |
| 41 | 李启红 | 苏吉成 | 邕房权证字第 02292075 号     | 南宁市星光大道 50 号现代过度 2009 号            | 2015.5.20-2018.6.20 | 59.77                     | 1600 元/月 | 办公 |
| 42 | 梁宇  | 苏吉成 | 邕房权证字第 02292080 号     | 星光大道现代国度 1309 号                    | 2015.12.1-2016.12.1 | 59.77                     | 1500 元/月 | 办公 |
| 43 | 晋海莉 | 高玉静 | 宁房权证字鼓转字第 379375 号    | 南京市鼓楼区中山北路 281 号虹桥中心 2 栋 A 座 922 室 | 2016.3.12-2019.3.11 | 43.58                     | 4000 元/月 | 办公 |
| 44 | 陈灏  | 高玉静 | 宁鼓国用 2011 第 12356 号   | 南京市鼓楼区校门口 1 号 43 幢 4 单元 402 室      | 2015.9-2016.9.10    | 57.6                      | 2700 元/月 | 办公 |
| 45 | 张根旺 | 柯泉  | 厦国土房证第 00842479       | 厦门市厦禾路 884 栋 B4111 室               | 2015.7.28-2016.7.27 | 85                        | 3200 元/元 | 办公 |

| 序号 | 出租方 | 承租方      | 房权证号                     | 坐落                                    | 租赁期限                  | 套内面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租金        | 用途 |
|----|-----|----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------|----|
|    |     |          | 2 号                      |                                       |                       |                           |           |    |
| 46 | 翟保献 | 华糖传媒     | 兰房权证城关区字第 213774 号       | 兰州市城关区铁路东村街道火车站西路 113 号第一单元 5 层 501 室 | 2016.1.1-2016.12.31   | 120                       | 2000 元/月  | 办公 |
| 47 | 韩金荣 | 黄申慧      | ——                       | 南开区城厢中路与北城街交口龙亭家园 12 号楼 2021 室        | 2015.8.1-2016.7.31    | 54.10                     | 2600 元/月  | 办公 |
| 48 | 肖军  | 华糖传媒（闵建专 | ——                       | 武汉市江汉区新华路新华明珠 A2 栋 2006 室             | 2015.5.5-2017.5.5     | 110.54                    | 3500 元/月  | 办公 |
| 49 | 韩京涛 | 梁艳军      | 宜市房权证伍家区字第 0392302 号     | 宜昌市伍家岗区东郡小区 9-1-102 号                 | 2015.12.20-2017.12.19 | 91.07                     | 2000 元/月  | 办公 |
| 50 | 张永顺 | 华糖传媒     | ——                       | 重庆市南岸区南坪街道珊瑚路 2 号 6 栋 28-01 号         | 2015.6.15-2016.6.14   | 75.29                     | 2554 元/月  | 办公 |
| 51 | 焦明阳 | 李晓宁      | 沈房权证中心字第 NO60390904 号    | 沈阳市和平区民族南街 68 号楼 B3 单元 27 层 15 号      | 2016.1.20-2017.1.19   | 70.4                      | 1900 元/月  | 办公 |
| 52 | 谭朝霞 | 秦紫燕      | 长房权证雨花字第 708009214 号     | 长沙市雨花区人民中路 568 号融圣国际 6 栋 1613 室       | 2015.5.6-2017.5.5     | 49.38                     | 2200 元/月  | 办公 |
| 53 | 李实音 | 陈卓       | 长房权证雨花字第 713025537 号     | 长沙市融圣国际 6 栋 519 号                     | 2015.5.8-2016.5.7     | 46.89                     | 2200 元/月  | 办公 |
| 54 | 杨慧  | 张明娟      | 鲁 2015 青州市不动产权 0016890 号 | 青岛市北京路 27 号鲁能领寓 2 号楼 818 室            | 2015.8.28-2016.8.27   | 48.68                     | 30000 元/年 | 办公 |
| 55 | 希玉民 | 华糖传媒     | 朝私 02 字第 27499           | 北京市朝阳区现代城 2 号楼 808                    | 2015.12.31-2016.12.27 | 148.86                    | 12000 元/月 | 办公 |
| 56 | 张江  | 秦洪胜      | ——                       | 天津河东区卫国道市政楼 8-3-401                   | 2015.10.22-2016.10.22 | 40                        | 1200 元/月  | 办公 |
| 57 | 陈新艳 | 郭敏       | ——                       | 南京市雨花台区虹悦城德盈国际广场 1 栋 1115 室           | 2015.11.26-2016.11.25 | 49.39                     | 3800 元/月  | 办公 |

| 序号 | 出租方 | 承租方 | 房权证号                | 坐落                               | 租赁期限                | 套内面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租金        | 用途 |
|----|-----|-----|---------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------------|-----------|----|
| 58 | 王长林 | 赵开梅 | ——                  | 蚌埠市涂山路金域城 9-2-102                | 2015.6.10-2016.6.9  |                           | 861 元/月   | 办公 |
| 59 | 吕云飞 | 张学路 | ——                  | 洛阳市西工区王城大道九都路口申泰新世纪广场 1-822      | 2015.5.1-2017.4.30  | 55.43                     | 20000 元/年 | 办公 |
| 60 | 岳伟民 | 李磊  | 郑房权证字第 1101001556 号 | 郑州市金水区南阳路大石桥 SOHO 广场 DE 座 2322 室 | 2016.4.1-2017.3.31  | 93.53                     | 2750 元/月  | 办公 |
| 61 | 罗玲  | 白洁  | 郑房权证字第 1301286936 号 | 郑州市丰乐路北段建业壹号城邦 1-3-501           | 2016.3.15-2017.3.14 | 89.01                     | 3000 元/月  | 办公 |
| 62 | 白美荣 | 胡志娟 | ——                  | 太原市迎泽区西太堡街（宏盛花园）B 座 1403 号       | 2016.3.20-2017.3.19 | 95.99                     | 1600 元/月  | 办公 |
| 63 | 李云  | 郭诗卉 | ——                  | 长治市府后西街紫裕小区 1 单元 402 室           | 2015.8.5-2016.8.4   | 109                       | 1200 元/月  | 办公 |

注：公司部分房屋租赁合同为员工与出租方签署，目前相关合同正在变更为公司名称过程中；部分房屋租赁合同已经过期，目前相关合同正在续签过程中。

#### （八）主要房屋情况

| 序号 | 编号                         | 坐落                       | 建筑面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 使用期限                    |
|----|----------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1  | 冀（2016）石家庄市不动产权第 0040508 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1502 | 120.43                    | 2006-01-12 至 2046-01-11 |
| 2  | 冀（2016）石家庄市不动产权第 0040509 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1501 | 175.86                    | 2006-01-12 至 2046-01-11 |
| 3  | 冀（2016）石家庄市不动产权第 0040510 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1503 | 116.05                    | 2006-01-12 至 2046-01-11 |
| 4  | 冀（2016）石家庄市不动产权第 0040511 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1504 | 116.05                    | 2006-01-12 至 2046-01-11 |
| 5  | 冀（2016）石家庄市不动产权第 0040516 号 | 长安区中山东路 265 号汇景国际 4-1508 | 153.24                    | 2006-01-12 至 2046-01-11 |

|    |                          |                       |        |                       |
|----|--------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|
| 6  | 冀（2016）石家庄市不动产权第0040517号 | 长安区中山东路265号汇景国际4-1509 | 188.89 | 2006-01-12至2046-01-11 |
| 7  | 冀（2016）石家庄市不动产权第0040518号 | 长安区中山东路265号汇景国际4-1510 | 188.35 | 2006-01-12至2046-01-11 |
| 8  | 冀（2016）石家庄市不动产权第0040520号 | 长安区中山东路265号汇景国际4-1511 | 76.10  | 2006-01-12至2046-01-11 |
| 9  | 冀（2016）石家庄市不动产权第0040524号 | 长安区中山东路265号汇景国际4-1512 | 179.91 | 2006-01-12至2046-01-11 |
| 10 | 冀（2016）石家庄市不动产权第0040554号 | 长安区中山东路265号汇景国际4-1507 | 118.12 | 2006-01-12至2046-01-11 |

### （九）员工情况

截至2015年3月31日，公司共有员工402名，年龄、学历及任职分布如下所示：

#### 1、年龄结构

公司员工平均年龄30岁，各年龄段人员及占比如下表所示：

| 年龄      | 人数  | 年龄结构    |
|---------|-----|---------|
| 25岁及以下  | 64  | 15.92%  |
| 26岁-30岁 | 195 | 48.51%  |
| 31岁-35岁 | 65  | 16.17%  |
| 36岁-40岁 | 48  | 11.94%  |
| 41岁及以上  | 30  | 7.46%   |
| 合计      | 402 | 100.00% |

#### 2、学历结构

公司员工学历以本科和专科为主，员工学历结构如下表所示：

| 文化程度 | 人数  | 占比     |
|------|-----|--------|
| 博士   | 1   | 0.25%  |
| 研究生  | 10  | 2.49%  |
| 本科   | 200 | 49.75% |

| 文化程度 | 人数  | 占比      |
|------|-----|---------|
| 专科   | 177 | 44.03%  |
| 高中   | 14  | 3.48%   |
| 合计   | 402 | 100.00% |

### 3、任职分布

公司员工主要集中在商业资源运营中心、酒水事业部、食品事业部及品牌农业事业部等部门，具体情形如下：

| 部门       | 人数  | 占比      |
|----------|-----|---------|
| 总经理      | 1   | 0.25%   |
| 副总经理     | 1   | 0.25%   |
| 督察部      | 1   | 0.25%   |
| 互联网产品事业部 | 18  | 4.48%   |
| 技术开发部    | 16  | 3.98%   |
| 酒水事业部    | 50  | 12.44%  |
| 品牌农业事业部  | 35  | 8.71%   |
| 人力资源部    | 4   | 1.00%   |
| 商业资源运营中心 | 183 | 45.52%  |
| 食品事业部    | 45  | 11.19%  |
| 烟草事业部    | 17  | 4.23%   |
| 整合营销中心   | 11  | 2.74%   |
| 综合办公室    | 9   | 2.24%   |
| 财务部      | 11  | 2.74%   |
| 总计       | 402 | 100.00% |

## 三、公司业务经营情况

### （一）公司收入结构

公司主营产品和服务主要包括广告策划与传播服务、招商外包、会展推广和新媒体推广服务等。公司各产品和服务的收入结构具体如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|----|--------------|---------|---------|
|----|--------------|---------|---------|

|           | 收入            | 成本           | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
|-----------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 广告策划与传播服务 | 11,015,336.96 | 1,826,174.26 | 47,324,874.44  | 5,600,878.05  | 57,705,246.53  | 7,199,936.65  |
| 会展推广服务    | 12,624,536.14 | 3,511,739.56 | 35,089,603.30  | 11,933,423.19 | 24,197,889.84  | 7,643,794.20  |
| 招商外包服务    | 1,042,791.49  | 480,544.52   | 7,883,813.29   | 3,816,184.20  | 10,949,075.59  | 4,602,698.84  |
| 新媒体推广服务   | 2,216,930.10  |              | 11,685,171.78  |               | 4,847,314.57   |               |
| 其他咨询服务    | 1,999,513.75  |              | 9,528,115.67   |               | 9,587,463.84   |               |
| 电商销售      | 2,613,161.77  | 2,029,119.08 | 1,407,103.45   | 988,825.60    |                |               |
| 合计        | 31,512,270.21 | 7,847,577.42 | 112,918,681.93 | 22,339,311.04 | 107,286,990.37 | 19,446,429.69 |

## （二）公司的主要采购情况及前五名供应商情况

### 1、公司的采购情况

报告期内，公司是营销传播服务公司，对外采购事项主要包括《糖烟酒周刊》独家代理费、会展及酒店服务、电商平台销售商品的采购等。报告期内，供应商供应情况良好。

其中，河北糖烟酒周刊杂志社有限公司成立于 2015 年 1 月 8 日，系由公司之母公司河北报业传媒集团有限公司出资设立的有限责任公司，主要经营《糖烟酒周刊》杂志的出版、发行业务以及设计、制作、代理国内广告业务。2015 年 12 月 31 日之前，杂志社未建立独立的账务核算体系，杂志运营相关费用直接由华糖传媒承担，华糖传媒未向杂志社支付任何费用。2016 年，《糖烟酒周刊》已剥离至河北糖烟酒周刊杂志社有限公司，公司与其签订了独家广告代理经营协议，按市场价格向河北糖烟酒周刊杂志社有限公司支付费用。

### 2、公司前五名供应商采购情况

公司前五名供应商情况如下：

#### （1）2016 年 1-3 月前五名供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称          | 采购额          | 占采购总额的比例（%） |
|----|----------------|--------------|-------------|
| 1  | 河北糖烟酒周刊杂志社有限公司 | 1,765,094.15 | 22.97%      |
| 2  | 北京馥郁新世界商贸公司    | 1,708,608.00 | 22.23%      |
| 3  | 衡水老白干营销有限公司    | 960,000.00   | 12.49%      |
| 4  | 上海尊驾酒业有限公司     | 396,800.00   | 5.16%       |
| 5  | 河北北极光科技有限公司    | 300,000.00   | 3.90%       |
| 合计 |                | 5,130,502.15 | 66.76%      |

**(2) 2015 年前五名供应商情况**

单位：元

| 序号 | 供应商名称                   | 采购额          | 占采购总额的比例（%） |
|----|-------------------------|--------------|-------------|
| 1  | 南京南泰国际展览中心有限公司          | 619,104.00   | 4.20%       |
| 2  | 南京曙光国际大酒店有限公司           | 581,924.71   | 3.94%       |
| 3  | 北京万达广场房地产开发有限公司万达索菲特大饭店 | 568,000.00   | 3.85%       |
| 4  | 上海尊驾酒业有限公司              | 545,600.00   | 3.70%       |
| 5  | 郑州裕达国贸酒店有限公司            | 538,950.00   | 3.65%       |
| 合计 |                         | 2,853,578.71 | 19.34%      |

**(3) 2014 年前五名供应商采购情况**

单位：元

| 序号 | 供应商名称             | 采购额          | 占年度采购总额的比例（%） |
|----|-------------------|--------------|---------------|
| 1  | 成都博瑞传播股份有限公司印务分公司 | 413,209.00   | 9.86%         |
| 2  | 郑州光华大酒店有限公司       | 370,659.00   | 8.85%         |
| 3  | 广州市商来商网企业管理咨询有限公司 | 300,000.00   | 7.16%         |
| 4  | 中国人民解放军北京军区招待所    | 260,845.00   | 6.23%         |
| 5  | 成都市盒子视觉文化传媒有限公司   | 201,900.00   | 4.82%         |
|    |                   | 1,546,613.00 | 36.92%        |

报告期内，公司不存在对单一供应商采购比例超过 50%情形，未形成对单一供应商的严重依赖，不会因此产生重大经营风险。

除河北糖烟酒周刊杂志社有限公司与公司共同受河北报业传媒集团有限公司控制之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东与公司报告期内的其他前五名供应商均不存在任何关联关系。

**(三) 公司的主要消费群体及前五名客户情况****1、公司产品的消费群体**

报告期内，公司主要为客户提供广告策划与传播服务、会展推广服务与招商外包服务等，客户群体主要为食品、酒水、烟草及农业类企业。

**2、公司前五名客户销售情况**

报告期内，公司客户群体较为分散，销售情况具体如下：

### （1）2016 年 1-3 月销售情况

单位：元

| 单位名称            | 金额           | 占本期营业收入总额的比重（%） |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 云南中烟工业有限责任公司    | 1,432,075.47 | 4.54            |
| 宁乡经济技术开发区管理委员会  | 939,622.62   | 2.98            |
| 福建康之味食品工业有限公司   | 610,377.35   | 1.94            |
| 北京同仁堂健康药品经营有限公司 | 556,603.77   | 1.77            |
| 湛江市欢乐家食品有限公司    | 477,641.49   | 1.52            |
| 合计              | 4,016,320.70 | 12.75           |

### （2）2015 年销售情况

单位：元

| 单位名称             | 金额            | 占本期营业收入总额的比重（%） |
|------------------|---------------|-----------------|
| 北京馥郁新世界商贸有限公司    | 6,910,263.96  | 6.12            |
| 甘肃莫高实业发展股份有限公司   | 3,311,320.74  | 2.93            |
| 贵州中烟工业有限责任公司     | 2,405,660.33  | 2.13            |
| 泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司 | 1,464,905.63  | 1.30            |
| 湛江市欢乐家食品有限公司     | 1,317,688.74  | 1.17            |
| 合计               | 15,409,839.40 | 13.65           |

### （3）2014 年销售情况

单位：元

| 单位名称             | 金额            | 占本年度营业收入总额的比重（%） |
|------------------|---------------|------------------|
| 福建省闽中有机食品有限公司    | 4,039,572.71  | 3.77             |
| 北京馥郁新世界商贸有限公司    | 2,830,188.60  | 2.64             |
| 苏酒集团贸易股份有限公司     | 1,803,113.16  | 1.68             |
| 泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司 | 1,105,528.27  | 1.03             |
| 福建省泉州喜多多食品有限公司   | 1,032,369.80  | 0.96             |
| 合计               | 10,810,772.54 | 10.08%           |

公司不存在对其他单一客户的销售比例超过当期营业收入 50%的情况，未形成对某一单个客户的严重依赖，不会因此产生重大经营风险。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东与公司报告期内的前五名客户均不存在任何关联关系。

#### （四）报告期内对重大业务合同履行情况

经核查，报告期内公司的重大业务合同履行正常，部分合同执行金额较低，系出于正常商业原因而终止，并且不存在纠纷情况。采购合同金额在 40 万元及以上的采购合同，服务合同金额在 100 万以上的服务合同如下所示：

##### 1、采购合同

| 客户名称                    | 合同内容  | 合同金额（元）     | 合期期间/签订日期             | 履行状态 |
|-------------------------|-------|-------------|-----------------------|------|
| 北京馥郁新世界商贸公司             | 框架采购- | -           | 2015.08.01-2016.12.31 | 正在履行 |
| 衡水老白干营销有限公司             | 框架采购  | -           | 2015.11.18-2016.03.31 | 履行完毕 |
| 上海尊驾酒业有限公司              | 框架采购  | -           | 2015.09.18-2016.03.31 | 履行完毕 |
| 河北极光科技有限公司              | 网站设计  | 600,000     | -                     | 履行完毕 |
| 南京南泰国际展览中心有限公司          | 商务合作  | 489,500     | 2015.08.24-2015.8.27  | 履行完毕 |
| 宜昌皇嘉果业有限公司              | 框架采购  | -           | 2016.01.01-2016.12.31 | 正在履行 |
| 北京万达广场房地产开发有限公司万达索菲特大饭店 | 酒店服务  | 568,000     | 2015.01.23-2015.01.24 | 履行完毕 |
| 北京市津威康达医疗器械有限公司         | 房屋租赁  | 453,913 元/年 | 2014.08.1-2016.08.17  | 正在履行 |
| 郑州裕达国贸酒店有限公司            | 酒店服务  | 540,000     | -                     | 履行完毕 |
| 成都博瑞传播股份有限公司印务分公司       | 印刷服务  | -           | -                     | 履行完毕 |

2015，公司的框架采购合同均为电商业务所涉及，该业务始于 2015 年，故 2014 年末存在框架采购情形。上述框架采购合同总金额及其占当期采购总额的比例具体如下：

| 框架合同采购额（元） |            |              | 占当期采购总额的比例 |        |              |
|------------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 2014 年     | 2015 年     | 2016 年 1-3 月 | 2014 年     | 2015 年 | 2016 年 1-3 月 |
| -          | 879,850.43 | 1,757,457.29 | -          | 5.96%  | 22.87%       |

## 2、服务合同

| 客户名称           | 合同内容  | 合同金额<br>(元)        | 报告期内确认的<br>收入金额 (元) | 占该合同<br>金额比例 | 签订日期                  | 履行状态     |
|----------------|-------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------|----------|
| 北京馥郁新世界        | 推广及招商 | 3,000,000<br>及浮动增值 | 9,740,452.55        | -            | 2014.12-2015.12       | 履行完毕     |
| 甘肃莫高实业发展股份有限公司 | 会务招商  | 3,580,000          | 3,377,820.74        | 100.00%      | 2015.08.12-2015.10.30 | 履行完毕     |
| 贵州中烟工业有限责任公司   | 平面广告  | 2,800,000          | 2,162,452.79        | 81.86%       | 2015.03.22-2016.03.22 | 履行完毕     |
| 贵州中烟工业有限责任公司   | 创意推广  | 1,950,000          | 0.00                | 0.00%        | 2016.01.28-2016.12.31 | 正在履行     |
| 广东新朝阳食品饮料有限公司  | 综合    | 2,000,000          | 1,280,943.41        | 64.43%       | 2014-08-10-2015.12.31 | 履行完毕     |
| 湛江市欢乐家食品有限公司   | 平面广告  | 1,903,000          | 1,719,811.36        | 95.80%       | 2014.11.30-2015.12.08 | 履行完毕     |
| 湛江市欢乐家食品有限公司   | 平面广告  | 2,086,000          | 471,415.08          | 23.95%       | 2016.1.15-2016.12.8   | 正在履行     |
| 贵州罗汉营销股份有限公司   | 综合    | 1,800,000          | 264,150.93          | 15.56%       | 2014.12.25-2015.6.30  | 正在履行     |
| 湖南吉智食品有限公司     | 综合    | 1,669,000          | 259,433.95          | 15.77%       | 2014.01.15-2014.06.30 | 履行完毕     |
| 宁夏柏阁进出口贸易有限公司  | 综合    | 1,470,000          | 355,471.71          | 25.63%       | 2015.05.14-2015.11.21 | 履行完毕     |
| 云南藏地天香酒业有限公司   | 会务招商  | 1,300,000          | 1,037,735.84        | 84.62%       | 2015.10.26-2015.12.31 | 履行完毕     |
| 永年县太行神泉矿泉水有限公司 | 综合    | 1,280,000          | 1,433,962.23        | 118.75%      | 2014.11.22-2015.5.31  | 履行完毕     |
| 广东苏萨食品有限公司     | 策划传播  | 1,230,000          | 1,116,915.09        | 96.25%       | 2015.01.01-2015.12.31 | 履行完毕     |
| 广东苏萨食品有限公司     | 策划传播  | 1,510,000          | 198,113.20          | 13.91%       | 2016.01.21-2016.12.31 | 正在履行     |
| 云南中烟工业有限责任公司   | 平面广告  | 1,200,000          | 1,132,075.48        | 100.00%      | 2015.12.3-2016.3.31   | 履行完毕     |
| 云南中烟工业有限责任公司   | 平面广告  | 2,673,000          | 1669811.31          | 66.22%       | 2016.03.30-2016.12.31 | 正在履行     |
| 云南中烟工业有限责任公司   | 品牌推广  | 4,180,000          | 394,339.62          | 10.00%       | 2015.12.3-2016.3.31   | 合同展期正在履行 |
| 福建省闽中有机食品有限公司  | 综合    | 1,150,000          | 269,245.28          | 24.82%       | 2014-06-05-           | 履行完毕     |
| 山东中粮君顶酒庄有限公司   | 综合    | 1,146,000          | 482,358.41          | 44.62%       | 2015.2.10-2016.2.09   | 履行完毕     |

|                    |    |           |            |        |           |      |
|--------------------|----|-----------|------------|--------|-----------|------|
| 宁夏红中宁枸杞制品有限公司红宝分公司 | 综合 | 1,255,000 | 462,264.15 | 39.04% | 2014.3.14 | 履行完毕 |
|--------------------|----|-----------|------------|--------|-----------|------|

注：部分合同执行比例较低，具体原因如下

1. 合同 5 执行了合同金额 64.43%，系客户待开发区域出现调整，调整区域的招商活动暂停不进行；
2. 合同 6 少量内容调整到了期后，目前已执行完毕，且该客户与公司已在 2016 年与公司签订了新合同；
3. 合同 8 履行完毕，执行了合同额的 15.56%，系客户招商区域调整，仅限定少数区域，其他服务同步暂停，目前，其已与公司重新签约；
4. 合同 9 系客户经营战略调整，停止全国范围招商活动，平面广告合同另行签约；
5. 合同 10 系客户将区域活动参与调整为重点履行专场活动；
6. 合同 12 实际执行金额较原合同签订金额较大，系客户增加了增值服务内容。
7. 合同 18 系客户重点转向具体招商，合同内容停止。
8. 合同 19 系客户战略调整，招商活动暂缓，重新启动后重新签约。
9. 合同 20 系客户调整了招商方式，原有项目暂停。

经核查，公司不存在借款、担保合同。依据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月的财务报表出具的标准无保留意见《审计报告》（XYZH/2016TJA10410）。公司不存在借款、担保情况，截止 2016 年 3 月 31 日，公司货币资金就达 93,973,008.77 元，公司总负债为 53,880,514.62 元。公司财务状况良好，未存在借款合同、质押合同、担保合同等对公司持续经营产生较大影响的情形。

## 四、公司商业模式

公司专注于为糖酒食品、烟草、农业行业提供整合营销服务。公司本着“满足一个行业需求”的服务理念，为客户提供从广告策划与传播服务、招商外包、会展推广到新媒体推广服务的“一站式”营销服务。

广告策划与传播服务方面，公司业务团队根据客户需求，通过提炼传播主题、总结产品卖点、梳理营销模式、设计品牌形象等，为糖酒食品、烟草、农业企业、上下游配套服务企业等客户在《糖烟酒周刊》及其他媒体平台进行展示、传播，提升其品牌形象，进而增强其对目标商业群体的影响力。

会展推广服务方面，华糖云商聚焦于区域性和专业细分行业开展。一类为区域性会展推广服务，如中国糖酒经销商发展论坛，以省为单位在全国巡回举办，邀请当省数百家经销商参加，推动客户与目标省份商业资源的交流合作；一类为全国细分行业会展推广服务，如中国高端休闲烘焙食品峰会，邀请全国专业运作休闲、烘焙食品的经销商参加，协助客户树立专业领先的市场地位。

招商外包方面，主要是公司依托于丰富的经销商资源以及对糖酒食品行业发展趋势的准确把握，公司为糖酒食品企业提供量身定制的招商外包服务。

#### 采购、招投标程序取得业务情况。

公司主要业务是经过前期调查开拓，中期需求掌握，后期商务谈判的过程中完成签约。对于少数国有企业或地方政府特定商务项目，会通过公开招标，邀请参与，公开投标，中标公示的过程，成为入围供应商或直接达成项目签约，此类签约业务收入在整体收入占比较低。

公司在报告期内所投的标的来源、招标模式、通过招投标获得主要订单数量，金额及占当期销售收入比重如下：

| 序号 | 客户名称             | 标的来源 | 招标项目内容                | 招标模式                      | 签订日期    | 合同金额(含税)     | 已确认收入情况(含税) | 各期间确认收入占总收入比 |       |
|----|------------------|------|-----------------------|---------------------------|---------|--------------|-------------|--------------|-------|
|    |                  |      |                       |                           |         |              |             | 2015年        | 2016年 |
| 1  | 贵州中烟工业有限责任公司     | 邀请   | 贵烟新品推广活动创意及实施项目       | 递交投标文件，开标会议，网络查询中标公告，签定合同 | 2016.1  | 1,950,000.00 | 72,500.00   |              | 0.20% |
| 2  | 云南中烟工业有限责任公司营销中心 | 邀请   | 2015年品牌策划及咨询调研服务      | 递交投标文件，开标会议，中标公告，签定入围合同   | 2015.11 | 413,400.00   | 200,000.00  |              | 0.56% |
| 3  | 云南中烟工业有限责任公司营销中心 | 邀请   | 2015年云产烟品牌专题书籍策划、采编服务 | 递交投标文件，开标会议，中标公告，签定合同     | 2016.2  | 4,180,000.00 | 394,300.00  |              | 1.18% |

|    |                |    |                         |                             |             |              |              |       |       |
|----|----------------|----|-------------------------|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|-------|-------|
| 4  | 河北中烟工业有限责任公司   | 邀请 | 品牌服务<br>供应商入围招标         | 供应商入围，具体项目另行谈判签约            | 2015.1<br>1 | 436,000.00   | 436,000.00   | 0.36% |       |
|    |                |    |                         |                             | 2016.3      | 79,000.00    | 79,000.00    | 0.07% |       |
|    |                |    |                         |                             | 2015.1<br>1 | 80,000.00    | 80,000.00    | 0.07% |       |
|    |                |    |                         |                             | 2016.3      | 90,000.00    | 90,000.00    |       | 0.27% |
|    |                |    |                         |                             | 2016.3      | 145,000.00   | 10,000.00    |       | 0.03% |
|    |                |    |                         |                             | 2016.3      | 590,000.00   | 590,000.00   | 0.49% |       |
|    |                |    |                         |                             | 2016.3      | 30,000.00    | 30,000.00    |       | 0.09% |
|    |                |    |                         |                             | 2016.3      | 29,000.00    | 20,000.00    | 0.02% |       |
|    |                |    |                         |                             | 2016.3      | 345,000.00   | -            |       |       |
| 5  | 湖北中烟工业有限责任公司   | 邀请 | 2015 湖北中烟新媒体品牌传播策划与实施项目 | 投票选出，然后进行评审会现场直接通知中标，直接签合同。 | 2015.1<br>2 | 163,600.00   | -            |       |       |
| 6  | 宁乡经济技术开发区管理委员会 | 邀请 | 三大年会会议权益及媒体权益采购项目       | 单一来源采购                      | 2016.2      | 996,000.00   | 996,000.00   |       | 2.98% |
| 合计 |                |    |                         |                             |             | 9,527,000.00 | 2,997,800.00 | 1.01% | 5.31% |

经核查，主办券商及律师认为公司的销售渠道及获得销售订单合法合规，对持续经营不存在不利影响。

## 五、所处行业基本情况

### （一）行业概况

#### 1、行业基本情况

## （1）行业概况

营销服务属于现代服务业。由公司的主营业务并根据国民经济行业分类（GBT4754-2011），公司主要向客户提供广告策划、会展推广、招商外包等营销服务，属于商务服务业（L72）下会议及展览服务（L7292）和广告业（L7240）。

## （2）行业发展历程

我国营销服务业伴随着国内营销市场的发展不断成长，截至目前，主要经历了三个发展阶段：

### ① 营销服务业的起步阶段（1997 年以前）

十一届三中全会确定了以经济建设为中心的发展战略，中国的营销服务业由此进入起步阶段。各种大众媒体开始涌现，包括电视、报纸、杂志、广播等。在此阶段我国处于短缺经济时代，商品市场以卖方市场为主，企业处于强势地位，重点为产品的生产，因而对营销服务的需求较低，营销理念较为欠缺。在此阶段，我国营销服务业发展较为有限，服务规模较小。

### ② 营销服务业多元化发展阶段（1997 年—2003 年）

随着我国买方市场的形成和经济全球化步伐的加快，我国营销服务业呈现多元化发展态势。按照我国对 WTO 的承诺，加入 WTO 两年后允许外资控股营销服务机构，四年后外商可以独资经营。截至 2002 年底，在我国注册的外商营销服务机构达到 385 家，著名的跨国营销服务机构已基本进入中国市场。我国营销服务业的开放，使得营销服务主体日益多元化，组织形式和竞争方式也呈现多元化、国际化趋势。

经济全球化导致跨国企业纷纷入驻中国。这些跨国企业在带来营销服务需求的同时，也带来了先进的营销理念，包括整合营销传播理念。围绕这些跨国企业，我国开始出现了一批线下营销服务机构，为其提供终端营销、活动营销等一系列营销服务。而国内买方市场的形成，亦促使国内企业开始关注在终端市场与消费者之间的沟通。在上述背景下，国内营销服务机构无论从数量还是业务范围上均得到了拓展。

### ③ 营销服务业快速发展阶段（2004 年至今）

2004 年至今，我国经济从外需出口型向内需导向型转变，国内消费不断扩大导致了企业营销支出的增加，而社会化分工的进一步细化促使营销外包程度的深化，我国营销服务业也随之得到了长足的发展。

进入 21 世纪，传播形式的多元化，使得目标受众对信息的接收趋向碎片化，注意力更加分散，这导致传统广告的边际效益递减。同时随着产品和营销手段的同质化，企业将更多的营销支出下移至终端市场，并采取更加多元化的营销手段，导致了企业对整合营销传播需求的不断加深。我国的营销服务业开始向规模化和专业化转变。

## 2、行业管理体制和政策支持

### （1）行业主管部门及监管体制

在提供营销服务过程中，会涉及广播电视、新闻出版等诸多行政管理部门和有关职能部门。目前，我国广告行业实行政府监管与行业自律相结合的管理体制。

（1）国家工商总局监管、相关行业主管部门审批国家工商行政管理总局是我国广告行业的主管部门，负责广告发布活动和广告经营活动的监督管理工作。其中，广告发布活动管理主要包括制定、执行、监测广告发布标准，查处违法广告；广告经营活动管理包括规范市场经营行为、取缔非法经营行为等；此外，国家工商行政管理总局还承担指导广告行业发展的职能。

除国家工商行政管理总局外，还有各部门在规范广告行业的工作中发挥重要的行政监管作用。国家新闻、出版、教育、文化、卫生、药品等相关部门在各自职责范围内对广告内容等实施监督管理。

### （2）行业自律、社会监督

中国广告协会和中国商务广告协会是我国广告行业两个重要的自律组织，其中，中国广告行业的职能是在国家工商行政管理总局的指导下，按照国家有关方针、政策和法规，对行业进行指导、协调、服务、监督，中国商务广告协会的职能则是对行业进行服务和监管，发布相关行业数据和行业自律规则。

中国互联网协会以及各地互联网协会是互联网信息服务行业的自律组织，其主要作用是组织制定行约、行规，维护行业整体利益，实现行业自律；协调行业与政府主管部门的交流与沟通；提高我国互联网技术的应用水平和服务质量，保障国家利益和用户利益；普及网络知识，引导用户健康上网；参与国际交流和有关技术标准的研究；促进我国互联网产业的发展，发挥互联网对我国社会、经济、文化发展和社会主义精神文明建设的积极推动作用组织制定行约、行规，维护行业整体利益，实现行业自律。

## （2）行业主要法律法规及产业政策

| 序号 | 实施日期      | 部门             | 法律及政策                      | 主要内容                                                         |
|----|-----------|----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 1  | 1995.2.1  | 全国人大常委会        | 《中华人民共和国广告法》               | 界定和规范广告活动保护消费者权益，促进广告业健康发展                                   |
| 2  | 1998.12.3 | 国家工商行政管理局      | 食品广告发布暂行规定<br>(修正)         | 界定和规范发布食品广告活动的要求                                             |
| 3  | 1988.1.9  | 国家工商行政管理总局     | 《广告管理条例实施细则》<br>(2004 年修订) | 规定管理范围，针对广告活动的各项事宜进行具体规定                                     |
| 4  | 2002.2.1  | 国务院            | 《出版管理条例（2016）》             | 加强对出版活动的管理发展和繁荣有中国特色社会主义出版产业和出版事业                            |
| 5  | 2005.1.1  | 国家工商行政管理总局     | 《广告经营许可证管理办法》              | 本办法明确了行政许可的申请主体为广播电台、电视台、报刊出版单位、事业单位和法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的单位 |
| 6  | 2006.9.13 | 中宣部、国家发改委等     | 《国家“十一五”时期文化<br>发展规划纲要》    | 发挥各类媒体的作用，积极促进广告业的健康发展，努力扩大广告业规模，提高媒体广告的公信力，广告营业额有较快增长。      |
| 7  | 2008.4.23 | 国家工商行政总局、国家发改委 | 《关于促进广告业发展的<br>指导意见》       | 发挥各类媒体的作用，积极促进广告业的健康发展，努力扩大广告业规模，提高媒体广告的公信力，广告营业额有较快增长。      |
| 8  | 2012.2.15 | 中共中央办公厅、国务院办公厅 | 《国家“十二五”时期文化<br>改革发展规划纲要》  | 推进文化产业结构调整，发展壮大出版发行、影视制作、印刷、广告、演艺、娱乐、会展等传统文化产业。              |

|    |           |               |                          |                                                                                                 |
|----|-----------|---------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9  | 2012.2.23 | 文化部           | 《“十二五”时期文化产业倍增计划》        | “十二五”期间文化部门管理的文化产业增加值年平均现价增长速度高于 20%，2015 年比 2010 年至少翻一番，实现倍增的奋斗目标。                             |
| 10 | 2012.5.29 | 国家工商行政管理总局    | 《广告产业发展“十二五”规划》          | 广告业是我国现代服务业和文化产业的重要组成部分，提出在“十二五”期间提升广告企业竞争力、优化广告产业结构、推动广告业自主创新等八项重点任务                           |
| 11 | 2014.3.15 | 全国人民代表大会常务委员会 | 《中华人民共和国消费者权益保护法（2013）》  | 为保护消费者的合法权益维护社会经济秩序促进社会主义市场经济健康发展                                                               |
| 12 | 2014.8.18 | 中央全面深化改革领导小组  | 《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》 | 要推动传统媒体和新兴媒体融合发展，着力打造一批形态多样、手段先进、具有竞争力的新型主流媒体，建成几家拥有强大实力和传播力、公信力、影响力的新型媒体集团，形成立体多样、融合发展的现代传播体系。 |

### 3、行业进入壁垒

#### （1）品牌壁垒

大型营销广告公司在长期发展过程中，不仅积累了诸如行业经验、创意人才和客户资源等行业关键资源，而且还在业内树立了较为认可的品牌形象。尤其是伴随着移动互联的兴起，企业自媒体的“粉丝”数量直接关系着传播的效率及范围。行业的新进入者，如果不具备较为独特的品牌优势，将较难获得较为可观的关注群体和大型广告主的业务，这在客观上构成了一定的行业进入壁垒。

#### （2）人才壁垒

营销广告产业属知识密集、技术密集、人才密集型产业。该行业的业务各个环节，包括品牌规划与策划、广告策划、创意与设计、市场研究、媒介研究、媒介策划、媒介排期与媒介购买等品牌整合营销传播的运营均需较高素质的人才方可胜任。特别是那些在实际操作方面有多年工作经验、既熟悉营销服务环节的各项业务、又对客户所在行业具有较深理解的人才在广告业尤为稀缺。

#### （3）综合服务能力壁垒

营销广告行业不仅需要公司具有传统媒体的信息发布能力和创意能力，更需

要行业内公司能够结合客户的实际需求,根据不同的市场环境和用户反馈为客户量身定做出相应的广告和公关方案,并以其恰当形式及时进行市场传播,有效抵达目标群体。这对营销广告公司的综合服务能力提出了较高的要求,客观上形成了一定的壁垒。

#### **4、行业周期性、季节性、区域性特征**

##### **(1) 周期性**

由于营销市场支出与国民经济发展表现出很强的正相关性,因此营销服务业受宏观经济周期的影响较为明显。但在线下营销领域,宏观经济上升期间,企业会加大线下营销的支出;而经济下滑期间,企业更注重终端销售和营销支出的即时效应,对线下营销服务的需求亦会保持旺盛,因此线下营销服务的周期性不明显。

##### **(2) 季节性**

一方面,营销服务与节假日等因素密切相关,通常而言,部分企业在节假日期间对营销服务的需求可能较大。另一方面,营销服务的需求也会因客户所处行业季节性波动的影响。因此,营销服务业具有一定的季节性特征。

##### **(3) 行业的地域性特征**

营销服务业的发展与地区经济发展水平密切相关,鉴于我国经济发展不平衡,行业的发展呈现出一定的区域性。

#### **5、影响行业发展的有利和不利因素**

##### **(1) 有利因素**

##### **(a) 国家政策的大力支持**

从行业分类看,国家统计局 2012 版文化产业分类将其分成“文化产品的生产”以及“文化相关产品的生产”两大部分,十大类,其中第五大类为“文化创意和设计服务”,下分四个小类,第一小类即为“广告服务”。在此背景下,国家工商总局于 2012 年 4 月和 6 月分别出台《关于推进广告战略实施的意见》和《广告产业发展“十二五”规划》。2012 年 12 月 1 日,国务院印发了服务发展“十二五”

规划，明确指出要“大力发展广告业，提高广告业集约化、专业化和国际化发展水平。”伴随着国家文化体制改革的深化和推动社会主义文化大发展大繁荣政策方针的实施，互联网广告行业的发展将具有更加良好的政策环境。

(b) 国民经济的稳定增长为营销服务业的发展提供了有力支撑

营销市场支出与国民经济发展情况表现出很强的正相关性，其中社会消费品零售总额与营销市场支出的相关性更强。根据刘凡《中国广告业监管与发展研究》的实证研究，国内广告经营额与社会消费品零售总额之间的相关系数为 0.99，并在 1%的水平上显著。

改革开放以来，我国 GDP 的高速增长已历经长达三十年的高速增长。经济的稳定增长与我国社会消费品零售总额的不断扩大，有利于促使我国营销服务行业规模的稳定发展。

(2) 不利因素

(a) 营销服务机构服务手段单一，资本实力较弱

我国营销服务业发展历史较短，行业内从业企业平均规模较小，多数企业服务产品单一，能够跨区域地为客户提供“一站式”的从营销策略、创意策划到执行的整合营销传播服务企业较少。此外，企业的资本实力普遍较弱，缺乏核心竞争力，营销服务机构尚缺乏国际竞争力。

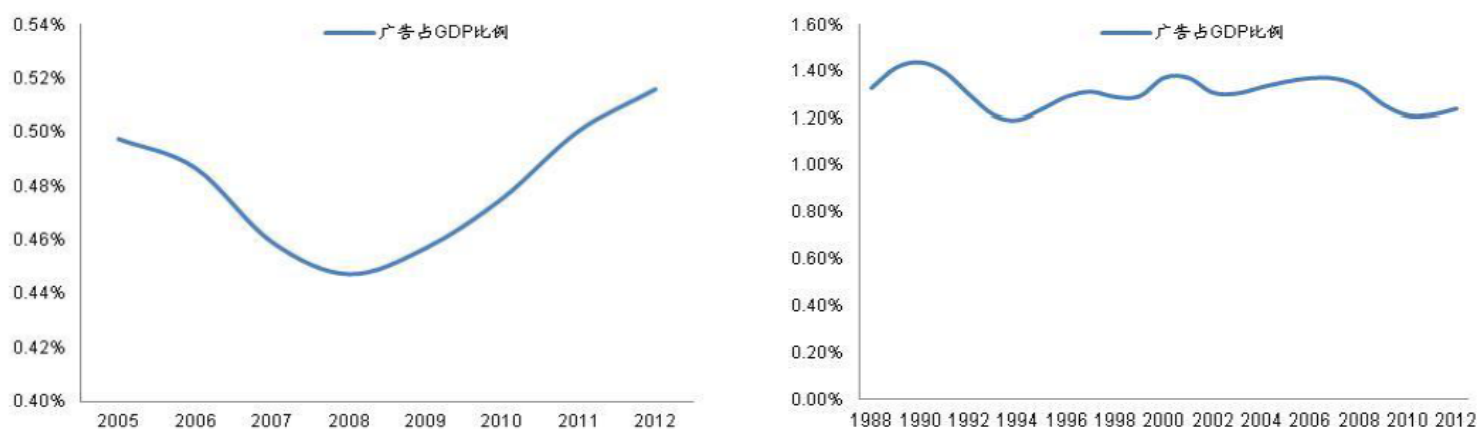
(b) 人员不稳定

目前，我国营销服务行业结构单一，同质化严重，加之行业格局小而散，管理体制较为落后，一方面造成人员在公司内部发展空间有限，另一方面公司管理极易与企业治理需求脱节，使得员工忠诚度不高。这两方面因素导致行业内人员流动性较大，进而使得引进人才、培养人才并留住人才成为行业内公司的普遍面临的问题。

(二) 市场规模

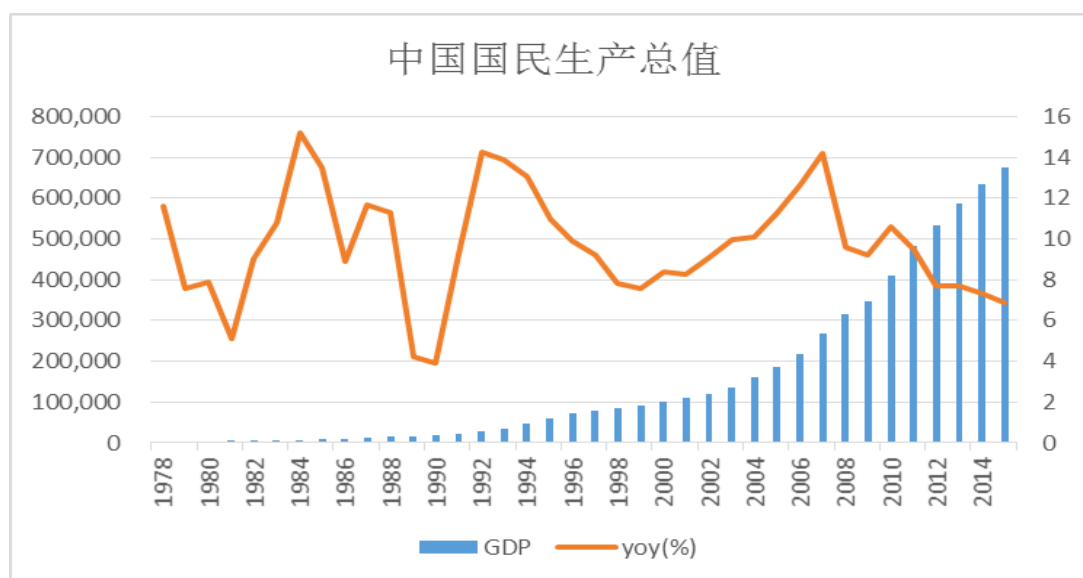
从宏观上来看，中国广告支出占 GDP 比例仅 0.5%，而日本等发达国家这个比例高达 1.2%以上，因此这个比例持续提升是中国广告行业未来 5-10 年的主旋

律。此外，改革开放以来，中国经济持续稳定发展，2015 年，中国国民生产总值达 676,707.80 亿元，这为营销服务业的持续发展提供了稳定的动力支撑。



广告支出占 GDP 比例（左图：中国，右图：日本）

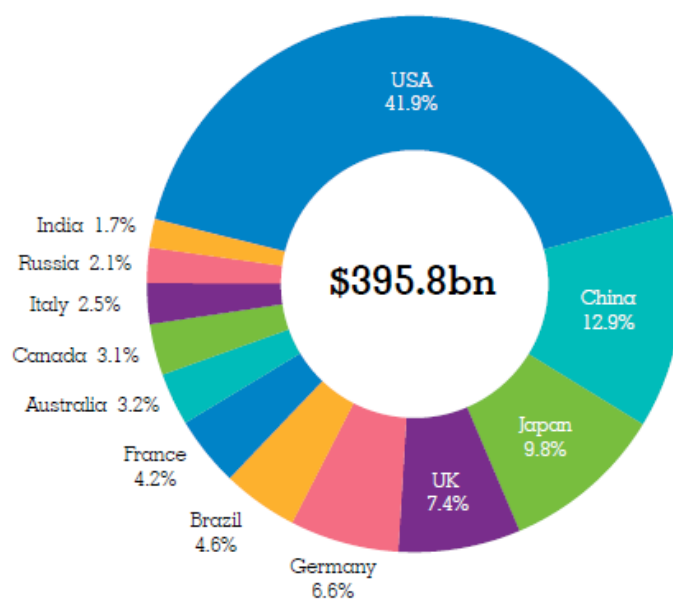
数据来源：国信证券研究报告



数据来源：wind

目前关于传统媒体、广告方面的统计数据较为全面，而线下营销服务领域尚无权威的统计数据。根据昌荣传播的市场调查数据，2015 年中国广告市场规模据全球第二位，达 510.58 亿美元。

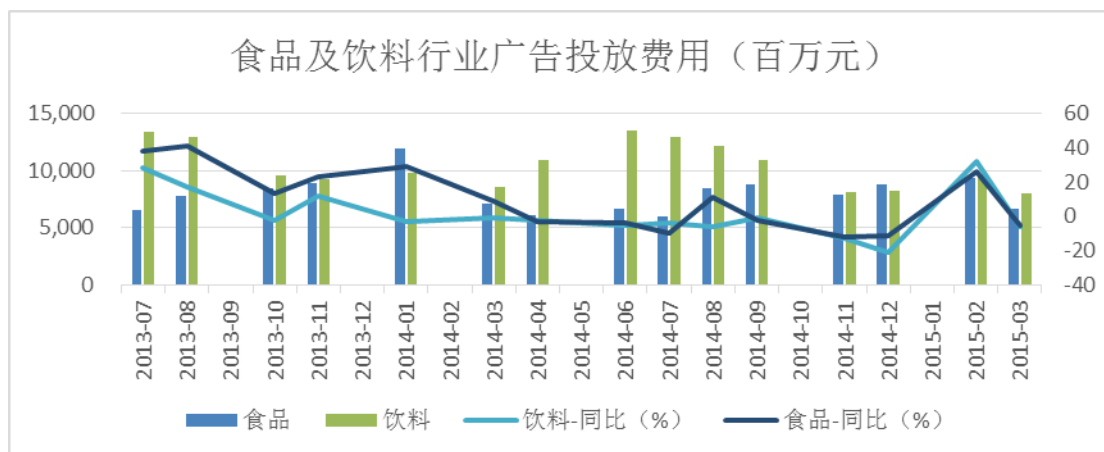
US\$ (Current Prices)



2015 年全球各国的广告支出份额（美元，现行价格）

数据来源：昌荣传播

公司客户主要所在的食物及饮料行业全媒体广告投放费用趋势如下：



数据来源：wind

公司的新媒体推广属于互联网广告行业，根据艾瑞咨询统计数据，2015 年中国网络广告市场达 209,3.7 亿元，已突破 200,0 亿元，较上年同比增长 36.0%。



数据来源：艾瑞咨询

### （三）行业基本风险

#### 1、行业发展风险

据中国互联网信息中心 CNNIC 发布的第 37 次《中国互联网络发展状况统计报告》，截止 2015 年 12 月，中国网民规模达 6.88 亿，互联网普及率 50.3%；手机网民 6.2 亿，占比提升至 90.1%。与 2014 年相比，10 岁以下低龄群体和 40 岁以上中高龄群体的占比均有所提升，互联网继续向着两部分人群渗透。显然，互联网已经成为经济社会基本生活的一部分。这种变迁使得媒体广告的市场格局正在发生深刻的市场变化，互联网广告市场份额必然也随之大幅度增加。2014 年中国网络广告市场规模达到 1540 亿元，同比增长 40.0%。如果公司不能良好地把握行业发展趋势，可能错失行业重大发展机会。

#### 2、公信力风险

目前，我国广告业还不够成熟，行业集中度不高，从业公司与人员的素质与专业水准还存在参差不齐的状况。部分市场参与者存在着强烈的炒作意识，在此影响之下，可能会出现虚假违法广告。虚假违法广告会严重影响相关广告公司的公信力，将不可避免地给企业经营带来重大不利影响。

### （四）公司面临的主要竞争状况

#### 1、公司在行业中的竞争地位

目前，涉足营销服务领域的上市公司众多，公司的主要竞争对手有省广股份和华谊嘉信，其基本情况如下：

| 竞争对手名称 | 业务情况                              |
|--------|-----------------------------------|
| 华谊嘉信   | 致力于线下营销服务的上市公司，证券代码：300071。       |
| 省广股份   | 致力于为客户提供整合营销传播服务的上市公司，证券代码：002400 |

资料来源：年报

公司秉承满足一个行业需求的发展理念，长期专注糖酒食品、烟草及农业等行业。公司收录的糖酒食品、烟草、农业经销商与企业 15.9 万家，其中糖酒食品行业经销商约 11 万家；同时，公司还在全国建设了 40 多个专业服务网点，基本上覆盖了全国所有的重点省份。专业的服务和长期的行业聚焦，使得公司在行业内树立了较强的公信力，具有较大的行业号召力，较为市场认可。

与华谊嘉信和省广股份相比，一方面，公司客户主要集中于糖酒食品、烟草及农业行业，行业特色鲜明；另一方面，经过长期的行业专注积累，公司在建立了一支实力较强、经验丰富的业务团队。此外，公司长期从事会展推广服务、招商外包、经销商发展论坛等商业活动，在线下营销服务领域优势较为明显。

## 2、自身的竞争优势

### （1）良好的业内知名度

公司秉承满足一个行业商务需求的发展理念，长期专注糖酒食品、烟草及农业等行业，公司坚持提供实用性信息和专业的传播推广服务，在糖酒食品、烟草及农业企业和经销商群体中树立了较强的公信力，具有较大的行业号召力，深受市场认可。

公司旗下中国糖酒经销商发展论坛、中国食品经销商发展论坛等专业论坛、会展活动，是行业内重要的商业活动平台。公司主办的中国酒业营销金爵奖、中国食品产业成长之星评选活动、中国食业家年会、中国农业家年会等评选活动，在酒类、食品、农业行业是行业发展的重要风向标。

### （2）丰富的经销商资源和良好的黏着性

多年来，华糖云商和糖酒食品经销商群体保持了紧密的联系：一方面，公司

长期坚持为经销商群体服务，熟悉经销商群体需求，代言经销商群体利益，和主流经销商群体形成了相互信赖的伙伴关系；另一方面，公司在全国建设了 40 多个专业服务网点，基本上覆盖了全国所有的重点省份，保持了和经销商的密切沟通；第三，公司建设形成了总量巨大的动态经销商数据库，收录的糖酒食品、烟草、农业经销商与企业 15.9 万家，能够准确掌握经销商在选择产品和学习提升方面的需求，进而推动这些需求与相关企业对接。

精准、庞大的经销商用户群体，使得公司成为糖酒食品行业高效的招商服务平台，也为公司开展各类商务服务项目提供了资源基础。

### （3）庞大的客户基础和良好的客户关系

华糖云商凭借优质的服务平台，专业的服务能力，为众多企业提供传播、招商、推广服务，成为大量知名品牌的战略合作伙伴。2015 年，公司服务生产企业 1066 家。

在酒类行业，公司客户涵盖了几乎所有的酒类知名企业及区域主流品牌。公司与茅台、五粮液、剑南春、泸州老窖、郎酒、洋河、酒鬼、长城、张裕、王朝、古越龙山等领袖品牌，以及衡水老白干、枝江、稻花香、今世缘等区域强势品牌长期保持密切合作，为他们提供品牌传播及招商服务，同时为企业制定战略提供参考。近年来，公司还与法国、意大利、美国等多个国家的酒类领导品牌建立了合作关系，成为国际酒类品牌和国内渠道的重要对接平台。

在食品行业、品牌农业行业重点服务成长性企业，公司见证并推动了众多企业从区域走向全国的进程。比如饮料行业中的养元饮品（六个核桃）、特种兵椰子汁、小样乳酸菌等；乳品行业的新希望乳业、君乐宝乳业、皇氏乳业、卫岗乳业；休闲烘焙食品中的达利食品、溜溜梅、泡吧食品；品牌农业领域的汇福粮油、獐子岛集团、恒阳牛业等，华糖云商发挥自己的专业优势，促进合作企业在品牌提升和区域扩张方面取得了良好的市场业绩。

在烟草行业 18 家企业集团中，华糖云商与其中 12 家保持着长期合作关系，是烟草品牌系统化传播展示的策源地。同时，依托团队的专业性，为多家实力雄厚的中烟公司（如云南中烟、湖南中烟、贵州中烟）提供包括品牌文化内涵提炼、

品牌架构布局规划、新品上市策划及品牌营销推广方面的服务，成为烟草行业能够提供多元化支撑服务的重要智业机构之一。

庞大的客户群体和良好的客户合作关系是公司持续经营和发展壮大的重要基础。

### 3、自身的竞争劣势

随着用户行为和商业模式的变迁，尤其是互联网对经济生活的渗透，使得营销理念、营销手段等均发生了重大变化。目前，公司在互联网人才方面尚较为欠缺，未来公司要加强对现有人才综合素质的培养，并积极引进具有资深行业背景的优秀人才。

## 第三节公司治理

### 一、公司管理层关于公司治理情况的说明

#### （一）有限公司阶段

##### 1、有限公司设立

2011年8月9日，公司前身河北华糖招商咨询服务有限公司取得石家庄市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：130100000377635），河北华糖招商咨询服务有限公司成立。

2、华糖云商有限按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了如下公司基本架构：

（1）有限公司阶段公司设立董事会；

（2）有限公司阶段设监事一名，2016年3月31日，华糖云商有限召开股东会，决议设立监事会；

（3）有限公司阶段设经理一名。

##### 3、机构运作情况

华糖招商有限依据相关的法律法规进行运作，公司历次股权转让、增资和经营范围等事项的变更均召开了董事会，相关决议均得到公司全体董事同意，取得了主管部门的审批，且履行了工商变更登记程序，符合相关法律、法规、其他规范性文件以及公司章程的规定，合法有效。

#### （二）有限公司整体变更为股份有限公司

1、有限公司整体变更为股份公司履行了以下程序：

（1）华糖云商有限股东会作出决议，同意整体变更设立股份公司。

（2）公司取得了河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室出具的编号为冀文资复【2016】12号《关于河北华糖云商营销传播有限公司整体变更为股份有限公司的批复》，同意河北华糖云商营销传播有限公司整体变更为

股份公司。

(3) 华糖云商有限全体股东作为公司的发起人签署了《发起人协议》。

(4) 会计师事务所出具《验资报告》。

(5) 公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，全部发起人出席了创立大会。

(6) 公司第一届董事会召开会议，选举产生了董事长；公司第一届监事会召开会议，选举产生了监事会主席。

(7) 公司领取了变更后的股份公司《企业法人营业执照》。(统一社会信用代码：91130100580994995T)

2、公司发起人股东共同签署了《发起人协议》，该协议对公司的名称、经营范围、公司股份总数、股本结构、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

3、公司整体变更过程中已经履行了有关资产评估、审计、验资等必要程序，符合法律、法规和规范性文件的规定。

4、公司召开创立大会，公司全部发起人出席了创立大会，审议通过了《公司章程》、《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》等内部控制制度，选举了公司董事、非职工监事。公司创立大会程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定。

### (三) 股份公司阶段

公司自 2016 年 5 月整体变更为股份公司以来，依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，建立健全了规范的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行层之间相互协调、相互制衡的公司治理机制。

公司股东大会、董事会和监事会的建立健全及运行情况如下：

#### 1、股东大会的建立健全及运行情况

2016 年 5 月 19 日，股份有限公司举行创立大会并通过《公司章程》、《股东大会议事规则》，上述两项文件对股东大会行使职权的范围、决议内容、召集方

式、表决方式等均作出了明确规定，从而形成了较为完善的股东大会运行规范。

截至本说明书签署日，公司已召开二次临时股东大会。历次会议的内容、形式及程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，会议记录完整、规范。

## **2、董事会的建立健全及运行情况**

2016年5月19日，公司创立大会暨第一次临时股东大会召开，会议选举产生了股份公司第一届董事会，审议通过了《公司章程》、《董事会议事规则》等制度，初步建立了董事会工作制度。

截至本说明书签署日，公司董事会已召开两次会议。历次董事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，会议记录完整、规范。公司董事能够依法履行相关法规授予的决策权力，提升公司治理水平。

## **3、监事会的建立健全及运行情况**

2016年5月19日，公司创立大会审议通过了《公司章程》、《监事会议事规则》，并选举了二名股东代表监事，为公司监事会设立及运行提供了制度基础；2016年5月19日公司职工代表大会选举产生了一名职工监事。当前公司监事会由二名股东代表监事、一名职工监事组成。

截至本说明书签署日，公司已召开一次监事会会议。历次监事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，会议记录完整规范。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议；公司监事能够依法履行监督职责，保障公司监事会会议的规范召开和监督机制的有效运行。

# **二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估**

## **（一）信息披露事务管理**

公司的《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。董事会

秘书负责组织和协调公司信息披露事务，汇集公司应予披露的信息并报告董事会，持续关注媒体对公司的报道并主动求证报道的真实情况。信息披露事务包括建立信息披露的制度、负责投资者关系、接待来访、回答咨询、联系股东、董事，向投资者提供公司公开披露过的资料，保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司信息披露义务人为公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员等。信息披露义务人应当真实、准确、完整、及时地披露信息，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。信息披露义务人应当同时向所有投资者公开披露信息。

## （二）纠纷解决机制

公司章程对常见纠纷的解决机制进行了规定：

第二十九条公司股东享有下列权利：

（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；

（二）公司股东享有知情权，股东有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司股东可以向公司董事会秘书书面提出上述知情权的请求，公司董事会秘书在收到上述书面请求之日起 5 日内予以提供帮助，无法提供的，应给予合理的解释；

（三）公司股东享有参与权，有权参与公司的重大生产经营决策、利润分配、弥补亏损、资本市场运作（包括但不限于发行股票并上市、融资、配股等）等重大事宜。公司控股股东不得利用其优势地位剥夺公司中小股东的上述参与权或者变相排挤、影响公司中小股东的决策；

（四）公司股东享有质询权，有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询。有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律、行政法规、部门规章和本章程规定的权限的行为提出质询；

（五）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；

（六）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股

份；

(七)公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；

(八)对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；

(九)法律、法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

第三十条股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

第三十一条公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

第三十二条董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条前款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十三条董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，

损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

第三十四条公司股东承担下列义务：

- （一）遵守法律、行政法规和本章程；
- （二）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；
- （三）除法律、法规规定的情形外，不得退股；
- （四）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任；

公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任；

- （五）法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。

第三十五条持有公司 5%以上有表决权股份的股东，将其持有的股份进行质押的，应当自该事实发生当日，向公司作出书面报告。

第三十六条公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分，对负有严重责任的董事，提议股东大会予以罢免。

董事会建立对控股股东所持股份“占用即冻结”的机制，即发现控股股东侵占公司资金和资产应立即对控股股东所持公司股份申请司法冻结，凡不能在规

定时间内予以清偿的，董事会通过诉讼程序变现股权偿还侵占资金和资产。

第一百七十三条 公司因下列原因解散：

（一）本章程规定的营业期限届满或者本章程规定的其他解散事由出现；

（二）股东大会决议解散；

（三）因公司合并或者分立需要解散；

（四）依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；

（五）公司经营管理发生严重困难，继续存续会使股东利益受到重大损失，通过其他途径不能解决的，持有公司全部股东表决权 10%以上的股东，可以请求人民法院解散公司。

### （三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》规定，公司与股东及实际控制人之间资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和关联董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

### （四）财务管理、风险控制机制

公司建立了《对外担保管理办法》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《财务管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人事管理、行政管理、财务管理、技术开发、经营管理等生产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。

公司内部控制制度有效的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。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，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，能够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。

### 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况

公司以及控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况。

### 四、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重大事项决策的规定

#### 1、《章程》中的规定

第三十八条公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

- （一）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 30%的担保；
- （二）公司及其控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 70%以后提供的任何担保；
- （三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- （四）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 50%；
- （五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 70%且绝对金额超过 3000 万元；
- （六）对股东、实际控制人及其关联人提供的担保。

第七十六条股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的通知应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议关联交易事项按照以下程序办理：

（一）股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应主动向股东大会声明关联关系并回避表决。股东没有主动说明关联关系并回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。召集人应依据有关规定审查该股东是否属于关联股东及该股东是否应当回避。

（二）应予回避的关联股东对于涉及自己的关联交易可以参加讨论，并可就该关联交易产生的原因、交易基本情况、交易是否公允合法等事宜向股东大会作出解释和说明。

（三）在股东大会对关联交易事项进行表决时，扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的相关规定表决。

第一百〇二条董事会行使下列职权：

- （一）召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （二）执行股东大会的决议；
- （三）决定公司的经营计划和投资方案；
- （四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- （七）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- （八）在本章程规定及股东大会授权的范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；
- （九）决定公司内部管理机构的设置；

(十) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

(十一) 制订公司的基本管理制度；

(十二) 制订本章程的修改方案；

(十三) 管理公司信息披露事项；

(十四) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；

(十五) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；

(十六) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

第一百〇四条董事会制定董事会议事规则，以确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策。

该规则规定董事会的召开和表决程序，董事会议事规则应作为章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。

第一百〇五条董事会确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限为：

(一) 董事会决定不超过公司最近一期经会计师事务所审计的总资产的 30% 的对外投资、收购出售资产、委托理财。超过该比例的，董事会应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

(二) 本章程第三十八条规定之外的资产抵押和其他对外担保事项由董事会决定。

对外担保应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意，或者经股东大会批准。因董事回避表决导致参与表决的董事人数不足董事会全体成员三分之二的，该对外担保事项交由股东大会表决。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

(三) 董事会办理关联交易事项的权限为：

1、公司拟与其关联法人达成的关联交易总额在 300 万元以上或占公司最近经审计净资产绝对值 20%以上的，由董事会作出议案后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。

2、公司拟与其关联法人达成的关联交易总额在 300 万元以上或占公司最近经审计净资产绝对值 3%以上的，除应提交股东大会批准的之外，由公司董事会决定。

3、公司与关联自然人达成的交易金额在 50 万元以上的关联交易。

第一百〇六条董事长行使下列职权：

- （一）主持股东大会和召集、主持董事会会议；
- （二）督促、检查董事会决议的执行；
- （三）董事会授予的其他职权。

第一百〇七条董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长履行职务；副董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。

第一百〇八条公司至少每年召开两次董事会会议，由董事长召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体董事和监事。

## 2、《关联交易管理办法》的相关规定

第二条公司的关联交易是指公司及其控股子公司与关联方之间发生的转移资源或义务的事项。

第三条公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一）平等、自愿、等价、有偿的原则；
- （二）公平、公正、公开的原则；
- （三）关联方如享有股东大会表决权，除特殊情况外，应当回避表决；
- （四）与关联方有任何利害关系的董事，在董事会就该事项进行表决时，应

当回避，若无法回避，可参与表决，但必须单独出具声明；

（五）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问

第四条 公司的关联人包括关联法人、关联自然人和潜在关联人。

对关联人的实质判断应从其对公司进行控制或影响的具体方式、途径及程度等方面进行。

第五条 具有下列情形之一的法人，为公司的关联法人：

（一）直接或间接地控制公司，以及与公司同受某一企业控制的法人（包括但不限于母公司、子公司、与公司受同一母公司控制的子公司）；

（二）本办法第六条所列的关联自然人直接或间接控制的企业；

（三）由本办法第六条所列公司的关联自然人直接或间接控制的或担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人；

（四）持有公司 5%以上股份的法人；

（五）根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能造成公司对其利益倾斜的法人。

第六条 公司的关联自然人是指：

（一）直接或间接持有公司 5%以上股份的个人股东；

（二）公司的董事、监事及高级管理人员；

（三）直接或间接地控制公司的法人的董事、监事及高级管理人员；

（四）本条第（一）、（二）项所述人士的亲属，包括：（1）父母；（2）配偶；（3）兄弟姐妹；（4）年满 18 周岁的子女；（5）配偶的父母、子女的配偶，配偶的兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶。

（五）根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能造成公司及其利益倾斜的自然人。

第七条 因与公司关联法人签署协议或作出安排，在协议生效后符合第五条和第六条规定的，为公司潜在关联人。

第八条 本办法所指关联交易包括但不限于下列事项：

- （一）购买或销售商品；
- （二）购买或销售除商品以外的其他资产；
- （三）提供或接受劳务；
- （四）代理；
- （五）租赁；
- （六）提供资金（包括以现金或实物形式）；
- （七）担保；
- （八）管理方面的合同；
- （九）研究与开发项目的转移；
- （十）许可协议；
- （十一）赠与；
- （十二）债务重组；
- （十三）非货币性交易；
- （十四）关联双方共同投资；
- （十五）关键管理人员报酬；
- （十六）有关法律法规规定属于关联交易的其他事项。

第九条 关联交易的决策权限：

（一）公司与其关联人发生的单笔或连续十二个月累计发生的关联交易金额高于 300 万元（不含 300 万元）或占公司最近一期经审计净资产值的 20% 以上的，必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关

联交易在获得公司股东大会批准后实施。

任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。关联股东有特殊情况无法回避时，在公司征得有权部门同意后，可以参加表决，公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明；

（二）公司与其关联人发生的单笔或连续十二个月累计发生的关联交易金额超过 50 万元（不含 50 万元）但尚未达到 300 万元或达到公司最近一期经审计净资产值的 3%以上，但不足 20%的，由公司董事会作出决议；

（三）公司与关联人发生的单笔或连续十二个月累计发生的关联交易金额在 50 万元以下（含 50 万元）的，由公司总经理批准决定。

第十条 董事会在审查有关关联交易的合理性时，应当考虑以下因素：

（一）如该项关联交易属于向关联方采购或销售商品的，则必须调查该交易对公司是否有利。当公司向关联方购买或销售产品可降低公司生产、采购或销售成本的，董事会应确认该项关联交易存在具有合理性；

（二）如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、租赁、抵押和担保、管理、研究和开发、许可等项目，则公司必须取得或要求关联方提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该项关联交易的价格依据。

第十一条 公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属下列情形的，不得参与表决：

（一）与董事个人利益有关的关联交易；

（二）董事个人在关联企业任职或对关联企业有控股权的，该等企业与公司的关联交易；

（三）按照法律法规和《公司章程》规定应当回避。

第十二条 根据本制度批准实施的关联交易，公司关联人在公司签署涉及关联交易的协议时，应当采取必要的回避措施：

（一）任何个人只能代表一方签署协议；

(二) 关联人不得以任何方式干预公司的决定。

### 3、《对外投资管理办法》的相关规定

第二条 本办法所称投资包括固定资产投资、金融资产投资和长期股权投资。

金融资产投资包括：

- (一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- (二) 持有至到期投资；
- (三) 可供出售金融资产。

长期股权投资包括：

- (一) 对子公司投资；
- (二) 对合营公司投资；
- (三) 对联营公司投资；
- (四) 对被投资企业不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

第三条 本办法适用于公司及所属控股企业（以下简称所属企业）所有投资业务。

第四条 公司投资必须符合公司的发展战略，坚持成本效益原则，达到合理投资收益标准，做到为公司全体股东谋求最大利益。

第五条 公司的投资要按照相关法律法规和《公司章程》的规定经合法程序通过，重大金额投资必须经总经理、董事长、董事会或股东大会批准。股东大会或董事会授权的除外。

公司实行分级决策的投资决策程序：

(一) 单笔或连续十二个月内累计投资交易涉及的资产金额在公司最近一期经审计总资产 5% 以内，由公司董事长审批通过后实施。

(二) 单笔或连续十二个月内累计投资交易涉及的资产金额在公司最近一期经审计总资产 10% 以内，由公司董事会审批通过后实施。

(三) 单笔或连续十二个月内累计投资交易涉及的资产金额超过公司总资产

10%以上，由公司董事会提请股东大会审批通过后实施。

第六条 公司总经理负责组织投资项目可行性研究、评估，根据股东大会或董事会授权，实施批准的投资方案或处置方案。

第七条 公司对长期股权投资活动实行项目负责制管理，在项目经批准后，公司成立项目小组负责项目具体实施。

第八条 公司根据相关法律法规的要求，认真审核投资的审批文件、投资合同或协议、投资处置决议等文件资料。

第九条 公司加强投资项目的审计工作，确保投资全过程的有效控制。

#### **4、《对外担保管理制度》的相关规定**

第二条 本制度所述的对外担保是指公司以第三人的身份为债务人的债务提供担保，当债务人不履行债务时，由公司按照约定履行债务或者承担责任的行为。担保形式包括保证、抵押及质押。

第三条 本制度所述对外担保包括公司对控股子公司的担保，本制度适用于本公司及全资/控股子公司（以下简称子公司）。

第四条 本制度所述对外担保总额，是指包括公司对子公司担保在内的公司对外担保额与公司子公司对外担保额之和。

第五条 公司对外担保实行统一管理，未经董事会或股东大会批准，不得对外提供任何担保，子公司对外担保需得到母公司董事会或股东大会授权。

第六条 公司对外担保应当遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

第七条 公司对外担保必须要求对方提供反担保，且反担保的提供方应当具有实际承担能力且反担保具有可执行性。

第八条 对外担保事项必须由董事会或股东大会审议。董事会审议对外担保事项时，应经出席会议的三分之二以上董事审议同意，因董事回避表决导致参与表决的董事人数不足董事会全体成员三分之二的，该对外担保事项交由股东大会表决。应由股东大会审议批准的对外担保事项，必须经董事会以特别决议形式审议通过后方可提交股东大会进行审议，且须经出席股东大会的股东所持表决权的半数以上表决通过，特别情况的对外担保应当取得出席股东大会全体股东所持表决权三分之二以上表决通过。

第九条 公司下列对外担保行为，应当在董事会审议通过后，经股东大会审议通过：

- （一）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 30%的担保；
- （二）公司及其控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 70%以后提供的任何担保；
- （三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- （四）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 50%；
- （五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 70%且绝对金额超过 3000 万元；
- （六）对股东、实际控制人及其关联人提供的担保。

第十条 股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联企业提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的三分之二以上通过。

## （二）执行情况

报告期内，公司无对外重大担保、委托理财事项，但公司存有对外投资、关联交易事项。

### 1、对外投资

（1）河北商通商务传媒有限公司基本情况：

第一，河北商通商务传媒有限公司

|          |                                                                                                             |       |                 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|
| 统一社会信用代码 | 911301025504127206                                                                                          | 名称    | 河北商通商务传媒有限公司    |
| 类型       | 其他有限责任公司                                                                                                    | 法定代表人 | 张学军             |
| 注册资本     | 200 万人民币                                                                                                    | 成立日期  | 2010 年 1 月 21 日 |
| 住所       | 石家庄长安区广安大街 36 号银泰国际大厦 A 座 9 楼 911 室                                                                         |       |                 |
| 经营期限自    | 2010 年 1 月 21 日                                                                                             | 经营期限至 | 已注销             |
| 经营范围     | 设计、制作、代理国内广告、发布国内户外广告业务，企业信息服务，企业管理咨询、企业营销策划、企业形象设计、展览展示服务。（法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其它部门审批的事项，待批准后，方可经营） |       |                 |
| 登记机关     | 长安区工商行政管理局                                                                                                  | 核准日期  | 2016 年 4 月 11 日 |

河北商通商务传媒有限公司注销前的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴金额   | 认缴比例    | 出资形式 | 实缴金额   | 实缴比例    |
|----|------|--------|---------|------|--------|---------|
| 1  | 张学军  | 120.00 | 60.00%  | 货币   | 120.00 | 60.00%  |
| 2  | 华糖云商 | 80.00  | 40.00%  | 货币   | 80.00  | 40.00%  |
| 合计 |      | 200.00 | 100.00% | -    | 200.00 | 100.00% |

## 第二，河北商通注销

2016年4月14日，河北商通召开股东会并决议：1、同意公司注销；2、同意成立清算组办理公司注销事宜。

2016年4月19日，河北商通在河北青年报刊登注销公告，开始注销程序。

2016年6月6日，河北商通收到石家庄市长安区工商行政管理局核发的编号为（石市长）登记内注核字【2016】第8763号《准予注销登记通知书》，完成注销。

## （2）河北中衡云商电子商务股份有限公司

|          |                                                   |       |                  |
|----------|---------------------------------------------------|-------|------------------|
| 统一社会信用代码 | 91131100MA07W6LD4W                                | 名称    | 河北中衡云商电子商务股份有限公司 |
| 类型       | 股份有限公司（非上市）                                       | 法定代表人 | 赵旭东              |
| 注册资本     | 1500万人民币                                          | 成立日期  | 2016年9月14日       |
| 住所       | 河北省衡水市经济开发区新区五路北侧、振华新路西侧酒都大厦                      |       |                  |
| 经营期限自    | 2016年9月14日                                        | 经营期限至 |                  |
| 经营范围     | 销售酒、饮料、食品；广告设计、制作、发布。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |       |                  |
| 登记机关     | 衡水市工商行政管理局                                        | 核准日期  | 2016年9月14日       |
| 登记状态     | 存续（在营、开业、在册）                                      |       |                  |

河北中衡云商电子商务股份有限公司股权结构如下：

| 序号 | 姓名             | 出资额（万元） | 认购股份数（万股） | 认购比例（%） | 出资方式 |
|----|----------------|---------|-----------|---------|------|
| 1  | 衡水老白干酒业股份有限公司  | 645     | 645       | 43      | 货币   |
| 2  | 上海英迈互动文化传媒有限公司 | 180     | 180       | 12      | 货币   |

| 序号 | 姓名              | 出资额（万元） | 认购股份数（万股） | 认购比例（%） | 出资方式 |
|----|-----------------|---------|-----------|---------|------|
| 3  | 河北华糖云商营销传播有限公司  | 180     | 180       | 12      | 货币   |
| 4  | 北京创时电子商务有限公司    | 150     | 150       | 10      | 货币   |
| 5  | 南京码动通信科技有限公司    | 150     | 150       | 10      | 货币   |
| 6  | 九甄选电子商务（北京）有限公司 | 75      | 75        | 5       | 货币   |
| 7  | 李宏强             | 30      | 30        | 2       | 货币   |
| 8  | 石新超             | 30      | 30        | 2       | 货币   |
| 9  | 柳青              | 30      | 30        | 2       | 货币   |
| 10 | 许树钢             | 30      | 30        | 2       | 货币   |
| 合计 |                 | 1500    | 1500      | 100     | 货币   |

## 2、关联交易

报告期内，公司有关关联交易事项详见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“九、关联方、关联方关系及关联方交易”的内容。

## 五、公司的独立性

公司由华糖云商有限整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及研发、运营等部门和渠道。公司具有独立于公司股东的经营场所。公司拥有独立的经营决策权和实施权，具有面向市场独立经营的能力。公司建立健全了内部经营管理机构，根据公司具体情况，建立了相应的内部管理制度。公司能够进行独立客户开发，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司在业务上独立于公司股东。

### （二）资产独立

公司主要资产均合法拥有，股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司所有的生产经营场所、办公设备等有形资产及相关无形资产全部由股份公司承继，确保股份公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的办公设备和配套设施。截至本公开转让说明书签署之日，不存在资产被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。因此，公司资产独立。

### （三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的其他职位。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工依法缴纳社保。

### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。公司未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

### （五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## 六、同业竞争情况

报告期内，公司与其主要关联方的业务对比情况如下：

| 编号 | 关联方            | 经营范围                                                                                                                                    | 与公司业务差别                                                 |
|----|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1  | 河北春柳机械有限公司     | 农业、工程机械制造、销售                                                                                                                            | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 2  | 河北春柳机械销售有限公司   | 农业机械销售                                                                                                                                  | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 3  | 石家庄泽腾商贸有限公司    | 计算机软硬件、办公设备、办公用品、办公耗材、电子产品、日用百货、玩具、工艺美术品、办公家具、家用电器的批发、零售（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其它部门审批的事项，待批准方可经营                             | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 4  | 河北燕赵都市传媒有限公司   | 设计、制作、发布国内广告业务；承办庆典服务；日用百货，工艺品（古玩除外），五金交电的销售；国内快递（邮政企业专营业务除外）；普通货运                                                                      | 主要通过买房网、麦利家居网的广告收入，其主营业务针对的上游客户为房产及家具生产厂商，客户与公司完全不存在重合。 |
| 5  | 河北报业集团万众传媒有限公司 | 文化交流活动的策划（教育、出国留学与中介服务、演出除外），影视策划；影视信息咨询；动漫设计；设计、制作、代理国内广告业务；发布国内户外广告业务；展览展示服务；企业形象策划；经济贸易咨询；企业管理咨询                                     | 主要收入为户外灯箱广告，未开展除此项业务外的其他业务，与公司市场定位及主营业务不存在重叠和冲突。        |
| 6  | 河北报农生物科技有限公司   | 化肥产品的研发、推广及销售；化工产品（危险化学品及易制毒品除外）的销售；农业技术咨询及推广服务                                                                                         | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 7  | 河北宝鸿洲房地产开发有限公司 | 房地产开发与经营（凭资质证经营）建筑材料装饰材料五金电料批发零售                                                                                                        | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 8  | 河北博闻传播技术有限公司   | 卫星有线广播电视工程设计、维修维护服务；广告设计和制作；应用软件开发及软件产品销售；计算机及其辅助设备销售；通信设备及通信器材（不含卫星地面接收设备）的批发、零售；环保设备、电子产品（专项审批的除外），五金家电、办公自动化设备、家用电器、有线电视器材、监控器材的批发零售 | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 9  | 河北新冀物业服务服务有限公司 | 物业服务；房屋租赁                                                                                                                               | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 10 | 河北金兴印刷有限公司     | 印刷设备及备件；印刷耗材的销售；报刊专项印刷（有效期至2015年3月19日）                                                                                                  | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |
| 11 | 河北报业天伦清洁能源科技   | 清洁能源技术研发、技术利用及产品销售，汽车（不含九座及九座以下的乘用车）及配件的销售，燃气具的销售、安装、维修及设备租赁。（法律、法规                                                                     | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                     |

|    |                  |                                                                                                                                                                                          |                                                    |
|----|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|    | 有限公司             | 及国务院决定禁止或者限制的事项不得经营；需其它部门审批的事项，待批准后，方可经营）                                                                                                                                                |                                                    |
| 12 | 河北精文投资有限责任公司     | 省重要文化设施项目资金的筹措、引进；文化设施和文化产品的投资。                                                                                                                                                          | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                |
| 13 | 河北省新闻国际旅行社       | 国内旅游、入境旅游、出境旅游业务航空票务代理，工艺美术品（不含金银制品）、旅行箱包、鞋、帽批发零售。                                                                                                                                       | 与公司不存在经营范围及主营业务的重合。                                |
| 14 | 北京鲁艺四海传媒广告有限责任公司 | 代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动                                                                                                                                                                    | 报告期末，未开展生产经营。                                      |
| 15 | 河北鼎新文化传媒有限公司     | 设计、制作、发布国内广告；代理国内户外广告业务；会议服务；展览展示服务                                                                                                                                                      | 未开展生产经营。                                           |
| 16 | 河北报业传媒集团唐山有限公司   | 广告设计、制作、发布、代理；机械设备及配件批发、零售；设计、制作、发布、代理国内广告业务；工艺美术品的销售；经济信息咨询（金融、证券、期货投资与教育咨询除外）                                                                                                          | 未开展生产经营。                                           |
| 17 | 河北环润文化传播有限公司     | 设计、制作、发布、代理国内广告业务，工艺美术品的销售，经济信息咨询（金融、证券、期货投资咨询与教育咨询除外）。（法律、法规及国务院决定禁止或限制的事项，不得经营，需其它部门审批的事项，待批准后，方可经营）                                                                                   | 未开展生产经营。                                           |
| 18 | 河北燕赵资讯广告公司       | 信息咨询服务、公关策划、公关咨询服务、设计、制作、发布国内广告业务；代理国内广告；承办会展、庆典服务；家政服务；电器修理；计算机及配件销售；代订车、船、飞机票服务。农副产品（粮、棉花除外）、五金交电、化工产品（法律、法规、国务院决定禁止经营和前置许可的除外）、针纺织品、日用百货、装饰材料、钢材、有色金属的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 未开展生产经营。                                           |
| 19 | 河北报业传媒集团有限公司     | 主营业务为河北日报、燕赵都市报等报纸杂志的广告、发行、印刷等及房地产、物业管理、旅行社、物流、新媒体等；收入来源为报纸广告、发行、印刷收入；房地产收入、物业管理费、旅行社收入、物流收入、新媒体收入等。                                                                                     | ——                                                 |
| 20 | 河北日报报业集团         | 传播新闻和其他信息，促进社会经济文化发。新闻出版、印刷、广告                                                                                                                                                           | 未直接开展经营活动；收入来源为河北经济日报、河北法制报及报业传媒集团旗下报刊的广告、发行、印刷收入。 |

|    |              |                                            |    |
|----|--------------|--------------------------------------------|----|
| 21 | 河北新冀网络传媒有限公司 | 主营业务为河北新闻网网络媒体、手机报；收入来源为河北新闻网网络媒体广告、手机报收入。 | —— |
|----|--------------|--------------------------------------------|----|

公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业与公司业务对比情况如上表所示，公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争；公司与控股股东报业传媒及新冀网络主营业务区别如下：

1、河北报业传媒集团有限公司为公司控股股东：主要经营河北日报和燕赵都市报，从事新闻的发布及商业广告刊登；河北新冀网络传媒有限公司为报业传媒持股 90%的公司，主要经营河北新闻网-河北省新闻门户网站，主要发布河北省内相关新闻等相关内容，通过发布相关广告产生部分收入。

华糖云商主要依托丰富的商业资源、新媒体平台和专业服务能力，为客户提供品牌传播、市场推广、产品招商等一站式商务服务，协助客户实现精准品牌传播和高效招商推广，建立起中国糖酒食品行业的“全服务链”，有效提升糖酒食品行业的交流、交易水平。

公司与报业传媒及新冀网络在业务上存在显著差别，不构成同业竞争，理由如下：

（1）华糖云商与报业传媒及新冀网络其他公司属于上下游关系

华糖云商业务定位于为商务服务，主营业务收入包括传播策划和广告代理、会展推广、招商外包、新媒体推广、咨询服务、电商销售等六大类，并且后五类收入占比已经超过传播策划和广告代理；华糖云商通过采购杂志及报纸广告版面的方式开展广告代理业务，实现品牌推广等相关业务的开展；而报业传媒及新冀网络传媒均直接经营广告发布业务，实质上与公司属于上下游关系；

（2）除以上区别外，华糖云商与报业传媒及新冀网络在业务上仍存在如下差别：

①华糖云商专注酒类、食品、烟草、农业等细分领域，采用 B2B 的经营服务模式，即只针对糖酒食品行业的生产商、经销商、零售商等专业客户提供商务

服务；报业集团定位于为大众读者服务，服务内容主要是基于报刊的大众资讯；

②华糖云商的业务范围辐射全国，且专注于为糖酒食品、烟草及农业行业提供整合传播、营销服务，服务全国厂商客户；报业集团主要服务于河北省，服务领域并不固定。

华糖云商与报业传媒及新冀网络，从业务内容实质、销售渠道、客户群体、服务区域等不同方面均存在不同，判断依据完整、准确，可以认定其不存在同业竞争。

2、河北糖烟酒周刊杂志社有限公司主要经营《糖烟酒周刊》杂志的出版、发行，华糖云商全权代理《糖烟酒周刊》广告相关业务，为华糖云商供应商，与公司不存在同业竞争。

因此，公司报告期内，不存在同业竞争情形。为避免潜在的同业竞争，公司持股 5.00%以上的股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员，签署了《关于避免同业竞争的承诺》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：

1、本人/本法人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人/本法人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人/本法人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

## **七、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况**

有限公司阶段，报告期内未发生股东占用资金的关联交易；股份公司设立后，公司未发生股东占用资金的关联交易行为。详见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“八、关联方、关联方关系及关联方交易”的内容。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，最新《公司章程》中规定了公司应按照关联交易管理制度等规定，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

公司通过《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》对防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为做了详细的规定，建立了资金使用的长效机制，用以杜绝今后控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员相关情形的说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况

| 姓名  | 职务       | 直接持股<br>份额 | 间接持股<br>公司 | 折算成持有本<br>公司股份份额 | 总计     |
|-----|----------|------------|------------|------------------|--------|
| 于 山 | 董事长      | —          | —          | —                | —      |
| 杜建明 | 董事、总经理   | —          | 中酒投资       | 21.58%           | 21.58% |
| 柳旭波 | 董事、副总经理  | —          | 中食投资       | 13.32%           | 13.32% |
| 王荣耀 | 董事       | —          | 索思咨询       | 4.47%            | 4.47%  |
| 梁 剑 | 董事、董事会秘书 | —          | 嘉丰投资       | 5.16%            | 5.16%  |
| 王盼群 | 监事会主席    | —          | —          | —                | —      |
| 王建军 | 监事       | —          | —          | —                | —      |
| 李荣杰 | 职工代表监事   | —          | —          | —                | —      |
| 合计  |          | —          | —          | 44.53%           | 44.53% |

### （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的协议及重要承诺

公司与董事、职工代表监事、高级管理人员签订了《劳动合同书》，并在《劳动合同书》中对工作内容、合同期限、劳动纪律等方面作出了约定。

除上述合同外，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司签订借款、担保等其他协议情况，也未有认股期权等安排。

#### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员及核心业务人员的兼职情况如下：

| 姓名  | 任职       | 兼职单位               | 兼任职务       | 兼职单位与公司关系       |
|-----|----------|--------------------|------------|-----------------|
| 于山  | 董事长      | 河北报业传媒集团有限公司       | 董事长、法定代表人  | 公司控股股东          |
|     |          | 河北新冀网络传媒有限公司       | 董事长、法定代表人  | 公司控股股东控制的企业     |
|     |          | 河北报业传媒集团唐山有限公司     | 董事长、法定代表人  | 公司控股股东控制的企业     |
|     |          | 河北报业集团万众传媒有限公司     | 董事长、法定代表人  | 公司实际控制人控制的其他企业  |
| 杜建明 | 董事、总经理   | 无                  | 无          | —               |
| 柳旭波 | 董事、副总经理  | 无                  | 无          | —               |
| 王荣耀 | 董事       | 郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 持公司 4.47% 股份的股东 |
| 梁剑  | 董事、董事会秘书 | 无                  | 无          | —               |
| 王盼群 | 监事会主席    | 河北报业传媒集团有限公司       | 监事会主席      | 公司控股股东          |
|     |          | 北京鲁艺四海传媒广告有限责任公司   | 法定代表人、董事长  | 公司实际控制人控制的企业    |
|     |          | 河北报业集团万众传媒有限公司     | 董事         | 公司实际控制人控制的企业    |
|     |          | 河北糖烟酒周刊杂志社有限公司     | 执行董事、法定代表人 | 公司控股股东控制的企业     |
| 王建军 | 监事       | 无                  | 无          | —               |
| 李荣杰 | 职工代表监事   | 无                  | 无          | —               |

除上述兼职外，董事、监事、高级管理人员及核心业务人员无其它兼职情况。

#### （五）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事与高级管理人员不存在与公司有利益冲突的对外投资。

**（六）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况，核心业务人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在公司主要客户或供应商中占有权益的情况**

公司供应商河北糖烟酒周刊杂志社有限公司为公司控股股东报业传媒的全资子公司。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在公司主要客户或供应商中均未占有权益。

**（七）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚、被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况**

最近两年本公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

## **九、公司最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况**

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

### **（一）董事变动情况**

有限公司阶段，杜建明、柳旭波、王伟、梁剑、汪社锋为公司董事会成员，杜建明为董事长。2016年5月19日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举于山、杜建明、柳旭波、刘永所、王荣耀为董事。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举于山为董事长。因个人工作原因，公司董事刘永所辞去董事职务，公司于2016年5月23日召开第一届董事会第二次会议，提名梁剑为公司董事候选人，并提交公司2016年度第二次临时股东大会审议通过该议案，选举梁剑为公司第一届董事会新任董事，任期与本届董事会任期一致。

### **（二）监事变动情况**

有限公司阶段，崔国盛为公司监事。2016年5月19日，公司召开职工代表大会，选举李荣杰为职工代表监事。2016年5月19日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举王盼群、王建军为监事。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举王盼群为监事会主席，任期三年。

### **（三）高级管理人员变动情况**

有限公司阶段，柳旭波为公司经理。2016年5月19日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任杜建明为总经理，聘任柳旭波为副总经理、财务负责人，聘任梁剑为董事会秘书。

**2016年8月24日，华糖云商第一届董事会第二次会议决议通过更换财务负责人的议案，改聘崔国盛为公司财务负责人，。**

除以上变更外，最近两年一期内公司董事、监事和高级管理人员未发生其他变化。

有限公司阶段设立了董事会、监事，股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，进一步建立健全了三会制度，形成了以于山为董事长的公司董事会和以杜建明为总经理、柳旭波为副总经理的日常经营管理班子。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定，是为适应公司长远发展的需要，也是为完善公司治理结构和符合挂牌规则的需要。

## 十、公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作了书面声明并签字承诺。

## 十一、公司的诉讼、仲裁或行政处罚情况

截至本公开转让说明书签署日，华糖云商不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。因申请人吸收合并华糖传媒，华糖传媒在诉讼仲裁中的权利义务由华糖云商承继。华糖传媒在报告期内存在一起未决诉讼。

该未决案件具体情况如下：

上海联合制罐有限公司诉华糖传媒侵犯商业秘密一案

经查验，上海联合制罐有限公司于 2016 年 3 月 16 日起诉华糖传媒侵犯其商业秘密。河北省石家庄市中级人民法院于 2016 年 5 月 18 日作出（2016）冀 01 民初 169 号《民事判决书》，判决驳回原告上海联合制罐有限公司的诉讼请求，并由上海联合制罐有限公司负担案件受理费 9950 元。上海联合制罐有限公司不服一审判决，已于 2016 年 6 月 5 日提起上诉。截至本说明书签署之日，该上诉案件尚未开庭审理。上述诉讼案件不会对华糖云商的经营活动产生重大不利影响。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### （一）近两年财务会计报告的审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（XYZH/2016TJA10410）。

#### （二）财务报表的编制

##### 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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制（以下统称“企业会计准则”）。

##### 2、持续经营

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

##### 3、合并财务报表范围

报告期本公司合并财务报表范围包括本公司、华糖传媒，2016 年 3 月 30 日因本公司吸收合并华糖传媒，华糖传媒不再存续，导致报告期末本公司合并财务报表范围减少华糖传媒。

按照企业会计准则关于吸收合并有关规定，本公司 2016 年 3 月 30 日吸收合并华糖传媒，合并当期比较报表的编制按照同一控制下企业合并编制比较合并财务报表。

## 二、近两年经审计的合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及所有者权益变动表

### 1、合并资产负债表

单位：元

| 项 目            | 2016 年 3 月 31 日       | 2015 年 12 月 31 日      | 2014 年 12 月 31 日      |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 93,973,008.77         | 46,450,575.06         | 10,697,471.07         |
| 应收票据           | 800,000.00            | 180,000.00            | 720,000.00            |
| 应收账款           | 15,224,266.73         | 12,049,535.07         | 7,750,883.07          |
| 预付款项           | 1,636,543.27          | 2,035,931.91          | 1,365,148.50          |
| 其他应收款          | 2,189,057.40          | 1,835,941.20          | 3,399,783.32          |
| 存货             | 525,448.96            | 551,977.61            | 94,080.83             |
| 其他流动资产         | 30,300,000.00         | 59,300,000.00         | 83,190,000.00         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>144,648,325.13</b> | <b>122,403,960.85</b> | <b>107,217,366.79</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                       |                       |
| 长期股权投资         | 776,583.69            | 796,656.35            | 517,648.94            |
| 固定资产           | 9,800,264.25          | 10,169,942.85         | 10,805,839.67         |
| 无形资产           | 107,763.46            | 126,722.74            | 107,631.73            |
| 长期待摊费用         | 546,244.74            | 332,209.75            | 167,513.62            |
| 递延所得税资产        | 407,543.92            | 27,159.75             | 3,422.82              |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>11,638,400.06</b>  | <b>11,452,691.44</b>  | <b>11,602,056.78</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>156,286,725.19</b> | <b>133,856,652.29</b> | <b>118,819,423.57</b> |
| <b>流动负债：</b>   |                       |                       |                       |
| 应付账款           | 1,299,500.30          | 891,895.31            | -                     |
| 预收款项           | 19,535,330.75         | 15,519,604.55         | 15,213,052.12         |
| 应付职工薪酬         | 7,245,089.86          | 8,356,675.14          | 6,432,653.28          |
| 应交税费           | 1,627,473.16          | 1,212,807.59          | 1,798,077.39          |
| 应付股利           | 22,000,000.00         | -                     | 1,280,000.00          |
| 其他应付款          | 2,173,120.55          | 1,311,923.94          | 1,296,390.63          |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>53,880,514.62</b>  | <b>27,292,906.53</b>  | <b>26,020,173.42</b>  |
| <b>负 债 合 计</b> | <b>53,880,514.62</b>  | <b>27,292,906.53</b>  | <b>26,020,173.42</b>  |
| <b>所有者权益：</b>  |                       |                       |                       |
| 股本             | 9,510,000.00          | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          |
| 资本公积           | 7,191,439.99          | 5,093,513.94          | 5,093,513.94          |
| 盈余公积           | 13,771,916.73         | 13,771,916.73         | 10,595,467.17         |
| 未分配利润          | 71,932,853.85         | 82,698,315.09         | 72,110,269.04         |
| 归属于母公司股东权益合计   | 102,406,210.57        | 106,563,745.76        | 92,799,250.15         |
| 少数股东权益         | -                     | -                     | -                     |

|           |                |                |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 股东权益合计    | 102,406,210.57 | 106,563,745.76 | 92,799,250.15  |
| 负债和股东权益总计 | 156,286,725.19 | 133,856,652.29 | 118,819,423.57 |

## 2、合并利润表

单位：元

| 项目                     | 2016 年 1-3 月  | 2015 年度        | 2014 年度        |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                | 31,512,270.21 | 112,918,681.93 | 107,286,990.37 |
| 其中:营业收入                | 31,512,270.21 | 112,918,681.93 | 107,286,990.37 |
| 二、营业总成本                | 23,132,637.83 | 83,451,983.81  | 83,125,522.28  |
| 其中: 营业成本               | 7,847,577.42  | 22,339,311.04  | 19,446,429.69  |
| 营业税金及附加                | 227,157.09    | 643,291.87     | 629,033.08     |
| 销售费用                   | 12,579,671.66 | 51,281,815.37  | 53,977,740.63  |
| 管理费用                   | 2,304,671.94  | 8,510,719.48   | 8,703,041.38   |
| 财务费用                   | -53,763.54    | -307,491.13    | -613,185.66    |
| 资产减值损失                 | 227,323.26    | 984,337.18     | 982,463.16     |
| 加: 投资收益 (损失以“—”号填列)    | 816,110.05    | 2,988,278.05   | 1,898,070.38   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    | -20,072.66    | 279,007.41     | -425,793.30    |
| 三、营业利润 (亏损以“—”号填列)     | 9,195,742.43  | 32,454,976.17  | 26,059,538.47  |
| 加: 营业外收入               | 2,000,100.59  | 84,010.11      | 2,065,953.58   |
| 其中: 非流动资产处置利得          |               | 2,152.50       | 30,667.79      |
| 减: 营业外支出               | 49,321.68     | 250.00         | 20,000.00      |
| 其中: 非流动资产处置损失          | 49,311.40     | -              | -              |
| 四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)   | 11,146,521.34 | 32,538,736.28  | 28,105,492.05  |
| 减: 所得税费用               | -88,017.42    | 774,240.67     | 1,298,069.40   |
| 五、净利润 (净亏损以“—”号填列)     | 11,234,538.76 | 31,764,495.61  | 26,807,422.65  |
| 归属于母公司股东的净利润           | 11,234,538.76 | 31,764,495.61  | 26,807,422.65  |
| 少数股东损益                 | -             | -              | -              |
| 六、其他综合收益的税后净额          | -             | -              | -              |
| 归属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                           | 11,234,538.76 | 31,764,495.61 | 26,807,422.65 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额                    | 11,234,538.76 | 31,764,495.61 | 26,807,422.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -             | -             | -             |

### 3、合并现金流量表

单位：元

| 项 目                   | 2016 年 1-3 月         | 2015 年度               | 2014 年度               |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | 34,132,486.46        | 115,250,483.69        | 110,413,928.85        |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 3,003,536.30         | 2,167,488.34          | 2,880,451.90          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | <b>37,136,022.76</b> | <b>117,417,972.03</b> | <b>113,294,380.75</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | 8,019,994.86         | 20,570,797.82         | 18,003,657.52         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | 12,201,578.75        | 39,904,327.18         | 40,424,454.36         |
| 支付的各项税费               | 2,023,433.44         | 7,501,556.86          | 6,447,544.22          |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 3,795,640.76         | 19,544,200.46         | 22,656,217.41         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | <b>26,040,647.81</b> | <b>87,520,882.32</b>  | <b>87,531,873.51</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | <b>11,095,374.95</b> | <b>29,897,089.71</b>  | <b>25,762,507.24</b>  |

|                           |                       |                       |                       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 112,000,000.00        | 482,670,000.00        | 316,050,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金               | 836,182.71            | 2,709,270.64          | 2,323,863.68          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00                  | 2,150.00              | 53,000.00             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>112,836,182.71</b> | <b>485,381,420.64</b> | <b>318,426,863.68</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,050.00             | 1,465,406.36          | 1,023,006.96          |
| 投资支付的现金                   | 83,000,000.00         | 458,780,000.00        | 399,240,000.00        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>83,017,050.00</b>  | <b>460,245,406.36</b> | <b>400,263,006.96</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>29,819,132.71</b>  | <b>25,136,014.28</b>  | <b>-81,836,143.28</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 6,607,926.05          | -                     | -                     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -                     | -                     | -                     |
| 取得借款所收到的现金                | -                     | -                     | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>6,607,926.05</b>   | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 偿还债务所支付的现金                | -                     | -                     | -                     |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        | -                     | 19,280,000.00         | 15,455,000.00         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | -                     | -                     | -                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | -                     | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>-</b>              | <b>19,280,000.00</b>  | <b>15,455,000.00</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>6,607,926.05</b>   | <b>-19,280,000.00</b> | <b>-15,455,000.00</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>47,522,433.71</b>  | <b>35,753,103.99</b>  | <b>-71,528,636.04</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 46,450,575.06         | 10,697,471.07         | 82,226,107.11         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>93,973,008.77</b>  | <b>46,450,575.06</b>  | <b>10,697,471.07</b>  |

## 4、合并所有者权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 2016 年 1-3 月 |              |            |          |               |                |                |                |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东权益   |              |            |          |               |                |                | 少数<br>股东<br>权益 |
|                       | 股本           | 资本公积         | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                |
| 一、上年年末余额              | 5,000,000.00 | 5,093,513.94 |            | -        | 13,771,916.73 |                | 82,698,315.09  | -              |
| 加：会计政策变更              | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 前期差错更正                | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 同一控制下企业合并             | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 其他                    | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 二、本年年初余额              | 5,000,000.00 | 5,093,513.94 | -          | -        | 13,771,916.73 | -              | 82,698,315.09  | -              |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,510,000.00 | 2,097,926.05 | -          | -        | -             | -              | -10,765,461.24 | -              |
| （一）综合收益总额             |              |              |            |          |               |                | 11,234,538.76  | -              |
| （二）股东投入和减少资本          | 510,000.00   | 6,097,926.05 | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 1. 股东投入资本             | 510,000.00   | 6,097,926.05 | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| 4. 其他                 | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -              | -              |
| （三）利润分配               | -            | -            | -          | -        | -             | -              | -22,000,000.00 | -              |

|                 |                     |                     |   |   |                      |   |                      |   |                       |
|-----------------|---------------------|---------------------|---|---|----------------------|---|----------------------|---|-----------------------|
| 1.提取盈余公积        | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 2.提取一般风险准备      | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 3.对所有者（或股东）的分配  | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 4.其他            | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -22,000,000.00       | - | -22,000,000.00        |
| （四）股东权益内部结转     | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 1.资本公积转增股本      | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 2.盈余公积转增股本      | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 3.盈余公积弥补亏损      | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 4.其他            | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| （五）专项储备         | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 1.本年提取          | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| 2.本年使用          | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| （六）其他           | 4,000,000.00        | -4,000,000.00       | - | - | -                    | - | -                    | - | -                     |
| <b>四、本年年末余额</b> | <b>9,510,000.00</b> | <b>7,191,439.99</b> | - | - | <b>13,771,916.73</b> | - | <b>71,932,853.85</b> | - | <b>102,406,210.57</b> |

所有者权益变动表（续1）

单位：元

| 项 目      | 2015 年度      |              |            |          |               |                |               |                |               |
|----------|--------------|--------------|------------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 归属于母公司股东权益   |              |            |          |               |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合计   |
|          | 股本           | 资本公积         | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                |               |
| 一、上年年末余额 | 5,000,000.00 | 5,093,513.94 | -          | -        | 10,595,467.17 | -              | 72,110,269.04 | -              | 92,799,250.15 |

|                              |                     |                     |   |   |                      |   |                      |   |                      |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---|---|----------------------|---|----------------------|---|----------------------|
| 加：会计政策变更                     | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 前期差错更正                       | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 同一控制下企业合并                    | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 其他                           | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| <b>二、本年年年初余额</b>             | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,093,513.94</b> | - | - | <b>10,595,467.17</b> | - | <b>72,110,269.04</b> | - | <b>92,799,250.15</b> |
| <b>三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)</b> | -                   | -                   | - | - | <b>3,176,449.56</b>  | - | <b>10,588,046.05</b> | - | <b>13,764,495.61</b> |
| (一) 综合收益总额                   | -                   | -                   | - | - | -                    | - | 31,764,495.61        | - | 31,764,495.61        |
| (二) 股东投入和减少资本                | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 1. 股东投入资本                    | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本             | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额             | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 4. 其他                        | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| (三) 利润分配                     | -                   | -                   | - | - | 3,176,449.56         | - | -21,176,449.56       | - | -18,000,000.00       |
| 1. 提取盈余公积                    | -                   | -                   | - | - | 3,176,449.56         | - | -3,176,449.56        | - | -                    |
| 2. 提取一般风险准备                  | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -18,000,000.00       | - | -18,000,000.00       |
| 4. 其他                        | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| (四) 股东权益内部结转                 | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 1. 资本公积转增股本                  | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 2. 盈余公积转增股本                  | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |
| 4. 其他                        | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | - | -                    |

|                 |                     |                     |   |   |                      |   |                      |                       |
|-----------------|---------------------|---------------------|---|---|----------------------|---|----------------------|-----------------------|
| (五) 专项储备        | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | -                     |
| 1.本年提取          | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | -                     |
| 2.本年使用          | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | -                     |
| (六) 其他          | -                   | -                   | - | - | -                    | - | -                    | -                     |
| <b>四、本年年末余额</b> | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,093,513.94</b> | - | - | <b>13,771,916.73</b> | - | <b>82,698,315.09</b> | <b>106,563,745.76</b> |

所有者权益变动表（续 2）

单位：元

| 项 目                          | 2014 年度             |                     |        |      |                     |        |                      |        |
|------------------------------|---------------------|---------------------|--------|------|---------------------|--------|----------------------|--------|
|                              | 归属于母公司股东权益          |                     |        |      |                     |        |                      | 少数股东权益 |
|                              | 股本                  | 资本公积                | 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                |        |
| <b>一、上年年末余额</b>              | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,093,513.94</b> | -      | -    | <b>7,838,224.90</b> | -      | <b>64,795,088.66</b> | -      |
| 加：会计政策变更                     | -                   | -                   | -      | -    | -                   | -      | -                    | -      |
| 前期差错更正                       | -                   | -                   | -      | -    | -                   | -      | -                    | -      |
| 同一控制下企业合并                    | -                   | -                   | -      | -    | -                   | -      | -                    | -      |
| 其他                           | -                   | -                   | -      | -    | -                   | -      | -                    | -      |
| <b>二、本年初余额</b>               | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,093,513.94</b> | -      | -    | <b>7,838,224.90</b> | -      | <b>64,795,088.66</b> | -      |
| <b>三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）</b> | -                   | -                   | -      | -    | <b>2,757,242.27</b> | -      | <b>7,315,180.38</b>  | -      |
| （一）综合收益总额                    | -                   | -                   | -      | -    | -                   | -      | 26,807,422.65        | -      |
| （二）股东投入和减少资本                 | -                   | -                   | -      | -    | -                   | -      | -                    | -      |

|                  |                     |                     |             |             |                      |             |                      |             |                      |
|------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 1.股东投入资本         | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 3.股份支付计入股东权益的金额  | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 4.其他             | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| (三) 利润分配         | -                   | -                   | -           | -           | 2,757,242.27         | -           | -19,492,242.27       | -           | -16,735,000.00       |
| 1.提取盈余公积         | -                   | -                   | -           | -           | 2,757,242.27         | -           | -2,757,242.27        | -           | -                    |
| 2.提取一般风险准备       | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 3.对所有者（或股东）的分配   | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -16,735,000.00       | -           | -16,735,000.00       |
| 4.其他             | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| (四) 股东权益内部结转     | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 1.资本公积转增股本       | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 2.盈余公积转增股本       | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 3.盈余公积弥补亏损       | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 4.其他             | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| (五) 专项储备         | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 1.本年提取           | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| 2.本年使用           | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| (六) 其他           | -                   | -                   | -           | -           | -                    | -           | -                    | -           | -                    |
| <b>四、本年年末余额</b>  | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,093,513.94</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>10,595,467.17</b> | <b>0.00</b> | <b>72,110,269.04</b> | <b>0.00</b> | <b>92,799,250.15</b> |

### 三、近两年经审计的母公司资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

#### 1、母公司资产负债表

单位：元

| 项 目              | 2016 年 3 月 31 日       | 2015 年 12 月 31 日     | 2014 年 12 月 31 日     |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>     |                       |                      |                      |
| 货币资金             | 93,973,008.77         | 4,119,556.77         | 2,996,569.38         |
| 应收票据             | 800,000.00            | -                    | -                    |
| 应收账款             | 15,224,266.73         | 1,069,213.49         | 1,355,435.93         |
| 预付款项             | 1,636,543.27          | 1,364,045.00         | 20,000.00            |
| 其他应收款            | 2,189,057.40          | 37,955.47            | 29,332.40            |
| 存货               | 525,448.96            | 318,290.61           | 0.00                 |
| 其他流动资产           | 30,300,000.00         | 8,300,000.00         | 8,190,000.00         |
| <b>流动资产合计</b>    | <b>144,648,325.13</b> | <b>15,209,061.34</b> | <b>12,591,337.71</b> |
| <b>非流动资产：</b>    |                       |                      |                      |
| 长期股权投资           | 776,583.69            | -                    | -                    |
| 固定资产             | 9,800,264.25          | 345,762.50           | 457,825.11           |
| 无形资产             | 107,763.46            | -                    | -                    |
| 长期待摊费用           | 546,244.74            | 296,031.75           | 19,339.62            |
| 递延所得税资产          | 407,543.92            | 27,159.75            | 3,422.82             |
| <b>非流动资产合计</b>   | <b>11,638,400.06</b>  | <b>668,954.00</b>    | <b>480,587.55</b>    |
| <b>资 产 总 计</b>   | <b>156,286,725.19</b> | <b>15,878,015.34</b> | <b>13,071,925.26</b> |
| <b>流动负债：</b>     |                       |                      |                      |
| 应付账款             | 1,299,500.30          | 788,347.96           | -                    |
| 预收款项             | 19,535,330.75         | 976,442.27           | 699,621.48           |
| 应付职工薪酬           | 7,245,089.86          | 963,666.45           | 1,248,449.38         |
| 应交税费             | 1,627,473.16          | 468,075.00           | 547,195.59           |
| 应付股利             | 22,000,000.00         | -                    | -                    |
| 其他应付款            | 2,173,120.55          | 76,979.84            | 255,637.50           |
| <b>流动负债合计</b>    | <b>53,880,514.62</b>  | <b>3,273,511.52</b>  | <b>2,750,903.95</b>  |
| <b>负 债 合 计</b>   | <b>53,880,514.62</b>  | <b>3,273,511.52</b>  | <b>2,750,903.95</b>  |
| <b>所有者权益：</b>    |                       |                      |                      |
| 股本               | 9,510,000.00          | 5,000,000.00         | 5,000,000.00         |
| 资本公积             | 7,191,439.99          | -                    | -                    |
| 盈余公积             | 13,771,916.73         | 960,450.39           | 732,102.14           |
| 未分配利润            | 71,932,853.85         | 6,644,053.43         | 4,588,919.17         |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>102,406,210.57</b> | <b>12,604,503.82</b> | <b>10,321,021.31</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>156,286,725.19</b> | <b>15,878,015.34</b> | <b>13,071,925.26</b> |

## 2、母公司利润表

单位：元

| 项目                                 | 2016 年 1-3 月        | 2015 年度             | 2014 年度              |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>                      | <b>5,465,292.89</b> | <b>8,581,468.64</b> | <b>10,238,843.50</b> |
| 减：营业成本                             | 3,702,432.85        | 4,805,009.80        | 4,602,698.84         |
| 营业税金及附加                            | 26,928.67           | 73,379.24           | 64,211.92            |
| 销售费用                               | 579,217.93          | 0.00                | 0.00                 |
| 管理费用                               | 167,703.90          | 694,706.39          | 676,795.11           |
| 财务费用                               | -940.20             | -35,431.27          | -84,265.78           |
| 资产减值损失                             | -1,526.06           | 94,947.74           | 11,091.27            |
| 加：投资收益（损失以“－”号填列）                  | 125,698.63          | 103,396.68          | 140,398.79           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -                   | -                   | -                    |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>           | <b>1,117,174.43</b> | <b>3,052,253.42</b> | <b>5,108,710.93</b>  |
| 加：营业外收入                            | 94.52               | 5,469.76            | 330.33               |
| 其中：非流动资产处置利得                       | -                   | -                   | -                    |
| 减：营业外支出                            | 3.61                | -                   | -                    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | -                   | -                   | -                    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         | <b>1,117,265.34</b> | <b>3,057,723.18</b> | <b>5,109,041.26</b>  |
| 减：所得税费用                            | -88,017.42          | 774,240.67          | 1,298,069.40         |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           | <b>1,205,282.76</b> | <b>2,283,482.51</b> | <b>3,810,971.86</b>  |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>               | -                   | -                   | -                    |
| （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            | -                   | -                   | -                   |
| <b>六、综合收益总额</b> | <b>1,205,282.76</b> | <b>2,283,482.51</b> | <b>3,810,971.86</b> |

## 3、母公司现金流量表

单位：元

| 项 目                        | 2016 年 1-3 月          | 2015 年度              | 2014 年度              |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |                       |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 6,197,593.44          | 9,785,537.86         | 10,092,458.76        |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 41,267,452.02         | 41,628.94            | 122,675.05           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>          | <b>47,465,045.46</b>  | <b>9,827,166.80</b>  | <b>10,215,133.81</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 3,379,382.83          | 3,065,879.15         | 1,421,832.77         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 312,963.82            | 2,810,071.97         | 2,331,653.56         |
| 支付的各项税费                    | 466,542.68            | 1,564,641.58         | 1,381,139.63         |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 387,356.08            | 665,893.00           | 497,884.73           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>          | <b>4,546,245.41</b>   | <b>8,106,485.70</b>  | <b>5,632,510.69</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       | <b>42,918,800.05</b>  | <b>1,720,681.10</b>  | <b>4,582,623.12</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |                       |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                  | 20,000,000.00         | 24,670,000.00        | 16,000,000.00        |
| 取得投资收益收到的现金                | 125,698.63            | 103,396.68           | 140,398.79           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | -                     | -                    | -                    |
| 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             | -                     | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>          | <b>20,125,698.63</b>  | <b>24,773,396.68</b> | <b>16,140,398.79</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 0.00                  | 591,090.39           | 289,712.26           |
| 投资支付的现金                    | 42,000,000.00         | 24,780,000.00        | 24,190,000.00        |
| 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             | -                     | -                    | -                    |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          | <b>42,000,000.00</b>  | <b>25,371,090.39</b> | <b>24,479,712.26</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       | <b>-21,874,301.37</b> | <b>-597,693.71</b>   | <b>-8,339,313.47</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |                       |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                  | 6,607,926.05          | -                    | -                    |
| 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             | 62,201,027.27         | -                    | -                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>          | <b>68,808,953.32</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| 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  | -             | -            | 1,500,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | -             | -            | -             |
| 筹资活动现金流出小计         | -             | -            | 1,500,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 68,808,953.32 | -            | -1,500,000.00 |
| 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     | 89,853,452.00 | 1,122,987.39 | -5,256,690.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 4,119,556.77  | 2,996,569.38 | 8,253,259.73  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 93,973,008.77 | 4,119,556.77 | 2,996,569.38  |

## 4、母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项 目                   | 2016 年 1-3 月 |              |        |      |               |                |                |
|-----------------------|--------------|--------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本           | 资本公积         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 5,000,000.00 | -            | -      | -    | 960,450.39    | 6,644,053.43   | 12,604,503.82  |
| 加：会计政策变更              | -            | -            | -      | -    | -             | -              | -              |
| 前期差错更正                | -            | -            | -      | -    | -             | -              | -              |
| 其他                    | -            | -            | -      | -    | -             | -              | -              |
| 二、本年初余额               | 5,000,000.00 | -            | -      | -    | 960,450.39    | 6,644,053.43   | 12,604,503.82  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,510,000.00 | 7,191,439.99 | -      | -    | 12,811,466.34 | 65,288,800.42  | 89,801,706.75  |
| （一）综合收益总额             | -            | -            | -      | -    |               | 1,205,282.76   | 1,205,282.76   |
| （二）股东投入和减少资本          | 4,510,000.00 | 7,191,439.99 | -      | -    | 12,811,466.34 | 86,083,517.66  | 110,596,423.99 |
| 1.股东投入资本              | 4,510,000.00 | 7,191,439.99 | -      | -    | 12,811,466.34 | 86,083,517.66  | 110,596,423.99 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | -            | -            | -      | -    | -             | -              | -              |
| 3.股份支付计入股东权益的金额       | -            | -            | -      | -    | -             | -              | -              |
| 4.其他                  | -            | -            | -      | -    | -             | -              | -              |
| （三）利润分配               | -            | -            | -      | -    | -             | -22,000,000.00 | -22,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积              | -            | -            | -      | -    | -             | -              | -              |
| 2.对股东的分配              | -            | -            | -      | -    | -             | -22,000,000.00 | -22,000,000.00 |

|                 |                     |                     |          |          |                      |                      |                       |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------|----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 3.其他            | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| (四) 股东权益内部结转    | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| 1.资本公积转增股本      | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| 2.盈余公积转增股本      | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| 3.盈余公积弥补亏损      | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| 4.其他            | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| (五) 专项储备        | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| 1.本年提取          | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| 2.本年使用          | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| (六) 其他          | -                   | -                   | -        | -        | -                    | -                    | -                     |
| <b>四、本年年末余额</b> | <b>9,510,000.00</b> | <b>7,191,439.99</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>13,771,916.73</b> | <b>71,932,853.85</b> | <b>102,406,210.57</b> |

所有者权益变动表（续1）

单位：元

| 项 目             | 2015 年度             |      |        |      |            |              |                      |
|-----------------|---------------------|------|--------|------|------------|--------------|----------------------|
|                 | 股本                  | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润        | 所有者权益合计              |
| <b>一、上年年末余额</b> | <b>5,000,000.00</b> | -    | -      | -    | 732,102.14 | 4,588,919.17 | <b>10,321,021.31</b> |
| 加：会计政策变更        | -                   | -    | -      | -    | -          | -            | -                    |
| 前期差错更正          | -                   | -    | -      | -    | -          | -            | -                    |
| 其他              | -                   | -    | -      | -    | -          | -            | -                    |

|                       |              |   |   |   |            |              |               |
|-----------------------|--------------|---|---|---|------------|--------------|---------------|
| 二、本年年初余额              | 5,000,000.00 | - | - | - | 732,102.14 | 4,588,919.17 | 10,321,021.31 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -            | - | - | - | 228,348.25 | 2,055,134.26 | 2,283,482.51  |
| （一）综合收益总额             | -            | - | - | - | -          | 2,283,482.51 | 2,283,482.51  |
| （二）股东投入和减少资本          | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 1.股东投入资本              | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 3.股份支付计入股东权益的金额       | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 4.其他                  | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| （三）利润分配               | -            | - | - | - | 228,348.25 | -228,348.25  | -             |
| 1.提取盈余公积              | -            | - | - | - | 228,348.25 | -228,348.25  | -             |
| 2.对股东的分配              | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 3.其他                  | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| （四）股东权益内部结转           | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 1.资本公积转增股本            | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 2.盈余公积转增股本            | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 3.盈余公积弥补亏损            | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 4.其他                  | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| （五）专项储备               | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 1.本年提取                | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 2.本年使用                | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| （六）其他                 | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 四、本年年末余额              | 5,000,000.00 | - | - | - | 960,450.39 | 6,644,053.43 | 12,604,503.82 |

## 所有者权益变动表（续2）

单位：元

| 项 目                   | 2014 年度      |      |        |      |            |               |               |
|-----------------------|--------------|------|--------|------|------------|---------------|---------------|
|                       | 股本           | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 5,000,000.00 | -    | -      | -    | 351,004.95 | 2,659,044.50  | 8,010,049.45  |
| 加：会计政策变更              | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| 前期差错更正                | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| 其他                    | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| 二、本年年初余额              | 5,000,000.00 | -    | -      | -    | 351,004.95 | 2,659,044.50  | 8,010,049.45  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -            | -    | -      | -    | 381,097.19 | 1,929,874.67  | 2,310,971.86  |
| （一）综合收益总额             | -            | -    | -      | -    | -          | 3,810,971.86  | 3,810,971.86  |
| （二）股东投入和减少资本          | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| 1. 股东投入资本             | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| 4. 其他                 | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |
| （三）利润分配               | -            | -    | -      | -    | 381,097.19 | -1,881,097.19 | -1,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             | -            | -    | -      | -    | 381,097.19 | -381,097.19   | -             |
| 2. 对股东的分配             | -            | -    | -      | -    | -          | -1,500,000.00 | -1,500,000.00 |
| 3. 其他                 | -            | -    | -      | -    | -          | -             | -             |

|             |              |   |   |   |            |              |               |
|-------------|--------------|---|---|---|------------|--------------|---------------|
| （四）股东权益内部结转 | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 1.资本公积转增股本  | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 2.盈余公积转增股本  | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 3.盈余公积弥补亏损  | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 4.其他        | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| （五）专项储备     | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 1.本年提取      | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 2.本年使用      | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| （六）其他       | -            | - | - | - | -          | -            | -             |
| 四、本年年末余额    | 5,000,000.00 | - | - | - | 732,102.14 | 4,588,919.17 | 10,321,021.31 |

#### 四、主要会计政策、会计估计及其变更情况

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 3. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下的企业合并，在编制合并当期比较报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较报表时，应对前期比较报表进行调整。因企业合并实际发生在当期，以前期间合并方账面上并不存在对被合并方的长期股权投资，在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，应按以下原则，自合并方的资本公积转入盈余公积和未分配利润：合并方账面资本公积贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，应将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”；合并方账面资本公积贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，应以合并方账面资本公积贷方余额为限，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

在同一控制下的吸收合并中，合并方对同一控制下吸收合并中取得的资产、

负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账，取得资产小于负债的，冲减合并方资本公积，资本公积余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。取得资产大于负债的，相应增加资本公积。在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，参照上述原则进行处理。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 5. 合并财务报表的编制方法

公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

对于共同经营项目,公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 7. 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 9. 金融资产和金融负债

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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产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。公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是

为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动

直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司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，虽然公司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。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照公允

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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 10. 应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单独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     | 单项金额重大的应收款项是指单笔金额 100 万元以上的应收款项。                                                                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据，其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。 |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|                |                                     |
|----------------|-------------------------------------|
| 确定组合的依据        |                                     |
| 无风险组合          | 租赁房屋缴纳的押金、部门或内部职工借用的备用金             |
| 代收代付款组合        | 本公司代收、需支付给第三方的款项，或第三方代收、需支付给本公司的款项  |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备                        |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                     |
| 关联方组合          | 不计提坏账准备，但对经营状况异常的关联公司的应收款项单独计提坏账准备。 |
| 无风险组合          | 不计提坏账准备                             |
| 代收代付款组合        | 不计提坏账准备                             |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备                        |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 1           | 1            |
| 1-2 年 | 20          | 10           |
| 2-3 年 | 50          | 30           |
| 3 年以上 | 100         | 100          |

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                              |
|-------------|------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 未达到单项金额重大但需要单独评估其风险的应收款项     |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

## 11. 存货

公司存货主要包括低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;未执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

## 12. 划分为持有待售资产

划分为持有待售资产的依据是:资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售,公司已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

## 13. 长期股权投资

公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账

面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14. 固定资产

公司固定资产包括房屋建筑物、电子设备、运输设备、办公设备等。

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别      | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|---------|---------|--------|----------|
| 房屋建筑物   | 20      | 0      | 5        |
| 运输设备    | 5       | 5      | 19       |
| 电子及其他设备 | 3-5     | 5      | 19-31.67 |

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提

折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 17. 无形资产

公司无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对

使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 18. 长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

当资产公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于资产账面价值时，确认资产存在减值迹象，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 19. 长期待摊费用

公司的长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 20. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### 21. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同

时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 22. 收入确认原则和计量方法

公司的营业收入主要包括商品销售收入，广告策划与传播、会展推广、招商外包、新媒体推广、其他咨询服务等服务收入。

公司收入确认政策如下：

### （1）商品销售收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司商品销售收入主要为利用电子商务开展的商品销售服务，在商品送达客户签收后确认收入的实现。

### （2）劳务及服务收入

劳务及服务收入确认原则

1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

主要业务收入具体确认条件:

1) 广告策划与传播收入确认政策: 在广告刊出时确认收入的实现。合同约定的服务存在分期、分阶段实施的,按合理一致的分摊原则确认各期、各阶段收入的实现,但金额不重大的在服务完成时确认收入的实现。

2) 会展推广服务收入确认政策: 在相关活动举办完成时确认服务收入的实现。

3) 招商外包活动收入确认政策: 在相关活动举办完成时确认服务收入的实现。活动举办完成后或有的招商外包增值服务收入在客户确认招商达成时确认收入的实现。

4) 新媒体推广服务收入确认政策: 在新媒体上线时确认收入的实现。合同约定的服务存在分期、分阶段实施的,按合理一致的分摊原则确认各期、各阶段收入的实现,但金额不重大的在服务完成时确认收入的实现。

5) 其他咨询服务收入确认政策: 在按照协议内容完成咨询服务内容且经客户确认,取得客户回复意见后,确认收入的实现。咨询服务存在分阶段完成实施的现象,按照合理一致的分摊原则实际各阶段收入确认,如遇金额不重大的在服务完成时确认当期收入。

6) 电商销售收入确认政策: 按照当期电商销售订单,委托相关厂家做出发货,公司收到发货单并核对客户已收货后,确认收入的实现。

## 23. 政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 25. 租赁

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

公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关

资产成本或当期损益。

## 26. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

公司报告期无需要披露的重要会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

公司报告期无需要披露的重要会计估计变更事项。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入、营业成本、利润、毛利率的重大变化及说明

#### 1、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

##### (1) 营业收入主要构成分析

表：最近二年及一期主营业务收入主要构成及变化趋势表

单位：元

| 项目        | 2016 年 1-3 月  |        | 2015 年度        |        | 2014 年度        |        |
|-----------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|           | 营业收入          | 占比%    | 营业收入           | 占比%    | 营业收入           | 占比%    |
| 广告策划与传播服务 | 11,015,336.96 | 34.96  | 47,324,874.44  | 41.91  | 57,705,246.53  | 53.79  |
| 会展推广服务    | 12,624,536.14 | 40.06  | 35,089,603.30  | 31.08  | 24,197,889.84  | 22.55  |
| 招商外包服务    | 1,042,791.49  | 3.31   | 7,883,813.29   | 6.98   | 10,949,075.59  | 10.21  |
| 新媒体推广服务   | 2,216,930.10  | 7.04   | 11,685,171.78  | 10.35  | 4,847,314.57   | 4.52   |
| 其他咨询服务    | 1,999,513.75  | 6.35   | 9,528,115.67   | 8.44   | 9,587,463.84   | 8.94   |
| 电商销售      | 2,613,161.77  | 8.29   | 1,407,103.45   | 1.25   | -              | -      |
| 主营业务收入    | 31,512,270.21 | 100.00 | 112,918,681.93 | 100.00 | 107,286,990.37 | 100.00 |
| 营业收入      | 31,512,270.21 | 100.00 | 112,918,681.93 | 100.00 | 107,286,990.37 | 100.00 |

报告期内公司专注于主营业务，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月公司的主营业务收入占营业收入的比例均为 100%，公司主营业务突出。

公司的主营业务收入包括广告策划与传播服务、会展推广服务、招商外包服务、新媒体推广服务、其他咨询服务及电商销售业务。

报告期内公司收入规模比较稳定，2015 年度公司营业收入较 2014 年度增加 5,631,691.56 元，增幅为 5.25%。2016 年 1-3 月公司的营业收入较 2015 年同期增加了 4,265,833.57 元，主要系 2016 年 3 月公司的会展推广业务增加所致。

### （1.1）广告策划与传播

广告策划与传播服务为公司依托《糖烟酒周刊》而向客户提供的发布于《糖烟酒周刊》的广告服务。报告期内，该类业务的收入规模逐步下降，2015 年较 2014 年下降 10,380,372.09 元，2016 年 1-3 月广告策划与传播收入占比进一步下降到 34.96%。主要原因为：（1）传统纸媒受到新媒体的冲击，广告主对纸媒的投入逐渐下滑，将更多的资金投入更加直接的推广方式，尝试新的传播形式。

（2）受宏观经济影响，杂志的主要广告主酒类生产企业的广告收入占比下降。酒类客户收入由 2014 年的 27,686,901.62 元降至 2015 年的 18,292,955.59 元。其占广告策划与传播收入的比例由 2014 年的 47.98%降至 2015 年的 38.65%。（3）华糖云商公司重点发展会展推广等其他服务，经营收入有较大幅度增加，广告策划与传播收入占比进一步减小。

### （1.2）会展推广服务

华糖云商充分利用公司丰富的商业资源，搭建专业论坛和展会平台，聚焦于区域性和专业型，一类针对区域市场开展，如中国糖酒食品经销商发展论坛，推动企业与区域市场商业资源对接，一类针对细分行业开展，如中国高端休闲烘焙食品峰会，协助企业树立细分领域专业领先的市场地位。报告期内，公司会展推广服务的规模及占主营业务收入的比例呈上升趋势，2015 年会展推广服务较 2014 年增加 10,891,713.46 元，增幅 45.01%。2016 年 1-3 月会展推广服务收入占比进一步增加到 40.06%。主要原因为：会展业务逐渐成熟，相关业务人员经验较为丰富，行业针对性较强，会展业务的场次及类型均有所增加。会展场次由 2014 年的 62 场增加至 2015 年的 73 场。会展推广的形式得到越来越多的客户认可。

### （1.3）招商外包服务

依托多年积累的经销商资源，以及对糖酒食品行业的专业把握，华糖云商为糖酒食品生产企业提供招商推广服务。即，客户把全国或区域的招商工作委托给华糖云商进行，华糖云商通过筛选资源、包装及传播产品卖点、组织招商会议等服务，促进企业与经销商的成交。招商外包服务收入主要来源于招商服务咨询费及成交客户首批打款额的一定比例分成。

2015 年公司招商外包收入较 2014 年下降 3,065,262.30 元，降幅 28.00%。2016 年 1-3 月招商外包收入为 1,042,791.49 元，占主营业务收入的比例进一步下降。主要原因为：1) 华糖云商主动调整招商服务模式所致。2015 年，华糖云商主动压缩传统的依靠会议的区域招商模式，调整队伍研发、储备大数据招商等新型模式。2) 2015 年酒类生产企业的招商支出明显减少，减少了 1,709,592.00 元。3) 1-3 月份不属于公司为客户开展招商外包的主要时期，1-2 月份为春节前后，厂商主要精力放在销售方面，3 月全国春季糖酒会为主要宣传阶段，招商活动通常于 4 月后进入活跃阶段。

#### (1.4) 新媒体推广服务

新媒体推广服务为公司利用微信等新媒体平台为客户进行产品展示、宣传内容的传播等。15 年增加的主要原因为：微信公众号 14 年 11 月开始运营，当年收入较少，大部分收入来源于中国食品招商网及手机报。15 年公司收入主要来源于微信收入，较多著名品牌及其的广告代理公司与公司签订合同。新媒体业务的客户数量由 2014 年的 159 家增至 2015 年的 200 家。其中，对北京馥郁新世界商贸有限公司 2015 年的收入达到 5,528,211.26 元。华糖云商新媒体矩阵主要针对商业领域展开，每年一季度并非公司针对商业用户招商、推广活动的旺季。华糖云商的新媒体收入将伴随企业招商推广活动的开展而增加。

#### (1.5) 其他咨询服务

其他咨询服务收入包含为商业客户提供信息咨询服务的收入和为生产企业客户提供的品牌咨询服务的收入等。针对商业客户的信息咨询服务采用免费和微收费的方式，重点是扩大经销商用户规模。公司为生产企业提供品牌传播咨询、产品开发推广咨询等服务，根据客户需求量身定制服务方案并收取费用。其他咨询服务收入规模较为稳定。

#### (1.6) 电商销售

电商销售业务为公司 2015 年新增业务，公司于 2015 年 8 月开始运营，销售产品较为单一，因此当期收入较少。2016 年电商业务产品销售品类有所扩展，增加了老白干、女儿红定制、进口红酒等。收入规模及占比均有所增加。

表：按地区分类的最近二年主营业务收入主要构成及变化趋势表

单位：元

| 地区    | 2016 年 1-3 月  |         | 2015 年度        |         | 2014 年度        |         |
|-------|---------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|       | 营业收入          | 占比      | 营业收入           | 占比      | 营业收入           | 占比      |
| 东北地区  | 679,691.48    | 2.16%   | 3,045,856.52   | 2.70%   | 2,564,818.97   | 2.39%   |
| 华北地区  | 8,995,348.90  | 28.55%  | 29,456,721.28  | 26.09%  | 23,762,285.64  | 22.15%  |
| 华东地区  | 9,220,451.32  | 29.26%  | 33,740,843.77  | 29.88%  | 34,407,274.23  | 32.07%  |
| 华南地区  | 3,714,684.44  | 11.79%  | 11,863,480.33  | 10.51%  | 11,423,153.22  | 10.65%  |
| 华中地区  | 3,561,187.38  | 11.30%  | 11,816,947.48  | 10.47%  | 15,701,901.82  | 14.64%  |
| 西北地区  | 871,027.01    | 2.76%   | 6,406,131.11   | 5.67%   | 4,315,583.91   | 4.02%   |
| 西南地区  | 4,391,577.79  | 13.94%  | 16,520,305.21  | 14.63%  | 15,078,926.32  | 14.05%  |
| 台港澳地区 | 78,301.89     | 0.25%   | 68,396.22      | 0.06%   | 33,046.25      | 0.03%   |
| 合计    | 31,512,270.21 | 100.00% | 112,918,681.93 | 100.00% | 107,286,990.37 | 100.00% |

公司收入主要集中在华北、华东地区。公司在华北、华东地区集中了大量酒类、食品饮料类客户。公司对这些客户开发较早，其对广告策划与传播、会展推广及招商服务业务的需求量大，现已形成了稳定的业务来源，并对公司开发新的客户起到了重要作用。2015 年以来，公司增加了对华南，特别是广东地区企业的开发服务力度，预计未来几年，华南地区销售收入占比将有所增加。

## （2）主营业务收入按产品分类的毛利率结构分析

表：最近两年主营业务收入的产品类别构成及毛利分析

单位：元

| 产品名称      | 2016 年 1-3 月  |              |        | 2015 年度        |               |        |
|-----------|---------------|--------------|--------|----------------|---------------|--------|
|           | 收入            | 成本           | 毛利率%   | 收入             | 成本            | 毛利率%   |
| 广告策划与传播服务 | 11,015,336.96 | 1,826,174.26 | 83.42  | 47,324,874.44  | 5,600,878.05  | 88.17  |
| 会展推广服务    | 12,624,536.14 | 3,511,739.56 | 72.18  | 35,089,603.30  | 11,933,423.19 | 65.99  |
| 招商外包服务    | 1,042,791.49  | 480,544.52   | 53.92  | 7,883,813.29   | 3,816,184.20  | 51.59  |
| 新媒体推广服务   | 2,216,930.10  | -            | 100.00 | 11,685,171.78  | -             | 100.00 |
| 其他咨询服务    | 1,999,513.75  | -            | 100.00 | 9,528,115.67   | -             | 100.00 |
| 电商销售      | 2,613,161.77  | 2,029,119.08 | 22.35  | 1,407,103.45   | 988,825.60    | 29.73  |
| 合计        | 31,512,270.21 | 7,847,577.42 | 75.10  | 112,918,681.93 | 22,339,311.04 | 80.22  |
| 产品名称      | 2015 年度       |              |        | 2014 年度        |               |        |
|           | 收入            | 成本           | 毛利率%   | 收入             | 成本            | 毛利率%   |

|           |                       |                      |              |                       |                      |              |
|-----------|-----------------------|----------------------|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 广告策划与传播服务 | 47,324,874.44         | 5,600,878.05         | 88.17        | 57,705,246.53         | 7,199,936.65         | 87.52        |
| 会展推广服务    | 35,089,603.30         | 11,933,423.19        | 65.99        | 24,197,889.84         | 7,643,794.20         | 68.41        |
| 招商外包服务    | 7,883,813.29          | 3,816,184.20         | 51.59        | 10,949,075.59         | 4,602,698.84         | 57.96        |
| 新媒体推广服务   | 11,685,171.78         | -                    | 100.00       | 4,847,314.57          | -                    | 100.00       |
| 其他咨询服务    | 9,528,115.67          | -                    | 100.00       | 9,587,463.84          | -                    | 100.00       |
| 电商销售      | 1,407,103.45          | 988,825.60           | 29.73        | -                     | -                    | -            |
| <b>合计</b> | <b>112,918,681.93</b> | <b>22,339,311.04</b> | <b>80.22</b> | <b>107,286,990.37</b> | <b>19,446,429.69</b> | <b>81.87</b> |

2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月，公司主营业务的综合毛利率分别为 81.87%、80.22%和 75.10%，公司发展时间较长，业务积累较深，近年来整体业务的毛利率波动较小。2015 年毛利率较 2014 年下降了 1.65%，不同业务的毛利率存在一定的波动。2016 年 1-3 月毛利率较 2015 年下降了 5.12%。毛利率下降较多的主要原因为（1）广告策划与传播服务收入减少的幅度大于成本下降的幅度。（2）电商业务销售收入占比增加，而该项业务所销售商品与 2015 年有所差异，因此导致毛利率有所下降。

#### （2.1）广告策划与传播

广告策划与传播服务为公司为客户策划并发布于《糖烟酒周刊》的广告服务。公司 2014 年及 2015 年该项业务毛利率均稳定在较高水平。2016 年 1-3 月毛利率较 2015 年下降了 4.74%，主要原因为：（1）2014 年及 2015 年《糖烟酒周刊》运营相关费用直接由华糖传媒承担，成本较低，2016 年起，河北糖烟酒周刊杂志社有限公司（甲方）、华糖传媒（乙方）、河北报业传媒集团有限公司（丙方）三方签署的《<糖烟酒周刊>独家广告代理经营协议》约定，甲方作为《糖烟酒周刊》出版单位，无限期授权乙方为《糖烟酒周刊》广告经营独家代理公司，代理范围为《糖烟酒周刊》所有平面广告，并授权乙方以《糖烟酒周刊》名义开展工作，乙方根据协议安排支付相关费用，因此成本有所提高。（2）公司 2016 年 1-3 月，广告策划与传播服务收入下降较多，而公司为了强化推广，对杂志的需求量没有减少，因此，成本并未相应减少。综上，2016 年 1-3 月毛利率较 2015 年有所下降。

#### （2.2）会展推广服务

公司 2016 年 1-3 月、2015 年及 2014 年会展推广服务毛利率分别为 72.18%、

65.99%和 68.41%。2016 年 1-3 月该业务毛利率增加较多，主要原因为：公司的主要客户于每年 3 月开始进行大规模的业务推广，同时，全国糖酒会于每年 3 月在成都召开，公司借助会议气氛，每年 3 月集中在同一个区域连续召开多场会展，其会议场次集中，设备集中，会议场次较多，因此收入较多，而由于集中采购平均成本有所下降，因此 1-3 月毛利较高。

### （2.3）招商外包服务

公司招商外包服务 2015 年毛利率较 2014 年下降了 6.37%，主要原因为：2015 年公司招商外包收入下降较多，2015 年华糖云商主动调整招商服务模式，主动压缩传统的依靠会议的区域招商模式，调整队伍研发、储备大数据招商等新型模式。同时，2015 年酒类生产企业的招商支出明显减少，减少了 1,709,592.00 元。受招商外包业务收入下降影响，2015 年毛利率有所下降。

### （2.4）新媒体推广服务及其他咨询服务

新媒体推广服务及其他咨询服务的毛利率均为 100%，原因为：新媒体推广服务主要为公司旗下拥有食品板、酒说、食业家、品牌农业与市场等众多微信公共账号平台，组成微信矩阵。公司没有专职人员负责新媒体的经营，而是由营销人员根据客户需求为合作企业策划新媒体内容，并通过旗下新媒体平台进行发布，微信平台没有发布费用。同时，营销人员以业务开发为主，根据用户需求向客户推荐相关服务内容，不限于新媒体，广告策划与传播、招商外包服务、会展推广服务等。而营销人员的工资计入营业费用。因此，没有相关成本与新媒体服务对应。

其他咨询服务包含为商业客户提供信息咨询服务的收入和为生产企业客户提供的品牌咨询服务等。针对商业客户的信息咨询服务采用免费和微收费的方式，重点是扩大经销商用户规模。公司为生产企业提供品牌传播咨询、产品开发推广咨询等服务，根据客户需求量身定制服务方案并收取费用。其他咨询服务由营销人员完成，因此无对应的成本。

### （2.5）电商销售

电商业务的成本主要为采购成本，2016 年 1-3 月毛利率较 2015 年下降的主

要因为销售的不同产品毛利也有所不同，2015 年公司销售的主要为毛利率较高的酒类产品，2016 年 1-3 月公司的销售范围有所扩大，其中食品饮料的毛利率低于酒类产品，因此导致综合毛利率有所下降。

## 2、营业成本的主要构成、变动趋势及原因

### (1) 主营业务成本构成

单位：元

| 项目        | 成本类别     | 2016 年 1-3 月 |        | 2015 年度       |        | 2014 年度       |        |
|-----------|----------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|           |          | 金额           | 占比%    | 金额            | 占比%    | 金额            | 占比%    |
| 广告策划与传播服务 | 广告代理     | 1,504,745.62 | 19.17  | -             | -      | -             | -      |
|           | 样刊       | 260,348.53   | 3.32   | -             | -      | -             | -      |
|           | 纸张费      | 61,080.11    | 0.78   | 2,589,179.71  | 11.59  | 3,140,646.74  | 16.15  |
|           | 印刷费      | -            | -      | 2,043,412.39  | 9.15   | 3,174,966.37  | 16.33  |
|           | 工资       | -            | -      | 546,401.20    | 2.45   | 484,555.00    | 2.49   |
|           | 制版设计费    | -            | -      | 401,247.88    | 1.80   | 360,014.95    | 1.85   |
|           | 办公费      | -            | -      | 17,307.67     | 0.08   | 31,550.29     | 0.16   |
|           | 交通差旅费    | -            | -      | 3,329.20      | 0.02   | 8,203.30      | 0.04   |
| 合计        |          | 1,826,174.26 | 23.27  | 5,600,878.05  | 25.07  | 7,199,936.65  | 37.02  |
| 会展推广服务    | 会务含酒店及场租 | 2,821,904.43 | 35.96  | 7,537,961.00  | 33.74  | 5,753,211.04  | 29.58  |
|           | 布展制作费    | 310,291.26   | 3.95   | 3,161,274.58  | 14.15  | 1,096,199.76  | 5.64   |
|           | 物料杂费     | 321,520.40   | 4.10   | 1,216,943.11  | 5.45   | 779,178.50    | 4.01   |
|           | 差旅费      | 58,023.47    | 0.74   | 17,244.50     | 0.08   | 15,204.90     | 0.08   |
| 合计        |          | 3,511,739.56 | 44.75  | 11,933,423.19 | 53.42  | 7,643,794.20  | 39.31  |
| 招商外包服务    | 工资及奖金    | 256,903.51   | 3.27   | 1,311,851.40  | 5.87   | 3,010,586.59  | 15.48  |
|           | 会务费      | 130,297.60   | 1.66   | 1,640,983.79  | 7.35   | 675,306.50    | 3.47   |
|           | 差旅费      | 34,068.60    | 0.43   | 304,470.60    | 1.36   | 458,450.25    | 2.36   |
|           | 社保公积金    | 51,522.11    | 0.66   | 194,512.62    | 0.87   | 167,267.02    | 0.86   |
|           | 办公费餐费等   | 7,752.70     | 0.10   | 64,235.79     | 0.29   | 146,058.89    | 0.75   |
|           | 印刷制作费    | -            | -      | 300,130.00    | 1.34   | 145,029.59    | 0.75   |
| 合计        |          | 480,544.52   | 6.12   | 3,816,184.20  | 17.08  | 4,602,698.84  | 23.67  |
| 电商销售      | 商品采购成本   | 2,029,119.08 | 25.86  | 988,825.60    | 4.43   | -             | -      |
| 主营业务成本合计  |          | 7,847,577.42 | 100.00 | 22,339,311.04 | 100.00 | 19,446,429.69 | 100.00 |

公司采用项目直接成本归集作为成本核算方法，每一种业务类型独立核算，每一项成本针对一项业务，成本之间不存在交叉。公司的业务性质决定公司成本

全部为直接成本，即直接成本为在发生时就确认的与某项业务相关的成本。

广告策划与传播服务的相关成本于《糖烟酒周刊》发刊当月进行结转。

广告策划与传播服务由于 2015 年 12 月 31 日前，杂志运营相关费用直接由华糖传媒承担。而 2016 年起，根据河北糖烟酒周刊杂志社有限公司（甲方）、华糖传媒（乙方）、河北报业传媒集团有限公司（丙方）三方签署的《<糖烟酒周刊>独家广告代理经营协议》约定，甲方作为《糖烟酒周刊》出版单位，无限期授权乙方为《糖烟酒周刊》广告经营独家代理公司，代理范围为《糖烟酒周刊》所有平面广告，并授权乙方以《糖烟酒周刊》名义开展工作，乙方根据协议安排支付相关费用。因此，2014 年及 2015 年广告策划与传播服务的成本为杂志全部运营成本，包含纸张费、印刷费、工资及制版设计费等。随着 2015 年广告策划与传播服务收入的下滑，成本支出也有所下降，其占成本的比例从 37.02% 下降到 25.07%。2016 年公司根据《<糖烟酒周刊>独家广告代理经营协议》的约定，成本为支付给河北糖烟酒周刊杂志社有限公司的广告代理及样刊费用。

会展推广服务的成本于会展服务完成当月结转成本。

公司会展推广业务的成本主要系由酒店及场地租金、布展制作费、物料杂费及差旅费构成。2015 年公司会展推广业务成本较 2014 年增加了 4,289,628.99 元，增幅为 56.12%。主要原因为 2015 年公司的会展业务规模迅速增加，全年会展场次从 2014 年的 62 场增加至 73 场。累计参展客户数量从 2014 年的 516 家增加至 803 家。因此酒店及场地租金及相应有所增加，增加了 1,784,749.96 元。同时，公司会展活动的专业程度逐渐提高，高端峰会增加，增加了对会展场地舞美、展具等方面的投入，因此布展制作费增加了 2,065,074.82 元。

对于会议招商，招商外包服务的成本于招商会完成当月结转成本，对于推荐招商，成本于推荐当月结转。

招商外包服务的成本主要系由员工工资及奖金、会务费、差旅费等构成。2015 年招商外包服务的成本较 2014 年下降了 786,514.64 元，降幅为 17.09%。其中，工资及奖金 2015 年较 2014 年减少了 1,698,735.19 元，主要原因为 2015 年公司招商外包业务收入减少，因此招商部员工的绩效奖金下降较多。会务费 2015 年

较 2014 年增加了 965,677.29 元，主要原因为：2015 年公司为部分客户组织了专场大型招商会并承担全部会议费用，同年公司针对年末招商需求度较高的食品类中型企业组织了食品行业专场招商会并承担了会议费用。

电商销售成本为公司电子商务业务对应的销售商品的综合采购成本，2016 年 1-3 月公司销售商品成本较 2015 年增加了 1,040,293.48 元。公司综合采购成本与收入相配比。随着电子商务规模的扩大，电商销售额的增加，销售商品成本随之增加。

### 3、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

表：最近二年营业收入、成本及利润对比表

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-3 月  |        | 2015 年度        |        | 2014 年度        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
|      | 金额            | 同比增长率  | 金额             | 同比增长率  | 金额             |
| 营业收入 | 31,512,270.21 | 15.66% | 112,918,681.93 | 5.25%  | 107,286,990.37 |
| 营业成本 | 7,847,577.42  | 65.49% | 22,339,311.04  | 14.88% | 19,446,429.69  |
| 营业利润 | 9,195,742.43  | -3.05% | 32,454,976.17  | 24.54% | 26,059,538.47  |
| 利润总额 | 11,146,521.34 | 10.27% | 32,538,736.28  | 15.77% | 28,105,492.05  |
| 净利润  | 11,234,538.76 | 12.74% | 31,764,495.61  | 18.49% | 26,807,422.65  |

公司的广告策划、会展推广及招商外包服务等业务有着多年的经营历史，因此近年来收入水平比较稳定。

2015 年营业利润较 2014 年增加 6,395,437.70 元，增幅 24.54%，主要由收入增加及投资收益增加所致。2015 年公司利润总额较 2014 年增加 15.77%，小于营业利润的增幅，主要原因为公司 2014 年收到政府补助 2,010,000.00 元。而 2015 年未有相关收入。因此，2015 年营业利润、利润总额及净利润有较大幅度的提升。

2016 年 1-3 月收入较 2015 年同期增加 15.66%，主要系会展业务收入增加较多。成本增加了 65.49%，主要原因为：2016 年 1-3 月电商销售成本增加了 2,029,119.08 元，会展业务成本由于会展场次增加及水平提高而相应增加。

营业利润较 2015 年同期减少 3.05%，主要原因为成本增加所致。而利润总额和净利润较 2015 年同期分别增加了 10.27%和 12.74%，主要系 2016 年公司收到了 200 万元政府补助所致。

## (二) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

表：最近二年费用及结构分析表

单位：元

| 项目             | 2016 年 1-3 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 销售费用           | 12,579,671.66 | 51,281,815.37 | 53,977,740.63 |
| 销售费用占营业收入的比例   | 39.92%        | 45.41%        | 50.31%        |
| 管理费用           | 2,304,671.94  | 8,510,719.48  | 8,703,041.38  |
| 其中：研发支出        | -             | -             | -             |
| 管理费用占营业收入的比例   | 7.31%         | 7.54%         | 8.11%         |
| 其中：研发支出占营业收入比重 | -             | -             | -             |
| 财务费用           | -53,763.54    | -307,491.13   | -613,185.66   |
| 财务费用占营业收入的比例   | -0.17%        | -0.27%        | -0.57%        |

2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月公司的期间费用合计分别为 62,067,596.35 元、59,485,043.72 元和 14,830,580.06 元，占营业收入的比率分别为 57.85%、52.68%和 47.06%。报告期内公司期间费用率逐步下降。主要由于公司加强了对费用支出的管理导致销售费用降幅较大。

## 1、销售费用

单位：元

| 项目    | 2016 年 1-3 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 10,171,770.94 | 36,059,431.58 | 34,137,967.91 |
| 差旅费   | 946,902.55    | 5,983,777.51  | 7,176,792.64  |
| 物流费   | 462,198.24    | 2,733,058.61  | 3,235,430.84  |
| 租赁费   | 510,874.00    | 1,746,484.00  | 2,233,528.40  |
| 办公会务费 | 163,136.83    | 1,315,572.56  | 2,012,786.45  |
| 通讯费   | 105,983.79    | 613,769.01    | 711,906.04    |
| 咨询服务费 | 46,771.70     | 1,092,417.07  | 1,664,407.27  |
| 招待费   | 49,285.75     | 400,843.74    | 575,208.69    |
| 广告费   | 32,329.91     | 69,359.22     | 732,032.72    |
| 交通运输费 | 6,425.00      | 53,972.35     | 27,215.70     |
| 其他    | 83,992.95     | 1,213,129.72  | 1,470,463.97  |
| 总计    | 12,579,671.66 | 51,281,815.37 | 53,977,740.63 |

公司的销售费用主要包括销售人员职工薪酬、差旅费、物流费、租赁费及办

公会务费等，报告期内销售费用占收入的比例分别为 50.31%、45.41%和 39.92%。销售费用占比逐年下降。2015 年销售费用较 2014 年减少 2,695,925.25 元，主要原因为差旅费、物流费、办公会务费、咨询服务费及广告费等有所下降。其中，差旅费下降了 1,193,015.13 元，主要原因为：公司加强了对工作站费用审核及费效比的管理。物流费下降了 502,372.23 元，主要原因为：公司加强了快递费用控制和资料邮递量的控制。公司于 2015 年调整了报销方式，业务员向客户快递资料的费用公司报销 50%，同时对工作站加强了刊物使用数量的管理。办公会务费降下了 697,213.89 元，主要原因为：公司于 2014 年于北京召开了业务部门经营会议及多次召开电商项目投资研讨会，2015 年公司未发生该类会议。咨询服务费下降了 571,990.20 元，主要原因为：2014 年尝试联系外界咨询公司增强培训实战能力，便于挖掘该方面的盈利，但经过尝试，后续收益未达到预期水平，所以 2015 年减少了此类项目支出。广告费下降了 662,673.50 元，主要原因为：2014 年公司与贵阳达盛康广告有限公司进行广告代理合作，金额共计 60 万元，而 2015 年未发生该类广告费支出。2016 年 1-3 月公司的销售费用用占营业收入的比例进一步降低，主要系每年 1-2 月公司会展及招商项目较少，因此差旅费、咨询服务费及办公会务费等每年 1 季度金额较小。

## 2、管理费用

单位：元

| 项目    | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 617,195.67   | 2,686,280.64 | 3,223,272.15 |
| 房租物业费 | 579,116.50   | 1,750,393.10 | 1,058,007.60 |
| 折旧摊销费 | 353,899.13   | 1,401,124.28 | 1,410,284.76 |
| 办公费   | 162,294.35   | 756,423.30   | 691,870.68   |
| 差旅费   | 397,529.60   | 525,808.54   | 626,770.67   |
| 中介服务费 | 84,079.71    | 657,970.33   | 907,111.20   |
| 业务招待费 | 25,368.86    | 153,462.36   | 133,324.00   |
| 税金    | 56,424.42    | 172,669.37   | 157,513.01   |
| 其他    | 28,763.70    | 406,587.56   | 494,887.31   |
| 总计    | 2,304,671.94 | 8,510,719.48 | 8,703,041.38 |

管理费用主要由职工薪酬、房租物业费、折旧摊销费、及办公费等构成。报告期内管理费用占收入的比例分别为 8.11%、7.54%及 7.31%。公司对管理费用

的控制能力较强，报告期内管理费用的发生额及其占收入的比例比较稳定。

### 3、财务费用

单位：元

| 项目     | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度     | 2014 年度     |
|--------|--------------|-------------|-------------|
| 利息支出   | -            | -           | -           |
| 减：利息收入 | 62,239.10    | 316,822.07  | 630,973.15  |
| 加：其他支出 | 8,475.56     | 9,330.94    | 17,787.49   |
| 合计     | -53,763.54   | -307,491.13 | -613,185.66 |

公司的财务费用主要系银行存款形成的利息收入及办理银行对公业务的手续费等。公司 2015 年度利息收入较 2014 年减少 314,151.08 元，主要系 2015 年平均银行存款余额低于 2014 年所致。

### （三）非经常性损益情况

表：最近二年非经常性损益情况表

单位：元

| 项目                                                   | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度  | 2014 年度      | 说明 |
|------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | -49,311.40   | 2,152.50 | 30,667.79    | -  |
| 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                                          | 2,000,000.00 |          | 2,010,000.00 | -  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | -            | -        | -            | -  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -            | -        | -            | -  |
| 非货币性资产交换损益                                           | -            | -        | -            | -  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       | -            | -        | -            | -  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          | -            | -        | -            | -  |
| 债务重组损益                                               | -            | -        | -            | -  |
| 企业重组费用                                               | -            | -        | -            | -  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            | -            | -        | -            | -  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益                          | -            | -        | -            | -  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项                                     | -            | -        | -            | -  |

|                                                                                         |                     |                     |                     |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----|
| 产生的损益                                                                                   |                     |                     |                     |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -                   | -                   | -                   | -   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -                   | -                   | -                   | -   |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             | -                   | -                   | -                   | -   |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        | -                   | -                   | -                   | -   |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | -                   | -                   | -                   | -   |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            | -                   | -                   | -                   | -   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 90.31               | 81,607.61           | 5,285.79            | -   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 384,488.41          | 2,399,078.30        | 2,326,020.26        | 注 1 |
| 小计                                                                                      | <b>2,335,267.32</b> | <b>2,482,838.41</b> | <b>4,371,973.84</b> | -   |
| 所得税影响额                                                                                  | 2,020,318.36        | 7,290,631.57        | 5,612,305.51        | 注 2 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | -33.41              | -2,010.14           | -121.40             | -   |
| 合计                                                                                      | <b>4,355,552.27</b> | <b>9,771,459.84</b> | <b>9,984,157.95</b> | -   |

其中，政府补助明细如下：

单位：元

| 项目                  | 2016 年 1-3 月        | 2015 年度 | 2014 年度             | 来源和依据                                         | 与资产/收益相关 |
|---------------------|---------------------|---------|---------------------|-----------------------------------------------|----------|
| 中国糖酒食品传播推广交易系统项目    | 2,000,000.00        | -       | -                   | 河北省文化事业开发委员会《关于支持河北华糖传媒有限公司有关文化产业项目补助资金的情况说明》 | 与收益相关    |
| 中国食品行业大数据智能传播交易系统项目 | -                   | -       | 2,000,000.00        |                                               | 与收益相关    |
| 奖励款                 | -                   | -       | 10,000.00           | 河北省财政厅                                        | 与收益相关    |
| 合计                  | <b>2,000,000.00</b> | -       | <b>2,010,000.00</b> | -                                             | -        |

其中，营业外支出如下：

单位：元

| 项目        | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------|--------------|---------|---------|
| 非流动资产处置损失 | 49,311.40    | -       | -       |

|             |                  |               |                  |
|-------------|------------------|---------------|------------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 49,311.40        | -             | -                |
| 对外捐赠        | -                | -             | 20,000.00        |
| 罚款支出        | -                | 250.00        | -                |
| 其他          | 10.28            | -             | -                |
| <b>合计</b>   | <b>49,321.68</b> | <b>250.00</b> | <b>20,000.00</b> |

其中，其他符合非经常性损益定义的损益项目：

单位：元

| 项目          | 2016 年 1-3 月      | 2015 年度             | 2014 年度             |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 文化事业建设费     | 384,488.41        | 1,419,746.23        | 1,731,157.40        |
| 前期未列支的住房公积金 | -                 | 979,332.07          | 594,862.86          |
| <b>合计</b>   | <b>384,488.41</b> | <b>2,399,078.30</b> | <b>2,326,020.26</b> |

根据《企业会计准则》及相关规定，公司文化建设事业费由母公司河北报业传媒集团有限公司统一缴纳，公司未列支文化建设事业费，以及比较期间公司未列支的住房公积金费用为公司“其他符合非经常性损益定义的损益项目”。

其中，所得税影响额由两部分组成：

1) 报告期间华糖传媒享受企业所得税免税优惠，该项免税形成公司“非经常性损益”，免税金额如下：

单位：元

| 项目                | 2016 年 1-3 月        | 2015 年度             | 2014 年度             |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 华糖传媒的应纳税所得额       | 10,416,540.77       | 31,645,364.66       | 26,821,195.88       |
| <b>对应减免的企业所得税</b> | <b>2,604,135.19</b> | <b>7,911,341.17</b> | <b>6,705,298.97</b> |

2) 华糖传媒不含 1) 的其他全部非经常性损益项目的所得税影响额。

2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度，非经常性损益净额占净利润比重分别为 37.24%、30.76%和 38.77%，报告期内，公司非经常性损益净额占净利润比重较大，对公司的财务状况和经营成果影响较大。公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月的扣除非经常性损益后的净利润分别为 16,823,264.70 元、21,993,035.77 元和 6,878,986.49 元。

#### (四) 资产减值损失

表：最近二年资产减值损失明细表

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度    | 2014 年度    |
|------|--------------|------------|------------|
| 坏账损失 | 227,323.26   | 984,337.18 | 982,463.16 |
| 合计   | 227,323.26   | 984,337.18 | 982,463.16 |

报告期内，公司的资产减值损失全部系对应收款项计提的坏账准备。公司的其他资产未出现减值迹象，因此未计提减值准备。

### （五）投资收益

单位：元

| 项目             | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度      | 2014 年度      |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -20,072.66   | 279,007.41   | -425,793.30  |
| 银行理财产品投资收益     | 836,182.71   | 2,709,270.64 | 2,323,863.68 |
| 合计             | 816,110.05   | 2,988,278.05 | 1,898,070.38 |

### （六）适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### 1、主要税种及税率

| 税种            | 计税依据                                         | 税率     |
|---------------|----------------------------------------------|--------|
| 增值税           | 应纳税增值额（应纳税增值额以应税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 17%，6% |
| 城市维护建设税       | 应缴流转税税额                                      | 7%     |
| 教育费附加、地方教育费附加 | 应交流转税税额                                      | 3%、2%  |
| 企业所得税         | 应纳税所得额                                       | 25%    |

#### 2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局、中共中央宣部发布的《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕34 号文件）和《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2014〕84 号）的相关规定，以及河北省财政厅、河北省国税局、河北省地税局、河北省委宣传部《关于公布第三批转制文化企业名单的通知》（冀财税〔2011〕37 号）的文件，华糖传媒于 2014 年 4 月在石家庄市地方税务局完成企业所得税免税备案，2014-2018 年度享受免征企业所得税的优惠。

## 六、期末主要资产情况

### （一）货币资金

单位：元

| 项目   | 2016.3.31     | 2015.12.31    | 2014.12.31    |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 现金   | 27,859.48     | 21,473.78     | 7,056.34      |
| 银行存款 | 93,945,149.29 | 46,429,101.28 | 10,690,414.73 |
| 合计   | 93,973,008.77 | 46,450,575.06 | 10,697,471.07 |

报告期内，公司货币资金余额逐年增加。截至 2016 年 3 月 31 日止，公司货币资金较 2015 年末余额增加的主要原因为当期增资 660.79 万元，同时理财产品余额减少 2,900.00 万元。2015 年末货币资金较 2014 年增加 3,575.31 万元，其主要原因为银行理财产品余额减少 2,389.00 万元，股利分配支出增加 382.50 万元，经营活动产生的现金流量净额增加 413.46 万元。

公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### （二）应收票据

单位：元

| 项目     | 2016.3.31  | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 800,000.00 | 180,000.00 | 720,000.00 |
| 商业承兑汇票 | -          | -          | -          |
| 合计     | 800,000.00 | 180,000.00 | 720,000.00 |

公司的应收票据为北京汇源食品饮料有限公司、湖北枝江酒业股份有限公司承德避暑山庄企业集团饲料有限公司等客户开具的银行承兑汇票。

### （三）应收账款

#### 1、应收账款分类

单位：元

| 类别       | 2016.3.31 |       |      |         |               |
|----------|-----------|-------|------|---------|---------------|
|          | 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 | -         | -     | -    | -       | 15,224,266.73 |

|                               |                      |               |                     |          |  |
|-------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|--|
| 项计提坏账准备的<br>应收账款              |                      |               |                     |          |  |
| 按信用风险特征组<br>合计计提坏账准备的<br>应收账款 | 16,854,442.38        | 100.00        | 1,630,175.65        | -        |  |
| 单项金额不重大但<br>单项计提坏账准备<br>的应收账款 | -                    | -             | -                   | -        |  |
| <b>合计</b>                     | <b>16,854,442.38</b> | <b>100.00</b> | <b>1,630,175.65</b> | <b>-</b> |  |

续表 1

| 类别                            | 2015.12.31           |               |                     |              |               |
|-------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------|
|                               | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              | 账面价值          |
|                               | 金额                   | 比例<br>(%)     | 金额                  | 计提比<br>例 (%) |               |
| 单项金额重大并单<br>项计提坏账准备的<br>应收账款  | -                    | -             | -                   | -            | 12,049,535.07 |
| 按信用风险特征组<br>合计计提坏账准备的<br>应收账款 | 13,452,387.46        | 100.00        | 1,402,852.39        | -            |               |
| 单项金额不重大但<br>单项计提坏账准备<br>的应收账款 | -                    | -             | -                   | -            |               |
| <b>合计</b>                     | <b>13,452,387.46</b> | <b>100.00</b> | <b>1,402,852.39</b> | <b>-</b>     |               |

续表 2

| 类别                            | 2014.12.31          |               |                   |             |              |
|-------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|--------------|
|                               | 账面余额                |               | 坏账准备              |             | 账面价值         |
|                               | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大并单<br>项计提坏账准备的<br>应收账款  | -                   | -             | -                 | -           | 7,750,883.07 |
| 按信用风险特征组<br>合计计提坏账准备的<br>应收账款 | 8,169,398.28        | 100.00        | 418,515.21        | -           |              |
| 单项金额不重大但<br>单项计提坏账准备<br>的应收账款 | -                   | -             | -                 | -           |              |
| <b>合计</b>                     | <b>8,169,398.28</b> | <b>100.00</b> | <b>418,515.21</b> | <b>-</b>    |              |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备坏账准备情况表：

单位：元

| 账龄    | 2016.3.31     |              | 2015.12.31    |              | 2014.12.31   |            | 计提比例(%) |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 应收账款          | 坏账准备         | 应收账款         | 坏账准备       |         |
| 1 年以内 | 13,081,031.76 | 130,810.32   | 9,405,612.73  | 94,056.13    | 6,831,390.41 | 68,313.90  | 1.00    |
| 1-2 年 | 1,997,283.27  | 399,456.65   | 2,807,809.67  | 561,561.94   | 1,062,675.44 | 212,535.09 | 20.00   |
| 2-3 年 | 1,352,437.35  | 676,218.68   | 983,461.48    | 491,730.74   | 275,332.43   | 137,666.22 | 50.00   |
| 3 年以上 | 423,690.00    | 423,690.00   | 255,503.58    | 255,503.58   | -            | -          | 100.00  |
| 合计    | 16,854,442.38 | 1,630,175.65 | 13,452,387.46 | 1,402,852.39 | 8,169,398.28 | 418,515.21 | -       |

截至 2016 年 3 月 31 日，应收账款余额 16,854,442.38 元，较 2015 年 12 月 31 日应收账款余额增加 3,402,054.92 元，增幅为 25.29%。应收账款增加的主要原因为：3 月份会展活动集中进而收入确认较多致使应收账款有所增加。

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额 13,452,387.46 元，较 2014 年 12 月 31 日应收账款余额增加 5,282,989.18 元，增幅为 64.67%。应收账款增加的主要原因为：2015 年公司新增了较多的大型客户，其中应收北京馥郁新世界商贸有限公司、河北中烟工业有限责任公司、贵州中烟工业有限责任公司、江西中烟工业有限责任公司、北京汇源食品饮料有限公司等客户金额达到 500 余万元。

截至 2016 年 3 月 31 日，公司一年以内的应收账款占全部应收账款的 77.61%，公司前五名主要客户的应收账款占全部应收账款的 24.49%；截至 2015 年 12 月 31 日，公司一年以内的应收账款占全部应收账款的 69.92%，公司前五名主要客户的应收账款占全部应收账款的 27.94%；截至 2014 年 12 月 31 日，公司一年以内应收账款占全部应收账款的 83.62%，公司前五名主要客户的应收账款占全部应收账款的 16.92%。

报告期内，公司一年以上应收账款主要为应收品牌代理商款项，账龄较长主要为该类客户的资金周转较为紧张。公司 1 年以内计提 1%坏账准备，1-2 年计提 20%坏账准备，2-3 年计提 50%坏账准备，3 年以上的应收账款计提 100%坏账准备，公司应收账款坏账准备计提充分，应收账款收回状况良好。

## 2、大额应收账款统计

2016年3月31日应收账款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称           | 金额           | 比例%   | 账龄   | 款项性质 |
|----------------|--------------|-------|------|------|
| 北京馥郁新世界商贸有限公司  | 1,744,460.00 | 10.35 | 1年以内 | 服务费  |
| 河北中烟工业有限责任公司   | 823,849.08   | 4.89  | 1年以内 | 服务费  |
| 贵州中烟工业有限责任公司   | 683,000.03   | 4.05  | 1年以内 | 服务费  |
| 云南中烟工业有限责任公司   | 480,000.06   | 2.85  | 1年以内 | 服务费  |
| 宁乡经济技术开发区管理委员会 | 396,000.00   | 2.35  | 1年以内 | 服务费  |
| 合计             | 4,127,309.17 | 24.49 | -    | -    |

2015年12月31日应收账款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称           | 金额           | 比例%   | 账龄   | 款项性质 |
|----------------|--------------|-------|------|------|
| 北京馥郁新世界商贸有限公司  | 2,000,000.00 | 14.87 | 1年以内 | 服务费  |
| 河北中烟工业有限责任公司   | 650,943.40   | 4.84  | 1年以内 | 服务费  |
| 贵州中烟工业有限责任公司   | 415,660.38   | 3.09  | 1年以内 | 服务费  |
| 江西中烟工业有限责任公司   | 360,000.00   | 2.68  | 1年以内 | 服务费  |
| 红塔烟草（集团）有限责任公司 | 331,400.00   | 2.46  | 1年以内 | 服务费  |
| 合计             | 3,758,003.78 | 27.94 | -    | -    |

2014年12月31日应收账款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称            | 金额         | 比例%  | 账龄   | 款项性质 |
|-----------------|------------|------|------|------|
| 山西杏花村竹叶青酒营销有限公司 | 305,341.20 | 3.74 | 1年以内 | 服务费  |
| 西藏妙字号食品有限公司     | 298,207.53 | 3.65 | 1年以内 | 服务费  |
| 北京酒仙电子商务有限公司    | 266,037.76 | 3.26 | 1年以内 | 服务费  |

|                   |                     |              |          |          |
|-------------------|---------------------|--------------|----------|----------|
| 河南黔豫源商贸有限公司       | 259,405.65          | 3.18         | 1 年以内    | 服务费      |
| 湖北中烟工业有限责任公司三峡卷烟厂 | 252,830.18          | 3.09         | 1 年以内    | 服务费      |
| <b>合计</b>         | <b>1,381,822.32</b> | <b>16.92</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

3、截至各报告期期末，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、截至各报告期期末，应收账款余额中无应收关联方款项。

5、截至各报告期期末，无质押应收账款融资。

#### （四）预付账款

##### 1、预付账款账龄

单位：元

| 项目        | 2016.3.31           |               | 2015.12.31          |               | 2014.12.31          |               |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例（%）         | 金额                  | 比例（%）         | 金额                  | 比例（%）         |
| 1 年以内     | 1,636,543.27        | 100.00        | 2,035,931.91        | 100.00        | 1,365,148.50        | 100.00        |
| <b>合计</b> | <b>1,636,543.27</b> | <b>100.00</b> | <b>2,035,931.91</b> | <b>100.00</b> | <b>1,365,148.50</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司的预付账款账龄全部为 1 年以内，主要系预付的杂志制版费用、酒店会务费、房屋租金、中介结构服务费等费用。

截至各报告期期末，预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无预付关联方的款项。

##### 2、大额预付账款统计

2016 年 3 月 31 日预付账款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称                   | 金额         | 比例%   | 账龄    | 款项性质 |
|------------------------|------------|-------|-------|------|
| 北京馥郁新世界商贸有限公司          | 560,952.00 | 34.28 | 1 年以内 | 货款   |
| 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所 | 200,000.00 | 12.22 | 1 年以内 | 服务费  |

|                    |                     |              |       |     |
|--------------------|---------------------|--------------|-------|-----|
| 成都中铁名人实业发展有限公司     | 100,000.00          | 6.11         | 1 年以内 | 会务费 |
| 城市名人酒店管理（中国）股份有限公司 | 90,000.00           | 5.50         | 1 年以内 | 会务费 |
| 石家庄德硕装饰工程有限公司      | 70,000.00           | 4.28         | 1 年以内 | 装修费 |
| <b>合计</b>          | <b>1,020,952.00</b> | <b>62.39</b> | -     | -   |

2015 年 12 月 31 日预付账款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称                 | 金额                  | 比例%          | 账龄    | 款项性质 |
|----------------------|---------------------|--------------|-------|------|
| 北京馥郁新世界商贸有限公司        | 886,788.00          | 43.56        | 1 年以内 | 货款   |
| 河北北极光科技有限公司          | 300,000.00          | 14.74        | 1 年以内 | 软件费  |
| 河北恒辉物业服务集团有限公司中宏分公司  | 64,420.50           | 3.16         | 1 年以内 | 物业费  |
| 中国联合网络通信有限公司石家庄市分公司  | 50,328.41           | 2.47         | 1 年以内 | 通讯费  |
| 中国石化销售有限公司河北石家庄石油分公司 | 50,000.00           | 2.46         | 1 年以内 | 油费   |
| <b>合计</b>            | <b>1,351,536.91</b> | <b>66.39</b> | -     | -    |

2014 年 12 月 31 日预付账款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称                    | 金额                | 比例%          | 账龄    | 款项性质 |
|-------------------------|-------------------|--------------|-------|------|
| 石家庄市翰墨文化艺术设计有限公司        | 427,900.00        | 31.34        | 1 年以内 | 制版费  |
| 北京万达广场房地产开发有限公司万达索菲特大饭店 | 284,000.00        | 20.80        | 1 年以内 | 房租   |
| 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所  | 120,000.00        | 8.79         | 1 年以内 | 服务费  |
| 中国联合网络通信有限公司石家庄市分公司     | 98,519.00         | 7.22         | 1 年以内 | 通讯费  |
| 中国石化销售有限公司河北石家庄石油分公司    | 50,000.00         | 3.66         | 1 年以内 | 油费   |
| <b>合计</b>               | <b>980,419.00</b> | <b>71.81</b> | -     | -    |

## （五）其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露

单位：元

| 类别                     | 2016.3.31    |        |      |         |              |
|------------------------|--------------|--------|------|---------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |         | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例（%）  | 金额   | 计提比例（%） |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | -            | -      | -    | -       | 2,189,057.40 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 2,189,057.40 | 100.00 | -    | -       |              |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -    | -       |              |
| 合计                     | 2,189,057.40 | 100.00 | -    | -       |              |

续表 1

| 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（%） |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | -            | -      | -    | -       | 1,835,941.20 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,835,941.20 | 100.00 | -    | -       |              |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -    | -       |              |
| 合计                     | 1,835,941.20 | 100.00 | -    | -       |              |

续表 2

| 类别                    | 2014.12.31   |        |      |         |              |
|-----------------------|--------------|--------|------|---------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备 |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例（%）  | 金额   | 计提比例（%） |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -    | -       | 3,399,783.32 |
| 按信用风险特征组合             | 3,399,783.32 | 100.00 | -    | -       |              |

|                        |              |        |   |   |  |
|------------------------|--------------|--------|---|---|--|
| 计提坏账准备的其他应收款           |              |        |   |   |  |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | - | - |  |
| 合计                     | 3,399,783.32 | 100.00 | - | - |  |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

单位：元

| 账龄    | 2016.3.31    |      | 2015.12.31   |      | 2014.12.31   |      | 计提比例(%) |
|-------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|---------|
|       | 其他应收款        | 坏账准备 | 其他应收款        | 坏账准备 | 其他应收款        | 坏账准备 |         |
| 关联方组合 | -            | -    | -            | -    | 2,350,000.00 | -    | -       |
| 无风险组合 | 2,189,057.40 |      | 1,835,941.20 |      | 1,049,783.32 | -    | -       |
| 合计    | 2,189,057.40 |      | 1,835,941.20 |      | 3,399,783.32 | -    | -       |

其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 2016.3.31    | 2015.12.31   | 2014.12.31   |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 代收代付款 | 416,954.55   | 120,996.62   | 109,817.01   |
| 押金保证金 | 767,986.29   | 215,776.00   | 142,676.00   |
| 备用金   | 864,278.10   | 1,477,168.58 | 774,290.31   |
| 往来款   | 139,838.46   | 22,000.00    | 2,373,000.00 |
| 合计    | 2,189,057.40 | 1,835,941.20 | 3,399,783.32 |

报告期内，公司的其他应收款主要为备用金、往来款、押金及保证金等。2014年末其他应收款金额较大的主要原因为公司应收关联方河北报业传媒集团有限公司的往来款金额为 2,350,000.00 元，公司于 2015 年收回。剔除关联方往来因素，公司 2015 年末往来款余额有所增加主要原因为备用金增加了 702,878.27 元。2016 年 3 月末其他应收款较 2015 年末增加了 353,116.20 元，主要系烟草等大型客户投标保证金的增加。

截至 2016 年 3 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。无应收关联方款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表

决权股份的股东单位欠款。无应收关联方款项。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东和关联方款项情况如下：

单位：元

| 债务人名称        | 关联关系 | 金额           | 比例     | 款项性质 |
|--------------|------|--------------|--------|------|
| 河北报业传媒集团有限公司 | 控股股东 | 2,350,000.00 | 69.12% | 往来款  |
| 合计           | -    | 2,350,000.00 | 69.12% | -    |

## 2、大额其他应收款统计

2016 年 3 月 31 日其他应收款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称 | 金额         | 比例%   | 账龄    | 款项性质 |
|------|------------|-------|-------|------|
| 张顺超  | 135,700.00 | 6.20  | 1 年以内 | 备用金  |
| 张雷   | 58,420.00  | 2.67  | 1 年以内 | 备用金  |
| 王克亮  | 57,924.50  | 2.65  | 1 年以内 | 备用金  |
| 崔旭超  | 53,566.00  | 2.44  | 1 年以内 | 备用金  |
| 董鑫宇  | 51,830.50  | 2.37  | 1 年以内 | 备用金  |
| 合计   | 357,441.00 | 16.33 | -     | -    |

2015 年 12 月 31 日其他应收款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称 | 金额         | 比例%   | 账龄    | 款项性质 |
|------|------------|-------|-------|------|
| 王克亮  | 251,100.00 | 13.68 | 1 年以内 | 备用金  |
| 张顺超  | 90,727.70  | 4.94  | 1 年以内 | 备用金  |
| 王丙奎  | 78,308.00  | 4.27  | 1 年以内 | 备用金  |
| 王芳   | 75,000.00  | 4.09  | 1 年以内 | 备用金  |
| 支海全  | 66,360.00  | 3.61  | 1 年以内 | 备用金  |
| 合计   | 561,495.70 | 30.59 | -     | -    |

2014 年 12 月 31 日其他应收款的主要债务人列示如下：

单位：元

| 单位名称         | 金额           | 比例%   | 账龄    | 款项性质 |
|--------------|--------------|-------|-------|------|
| 河北报业传媒集团有限公司 | 2,350,000.00 | 69.12 | 1 年以内 | 往来款  |
| 尹莉莉          | 15,000.00    | 0.44  | 1 年以内 | 备用金  |

|     |              |       |       |     |
|-----|--------------|-------|-------|-----|
| 高振林 | 15,000.00    | 0.44  | 1 年以内 | 备用金 |
| 支海全 | 10,100.00    | 0.30  | 1 年以内 | 备用金 |
| 王丙奎 | 10,000.00    | 0.29  | 1 年以内 | 备用金 |
| 合计  | 2,400,100.00 | 70.59 | -     | -   |

## (六) 存货

单位：元

| 项目   | 2016.3.31  | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------|------------|------------|------------|
| 原材料  | -          | 233,687.00 | 94,080.83  |
| 库存商品 | 525,448.96 | 318,290.61 | -          |
| 合计   | 525,448.96 | 551,977.61 | 94,080.83  |

公司的存货包括原材料和库存商品。公司在 2015 年 12 月 31 日之前，杂志社未建立独立的账务核算体系，杂志运营相关费用直接由华糖传媒承担。因此，2014 年及 2015 年的原材料为公司为杂志所采购的纸张等原材料。公司在 2014 年 10 月开始经营电子商务业务，因此 2015 年末及 2016 年 3 月末的库存商品为电子商务业务所销售的商品。

结合公司的业务模式，公司存货的构成合理，符合公司实际的经营状况。存货保存状态良好，账面价值高于可变现净值，未出现减值迹象，因此报告期内公司未对存货计提减值准备。

## (七) 其他流动资产

单位：元

| 项目     | 2016.3.31     | 2015.12.31    | 2014.12.31    |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 银行理财产品 | 30,300,000.00 | 59,300,000.00 | 83,190,000.00 |
| 合计     | 30,300,000.00 | 59,300,000.00 | 83,190,000.00 |

报告期内，公司的其他流动资产为购买的银行理财产品。

2016 年 3 月 31 日银行理财产品列示如下：

单位：元

| 序号 | 开始日期     | 到期日期     | 本金            | 理财产品名称                  | 年化收益率(%) |
|----|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|
| 1  | 20150427 | 20160331 | 8,300,000.00  | 招商银行日计划                 | 日计划      |
| 2  | 20160309 | 20160519 | 22,000,000.00 | 交通银行日增利 71 天 2171160689 | 4.0      |
| 合计 |          |          | 30,300,000.00 | -                       | -        |

2015 年 12 月 31 日银行理财产品列示如下：

单位：元

| 序号 | 开始日期     | 到期日期     | 本金            | 理财产品名称                     | 年化收益率(%)            |
|----|----------|----------|---------------|----------------------------|---------------------|
| 1  | 20151030 | 20160104 | 20,000,000.00 | 交通银行稳得利 63 天周期型            | 3.7                 |
| 2  | 20150427 | 20160331 | 8,300,000.00  | 招商银行日计划                    | 日计划                 |
| 3  | 20150722 | 20160331 | 10,000,000.00 | 交通银行日增利 S 款 0191120108     | 2.1-2.7-3.2-3.4-3.6 |
| 4  | 20151203 | 20160204 | 21,000,000.00 | 交通银行稳得利 63 天周期型 2161151304 | 3.7                 |
| 合计 |          |          | 59,300,000.00 | -                          | -                   |

2014 年 12 月 31 日银行理财产品列示如下：

单位：元

| 序号 | 开始日期     | 到期日期     | 本金            | 理财产品名称                | 年化收益率(%) |
|----|----------|----------|---------------|-----------------------|----------|
| 1  | 20141028 | 20150210 | 30,000,000.00 | 河北银行 2014 年 175 号对公理财 | 4.8      |
| 2  | 20141211 | 20150113 | 8,190,000.00  | 招商银行理财产品              | 3.8      |
| 3  | 20141225 | 20150121 | 30,000,000.00 | 交通银行蕴通财富 稳得利          | 5        |
| 4  | 20141230 | 20150113 | 5,000,000.00  | 中国银行人民币 “按期开放”产品      | 5.2      |
| 5  | 20141231 | 20150126 | 10,000,000.00 | 交通银行蕴通财富 月增利 S 款      | 2.1-3    |
| 合计 |          |          | 83,190,000.00 | -                     | -        |

## （八）长期股权投资

### （1）长期股权投资分类

单位：元

| 项目           | 2015.12.31 | 本年增加 | 本年减少      | 2016.3.31  |
|--------------|------------|------|-----------|------------|
| 对联营公司的投资     | 796,656.35 | -    | 20,072.66 | 776,583.69 |
| 减：长期股权投资减值准备 | -          | -    | -         | -          |
| 合 计          | 796,656.35 | -    | 20,072.66 | 776,583.69 |

续表 1

| 项目       | 2014.12.31 | 本年增加       | 本年减少 | 2015.12.31 |
|----------|------------|------------|------|------------|
| 对联营公司的投资 | 517,648.94 | 279,007.41 | -    | 796,656.35 |

|              |            |            |   |            |
|--------------|------------|------------|---|------------|
| 减：长期股权投资减值准备 | -          | -          | - | -          |
| 合 计          | 517,648.94 | 279,007.41 | - | 796,656.35 |

续表 2

| 项目           | 2013.12.31 | 本年增加 | 本年减少       | 2014.12.31 |
|--------------|------------|------|------------|------------|
| 对联营公司的投资     | 943,442.24 | -    | 425,793.30 | 517,648.94 |
| 减：长期股权投资减值准备 | -          | -    | -          | -          |
| 合 计          | 943,442.24 | -    | 425,793.30 | 517,648.94 |

## (2) 长期股权投资明细

单位：元

| 被投资单位        | 核算方法 | 投资成本       | 2015.12.31 | 本年增加 | 本年减少      | 2016.3.31  |
|--------------|------|------------|------------|------|-----------|------------|
| 河北商通商务传媒有限公司 | 权益法  | 800,000.00 | 796,656.35 | -    | 20,072.66 | 776,583.69 |
| 合 计          | -    | 800,000.00 | 796,656.35 | -    | 20,072.66 | 776,583.69 |

续表 1

| 被投资单位        | 核算方法 | 投资成本       | 2014.12.31 | 本年增加       | 本年减少 | 2015.12.31 |
|--------------|------|------------|------------|------------|------|------------|
| 河北商通商务传媒有限公司 | 权益法  | 800,000.00 | 517,648.94 | 279,007.41 | -    | 796,656.35 |
| 合 计          | -    | 800,000.00 | 517,648.94 | 279,007.41 | -    | 796,656.35 |

续表 2

| 被投资单位        | 核算方法 | 投资成本       | 2013.12.31 | 本年增加 | 本年减少       | 2014.12.31 |
|--------------|------|------------|------------|------|------------|------------|
| 河北商通商务传媒有限公司 | 权益法  | 800,000.00 | 943,442.24 | -    | 425,793.30 | 517,648.94 |
| 合 计          | -    | 800,000.00 | 943,442.24 | -    | 425,793.30 | 517,648.94 |

(3) 长期股权投资为持有河北商通商务传媒有限公司的股权，报告期内公司的持股比例一直为 40%，持股比例未发生变化。根据河北商通商务传媒有限公司 2016 年 4 月 14 日股东会决议，河北商通商务传媒有限公司转入清算注销手续。河北商通商务传媒有限公司于 2016 年 6 月 6 日完成了工商注销。

## (九) 固定资产

单位：元

| 项目         | 2015.12.31    | 本期增加      | 本期减少       | 2016.3.31     |
|------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 一、固定资产原值合计 | 16,747,554.93 | 14,572.65 | 916,083.36 | 15,846,044.22 |

| 项目                | 2015.12.31           | 本期增加              | 本期减少              | 2016.3.31           |
|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 房屋及建筑物            | 11,344,917.00        | -                 | -                 | 11,344,917.00       |
| 运输工具              | 2,655,502.58         | -                 | -                 | 2,655,502.58        |
| 电子设备及办公家具         | 2,747,135.35         | 14,572.65         | 916,083.36        | 1,845,624.64        |
| <b>二、累计折旧金额</b>   | <b>6,577,612.08</b>  | <b>334,939.85</b> | <b>866,771.96</b> | <b>6,045,779.97</b> |
| 房屋及建筑物            | 3,074,057.09         | 141,924.93        | -                 | 3,215,982.02        |
| 运输工具              | 1,292,080.02         | 115,244.51        | -                 | 1,407,324.53        |
| 电子设备及办公家具         | 2,211,474.97         | 77,770.41         | 866,771.96        | 1,422,473.42        |
| <b>三、固定资产减值准备</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>            |
| 房屋及建筑物            | -                    | -                 | -                 | -                   |
| 运输工具              | -                    | -                 | -                 | -                   |
| 电子设备及办公家具         | -                    | -                 | -                 | -                   |
| <b>四、固定资产账面价值</b> | <b>10,169,942.85</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>9,800,264.25</b> |
| 房屋及建筑物            | 8,270,859.91         | -                 | -                 | 8,128,934.98        |
| 运输工具              | 1,363,422.56         | -                 | -                 | 1,248,178.05        |
| 电子设备及办公家具         | 535,660.38           | -                 | -                 | 423,151.22          |

单位：元

| 项目                | 2014.12.31           | 本期增加                | 本期减少             | 2015.12.31           |
|-------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| <b>一、固定资产原值合计</b> | <b>16,064,809.06</b> | <b>699,695.87</b>   | <b>16,950.00</b> | <b>16,747,554.93</b> |
| 房屋及建筑物            | 11,344,917.00        | -                   | -                | 11,344,917.00        |
| 运输工具              | 2,133,300.02         | 522,202.56          | -                | 2,655,502.58         |
| 电子设备及办公家具         | 2,586,592.04         | 177,493.31          | 16,950.00        | 2,747,135.35         |
| <b>二、累计折旧金额</b>   | <b>5,258,969.39</b>  | <b>1,334,745.19</b> | <b>16,102.50</b> | <b>6,577,612.08</b>  |
| 房屋及建筑物            | 2,506,357.37         | 567,699.72          | -                | 3,074,057.09         |
| 运输工具              | 890,447.84           | 401,632.18          | -                | 1,292,080.02         |
| 电子设备及办公家具         | 1,862,164.18         | 365,413.29          | 16,102.50        | 2,211,474.97         |
| <b>三、固定资产减值准备</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>             |
| 房屋及建筑物            | -                    | -                   | -                | -                    |
| 运输工具              | -                    | -                   | -                | -                    |
| 电子设备及办公家具         | -                    | -                   | -                | -                    |
| <b>四、固定资产账面价值</b> | <b>10,805,839.67</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>         | <b>10,169,942.85</b> |
| 房屋及建筑物            | 8,838,559.63         | -                   | -                | 8,270,859.91         |
| 运输工具              | 1,242,852.18         | -                   | -                | 1,363,422.56         |
| 电子设备及办公家具         | 724,427.86           | -                   | -                | 535,660.38           |

单位：元

| 项目                | 2013.12.31           | 本期增加              | 本期减少     | 2014.12.31           |
|-------------------|----------------------|-------------------|----------|----------------------|
| <b>一、固定资产原值合计</b> | <b>15,283,868.42</b> | <b>780,940.64</b> | <b>-</b> | <b>16,064,809.06</b> |
| 房屋及建筑物            | 11,344,917.00        | -                 | -        | 11,344,917.00        |
| 运输工具              | 1,726,619.60         | 406,680.42        | -        | 2,133,300.02         |

| 项目                | 2013.12.31           | 本期增加                | 本期减少              | 2014.12.31           |
|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 电子设备及办公家具         | 2,212,331.82         | 374,260.22          | -                 | 2,586,592.04         |
| <b>二、累计折旧金额</b>   | <b>4,341,323.40</b>  | <b>1,343,905.67</b> | <b>426,259.68</b> | <b>5,258,969.39</b>  |
| 房屋及建筑物            | 1,939,111.52         | 567,245.85          | -                 | 2,506,357.37         |
| 运输工具              | 997,960.90           | 318,746.62          | 426,259.68        | 890,447.84           |
| 电子设备及办公家具         | 1,404,250.98         | 457,913.20          | -                 | 1,862,164.18         |
| <b>三、固定资产减值准备</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>             |
| 房屋及建筑物            | -                    | -                   | -                 | -                    |
| 运输工具              | -                    | -                   | -                 | -                    |
| 电子设备及办公家具         | -                    | -                   | -                 | -                    |
| <b>四、固定资产账面价值</b> | <b>10,942,545.02</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>10,805,839.67</b> |
| 房屋及建筑物            | 9,405,805.48         | -                   | -                 | 8,838,559.63         |
| 运输工具              | 728,658.70           | -                   | -                 | 1,242,852.18         |
| 电子设备及办公家具         | 808,080.84           | -                   | -                 | 724,427.86           |

公司固定资产主要系房屋及建筑物、运输工具、电子设备及办公家具。公司固定资产总体成新率较好，使用状况良好，因此未计提减值准备。

截至目前，公司的房屋建筑物均已办理产权证书。

#### （十）无形资产

单位：元

| 项目                | 2015.12.31        | 本期增加             | 本期减少     | 2016.3.31         |
|-------------------|-------------------|------------------|----------|-------------------|
| <b>一、无形资产原值合计</b> | <b>330,170.10</b> | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>330,170.10</b> |
| 软件                | 330,170.10        | -                | -        | 330,170.10        |
| <b>二、累计摊销合计</b>   | <b>203,447.36</b> | <b>18,959.28</b> | <b>-</b> | <b>222,406.64</b> |
| 软件                | 203,447.36        | 18,959.28        | -        | 222,406.64        |
| <b>三、减值准备合计</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>-</b>          |
| 软件                | -                 | -                | -        | -                 |
| <b>四、无形资产账面价值</b> | <b>126,722.74</b> | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>107,763.46</b> |
| 软件                | 126,722.74        | -                | -        | 107,763.46        |

单位：元

| 项目                | 2014.12.31        | 本期增加             | 本期减少     | 2015.12.31        |
|-------------------|-------------------|------------------|----------|-------------------|
| <b>一、无形资产原值合计</b> | <b>244,700.00</b> | <b>85,470.10</b> | <b>-</b> | <b>330,170.10</b> |
| 软件                | 244,700.00        | 85,470.10        | -        | 330,170.10        |
| <b>二、累计摊销合计</b>   | <b>137,068.27</b> | <b>66,379.09</b> | <b>-</b> | <b>203,447.36</b> |
| 软件                | 137,068.27        | 66,379.09        | -        | 203,447.36        |
| <b>三、减值准备合计</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>-</b>          |
| 软件                | -                 | -                | -        | -                 |

| 项目         | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|------------|------------|------|------|------------|
| 四、无形资产账面价值 | 107,631.73 | -    | -    | 126,722.74 |
| 软件         | 107,631.73 | -    | -    | 126,722.74 |

单位：元

| 项目         | 2013.12.31 | 本期增加      | 本期减少 | 2014.12.31 |
|------------|------------|-----------|------|------------|
| 一、无形资产原值合计 | 244,700.00 | -         | -    | 244,700.00 |
| 软件         | 244,700.00 | -         | -    | 244,700.00 |
| 二、累计摊销合计   | 70,689.18  | 66,379.09 | -    | 137,068.27 |
| 软件         | 70,689.18  | 66,379.09 | -    | 137,068.27 |
| 三、减值准备合计   | -          | -         | -    | -          |
| 软件         | -          | -         | -    | -          |
| 四、无形资产账面价值 | 174,010.82 | -         | -    | 107,631.73 |
| 软件         | 174,010.82 | -         | -    | 107,631.73 |

报告期内公司的无形资产为办公软件，无研发形成的无形资产。

#### (十一) 长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 2015.12.31 | 本期增加       | 本期摊销      | 本期其他减少 | 2016.3.31  |
|----------|------------|------------|-----------|--------|------------|
| 软件咨询服务费等 | 332,209.75 | 291,262.14 | 77,227.15 | -      | 546,244.74 |
| 合计       | 332,209.75 | 291,262.14 | 77,227.15 | -      | 546,244.74 |

续表 1

| 项目       | 2014.12.31 | 本期增加       | 本期摊销       | 本期其他减少 | 2015.12.31 |
|----------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 软件咨询服务费等 | 167,513.62 | 372,352.53 | 207,656.40 | -      | 332,209.75 |
| 合计       | 167,513.62 | 372,352.53 | 207,656.40 | -      | 332,209.75 |

续表 2

| 项目       | 2013.12.31 | 本期增加       | 本期摊销       | 本期其他减少 | 2014.12.31 |
|----------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 软件咨询服务费等 | 709,659.27 | 242,066.32 | 784,211.97 |        | 167,513.62 |
| 合计       | 709,659.27 | 242,066.32 | 784,211.97 |        | 167,513.62 |

公司长期待摊费用为好视通视频软件及云商软件的咨询服务费等摊销期限分别为 3.5 年和 3 年。

## (十二) 递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 2016.3.31    |            | 2015.12.31 |           | 2014.12.31 |          |
|--------|--------------|------------|------------|-----------|------------|----------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产  |
| 资产减值准备 | 1,630,175.65 | 407,543.92 | 108,639.01 | 27,159.75 | 13,691.27  | 3,422.82 |
| 合计     | 1,630,175.65 | 407,543.92 | 108,639.01 | 27,159.75 | 13,691.27  | 3,422.82 |

公司的递延所得税资产为公司计提的坏账准备形成的可抵扣暂时性差异。

## (十三) 主要资产减值准备的计提依据与计提情况

## 1、应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## (1) 单项金额重大并单独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     | 单项金额重大的应收款项是指单笔金额100万元以上的应收款项。                                                                                       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据，其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。 |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据 |                                    |
|---------|------------------------------------|
| 无风险组合   | 租赁房屋缴纳的押金、部门或内部职工借用的备用金            |
| 代收代付款组合 | 本公司代收、需支付给第三方的款项，或第三方代收、需支付给本公司的款项 |
| 账龄组合    | 按账龄分析法计提坏账准备                       |

| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                     |
|----------------|-------------------------------------|
| 关联方组合          | 不计提坏账准备，但对经营状况异常的关联公司的应收款项单独计提坏账准备。 |
| 无风险组合          | 不计提坏账准备                             |
| 代收代付款组合        | 不计提坏账准备                             |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备                        |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 1           | 1            |
| 1-2 年 | 20          | 10           |
| 2-3 年 | 50          | 30           |
| 3 年以上 | 100         | 100          |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                              |
|-------------|------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 未达到单项金额重大但需要单独评估其风险的应收款项     |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

## 2、存货跌价准备

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；未执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 3、固定资产减值准备

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、无形资产减值准备

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 5、长期投资减值准备

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 6、减值准备实际计提情况

详见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（四）资产减值损失”。

### 七、期末主要负债情况

#### （一）应付账款

##### 1、应付账款账龄

单位：元

| 账龄    | 2016.3.31    |         | 2015.12.31 |         | 2014.12.31 |    |
|-------|--------------|---------|------------|---------|------------|----|
|       | 金额           | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例 |
| 1 年以内 | 1,299,500.30 | 100.00% | 891,895.31 | 100.00% | -          | -  |
| 1-2 年 | -            | -       | -          | -       | -          | -  |
| 2-3 年 | -            | -       | -          | -       | -          | -  |
| 3 年以上 | -            | -       | -          | -       | -          | -  |
| 合计    | 1,299,500.30 | 100.00% | 891,895.31 | 100.00% | -          | -  |

截至报告期各期末，公司的应付账款主要为电子商务业务所应付的货款、会展及招商业务应付的酒店租金、展位费及制作费等，账龄全部为 1 年以内。

截至各报告期期末，应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付关联方的款项。

## 2、大额应付账款统计

2016 年 3 月 31 日应付账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称             | 金额           | 比例     | 账龄    | 款项性质 |
|-------------------|--------------|--------|-------|------|
| 成都长天有限公司天府丽都喜来登饭店 | 592,629.00   | 45.60% | 1 年以内 | 房租   |
| 四川精视营销策划广告有限公司    | 454,921.00   | 35.01% | 1 年以内 | 展位费  |
| 北京馥郁新世界商贸有限公司     | 85,620.51    | 6.59%  | 1 年以内 | 货款   |
| 石家庄市长安区林氏工艺品经营部   | 33,730.00    | 2.60%  | 1 年以内 | 制作费  |
| 四川鑫洋公关策划有限公司      | 21,056.00    | 1.62%  | 1 年以内 | 制作费  |
| 合计                | 1,187,956.51 | 91.42% | -     | -    |

2015 年 12 月 31 日应付账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称         | 金额         | 比例     | 账龄    | 款项性质 |
|---------------|------------|--------|-------|------|
| 北京馥郁新世界商贸有限公司 | 689,081.19 | 77.26% | 1 年以内 | 货款   |

|                  |            |        |       |    |
|------------------|------------|--------|-------|----|
| 石家庄德文林彩色印刷有限公司   | 103,547.35 | 11.61% | 1 年以内 | 货款 |
| 石家庄女儿红印象餐饮服务有限公司 | 36,615.38  | 4.11%  | 1 年以内 | 货款 |
| 北京酒盒子商贸有限公司      | 4,252.99   | 0.48%  | 1 年以内 | 货款 |
| 北京挖玖电子商务有限公司     | 3,840.93   | 0.43%  | 1 年以内 | 货款 |
| 合计               | 837,337.84 | 93.89% | -     | -  |

## (二) 预收账款

### 1、预收账款账龄

单位：元

| 账龄    | 2016.3.31     | 2015.12.31    | 2014.12.31    |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 17,782,293.63 | 14,181,485.50 | 14,732,485.53 |
| 1-2 年 | 1,380,593.85  | 891,147.44    | 428,215.39    |
| 2-3 年 | 260,204.78    | 414,011.61    | 37,351.20     |
| 3 年以上 | 112,238.49    | 32,960.00     | 15,000.00     |
| 合计    | 19,535,330.75 | 15,519,604.55 | 15,213,052.12 |

截至报告期各期末，公司的预收账款主要为广告策划与传播服务、招商外包服务、会展推广服务预收的服务费等。公司主要业务广告策划与传播服务、会展推广服务等根据行业特点及一般客户信用情况通常采取预收服务款方式，并根据公司的收入确认会计政策的规定，在服务实际履行后分摊（广告策划与传播服务）或一次结转（会展推广服务）确认收入，故公司期末预收账款金额较高，符合公司的业务特点及客户信用政策规定。

公司 2014 年及 2015 年度预收账款余额较为平稳，截至 2016 年 3 月 31 日预收账款余额较 2015 年末增加 4,015,726.20 元，主要原因为：每年初公司与续约客户签订全年合同，因此年初收到的预收款金额较大。

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日的 2 年以上的预收账款金额分别为 52,351.20 元、446,971.61 元、372,443.27 元，公司 2 年以上的预收账款主要为客户改变服务方式等原因而暂停服务产生的挂账。

截至各报告期期末，预收账款中预收关联方的款项情况如下：

单位：元

| 债权人              | 债务人            | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司 | 河北华糖云商营销传播有限公司 | -         | 8,396.24   | 47,169.81  |

## 2、大额预收账款统计

2016年3月31日预收账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称          | 金额           | 比例     | 账龄                                        | 款项性质 |
|----------------|--------------|--------|-------------------------------------------|------|
| 上海新创华文发展有限公司   | 732,311.30   | 3.75%  | 1年以内                                      | 服务费  |
| 广东新朝阳食品饮料有限公司  | 632,827.49   | 3.24%  | 1年以内                                      | 服务费  |
| 福建省闽中有机食品有限公司  | 563,301.78   | 2.88%  | 1年以内<br>163,773.58元, 1-2<br>年 399,528.20元 | 服务费  |
| 福建省泉州喜多多食品有限公司 | 438,018.93   | 2.24%  | 1年以内                                      | 服务费  |
| 广东苏萨食品有限公司     | 411,386.76   | 2.11%  | 1年以内                                      | 服务费  |
| 合计             | 2,777,846.26 | 14.22% | -                                         | -    |

2015年12月31日预收账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称         | 金额           | 比例     | 账龄   | 款项性质 |
|---------------|--------------|--------|------|------|
| 广东新朝阳食品饮料有限公司 | 635,046.03   | 4.09%  | 1年以内 | 服务费  |
| 福建省闽中有机食品有限公司 | 563,301.78   | 3.63%  | 1年以内 | 服务费  |
| 苏酒集团贸易股份有限公司  | 281,580.26   | 1.81%  | 1年以内 | 服务费  |
| 杭州吾尚食品有限公司    | 311,320.76   | 2.01%  | 1年以内 | 服务费  |
| 北京牛栏山鑫鑫贸易有限公司 | 304,150.94   | 1.96%  | 1年以内 | 服务费  |
| 合计            | 2,095,399.77 | 13.50% | -    | -    |

2014年12月31日预收账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称          | 金额           | 比例     | 账龄    | 款项性质 |
|----------------|--------------|--------|-------|------|
| 永年县太行神泉矿泉水有限公司 | 651,452.80   | 4.28%  | 1 年以内 | 服务费  |
| 广东新朝阳食品饮料有限公司  | 557,590.39   | 3.67%  | 1 年以内 | 服务费  |
| 湛江市欢乐家食品有限公司   | 384,905.66   | 2.53%  | 1 年以内 | 服务费  |
| 贵州罗汉营销股份有限公司   | 377,358.49   | 2.48%  | 1 年以内 | 服务费  |
| 山东广电实业发展总公司    | 256,603.77   | 1.69%  | 1 年以内 | 服务费  |
| 合计             | 2,227,911.11 | 14.65% | -     | -    |

### (三) 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬分类

单位：元

| 项目           | 2015.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2016.3.31    |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 8,356,675.14 | 10,449,502.62 | 11,591,085.10 | 7,215,092.66 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -            | 652,335.67    | 622,338.47    | 29,997.20    |
| 合计           | 8,356,675.14 | 11,101,838.29 | 12,213,423.57 | 7,245,089.86 |

续表 1

| 项目           | 2014.12.31   | 本年增加          | 本年减少          | 2015.12.31   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 6,432,653.28 | 39,213,086.18 | 37,289,064.32 | 8,356,675.14 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 2,578,992.26  | 2,578,992.26  |              |
| 合计           | 6,432,653.28 | 41,792,078.44 | 39,868,056.58 | 8,356,675.14 |

续表 2

| 项目           | 2013.12.31   | 本年增加          | 本年减少          | 2014.12.31   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 5,496,262.80 | 39,103,060.37 | 38,166,669.89 | 6,432,653.28 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 2,306,814.55  | 2,306,814.55  |              |
| 合计           | 5,496,262.80 | 41,409,874.92 | 40,473,484.44 | 6,432,653.28 |

#### (2) 短期薪酬

单位：元

| 项目          | 2015.12.31   | 本期增加         | 本期减少          | 2016.3.31    |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,652,937.17 | 9,508,050.48 | 10,837,045.84 | 6,323,941.81 |

|             |                     |                      |                      |                     |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 职工福利费       |                     | 1,195.00             | 1,195.00             |                     |
| 社会保险费       |                     | 507,129.39           | 395,371.86           | 111,757.53          |
| 其中：医疗保险费    |                     | 458,509.22           | 356,492.28           | 102,016.94          |
| 工伤保险费       |                     | 29,800.79            | 23,764.79            | 6,036.00            |
| 生育保险费       |                     | 18,819.38            | 15,114.79            | 3,704.59            |
| 住房公积金       |                     | 342,099.68           | 342,099.68           |                     |
| 工会经费和职工教育经费 | 703,737.97          | 91,028.07            | 15,372.72            | 779,393.32          |
| <b>合计</b>   | <b>8,356,675.14</b> | <b>10,449,502.62</b> | <b>11,591,085.10</b> | <b>7,215,092.66</b> |

续表 1

| 项目          | 2014.12.31          | 本年增加                 | 本年减少                 | 2015.12.31          |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,082,262.07        | 37,122,296.44        | 35,551,621.34        | 7,652,937.17        |
| 职工福利费       |                     | 36,610.00            | 36,610.00            |                     |
| 社会保险费       |                     | 1,570,772.38         | 1,570,772.38         |                     |
| 其中：医疗保险费    |                     | 1,387,192.42         | 1,387,192.42         |                     |
| 工伤保险费       |                     | 63,402.01            | 63,402.01            |                     |
| 生育保险费       |                     | 120,177.95           | 120,177.95           |                     |
| 住房公积金       |                     | 36,954.28            | 36,954.28            |                     |
| 工会经费和职工教育经费 | 350,391.21          | 446,453.08           | 93,106.32            | 703,737.97          |
| <b>合计</b>   | <b>6,432,653.28</b> | <b>39,213,086.18</b> | <b>37,289,064.32</b> | <b>8,356,675.14</b> |

续表 2

| 项目          | 2013.12.31          | 本年增加                 | 本年减少                 | 2014.12.31          |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,350,000.00        | 36,560,131.58        | 35,827,869.51        | 6,082,262.07        |
| 职工福利费       | 146,262.80          | 734,576.70           | 880,839.50           |                     |
| 社会保险费       |                     | 1,264,436.50         | 1,264,436.50         |                     |
| 其中：医疗保险费    |                     | 1,103,104.01         | 1,103,104.01         |                     |
| 工伤保险费       |                     | 55,832.26            | 55,832.26            |                     |
| 生育保险费       |                     | 105,500.23           | 105,500.23           |                     |
| 住房公积金       |                     | 35,639.62            | 35,639.62            |                     |
| 工会经费和职工教育经费 |                     | 508,275.97           | 157,884.76           | 350,391.21          |
| <b>合计</b>   | <b>5,496,262.80</b> | <b>39,103,060.37</b> | <b>38,166,669.89</b> | <b>6,432,653.28</b> |

## (3) 设定提存计划

单位：元

| 项目     | 2015.12.31 | 本期增加       | 本期减少       | 2016.3.31 |
|--------|------------|------------|------------|-----------|
| 基本养老保险 |            | 595,345.87 | 577,775.05 | 17,570.82 |
| 失业保险费  |            | 56,989.80  | 44,563.42  | 12,426.38 |
| 合计     |            | 652,335.67 | 622,338.47 | 29,997.20 |

续表 1

| 项目     | 2014.12.31 | 本年增加         | 本年减少         | 2015.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 |            | 2,394,924.88 | 2,394,924.88 |            |
| 失业保险费  |            | 184,067.38   | 184,067.38   |            |
| 合计     |            | 2,578,992.26 | 2,578,992.26 |            |

续表 2

| 项目     | 2013.12.31 | 本年增加         | 本年减少         | 2014.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 |            | 2,112,874.31 | 2,112,874.31 |            |
| 失业保险费  |            | 193,940.24   | 193,940.24   |            |
| 合计     |            | 2,306,814.55 | 2,306,814.55 |            |

公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》与公司签订《劳动合同》，承担义务并享受权利。公司认真贯彻执行国家和地方有关劳动、工资、保险等方面的法律法规，依法办理劳动用工手续，执行统一的社会保障制度，按时足额缴纳社会保险，未发生违法违规行为。

2016年5月13日，石家庄市长安区社会劳动失业保险局出具了《社会保险金缴纳证明》，报告期内未发生违反劳动法律、法规和规章的行为，也未有因违法而受到行政机关行政处罚或行政处理的不良记录。

石家庄住房公积金管理中心于2016年5月10日出具《证明》，载明：“自2014年1月1日至今，河北华糖云商营销传播有限公司遵守有关住房公积金的法律、法规、规章和规范性文件的规定，依法为员工缴纳住房公积金，不存在欠缴住房公积金的情形，亦未因违反住房公积金方面的法律法规而受到行政处罚。”

#### （四）应交税费

单位：元

| 项目    | 2016.3.31  | 2015.12.31 | 2014.12.31   |
|-------|------------|------------|--------------|
| 增值税   | 852,522.23 | 748,562.54 | 1,073,797.57 |
| 企业所得税 | 546,324.13 | 262,241.05 | 455,972.50   |

|           |                     |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 个人所得税     | 115,025.83          | 103,181.01          | 139,451.61          |
| 城市维护建设税   | 62,761.53           | 52,497.47           | 75,165.83           |
| 教育费附加     | 26,897.80           | 22,498.91           | 32,213.93           |
| 地方教育费附加   | 17,931.87           | 14,999.27           | 21,475.95           |
| 印花税       | 6,009.77            | 8,827.34            | -                   |
| <b>合计</b> | <b>1,627,473.16</b> | <b>1,212,807.59</b> | <b>1,798,077.39</b> |

有关税收的详细情况请见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（六）适用的各项税收政策及缴税的主要税种”。

公司取得了石家庄市国家税务局及地方税务局出具的《证明》，证明公司报告期内无逾期申报及欠税情形，未接受过行政处罚。

#### （五）应付股利

单位：元

| 股东名称               | 2016.3.31            | 2015.12.31 | 2014.12.31          |
|--------------------|----------------------|------------|---------------------|
| 河北报业传媒集团有限公司       | 11,220,489.94        | -          | -                   |
| 石家庄中酒投资管理中心（有限合伙）  | 4,746,681.88         | -          | -                   |
| 石家庄中食投资管理中心（有限合伙）  | 2,931,484.58         | -          | -                   |
| 深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）  | 984,380.32           | -          | -                   |
| 郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙） | 984,380.32           | -          | -                   |
| 石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）  | 1,132,582.96         | -          | -                   |
| 王荣耀                | -                    | -          | 640,000.00          |
| 刘永所                | -                    | -          | 640,000.00          |
| <b>合计</b>          | <b>22,000,000.00</b> | <b>-</b>   | <b>1,280,000.00</b> |

公司于2014年11月18日召开河北华糖传媒有限公司股东会定期会议，会议审议通过《河北华糖传媒有限公司2013年度利润分配议案》，公司向全体股东派发现金股利1600万元，各股东单位按照持股比例分配利润，具体金额为：河北报业传媒集团有限公司分配利润816万元（含税）；刘永所分配利润80万元（含税）；王荣耀分配利润80万元（含税）；糖烟酒周刊杂志社工会分配利润624万

元（含税）。公司在向自然人股东分配股利时进行了代扣代缴。

公司于 2016 年 3 月 31 日召开河北华糖云商科技有限公司临时股东会议，会议审议通过《河北华糖云商科技有限公司累计留存利润分配议案》，全体股东一致同意，将河北华糖云商科技有限公司累计留存未分配利润中的 2200 万元部分，按照 2016 年 3 月 31 日河北报业传媒集团有限公司增资后各股东单位持股比例进行分配，具体金额为：河北报业传媒集团有限公司分配利润 11,220,489.94 元（含税）；石家庄中酒投资管理中心（有限合伙）分配利润 4,746,681.88 元（含税）；石家庄中食投资管理中心（有限合伙）分配利润 2,931,484.58 元（含税）；深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）分配利润 984,380.32 元（含税）；郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙）分配利润 984,380.32 元（含税）石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）分配利润 1,132,582.96 元（含税）。

## （六）其他应付款

### 1、其他应付款账龄

单位：元

| 账龄    | 2016.3.31    |         | 2015.12.31   |         | 2014.12.31   |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 1,931,607.94 | 88.89%  | 1,207,570.21 | 92.05%  | 1,164,510.73 | 89.83%  |
| 1-2 年 | 148,502.61   | 6.83%   | 47,523.83    | 3.62%   | 131,879.90   | 10.17%  |
| 2-3 年 | 43,010.00    | 1.98%   | 56,829.90    | 4.33%   | -            | -       |
| 3-4 年 | 50,000.00    | 2.30%   | -            | -       | -            | -       |
| 合计    | 2,173,120.55 | 100.00% | 1,311,923.94 | 100.00% | 1,296,390.63 | 100.00% |

截至各报告期期末，其他应付款主要为应付的关联方往来款和工作站建站押金及工作站费用。2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日其他应付款余额分别为 2,173,120.55 元、1,311,923.94 元和 1,296,390.63 元。2016 年 3 月末余额较 2015 年末增加 861,196.61 元，主要原因为：2016 年 3 月公司会展活动比较集中，员工报销票据时间分散，票据数量较多内容较为复杂，因此期末时点大量报销流程尚未完成导致其他应付款余额较大。

截至各报告期期末，其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付关联方的款项。

## 2、大额其他应付款统计

2016年3月31日其他应付款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称          | 金额         | 比例     | 账龄   | 款项性质  |
|----------------|------------|--------|------|-------|
| 广东嘉能可食品有限公司    | 100,000.00 | 7.71%  | 1年以内 | 业务保证金 |
| 北京太茅酒业有限公司     | 50,000.00  | 3.86%  | 1年以内 | 业务保证金 |
| 济源市伊思特生物科技有限公司 | 50,000.00  | 3.86%  | 1年以内 | 业务保证金 |
| 梦想园食品有限公司      | 50,000.00  | 3.86%  | 1年以内 | 业务保证金 |
| 马志伟            | 44,541.21  | 3.44%  | 1年以内 | 差旅费   |
| 合计             | 294,541.21 | 22.72% | -    | -     |

2015年12月31日其他应付款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称       | 金额         | 比例     | 账龄   | 款项性质 |
|-------------|------------|--------|------|------|
| 广西南宁利泰国际大酒店 | 86,822.00  | 6.62%  | 1年以内 | 活动费用 |
| 广东华金盾大酒店    | 179,149.00 | 13.66% | 1年以内 | 活动费用 |
| 云南精睿会展有限公司  | 217,400.00 | 16.57% | 1年以内 | 活动费用 |
| 王芳          | 54,227.00  | 4.13%  | 1年以内 | 活动费用 |
| 王克亮         | 52,872.00  | 4.03%  | 1年以内 | 活动费用 |
| 合计          | 590,470.00 | 45.01% | -    | -    |

2014年12月31日其他应付款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 债务人名称              | 金额         | 比例     | 账龄   | 款项性质 |
|--------------------|------------|--------|------|------|
| 成都军区第一招待所          | 116,000.00 | 5.34%  | 1年以内 | 活动费用 |
| 成都福芮儿婚庆礼仪有限公司      | 212,900.00 | 9.80%  | 1年以内 | 活动费用 |
| 石家庄市医疗保险管理中心       | 122,496.00 | 5.64%  | 1年以内 | 社保费  |
| 石家庄市长安区社会劳动保险事业管理局 | 196,740.31 | 9.05%  | 1年以内 | 社保费  |
| 董鑫宇                | 66,112.00  | 3.04%  | 1年以内 | 活动费用 |
| 合计                 | 714,248.31 | 32.87% | -    | -    |

## 八、期末股东权益情况

单位：元

| 项目       | 2016.3.31    | 2015.12.31   | 2014.12.31   |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 实收资本（股本） | 9,510,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

|         |                |                |               |
|---------|----------------|----------------|---------------|
| 资本公积    | 7,191,439.99   | 5,093,513.94   | 5,093,513.94  |
| 盈余公积    | 13,771,916.73  | 13,771,916.73  | 10,595,467.17 |
| 未分配利润   | 71,932,853.85  | 82,698,315.09  | 72,110,269.04 |
| 所有者权益合计 | 102,406,210.57 | 106,563,745.76 | 92,799,250.15 |

## 九、关联方、关联方关系及关联方交易

### （一）关联方及关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

| 控股股东及最终控制方名称    | 注册地  | 业务性质 | 注册资本      | 对本公司的持股比例（%） | 对本公司表决权比例（%） |
|-----------------|------|------|-----------|--------------|--------------|
| 河北日报报业集团（河北日报社） | 石家庄市 | 新闻广告 | -         | -            | -            |
| 河北报业传媒集团有限公司    | 石家庄市 | 报刊发行 | 人民币3000万元 | 51.00        | 51.00        |

根据河北省政府《关于授权省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室履行省级文化企业国有资产出资人职责的批复》（冀政函[2012]165号），河北省省级文化企业国有资产监督管理领导小组办公室履行对本公司的国有资产出资人职责。

河北日报报业集团（河北日报社）系全民事业性质的事业单位法人，为河北报业传媒集团有限公司持股100%的股东。

公司由河北日报报业集团（河北日报社）控制，最近两年公司实际控制人未发生变化。

#### 2、不存在控制关系的关联方

| 其他股东              | 与本公司关系                                     | 对本公司的持股比例（%） |
|-------------------|--------------------------------------------|--------------|
| 石家庄中酒投资管理中心（有限合伙） | 持股21.58%股东                                 | 21.58        |
| 石家庄中食投资管理中心（有限合伙） | 持股13.32%股东                                 | 13.32        |
| 石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙） | 持股5.16%股东                                  | 5.16         |
| 深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙） | 持股4.47%的股东，刘永所任执行事务合伙人、与其配偶张晶各出资50%的有限合伙企业 | 4.47         |

|                    |                                        |      |
|--------------------|----------------------------------------|------|
| 郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙） | 持股 4.47%的股东，王荣耀任执行事务合伙人、并出资 70%的有限合伙企业 | 4.47 |
| 河北商通商务传媒有限公司       | 本公司持股40%的联营企业                          | -    |
| 北京鲁艺四海传媒广告有限责任公司   | 报业集团持股100%、王盼群任董事长、法定代表人的公司            | -    |
| 河北精文投资有限责任公司       | 报业集团持股100%的全资子公司                       | -    |
| 河北省新闻国际旅行社         | 报业集团持股100%的全民所有制企业                     | -    |
| 河北燕赵资讯广告公司         | 报业集团持股100%的全民所有制企业                     | -    |
| 河北宝鸿洲房地产开发有限公司     | 报业传媒集团持股87.5%的控股子公司                    | -    |
| 河北报业传媒集团唐山有限公司     | 报业传媒集团持股91%、于山任董事长、法定代表人的公司            | -    |
| 河北报业集团万众传媒有限公司     | 报业传媒集团持股100%、于山任董事长、法定代表人的公司           | -    |
| 河北鼎新文化传媒有限公司       | 报业传媒集团持股90%的公司                         | -    |
| 河北环润文化传播有限公司       | 报业传媒集团持股70%的公司                         | -    |
| 河北金兴印刷有限公司         | 报业传媒集团持股70%的公司                         | -    |
| 河北糖烟酒周刊杂志社有限公司     | 报业传媒集团持股100%、关联自然人王盼群任执行董事、法定代表人的公司    | -    |
| 河北新冀网络传媒有限公司       | 报业传媒集团持股90%、于山任董事长兼法定代表人的公司            | -    |
| 河北新冀物业服务有限责任公司     | 报业传媒集团持股70%的公司                         | -    |
| 河北燕赵都市传媒有限公司       | 报业传媒集团持股70%的公司                         | -    |
| 于山                 | 本公司董事长、法定代表人                           | -    |
| 杜建明                | 本公司董事、总经理                              | -    |
| 柳旭波                | 本公司董事、副总经理、                            | -    |
| <b>崔国盛</b>         | <b>财务负责人</b>                           |      |
| 王荣耀                | 本公司董事                                  | -    |
| 王盼群                | 本公司监事会主席                               | -    |
| 王建军                | 本公司监事                                  | -    |
| 李荣杰                | 本公司监事                                  | -    |
| 梁剑                 | 本公司董事、董事会秘书                            | -    |
| 深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司   | 刘永所与其配偶张晶各持股50%，张晶任总经理及执行董事的公司         | -    |
| 河北春柳机械有限公司         | 柳旭波的母亲王丰珠持股50%并任监事的公司                  | -    |

|             |                              |   |
|-------------|------------------------------|---|
| 石家庄泽腾商贸有限公司 | 柳旭波的妹妹柳旭英持股40%、妹夫董雪峰持股60%的公司 | - |
|-------------|------------------------------|---|

以上关联方中自然人基本情况详见上文“第一节基本情况”之“四、（二）实际控制人基本情况”，“第一节基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”。公司持股5%以上自然人股东详见上文“第一节四、公司股权结构和主要股东情况”之“（四）公司董事、监事、高级管理人员持股情况。

（1）北京鲁艺四海传媒广告有限责任公司基本情况如下：

公司成立于2007年8月17日，注册号为“110108010419484”，住所为“北京市海淀区大柳树富海中心3号楼富海中心3号8层804”，注册资本为“600万元”，法定代表人为“王盼群”；经营范围为“代理、发布广告；会议服务；承办展览展示活动”。

（2）河北精文投资有限责任公司基本情况如下：

公司成立于1997年4月8日，信用代码为“91130000104365418M”，住所为“石家庄市裕华东路86号”，注册资本为“2000万元”，法定代表人为“张英军”；经营范围为“省重要文化设施项目资金的筹措、引进；文化设施和文化产品的投资”。

（3）河北省新闻国际旅行社基本情况如下：

企业成立于2001年3月29日，信用代码为“9113010060127500XF”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路86号”，注册资本为“300万元”，法定代表人为“王然”；经营范围为“国内旅游、入境旅游、出境旅游业务航空票务代理，工艺美术品（不含金银制品）、旅行箱包、鞋、帽批发零售”。

（4）河北燕赵资讯广告公司基本情况如下：

企业成立于1993年3月13日，注册号为“130000100001300”，住所为“石家庄市裕华东路86号”，注册资本为“150万元”，法定代表人为“陈兴旺”；经营范围为“信息咨询服务、公关策划、公关咨询服务、设计、制作、发布国内广告业务；代理国内广告；承办会展、庆典服务；家政服务；电器修理；计算机及配件

销售；代订车、船、飞机票服务。农副产品（粮、棉花除外）、五金交电、化工产品（法律、法规、国务院决定禁止经营和前置许可的除外）、针纺织品、日用百货、装饰材料、钢材、有色金属的销售”。

（5）河北宝鸿洲房地产开发有限公司基本情况如下：

公司成立于 2003 年 7 月 3 日，信用代码为“91130100752414409K”，住所为“石家庄裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“800 万元”，法定代表人为“张英军”；经营范围为“房地产开发与经营（凭资质证经营）建筑材料装饰材料五金电料批发零售”。

（6）河北报业传媒集团唐山有限公司基本情况如下：

公司成立于 2010 年 6 月 28 日，注册号为“130293000016722”，住所为“高新区建设路以西，龙华道以南”，注册资本为“1000 万元”，法定代表人为“于山”；经营范围为“广告设计、制作、发布、代理；机械设备及配件、日用品、工艺礼品（古玩除外）、五金产品、计算机软件及辅助设备批发、零售；企业形象策划；企业管理咨询；会议服务、展览展示服务；房屋租赁；出版物印刷（有效期至 2016 年 2 月 28 日）”。

（7）河北报业集团万众传媒有限公司基本情况如下：

公司成立于 2012 年 6 月 6 日，信用代码为“91130100598261749B”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“500 万元”，法定代表人为“于山”；经营范围为“文化交流活动的策划（教育、出国留学与中介服务、演出除外）；影视策划；影视信息咨询；动漫设计；设计、制作、代理国内广告业务；发布国内户外广告业务；展览展示服务；企业形象策划；经济贸易咨询；企业管理咨询”。

（8）河北鼎新文化传媒有限公司基本情况如下：

公司成立于 2011 年 12 月 19 日，信用代码为“911301005881638702”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“300 万元”，法定代表人为“赵兵”；经营范围为“设计、制作、发布国内广告；代理国内户外广告业务，会议服务，展览展示服务。”。

（9）河北环润文化传播有限公司基本情况如下：

公司成立于 2010 年 6 月 29 日，注册号为“130100000312778”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“300 万元”，法定代表人为“赵兵”；经营范围为“设计、制作、发布、代理国内广告业务，工艺美术品的销售，经济信息咨询（金融、证券、期货投资咨询与教育咨询除外）”。

（10）河北金兴印刷有限公司基本情况如下：

公司成立于 2010 年 6 月 30 日，注册号为“130100000312833”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“1000 万元”，法定代表人为“郭金平”；经营范围为“印刷设备及备件、印刷耗材的销售；报刊专项印刷（有效期至 2015 年 3 月 19 日）”。

（11）河北糖烟酒周刊杂志社有限公司基本情况如下：

公司成立于 2015 年 1 月 8 日，信用代码为“91130100320234287L”，住所为“河北省石家庄市长安区广安大街 36 号银泰国际大厦 15 楼 A 座”，注册资本为“50 万元”，法定代表人为“王盼群”；经营范围为“《糖烟酒周刊》杂志的出版、发行（有效期至 2018 年 12 月 31 日）；设计、制作、代理国内广告业务”。

（12）河北新冀网络传媒有限公司基本情况如下：

公司成立于 2008 年 1 月 17 日，注册号为“130000000019103”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“1000 万元”，法定代表人为“于山”；经营范围为“一、短信息服务业务（全省）；二、因特网信息服务业务（1、除新闻、出版、教育、药品、医疗器械、视听节目和烟草专卖以外的合法因特网信息内容；2、网络聊天室、电子论坛、留言板栏目的合法英特网电子公告服务。（以上两项许可证有效期至 2018 年 3 月 22 日）；计算机软、硬件及电子产品的销售、开发、技术服务；计算机互联网技术服务及培训；设计、制作和发布网络广告业务；文化艺术交流活动；电脑图文设计制作；企业形象策划；会议及展览展示服务；市场调研活动；营销策划；公关活动策划；投资咨询；接受金融机构委托从事金融信息技术外包，接受金融机构委托从事金融业务流程外包，接受金融机构委托从事金融知识流程外包；预包装食品、散装食品的销售；未经加工的初级农产品、水产品、五金交电、装饰材料、日用百货、化妆品、服装鞋帽、家用电器、电子

产品、办公设备及耗材、玻璃制品、橡胶制品、汽车配件、一般劳保用品、电线电缆、通讯器材、陶瓷制品、空调、制冷设备、灯具、涂料、体育用品及器材的销售；自营和代理一般商品和技术的进出口业务”。

（13）河北新冀物业服务有限责任公司基本情况如下：

公司成立于 2010 年 6 月 29 日，注册号为“130100000312614”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“300 万元”，法定代表人为“张英军”；经营范围为“物业服务，房屋租赁”。

（14）河北燕赵都市传媒有限公司基本情况如下：

公司成立于 2010 年 6 月 30 日，注册号为“130100000312850”，住所为“石家庄市裕华区裕华东路 86 号”，注册资本为“1000 万元”，法定代表人为“郭金平”；经营范围为“设计、制作、发布国内广告业务；承办庆典服务，日用百货、工艺礼品（古玩除外）、五金交电、家具用品及相关配件、针纺织品、服装鞋帽、体育用品、钟表、电子产品、玩具的销售；国内快递（邮政企业专营业务除外）（有效期至 2017 年 9 月 23 日），普通货运（有效期至 2017 年 09 月 03 日）”。

（15）河北春柳机械有限公司基本情况如下：

公司成立于 2009 年 12 月 23 日，信用代码为“9113013369921479XQ”，住所为“赵县 308 国道供电局北侧 300 米”，注册资本为“1030 万元”，法定代表人为“柳义仓”；经营范围为“农业、工程机械制造、销售”。

（16）石家庄泽腾商贸有限公司基本情况如下：

公司成立于 2012 年 5 月 7 日，注册号为“130105000034221”，住所为“石家庄新华区北小街 6 号太和电子城 2107 室”，注册资本为“100 万元”，法定代表人为“董雪峰”；经营范围为“计算机软硬件、办公设备、办公用品、办公耗材、电子产品、日用百货、玩具、工艺美术品、办公家具、家用电器的批发、零售，计算机软硬件的技术咨询、技术服务，家用电器、办公设备的售后服务及维修”。

## （二）关联方往来及关联方交易

### 1、经常性关联交易

## (1) 销售商品/提供劳务

| 关联方              | 关联交易内容 | 2016年1-3月 | 2015年度     | 2014年度     |
|------------------|--------|-----------|------------|------------|
| 深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司 | 广告服务   | 8,396.24  | 138,773.57 | 173,886.79 |
| 合计               | -      | 8,396.24  | 138,773.57 | 173,886.79 |

深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司为持有本公司 4.47%的股东：深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人刘永所持股 50%的公司。报告期内，公司向深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司提供广告策划与发布服务。

报告期内，公司对关联方销售的金额较小，占比较低。未来，公司规划减少关联交易，减少对关联方的销售。

## (2) 采购商品/接受劳务

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容    | 2016年1-3月    | 2015年度 | 2014年度 |
|----------------|-----------|--------------|--------|--------|
| 河北糖烟酒周刊杂志社有限公司 | 广告版面及杂质采购 | 1,765,094.15 | -      | -      |
| 合计             | -         | 1,765,094.15 | -      | -      |

河北糖烟酒周刊杂志社有限公司成立于 2015 年 1 月 8 日，系由本公司之母公司河北报业传媒集团有限公司出资设立的有限责任公司，主要经营《糖烟酒周刊》杂志的出版、发行业务以及设计、制作、代理国内广告业务。

2015 年 12 月 31 日之前，杂志社未建立独立的账务核算体系，杂志运营相关费用直接由华糖传媒承担，华糖传媒未向杂志社直接支付费用。根据 2016 年 3 月 17 日河北日报报业集团、河北报业传媒集团有限公司、河北糖烟酒周刊杂志社有限公司联合出具的确认函，确认“截至 2015 年 12 月 31 日之前，华糖传媒独家代理《糖烟酒周刊》广告业务，承担《糖烟酒周刊》的采编、印制成本，实际支付了《糖烟酒周刊》广告代理费用，关于《糖烟酒周刊》广告代理事宜没有任何债权债务。”

2015 年 12 月 31 日河北糖烟酒周刊杂志社有限公司（甲方）、华糖传媒（乙方）、河北报业传媒集团有限公司（丙方）三方签署的《<糖烟酒周刊>独家广告代理经营协议》约定，甲方作为《糖烟酒周刊》出版单位，无限期授权乙方为《糖烟酒周刊》广告经营独家代理公司，代理范围为《糖烟酒周刊》所有平面广告，并授权乙方以《糖烟酒周刊》名义开展工作，乙方根据协议安排支付相关费用，

其中 2016 年 1-3 月计提广告及杂志费用共计 1,765,094.15 元。

公司向河北糖烟酒周刊杂志社有限公司采购的金额占比采购总金额的比例较低，未来，随着公司会展推广服务、招商外包服务、新媒体推广服务等业务的发展及规模的扩大，公司对河北糖烟酒周刊杂志社有限公司的采购业务占比将逐步减少。

## 2、偶发性关联交易

### 关联方往来余额

#### (1) 其他应收款

单位：元

| 债务人          | 债权人        | 2016.3.31 |          | 2015.12.31 |          | 2014.12.31   |          |
|--------------|------------|-----------|----------|------------|----------|--------------|----------|
|              |            | 账面<br>余额  | 坏账<br>准备 | 账面<br>余额   | 坏账<br>准备 | 账面余额         | 坏账<br>准备 |
| 河北报业传媒集团有限公司 | 河北华糖传媒有限公司 | -         | -        | -          | -        | 2,350,000.00 | -        |

截至 2014 年 12 月 31 日，河北华糖传媒有限公司应收控股股东河北报业传媒集团有限公司 2,350,000.00 元，其款项为河北报业传媒集团有限公司于 2006 年向公司的借款，2006 年 11 月 18 日，华糖传媒股东协商后同意报业传媒集团以下属《糖烟酒周刊》全部有形、无形资产抵顶该笔借款（评估值为 302.45 万元），与 300 万元差额部分双方不再相互补偿。由于经评估的《糖烟酒周刊》全部有形、无形资产中的 235 万元为商誉，不能用于抵债。2015 年 12 月 22 日，报业传媒集团归还华糖传媒 235 万元。

#### (2) 预收账款

单位：元

| 债权人              | 债务人            | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------------|----------------|-----------|------------|------------|
| 深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司 | 河北华糖云商营销传播有限公司 | -         | 8,396.24   | 47,169.81  |

公司对深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司存在日常小关联交易，公司为深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司提供广告策划与发布服务，因此，公司对深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司的预收账款为已经收到尚未确认收入的款项。

除此之外，各报告期末无关联方往来余额。

### (3) 应付股利

单位：元

| 债权人                | 2016.3.31     | 2015.12.31 | 2014.12.31   |
|--------------------|---------------|------------|--------------|
| 河北报业传媒集团有限公司       | 11,220,489.94 | -          | -            |
| 石家庄中酒投资管理中心（有限合伙）  | 4,746,681.88  | -          | -            |
| 石家庄中食投资管理中心（有限合伙）  | 2,931,484.58  | -          | -            |
| 深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）  | 984,380.32    | -          | -            |
| 郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙） | 984,380.32    | -          | -            |
| 石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）  | 1,132,582.96  | -          | -            |
| 王荣耀                | -             | -          | 640,000.00   |
| 刘永所                | -             | -          | 640,000.00   |
| 合计                 | 22,000,000.00 | -          | 1,280,000.00 |

### 3、关联交易决策、执行情况及其公允性

#### (1) 销售商品/提供劳务

报告期内，公司向深圳期市爱你一万年婚庆用品有限公司提供广告策划与发布服务。

深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司的主营业务为婚庆用酒销售。其委托公司在《糖烟酒周刊》酒类版发布平面彩色广告及文字。

报告期内，公司对关联方销售的金额较小，2014年、2015年及2016年1-3月关联交易金额占主营业务收入的比例分别为0.16%、0.12%及0.03%，呈现逐年下降趋势。公司对深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司关联交易的存在为满足深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司业务宣传与推广的需求。未来，公司规划减少关联交易，减少对关联方的销售。

该关联交易发生在有限公司期间，未执行相关决策程序。股份公司期间，根据《关联交易管理制度》相关规定，由总经理办公会议决定并报董事会备案。经核查相关合同与第三方相关合同及服务内容清单，该交易行为真实，并且按照市场价格定价，价格公允，不存在利润转移的情况。

#### (2) 采购商品/接受劳务

报告期内，公司向河北糖烟酒周刊杂志社有限公司采购版面及杂志，由于2015年12月31日之前，杂志社未建立独立的账务核算体系，杂志运营相关费用直接由华糖传媒承担并直接计入成本。

根据河北糖烟酒周刊杂志社有限公司（甲方）、华糖传媒（乙方）、河北报业传媒集团有限公司（丙方）三方签署的《<糖烟酒周刊>独家广告代理经营协议》约定，甲方作为《糖烟酒周刊》出版单位，无限期授权乙方为《糖烟酒周刊》广告经营独家代理公司，代理范围为《糖烟酒周刊》所有平面广告，并授权乙方以《糖烟酒周刊》名义开展工作，乙方根据协议安排支付相关费用，其中2016年1-3月计提广告及杂志费用共计1,765,094.15元。经核查，公司支付河北糖烟酒周刊杂志社有限公司的广告代理费用按照市场价格定价，价格公允，不存在利润转移的情况。

公司向河北糖烟酒周刊杂志社有限公司采购的金额占成本总额的比例为22.49%，占比较低。未来，随着公司会展推广服务、招商外包服务、新媒体推广服务等业务的发展及规模的扩大，公司对河北糖烟酒周刊杂志社有限公司的采购业务占比将逐步减少。

股份公司成立之后，公司制定了《关联交易决策管理办法》，对关联采购、关联销售和关联方借款均进行了具体规范，关联交易需经过股东大会审议通过。

### （3）资金往来

报告期内，公司与关联方存在偶发性资金往来及经营性资金往来款项。

2006年9月，报业传媒集团向华糖传媒借款300万元，公司未就该事项进行相应的股东会决议。2006年11月18日，华糖传媒股东协商后同意报业传媒集团以下属《糖烟酒周刊》全部有形、无形资产抵顶该笔借款（评估值为302.45万元），与300万元差额部分双方不再相互补偿。由于经评估的《糖烟酒周刊》全部有形、无形资产中的235万元为商誉，不能用于抵债。

针对该抵债资产，2006年2月9日，河北立信会计师事务所出具冀立信评报字[2006]第010号《为糖烟酒周刊杂志社（河北省市场情报中心）的净资产提供价值意见的评估项目资产评估报告书》，确认：评估范围内的资产在评估基准日2006年1月31日的评估价值为：资产总计575.25万元，负债总计272.80

万元，净资产总计 302.45 万元。其中无形资产 235 万元，有形资产包括电脑、办公设备等 67.45 万元。

2015 年 12 月 22 日，报业传媒集团归还华糖传媒 235 万元。

公司对深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司存在日常性关联交易，公司为深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司提供广告策划与发布服务，因此，公司对深圳市爱你一万年婚庆用品有限公司的预收账款为已经收到尚未确认收入的款项。

除此之外，报告期内，公司与关联方无资金往来。

#### 4、减少和规范关联交易的具体安排

为规范公司与关联方的关联交易，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则，避免关联方占用或转移公司资源，公司制定了《关联交易决策管理办法》，详细规定了关联方和关联交易的界定方法、关联交易价格的确定和管理、关联交易的批准与回避。

### 十、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

#### （一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的期后事项。

#### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的或有事项。

#### （三）其他重要事项

依据《财政部国家税务总局 中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，经公司申请，由河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局、中共河北省委宣传部于 2016 年 5 月 31 日发布的冀财税（2016）59 号《关于公布河北省第七批转制文化企业名单的通知》确认，公司为河北省第七批转制文化企业。

2016 年 6 月 27 日，依据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发

〔2014〕15号),公司向石家庄市长安区地方税务局递交了《税收优惠申请审批表》,申请减免公司自2016年4月1日至2018年12月31日的企业所得税。同日,石家庄市长安区地方税务局出具冀石长安地税通(2016)12324号《税务事项告知书》明确,公司符合条件,已经受理。公司将在申请期内享受企业所得税税收免征的优惠政策。

## 十一、股利分配政策和近两年的分配情况

### (一) 股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润,按下列顺序分配:

- 1、弥补以前年度亏损;
- 2、提取法定公积金。法定公积金按税后利润的10%提取,法定公积金累计额为注册资本50%以上的,可不再提取;
- 3、提取任意公积金;
- 4、支付股东股利。

法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的25%。公司董事会提出预案,提交股东大会审议通过后实施。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利,按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

### (二) 近两年的分配情况

2014年3月4日,华糖招商召开股东会,审议通过了《河北华糖招商咨询服务有限公司2013年度利润分配方案》,同意分配2014年利润50万元,各股东单位按照持股比例进行分配,具体金额为华糖传媒分配利润25.5万元,糖烟酒工会分配利润24.5万元。当期公司即将股利分配执行完毕。

2014年11月8日,华糖招商召开股东会,审议通过了《河北华糖招商咨询服务有限公司2014年度上半年利润分配议案》,同意分配利润100万元,各股东单位分配利润具体金额为华糖传媒分配51万元,糖烟酒工会分配利润49万元。

当期公司即将股利分配执行完毕。

2016年3月31日，河北华糖云商科技有限公司临时股东会议，会议审议通过《河北华糖云商科技有限公司累计留存利润分配议案》，全体股东一致同意，将河北华糖云商科技有限公司累计留存未分配利润中的2200万元部分，按照2016年3月31日河北报业传媒集团有限公司增资后各股东单位持股比例进行分配，具体金额为：河北报业传媒集团有限公司分配利润11,220,489.94元（含税）；石家庄中酒投资管理中心（有限合伙）分配利润4,746,681.88元（含税）；石家庄中食投资管理中心（有限合伙）分配利润2,931,484.58元（含税）；深圳市佳懿投资合伙企业（有限合伙）分配利润984,380.32元（含税）；郑州索思企业营销咨询中心（有限合伙）分配利润984,380.32元（含税）；石家庄嘉丰投资管理中心（有限合伙）分配利润1,132,582.96元（含税）。本次分配，公司已于2016年6月15日完成各股东单位的个人所得税缴纳，尚余分红11445412.46元未支付，已经拟定支付计划，将于2016年9月30日前完成剩余分红的支付工作。

公司已依法向自然人股东代扣代缴个人所得税，经核查相关付款凭证以及缴税凭证，公司足额扣缴了相关税款。

《公司法》第三十七条规定：“股东会行使下列职权：……（六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；”华糖招商当时有效的《公司章程》第八条亦做出同样规定。如前所述，华糖云商报告期内的利润分配方案均经过了股东会的审议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

综上所述，主办券商及律师认为，华糖云商报告期内的股利分配符合法律法规及公司章程的相关规定。

经核查，华糖云商属于商业服务业，公司是轻资产类公司。自2014年以来，公司经营取得突破性进展，利润能力良好，为回馈投资人，公司实施了利润分配，公司的股利分配符合股东投资预期，同时符合华糖云商的发展需求。此外，利润分配也是基于现实的需要。如为2016年3月，华糖云商实施了利润分配，主要是满足报业传媒集团对云商有限增资时的资金需求及整体变更时个人股东的纳税的现实需要。

公司各年度经营活动现金流状况良好，根据报告期内的审计报告，合并范围

的公司在 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月的经营活动现金净流入分别约为 2,576 万元、2,990 万元、1,110 万元，2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日公司现金及现金等价物余额分别约为 1,070 万元、4,645 万元、9,397 万元，上述股利分配不会影响公司的业务持续经营。前述股利分配后，华糖云商仍具有维持业务正常运行的流动资金和相关资产，前述股利分配不会对华糖云商业务持续经营产生影响。

## 十二、管理层对公司近两年财务状况、经营成果和现金流量的分析

### （一）偿债能力分析

| 财务指标       | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------|-----------|------------|------------|
| 资产负债率      | 34.48%    | 20.39%     | 21.90%     |
| 资产负债率（母公司） | 34.48%    | 20.62%     | 21.04%     |
| 流动比率       | 2.68      | 4.48       | 4.12       |
| 速动比率       | 2.67      | 4.46       | 4.12       |

报告期内，公司的偿债能力较好，截止 2016 年 3 月 31 日的流动比率、速动比率较 2014 年及 2015 年有所下降，资产负债率较 2014 年及 2015 年有所提高，主要由于 2016 年公司应付股利增加所致，但是各项资产的变现能力较强，显示公司具有较强的短期偿债能力。而资产负债率始终维持在较低水平，显示公司具有较强的长期偿债能力，能够及时偿还到期的债务。

### （二）盈利能力分析

| 财务指标             | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------------|--------------|---------|---------|
| 销售毛利率            | 75.10%       | 80.22%  | 81.87%  |
| 净资产收益率           | 10.40%       | 27.32%  | 26.50%  |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率 | 6.50%        | 19.75%  | 17.50%  |
| 每股收益             | 1.18         | 3.34    | 2.82    |

公司 2014 年及 2015 年毛利率、净资产收益率及每股收益均处于较高水平。2016 年 1-3 月较 2014 年及 2015 年综合毛利率水平、净资产收益率及每股收益略有下降。毛利率下降的主要原因为：公司每年 1-2 月收入较少，而固定成本并未

减少，因此毛利率较低。净资产收益率及每股收益的下降主要由实收资本及净资产增加所致。2015 年净资产收益率及每股收益较 2014 年有所提高。主要原因为公司于 2015 年加强了对费用的控制，同时公司按权益法核算的长期股权投资收益及银行理财产品的投资收益增加所致。综合分析公司盈利情况良好。

### （三）营运能力分析

| 财务指标    | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率 | 2.31         | 11.41   | 28.16   |
| 存货周转率   | 14.57        | 69.16   | 119.76  |

公司报告期内应收账款周转率及存货周转率均呈现下降趋势，主要原因为应收账款余额及存货余额的增加。应收账款周转率下降的主要原因为：2015 年公司新增了较多的大型客户，其中应收北京馥郁新世界商贸有限公司、河北中烟工业有限责任公司、贵州中烟工业有限责任公司、江西中烟工业有限责任公司、北京汇源食品饮料有限公司等客户金额达到 500 余万元。因此 2015 年末应收账款余额较大。存货周转率降低的主要原因为：由于公司 2014 年未开展电商业务，因此存货余额很小，随着业务的开展，存货逐渐增加。因此，应收账款周转率及存货周转率的下降趋势在正常范围内。

### （四）现金流量状况分析

单位：元

| 项目            | 2016 年 1-3 月  | 2015 年度        | 2014 年度        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,095,374.95 | 29,897,089.71  | 25,762,507.24  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 29,819,132.71 | 25,136,014.28  | -81,836,143.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,607,926.05  | -19,280,000.00 | -15,455,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 47,522,433.71 | 35,753,103.99  | -71,528,636.04 |

报告期内经营活动现金流量净额维持在较高水平，2015 年度的经营性现金流量较 2014 年度有所增加的主要原因为销售商品、提供劳务增加的现金所致。2015 年投资活动产生的现金流量净额较 2014 年大幅增加，原因系公司投资银行理财产品收到的现金大于支付的现金所致。2015 年及 2014 年筹资活动产生的现金流量净额全部为分配股利支付的现金，2016 年筹资活动现金净流量为公司增资而收到的 6,607,926.05 元入资款。

合并现金流量表补充资料如下：

| 项目                              | 2016年1-3月     | 2015年度        | 2014年度         |
|---------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |               |                |
| 净利润                             | 11,234,538.76 | 31,764,495.61 | 26,807,422.65  |
| 加：资产减值准备                        | 227,323.26    | 984,337.18    | 982,463.16     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 334,939.85    | 1,334,745.19  | 1,343,905.67   |
| 无形资产摊销                          | 18,959.28     | 66,379.09     | 66,379.09      |
| 长期待摊费用摊销                        | 77,227.15     | 207,656.40    | 784,211.97     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 49,311.40     | -2,152.50     | -30,667.79     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              |               |               |                |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列）              |               |               |                |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  |               |               |                |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | -816,110.05   | -2,988,278.05 | -1,898,070.38  |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）            | -380,384.17   | -23,736.93    | -3,422.82      |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）            |               |               |                |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | 26,528.65     | -457,896.78   | 136,582.58     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -4,347,044.62 | -3,549,930.47 | -8,447,552.08  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 4,670,085.44  | 2,561,470.97  | 6,021,255.19   |
| 其他                              |               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 11,095,374.95 | 29,897,089.71 | 25,762,507.24  |
| <b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |               |               |                |
| 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                        |               |               |                |
| <b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>         |               |               |                |
| 现金的年末余额                         | 93,973,008.77 | 46,450,575.06 | 10,697,471.07  |
| 减：现金的年初余额                       | 46,450,575.06 | 10,697,471.07 | 82,226,107.11  |
| 加：现金等价物的年末余额                    |               |               |                |
| 减：现金等价物的年初余额                    |               |               |                |
| 现金及现金等价物净增加额                    | 47,522,433.71 | 35,753,103.99 | -71,528,636.04 |

报告期内，公司的净利润分别为 26,807,422.65 元、31,764,495.61 元和 11,234,538.76 元。经营活动产生的现金流量净额分别为 25,762,507.24、29,897,089.71 元和 11,095,374.95 元。将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程显示公司净利润与现金流较为匹配。

### 十三、公司存在的风险及应对措施

#### （一）公司经营风险

互联网技术变化日新月异，商业模式创新层出不穷，若公司未能紧跟互联网技术等变化并根据用户行为的变迁做出相应的商业模式创新，公司可能会面临等现象，进而对公司的经营造成重大不利影响。

应对措施：公司不断提升自身核心竞争力，扩大品牌影响力，强化市场地位。

#### （二）行业发展风险

据中国互联网信息中心 CNNIC 发布的第 37 次《中国互联网络发展状况统计报告》，截止 2015 年 12 月，中国网民规模达 6.88 亿，互联网普及率 50.3%；手机网民 6.2 亿，占比提升至 90.1%。与 2014 年相比，10 岁以下低龄群体和 40 岁以上中高年龄群体的占比均有所提升，互联网继续向着两部分人群渗透。显然，互联网已经成为经济社会基本生活的一部分。这种变迁使得媒体广告的市场格局正在发生深刻的市场变化，互联网广告市场份额必然也随之大幅度增加。2014 年中国网络广告市场规模达到 1540 亿元，同比增长 40.0%。如果公司不能良好地把握行业发展趋势，可能错失行业重大发展机会。

应对措施：公司一方面随时随地关注整个互联网行业的发展趋势掌握互联网行业领军企业的重大技术突破，及时进行相应布局；另一方面，公司紧跟行业内市场的发展趋势，密切关注竞争对手的商业模式创新及最新业务进展，及时进行相应的应对。

#### （三）公信力风险

目前，我国广告业还不够成熟，行业集中度不高，从业公司与人员的素质与专业水准还存在参差不齐的状况。部分市场参与者存在着强烈的炒作意识，在此影响之下，可能会出现虚假违法广告。虚假违法广告会严重影响相关广告公司的公信力，将不可避免地给企业经营带来重大不利影响。

应对措施：公司专门设立了内容审核机制，确保能够排除不符合公司品牌形象及可能虚假炒作行为的内容。

#### （四）新媒体行业市场竞争风险

公司的新媒体业务主要依托于公司旗下的众多微信公众号。目前，互联网新媒体企业众多，新商业模式层出不穷，行业集中较低而且竞争非常激烈。公司如果不能迅速提升自身服务能力，扩大品牌影响力，可能在未来的市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司一方面及时关注行业内市场的发展趋势，掌握竞争对手的情况，面临竞争时快速调整公司的经营策略。另一方面，公司继续努力提升信息服务的质量，加大公司产品与竞争对手的差距，以服务去赢得客户。

#### （五）管理风险

随着业务的不断拓展和经营规模的扩张，公司面临如何完善现有管理体系、加强内控制度力度、提高管理能力、保证公司运营顺畅等一系列问题。从市场方面来看，客户存在将销售端转移并逐步覆盖二三线城市的发展趋势，如果公司管理能力滞后将制约公司业务扩张速度和规模。

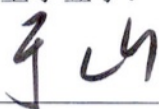
应对措施：为提升公司的管理能力，公司将不断优化组织结构和管理模式，健全财务管理制度、投资决策制度、客户跟踪服务制度，实现公司业务流程的程序化、制度化和高效运作。

## 第五节有关声明

## 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

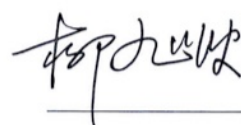
全体董事签字：



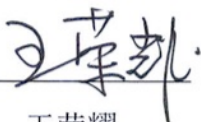
于山



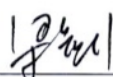
杜建明



柳旭波

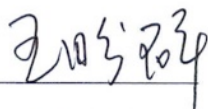


王荣耀



梁剑

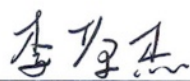
全体监事签字：



王盼群

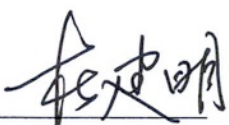


王建军

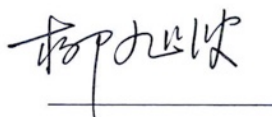


李荣杰

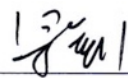
全体高级管理人员签字：



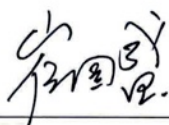
杜建明



柳旭波



梁剑



崔国盛

河北华糖云商营销传播股份有限公司

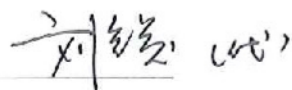


2016年9月28日

## 主办券商声明

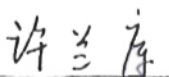
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（签字）：



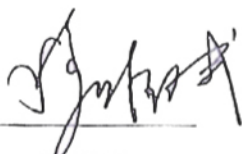
宫少林

项目负责人：



许兰库

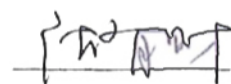
项目小组成员：



穆雅斌



袁靖



陈有财



## 授权委托书

本授权委托书声明：

招商证券股份有限公司授权 刘锐 先生 为本公司的合法代理人，负责签署：

与场外市场业务总部场外业务相关的法律文件，包括：1、全国中小企业股份转让系统挂牌转让并持续督导总服务协议、持续督导协议、保密协议、申报材料等法律文件；2、区域股权市场挂牌协议、申报材料等法律文件；3、定向发行相关申报材料及合同文件、财务顾问协议、并购协议等法律文件；4、产品说明书、风险揭示书、托管协议、产品购买合同，交易转让协议，投资顾问合同、研究顾问合同、登记服务协议、收益凭证交易协议等法律文件；5、中小企业私募债券承销协议（承销协议须不包含硬包销条款）、中小企业私募债合作协议及申报材料等法律文件；6、相关做市项目的协议（包括不限于定增协议、认购协议、保密协议）、申报材料、各类声明（放弃优先认购权等）各类法律文件、向股转及登记公司提供的各类申请及报备材料；7、其他综合事务类合同。

本授权委托书自 2015 年 4 月 7 日起生效，有效期至 2016 年 12 月 31 日。

授权人：招商证券股份有限公司（加盖公章）

法定代表人：宫少林

地址：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师(签字):

罗曼

闫晓华

机构负责人(签字):

李方

北京市君泽君律师事务所



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师（签字）：

林国伟



刘川凌

企业负责人（签字）：

刘川凌



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年9月28日

## 评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告书无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对公开转让说明书引用的资产评估报告书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师（签字）：

袁峰 王青华

法定代表授权人（签字）：

王青华



# 委托授权书

现授权我公司评估业务合伙人王青华女士代表本人签署有关河北华糖云商营销传播股份有限公司拟变更设立股份有限公司相关事项的资产评估业务约定书、建议书以及评估报告等评估业务相关文件。授权有效期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

中和资产评估有限公司

法定代表



杨志明

2016 年 / 月 / 日

## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-3 月审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

（正文完）