



艾漫数据  
iMiner.com

# 艾漫数据

NEEQ : 835100

## 北京艾漫数据科技股份有限公司

## Beijing iMiner Data Technology Co., Ltd.



# 年度报告

# 2016

## 公司年度大事记



2016年1月15日，艾漫数据与环球时报联合举办了环球文娱盛典，与国家统计局、中国文创，中国文联、中国艺术家协会、影协、电影学院等的代表们一同见证娱乐圈首次用大数据丈量娱乐价值的盛典。



2016年11月15日，艾漫数据在京召开题为“影工业·数革命”暨新产品发布会，推出剧本孵化平台（iPlayworks）、投资风控平台（iDecide）、团队搭建平台（iTeam）及制片管理平台（iProduction）等四大平台，四箭齐发致力构建影视工业化大数据服务体系。



2016年6月30日，北京艾漫数据科技股份有限公司全资子公司北京艾漫文化传播有限公司在京成立，注册资本100万元。

### 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函【2016】8236号

#### 关于北京艾漫数据科技股份有限公司股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：  
北京艾漫数据科技股份有限公司股票发行的备案申请经我可审查，我可予以确认。北京艾漫数据科技股份有限公司本次股票发行500,000股，其中限售500,000股，不予限售0股，请办理登记手续。

此函。

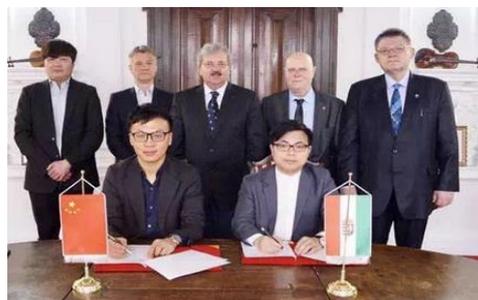
附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2016年11月17日，北京艾漫数据科技股份有限公司正式完成第一次定增事宜，并披露股票发行情况报告书。



2016年底，艾漫数据迁址北京朝阳区酒仙桥北路电子城IT产业园，西邻798艺术区，处于中关村科技园区电子城科技园核心位置。2017年，艾漫数据继续致力于科技引领娱乐，为客户创造价值。



2017年3月1日，匈牙利摩根斯达集团与引领中国影视工业大数据的龙头企业—艾漫数据合作成立“摩根·艾漫影视平台”，为跨入国际影视界成功迈出第一步。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>5</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>11</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>21</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>25</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>27</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>30</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>35</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、艾漫数据指	指	北京艾漫数据科技股份有限公司
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
年报、本报告、本年报	指	北京艾漫数据科技股份有限公司 2016 年年度报告
朝阳分公司	指	北京艾漫数据科技股份有限公司朝阳分公司
艾漫优盟	指	北京艾漫优盟科技中心(有限合伙)
荣联创富	指	北京荣联创富投资中心(有限合伙)
创势成长	指	北京创势成长投资中心(有限合伙)
大信、会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京市华城律师事务所公司
章程	指	《北京艾漫数据科技股份有限公司章程》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
三会	指	北京艾漫数据科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
To B	指	To Business 的缩写,即面向商业客户
To C	指	To Customer 的缩写,即面向消费者
I. D. P.	指	Integrated Data Platform 综合数据平台,由艾漫数据自主创新研发,是集互联网全媒体数据抓取、分布式海量数据处理、大规模文本挖掘算法和大数据分析服务于一体的综合性的全生命周期的大数据处理平台。
SAAS	指	Software-as-a-Service(软件即服务)的简称,是一种通过互联网提供软件服务的模式,厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上,客户可以根据自己实际需求,通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务,按购买的服务多少和时间长短向厂商支付费用,并通过互联网获得厂商提供的服务自然语言 指 自然地随文化演化的人类语言,英语、汉语、日语为自然语言的例子,区别于“人造”语言,如为计算机而设的编程语言等

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司治理风险	公司于 2015 年 7 月变更为股份公司, 股份公司成立时间较短。公司制定了三会议事规则, 并制定了关联交易、对外投资和对外担保等相关决策管理办法, 建立健全了公司治理机制。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同, 特别是公司股票开展公开转让后, 新制度对公司治理提出了更高的要求。因此, 公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉, 公司治理存在风险。
2、隐私泄露风险	大数据隐私保护是大数据产业需要面对的问题。大数据在采集过程中必定会涉及到隐私数据的收集, 如果其保护的不好将会造成严重的后果, 成为大数据产业发展的瓶颈。过度强调大数据的商业应用而忽视了大数据产业的隐私保护, 将会产生灾难性的后果, 大数据产业的发展可能会因此被禁止。大数据产业发展要建立在隐私保护基础之上, 同时隐私保护也将通过适当约束来助推大数据产业的发展
3、市场竞争风险	影视娱乐产业规模的增长在很大程度上拉动了大数据服务的市场需求。由于影视娱乐大数据服务产业是新兴市场, 存在大量商业机会, 但缺乏相应的市场准入机制, 尽管近两年出现了不少类似企业, 但实际上这个行业对基于自然语言处理和数据挖掘的技术门槛很高, 在竞争不断加剧情况下, 已出现不少企业倒闭或退出市场的现象, 目前该行业存在的风险是从业人员恶意低价压缩利润空间带来的风险。
4、持续亏损、盈利能力不足的风险	2016 年度实现营业收入 7,515,361.05 元, 较上年增加 120.41%, 净利润为-24,791,589.37 元, 较 2015 年亏损减少 8.89%。报告期内, 公司营业收入较上年有增长, 但公司却持续亏损。主要是因为公司目前仍处于初创期, 持续投入开展业务, 前期研发费用 and 市场营销费用较高, 目前尚未实现盈利。随着市场对大数据服务的不断认可, 公司积极探索创新商业模式、控制成本费用、加大推广营销力度, 不断寻找更多长期合作的客户, 增加收入来源, 以提升盈利能力。但是如果公司未来收入增长未能超过成本费用的增长速度, 或者所处行业及相关从事的业务发生波动而公司未能及时调整应对新的变化, 公司可能仍存在持续亏损、盈利能力不足的风险。
5、经营性现金流净额持续为负的风险	公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额为-18,562,212.04 元, 较 2015 年度增加 766,084.69 元。公司经营活动产生的现金流量净额持续为负, 资金链条比较紧张。2016 年度公司通过首次非公开定向发行, 收到永柏(上海)投资控股有限公司投资款 1100 万元, 缓解了公司的资金压力, 使公司现金流比较充裕。但是如果公司未来较长时间不能实现盈利, 公司可能仍存在经营性现金流净额持续为负的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京艾漫数据科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing iMiner Data Technology Co., Ltd. 艾漫数据
证券简称	艾漫数据
证券代码	835100
法定代表人	夏宗靓
注册地址	北京市海淀区学清路甲 18 号西小楼一层 1308 室
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 201 号楼 E 门 2 层
主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	于春慧、刘培一
会计师事务所办公地址	北京海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张梦什
电话	010-57910608
传真	010-57910619
电子邮箱	zhangmengshi@iminer.com
公司网址	www.iminer.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号电子城 IT 产业园 201 号楼 E 门 2 层 100015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 22 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司基于影视娱乐大数据，与影视客户一起，以联合运营的方式参与影视娱乐项目的投资立项、剧本策划、演员筛选等环节，同时向互联网用户提供娱乐社交平台服务，致力将高新技术与创意文化产业相结合，以科技引领娱乐，打造泛娱乐大数据生态平台。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	25,500,000

做市商数量	0
控股股东	夏宗靓
实际控制人	夏宗靓

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110108592382582X	是
税务登记证号码	91110108592382582X	是
组织机构代码	91110108592382582X	是

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,515,361.05	3,409,711.94	120.41%
毛利率	60.00%	49.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-24,791,589.37	-27,212,040.43	-8.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-21,294,192.54	-19,794,679.45	7.58%
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）	-467.67%	-239.63%	-
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）	-401.70%	-174.31%	-
基本每股收益	-0.98	-1.12	-12.50%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	12,118,833.92	14,172,503.98	-14.49%
负债总计	9,420,061.50	1,891,803.18	397.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,698,772.42	12,280,700.80	-78.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.11	0.49	-77.55%
资产负债率（母公司）	76.09%	13.35%	-
资产负债率（合并）	77.73%	13.35%	-
流动比率	110.57%	882.00%	-
利息保障倍数	-452.58	-114.46	-

#### 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	-18,562,212.04	-19,328,296.73	-
应收账款周转率	13.56	9.16	-
存货周转率	42.65	7.51	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-14.49%	583.50%	-
营业收入增长率	120.41%	14.46%	-
净利润增长率	8.89%	-362.57%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	25,500,000	25,000,000	2.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	880,000.00
2. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,377,396.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-3,497,396.83</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-3,497,396.83</b>

(注：2016年5月，夏宗靓将其占关联企业艾漫优盟6.67%的出资额以人民币12.94万元转让给艾漫数据员工邱武军，邱武军通过艾漫优盟持有艾漫数据249,961.00股的股份。2015年度公司引入投资者荣联创富和创势成长，分别于2015年2月13日投资2,500万元和2015年3月20日投资1,000万元，荣联创富和创势成长入股的每股价格分别为18.04元和18.02元，加权平均每股价格为18.03元。鉴于该员工入股出资价格低于荣联创富和创势成长入股的加权平均每股价格18.03元，公司将员工入股的成本总差额4,377,396.83元人民币，确认为员工股权激励费用，计入管理费用，同时增加资本公积。本次股权激励账务处理直接减少2016年的净利润4,377,396.83元，剔除股份支付的影响，公司2016年度实现的净利润为-20,14,192.54元。)

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

单位：元

不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

本公司是泛娱乐行业的大数据应用厂商，是业界少有的同时具备互联网和文化创意产业双重基因的团队，产业经验和渠道资源丰富，拥有多项核心技术自主知识产权，在泛娱乐产业链的风控，品控，效果评估和行业资源对接等方面提供大数据服务和互联网连接平台。公司通过直销形式开拓业务，收入来源主要是数据产品和项目的服务费。报告期内，公司继续深化 B2C2B 的商业模式，主要是确立了以影视项目风控服务为业务核心，整合已有大数据产品，建设 iPlayWorks 剧本孵化平台、iDecide 影视投资风控平台、影视团队组建平台 iTeam 和 iProduction 影视制片管理平台。影视投资风控平台对接影视项目方和资金方，为投资机构和影视公司提供项目风控服务，盈利模式为收取服务费并拓展到获得交易佣金。影视团队组建平台的本质是基于大数据的撮合交易平台，会形成巨大的产业资源池，项目出品方需要对接制作团队，平台的交易频次很高，未来变现空间非常大，盈利模式为收取服务费和交易佣金。通过影视投资风控平台艾漫能够掌握上游项目资源，占领了产业链制高点，进而推动团队对接平台的活跃度，有效整合整个产业链的数据和资源。艾漫数据的各个平台将成为泛娱乐产业链入口，极大促成行业供需双方交易，实现影视文化产业的“互联网+”进一步升级。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

2016 年公司实现收入 7,515,361.05 元，较 2015 年增长 120.41%；净利润为-24,791,589.37 元，较 2015 年亏损减少 8.89%。

公司本年度积极贯彻执行公司战略，进一步加强对公司品牌的 B 端客户营销推广。腾讯娱乐等合作伙伴建立战略合作，分别联合主办明星盛典、腾讯娱乐白皮书、中国艺人价值榜等独家合作数据项目。

公司本年度已成功为深圳市腾讯计算机系统有限公司、央视动画有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司、北京苏合创意传媒广告有限公司、保利影业投资有限公司等公司提供大数据咨询服务，本年度大数据服务收入较上年度增加 120.41%。同时，公司在文化娱乐行业中已取得较高的认可，也积累了丰富的娱乐大数据服务经验。

公司不断完善商业模式，进一步扩大业务领域。目前已与部分影视公司签署了一些深度运营业务项目协议，公司参与每个影视项目的深度运营，根据收视率或票房表现，在基础服务费的基础上再额外获得收益分成或票房分成。另外，为增强客户粘合度，培养行业客户运用大数据的习惯和能力，公司本年度已经向全行业公开提供免费强大的大数据工具。

收入、费用及利润的变化原因，请参见如下“主营业务分析”及“收入构成分析”之“变动原因”。

## 1、主营业务分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	7,515,361.05	120.41%	-	3,409,711.94	14.46%	-
营业成本	3,005,870.66	74.97%	40.00%	1,717,909.58	-1.94%	50.38%
毛利率	60.00%	-	-	49.62%	-	-
管理费用	20,779,931.28	-15.44%	276.49%	24,575,452.07	318.65%	720.75%
销售费用	9,371,846.29	118.72%	124.70%	4,284,782.50	395.40%	125.66%
财务费用	32,905.37	-80.41%	0.44%	167,973.14	-53.76%	4.93%
营业利润	-25,671,589.37	-6.14%	-341.59%	-27,351,111.84	-364.62%	-801.79%
营业外收入	880,000.00	528.57%	11.71%	140,000.00	10,044.93%	4.11%
营业外支出	0.00	-100.00%	0.00%	928.59	-	0.03%
净利润	-24,791,589.37	-8.89%	-329.88%	-27,212,040.43	-362.57%	-798.07%

## 项目重大变动原因：

1、2016年度营业收入较上年增加120.41%，全部为大数据服务增长，主要原因系本年度公司加大营销推广活动，公司娱乐大数据服务进一步得到客户认可，本年度承接项目、完成项目均较上年有所增加，导致公司本年营业收入增加较多。

2、2016年度营业成本较上年增加74.97%，但营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度，主要原因系本公司营业成本主要由人工成本、房租物业成本构成。2016年下半年公司更换办公地址，房租有所下降，导致营业成本有所下降；2016年公司业务结构调整，公司人员减少，导致人工成本下降，直接影响营业成本。

3、2016年度销售费用较上年增加118.72%，主要原因系本年度公司加大公司品牌的宣传推广，导致广告和业务宣传费增长；另外，本年度公司加强营销团队建设，营销人员增加，导致营销人工成本增加较多，同时对应的业务招待费增长。

4、2016年度财务费用较上年减少80.41%，主要原因系公司借款利息支出减少较多。2015年发生带息借款7,867,580.97，2016年下半年共发生银行借款4,303,037.99，其对应借款利息多半将在2017年支付。

5、2016年度营业外收入较上年增加较多，主要原因系上年度公司收到北京市科学技术委员会拨付的北京市科技型中小企业技术创新资金补助56万，其中28万在本年度确认了营业收入，另收到北京市国有文化资产监督管理办公室拨付的挂牌补贴资金60万，在本年度确认营业外收入，导致本年政府补助增加较多。

6、本年未发生营业外支出。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58
其他业务收入	0	0	0.00	0
合计	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58

## 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
大数据服务	7,515,361.05	100.00%	3,409,711.94	100.00%

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司主营业务收入仍为大数据服务收入，与上年收入类别一致，收入构成未发生变动。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-18,562,212.04	-19,328,296.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,313,072.67	-1,321,662.00
筹资活动产生的现金流量净额	17,870,580.13	30,824,919.03

**现金流量分析：**

1、2016年度筹资活动产生现金流量净额较2015年度减少较多，主要原因：2015年度公司引入新股东，获得战略筹资3,869.25万；2016年公司筹资活动现金流入小计1,816.13万，其中1,100.00万为公司引入新股东，436.13万为公司向银行借款，280.00万为公司向法人借款。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京壹心文化传播有限公司	2,452,830.19	32.64%	否
2	摩拜尔奈特(北京)信息技术有限公司	1,415,094.34	18.83%	否
3	北京时代星盟科技股份有限公司	1,025,943.43	13.65%	否
4	天津鲲鹏风起影视文化传媒有限公司	613,207.55	8.16%	否
5	北京麦特文化发展有限公司	566,037.72	7.53%	否
合计		6,073,113.23	80.81%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京壹心文化传播有限公司	2,600,000.00	21.32%	否
2	北京北辰实业股份有限公司写字楼经营管理分公司	2,353,225.56	19.30%	否
3	北京弘高建筑装饰设计工程有限公司	1,205,792.45	9.89%	否
4	北京宝力马传感技术有限公司	1,046,353.34	8.58%	否
5	天津鲲鹏风起影视文化传媒有限公司	650,000.00	5.33%	否
合计		7,855,371.35	64.42%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(注：北京壹心文化传播有限公司既是本公司客户也是本公司供应商，本公司为北京壹心文化传播有限公司提供大数据挖掘、分析、咨询、研究等数据产品和分析咨询服务；北京壹心文化传播有限公司为本公司提供宣传服务，承认我司独家大数据服务商的身份，如我司举行非商业活动，壹心可协调其艺人出席、站台、或参加红毯仪式等)

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	10,626,446.35	10,637,967.53
研发投入占营业收入的比例	141.40%	311.99%

**专利情况：**

项目	数量
----	----

公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况：**

2016 年度，公司实现营业收入 7,515,361.05 元，研发总投入 10,626,446.35 元，占比营业收入 141.40%，研发团队总人数 30 人，新增软件著作权 2 项，公司的主要研发工作分为在线数据产品研发以及大数据平台研发两大部分。在线数据产品方面，新上线了 iDecide 影视投资风控平台，同时持续升级 iFilm 电影决策系统；大数据平台研发方面，建立了泛娱乐领域的数据分析指标体系，接入了更多的异构数据源，进行了多项底层数据处理技术和集群服务器的升级维护，并持续完善数据支撑管理后台和 iPlay 评估系统。本年度在研发方面的投入进一步增强了公司核心竞争力，提升了泛娱乐大数据资产的积累，有助于开拓新的市场空间，巩固公司在泛娱乐大数据产业领域的领先地位。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	9,238,502.35	-17.83%	76.23%	11,243,206.93	952.49%	79.26%	-3.03%
应收账款	429,769.33	-34.45%	3.55%	655,588.61	637.76%	4.62%	-1.07%
存货	88,544.47	68.92%	0.73%	52,417.30	-87.06%	0.37%	0.36%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	947,770.71	-13.57%	7.82%	1,096,635.09	514.69%	7.73%	0.09%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	4,303,037.99	-	35.51%	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	12,118,833.92	-14.49%	-	14,172,503.98	583.50%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1、报告期内，公司应收账款期末余额较期初余额减少 34.45%，主要因为本年收入虽然增加，应收账款账期较短，回款较快，业务人员加强对应收账款的催款力度，部分 2015 年应收账款在 2016 年回款，另外本年部分业务采用预收款项的模式，并在预收账款中核算，预收账款期末余额比期初余额增加 457,838.98。

2、报告期内，公司存货期末余额较期初增加 68.92%，主要因为本年较上年业务有所增加，部分业务要持续到 2017 年，截止到 2016 年 12 月 31 日，尚未确认营业收入、营业成本，发生的人工成本暂记到在产品（存货）中，本年末大数据在产品余额增加，大部分在产品在 2017 年将转入主营业务成本。

**3、投资状况分析****（1）主要控股子公司、参股公司情况**

本公司经 2016 年 5 月 25 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过，于 2016 年 6 月 30 日投资设立全资子公司北京艾漫文化传播有限公司，注册资本 100 万元，注册地为北京市朝阳区。

**（2）委托理财及衍生品投资情况**

无委托理财及衍生品投资情况。

**（三）外部环境的分析**

目前国产文化创意产业已经出现初步依靠大数据的迹象，一方面是互联网行业对于传统影视产业链

的渗透，另一方面是大数据对于影视制作行业的影响。近年来的几部电影《小时代》系列、《致青春》和《北京爱情故事》《爵迹》，或是知名青春小说的改编版本，或是在迎合新时代消费者心理需要和电影新媒体营销方面有独到之处，应该说就是大数据的初步体现，在科学洞悉消费需求方面有了初步成果。而目前国产影视行业也在大量购买近年来比较有知名度的网络小说版权，这些购买行为是基于对互联网文学消费群体的数据分析，细化到了消费者群体的年龄、性别、学历等维度要素，大大提高了科学性。国际大数据领域呈以下三大趋势：

#### 1、数据从“概念”走向“价值”

一方面，大数据将向更多新领域扩张，也会出现更多数据驱动的商业模式，另一方面，资本高度关注大数据领域，相关的融资、并购、IPO 纷纷出现。

#### 2、数据产业成为战略性产业

越来越多的国家将大数据产业作为战略新兴产业，利用大数据分析提高国家经济决策和社会服务能力，保障国家安全成为各国的重要战略；一些拥有大数据的政府部门纷纷利用积累的数据，采用大数据技术进行分析，产生突出效果。

3、基于大数据的推荐与预测流行通过对海量历史数据分析，帮助捕捉现在和预测未来，进而通过大数据进行决策支持。推荐系统更加了解用户，更精确更个性化；成为最具效果的大数据商业应用。在积累了多年用户和数据基础后，基于社交网络的广告营销模式具备了爆发商业应用的机会。娱乐大数据行业过去四年以来，大数据公司间的竞争非常激烈，娱乐大数据公司从过去几十家优胜劣汰，但大数据在这种环境下逐渐被各家影视公司所接受，目前只剩下寥寥可数的几家，其中艾漫数据是最大的几家之一，是唯一一家整合全网数据的大数据公司，拥有基于 NLP 技术的全网独有数据、运营商数据、票房数据、收视率数据、网络播放数据等行为数据。而其他同行业公司目前几乎是基于票房二次加工和小样本用户调研，大数据目前还处于需要市场和资本培育的阶段。作为娱乐大数据领先企业的艾漫，相信基于 7 年的庞大知识库，未来会在市场竞争中优势越来越明显，数据沉淀优势会释放出来。

### （四）竞争优势分析

#### 核心技术优势：

公司在大数据应用领域的相关技术在国内处于领先地位，尤其在产品中大量运用自然语言处理和数据挖掘方面的技术，采用先进的机器学习模型算法，以及海量数据的并行计算框架，在实体识别和关联技术、热词和短语抽取技术、情感分类技术、多文档聚类技术、事件传播分析技术、细粒度观点挖掘技术等方面具备国内领先水平。

#### 拳头产品优势：

公司通过三年的研发，已经针对影视行业开发出 iFilm、iStar、iDecide（测试中）等在线化产品，完成结构化数据呈现，基于自然语言处理技术的标准化数据产品，颠覆了传统定性与定量的调研方式。

#### 行业理解优势：

目前已参与 40 多部影视作品的合作，涉及的影视类型有电影、电视剧、综艺、明星等类别，把自然语言、人工智能技术理论与具体案例相结合，实际操作经验丰富，初步建立了电视台、影视制片方、影视发行方、视频网站、艺人等广泛客户资源。

#### 人员团队优势：

公司核心技术团队主要毕业于清华大学、北京大学等高校，公司管理团队主要来自于腾讯、AC 尼尔森、360、搜狐、新浪、光线等知名企业。

#### 时间成本优势：

自公司成立之日起，I.D.P 平台通过对全媒体（电视台、报纸、杂志、门户、视频网站、微博、博客、论坛、微信、娱乐垂直 APP 等）进行 7\*24 不间断数据抓取和分析挖掘，目前平台已建立自 2010 年起连续、完整的六年影视娱乐知识库，并具备跨领域的扩展能力，对于已经发生的历史数据，后进入者无法获取完整海量历史数据。

**品牌形象优势：**

艾漫数据是独立的第三方数据公司，目前数据指标体系已经被央视、人民网、环球时报等权威媒体采纳，并经过 40 多个影视项目的沉淀，初步树立了行业标准和工业应用案例，已经树立中立的娱乐大数据品牌形象。

**（五）持续经营评价**

1、风控与质控制度的建立：目前已经完善销售日常管理、技术 PM 文档、项目进程管理、销售提成阶梯、服务器管理、报告质量控制、业务模块分解、财务应收款监控等制度提高公司运营效率。

2、管理团队稳定性：报告期内，技术、产品、销售、研究、运营、财务等重要管理岗位无重大变化，核心技术骨干无流失。

3、重大业务合作：报告期内，签署了央视动画、深圳市腾讯、腾讯科技（北京）等重大合同，市场上逐渐认可艾漫数据的联合运营模式（保底+分成），艾漫数据初步尝试获得市场认可，未来将会以大数据切入影视产业各个环节，进行票房分成以及电视剧版权售卖分成。2016 年，艾漫数据业务模块增加了动漫、艺人商业价值和影视广告植入，2017 年将继续延伸 2016 年的业务模式，带来收入的业务将会是以下四大业务模式：

（1）、大数据+艺人经纪：是原先艺人商业价值的模式升级，通过 2016 年与十几个一线艺人的合作，合同条款中约定每个艺人配合至少一场线下活动站台，而这些艺人资源是当今市场非常稀缺的资源，可为公司带来收入；

（2）、大数据+广告植入：艾漫基于五年的积累，把播放量数据、言论数据、搜索数据、媒体数据等数据源，通过算法模型，把影视剧内容与广告植入结合起来，给广告主客户提供影视剧的内容、题材、播放量预估、社会话题分析，给广告主提供广告投放策略。目前已与一些优质客户达成合作意向；

（3）、大数据+剧本：基于之前摸索的联合运营模式，艾漫将模式升级到产业链更上游，通过大数据对 IP 价值、类型题材走向、网络小说前期监测、社会话题等结合起来，为大型的视频网站和影视出品公司提供 IP 评估与剧本策划业务，提高 IP 购买和剧本变成影视化产品的成功率，批量获得版权分成，预计 2017 年将批量合作 200 个 IP；

（4）、iIndex 艾漫指数：通过算法模型与加权计算，艾漫指数将通过在线的方式，呈现电视剧、电影、综艺、明星、IP、游戏、动漫、音乐等领域的实时数据，这些数据将会解决行业内的真、快、全的痛点，并能降低交易门槛，能够最大化推动大数据的变现，而这块将会降低艾漫的数据直接变现的交易成本。艾漫指数的在线化，基于之前和各大公司、媒体的数据合作，已经初步奠定艾漫指数的业界标准。

4、报告期内，公司虽然净利润为负，主要是因为公司处于初创期，持续投入开展业务而目前尚未实现盈利，前期研发费用 and 市场营销费用较高。随着市场对大数据服务的不断认可，公司积极控制成本费用、加大推广营销力度，不断寻找更多长期合作的客户，增加收入来源，报告期内亏损额小于上年度。公司目前盈利能力不突出，主要是由于公司所处行业及公司发展阶段决定的，随着公司市场的逐步拓展，涉及的数据业务模块垂直细分领域进一步扩大，客户粘性日益明显，公司盈利能力将会得到大幅提升。同时随着大数据行业近年来呈现的爆发式增长，越来越多投资人着眼于此。作为目前国内为数不多的提供影视娱乐大数据服务的企业，公司在大数据服务领域处于领先地位，拥有强大的技术研发团队和资深的领域专家，公司能通过筹资活动筹集公司经营所需的资金，资产负债率较低，生产、销售、资金、融资渠道稳定，不存在到期不能清偿债务而影响公司持续经营的情形。综上所述，报告期内，公司盈利水平不断提高，成立初期出现亏损符合互联网企业经营的特点，公司目前的亏损属于阶段性亏损，公司具备持续经营能力，且逐年递减的亏损不会对公司的持续经营能力造成影响。

**（六）扶贫与社会责任**

无

## （七）自愿披露

不适用
-----

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

未来几年，中国娱乐产业将会继续高速增长，尤其在动漫、影视、艺人领域，将会逐渐工业化生产，依赖于过去市场的培育，将会集中爆发式增长。在艺人商务、视频网站会员收费、剧本 IP 孵化、视频广告等领域，发展非常迅速，在会员收费领域甚至出现未来三年复合增长率超过 50% 的态势。

展望未来，关于大数据在娱乐产业的应用，有一些新的发展趋势：

1、2016 年开始，逐渐更多的娱乐营销企业开始把大数据指标纳入日常决策必要部分，尤其在大量的广告主和投资基金进入娱乐领域，会沿用原先的科学评估体系即数据评估，给传统的影视娱乐领域带来很大的新动向，这些新进入者相对于影视从业者更加信赖数据；

2、视频网站的商业模式开始升级，视频网站和流媒体音乐商，在原先的广告收入之外，会员包月收费增长非常迅猛，对数据的需求，尤其在 IP 评估管理、影视项目投资评估、会员转化率等方面的需求非常强烈；

3、艺人变成影视行业的稀缺资源，尤其是一线艺人在市场上的议价能力，如何选择最优的艺人和挖掘艺人的商业价值，成为广告主和经纪公司当前最看重的环节，而艺人的粉丝分析、市场号召力分析、票房转化率分析，成为客户共同的刚需；

4、内容越来越产品化，越来越品质化，细分领域越来越明确化、清晰化，渠道越来越下沉，怎么抓住细分人群的需求，提高影视娱乐产品的成功率，成为市场趋势。

艾漫数据经过 5 年的沉淀，拥有 7 年的影视大数据和 80 多个影视项目的操作经验，已经成为娱乐大数据龙头企业，而艾漫指数已经被人民日报、央视、人民网、环球时报等重要媒体采纳，成为行业标准，在未来的企业经营的盈利能力有极大的提升，越来越多的行业客户主动和艾漫数据合作，在项目启动前期就和艾漫数据合作，做好娱乐项目的风控、品控和效果监测服务。

### （二）公司发展战略

艾漫数据定位在建立数据标准，服务和连接产业链，利用大数据改变娱乐生产方式，业务服务领域为大文娱，包含电视剧、电影、综艺、动漫、游戏、文学、音乐，通过“大数据+”的联合运营的方式，以大数据切入娱乐内容产业链上中下游，帮助企业做好风控、品控和效果监测工作，通过 iIndex 艾漫指数、大数据+剧本、大数据+艺人经纪、大数据+广告的商业模式，贯穿 IP 评估、剧本策划、影视项目评估、艺人商业价值、广告植入策略与监测、发行策略、宣传策略等环节。

在 iIndex 艾漫指数方面，艾漫将会继续实时更新指数，树立行业标准和品牌效应，对于数据评估过的优质项目，艾漫数据将会以数据入股和联合运营的方式进入影视娱乐项目，商业模式是基础服务费+影视项目对赌收入分成，尤其在电影项目和网络剧方面的项目会增多，预计年底会有项目获得票房分成和版权售卖分成；

在大数据+剧本方面，艾漫将会与国内外知名编剧一起，通过大数据孵化剧本，批量占有剧本的股份，最后通过剧本售卖和优先投资权获得收益；

在大数据+艺人经纪方面，艾漫将通过已经签约的优质一线艺人资源获得收益，依托艾漫指数平台和资源，艾漫将为广告主提供艺人策略分析、评估、谈判服务，获得策略费和交易佣金。

在大数据+广告植入领域，艾漫将会通过为广告主提供广告效果评估、用户流失率分析、购买转化率分析，同时将会为大型广告主提供广告投放策略&媒体资源谈判，获得策略费和交易佣金。

### （三）经营计划或目标

（1）业务领域的拓展：公司大数据业务由之前影视行业，拓展到影视、IP、广告植入、艺人经纪、剧本孵化等生产领域，这几个领域每年产值超过 3000 亿。

（2）业务模块的标准化：以大数据切入娱乐行业，核心提供风控、品控、效果评估 服务，核心模块有 IP 评估、剧本策划、影视项目评估、艺人商业价值、广告植入策略与监测、发行策略、宣传策略，并开发成为标准化数据产品，产生规模收益。

（3）商业模式升级：将由以往的数据服务费之外获得交易佣金，将会为公司带来更多的商业收益，通过数据对赌、批量剧本占股、艺人经纪交易佣金、广告交易佣金的方式，能够获得更加庞大的收益。

结合以上业务拓展布局描述，公司充分发挥大数据服务业务的优势，未来三年的预期 收益将呈快速增长的趋势。

### （四）不确定性因素

娱乐大数据领域的发展，存在的不确定性因素有：

1、广电政策，尤其视频网站内容管控和“小鲜肉”演员片酬过高，有可能存在一定时期内的重大策略调整，给商务谈判增加时间成本；

2、视频网站会员收费领域的增长速度，会在项目收益上存在日期不可确定性。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、公司治理风险

公司于 2015 年 7 月变更为股份公司，股份公司设立时间较短。公司制定了三会议事规则，并制定了关联交易、对外投资和对外担保等相关决策管理办法，建立健全了公司治理机制。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股票开展公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。

应对措施：股份公司成立后，已成功召开过董事会和监事会，表明公司的规范治理机制已得到贯彻执行。为了促进公司治理机制运行的更加稳健，公司管理层及员工将加强对章程及其相关规则、制度的深入学习，并且在实际运作中切实履行。同时，根据公司的经营业务的发展，不断完善公司各项治理机制，以保障公司运营稳定、规范、持续发展。2016 年，公司更是严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

#### 2、隐私泄露风险

大数据隐私保护是大数据产业需要面对的问题。大数据在采集过程中必定会涉及到隐私数据的收集，如果其保护的不好将会造成严重的后果，成为大数据产业发展的瓶颈。过度强调大数据的商业应用而忽视了大数据产业的隐私保护，将会产生灾难性的后果，大数据产业的发展可能会因此被禁止。大数据产业发展要建立在隐私保护基础之上，同时隐私保护也将通过适当约束来助推大数据产业的发展。

应对措施：公司将扩大数据加密等技术的应用，不断加强对隐私的保护，同时严格遵守国家制定的相关法规制度，使得公司的经营发展合法合规。

#### 3、市场竞争风险

近年来影视文化产业高速发展，站在风口上的电影市场正在高速成长。2015 年的中国电影市场站上了 440 亿票房的新高地，增速达到了自 2010 年以来最高的 48.69%，全年观影人次超过 12 亿人次，电影产业规模首次达到 1000 亿元，电影关联产业规模 3050 亿元，电影产业从业人口超过 60 万，与影视文化

产业发展相关的广电、影视剧制作、音乐、游戏等市场规模也随之快速增长，这些行业市场规模的增长都在很大程度上拉动了对大数据服务的市场需求。由于影视娱乐大数据服务产业的资金和技术壁垒较高，且缺乏相应的市场准入限制，因此在市场预期向好的背景下，各种团队及企业将不断涌现，加之产业市场集中度低的特点，因此未来无法避免因市场进入者增多而可能产生的系统性风险。

应对措施：一方面，公司将不断提高核心竞争力，加大研发支出，推出新的服务产品，加大与竞争对手的服务产品差距，以自身实力维护客户的长久合作；另一方面，公司及时关注影视文化产业发展动态以及竞争对手情况，适时地调整公司经营策略，不断创新商业模式。

#### 4、持续亏损、盈利能力不足的风险

2016年度实现营业收入7,515,361.05元，较上年增加120.41%，净利润为-24,791,589.37元，较2015年亏损减少8.89%，报告期内，公司营业收入较上年有大幅增长，但公司却持续亏损。主要是因为公司目前仍处于初创期，持续投入开展业务，前期研发费用和市场营销费用较高，目前尚未实现盈利。随着市场对大数据服务的不断认可，公司积极探索创新商业模式、控制成本费用、加大推广营销力度，不断寻找更多长期合作的客户，增加收入来源，以提升盈利能力。但是如果公司未来收入增长未能超过成本费用的增长速度，或者所处行业及相关从事的业务发生波动而公司未能及时调整应对新的变化，公司可能仍存在持续亏损、盈利能力不足的风险。

应对措施：第一，公司主打“免费基础数据工具+大数据深度运营服务”战略。目前已与部分影视公司签署协议并开始执行一些深度运营业务项目，公司参与每个影视项目的深度运营，根据收视率或票房表现，在基础服务费的基础上再额外获得收益分成或票房分成。

第二，计入IP（intellectual property，即知识产权）开发业务。通过大数据技术对互联网全媒体上的原创内容进行跟踪和分析，筛选到还没有形成市场价值的IP，以非常低廉的价格进行收购并通过加入大数据分析的方式联合开发IP，最终通过二次售卖或者授权，转化成为影视作品或者游戏，从而产生高额收益。

第三，大数据+艺人经纪。是原先艺人商业价值的模式升级，通过2016年与十几个一线艺人的合作，合同条款中约定每个艺人配合至少一场线下活动站台，而这些艺人资源是当今市场非常稀缺的资源，可为公司带来收入。

第四，大数据+广告植入；艾漫基于五年的积累，把播放量数据、言论数据、搜索数据、媒体数据等数据源，通过算法模型，把影视剧内容与广告植入结合起来，给广告主客户提供影视剧的内容、题材、播放量预估、社会话题分析，给广告主提供广告投放策略。目前已与一些优质客户达成合作意向。

第五，随着公司经营业务的成熟发展和管理制度的不断完善、执行，严控各项成本支出，采取多渠道采购的措施，降低服务采购成本，向管理要效益，提高经营效率。

#### 5、经营性现金流净额持续为负的风险

公司2016年度经营活动产生的现金流量净额为-18,562,212.04元，较2015年度增加766,084.69元。公司经营活动产生的现金流量净额持续为负，资金链条比较紧张。2016年度公司通过首次非公开定向发行，收到投资款1100万元，缓解了公司的资金压力，使公司现金流比较充裕。但是如果公司未来较长时间不能实现盈利，公司可能仍存在经营性现金流净额持续为负的风险。

应对措施：公司通过上述“4持续亏损、盈利能力不足的风险”的应对措施，提高经营性现金流净额。

#### 6、股权激励对公司业绩的影响

2016年5月，夏宗靓将其占关联企业艾漫优盟6.67%的出资额以人民币12.94万元转让给艾漫数据员工邱武军，邱武军通过艾漫优盟持有艾漫数据249,961.00股的股份。2015年度公司引入投资者荣联创富和创势成长，分别于2015年2月13日投资2,500万元和2015年3月20日投资1,000万元，荣联创富和创势成长入股的每股价格分别为18.04元和18.02元，加权平均每股价格为18.03元。鉴于该员工入股出

资价格低于荣联创富和创势成长入股的加权平均每股价格 18.03 元，公司将员工入股的成本总差额 4,377,396.83 元人民币，确认为员工股权激励费用，计入管理费用，同时增加资本公积。本次股权激励账务处理直接减少 2016 年的净利润 4,377,396.83 元，剔除股份支付的影响，公司 2016 年度实现的净利润为-20,14,192.54 元。

应对措施：该事项不影响公司的净资产，属于非经常性损益，对公司盈利能力的影响不具有持续性，不影响公司持续经营能力，对公司未来业绩不会产生实质性影响。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，没有新增重大风险因素

## 四、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	无

### （二）关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节二(二)
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
夏宗靓	为公司无偿提供借款	2,800,000.00	是
总计	-	2,800,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联方夏宗靓为公司无偿拆入资金，系经过 2016 年 9 月 14 日公司第一届董事会第七次会议表决通过，系关联方为公司业务发展的需要提供资金支持，对公司发展是有利的，对公司生产经营未造成不利影响。

#### (二) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

2016 年 5 月，夏宗靓将其占关联企业艾漫优盟 6.67% 的出资额以人民币 12.94 万元转让给艾漫数据员工邱武军，邱武军通过艾漫优盟持有艾漫数据 249,961.00 股的股份。2015 年度公司引入投资者荣联创富和创势成长，分别于 2015 年 2 月 13 日投资 2,500 万元和 2015 年 3 月 20 日投资 1,000 万元，荣联创富和创势成长入股的每股价格分别为 18.04 元和 18.02 元，加权平均每股价格为 18.03 元。鉴于该员工入股出资价格低于荣联创富和创势成长入股的加权平均每股价格 18.03 元，公司将员工入股的成本总差额人民币 4,377,396.83 元，确认为员工股权激励费用，计入管理费用，同时增加资本公积。本次股权激励账务处理直接减少 2016 年的净利润 4,377,396.83 元，剔除股份支付的影响，公司 2016 年度实现的净利润为 -20,14,192.54 元。

#### (三) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人夏宗靓曾在公司设立时向张梦什借款 193.53 万元，由于夏宗靓以现金方式偿还了该借款，没有相关的银行打款记录，2015 年 9 月 15 日，张梦什与夏宗靓签署了《确认函》，确认其与夏宗靓之间的前述 193.53 万元借款已经全部清偿完毕。并声明其与夏宗靓之间不存在债权债务纠纷。2015 年 9 月 15 日，夏宗靓出具《承诺函》，承诺如因该借款及清偿的事实而与张梦什产生任何纠纷，法律后果均由夏宗靓自行承担。

2、2013 年 4 月公司增资时，张浔因看好艾漫有限的发展前景，自愿无偿赞助夏宗靓 56.62 万元增资款，帮助夏宗靓扩大公司规模。张浔并于 2015 年 9 月 25 日出具了《关于代夏宗靓支付增资款的情况说明》，确认其与夏宗靓之间不存在股权代持的情形，不存在债权债务或其他纠纷。夏宗靓于 2015 年 9 月 25 日出具了《承诺函》，承诺如因上述无偿赞助的事实而与张浔产生任何纠纷的，法律后果均由夏宗靓自行承担。

3、为避免未来可能出现同业竞争，公司控股股东、实际控制人夏宗靓出具了《避免同业竞争承诺函》。

4、为了避免通过关联交易占用公司资金，公司自然人股东、董事、监事、高级管理人员出具的《关于避免通过关联交易占用公司资金的承诺函》。

履行情况：报告期内，上述人员如实履行上述承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,000,000	100.00%	500,000	25,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,975,000	47.90%	0	11,975,000	46.96%
	董事、监事、高管	5,525,000	22.10%	-2,242,500	3,282,500	12.87%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,000,000	-	500,000	25,500,000	-
普通股股东人数		8				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏宗靛	11,975,000	0	11,975,000	46.96%	11,975,000	0
2	北京艾漫优盟科技中心(有限合伙)	3,750,000	0	3,750,000	14.70%	3,750,000	0
3	北京荣联创富投资中心(有限合伙)	2,677,500	0	2,677,500	10.50%	2,677,500	0
4	罗东宁	2,242,500	0	2,242,500	8.79%	2,242,500	0
5	张梦什	2,220,000	0	2,220,000	8.71%	2,220,000	0
6	北京创势成长投资中心(有限合伙)	1,072,500	0	1,072,500	4.21%	1,072,500	0
7	张阿莹	1,062,500	0	1,062,500	4.17%	1,062,500	0
8	永柏(上海)投资控股有限公司	0	500,000	500,000	1.96%	500,000	0
合计		25,000,000	500,000	25,500,000	100.00%	25,500,000	0

#### 前十名股东间相互关系说明：

股东夏宗靛为股东艾漫优盟的实际控制人，股东荣联创富为股东创势成长的有限合伙人。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

夏宗靛为公司控股股东、实际控制人。夏宗靛，男，中国国籍，无境外居留权，生于 1973 年 8 月 12 日，清华大学硕士学历。1996 年 12 月至 2005 年 5 月任北京北纬通信科技股份有限公司副总经理；2005 年 6 月至 2008 年 12 月任天脉时代科技（北京）有限公司总裁；2008 年 12 月至 2012 年 2 月任海蝶音乐私人股份（新加坡）有限公司总裁；2012 年 3 月至 2013 年 8 月任北京艾漫智汇科技有限公司执行董事兼总经理；2013 年 8 月至 2015 年 7 月任北京艾漫智汇科技有限公司董事长兼总经理；现任北京艾漫数据科技股份有限公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内公司控股股东、实际控制人无变动。

#### （二）实际控制人情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为夏宗靛，未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年8月25日	2016年11月22日	22元/股	500,000股	11,000,000元	0	0	0	0	0	是

#### 募集资金使用情况：

本公司严格按照已披露的股票发行方案中的用途存放和使用募集资金，截至2016年12月31日，公司累计已使用募集资金人民币2,613,228.61元，均用于公司员工薪酬、市场品牌推广、日常运营支出。其中公司员工薪酬支出人民币2,033,163.20元、市场品牌推广支出人民币363,506.41元、日常运营支出人民币216,559.00元。截至2016年12月31日，公司募集资金实际余额为人民币8,397,915.56元，其中募集资金实际余额为人民币8,386,771.39元，累计银行利息收入发生额为人民币11,144.17元。

为保证公司自有流动资金合理正常使用，根据公司实际经营情况，公司于2016年12月1日召开的第一届董事会第八次会议及2016年12月19日召开的2016年第四次临时股东大会审议通过《北京艾漫数据科技股份有限公司关于部分变更募集资金用途的议案》，将募集资金中600万元变更用途为：

- (1) 偿还招商银行股份有限公司北京东三环支行流动资金贷款人民币500万元。
- (2) 补充日常运营资金人民币100万元。

变更募集资金用途后的剩余资金人民币500万元主要用于公司市场推广和人才薪酬支出。其中市场推广费人民币100万元、人才薪酬支出人民币400万元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用

#### 债券违约情况：

不适用

#### 公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

### 四、间接融资情况

单位：元

由于业务量增加，执行项目对资金量需求扩大，经艾漫数据2016年8月8日召开的第一届董事会第五次会议及2016年8月24日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，向招商银行股份有限公司北京东三环支行申请授信额度不超过500万元的授信业务额度，授信期限为12个月，

业务品种为流动资金贷款。截止报告期止，公司共计发生 4,361,252.82 元短期借款本金，还借款本金 58,214.83，截止到 2016 年 12 月 31 日尚有 4,303,037.99 借款本金未归还。

**违约情况：**

不适用

**五、利润分配情况**

不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
夏宗靓	董事长/总经理	男	43	硕士	2015年7月10日-2018年7月10日	是
王东辉	董事	男	50	硕士	2015年7月10日-2018年7月10日	否
朱小燕	董事	女	59	博士	2016年9月12日-2019年9月12日	否
张梦什	董事/董事会秘书	女	26	硕士	2015年7月10日-2018年7月10日	是
张阿莹	董事	女	75	本科	2015年7月10日-2018年7月10日	否
陈云磊	监事会主席	男	42	硕士	2015年7月10日-2018年7月10日	是
刘东日	监事	男	34	本科	2015年7月10日-2018年7月10日	是
张静	监事	女	37	本科	2015年7月10日-2018年7月10日	是
曹永寿	副总经理	男	35	本科	2015年7月10日-2018年7月10日	是
郭锐	副总经理	男	40	硕士	2015年7月10日-2018年7月10日	是
王宇昕	财务总监	女	43	本科	2015年7月10日-2018年7月10日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无任何关系，与控股股东、实际控制人之间无任何关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
夏宗靓	董事长/总经理	11,975,000	0	11,975,000	46.96%	0
张梦什	董事/董事会秘书	2,220,000	0	2,220,000	8.71%	0
张阿莹	董事	1,062,500	0	1,062,500	4.17%	0
合计	-	15,257,500	0	15,257,500	59.84%	0

#### (三) 变动情况

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

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

朱小燕，女，1957年生，1982年获北京科技大学学士学位，1987年获日本神户大学硕士学位，1990年获日本名古屋工业大学博士学位。1993年到清华大学任教，现为清华大学智能技术与系统国家重点实验

室主任，计算机系教授，博士生导师，曾任计算机系副主任。2009年被加拿大国际发展研究中心(IDRC)聘请为特聘教授(IRCI)。近年研究工作主要集中于新一代智能信息获取的研究。作为项目负责人先后承担国家 863, 973 项目，自然科学基金项目、国际合作项目多项。1997年获国家教委科技进步二等奖，2003年获北京市科技进步二等奖。在各种国际刊物和会议上发表论文近 100 篇。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	11
生产人员	0	0
销售人员	12	12
技术人员	52	32
财务人员	4	3
员工总计	78	58

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	11
本科	59	39
专科	10	8
专科以下	0	0
员工总计	78	58

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动情况

2016年公司整合产品线，调整 To C 和 To B 发展计划，并对 To B 业务人员结构及人员做优化调整，以及加大对 kpi 考核力度淘汰业绩不达标人员，并同时聘用业内优质人才加盟公司，提高公司竞争力，全年员工总量减少 20 人。

#### 2、引进招聘情况

2016年引入中层管理及以上人员 4 人，中高级技术、营销人员 3 人，普通员工 19 人。

#### 3、培训情况

2016年培训包括新员工入职培训，技术类知识普及培训，技术类专业培训。所有入职新员工均已参加新员工培训；技术类知识普及培训覆盖全员；技术类专业培训面向对应技术人员。

#### 4、薪酬政策情况

2016年7月调薪，根据个人专业能力评分和市场薪酬水平对应情况，进行调薪。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	5	4	0

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员现有陈云磊、刘东日、郭锐、崔江共 4 人，具体情况如下：

陈云磊，监事会主席，男，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1974 年 6 月，硕士学历。2000 年 2 月至 2001 年 9 月任北京北大青鸟公司培训中心技术经理；2001 年 10 月至 2002 年 9 月任国际商业机器（中国）公司工程师；2002 年 9 月至 2013 年 12 月任中国移动北京公司信息系统部三级经理；现任北京艾漫数据科技股份有限公司监事会主席，任期 3 年。

刘东日，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1982 年 6 月，本科学历。2006 年 4 月至 2010 年 4 月任北京北控三兴技术有限公司软件负责人；2010 年 8 月 2012 年 8 月任北京瑞阳中康技术有限公司系统开发经理；现任北京艾漫数据科技股份有限公司监事，任期 3 年。

郭锐，副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1976 年 11 月，硕士学历。2003 年至 2008 年泰豪软件股份有限公司技术中心总经理；2008 年至 2010 年任微视文化传媒（北京）有限责任公司副总裁；2010 年至 2011 年任微视互联（天津）科技有限公司总经理；2012 年至 2015 年 7 月任北京艾漫智汇科技有限公司副总经理；现任北京艾漫数据科技股份有限公司副总经理。

崔江，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于北京邮电大学软件工程专业并获硕士学位。2001 年至 2004 年任北京中天科技有限责任公司高级软件工程师；2004 年至 2010 年任北京灵图科技有限公司平台解决方案中心技术经理；2010 年至 2015 年任北京指间魅力科技有限责任公司技术总监；2015 年 3 月加盟北京艾漫智汇科技有限公司，现任北京艾漫数据科技股份有限公司应用研发总监。

截至本报告期末，核心技术人员中，岳耀彪于 2016 年 8 月离职，公司其他核心技术人员未发生变动。该核心技术人员因个人发展问题离职，未对公司经营造成不利影响。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。2016年9月12日，经2016年第三次临时股东大会及第一届董事会第六次会议审议通过关于制定《募集资金管理制度》的议案，《募集资金管理制度》正式开始实施。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照相关法律法规和公司章程的规定和要求，召集、召开股东大会。充分保障股东的发言权和表决权，充分确保全体股东能全面行使自己的合法权力，《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。

董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项。公司能够全面按照相关法律法规召开股东大会，对会议的召集及时公告，为股东的参会提供便利，保证了股东行使合法权力，能够给所有股东提供合适的保护和平等权力。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立有重大事项决策制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，因公司注册地址变更、公司首次进行为发行对象不确定的非公开定向股票发行，公司总股本及股东所持股份等发生了变化，公司章程进行了相应变更，并在第一届董事会第六次会议和2016年第三次临时股东大会上审议通过。

## (二) 三会运作情况

## 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>审议了关于《公司 2015 年度总经理工作报告》的议案、关于《公司 2015 年度董事会工作报告》的议案、关于《公司 2015 年年度报告及摘要》的议案、关于《公司 2015 年度财务决算报告》、关于《公司 2016 年度财务预算报告》、关于《续聘 2016 年度财务审计机构》的议案、关于《修改公司章程》的议案、关于重新制订《对外投资管理办法》的议案、关于修改《重大经营决策程序规则》的议案、关于制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案、《关于北京艾漫数据科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于修改北京艾漫数据科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事项的议案》、《关于北京艾漫数据科技股份有限公司设立全资子公司的议案》、《关于向招商银行申请授信业务额度的议案》、关于修订《北京艾漫数据科技股份有限公司股票发行方案》的议案、《关于开设募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、关于制定《募集资金管理制度》的议案、关于《北京艾漫数据科技股份有限公司 2016 年公司半年度报告》的议案、《关于提名朱小燕为第一届董事会董事的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订公司章程的议案》、关于修订《北京艾漫数据科技股份有限公司重大经营决策程序规则》的议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司注册地址及章程变更相关事宜的议案》、《关于夏宗靓为公司提供借款的偶发性关联交易的议案》、《北京艾漫数据科技股份有限公司关于部分变更募集资金用途的议案》等议案。</p>
监事会	2	<p>审议了 2015 年度监事会工作报告、2015 年年度报告、2015 年决算与 2016 年预算报告、2016 年半年度报告等。</p>
股东大会	5	<p>审议了《公司 2015 年度董事会工作报告》、</p>

		<p>《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年年度报告及摘要》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《续聘 2016 年度财务审计机构》、关于修改《公司章程》的议案、关于重新制订《对外投资管理办法》的议案、关于修改《重大经营决策程序规则》的议案、《北京艾漫数据科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于修改北京艾漫数据科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事项的议案》、《关于向招商银行申请授信业务额度的议案》、关于制定《募集资金管理制度》的议案、《关于提名朱小燕为第一届董事会董事的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订公司章程的议案》、关于修订《北京艾漫数据科技股份有限公司重大经营决策程序规则》的议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司注册地址及章程变更相关事宜的议案》、《北京艾漫数据科技股份有限公司关于部分变更募集资金用途的议案》等议案。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

截至报告期末，公司有 8 名股东，4 名自然人股东，4 名法人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

截至报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

截至报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员

履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。

未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员专业培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，提升公司经营效益，切实维护股东权益，服务合作伙伴及行业，回报社会。

#### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司拥有独立且独具特色的服务内容提供给合作伙伴及行业。公司独立获取业务收入和利润，具有独立经营能力。

#### 2、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。高级管理人员均在我公司专职任职，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兼职。

#### 3、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。

#### 4、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，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。

#### 5、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与经营有关的业务体系及相关资产。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。截至本说明书出具日，公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况指定的，符合现代企业制度的要求。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

#### 1、会计核算体系

报告期内，从公司实际情况出发，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司财务管理能够做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。在财务制度、管理办法、操作程序，以及在日常财务工作中严格管理，强化实施。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，加强公司风险管理的预测和预判工作。报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司根据全国中小企业股份转让系统相关规定，建立了《年度重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关上述制度，执行情况良好。 确保信息披露质量。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2017]第 1-00812 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017 年 3 月 30 日
注册会计师姓名	于春慧、刘培一
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-00812 号

北京艾漫数据科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京艾漫数据科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评

价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：于春慧

中国 · 北京

中国注册会计师：刘培一

二〇一七年三月三十日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	9,238,502.35	11,243,206.93
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（二）	429,769.33	655,588.61
预付款项		-	66,677.50
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（三）	469,912.24	708,957.04
买入返售金融资产		-	-
存货	五（四）	88,544.47	52,417.30
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	五（五）	34,588.31	261,104.22
<b>流动资产合计</b>		<b>10,261,316.70</b>	<b>12,987,951.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（六）	947,770.71	1,096,635.09
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（七）	65,154.25	87,917.29
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（八）	844,592.26	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,857,517.22</b>	<b>1,184,552.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,118,833.92</b>	<b>14,172,503.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（九）	4,303,037.99	-
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		-	166,718.00
预收款项	五（十）	489,604.71	31,765.73
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十一）	1,262,275.04	1,219,037.05
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五（十二）	3,225,143.76	54,282.40
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>9,280,061.50</b>	<b>1,471,803.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	五（十三）	140,000.00	420,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>140,000.00</b>	<b>420,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,420,061.50</b>	<b>1,891,803.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十四）	25,500,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十五）	15,249,603.72	539,942.73
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（十六）	-38,050,831.30	-13,259,241.93
归属于母公司所有者权益合计		2,698,772.42	12,280,700.80
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		<b>2,698,772.42</b>	<b>12,280,700.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>12,118,833.92</b>	<b>14,172,503.98</b>

法定代表人：夏宗靛 主管会计工作负责人：王宇昕 会计机构负责人：王宇昕

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,143,180.59	11,243,206.93
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	十二（一）	429,769.33	655,588.61
预付款项		-	66,677.50
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二（二）	715,957.74	708,957.04
存货		88,544.47	52,417.30
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		34,588.31	261,104.22
<b>流动资产合计</b>		<b>10,412,040.44</b>	<b>12,987,951.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二（三）	100,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		947,770.71	1,096,635.09
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		65,154.25	87,917.29
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		844,592.26	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		1,957,517.22	1,184,552.38
<b>资产总计</b>		12,369,557.66	14,172,503.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,303,037.99	-
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		-	166,718.00
预收款项		489,604.71	31,765.73
应付职工薪酬		1,253,742.04	1,219,037.05
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		3,225,143.76	54,282.40
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		9,271,528.50	1,471,803.18
<b>非流动负债：</b>			
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		140,000.00	420,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		140,000.00	420,000.00
<b>负债合计</b>		9,411,528.50	1,891,803.18
<b>所有者权益：</b>			
股本		25,500,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		15,249,603.72	539,942.73

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-37,791,574.56	-13,259,241.93
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,958,029.16</b>	<b>12,280,700.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>12,369,557.66</b>	<b>14,172,503.98</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	五（十七）	7,515,361.05	3,409,711.94
其中：营业收入	五（十七）	7,515,361.05	3,409,711.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	五（十七）	33,186,950.42	30,760,823.78
其中：营业成本	五（十七）	3,005,870.66	1,717,909.58
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五（十八）	-	3,573.43
销售费用	五（十九）	9,371,846.29	4,284,782.50
管理费用	五（二十）	20,779,931.28	24,575,452.07
财务费用	五（二十一）	32,905.37	167,973.14
资产减值损失	五（二十二）	-3,603.18	11,133.06
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）		-	-
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-25,671,589.37</b>	<b>-27,351,111.84</b>
加：营业外收入	五（二十三）	880,000.00	140,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		0.00	928.59
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-24,791,589.37</b>	<b>-27,212,040.43</b>

减：所得税费用		-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-24,791,589.37	-27,212,040.43
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		-24,791,589.37	-27,212,040.43
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-24,791,589.37	-27,212,040.43
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		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.98	-1.12
（二）稀释每股收益		-0.98	-1.12

法定代表人：夏宗靛 主管会计工作负责人：王宇昕

会计机构负责人：王宇昕

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	7,515,361.05	3,409,711.94
减：营业成本	十二（四）	3,005,870.66	1,717,909.58

营业税金及附加		-	3,573.43
销售费用		9,113,771.94	4,284,782.50
管理费用		20,779,916.28	24,575,452.07
财务费用		31,737.98	167,973.14
资产减值损失		-3,603.18	11,133.06
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）		-	-
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>		-25,412,332.63	-27,351,111.84
加：营业外收入		880,000.00	140,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	928.59
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>		-24,532,332.63	-27,212,040.43
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-24,532,332.63	-27,212,040.43
<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>		-24,532,332.63	-27,212,040.43
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.97	-1.12
（二）稀释每股收益		-0.97	-1.12

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		4,830,059.00	2,122,968.52
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（二十四）	2,513,042.66	752,671.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,343,101.66</b>	<b>2,875,639.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
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		16,829,981.29	12,542,384.17
支付的各项税费		10,306.90	482,593.13
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十四）	9,065,025.51	9,178,958.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>25,905,313.70</b>	<b>22,203,936.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,562,212.04</b>	<b>-19,328,296.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,313,072.67	1,321,662.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,313,072.67	1,321,662.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,313,072.67	-1,321,662.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,000,000.00	38,692,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,361,252.82	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十四）	2,800,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		18,161,252.82	38,692,500.00
偿还债务支付的现金		58,214.83	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,657.86	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（二十四）	177,800.00	7,867,580.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		290,672.69	7,867,580.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		17,870,580.13	30,824,919.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,004,704.58	10,174,960.30
加：期初现金及现金等价物余额		11,243,206.93	1,068,246.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,238,502.35	11,243,206.93

法定代表人：夏宗靓 主管会计工作负责人：王宇昕 会计机构负责人：王宇昕

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		4,830,059.00	2,122,968.52
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,513,015.06	752,671.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		7,343,074.06	2,875,639.54
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		16,827,349.44	12,542,384.17
支付的各项税费		10,291.90	482,593.13
支付其他与经营活动有关的现金		9,062,966.52	9,178,958.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		25,900,607.86	22,203,936.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-18,557,533.80	-19,328,296.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,313,072.67	1,321,662.00
投资支付的现金		100,000.00	-
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>		1,413,072.67	1,321,662.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,413,072.67	-1,321,662.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,000,000.00	38,692,500.00
取得借款收到的现金		4,361,252.82	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		2,800,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		18,161,252.82	38,692,500.00
偿还债务支付的现金		58,214.83	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,657.86	-
支付其他与筹资活动有关的现金		177,800.00	7,867,580.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		290,672.69	7,867,580.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		17,870,580.13	30,824,919.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,100,026.34	10,174,960.30
加：期初现金及现金等价物余额		11,243,206.93	1,068,246.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,143,180.59	11,243,206.93

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	539,942.73	-	-	-	-	-	-13,259,241.93	-	12,280,700.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	539,942.73	-	-	-	-	-	-13,259,241.93	-	12,280,700.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	500,000.00	-	-	-	14,709,660.99	-	-	-	-	-	-24,791,589.37	-	-9,581,928.38
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,791,589.37	-	-24,791,589.37
(二) 所有者投入和减少资本	500,000.00	-	-	-	14,709,660.99	-	-	-	-	-	-	-	15,209,660.99
1. 股东投入的普通股	500,000.00	-	-	-	10,332,264.16	-	-	-	-	-	-	-	10,832,264.16
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,377,396.83	-	-	-	-	-	-	-	4,377,396.83
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,500,000.00	-	-	-	15,249,603.72	-	-	-	-	-	-38,050,831.30	-	2,698,772.42

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,307,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,063,691.16	-	-6,756,191.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	7,307,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,063,691.16	-	-6,756,191.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	17,692,500.00	-	-	-	539,942.73	-	-	-	-	-	804,449.23	-	19,036,891.96

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,212,040.43	-	-27,212,040.43
(二) 所有者投入和减少资本	5,633,500.00	-	-	-	40,615,432.39	-	-	-	-	-	-	-	46,248,932.39
1. 股东投入的普通股	5,633,500.00	-	-	-	33,059,000.00	-	-	-	-	-	-	-	38,692,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	7,556,432.39	-	-	-	-	-	-	-	7,556,432.39
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	12,059,000.00	-	-	-	-40,075,489.66	-	-	-	-	-	28,016,489.66	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12,059,000.00	-	-	-	-40,075,489.66	-	-	-	-	-	28,016,489.66	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>539,942.73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-13,259,241.93</b>	<b>-</b>	<b>12,280,700.80</b>

法定代表人：夏宗靓 主管会计工作负责人：王宇昕 会计机构负责人：王宇昕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	539,942.73	-	-	-	-	-13,259,241.93	12,280,700.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	539,942.73	-	-	-	-	-13,259,241.93	12,280,700.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000.00	-	-	-	14,709,660.99	-	-	-	-	-24,532,332.63	-9,322,671.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,532,332.63	-24,532,332.63
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00	-	-	-	14,709,660.99	-	-	-	-	-	15,209,660.99
1. 股东投入的普通股	500,000.00	-	-	-	10,332,264.16	-	-	-	-	-	10,832,264.16
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,377,396.83	-	-	-	-	-	4,377,396.83
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,500,000.00	-	-	-	15,249,603.72	-	-	-	-37,791,574.56	2,958,029.16	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	7,307,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-14,063,691.16	-6,756,191.16	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>二、本年期初余额</b>	7,307,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-14,063,691.16	-6,756,191.16	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	17,692,500.00	-	-	-	539,942.73	-	-	-	804,449.23	19,036,891.96	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-27212040.43	-27,212,040.43	
（二）所有者投入和减少资本	5,633,500.00	-	-	-	40,615,432.39	-	-	-	-	46,248,932.39	
1. 股东投入的普通股	5,633,500.00	-	-	-	33,059,000.00	-	-	-	-	38,692,500.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	7,556,432.39	-	-	-	-	-	7,556,432.39
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	12,059,000.00	-	-	-	-40,075,489.66	-	-	-	-	28,016,489.66	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,016,489.66	-
4. 其他	12,059,000.00	-	-	-	-40,075,489.66	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,000,000.00	-	-	-	539,942.73	-	-	-	-	-13,259,241.93	12,280,700.80

财务报表附注

# 北京艾漫数据科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

北京艾漫数据科技股份有限公司(以下简称为“本公司”或“艾漫数据”)系由北京艾漫智汇科技有限公司于2015年7月10日整体变更设立。公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京艾漫数据科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]8598号文)。经公司申请, 公司股票于2015年12月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称: 艾漫数据; 证券代码: 835100。

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司住所: 北京市海淀区学清路甲18号西小楼一层1308室

法定代表人: 夏宗靓

注册资本: 2550万元

统一社会信用代码: 91110108592382582X

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

企业的业务性质: 根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)规定, 公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”。

主要经营活动: 技术推广服务; 计算机系统服务; 企业管理咨询; 设计、制作、代理、发布广告; 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。(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。)

主要业务是向影视娱乐行业客户提供付费大数据分析服务, 同时向互联网用户提供娱乐社交平台服务。具体可以分为ToB和ToC两种业务模式。其中, ToB业务主要是为影视出品方、电视台、视频网站、广告主等文化生产、发行机构提供大数据服务; ToC业务主要是为互联网用户打造的名为“FansBook”的娱乐社交平台, 为会员之间、会员与明星之间建立沟通社交平台。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经董事会于2017年3月30日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确认，包括本公司及其子公司的财务报表，纳入合并报表范围的子公司详见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、（一）在子公司中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：报告期内，公司净利润为负，主要是因为公司处于初创期，持续投入开展业务而目前尚未实现盈利，前期研发费用和市场营销费用较高。随着市场对大数据服务的不断认可，公司积极控制成本费用、加大推广营销力度，不断寻找更多长期合作的客户，增加收入来源，以提升盈利能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 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2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具

作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## (八) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值

持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。
-------------	---

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
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，经单独进行减值测试存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值。经单独测试不存在减值的应收款项并入按组合计提坏账准备的应收账款按账龄分析法计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	2	2
1至2年	5	5
2至3年	10	10
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

3、单项金额不重大且不计提坏账准备的应收款项

不计提坏账准备的理由	押金保证金等款项不存在坏账风险
------------	-----------------

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、物料等。主要包括劳务成本、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十一) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

##### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论

以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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	4	5%	23.75%
电子设备	3	5%	31.67%
办公设备	3-5	5%	19.00%-31.67%

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值

准备。

#### (十四) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十五) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认

相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

#### (十八) 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

##### 4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

#### (十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付系以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

权益工具的公允价值以同期市场上第三方愿意为该股份支付的价格为基础确定，在满足业绩条件[和/或]服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的

方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十一) 收入

### 1、销售商品收入确认的具体原则

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。

### 2、收入的具体确认方法

#### (1) 大数据服务收入

公司根据客户的要求运用公司的平台对相关影视、艺人的相关数据进行调查、搜集、整理、分析并将相关分析结论提交给客户，相关调查结果通过客户验收时确认收入。

#### (2) 软件销售收入

本公司销售的自主软件产品按销售商品的收入确认原则进行确认。

## (二十二) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以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，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本期无需要披露的主要会计政策变更及会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	服务收入	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二) 重要税收优惠及批文

企业所得税

艾漫数据于2014年10月30日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合核发的“GR201411001486”号《高新技术企业证书》，有效期为3年。公司2014年、2015年、2016年执行15%优惠税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	19,854.17	32,500.96
银行存款	9,218,648.18	11,210,705.97
合 计	9,238,502.35	11,243,206.93

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	439,170.75	100.00	9,401.42	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	439,170.75	100.00	9,401.42	2.14

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	668,967.97	100.00	13,379.36	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	668,967.97	100.00	13,379.36	2.00

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	418,570.75	2.00	8,371.42	668,967.97	2.00	13,379.36
1至2年	20,600.00	5.00	1,030.00			
合计	439,170.75		9,401.42	668,967.97	2.00	13,379.36

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	213,400.00	48.59	4,268.00
腾讯科技(北京)有限公司	200,000.00	45.54	4,000.00
北京光合映画影视文化有限公司	20,600.00	4.69	1,030.00
万荣星展(北京)文化传播有限公司	2,623.58	0.60	52.47
保利影业投资有限公司	2,547.17	0.58	50.94
合计	439,170.75	100.00	9,401.42

(三) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,738.00	4.62	434.76	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	448,609.00	95.38		
合计	470,347.00	100.00	434.76	0.09

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,000.00	0.42	60.00	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	706,017.04	99.58		
合计	709,017.04	100.00	60.00	0.01

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	21,738.00	2.00	434.76	3,000.00	2.00	60.00
合计	21,738.00	2.00	434.76	3,000.00	2.00	60.00

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
房租押金、保证金	423,070.00	669,677.60
备用金	20,838.00	3,000.00
其他	26,439.00	36,339.44
合计	470,347.00	709,017.04

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	与公司的关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京宝力马传感技术有限公司	房租押金	非关联方	397,110.00	1年以内	84.43	
北京电子城物业管理有限公司	装修押金	非关联方	25,960.00	1年以内	5.52	
代扣代缴住房公积金	其他	非关联方	25,539.00	1年以内	5.43	
赵洋	备用金	非关联方	20838.00	1年以内	4.43	416.76
北京豪峰宏业制冷设备维修服务中心	其他	非关联方	900.00	1年以内	0.19	18.00
合计			470,347.00		100.00	434.76

## (四) 存货

### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
大数据在产品	88,544.47		88,544.47	52,417.30		52,417.30
合计	88,544.47		88,544.47	52,417.30		52,417.30

## (五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税	34,588.31	96,009.89
合计	34,588.31	96,009.89

## (六) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,520,657.52	97,426.07	1,618,083.59
2. 本期增加金 额	89,850.19	184,860.70	274,710.89
(1) 购置	89,850.19	184,860.70	274,710.89
3. 本期减少 金额			
4. 期末余额	1,610,507.71	282,286.77	1,892,794.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	498,295.36	23,153.14	521,448.50
2. 本期增加金 额	397,202.90	26,372.37	423,575.27
(1) 计提	397,202.90	26,372.37	423,575.27
3. 本期减少金 额			
4. 期末余额	895,498.26	49,525.51	945,023.77
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价 值	715,009.45	232,761.26	947,770.71
2. 期初账面价 值	1,022,362.16	74,272.93	1,096,635.09

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 398,149.00 元。

#### (七) 无形资产

项目	其他	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	113,815.96	113,815.96
2. 本期增加金 额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	113,815.96	113,815.96
二、累计摊销		
1. 期初余额	25,898.67	25,898.67
2. 本期增加金 额	22,763.04	22,763.04
(1) 计提	22,763.04	22,763.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	48,661.71	48,661.71

三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	65,154.25	65,154.25
2. 期初账面价值	87,917.29	87,917.29

(八) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
主机托管业务服务	165,094.33		165,094.33		
装修费		921,373.38	76,781.12		844,592.26
合 计	165,094.33	921,373.38	241,875.45		844,592.26

(九) 短期借款

1、 短期借款分类

借 款 条 件	期 末 余 额	期 初 余 额
信用借款	4,303,037.99	
合 计	4,303,037.99	

(十) 预收款项

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
1 年以内 (含 1 年)	489,604.71	31,765.73
合 计	489,604.71	31,765.73

本公司期末无账龄超过 1 年的大额预收账款

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期 初 余 额	本 期 增 加 额	本 期 减 少 额	期 末 余 额
一、短期薪酬	1,156,302.91	16,149,034.25	16,098,606.91	1,206,730.25
二、离职后福利-设定提存计划	62,734.14	724,185.02	731,374.37	55,544.79
合 计	1,219,037.05	16,873,219.28	16,829,981.29	1,262,275.04

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期 初 余 额	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 余 额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,122,859.90	13,969,401.55	13,922,136.67	1,170,124.78
2. 职工福利费		654,480.98	654,480.98	0.00
3. 社会保险费	33,443.01	412,794.72	411,340.26	34,897.47
其中： 医疗保险费	28,971.60	366,373.06	367,872.06	27,472.60
工伤保险费	2,125.29	17,110.60	14,037.50	5,198.39
生育保险费	2,346.12	29,311.07	29,430.71	2,226.48

4. 住房公积金		1,112,357.00	1,110,649.00	1,708.00
合 计	1,156,302.91	16,149,034.25	16,098,606.91	1,206,730.25

### 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	59,673.65	693,054.38	699,481.60	53,246.43
2、失业保险费	3,060.49	31,130.65	31,892.78	2,298.36
合 计	62,734.14	724,185.02	731,374.37	55,544.79

### (十二) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,800,000.00	54,282.40
其他	425,143.76	
合 计	3,225,143.76	54,282.40

本公司期末无账龄超过1年的大额其他应付款

### (十三) 递延收益

#### 1、 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
面向海量娱乐文化信息的大数据挖掘平台	420,000.00		280,000.00	140,000.00	政府补助
合 计	420,000.00		280,000.00	140,000.00	

#### 2、 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向海量娱乐文化信息的大数据挖掘平台	420,000.00		280,000.00		140,000.00	与收益相关
合 计	420,000.00		280,000.00		140,000.00	

### (十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
夏宗靓	11,975,000.00						11,975,000.00
张梦什	2,220,000.00						2,220,000.00
罗东宁	2,242,500.00						2,242,500.00
张阿莹	1,062,500.00						1,062,500.00
北京艾漫优盟科技中心(有限合伙)	3,750,000.00						3,750,000.00
北京荣联创富投资中心(有限合伙)	2,677,500.00						2,677,500.00

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
北京创势成长投资中心 (有限合伙)	1,072,500.00						1,072,500.00
永柏(上海)投资控股有 限公司		500,000.00				500,000.00	500,000.00
合计	25,000,000.00						25,500,000.00

注：本公司2016年定向增资扩股募集资金人民币1,100.00万元，公司注册资本增加50.00万元，其余款项1,050.00万元计入资本公积，该出资已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信验字【2016】第1-00193号验资报告予以验证。支付定增财务顾问费、法律服务费、审计费，冲抵资本公积-资本溢价167,735.84元。

#### (十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	539,942.73	14,877,396.83	167,735.84	15,249,603.72
合 计	539,942.73	14,877,396.83	167,735.84	15,249,603.72

注：①详见本附注五（十四）

②2016年5月，夏宗靓将其占关联企业艾漫优盟6.67%的出资额以人民币12.94万元转让给艾漫数据员工邱武军，邱武军通过艾漫优盟持有艾漫数据249,961.00股的股份，每股价格为0.52元。2015年度公司引入投资者荣联创富和创势成长，分别于2015年2月13日投资2,500万元和2015年3月20日投资1,000万元，荣联创富和创势成长入股的每股价格分别为18.04元和18.02元，加权平均每股价格为18.03元。鉴于该员工入股出资价格0.52元每股，低于荣联创富和创势成长入股的加权平均每股价格18.03元，公司将员工入股的成本总差额（249,961.00 x 18.03 - 129,400.00）= 4,377,396.83元人民币，确认为员工股权激励费用，计入管理费用，同时增加资本公积-资本溢价。

#### (十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-13,259,241.93	
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	-13,259,241.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-24,791,589.37	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-38,050,831.30	

(十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58
大数据服务	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58
合 计	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58

(十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		2,084.50
教育费附加		893.36
地方教育费附加		595.57
合 计		3,573.43

公司期初有留抵的进项税 96,009.89 元，本期进项税额为 415,640.17 元，本期销项税额为 477,061.75 元，期末留抵税额为 34,588.31 元。本期未交过增值税等流转税，因此本期无税金及附加。

(十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,545,726.83	1,691,174.10
职工福利费	74,171.00	124,885.00
广告和业务宣传费	4,467,102.96	1,171,513.77
信息技术服务费	1,028,388.96	486,917.60
房租物业费	587,912.48	380,455.90
差旅费	231,902.40	148,518.80
业务招待费	136,208.69	63,942.12
其他	300,432.97	217,375.21
合 计	9,371,846.29	4,284,782.50

(二十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	10,626,446.35	10,637,967.53
股份支付	4,377,396.83	7,556,432.39
职工薪酬	3,947,102.82	3,474,308.64
中介机构费	516,325.05	1,554,497.91
房租费用	402,259.54	472,590.89
技术服务费	88,044.88	208,492.61

项 目	本期发生额	上期发生额
职工福利费	301,206.70	169,173.05
办公费用	128,628.98	129,085.70
折旧费	44,388.55	93,768.58
差旅交通费	85,832.00	79,596.23
装修费	108,888.92	
其他	153,410.66	199,538.54
合 计	20,779,931.28	24,575,452.07

(二十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,657.86	235,685.07
减：利息收入	26,067.78	70,263.49
手续费支出	4,315.29	2,551.56
合 计	32,905.37	167,973.14

(二十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,603.18	11,133.06
合 计	-3,603.18	11,133.06

(二十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
政府补助	880,000.00	140,000.00	880,000.00
合 计	880,000.00	140,000.00	

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
面向海量娱乐文化信息的大数据挖掘平台	280,000.00	140,000.00	与收益相关
北京市文化创意产业发展专项资金-企业上市、挂牌奖励	600,000.00		与收益相关
合 计	880,000.00	140,000.00	

(二十四) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,513,042.66	752,671.02
其中：政府补助	600,000.00	560,000.00
利息收入	26,067.78	70,263.49
往来款及其他	1,886,974.88	122,407.53

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	9,065,025.51	9,178,958.97
其中：研究与开发费	2,686,561.86	4,949,366.18
租赁及物业费	1,181,727.21	2,660,870.06
办公费	151,251.48	345,892.89
业务招待费	142,898.89	103,955.32
交通差旅费	317,734.40	263,672.03
广告和业务宣传费	835,027.50	
信息技术服务费	762,660.26	
中介机构费	516,325.05	
往来款及其他	2,470,838.86	855,202.49

## 2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	2,800,000.00	
其中：向金融机构之外的单位和个人借款	2,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	177,800.00	7,867,580.97
其中：偿还向金融机构之外的单位和个人借款		7,867,580.97
定向增发股份中介机构费用	177,800.00	

## (二十五) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	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	-24,791,589.37	-27,212,040.43
加：资产减值准备	-3,603.18	11,133.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	423,575.27	218,345.08
无形资产摊销	22,763.04	17,032.55
长期待摊费用摊销	241,875.44	66,037.74
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）	54,657.86	235,685.07
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-36,127.17	352,805.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	221,557.76	-679,669.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	927,281.48	105,941.56

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	4,377,396.83	7,556,432.39
经营活动产生的现金流量净额	-18,562,212.04	-19,328,296.73
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	9,238,502.35	11,243,206.93
减：现金的期初余额	11,243,206.93	1,068,246.63
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	-2,004,704.58	10,174,960.30

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	9,238,502.35	11,243,206.93
其中：库存现金	19,854.17	32,500.96
可随时用于支付的银行存款	9,218,648.18	11,210,705.97
二、期末现金及现金等价物余额	9,238,502.35	11,243,206.93

## 六、合并范围的变更

### (一) 合并范围发生变化的其他原因

本公司于 2016 年 6 月 30 日投资设立全资子公司北京艾漫文化传播有限公司，注册资本 100 万元；注册地为北京市朝阳区；经营范围：影视项目投资管理、影视广告制作、代理、发布；影视服装道具、影视器材租赁；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业营销策划；企业形象策划；企业管理咨询；会展、会务服务；摄影、摄像服务；影视制作技术咨询、影视文化信息咨询；投资咨询、经济信息咨询。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京艾漫文化传播有限公司	北京市朝阳区	北京	文化传播	100%		设立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

夏宗靓先生直接持有本公司 46.96% 的股份，夏宗靓先生通过北京艾漫优盟科技中心间接持有本公司 10.37% 的股份，由此夏宗靓先生合计持有本公司 57.33% 的股份，为本公司的实际控制人。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张梦什	持股 5% 以上的股东、董事、董事会秘书
罗东宁	持股 5% 以上的股东、董事
张阿莹	董事
北京艾漫优盟科技中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东、实际控制人控制的其他企业
北京荣联创富投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
王东辉	董事
陈云磊	监事
张静	监事
刘东日	监事
曹永寿	副总经理
郭锐	副总经理
王宇昕	财务总监
北京高威科电气技术股份有限公司	本公司董事、持股 5% 以上的股东张梦什的父亲担任该企业董事长
北京高威科瑞技术有限公司	本公司董事、持股 5% 以上的股东张梦什的父亲担任该企业法定代表人并持有该企业 48.5% 的股权
北京荣之联科技股份有限公司	本公司董事王东辉持有该企业 22.7% 股权并担任该企业董事长
北京小麻包信息技术有限公司	本公司董事王东辉持有该企业 20% 的股权
北京贷易达金融信息服务有限公司	本公司董事王东辉担任该企业执行董事并持有该企业 30% 的股权
北京神州云科数据技术有限公司	本公司董事王东辉配偶的弟弟担任该企业董事长
通普泰克（北京）网络科技有限公司	本公司财务总监王宇昕妹妹的配偶担任该企业执行董事及总经理

(四) 关联交易情况

1、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	说明
夏宗靓	拆入	2,800,000.00	2016年9月11日	2017年9月13日	股东借给公司的无息借款

2、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
夏宗靓	891,510.00	642,435.00
曹永寿	840,000.00	840,000.00
郭锐	558,510.00	403,935.00
陈云磊	339,000.00	318,000.00
王宇昕	72,000.00	92,080.46
张梦什	127,379.31	69,009.65
合计	2,828,399.31	2,365,460.11

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	夏宗靓	2,800,000.00	

九、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	4,377,396.83
-----------------	--------------

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	最近期间引入外部投资者的价格
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,377,396.83
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,377,396.83

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十一、 资产负债表日后事项

无

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	439,170.75	100.00	9,401.42	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	439,170.75	100.00	9,401.42	2.14

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	668,967.97	100.00	13,379.36	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	668,967.97	100.00	13,379.36	2.00

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	418,570.75	2.00	8,371.42	668,967.97	2.00	13,379.36
1 至 2 年	20,600.00	5.00	1,030.00			
合 计	439,170.75		9,401.42	668,967.97		13,379.36

#### 2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	213,400.00	48.59	4,268.00
腾讯科技(北京)有限公司	200,000.00	45.54	4,000.00
北京光合映画影视文化有限公司	20,600.00	4.69	1,030.00
万荣星展(北京)文化传播有限公司	2,623.58	0.60	52.47
保利影业投资有限公司	2,547.17	0.58	50.94
合计	439,170.75	—	9,401.42

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,738.00	3.03	434.76	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	694,654.50	96.97		
合计	716,392.50	100.00	434.76	0.06

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,000.00	0.42	60.00	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	706,017.04	99.58		
合计	709,017.04	100.00	60.00	0.01

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	21,738.00	2.00	434.76	3,000.00	2.00	60.00
合计	21,738.00	2.00	434.76	3,000.00	2.00	60.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
房租押金、保证金	423,070.00	669,677.60
备用金	20,838.00	3,000.00
往来款及其他	272,484.50	36,339.44

款项性质	期末余额	期初余额
合计	716,392.50	709,017.04

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	与公司的关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京宝力马传感技术有限公司	房租押金	非关联方	397,110.00	1年以内	55.43	
北京艾漫文化传播有限公司	往来款	全资子公司	246,909.50	1年以内	34.47	
北京电子城物业管理有限公司	装修押金	非关联方	25,960.00	1年以内	3.62	
代扣代缴住房公积金	其他	非关联方	24,675.00	1年以内	3.44	
赵洋	备用金	非关联方	20,838.00	1年以内	2.91	416.76
合 计			715,492.50		99.87	416.76

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	100,000.00		100,000.00			
合计	100,000.00		100,000.00			

### 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
北京艾漫文化传播有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计		100,000.00		100,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58
大数据服务	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58
合 计	7,515,361.05	3,005,870.66	3,409,711.94	1,717,909.58

## 十三、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	880,000.00	
2. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,377,396.83	
合 计	-3,497,396.83	

(二) 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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-467.67	-239.63	-0.98	-1.12	-0.98	-1.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-401.70	-174.31	-0.84	-0.81	-0.84	-0.81

北京艾漫数据科技股份有限公司

二〇一七年三月三十日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室