



-intop
英拓网络

英拓网络

NEEQ:836009

广西英拓网络股份有限公司

(Guangxi Intop Network Co.,Ltd.)



intop

创新科技，引领未来

领先的互联网应用服务提供商·云计算·大数据·INTOP智慧商业·系统开发·互联网产业投资

www.gxidc.com

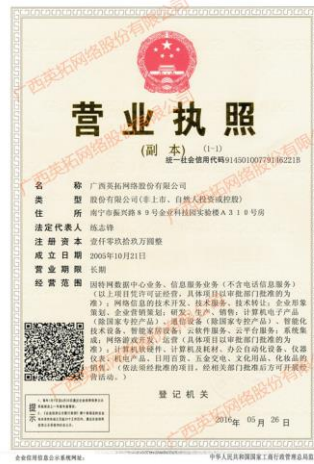
半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年4月,取得三个软件著作权证书,标志着公司研发实力的提升,增加了自主核心知识产权类的无形资产,为公司在销售、许可转让和无形财产评估中产生重要的促进作用。



2016年4月,经第一届第四次董事会会议和2015年年度股东大会审议通过,同意增加公司经营范围,增加内容为:研发、生产、销售计算机电子产品、通信设备、智能化技术设备、智能家居设备、云软件服务、云平台服务、系统集成;网络游戏开发、运营。



2016年6月,经第一届董事会第五次会议和2016年第一次临时股东大会决议,在四川成都成立全资子公司,子公司名称为成都掌舵通讯技术有限公司,并于6月28日注册成功。子公司的成立,主要是依托成都市高校人才聚集、地理信息及互联网产业聚集、计算机技术储备充分等资源优势,结合公司智慧城市业务发展需要,利用西部地区的资源和发展优势,增加市场竞争力,形成新的利润增长点,提高投资回报率。



2016年6月,经第一届董事会第五次会议和2016年第一次临时股东大会决议,在香港设立两个全资子公司,子公司名称分别为云鼎(中国)云计算科技有限公司和英拓控股(中国)有限公司,并于2016年7月6日注册成功。香港公司的设立将促进公司与国际市场的交流与合作,及时获取海外市场的最新消息,增强公司的国际竞争力,促进公司快速、可持续发展。

目录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
三、财务信息	
第七节 财务报表	17
第八节 财务报表附注	29

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人练志锋、主管会计工作负责人胡波及会计机构负责人（会计主管人员）林俊丽保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

豁免披露事项及理由

事项：销售客户和供应商名称
理由：英拓网络是从事因特网数据中心业务和网络信息技术开发服务的技术性企业。公司与客户合同约定：任何一方不得向第三方提供或者披露因本合同的签订和履行而得知的与对方业务有关的资料和信息。公开披露客户信息易引起商业机密泄露，对客户正常经营造成负面影响，同时会引发同行业恶性竞争。因此公司对外披露时应当进行脱密处理。英拓网络的商业机密信息主要包括公司销售和采购等往来款项的前五名客户的名称。因此公司申请豁免披露 2016 年半年度财务报告销售客户和供应商名称，其余信息按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定，采取脱密处理的方式进行披露。

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。
	广西英拓网络股份有限公司第一届董事会第六次会议决议
	广西英拓网络股份有限公司第一届监事会第三次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广西英拓网络股份有限公司
英文名称及缩写	Guangxi Intop Network Co.,Ltd. (Intop)
证券简称	英拓网络
证券代码	836009
法定代表人	练志锋
注册地址	南宁市振兴路 89 号金业科技园实验楼 A310 号房
办公地址	广西南宁市东葛路 118 号青秀万达广场西 2 栋 3301 至 3305 室
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	胡波
电话	0771-5507613
传真	0771-5507613
电子邮箱	intop@vip.qq.com
公司网址	www.gxidc.com
联系地址及邮政编码	广西南宁市青秀区东葛路 118 号青秀万达广场西 2 栋 3301-3305 室 邮政编码 530028

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-02-25
行业(证监会规定的行业大类)	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	因特网数据中心业务和网络信息技术开发服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	10,990,000
控股股东	练志锋
实际控制人	练志锋
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,224,158.06	2,458,884.29	31.12
毛利率%	56.12	36.27	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,219,070.43	177,775.92	-1,910.75
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,219,070.43	177,775.92	-1,910.75
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-33.95	1.62	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-33.95	1.62	-
基本每股收益	-0.29	0.02	-1,550.00

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	10,624,715.11	14,336,834.42	-25.89
负债总计	2,752,847.42	3,245,896.30	-15.19
归属于挂牌公司股东的净资产	7,871,867.69	11,090,938.12	-29.02
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.72	1.01	-28.71
资产负债率%	25.89	15.27	-
流动比率	2.06	5.02	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,422,363.20	5,817,142.25	-
应收账款周转率	3.01	2.31	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-18.73	18.50	-
营业收入增长率%	31.12	-11.26	-

净利润增长率%	-2,198.61	-69.91	-
---------	-----------	--------	---

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所处的行业为软件与信息服务业，是一家专业致力于因特网数据中心业务及电信增值服务运营的互联网应用服务企业。公司通过利用互联网通信线路、带宽资源、计算资源、存储资源，以客户在不同应用场景下的业务需求为依据，为客户提供定制化的、专业的、全方位的信息化基础服务和互联网应用解决方案。技术的自主专业性、服务的智能定制性是公司核心竞争力的主要表现。

1、服务模式和核心团队

公司作为专业的因特网数据中心运营商，采用的服务模式是以电信运营商资源为基础，以技术和服务为核心。在这种模式下，公司的核心竞争力则来自技术实力和服务水平，技术的领先程度决定了所能提供的服务类型、质量及方式，同时直接影响服务的成本。公司针对 IDC 服务科技含量较高的特征，采用“销售代表+技术工程师”的团队式销售模式。该模式下，团队建立了领先同行业的“全年 7x24 小时昼夜无差别服务”标准，并完善了整体 IDC 产品线，使得公司的产品与服务能力经历了市场竞争的考验，得到了客户的广泛认同。公司以多种个性化定制服务满足不同客户需求，经过多年的行业积累，沉淀了一批满意度高、需求量稳定的优质客户。

2、产品类型

公司产品方面，主要为政府、事业单位、企业、商家和个人用户提供包括域名注册、虚拟主机、云主机、服务器租用、主机托管、网络安全防范、网站建设、移动营销、手机智能 APP 研发等产品和服务，打造互联网信息化应用服务一站式解决方案。

3、采购模式

在资源采购方面，公司实施“按需采购，统一管理”的模式，对公司资源实施集中管理，避免资源闲置。上游供应商主要包括基础通信运营商，交换机、服务器、电子零配件等计算机硬件设备供应商等。具体的，通过公司市场部根据需求统一安排资源采购活动，根据计算机设备的性能、质量、价格等因素选择质量过关、价格公允的计算机设备供应商作为公司的合作伙伴。

4、销售模式

公司现采用的销售模式为：线下直销、线上直销、代理销售三种模式。各种销售模式的流程分别如下：

(1) 线下直销模式：是指通过销售人员与终端客户对接进行产品销售，成交后由英拓网络直接提供相关售后服务。

(2) 线上直销模式：是指通过官方网站电子商务交易平台，发布产品信息和订购接口，终端客户通过英拓网络交易平台实现在线自助开通产品和在线付款，客户成功订购开通产品后，由英拓网络直接提供售后服务。

(3) 代理销售模式：是指通过招募代理商，由代理商发展终端客户，代理商通过银行转账交易平台在线充值的方式向英拓网络预付代理产品费用，代理商在英拓网络网站交易平台为其发展的终端客户在线开通产品，英拓网络为代理商提供产品售后服务及技术支持，代理商则直接为其发展的终端客户提供技术支持服务。

5、盈利模式

公司互联网数据中心业务(IDC 业务)及其增值服务的收费主要包括设备接入费和增值服务费。其中，设备接入费是指根据客户业务、规模所使用的服务所需的硬件设备、网络带宽等服务内容进行的计费。IDC 增值服务费主要是根据客户选用的防火墙、CDN 服务、服务器代维护、网络安全防护服务的计费。总的来说，公司盈利来源主要根据客户在互联网、移动互联网领域的业务需求，由公司提出包括系统设计开发、网络营销推广服务方案并为客户实施方案，然后获取服务收益。

二、经营情况

- 1、营业收入同比增长 31.12%，主要是公司的互联网信息化应用开发服务收入增速明显。
- 2、营业成本同比下降 9.71%，主要原因 APP 开发业务主要是人工成本的开支及固定资产的投入，无需另外采购其他设备或服务。
- 3、报告期综合毛利率为 56.12%，较 2015 年综合毛利率 57.54%无明显变化
- 4、管理费用同比增长 209.08%，主要原因是管理层工资及差旅费支出的增加。
- 5、销售费用同比增长 565.69%，主要原因是广告费、办公室租金及销售人员工资的上涨。
- 6、财务费用同比下降 5925.60%，主要是本期银行存款利息收入较上期大幅增加。
- 7、营业利润同比下降 1394.21%，主要是由于深圳子公司上半年着力于项目的开发，未实现营业收入，合并报表后营业利润下降。
- 8、应收账款同比降低 10.49%，主要是收回前期的未收款。

三、风险与价值

总体而言，公司在报告期内的经营管理状况良好、稳中趋进，结合 2015 年报中提及的风险因素，对报告期内的经营管理困难与风险的分析如下：

1、市场滞后风险：本地互联网市场需求发展相对滞后

纵然公司在 2013 年度、2014 年度、2015 年度，分别实现主营业务收入 400 万元、500 万元、700 万元的良好业绩势头，保持每年持续 30%的增速，但受制于相对较小的广西省内互联网市场规模，发展相对缓慢的互联网行业市场发展，与国内领先的大型 IDC 服务商鹏博士、网宿科技、世纪互联、光环新网等相比，市场规模仍相对较小。

随着国家“互联网+”和两创的提出，本地互联网应用市场正面临激活阶段，未来三年随着一线城市应用需求逐步饱和，二线市场逐步跟上的趋势，公司认为本地市场将会得到快速的发展，可逐步走出市场滞后带来的市场拓展和发展问题。

应对措施：扩大研发投入，研发具有竞争力的产品类。主要在云计算产品和服务方面，公司大力加强研发技术的投入，持续改进服务产品的技术和性能，提供竞争力强的差异化产品和服务，为中小企业提供最具性价比和最优个性化服务的公有云产品。同时，进一步利用公司庞大的计算资源、网络接入资源，存储资源为政府、大型企业、互联网企业提供企业私有云，混合云服务。

2、业务布局固化风险：互联网行业“业务无界限”，公司需积极扩张应对

公司目前的机房主要布局在广西，业务布局重心在报告期内及之前年度均放在广西区内的区域布局上。相对其他同行的全国业务布局举措，我们的区域布局在深扎发展的同时，需要考虑互联网业务“无界限”的行业实质。仅仅局囿于现有区域布局，公司自有资源将不能发挥其最大的效用，影响业务量的进一步发展。业务界限的实质倒逼公司从 2016 年起大力发展区内自有机房的布局，以及在全国部署研究点、业务发展中心等。再者，在客户类型上，公司目前主要定位于中小企业客户，业务相对稳定的同时，服务和产品资源倾斜于中小企业客户，对于大型企业客户的开发不足。

应对措施：公司将通过进一步完善产品线和行业应用服务方案，进一步完善中小型客户服务和产品的同时，积极提升自身服务和产品核心竞争力，争取大型客户的市场开拓和占领。

3、融资渠道较为单一

由于公司轻资产运营的特征，使得公司在融资渠道上受一定程度的阻碍。

应对措施：因而公司在挂牌新三板后，2016 年下半年将积极通过定向增发、股权融资等融资方式和渠道，并考虑通过并购重组优质或具有潜力的公司，保持公司资本充足率的同时，增强公司自有实力，相信这将对公司的业务布局和规模扩张具有明显的推助作用。

4、高级专业人员面临缺口

目前，公司虽然已经构建了自身的具有竞争力的技术团队，并将通过实施间接持股计划建立了长效的激励约束机制，目前的技术团队能够适应公司当前的业务发展需求。但是，IDC 行业对于人才的竞争也非常激烈，随着公司业务在全国范围内的布局扩张，并购重组构想的逐步开展，公司面临高级技术员、具备金融知识的市场人才短缺的困境，短期内将制约公司业务的拓展空间。

应对措施：加大高级人才的引进是接下来公司的重要工作。2016 年，制定和完善新的人才激励计划、人员培养计划，已列入人力资源部门的关键年度性任务中。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
广西优购贸易有限公司	采购土特产品	15,729.00	是
总计	-	15,729.00	-

日常性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

日常性关联交易为春节期间客户销售礼品，对公司销售成交起到一定的促进作用。

(二) 收购、出售资产、对外投资事项

对外投资情况:

公司于 2016 年 6 月 13 日召开了第一届董事会第五次会议,审议通过了《关于设立成都掌舵通讯技术有限公司的议案》、《关于设立四川省英拓网络科技有限公司的议案》、关于《关于在香港设立英拓控股(中国)有限公司的议案》和《关于在香港设立云鼎(中国)云计算科技有限公司的议案》等议案。公司于 2016 年 6 月 28 日召开 2016 年第一次临时股东大会,审议通过《关于设立成都掌舵通讯技术有限公司的议案》、《关于设立四川省英拓网络科技有限公司的议案》、《关于在香港设立英拓控股(中国)有限公司的议案》和《关于在香港设立云鼎(中国)云计算科技有限公司的议案》等决议。

一、具体投资情况

全额投资子公司成都掌舵通讯技术有限公司于 2016 年 6 月 28 日在成都市工商行政管理局注册成立,注册资本为 1000 万元,根据公司章程规定进行认缴。公司经营范围为:计算机软件的研发销售并提供技术服务、技术咨询、技术转让、技术服务;销售;通讯设备(不包含无线广播电视发射及卫星地面接收设备)并提供技术咨询;信息系统集成服务;数据处理及存储服务。

全额投资境外子公司英拓控股(中国)有限公司于 2016 年 7 月 6 日在香港取得注册证明书,注册资本为 10000 港元。

全额投资境外子公司云鼎(中国)云计算科技有限公司于 2016 年 7 月 6 日在香港取得注册证明书,注册资本为 10000 港元。

二、对外投资对公司的影响

设立全资子公司可有力推动公司战略布局的落地,对公司财务状况和经营成果均具有良好的促进作用。投资全资子公司,公司控股股东、实际控制人不会发生任何变化。该事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性受到影响。反而会依托成都高校人才聚集、地理信息及互联网产业聚集、计算机技术储备充分的资源优势,以及通过香港公司与国际市场的交流与合作,及时获取海外市场的最新消息,增强公司的国际竞争力,促进公司快速、可持续发展的动力,增加市场竞争实力,形成新的利润增长点,提高投资回报率。

（三）承诺事项的履行情况

承诺情况：

一、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东就所持股份作出了相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

截止 2016 年 6 月 30 日，所有股东均能遵守以上承诺。

二、关于避免同业竞争的承诺

公司与其控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

1、本人/本机构保证将来不在中国大陆内以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益等）直接或间接从事或参与任何与公司在商业上可能对公司构成竞争的业务或活动；

2、若公司今后从事新的业务领域或业务发展到中国大陆以外，本人/本机构控制的其他公司或组织将不在中国大陆内外以控股方式或参与拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国大陆内外的投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

3、如本人/本机构从任何地方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能形成竞争，则本人/本机构将立即通知公司，并将该商业机会让与公司。

4、本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人/本机构对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

截止至 2016 年 6 月 30 日，公司与其控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均能遵守以上承诺。

三、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

截至 2016 年 6 月 30 日，公司董事、监事和高级管理人员除了向公司做出避免同业竞争承诺、不存在显失公允的关联交易的声明、未在公司主要客户和供应商中拥有权益或任职的声明外，不存在同其他公司签订有损公司股东、债权人、及第三方合法权益的协议或承诺。

董事、监事、高级管理人员均能遵守以上承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00	0	0.00
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0.00
	董事、监事、高管	0	0.00	0	0.00
	核心员工	0	0.00	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	10,990,000	100.00	0	10,990,000
	其中：控股股东、实际控制人	5,824,700	53.00	0	5,824,700
	董事、监事、高管	8,407,350	76.50	0	8,407,350
	核心员工	0	0.00	0	0
总股本		10,990,000	-	0	10,990,000
普通股股东人数				8	

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	练志锋	5,824,700	0	5,824,700	53.00	5,824,700	0
2	张嘉琪	1,263,850	0	1,263,850	11.50	1,263,850	0
3	邓荣霞	1,153,950	0	1,153,950	10.50	1,153,950	0
4	广西一齐投资有限公司	1,099,000	0	1,099,000	10.00	1,099,000	0
5	陈泽	714,350	0	714,350	6.50	714,350	0
6	广西南宁汇英投资有限公司	549,500	0	549,500	5.00	549,500	0
7	高树松	219,800	0	219,800	2.00	219,800	0
8	潘军银	164,850	0	164,850	1.50	164,850	0
合计		10,990,000	0	10,990,000	100.00	10,990,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司董事邓荣霞与公司控股股东及实际控制人练志锋是夫妻关系、控股股东及实际控制人练志锋与股东高树松是姐夫关系；其他股东与公司实际控制人之间均不存在亲属关系。

三、控股股东、实际控制人情况

股东练志锋先生直接持有公司股权 53%，处于控股股东地位。因此系公司的控股股东和实际控制人，报告期内公司控制股东未发生变化。

练志锋，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，在读工商管理硕士。2005 年 10 月起创立广西英拓网络信息技术有限公司；2005 年 10 月至 2015 年 8 月担任广西英拓网络信息技术有限公司执行董事兼总经理；2015 年 9 月至今担任广西英拓网络股份有限公司董事长及总经理。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
练志锋	董事长、总经理	男	37	在读研究生	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	是
邓荣霞	董事	女	37	大专	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	否
胡波	董事、董秘、副总经理	男	39	大专	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	是
叶进	董事	男	38	大专	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	是
杨萍山	董事	女	34	大专	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	是
张嘉琪	监事会主席	女	27	本科	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	否
潘军银	监事	男	53	本科	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	否
周静	职工监事	男	32	大专	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	是
练志云	副总经理	女	49	本科	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	是
林俊丽	财务总监	女	41	大专	从 2015 年 9 月起至 2018 年 9 月结束	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
练志锋	董事长、总经理	5,824,700	0	5,824,700	53.00	-
张嘉琪	监事长	1,263,850	0	1,263,850	11.50	-
邓荣霞	董事	1,153,950	0	1,153,950	10.50	-
潘军银	监事	164,850	0	164,850	1.50	-
合计		8,407,350	0	8,407,350	76.50	-

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工人数	51	78

核心员工变动情况：



第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,992,507.61	7,302,788.44
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	2,127,525.00	2,376,890.50
预付款项	-	770,350.18	173,048.04
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	611,735.90	425,889.55
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	5,502,118.69	10,278,616.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、5	1,798,819.12	1,798,940.49
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	1,519,733.41	1,476,830.14
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	781,094.40	-
开发支出	五、7	115,090.37	333,770.61
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、8	874,354.17	348,324.01
递延所得税资产	五、9	33,504.95	100,352.64
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,122,596.42	4,058,217.89
资产总计	-	10,624,715.11	14,336,834.42
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、10	337,912.00	650,000.00
预收款项	五、11	1,736,773.98	2,085,681.61
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、12	459,303.31	171,616.00
应交税费	五、13	130,938.13	248,722.19
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、14	87,920.00	89,876.50
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,752,847.42	3,245,896.30
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,752,847.42	3,245,896.30
所有者权益(或股东权益)：	-		
股本	五、15	10,990,000.00	10,990,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、16	87,618.65	87,618.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、17	-3,205,750.96	13,319.47
归属于母公司所有者 权益合计	-	7,871,867.69	11,090,938.12
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	7,871,867.69	11,090,938.12
负债和所有者权益总 计	-	10,624,715.11	14,336,834.42

法定代表人：练志锋

主管会计工作负责人：胡波

会计机构负责人：林俊丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	1,949,764.02	5,240,094.96
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	2,127,525.00	1,756,594.65
预付款项	-	758,970.18	163,248.04
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	252,872.68	245,917.03

存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	5,089,131.88	7,405,854.68
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	6,236,174.72	4,761,582.09
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,270,879.64	1,358,524.25
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	260,631.63	0.00
开发支出	-	115,090.37	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	348,270.83	348,324.01
递延所得税资产	-	33,504.95	100,352.64
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	8,264,552.14	6,568,782.99
资产总计	-	13,353,684.02	13,974,637.67
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	337,912.00	650,000.00
预收款项	-	1,736,773.98	2,085,681.61
应付职工薪酬	-	130,844.00	0.00
应交税费	-	96,321.25	193,227.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	87,920.00	89,876.50
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,389,771.23	3,018,785.74
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,389,771.23	3,018,785.74
所有者权益：	-		
股本	-	10,990,000.00	10,990,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	87,618.65	87,618.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-113,705.86	-121,766.72
所有者权益合计	-	10,963,912.79	10,955,851.93
负债和所有者权益合计	-	13,353,684.02	13,974,637.67

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	3,224,158.06	2,458,884.29
其中：营业收入	五、18	3,224,158.06	2,458,884.29
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	1,414,884.68	1,567,127.96
其中：营业成本	五、18	1,414,884.68	1,567,127.96
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附	五、19	8,832.67	15,769.58

加			
销售费用	五、20	3,724,405.64	559,480.14
管理费用	五、21	1,205,850.21	390,137.08
财务费用	五、22	-2,569.92	-42.65
资产减值损失	五、23	-3,343.11	-315,174.73
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以 “-”号填列)	五、24	-121.37	-201.60
其中：对联营企业 和合营企业的投资收 益	-	-	-
汇兑收益(损失以 “-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-	-3,124,023.48	241,385.31
加：营业外收入	-	133,710.00	0.00
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、25	226,070.00	0.00
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	-3,216,383.48	241,385.31
减：所得税费用	五、26	2,686.95	63,609.39
五、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	-3,219,070.43	177,775.92
其中：被合并方在合并 前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者 的净利润	-	-3,219,070.43	177,775.92
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税 后净额	-	-	-
归属于母公司所有者 的其他综合收益的税 后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类 进损益的其他综合收 益	-	-	-
1.重新计量设定受益 计划净负债或净资产 的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资 单位不能重分类进损 益的其他综合收益中 享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进 损益的其他综合收益	-	-	-

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.29	0.02
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：练志锋

主管会计工作负责人：胡波

会计机构负责人：林俊丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	3,224,158.06	2,458,884.29
减：营业成本	-	1,414,884.68	1,567,127.96
营业税金及附加	-	7,990.27	15,769.58
销售费用	-	1,092,891.21	559,480.14
管理费用	-	680,475.40	390,137.08
财务费用	-	-2,511.42	-42.65
资产减值损失	-	19,888.74	-315,174.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-121.37	-201.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,417.81	241,385.31
加：营业外收入	-	330.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产	-	-	-

处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,747.81	241,385.31
减：所得税费用	-	2,686.95	63,609.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,060.86	177,775.92
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-	-
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	3,314,707.26	2,388,663.48
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-

向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、27（1）	6,357.33	9,079,348.24
经营活动现金流入小计	-	3,321,064.59	11,468,011.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,614,269.10	1,668,312.89
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,645,889.79	698,040.10
支付的各项税费	-	158,541.75	156,764.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、27（2）	3,324,727.15	3,127,751.54
经营活动现金流出小计	-	7,743,427.79	5,650,869.47
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,422,363.20	5,817,142.25
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	887,917.63	138,572.74
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	887,917.63	138,572.74
投资活动产生的现金流量净额	-	-887,917.63	-138,572.74
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-5,310,280.83	5,678,569.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,302,788.44	3,483,594.95

六、期末现金及现金等价物余额	-	1,992,507.61	9,162,164.46
-----------------------	---	--------------	--------------

法定代表人：练志锋

主管会计工作负责人：胡波

会计机构负责人：林俊丽

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	2,674,707.26	2,388,663.48
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,528.83	9,079,348.24
经营活动现金流入小计	-	2,680,236.09	11,468,011.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,534,642.00	1,668,312.89
支付给职工以及为职工支付的现金	-	905,088.05	698,040.10
支付的各项税费	-	127,728.34	156,764.94
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,334,107.01	3,127,751.54
经营活动现金流出小计	-	3,901,565.40	5,650,869.47
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,221,329.31	5,817,142.25
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	594,287.63	138,572.74
投资支付的现金	-	1,474,714.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	2,069,001.63	138,572.74
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,069,001.63	-138,572.74
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,290,330.94	5,678,569.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,240,094.96	3,483,594.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,949,764.02	9,162,164.46

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

本公司于 2016 年 6 月 28 日新设立子公司成都掌舵通讯技术有限公司，纳入本期报表合并范围。

二、报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

广西英拓网络股份有限公司(以下简称本公司)是在广西壮族自治区注册的股份有限公司，于 2015 年 9 月 23 日由练志锋、张嘉琪、邓荣霞、陈泽、高树松、潘军银，广西一齐投资有限公司、广西南宁汇英投资有限公司共同发起设立，并经广西壮族自治区南宁市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照统一社会信用代码：91450100779146221B。本公司于 2016 年 2 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：英拓网络，股票代码：836009。本公司总部位于广西壮族自治区南宁市振兴路 89 号金业科技园实验楼 A310 室。

本公司前身为原广西英拓网络信息技术有限公司，2015 年 09 月 23 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司[原]注册资本为人民币 10,990,000.00 元，股本总数 1,099 万股，其中国有发起人持有 0 万股，社会公众持有 1,099 万股。公司股票面值为每股人民币 1 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设行政人资部、财务部、市场部等部门，拥有广东英拓旗网科技有限公司(以下简称英拓旗网)子公司及成都掌舵通讯技术有限公司（以下简称成都掌舵）子公司。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动（经营范围），如下：

因特网数据中心业务、信息服务业务，网络信息的技术开发、技术服务；计算机软硬件、计算机及耗材的销售。具体业务为 IDC 服务器托管及租用，虚拟空间销售，域名销售，网络技术服务（软件 APP 开发、网页开发、CDN 加速服务等）以及计算机软硬件、计算机及耗材的销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第六次会议于 2016 年 8 月 21 日批准。

2、合并财务报表范围

本期的合并财务报表范围包含英拓旗网、成都掌舵两家子公司，合并范围的变动详见附注六，合并范围的具体情况详见附注七、1。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年上半年的合并及公司经营成果，合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司

(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产为应收款项。

应收款项

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,包括应收账款和其他应收款等(附注三、8)。应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债

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

(4) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的情形:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情

况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄状态	账龄分析法	

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

9、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

存货采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享

有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、13。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
运输工具	10	5%	9.5%
办公设备	5	5%	19%
电子设备	3、5		33.33%、20%

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

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

12、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

13、资产减值

对子公司、联营企业长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

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

15、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

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

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

16、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

①IDC 业务

本公司企业 IDC 业务包括销售服务器租用、服务器托管、虚拟空间产品并提供后续服务，销售收入在提供服务期间分期确认收入。

②域名业务

本公司企业域名业务销售收入，在已经收款或取得了收款的证据，并将域名产品提交给客户时确认收入的实现。

③ 软件开发与销售

对于无需安装调试的产品在交付并经客户验收合格后确认收入；需安装调试的产品在项目实施完成并经客户验收合格取得对方签字的验收报告后确认收入。

④技术服务

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按期限分摊确认收入；未明确约定服务期限的，在本公司提供了相应服务，取得明确的收款证据时确认收入。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

18、经营租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

19、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

20、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	2013 年 8 月起小规模纳税人 3%、2015 年 4 月起一般纳税人 6%
水利建设基金	应税收入	0.1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	电信增值业务销售额	0.2%
企业所得税	应税所得额	25%、10%

纳税主体名称	所得税税率%
广西英拓网络股份有限公司	25
广东英拓旗网科技有限公司	10
成都掌舵通讯技术有限公司	25

说明：

英拓旗网公司注册成立时间为 2015 年 10 月，根据财税[2015]34 号 财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。英拓旗网在深圳国税通过认定按以上方式缴纳所得税，综合所得税率为 10%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			8,151.15	-	-	10,296.42
人民币			8,151.15	-	-	10,296.42
银行存款：	-	-	1,984,356.46	-	-	7,292,492.02
人民币	-	-	1,984,356.46	-	-	7,292,492.02
合计	-	-	1,992,507.61	-	-	7,302,788.44

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	2,239,500.00	100.00	111,975.00	5.00	2,127,525.00
组合小计	2,239,500.00	100.00	111,975.00	5.00	2,127,525.00
合计	2,239,500.00	100.00	111,975.00	5.00	2,127,525.00

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	2,501,990.00	100.00	125,099.50	5.00	2,376,890.50
组合小计	2,501,990.00	100.00	125,099.50	5.00	2,376,890.50
合计	2,501,990.00	100.00	125,099.50	5.00	2,376,890.50

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,239,500.00	100.00	111,975.00	100.00	2,127,525.00
合计	2,239,500.00	100.00	111,975.00	100.00	2,127,525.00

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,501,990.00	100.00	125,099.50	5.00	2,376,890.50
合计	2,501,990.00	100.00	125,099.50	5.00	2,376,890.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 59,624.50 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,852,000.00 元，占应收账款期末

余额合计数的比例 82.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 92,600.00 元。

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户一	580,000.00	25.90	29,000.00
客户二	380,000.00	16.97	19,000.00
客户三	350,000.00	15.63	17,500.00
客户四	320,000.00	14.29	16,000.00
客户五	222,000.00	9.91	11,100.00
合计	1,852,000.00	82.70	92,600.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	770,350.18	100.00	173,048.04	100.00
合计	770,350.18	100.00	173,048.04	100.00

说明：

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 698,855.93 元，占预付款项期末余额合计数的比例 90.72%。

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
供应商一	400,000.00	51.92
供应商二	141,880.00	18.42
供应商三	64,440.00	8.37
供应商四	58,274.93	7.56
供应商五	34,261.00	4.45
合计	698,855.93	90.72

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	净额
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	493,932.53	76.71	19,688.14	5	469,235.90
关联方组合	150,000.00	23.29	7,500.00	5	142,500.00
组合小计	643,932.53	100	32,196.63	5	611,735.90
合计	643,932.53	100	32,196.63	5	611,735.90

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	298,304.79	66.54	14,915.24	5.00	283,389.55
关联方组合	150,000.00	33.46	7,500.00	5.00	142,500.00
组合小计	448,304.79	100.00	22,415.24	5.00	425,889.55
合计	448,304.79	100.00	22,415.24	5.00	425,889.55

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	643,932.53	100	32,196.63	5	611,735.90
合计	643,932.53	100	32,196.63	5	611,735.90

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	448,304.79	100.00	22,415.24	5.00	425,889.55
合计	448,304.79	100.00	22,415.24	5.00	425,889.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,084.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 566.98 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

备用金	--	4,761.00
关联方往来	150,000.00	150,000.00
保证金	288,940.00	288,940.00
其他	204,992.53	4,603.79
合计	643,932.53	448,304.79

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
中国科技开发院有 限公司中科大厦管 理中心	保证金	196,240.00	1年以内	30.48	9,812.00
深圳掌舵科技有限 公司	服务费	150,000.00	1年以内	23.29	7,500.00
深圳长鸿健康 咨询有限公司	服务费	140,400.00	1年以内	21.80	7,020.00
高永海	保证金	92,200.00	1年以内	14.32	4,610.00
合计	-	578,840.00	-	89.89	28,941.00

5、长期股权投资

被投 资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法 下的 确认的 投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计提 减值 准备			其他
联营 企业 广西 口袋 网络 技术 有限 公司	1,798,940.49			-121.37						1,798,819.12	
合计	1,798,940.49			-121.37						1,798,819.12	

说明：广西口袋网络技术有限责任公司章程规定：股东朱文巍出资 420 万元占股 70%，股东广西英拓网络信息技术有限公司出资 180 万元占股 30%。截至 2016 年 6 月 30 日股东朱文巍尚未出资。

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	350,000.00	275,392.00	1,642,322.63	2,267,714.63
2.本期增加金额		206,468.72	96,361.73	302,830.45
(1) 购置		206,468.72	96,361.73	302,830.45
3.本期减少金额			66,932.02	66,932.02
(1) 处置或报废		0	66,932.02	66,932.02
4.期末余额	350,000.00	481,860.72	1,671,752.34	2,503,613.06
二、累计折旧				
1.期初余额	47,104.11	16,887.64	726,892.74	790,884.49
2.本期增加金额	16,624.98	73,992.51	169,309.67	259,927.16
(1) 计提	16,624.98	73,992.51	169,309.67	259,927.16

3.本期减少金额			66,932.02	66,932.02
(1) 处置或报废			66,932.02	66,932.02
4.期末余额	63,729.09	90,880.15	829,270.39	983,879.63
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	286,270.91	361,650.24	871,812.27	1,519,733.42
2.期初账面价值	302,896.89	258,504.36	915,429.89	1,476,830.14

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
出租用服务器	234,218.97
合计	234,218.97

7、开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
英拓移动APP开发	163,351.89			163,351.89		
英拓网站开发	170,418.72			170,418.72		
英拓夺宝系统开发		115,090.37				115,090.37
合计	333,770.61	115,090.37		333,770.61		115,090.37

续：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
英拓移动平台应用开发	2016年	研发方案	已应用
英拓PC平台应用开发	2016年	研发方案	已应用
英拓夺宝系统开发	2016年	研发方案	正在进行线上测试

8、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
万达办公室装修费	348,324.01	40,863.00	40,916.18		348,270.83
深圳子公司办公室装修款		535,000.00	8,916.66		526,083.34
合计	348,324.01	575,863.00	49,832.84		874,354.17

9、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	19,888.74	33,504.95	105,395.35	26,348.84
可抵扣亏损			296,015.21	74,003.80
合计	19,888.74	33,504.95	401,410.56	100,352.64

10、应付账款

项目	期末数	期初数
服务费	337,912.00	650,000.00
合计	337,912.00	650,000.00

本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,736,773.98	2,085,681.61
合计	1,736,773.98	2,085,681.61

本公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

12、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	171,616.00			459,303.31
离职后福利-设定提存计划				
合计	171,616.00			

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	171,616.00	2,486,519.83	2,198,832.52	459,303.31
职工福利费		30,658.10	30,658.10	
社会保险费		67,460.85	67,460.85	
其中：1. 医疗保险费		61,142.70	61,142.70	
2. 工伤保险费		1,994.90	1,994.90	
3. 生育保险费		4,323.25	4,323.25	
其他短期薪酬				
合计	171,616.00	2,584,638.78	2,296,951.47	459,303.31

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		108,619.70	108,619.70	
2. 失业保险费		7,115.70	7,115.70	
合计		115,735.40	115,735.40	

13、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	25,795.59	145,460.88
营业税	36,409.35	36,409.35
水利建设基金	5,284.75	6,152.69
城市维护建设税	11,539.65	12,844.51
教育费附加	4,945.55	5,877.59
地方教育附加	3,297.02	3,297.02
价格调节基金	2,867.66	4,063.27
企业所得税	36,191.92	34,616.88
合计	126,931.49	248,722.19

14、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他	87,920.00	89,876.50
合计	87,920.00	89,876.50

本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

15、股本（单位：万股）

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
练志锋	5,824,700.00	53.00			5,824,700.00	53.00
邓荣霞	1,153,950.00	10.50			1,153,950.00	10.50
张嘉琪	1,263,850.00	11.50			1,263,850.00	11.50
陈泽	714,350.00	6.50			714,350.00	6.50
高树松	219,800.00	2.00			219,800.00	2.00
潘军银	164,850.00	1.50			164,850.00	1.50
广西一齐投资有限公司	1,099,000.00	10.00			1,099,000.00	10.00
广西南宁汇英投资有限公司	549,500.00	5.00			549,500.00	5.00
合计	10,990,000.00	100.00			10,990,000.00	100.00

说明：

本公司2016年1月1日至2016年6月30日期间，股本无变动。

16、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	87,618.65			87,618.65
合计	87,618.65			87,618.65

说明：本公司2016年1月1日至2016年6月30日期间，资本公积无变动。

17、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,319.47	-1,590,157.27	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			--
调整后期初未分配利润			
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,050,405.18	191,095.39	--
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			

应付普通股股利		
其他		-1,412,381.35
期末未分配利润	-3,037,588.74	13,319.47
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		13,508.62

说明：其他-1,412,381.35元为整体变更为股份有限公司时净资产折股转出所致。

18、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,224,158.06	1,414,884.68	2,458,884.29	1,567,127.96

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,224,158.06	2,458,884.29
主营业务成本	1,414,884.68	1,567,127.96

(2) 主营业务

产品名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
服务器托管	1,054,087.43	643,006.09	1,216,508.88	763,011.26
服务器租用	311,642.15	190,105.48	327,505.30	205,915.87
虚拟空间	619,089.80	377,652.27	691,673.80	434,327.41
域名	106,493.38	76,749.69	132,157.13	131,267.00
网络技术服务	1,119,200.00	115,090.37	65,363.97	11,646.75
硬件销售	13,645.30	12,280.77	25,675.21	20,959.68
合计	3,224,158.06	1,414,884.68	2,458,884.29	1,567,127.96

19、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,675.39	5,488.29
教育费附加	1,575.16	2,352.13
地方教育附加	1,050.11	1,568.08
水利建设基金	2,251.22	2,269.65
价格调节基金	280.79	4,091.43

合计	8,832.67	15,769.58
-----------	-----------------	------------------

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,912,941.94	257,102.00
社保及公积金	128,955.36	38,322.84
办公费	19,841.83	13,527.78
办公室租金	569,115.76	70,461.45
电费	5,534.42	5,736.61
电话费	4,953.86	3,470.21
福利费	56,798.29	3,728.79
广告费	741,249.95	81,716.00
其他	10,010.74	193.61
运费	1,859.30	1,984.00
维修配件	44,649.52	9,986.11
物业费	37,119.19	25,707.61
业务招待费	59,944.04	19,527.00
折旧	57,139.94	28,016.13
装修费	44,849.56	
差旅费	3,821.90	
测试服务费	15,286.53	
无形资产摊销	10,333.51	
合计	3,724,405.64	559,480.14

21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	489,800.13	180,600.00
社保及公积金	44,792.87	27,174.04
办公费	47,518.89	9,468.31
办公室租金	141,050.04	50,701.55
差旅费	103,126.16	29,365.00
电费	3,328.44	3,988.42
电话费	2,901.47	2,486.55
福利费	21,162.98	2,830.21

会务费	8,500.00	10,669.00
其他	9,080.45	136.39
维修配件		7,582.69
物业费	22,437.00	18,590.58
折旧	24,680.27	19,994.34
咨询费	86,746.69	26,550.00
装修费	4,983.28	
培训费	5,600.00	
交通费	5,727.80	
招聘费	9,556.41	
无形资产摊销	143.33	
开办费	174,714.00	
合计	1,205,850.21	390,137.08

22、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		-6,119.23
减：利息收入	-6,357.33	6,119.23
手续费及其他	3,787.41	6,076.58
合计	-2,569.22	-42.65

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,341.11	-315,174.73
合计	-3,343.11	-315,174.73

24、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-121.37	-201.60
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	-121.37	-201.60

25、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失	
诉讼赔偿支出	
其他	226,070.00
合计	226,070.00

26、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2686.97	1,310.37
递延所得税费用	33,504.95	62,299.02
合计	36,191.92	63,609.39

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-3,216,383.48	241,385.31
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*25%)	36,191.92	60,346.33
某些子公司适用不同税率的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失		3,263.06
所得税费用	36,191.92	63,609.39

27、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、收到单位及个人往来		9,073,229.01
2、收到的利息收入	6,357.33	6,119.23
3、代收代付		
合计	6,357.33	9,079,348.24

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	3,320,939.74	210,906.58
2、支付的往来款		2,910,768.38

3、手续费	3,787.41	6,076.58
4、营业外赔偿、违约、罚款及捐助等支出		
合计	3,324,727.15	3,127,751.54

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,219,070.43	177,775.92
加：资产减值准备	-3,343.11	-315,174.73
固定资产折旧	192995.15	201,251.35
无形资产摊销	5562.92	
长期待摊费用摊销	49832.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-2569.92	
投资损失（收益以“－”号填列）	121.37	201.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		62,299.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	850260.46	5,850,983.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-428385.11	-160,194.14
其他	-1,869,951.29	
经营活动产生的现金流量净额	-4,422,363.20	5,817,142.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1992507.61	9,162,164.46
减：现金的期初余额	7302788.44	3,483,594.95
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额 **-5310280.83** **5,678,569.51**

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		7,302,788.44
其中：库存现金	8151.15	10,296.42
可随时用于支付的银行存款	1984356.46	7,292,492.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1992507.61	7,302,788.44

六、合并范围的变动

本期新设子公司成都掌舵公司导致本期的合并范围变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
广东英拓旗网 科技有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室	互联网技术服务	100		投资
成都掌舵通讯 技术有限公司	成都	成都高新区府城大道西段399号天府新谷9幢15层1507号	互联网技术服务	100		投资

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业：						
广西口袋网络技术有限公司	广西南宁	南宁市民族大道131号航洋国际城3号楼	网络技术 研发	30		权益法

2603 号房

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

项目	广西口袋网络技术有限公司	
	期末数	期初数
流动资产	1,799,144.74	1,799,549.30
其中：现金和 现金等价物	1,799,144.74	1,799,549.30
非流动资产		
资产合计	1,799,144.74	1,799,549.30
流动负债	3,081.00	3,081.00
非流动负债		
负债合计	3,081.00	3,081.00
净资产	1,796,063.74	1,796,468.30
其中：少数股东 权益		
归属于母公 司的所有者权益	1,799,144.74	1,798,940.49
按持股比例计算 的净资产份额	539,743.42	538,940.49
调整事项		
对合营企业权益 投资的账面价值	1,799,144.74	1,798,940.49

续：

项目	广西口袋网络技术有限公司	
	本期发生额	上期发生额
营业收入		
财务费用	404.56	
净利润	-404.56	

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别

和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司应收账款中，截止 2016 年 6 月 30 日欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 82.70%（2015 年 12 月 31 日：81.53%）；本公司截止 2016 年 6 月 30 日其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 92.05%（2015 年 12 月 31 日：97.80%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。本公司 2016 年 1-6 月末向银行进行借款。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末数				合计
	六个月以内	六个月一 年以内	一年至五 年以内	五年以上	
应付账款	337,912.00				337,912.00
其他应付款	87,920.00				87,920.00
金融负债和或有负债合计	425,832.00				425,832.00

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期初数				合计
	六个月以内	六个月一 年以内	一年至五 年以内	五年以上	

	年以内	年以内
应付账款	650,000.00	650,000.00
其他应付款	89,876.50	89,876.50
金融负债和或有负债合计	739,876.50	739,876.50

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务，因市场利率变动而发生波动的风险影响不大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 22.63%（2015 年 6 月 30 日：15.27%）。

九、关联方及关联交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的本公司股东

关联方名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例	股东性质
练志锋	实际控制人	53.00%	自然人
邓荣霞	股东	10.50%	自然人

(2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
练志锋	5,824,700.00	53.00	-	-	5,824,700.00	53.00
邓荣霞	1,153,950.00	10.50	-	-	1,153,950.00	10.50

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的联营企业情况

重要联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
广西优购贸易有限公司	同一股东控股的关联企业
深圳掌舵科技有限公司	同一股东控股的关联企业

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西优购贸易有限公司	采购土特产品	15,729.00	

②本报告期内无关联方出售商品、提供劳务情况

(2) 本报告期内无关联方担保

(3) 本报告期内无关联方资金拆借情况

(4) 本报告期内无关联方资产转让情况

(5) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 3 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	413,611.00	88,656.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳掌舵科技有限责任公司	150,000.00	7,500.00	150,000.00	7,500.00

(2) 本报告期内无应付关联方款项。

十、承诺及或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	2,239,500.00	100	111,975.00	5	2,127,525.00
组合小计	2,239,500.00	100	111,975.00	5	2,127,525.00
合计	2,239,500.00	100	111,975.00	5	2,127,525.00

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	1,861,990.00	100.00	93,099.50	5.00	1,768,890.50
组合小计	1,861,990.00	100.00	93,099.50	5.00	1,768,890.50
合计	1,861,990.00		93,099.50		1,768,890.50

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,239,500.00	100.00	111,975.00	100.00	2,127,525.00
合计	2,239,500.00	100.00	111,975.00	100.00	2,127,525.00

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,861,990.00	100.00	93,099.50	5.00	1,768,890.50
合计	1,861,990.00	100.00	93,099.50	5.00	1,768,890.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 59,624.50 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,852,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 92,600.00 元。

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
客户一	580,000.00	25.90	29,000.00
客户二	380,000.00	16.97	19,000.00
客户三	350,000.00	15.63	17,500.00
客户四	320,000.00	14.29	16,000.00
客户五	222,000.00	9.91	11,100.00
合计	1,852,000.00	82.70	92,600.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他 应收款					
其中：账龄组合	116,181.77	43.65	5,809.09	5.00	110,372.68
关联方组合	150,000.00	56.35	7,500.00	5.00	142,500.00
组合小计	266,181.77	100.00	13,309.09		252,872.68
合计	266,181.77	100.00	13,309.09		252,872.68

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的其他 应收款					
其中：账龄组合	95,917.03	39.00	4,795.85	5.00	91,121.18
关联方组合	150,000.00	61.00	7,500.00	5.00	142,500.00
组合小计	245,917.03	100.00	12,295.85	5.00	233,621.18
合计	245,917.03	100.00	12,295.85	5.00	233,621.18

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	266,181.77	100.00	13,309.09	5.00	252,872.68
合计	266,181.77	100.00	13,309.09	5.00	252,872.68

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	245,917.03	100.00	12,295.85	5.00	233,621.18
合计	245,917.03	100.00	12,295.85	5.00	233,621.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,008.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 259.59 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
押金	92,700.00	92,700.00
关联方往来	150,000.00	150,000.00

其他	23,481.77	3,217.03
合计	266,181.77	245,917.03

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳掌舵科 技有限公司	服务费	150,000.00	一年以内	56.35	7,500.00
高永海	办公室租用押金	92,200.00	一年以内	34.64	4,610.00
合计	-	242,200.00	-	90.99	12,110.00

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,437,355.60		4,437,355.60	2,962,641.60		2,962,641.60
对联营企业投资	1,798,819.12		1,798,819.12	1,798,940.49		1,798,940.49
合计	6,061,460.72		6,061,460.72	4,761,582.09		4,761,582.09

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
广东英拓旗网 科技有限公司	2,962,641.60	1,300,000.00		4,262,641.60		
成都掌舵通讯 技术有限公司	0	174,714.00		174,714.00		
合计	2,962,641.60	1,474,714.00		4,437,355.60		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备			其他
联营企业											
广西口袋 网络技术 有限公司	1,798,940.49			-121.37						1,798,819.12	
合计	1,798,940.49			-121.37						1,798,819.12	

说明：广西口袋网络技术有限责任公司章程规定：股东朱文巍出资 420 万元占股 70%，股东广西英拓网络信息技术有限公司出资 180 万元占股 30%。截至 2016 年 6 月 30 日股东朱文巍尚未出资。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,224,158.06	1,414,884.68	2,458,884.29	1,567,127.96

(2) 主营业务

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
服务器托管	1,054,087.43	643,006.09	1,216,508.88	763,011.26
服务器租用	311,642.15	190,105.48	327,505.30	205,915.87
虚拟空间	619,089.80	377,652.27	691,673.80	434,327.41
域名	106,493.38	76,749.69	132,157.13	131,267.00
网络技术服务	1,119,200.00	115,090.37	65,363.97	11,646.75
销售	13,645.30	12,280.77	25,675.21	20,959.68
合计	3,224,158.06	1,414,884.68	2,458,884.29	1,567,127.96

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-121.37	-201.60
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	-121.37	-201.60

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		

广西英拓网络股份有限公司

2016 半年度报告

归属于公司普通股股东的非经常性损益

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-33.95	-0.2929	-0.2929
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.95	-0.2929	-0.2929

广西英拓网股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 23 日