



蜂巢锐哲

NEEQ : 836061

北京蜂巢锐哲广告股份有限公司

The Hexagon Marketing Company, Inc.



年度报告

2016

公司年度大事记

1. 基本情况

- ◇ 2016年5月，北京蜂巢锐哲广告股份有限公司上海分公司注册成立。
- ◇ 2016年12月，北京蜂巢锐哲广告股份有限公司全资子公司霍尔果斯蜂巢锐哲企业管理咨询有限公司注册成立。
- ◇ 公司加入房山区文化创意产业协会并成为副会长单位。

2. 认证和奖励

- ◇ 报告期内，公司新获得8项软件著作权。
- ◇ 2016年12月，公司通过国家高新技术企业认证，可根据有关政策享受国家需要重点扶持的高新技术企业按15%税率征收企业所得税的优惠。
- ◇ 2016年11月，公司获得“沃尔沃中国年度最佳供应商”奖项。

3. 业务开展

◇ 年费项目：

2016年3月，公司与MINI中国就全国经销商管理与数据分析代理服务年度合同续约，此前公司已连续5年向MINI中国提供了年度服务。

2016年初，公司与沃尔沃中国就市场活动运营与经销商管理正式续签了年度服务合同，此前公司已连续3年向沃尔沃中国提供了年度服务。

◇ 进入数字媒体内容创意领域：

报告期内，公司为梅赛德斯-奔驰区域市场提供微信分析、软文撰写及指导手册等年度服务。

2016年和2017年，公司承接沃尔沃北区的新媒体运营工作，帮助沃尔沃提升数字化互动营销效果。

◇ A级车展项目：

2016年4月至5月，公司参与了2016（第十四届）北京国际汽车展览会，负责福建奔驰改装车展区及展台设计、制作、搭建及北京车展期间展台运营。

负责沃尔沃北京车展“销量翻倍”专项营销战役，除展台设计制作以外，凭借公司优秀的创意策划方案和自主研发的基于数据精准决策模块的品牌零售市场运营系统（ReBAS系统）的分析决策，不仅大幅提高了厂商的曝光率和品牌影响力，并

促成厂商超额完成销售任务。巩固了公司在国内 A 级汽车展会的运营服务地位。

4. 业务拓展

- ✧ 公司在非汽车行业客户范围，成功进入了万达集团、百威英博(中国)销售有限公司、资生堂、大宁国际商业广场、PPTV 网络电视等供应商列表。

目 录

第一节 声明与提示	7
第二节 公司概况	10
第三节 会计数据和财务指标摘要	12
第四节 管理层讨论与分析	14
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
蜂巢锐哲、股份公司、本公司、公司	指	北京蜂巢锐哲广告股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
沃尔沃、沃尔沃中国、沃尔沃汽车、VOLVO	指	沃尔沃汽车销售(上海)有限公司
MINI 中国	指	宝马(中国)汽车贸易有限公司旗下的 MINI 品牌
奔驰、奔驰汽车、奔驰中国、奔驰集团、梅赛德斯-奔驰	指	梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司
福建奔驰	指	福建奔驰工业有限公司
宝马、宝马汽车、宝马集团	指	宝马(中国)汽车贸易有限公司
大众、大众集团、大众进口汽车	指	大众汽车(中国)销售有限公司
ReBAS、ReBAS 系统	指	公司自主研发的基于数据精确决策模块而构建的零售市场商务智能管理系统
万达集团	指	大连万达有限公司
百威英博(中国)销售有限公司	指	百威英博(Anheuser-Busch InBev)是一家上市公司,总部位于比利时鲁汶,是全球领先的酿酒制造商,是世界五大消费品公司之一。百威英博(中国)销售有限公司为百威英博在中国设立的全资子公司。
资生堂	指	株式会社资生堂(Shiseido Company, Limited)旗下品牌,日本著名的化妆品品牌。
大宁国际商业广场	指	上海大宁国际商业广场
PPTV 网络电视	指	由上海聚力传媒技术有限公司开发运营在线视频软件
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
德勤	指	德勤会计师事务所(Deloitte Touche)
安永	指	安永会计师事务所(Ernst Young)
普华永道	指	普华永道会计师事务所(PricewaterhouseCoopers)
信诺	指	信诺传播是中国领先的活动传播服务供应商
GPJ	指	George. P. Johnson 是一家全球领先的体验营销服务商
海天网联	指	海天网联公关顾问,中国整合营销事件服务商
德润	指	北京德润捷诚公关顾问有限公司
般若	指	北京般若企业策划股份有限公司
爱卡汽车	指	塞纳德(北京)信息技术有限公司
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统公开转让
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌
证监会	指	中国证券监督管理委员会
整合营销	指	整合营销是一种根据企业的目标设计战略,把各个独立的营销工具和手段系统化的结合起来,以产生协同效应的营销理念与方法。
项目管理工具箱	指	从任务分配、执行流程、清单管理、活动流程、时间管理、预算控制等方面对项目进行全面监督控制的协同

		工作管理工具,用以确保项目相关人员的沟通同步化,项目操作标准化,进而确保服务品质的高水准
4A 广告公司	指	4A 一词源于美国,为“美国广告协会”,即: The American Association of Advertising Agencies 的缩写。4A 广告公司均为规模较大的综合性跨国广告代理公司。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	北京蜂巢锐哲广告股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
中国	指	中华人民共和国(不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

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

事项	是与否
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
实际控制人不当控制风险	公司的控股股东为朱世泓女士与李海蛟先生，其分别持有公司50.00%股权，朱世泓女士系李海蛟先生之母亲，其母子二人合计持有公司100.00%股权。李海蛟先生自公司设立即负责公司的具体运营管理，股份公司设立后，李海蛟先生担任股份公司的董事长、总经理、法定代表人，其配偶符佳为公司董事、董事会秘书。因此，李海蛟先生为公司的实际控制人，其通过股东大会、董事会、经营管理层对公司具有较强控制力。同时，公司的董事、高管人员多为亲属关系，因此，若李海蛟先生利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
单一客户依赖风险	报告期内，公司主要客户以汽车制造企业为主。2016年前五大客户实现的营业收入占比为95.51%，客户集中度较高。其中沃尔沃汽车销售(上海)有限公司，在报告期内营业收入4061.4万元，占当期营业收入的53.72%。公司一定程度上存在对该客户的依赖问题。公司自2012年开始与沃尔沃汽车销售(上海)有限公司开展合作，关系稳定。虽然上述客户是公司长期合作客户，但因该客户占比较高，一旦客户公司出现变化，将会对公司营业收入造成较大的影响，从而影响公司的整体战略规划布局。
市场竞争日益激烈的风险	公司在管理咨询业务层面，由于业务的开展需要专业的数据采集、调研与分析，且专业性非常强，因而不可避免地会有一些以数据分析起家的世界顶尖公司进入市场，公司面临着来自传统咨询公司德勤、安永、普华永道的威胁。另一方面，在公关活动以及数据营销的领域，越来越多的竞争对手如信诺、GPJ、海天网联、德润、般若等通过整合上下游资源、升级平台、登陆资本市场等手段，挤压行业的生存空间，加剧了业内的市场竞争，进而使得公司面临较大的市场竞争风险。
核心人员流失风险	公司所提供的创意策划与咨询管理服务，属于商务服务业范畴，服务的质量很大程度上依赖于核心技术人员多年的从业经验、创造力和执行力，若公司的核心人员队伍发生较大改变，而公司未能及时安排适当的人员接替或补充，将会对公司的经营活动造成一定的影响。
应收账款无法收回的风险	2016年12月31日公司应收账款账面余额3,885.3万元，较2015年12月31日公司应收账款账面余额3,741.3万元，提高3.85%，变动不大。期末，公司应收账款周转率1.98，公司应收账款占资产总额78.68%，比重较高，一旦发生大额坏账，对公司资产质量及财务状况将产生不利影响。此外，客户付款周期较长，随着公司业务不断开拓，需前期垫付的采购成本风险将逐渐增加，可能对公司流动资金周转形成压力。目前，公司的应收账款客户集中在汽车行业的大型企业，客户资本实力强，信誉度高，历史上应收账款回款质量好。报告期末公司应收账款账龄结构良好，一年以内应收账款占比99.54%，应收账款发生大面积、大比例坏账的

	可能性较小。
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	北京蜂巢锐哲广告股份有限公司
英文名称及缩写	The Hexagon Marketing Company, Inc.
证券简称	蜂巢锐哲
证券代码	836061
法定代表人	李海蛟
注册地址	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号-A611
办公地址	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 9 号楼 1003 号
主办券商	财达证券
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
会计师事务所	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王辉、马明
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 301 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	符佳
电话	010-58205810
传真	010-58204701
电子邮箱	836061@thehexagon.com.cn
公司网址	www.thehexagon.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 9 号 1003 号, 邮编 100022
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 9 号 1003 号, 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	2016 年 3 月 18 日
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	公司主要面向豪华汽车品牌厂商, 提供专业化的整合营销服务。具体而言, 公司的服务可分为基于大数据决策商务智能管理系统的定制化管理与咨询服务; 以及建立在数据挖掘与分析结果基础上的车展、路演、新车发布会、试乘试驾等活动的组织策划服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
做市商数量	0
控股股东	李海蛟、朱世泓

实际控制人	李海蛟
-------	-----

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111011155144525XJ	否
统一社会信用代码	9111011155144525XJ	否
统一社会信用代码	9111011155144525XJ	否

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	75,602,839.35	62,566,885.14	20.84%
毛利率	33.61%	30.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,660,111.39	1,911,529.12	300.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,009,143.62	1,964,907.50	256.72%
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)	27.27%	9.24%	-
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)	24.95%	9.50%	-
基本每股收益	0.77	0.53	45.28%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,394,621.00	48,432,824.31	1.99%
负债总计	17,470,978.06	24,169,292.76	-27.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,923,642.94	24,263,531.55	31.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.19	2.43	31.57%
资产负债率(母公司)	35.37%	49.90%	-
资产负债率(合并)	35.37%	49.90%	-
流动比率	2.80	1.99	-
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	-924,719.42	-4,508,105.98	-
应收账款周转率	1.98	1.71	-
存货周转率	312.53	1,127.91	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.99%	0.87%	-
营业收入增长率	20.84%	-1.07%	-
净利润增长率	300.73%	-51.15%	-

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-4,597.12
政府补贴	770,441.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.56
非经常性损益合计	765,844.44
所得税影响数	114,876.67
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	650,967.77

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

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所处行业为商务服务业中的广告业、市场管理、会议及展览服务。

我们立志成为国内领先的基于数据精准决策的整合营销供应商。

多数企业的发展速度是相近的,一个企业要长期领跑行业,需要极高的经营管理艺术。而作为我们公司的王牌-零售市场商务智能管理系统(ReBAS),在这一年以来得到了持续研发、并且在协同功能与管理功能上有了质的提升,取得了阶段性的成果,使该系统不仅仅能够梳理客户的内部运作流程,并且通过对已有客户零售市场营销数据进行深度整理与分析,为汽车品牌客户提供零售市场定制化数据管理与分析服务、管理咨询服务、新车上市发布、车展路演、试乘试驾等活动的创意策划及活动组织服务。另外,零售市场商务智能管理系统(ReBAS)更是创新地将我们的工作流程与阶段成果以线上协同的形式展示出来,使我们的客户能够直观地全程了解项目的进度与发展,使合作项目的沟通成本大幅降低,项目执行日趋精准。

公司的主要客户包括梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司、北京奔驰汽车销售有限公司、福建奔驰汽车工业有限公司、宝马(中国)汽车贸易有限公司、沃尔沃汽车销售(上海)有限公司、中嘉汽车制造(上海)有限公司等。

通过客户部员工针对潜在大客户直接销售或参与项目竞标的销售模式,将公司的市场营销服务销售至汽车制造行业的客户对象,帮助汽车厂商提升品牌形象与汽车产品的销售,以获取营业收入、利润和现金流。

公司商业模式较上年度没有发生重大变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

报告期内,公司实现营业收入 7,560.28 万元,同比上升 20.84%;实现净利润 766.01 万元,同比上升 300.73%。截至 2016 年 12 月 31 日,公司总资产 4,939.46 万元,同比增长 1.99%,净资产为 3,192.36 万元,同比增长 31.57%。

报告期内,公司密切关注行业发展大趋势,不仅仅关注汽车行业发展的变化,进而开始深入学习国家在十三五的战略方针,以内外兼修作为 2016 年的经营目标,一边围绕年度经营目标,以加强内控管理为基础,完善了公司的内部流程以及风险控制机制。一边以品牌建设和市场开拓为工作重点,持续升级了零售市场商务智能管理系统 ReBAS 和以此为基础的应用工具的迭代开发,并且开始进入数字媒体内容创意的领域,加强高技能人才引进,通过一系列项目的全新运作方式,大幅提升了客户体验与绩效,巩固了品牌优势,增强了公司的核心竞争力,保持了在汽车零售市场管理领域的领先优势,促进公司持续发展。

1、持续开发零售市场商务智能管理系统 ReBAS,利用数据模块与分析的力量,为汽车品牌在零售市场的策略实施,研发建立新的数据模型、算法,另外在项目管理端,创造性地融入了公司内部运营管理的模块,

并在此基础上升级了 ReBAS 以及相关实用工具,大幅提升了沟通效率,大幅节省了沟通成本。

2、公司巩固了“以大数据模块建设和数据分析结果为导向,以零售市场管理咨询业务为核心,以线上、线下整合营销业务为实践,并从中不断收集数据,反馈给数据分析模块,形成有效闭环”的优势,尤其在今年,大力投入了数字媒体内容创意营销的力度,配合汽车品牌厂商在市场营销中更紧迫的需求,使品牌传播与市场销售结合地更为紧密。目前公司稳定地为沃尔沃汽车销售(上海)有限公司、宝马(中国)汽车贸易有限公司、梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司、大众汽车(中国)销售有限公司提供高品质服务。其中,2016年2月,公司与MINI中国就全国经销商管理与数据分析代理服务合同的续约事项基本达成协议,并于2017年3月正式续签了合同,此前公司已连续5年向MINI中国提供了该服务。2016年12月,公司与沃尔沃中国就市场活动运营与经销商管理合同的续约事项基本达成协议,并于2016年年末正式续签了合同,合同有效期至2017年12月31日。

3、公司勤练内功,养精蓄锐,一直保持着与其他行业客户的接触,由于转换客户需要做的准备很多,我们今年先从内部业务架构、人员储备、客户行业学习着手,争取将公司的核心服务与产品覆盖至不同行业、不同层次的企业中去,进一步的优化公司客户结构组成。2016年12月,我们经过一个多月的竞标,终于成为了万达集团非物质供应商体系中的一员。

4、公司继续与ChinaHR、猎聘、51job等主流招聘企业达成协作,为今后在高科技、创意创新人才提升上深化布局,也取得了阶段性的成果,提升了公司在人才上的竞争力。

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	75,602,839.35	20.84%	-	62,566,885.14	-1.07%	-
营业成本	50,190,994.53	15.01%	66.39%	43,641,809.57	-8.18%	69.75%
毛利率	33.61%	-	-	30.25%	-	-
管理费用	6,769,485.49	21.64%	8.95%	5,564,960.65	93.57%	8.89%
销售费用	10,080,566.19	-4.47%	13.33%	10,551,876.19	32.08%	16.86%
财务费用	-59,115.55	77.64%	-0.08%	-33,278.08	-9.61%	-0.05%
营业利润	8,412,198.30	216.39%	11.13%	2,658,793.03	-43.44%	4.25%
营业外收入	770,441.56	-	-	0.00	-	-
营业外支出	4,597.12	-93.54%	0.01%	71,171.17	55,324.94%	0.11%
净利润	7,660,111.39	300.73%	10.13%	1,911,529.12	-51.15%	3.06%

项目重大变动原因:

1、报告期内公司实现营业收入7,560.28万元,较上年同期增长20.84%,因为2015年内加大技术投入始见成效,报告期内公司获得8项软件著作权认证,中关村高新技术企业认证、国家高新技术企业认证,提升了客户对公司的信心,加强了企业竞争力,业务量有明显增长。以梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司为例,报告期内公司对该客户业务销售额为1825.48万元,同比增长265.53%。

2、报告期内营业成本较上年同期增长654.92万元,涨幅15.01%;同时营业收入较上年同期增长1303.59万元,涨幅20.84%;毛利率从2015年的30.25%提高到33.61%。毛利率提高的原因:

(1)公司提供的服务分为管理咨询类和组织策划类,报告期内毛利率较高的管理咨询类服务占比较上年同期有所提升。

(2)公司将各项目组营业收入、毛利率等因素作为奖金及境外旅游奖励计算的指标,激发了全员控制成本的积极性。

(3)公司自2014年12月设立采购部。采购部经过2年的发展,不断完善采购制度,优化采购流程,并

自主研发了采购工具箱,加强了对项目成本的控制,收效明显。

3、报告期内管理费用 676.95 万元,较上年同期增长 21.64%。其中研发投入 351.60 万元,较上年同期增长 178.64 万元。原因为公司根据发展战略需要,持续对创意研发部门加大投入,引进了一批高端设计人员导致人员薪资增加。

4、报告期内财务费用全部是银行存款利息,较上年同期增加了 2.58 万元。公司 2015 年月末存款平均余额 1203.1 万元,2016 年月末存款平均余额 1614.2 万元,主要是 2016 年营业收入较上年同期增加 1303.60 万元,且应收账款回款较好。

5、报告期内营业利润 841.22 万元,较上年同期增长 216.39%,除了公司在研发方面加大了投入的影响,主要原因为上文阐述过的营业收入增长,毛利率提升。

6、报告期内营业外收入 77.04 万元,主要为政府扶持奖励金。

7、报告期内营业外支出出现较大负增长主要是较上年同期仅有少量资产报废所致。

8、报告期内净利润 766.01 万元,增长 300.73%,涨幅较大原因为报告期内公司

(1)营业收入增长 20.84%,原因详见上文营业收入增长的分析;

(2)毛利率从 2015 年的 30.25%提高到 33.61%,原因详见上文毛利率提高的分析;

(3)收到了政府扶持奖励金;

(4)通过国家高新技术企业认证,2016 年度享受税收优惠政策。

(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	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57

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
管理咨询	49,776,902.18	65.84%	32,979,443.82	52.71%
组织策划	25,825,937.17	34.16%	29,587,441.32	47.29%

收入构成变动的的原因：

按主营业务占比、按提供的服务类型分类的收入构成指标未有重大变动。毛利率较高的管理咨询业务占比有所上升,提高了整体盈利水平。

(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	-924,719.42	-4,508,105.98
投资活动产生的现金流量净额	-418,975.55	-159,952.32
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,500,000.00

现金流量分析：

1、报告期内现金流量净额为-92.47 万元,较上年同期增长 358.34 万元。主要原因是：

(1)对于应付账款的管理,由于公司运营资金充足,为进一步降低经营活动成本,提升企业信誉,公司对部分供应商策略性地调整了付款周期;同时,为拓展业务地域范围,提升区域影响力,在上海设立分公司,对新开发供应商的付款帐期相对较短。

(2)公司加强了对应收账款项目的跟踪与催收,应收账款回款速度加快。

(3)应交税费较期初减少 195.47 万元,主要是缴纳了上期税款。

上述经营活动有效管理降低了公司的流动负债,改善了公司的资产负债结构。

2、投资活动产生的现金流量净额变动,原因为报告期内：

- (1) 为了加强公司内部流程的管控和降低部门间沟通成本, 新增开发 ERP 系统的投资;
- (2) 部分办公电脑更新;
- (3) 加大对创意研发部门投入, 购置高端电脑。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因: 报告期内没有筹资活动。

(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	沃尔沃汽车(上海)有限公司	40,613,954.42	53.72%	选择
2	梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司	18,254,838.10	24.15%	否
3	宝马(中国)汽车贸易有限公司	5,852,087.75	7.74%	否
4	福建奔驰汽车工业有限公司	5,464,029.41	7.23%	否
5	大众汽车(中国)投资有限公司	2,016,305.38	2.67%	否
合计		72,201,215.06	95.51%	-

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	北京优驰展览服务公司	7,087,063.41	14.12%	否
2	北京博阳展览展示公司	6,928,990.00	13.81%	否
3	宝佳利(北京)国际文化传媒公司	1,913,594.00	3.81%	否
4	万达空间(北京)文化传播有限公司	1,900,000.00	3.79%	否
5	北京蓝色光标公关顾问有限公司	1,654,461.00	3.30%	否
合计		19,484,108.41	38.82%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	3,516,043.01	1,729,628.01
研发投入占营业收入的比例	4.65%	2.76%

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：

研发投入包括：研发人员工资 306.17 万元、相关固定资产折旧费用 9.71 万元、租赁费 35.72 万元等，总额为 351.60 万元。

公司研发人员大多具备多年为世界 500 强企业广告策划服务的实践经验，或具有在国际 4A 广告公司多年的工作经验，在策略、创意、活动规划层面，有着良好的素养与积淀。

报告期内，公司新获得了 8 项软件著作权，包括：零售市场展厅系统 V2.0、零售市场广告系统 V2.0、零售市场车展系统 V2.0、零售市场物料系统 V2.0、零售市场活动系统 V2.0、零售市场报告系统 V2.0、零售市场分析系统 V2.0。

报告期内，公司通过了国家高新技术企业认证、中关村高新技术企业认证。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	
货币资金	8,483,837.60	-13.67%	17.18%	9,827,532.57	-1.68%	20.29%	-3.12%
应收账款	38,853,066.16	3.85%	78.66%	37,413,389.72	5.67%	77.25%	1.41%
存货	268,948.18	414.78%	0.54%	52,245.21	107.82%	0.11%	0.44%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	355,121.46	36.44%	0.72%	260,285.18	-6.08%	0.54%	0.18%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	0.00	-	-	0.00	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	49,394,621.00	1.99%	-	48,432,824.31	0.87%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末存货 26.89 万元，较期初增长 414.78%，主要是本期末未完工项目投入待转成本较上年同期增加 21.67 万元所致。

2、报告期末固定资产 35.51 万元，较期初增长 36.44%，主要是(1)办公电脑更新；(2)加大对创意研发部门投入，配置高端电脑。

报告期末，公司资产总计 4,939.46 万元，较期初增长 1.99%。资产负债率 35.37%，较期初的 49.90%有所下降。

报告期末，负债总计 1,747.10 万元，较期初减少 669.83 万元，减少幅度为 27.71%。其中(1)对于应付账款的管理，由于公司运营资金充足，为进一步降低经营活动成本，提升企业信誉，公司对部分供应商策略性地调整了付款周期；同时，为拓展业务地域范围，提升区域影响力，在上海设立分公司，对新开发供应商的付款帐期相对较短；(2)其中应交税费较期初减少 195.47 万元，主要是缴纳了上期税款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司为响应国家西部大开发的号召，优化公司发展，增强公司在客户层面的竞争优势，于 2016 年 12 月成立了霍尔果斯蜂巢锐哲企业管理咨询有限公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、中国营销服务业面临巨大市场发展机遇

稳定的宏观环境和快速增长的消费市场，给公司提供了巨大且未来发展良好的市场空间以及更大的舞台。经济转型、消费升级更将保持营销方面的支出增长，为营销服务行业提供了较好的市场机遇。国家近年大力发展文化产业，将文化创意产业作为中国未来经济增长和结构转型的支柱产业。营销服务行业作为文化产业的一个重要组成部分，未来面临着有利的政策环境。

2、汽车行业宏观环境及发展

近十年来，伴随着全球分工体系的确立和汽车制造产业的转移，我国汽车工业把握住这一历史机遇并实现跨越式发展，现已成为全球汽车工业体系的重要组成部分。汽车工业在国民经济中具有举足轻重的地

位。近年来,国内汽车行业收入占GDP比重逐步加大,由2005年的5.98%,逐步增长到2013年的10.64%。随着国内汽车销售市场竞争的逐渐激烈和消费者购车理念的逐渐成熟,消费者逐步由崇拜汽车品牌向注重个性化选择发展,汽车厂商愈加重视汽车销售中的营销管理。汽车厂商需要在新车进入市场前确定产品定位和目标客户群体,通过组织综合性的产品体验与培训等推广活动让客户与产品密切结合,促进潜在客户充分了解产品性能,激发自身购车需求,达成购买意向,以促进销售。第三方营销服务业在汽车销售中的作用日益显现,综合性产品体验活动的演变和专业化服务内容的发展,一方面使消费者的购买意愿有效激发,另一方面使汽车厂商对市场动向准确把握。伴随着消费者汽车消费需求的多样化,汽车厂商加快了车型升级换代的速度,售前服务在销售中的作用越来越明显,由此带动产生了专业类汽车服务公司。公司主要客户归属的汽车行业正逐步进入平稳增长期和高度竞争期,客户对整合营销的需求程度将不断提高,以便提高其品牌的市场占有率与整体销量。

3、国内汽车整合营销行业迅猛发展,市场竞争日益激烈。公司在管理咨询业务层面,由于业务的开展需要专业的数据采集、调研与分析,且专业性非常强,因而不可避免地会有一些以数据分析起家的世界顶尖公司进入市场,公司该业务面临着来自传统咨询公司德勤、安永、普华永道的竞争。另一方面,在公关活动以及数据营销的领域,越来越多的竞争对手如信诺、GPJ、海天网联、德润、般若等通过整合上下游资源、升级平台、登陆资本市场等手段,挤压行业的生存空间,加剧了业内的市场竞争,进而使得公司面临较大的市场竞争风险。

(四) 竞争优势分析

1、人力资源优势

公司在职工中硕士及博士占比为13.10%,大专以上学历占比为94.05%,较同行业公司学历背景整体较高,其中公司管理层及核心技术人员,大多具有专业学科背景及工作经验,或具有国际4A广告公司多年的工作经验,在策略、创意、活动规划层面,有着良好的素养与积淀,常年为服务世界500强企业的广告策划实践使公司的人才结构具有一定的优势。

2、客户资源优势

公司所提供的整合营销服务,一直服务于奔驰、宝马、大众进口车、沃尔沃等知名企业,并已建立良好的长期合作关系,使得公司所服务的客户组成在行业内处于较高水平,从侧面肯定了公司的整合营销创意等服务的质量较同行处于较高水平,信誉良好,竞争优势明显,公司可以借助其在汽车行业的巨大影响进一步拓展服务范围,扩大及优化公司的客户结构组成。

3、客户粘性优势

经过多年深度合作,公司不仅全面深入理解了客户所生产的产品,而且对客户的企业文化和品牌有良好的认识,加之公司的业务模式是通过客户公司大量的数据资源以及精准化分析为依托,公司所提供的整合营销服务具有连续性,因此,公司所提供的整合营销服务粘性较强。

4、专注汽车营销领域的数据精准决策系统优势

公司自主研发的ReBAS系统正在迭代升级,它是基于数据精准决策模块而构建的零售市场商务智能管理系统,可以为汽车厂商客户在市场营销战略、区域管理、经销商市场营销、统一品牌市场策略、提升市场运作效率等方面提供决策级别数据分析支持;最大程度的帮助客户公司优化策略,完成既定的销售目标。在与众多汽车品牌的合作实践中,公司积累了大量珍贵的汽车品牌在全国市场营销的分析经验,使原本碎片化的数据资产,能够得到整合,并依据数据做出精准的分析,帮助品牌客户从地区、时间、产品、集团、预算、市场营销类型等多个维度,快速了解自身汽车营销体系的变化与问题,及时解决并辅助公司管理层制定相应决策,增加客户公司敏捷度,为客户增加价值,从而形成蜂巢锐哲独有的汽车营销领域大数据分析系统优势。经过多年的行业积累与升级优化,该大数据分析系统已经成为了公司的核心竞争技术优势。

5、管理优势

公司密切关注国家有关机关发布的各项法律法规和规章制度,并及时修订公司各项管理制度,持续对公司规范运作进行评估,保证公司运营的合法合规性。公司积极采用自主研发的ReBAS系统项目管理模块,从

任务分配、执行流程、清单管理、活动流程、时间管理、预算控制等方面对项目进行全面监督控制,用以确保项目相关人员的沟通同步化,项目操作标准化,进而确保服务品质的高水准及稳定性。

（五）持续经营评价

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度经审计营业收入分别 6324.34 万元、6256.69 万元及 7560.28 万元,归属于挂牌公司股东的净利润分别为 391.28 万元、191.15 万元、766.01 万元。数据反映出 2015 年度公司加大了研发力度并投入资金完成挂牌“新三板”的平台升级,当年营业收入规模稳中有升。到 2016 年度公司前期投入取得明显成效,营业收入和净利润较上年同期增长 20.84%和 300.73%,营业规模明显扩大,净利润也得到了提升。公司的经营活动可以为公司提供稳定的现金流,确保公司业务开展的可持续性。

公司与汽车客户业务关系稳定,业务量稳中有升。此外,报告期内公司顺利进入爱卡汽车供应商列表,并已展开具体合作。在非汽车行业客户范围,公司成功进入了万达集团、百威英博(中国)销售有限公司、资生堂、大宁国际商业广场、PPTV 网络电视等供应商列表。

2016 年 2 月,公司与 MINI 中国就全国经销商管理与数据分析代理服务合同的续约事项基本达成协议,并于 2017 年 3 月正式续签了合同,此前公司已连续 5 年向 MINI 中国提供了该服务。2016 年 12 月,公司与沃尔沃中国就市场活动运营与经销商管理合同的续约事项基本达成协议,并于 2016 年年末正式续签了合同,合同有效期至 2017 年 12 月 31 日。

截止到 2017 年 2 月底,公司签署的发生在 2017 年度的销售业务合同共计 26 项,合同总额达 1294.97 万元。

总之,公司业务在报告期内有持续的现金流量、营业收入、交易客户等营运记录。不存在债券违约、债务无法偿还的情况。实际控制人、高级管理人员无变化。不存在拖欠职工工资或无法支付供应商货款的情况。公司人力资源、客户资源、服务能力等方面优势明显,市场竞争能力较强,公司整体潜在依赖风险较小,风险应对措施切实有效,公司具有较强的可持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

不适用

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

- 1、汽车产销增速减缓,但行业体量基数巨大,发展前景广阔。
- 2、汽车市场营销向数字媒体与体验营销倾斜。
- 3、传统业务预算降低,竞争激烈。
- 4、依托资本市场与运作,合作与并购成为抵御风险的常见方式。

（二）公司发展战略

公司在未来将继续专注于基于数据决策模块的汽车行业定制化整合营销服务,同时,公司将与时俱进,更加关注国家十三五战略中关于文化创意、体育营销和智慧城市方面的方针与政策,争取在新的一年里能够践行,使得公司的业务与发展更加多元化,且具有更强的竞争力。

另外,凭借 ReBAS 系统的迭代升级、数字媒体内容创意的提升以及数据整合的经验,公司锐意进取、开发全新地域客户,布局北京、上海、广州、成都这 4 个中国最具备发展潜力的城市 and 位于新丝路经济带上素

有中国“西大门”之称的霍尔果斯,由点辐射周围地域,同时,在整个行业链条中,争取并购一些优质的上下游企业,打造成一个更多领域互联的营销全领域解决方案平台型企业。

(三) 经营计划或目标

公司的短期经营目标是在未来三年内,将 ReBAS 系统从 2.0 版本升级到 3.0 版本,完成“线上+线下”的零售市场营销商务智能系统的升级,一方面公司业务将继续深耕汽车行业,寻找更多的潜在合作机会,与此同时,公司计划大力拓展文化创意产业与智慧城市行业,拓宽服务与产品的广度;另一方面,随着 ReBAS 系统版本的升级与优化,模块功能将向纵深领域探索,将着手开发系统管理与数据可视化的界面,由 PC 端转向移动端再演化到物联网,紧随“互联网+”与“智慧城市”的发展大方向,完成管理咨询-策略-大数据部署-物物相息-线上线下规划与执行-数据分析与报告-优化策略的服务与产品布局,形成新的竞争技术优势。公司的中长期经营目标是在未来的五年内,蜂巢锐哲计划在巩固加强北京总部、上海分部的前提下,布点广州、成都、新疆霍尔果斯,并计划在上述城市范围内,着手收购行业内上下游企业中涉及数据营销、互动与社交媒体创意设计、新媒体营销的优质企业资源,形成优势互补;进而组成基于大数据决策的解决方案的联合体。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺。投资者应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异,并对此保持足够的风险意识。

(四) 不确定性因素

暂没有对公司产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

公司的控股股东为朱世泓女士与李海蛟先生,其分别持有公司 50.00%股权,朱世泓女士系李海蛟先生之母亲,其母子二人合计持有公司 100.00%股权。李海蛟先生自公司设立即负责公司的具体运营管理,股份公司设立后,李海蛟先生担任股份公司的董事长、总经理、法定代表人,其配偶符佳为公司董事、董事会秘书。因此,李海蛟先生为公司的实际控制人,其通过股东大会、董事会、经营管理层对公司具有较强控制力。同时,公司的董事、高管人员多为亲属关系,因此,若李海蛟先生利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险,公司已建立三会一层制度,明确公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层的职责权限,避免控股股东、实际控制人利用自己对公司的控制力对公司进行不当控制。未来,公司积极寻求通过股权融资引进新股东的机会,届时新股东的进入将可以改善公司两位自然人各持股 50.00%的局面,随着新股东的进入,公司未来董事会、经营管理层的安排也将逐步趋于合理,经营决策程序也将更加规范化。

2、单一客户依赖风险

报告期内,公司主要客户以汽车制造企业为主。2016 年前五大客户实现的营业收入占比为 95.51%,客户集中度较高。其中沃尔沃汽车销售(上海)有限公司,在报告期内营业收入 4061.4 万元,占当期营业收入的 53.72%。公司一定程度上存在对该客户的依赖问题。公司自 2012 年开始与沃尔沃汽车销售(上海)有限公司开展合作,关系稳定。虽然上述客户是公司长期合作客户,但因该客户占比较高,一旦客户公司出现变化,将会对公司营业收入造成较大的影响,从而影响公司的整体战略规划布局。

针对上述风险,2017 年度公司将加大客户开发的力度,积极寻求与其他汽车制造厂商和其他行业客户的合作机会,从根本上去优化公司的客户构成结构,从而降低公司经营的依赖性风险及业绩的不稳定性。

3、市场竞争日益激烈的风险

公司在管理咨询业务层面,由于业务的开展需要专业的数据采集、调研与分析,且专业性非常强,因而不可避免地会有一些以数据分析起家的世界顶尖公司进入市场,公司面临着来自传统咨询公司德勤、安永、

普华永道的威胁。另一方面,在公关活动以及数据营销的领域,越来越多的竞争对手如信诺、GPJ、海天网联、德润、般若等通过整合上下游资源、升级平台、登陆资本市场等手段,挤压行业的生存空间,加剧了业内的市场竞争,进而使得公司面临较大的市场竞争风险。

针对上述风险,(1)公司正积极推进 ReBAS 系统的升级研发工作。报告期内 ReBAS2.0 已经基本完成升级,升级后的 ReBAS2.0 对外可以更精准地管理客户市场营销的过程与结果,对内形成一个可视化的项目协同管控平台,极大地节约了沟通成本,提升了运营效率,让公司有别于竞争对手,进而使之成为非常独特的竞争优势,从而形成竞争壁垒,持续加固与客户合作的稳定性,提升业务增长预期;(2)公司不断引进同行业具有创新意识的高端人才;(3)公司着手考察行业内上下游企业中涉及数字营销、新媒体营销、互动与社交媒体内容创意、新产品发布会、专业展览展示设计、展览展示工厂、新媒体渠道的优质企业资源,寻求兼并机会,持续保持公司在市场竞争中的领先地位。

4、核心人员流失风险

公司所提供的创意策划与咨询管理服务,属于商务服务业范畴,服务的质量很大程度上依赖于核心技术人员多年的从业经验、创造力和执行力,若公司的核心人员队伍发生较大改变,而公司未能及时安排适当的人员接替或补充,将会对公司的经营活动造成一定的影响。

针对上述风险,公司不断完善绩效、升职、奖金三合一的员工贡献数据评估系统。该系统通过对 10 多项工作内容完成程度以及对公司贡献程度的评估,把员工绩效用具体的数据体现,最终将绩效、升职、奖金联系起来,形成了一个公平公正并且可视化的激励平台。此外,公司注重人才梯队建设,不断引进同行业高端人士,与员工培养培训齐头并进,既引进新鲜血液又延续了公司良好传统,使工作方法不断改进,服务质量和效率不断提升。2017 年,公司将逐步建立员工股权激励计划,以此维护核心技术人才队伍的稳定性。

5、应收账款无法收回的风险

2016 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额 3,885.3 万元,较 2015 年 12 月 31 日公司应收账款账面余额 3,741.3 万元,提高 3.85%,变动不大。期末,公司应收账款周转率 1.98,公司应收账款占资产总额 78.68%,比重较高,一旦发生大额坏账,对公司资产质量及财务状况将产生不利影响。此外,客户付款周期较长,随着公司业务不断开拓,需前期垫付的采购成本风险将逐渐增加,可能对公司流动资金周转形成压力。目前,公司的应收账款客户集中在汽车行业的大型企业,客户资本实力强,信誉度高,历史上应收账款回款质量好。报告期末公司应收账款账龄结构良好,一年以内应收账款占比 99.54%,应收账款发生大面积、大比例坏账的可能性较小。

公司财务部将定期对应收账款进行梳理,加强应收账款项目的跟踪和催收,保证应收账款尽快收回。另一方面,项目部将持续关注客户支付管理规则的变化,并积极寻找行业内回款较快,无逾期付款等现象的潜在优质客户合作机会。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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:	-

(二) 关键事项审计说明:

-

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	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	-
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、(八)
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

(六) 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

2016年12月底北京蜂巢锐哲广告股份有限公司在新疆霍尔果斯投资设立全资子公司霍尔果斯蜂巢锐哲企业管理咨询有限公司。

(八) 承诺事项的履行情况

公司于2016年3月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌,公司股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》,报告期内,公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺,截止本年度报告发布之日,未发生违背承诺的事项。

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			数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	2,916,666	2,916,666	29.17%
	其中:控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,916,666	2,916,666	29.17%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,250,000	1,250,000	12.50%
	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	10,000,000	100.00%	-2,916,666	7,083,334	70.83%
	其中:控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	-2,916,666	7,083,334	70.83%
	董事、监事、高管	5,000,000	50.00%	-1,250,000	3,750,000	37.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱世泓	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	3,333,334	1,666,666
2	李海蛟	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	3,750,000	1,250,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	7,083,334	2,916,666

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：股东朱世泓与股东李海蛟为母子关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

最近5年的主要工作经历：

李海蛟，男，汉族，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年11月至2004年12月，在北京汉扬天地广告有限公司担任资深项目经理；2005年1月至2010年2月，在北京蜂巢维度广告有限公司担任客户总监、监事；2010年2月至2010年6月，在北京蜂巢锐哲广告有限公司担任客户群总监、监事；2010年7月至2015年9月，在北京蜂巢锐哲广告有限公司担任总经理；2015年10月至今，担任股份

公司董事长、总经理、法定代表人。

朱世泓, 女, 汉族, 1950 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。2010 年 7 月至 2011 年 7 月担任北京蜂巢锐哲广告有限公司执行董事, 2011 年 7 月至 2015 年 10 月担任北京蜂巢锐哲广告有限公司执行董事、行政经理, 2015 年 10 月至 2016 年 5 月担任北京蜂巢锐哲广告股份有限公司行政经理, 2016 年 5 月至今担任北京蜂巢锐哲广告股份有限公司上海分公司行政经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人系控股股东李海蛟, 实际控制人情况见本报告“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

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

不适用

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
李海蛟	董事长、总经理	男	41	大专	2015.10 - 2018.10	是
姚展明	董事、副总经理	男	52	硕士	2015.10 - 2018.10	是
彭桂珍	董事、副总经理、行政总监	女	50	大专	2015.10 - 2018.10	是
刘芝贤	董事、副总经理、财务总监	女	57	大专	2015.10 - 2018.10	是
符佳	董事、董事会秘书	女	34	博士	2015.10 - 2018.10	是
李震	监事会主席	男	43	大专	2015.10 - 2018.10	是
陈媛媛	职工监事	女	31	大专	2015.10 - 2018.10	是
胡凌沫	监事	女	32	大专	2015.10 - 2018.10	是
江一帆	副总经理	男	35	硕士	2015.10 - 2018.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

法定代表人李海蛟先生为公司控股股东和实际控制人，任本公司董事长、总经理。另一控股股东朱世泓女士与李海蛟先生系母子关系。李海蛟先生与董事、董事会秘书符佳女士系夫妻关系。公司董事、副总经理姚展明先生与董事、副总经理彭桂珍女士系夫妻关系。公司监事会主席李震先生与公司董事长、总经理、法定代表人李海蛟先生系兄弟关系。除上述情形之外，本公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(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
朱世泓	-	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	0
李海蛟	董事长、总经理、法定代表人	5,000,000	0	5,000,000	50.00%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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	6	6
项目人员	42	48
采购人员	2	3
技术人员	18	21
财务人员	3	6
员工总计	71	84

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	1	1
硕士	8	10
本科	31	40
专科	25	28
专科以下	6	5
员工总计	71	84

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：

公司重视人力资源发展,致力于员工与公司的共同成长,为公司的长期稳定发展奠定基础。报告期内,人力资源基本情况如下:

1、人员变动情况

报告期内,人员变动处于合理水平,公司加大了对技术人员的投入,员工数量从期初的 71 人增加到 84 人。

2、人才引进和招聘

公司历来重视人才引进,根据公司业务发展的需要,由用人部门提出招聘需求,人力资源部根据实际情况对公司内部人才队伍合理调配,不足人员安排外部引进。将招聘需求进行有针对性的划分,搭建不同层次、不同渠道的招聘网络。

3、培训计划

报告期内,公司大力完善培训体系建设,创建公司级学习平台,继续完善以业务需求为导向的培训体系;结合公司战略规划及年度经营计划公司加强员工培训和企业文化建设。除入职培训外,还开展了针对企业文化、

通用技巧和专业业务能力的培训课程。目前每周培训时间固定,主要由公司内部相关负责人以及外聘专业领域讲师主讲。课后要求员工及时总结并完成考核,通过小组讨论或自学等方式确保考核达标率达 100%。此外,持续完善公司线上学习体系,鼓励员工在线实现知识的积累与共享,坚持整理并上传公司内外优秀案例和相关资源丰富数据库,从而不断提升员工素质和能力。

4、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,与员工签订《劳动合同书》,向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金,公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理社会保险,为员工代缴代扣个人所得税。除此之外,为了调动忠诚员工的积极性与增强对公司的归属感,(1)公司不断完善绩效、升职、奖金三合一的员工贡献数据评估系统。该系统通过对 10 多项工作内容完成程度以及对公司贡献程度的评估,把员工绩效用具体的数据体现,最终将绩效、升职、奖金联系起来,形成了一个公平公正并且可视化的激励平台。(2)对于优秀的项目团队和个人,公司免费提供国内外旅游,以此激励更多的员工能够最大限度地爱岗敬业,为公司创造更大的价值。

5、目前无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	-
核心技术人员	6	6	5,000,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内,原核心技术人员晁伟先生,2015年5月加入公司前身北京蜂巢锐哲广告有限公司,2016年9月因个人原因离职。公司已安排他人接替其职位,核心技术团队功能架构和人员数量保持稳定。

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	否
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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,并按照《公司法》、《证券法》以及全国中小企股份转让系统有关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,不断提高公司规范运作水平,确保公司规范运作。

公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构,并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本管理制度执行。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,公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营,为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。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。经董事会评估认为,公司治理机制完善,符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规及规范性文件的要求。

截止至2017年4月7日,公司新建立了《印章管理办法》、《项目合同管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》等一系列的规章制度,明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序,实现了制度建设上的完善。

公司设立以来,股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效,保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。经董事会评估认为,公司治理机制能够有效地给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规、相关规范性文件的

要求，并按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《重大投资决策管理制度》、《关联交易管理制度》等有关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。

4、公司章程的修改情况

公司挂牌后，根据从非公众公司到公众公司角色转变的实际情况需要修改在工商备案的《公司章程》。公司2015年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并根据实际情况对在工商备案的公司章程进行了修改，修改结果与2016年2月29日披露在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)上的《公司章程》内容一致。

(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	3	1、第一届董事会第三次会议 (1)《2015年度总经理工作报告》 (2)《2015年度董事会工作报告》 (3)《2015年年度报告及其摘要》 (4)《2015年度财务决算报告》 (5)《2016年度财务预算报告》 (6)《关于修改公司章程的议案》 (7)《关于设立上海分公司的议案》 (8)《关于设立子公司的议案》 (9)《关于召开2015年年度股东大会的议案》 2、第一届董事会第四次会议 《关于<2016年半年度报告>的议案》 3、第一届董事会第五次会议 (1)《关于在霍尔果斯设立子公司的议案》 (2)《关于终止设立广州子公司的议案》 (3)《关于提议召开2016年第二次临时股东大会的议案》
监事会	2	1、第一届监事会第二次会议 (1)《2015年度监事会工作报告》 (2)《2015年年度报告及其摘要》 (3)《2015年度财务决算报告》 (4)《2016年度财务预算报告》 (5)《关于修改公司章程的议案》 (6)《关于设立上海分公司的议案》 (7)《关于设立子公司的议案》 (8)《关于召开2015年年度股东大会的议案》 2、第一届监事会第三次会议 《关于<2016年半年度报告>的议案》
股东大会	2	1、2015年年度股东大会 (1)《2015年度董事会工作报告》 (2)《2015年度监事会工作报告》

		(3) 《2015 年年度报告及其摘要》 (4) 《2015 年度财务决算报告》 (5) 《2016 年度财务预算报告》 (6) 《关于修改公司章程的议案》 (7) 《关于设立上海分公司的议案》 (8) 《关于设立子公司的议案》 2、2016 年第二次临时股东大会 (1) 《关于在霍尔果斯设立子公司的议案》 (2) 《关于终止设立广州子公司的议案》
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成, 分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内, 公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好, 股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定, 在实践中能够规范运作, 履行各自的权利义务, 没有发现重大违法违规现象, 能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司具备规范的公司治理结构, 股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求, 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, 能够切实履行应尽的职责和义务, 公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训, 并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定, 勤勉尽责地履行其义务, 使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内, 公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求, 履行信息披露, 畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人, 公司董秘办负责投资者关系管理工作, 董事会秘书为投资者关系管理负责人, 全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则, 平等对待全体投资者, 保障所有投资者享有知情权及其他合法权益, 组织和安排了各类投资者关系管理活动。

公司对投资者就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。

(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

不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运作情况

报告期内,监事会依照有关法律、法规和《公司章程》对股东大会、董事会的决策程序以及董事和高级管理人员进行了监督。监事会认为:公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,已建立了较完善的内部控制制度,报告期内,决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内,监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查,认为公司财务会计内控制度执行良好,能够真实、准确、完整的反应公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、监督关联交易情况

报告期内按照有关法律、法规以及《公司章程》的要求对关联交易进行监督。

4、审核公司对外担保及股权、资产置换情况以及其他造成公司资产流失的情况。

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,监事会对报告期内的监督事项无异议。报告期内,公司无对外担保、债务重组、非货币性交易、资产置换事项,也无其他损害公司股东利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

蜂巢锐哲严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作,逐步建立健全公司的法人治理结构,在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司各股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开,具有完整的业务体系及独立经营的能力。具体情况如下:

1、业务独立

公司主营业务面向汽车行业内的制造厂商,为其提供定制化的管理与咨询服务,以及车展、路演、新车发布会、试乘试驾等活动的组织策划服务。公司具有完整的业务流程,设置了客户部、策划部、研发部、创意部、项目部、采购部、行政人事部、财务部等职能部门,各部门均依照各自的职能独立运作。公司拥有独立的设计、数据分析和研发系统。公司拥有独立的生产经营场所。公司业务独立于控股股东、实际控制人,与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或可能影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

2、资产独立

公司的资产权属明晰,均由公司实际控制和使用。包括租赁房产、域名、软件注册权等所有资产均登记在公司名下,权属清晰、完整、无障碍。不存在公司以资产为其股东、股东的控股子公司、股东的附属企业提供担保的情形,所有资产拥有完全的控制支配权。因此,公司的资产独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的企业。

3、人员独立性

公司拥有独立、完整的人事管理体系,制定了独立的劳动人事管理制度,独立与员工签订《劳动合同》。截止到2016年12月,公司共有员工84人,均与公司签署了《劳动合同》,公司与上述员工的劳动关系清晰、明确。公司的员工独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生;公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形;公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司人员独立。

4、机构独立性

公司持有编号为“9111011155144525XJ”的组织机构代码证;公司根据《公司法》和《公司章程》的要求,设置股东大会作为最高权力机构,设置董事会为常设经营决策机构,设置监事会为监督机构,设置总经理负责董事会决议的执行工作,并依据经营和管理的需要设有相应的职能部门:客户部、策划部、研发部、创意部、项目部、采购部、行政人事部、财务部等。公司完全拥有机构设置的自主权,形成了独立的运营体系,各机构的运行和管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,不受控股股东和实际控制人的干预;公司各职能部门均已建立了较为完备的规章制度并能有效执行;公司与控股股东及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开,不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

5、财务独立性

本公司设置了独立的财务部门,建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度,依法独立进行会计核

算和财务决策,资金使用不受控股股东干预。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司在银行单独开立账户,拥有独立的银行帐号,未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人,依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。因此,公司财务独立,不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

综上所述,本公司业务、资产、人员、机构、财务独立,具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据全国中小企业股份转让系统相关要求,公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况,严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。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,结合公司自身的实际情况制定的,符合现代企业制度的要求。公司将进一步把内部控制作为一项长期而持续的系统工程,根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从公司自身情况出发,制定会计核算的具体细节制度,并按照要求进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下,采取事前防范、事中控制等措施,从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

截止至2017年4月7日,公司新建立了《印章管理办法》、《项目合同管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司未发生重大会计差错更正,重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度,严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定,力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息,严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作,努力寻求股东权益的最大化,切实维护公司股东的利益,执行情况良好。

报告期内未单独建立年度报告差错责任追究制度。2017年4月7日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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	亚会 B 审字(2017)0849 号
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 301 室
审计报告日期	2017 年 4 月 7 日
注册会计师姓名	王辉、马明
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p>亚会 B 审字（2017）0849 号</p> <p>北京蜂巢锐哲广告股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的北京蜂巢锐哲广告股份有限公司（以下简称蜂巢锐哲公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是蜂巢锐哲公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，北京蜂巢锐哲广告股份有限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，公允反映了北京蜂巢锐哲广告股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。</p>	
亚太（集团）会计师事务所 （特殊普通合伙）	中国注册会计师：王辉 中国注册会计师：马明
中国·北京	二〇一七年 四月七日

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
流动资产：			
货币资金	六、1	8,483,837.60	9,827,532.57
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	六、2	38,853,066.16	37,413,389.72
预付款项	六、3	704,459.52	199,145.58
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	六、4	606,996.00	524,646.12
买入返售金融资产			
存货	六、5	268,948.18	52,245.21
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		48,917,307.46	48,016,959.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、6	355,121.46	260,285.18
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	六、7	3,324.16	6,172.84
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	六、8	-	149,407.09
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、9	118,867.92	
非流动资产合计		477,313.54	415,865.11
资产总计		49,394,621.00	48,432,824.31
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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	六、10	13,679,444.95	17,478,305.13
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、11	928,698.19	796,951.23
应交税费	六、12	2,763,778.00	4,718,430.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、13	99,056.92	1,175,606.18
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		17,470,978.06	24,169,292.76
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		17,470,978.06	24,169,292.76
所有者权益(或股东权益)：			
股本	六、14	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、15	12,404,141.21	12,404,141.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、16	951,950.17	185,939.03
一般风险准备			
未分配利润	六、17	8,567,551.56	1,673,451.31
归属于母公司所有者权益合计		31,923,642.94	24,263,531.55
少数股东权益			
所有者权益总计		31,923,642.94	24,263,531.55
负债和所有者权益总计		49,394,621.00	48,432,824.31

法定代表人：李海蛟 主管会计工作负责人：刘芝贤 会计机构负责人：刘芝贤

(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		8,483,837.60	9,827,532.57
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	十四、1	38,853,066.16	37,413,389.72
预付款项		704,459.52	199,145.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	606,996.00	524,646.12
存货		268,948.18	52,245.21
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		48,917,307.46	48,016,959.20
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			
投资性房地产			
固定资产		355,121.46	260,285.18
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		3,324.16	6,172.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			149,407.09
递延所得税资产			
其他非流动资产		118,867.92	
非流动资产合计		477,313.54	415,865.11
资产总计		49,394,621.00	48,432,824.31
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		13,679,444.95	17,478,305.13
预收款项			
应付职工薪酬		928,698.19	796,951.23
应交税费		2,763,778.00	4,718,430.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		99,056.92	1,175,606.18
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		17,470,978.06	24,169,292.76
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		17,470,978.06	24,169,292.76
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,404,141.21	12,404,141.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		951,950.17	185,939.03
未分配利润		8,567,551.56	1,673,451.31
所有者权益合计		31,923,642.94	24,263,531.55
负债和所有者权益总计		49,394,621.00	48,432,824.31

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		75,602,839.35	62,566,885.14
其中：营业收入	六、18(1)	75,602,839.35	62,566,885.14
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
二、营业总成本		67,190,641.05	59,908,092.11
其中：营业成本	六、18(1)	50,190,994.53	43,641,809.57
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	六、19	208,710.39	182,723.78
销售费用	六、20	10,080,566.19	10,551,876.19
管理费用	六、21	6,769,485.49	5,564,960.65
财务费用	六、22	-59,115.55	-33,278.08
资产减值损失		_____	_____
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)		_____	_____
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,412,198.30	2,658,793.03
加：营业外收入	六、23	770,441.56	0.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、24	4,597.12	71,171.17
其中：非流动资产处置损失		4,597.12	3,159.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,178,042.74	2,587,621.86
减：所得税费用	六、25(1)	1,517,931.35	676,092.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,660,111.39	1,911,529.12
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		7,660,111.39	1,911,529.12
少数股东损益		_____	_____
六、其他综合收益的税后净额		_____	_____
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		_____	_____
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4.现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5.外币财务报表折算差额		_____	_____
6.其他		_____	_____
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		_____	_____
七、综合收益总额		7,660,111.39	1,911,529.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,660,111.39	1,911,529.12
归属少数股东的综合收益总额		_____	_____

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		0.77	0.53
(二)稀释每股收益		0.77	0.53

法定代表人：李海蛟 主管会计工作负责人：刘芝贤 会计机构负责人：刘芝贤

(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	十四、3	75,602,839.35	62,566,885.14
减：营业成本	十四、3	50,190,994.53	43,641,809.57
营业税金及附加		208,710.39	182,723.78
销售费用		10,080,566.19	10,551,876.19
管理费用		6,769,485.49	5,564,960.65
财务费用		-59,115.55	-33,278.08
资产减值损失			
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,412,198.30	2,658,793.03
加：营业外收入		770,441.56	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		4,597.12	71,171.17
其中：非流动资产处置损失		4,597.12	3,159.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,178,042.74	2,587,621.86
减：所得税费用		1,517,931.35	676,092.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,660,111.39	1,911,529.12
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		7,660,111.39	1,911,529.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.77	0.53
（二）稀释每股收益		0.77	0.53

（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
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		78,690,332.51	64,433,420.82
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		770,441.00	
收到其他与经营活动有关的现金	六、26(1)	654,719.31	1,369,660.98
经营活动现金流入小计		80,115,492.82	65,803,081.80
购买商品、接受劳务支付的现金		57,083,519.91	51,279,449.52
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		12,150,286.44	8,842,604.26
支付的各项税费		5,588,605.88	3,369,345.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、26(2)	6,217,800.01	6,819,788.27
经营活动现金流出小计		81,040,212.24	70,311,187.78
经营活动产生的现金流量净额		-924,719.42	-4,508,105.98
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		418,975.55	159,952.32
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		418,975.55	159,952.32
投资活动产生的现金流量净额		-418,975.55	-159,952.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			4,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	4,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,343,694.97	-168,058.30
加：期初现金及现金等价物余额		9,827,532.57	9,995,590.87
六、期末现金及现金等价物余额		8,483,837.60	9,827,532.57

法定代表人：李海蛟主管会计工作负责人：刘芝贤会计机构负责人：刘芝贤

（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
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		78,690,332.51	64,433,420.82
收到的税费返还		770,441.00	
收到其他与经营活动有关的现金		654,719.31	1,369,660.98
经营活动现金流入小计		80,115,492.82	65,803,081.80
购买商品、接受劳务支付的现金		57,083,519.91	51,279,449.52
支付给职工以及为职工支付的现金		12,150,286.44	8,842,604.26

支付的各项税费		5,588,605.88	3,369,345.73
支付其他与经营活动有关的现金		6,217,800.01	6,819,788.27
经营活动现金流出小计		81,040,212.24	70,311,187.78
经营活动产生的现金流量净额		-924,719.42	-4,508,105.98
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		418,975.55	159,952.32
投资支付的现金			
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		418,975.55	159,952.32
投资活动产生的现金流量净额		-418,975.55	-159,952.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,500,000.00
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			4,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			4,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,343,694.97	-168,058.30
加：期初现金及现金等价物余额		9,827,532.57	9,995,590.87
六、期末现金及现金等价物余额		8,483,837.60	9,827,532.57

(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	其它										
一、上年期末余额	10,000,000.00				12,404,141.21				185,939.03		1,673,451.31		24,263,531.55
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	10,000,000.00				12,404,141.21				185,939.03		1,673,451.31		24,263,531.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								766,011.14			6,894,100.25		7,660,111.39
(一)综合收益总额											7,660,111.39		7,660,111.39
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								766,011.14			-766,011.14		
1. 提取盈余公积								766,011.14			-766,011.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				12,404,141.21			951,950.17		8,567,551.56			31,923,642.94

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	其它										
一、上年期末余额	500,000.00							1,735,200.25			15,616,802.18		17,852,002.43
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	500,000.00							1,735,200.25			15,616,802.18		17,852,002.43

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,500,000.00				12,404,141.21				1,549,261.22		-13,943,350.87		6,411,529.12
(一)综合收益总额											1,911,529.12		1,911,529.12
(二)所有者投入和减少 资本	4,500,000.00												4,500,000.00
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00												4,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									185,939.03		-185,939.03		
1. 提取盈余公积									185,939.03		-185,939.03		
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	5,000,000.00				12,404,141.21						-15,668,940.96		

转									1,735,200.25			
1. 资本公积转增资本(或股本)					12,404,141.21						-12,404,141.21	
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-		1,735,200.25	
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	5,000,000.00										-5,000,000.00	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				12,404,141.21				185,939.03		1,673,451.31	24,263,531.55

法定代表人：李海蛟 主管会计工作负责人：刘芝贤 会计机构负责人：刘芝贤

(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	10,000,000.00				12,404,141.21				185,939.03	1,673,451.31	24,263,531.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				12,404,141.21				185,939.03	1,673,451.31	24,263,531.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									766,011.14	6,894,100.25	7,660,111.39
(一) 综合收益总额										7,660,111.39	7,660,111.39
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										766,011.14	-766,011.14	
1. 提取盈余公积										766,011.14	-766,011.14	
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												
四、本年期末余额	10,000,000.00				12,404,141.21					951,950.17	8,567,551.56	31,923,642.94

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	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		股					
一、上年期末余额	500,000.00								1,735,200.25	15,616,802.18	17,852,002.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000.00								1,735,200.25	15,616,802.18	17,852,002.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,500,000.00				12,404,141.21				-1,549,261.22	-13,943,350.87	6,411,529.12
(一) 综合收益总额										1,911,529.12	1,911,529.12
(二) 所有者投入和减少 资本	4,500,000.00										4,500,000.00

1. 股东投入的普通股	4,500,000.00										4,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								185,939.03	-185,939.03		
1. 提取盈余公积								185,939.03	-185,939.03		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	5,000,000.00				12,404,141.21			-1,735,200.25	-15,668,940.96		
1. 资本公积转增资本（或					12,404,141.21				-12,404,141.21		

股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									-1,735,200.25	1,735,200.25		
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	5,000,000.00									-5,000,000.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				12,404,141.21				185,939.03	1,673,451.31		24,263,531.55

财务报表附注

北京蜂巢锐哲广告股份有限公司 2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革及改制情况

北京蜂巢锐哲广告股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系经北京工商行政管理局房山分局批准，于 2010 年 02 月 02 日成立，取得注册号为 110111012628483 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 50 万元，其中北京蜂巢维度广告有限责任公司以货币资金出资 50 万元，占注册资本的 100%。

2010 年 6 月，股东北京蜂巢维度广告有限责任公司将其持有公司 100% 转让给李海蛟、朱世泓，股权转让完成后，公司注册资本仍为 50 万元，其中李海蛟 25 万元，朱世泓 25 万元。

2015 年 7 月，经公司股东会决议，同意李海蛟、朱世泓以货币资金向公司增加注册资本 450 万元，增资后注册资本变更为 500 万元，其中：李海蛟 250 万元，占注册资本的 50%；朱世泓 250 万元，占注册资本的 50%。

2015 年 9 月，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“瑞华审字【2015】02230050 号”审计报告，确认截至 2015 年 7 月 31 日（改制基准日），公司经审计的净资产为 22,404,141.21 元。

2015 年 9 月，北京中天华资产评估有限责任公司出具“中天华资评报字【2015】第 1441 号”资产评估报告，确认截至改制基准日，公司净资产评估价值为 2,240.48 万元。

2015 年 10 月，公司全体股东签署《发起人协议》，各方同意以公司截至 2015 年 7 月 31 日经审计的账面净资产 22,404,141.21 元折成总股本 1000 万股，将有限公司整体变更为股份公司。

2015 年 10 月，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，表决通过《关于设立北京蜂巢锐哲广告股份有限公司的议案》、有限公司以截至 2015 年 7 月 31 日经审计的账面净资产 22,404,141.21 元折成总股本 1000 万股，每股面值 1 元；股份公司注册资本为 1000 万元，有限公司账面净资产与股份公司注册的差额 12,404,141.21 元列入股份公司资本公积。整体变更后股份公司注册资本为 1000 万元，总股本为 1000 万股。

2015年10月，公司取得北京市工商行政管理局房山分局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：9111011155144525XJ）。公司名称：北京蜂巢锐哲广告股份有限公司；法定代表人：李海蛟；住所：北京市房山区良乡凯旋大街建设路18号-A611；注册资本为1000万元；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；经营范围：设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；会议服务；企业形象策划；电脑图文设计、制作；公关服务；组织文化艺术交流活动（演出除外）；舞台设计；企业管理咨询、商务信息咨询（中介除外）；投资管理；市场营销策划；网页设计；网络信息技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询（中介除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本公司注册地址为北京房山区良乡凯旋大街建设路18号-A611，法定代表人李海蛟。

2、 公司的主要活动

设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；会议服务；企业形象策划；电脑图文设计、制作；公关服务；组织文化艺术交流活动（演出除外）；舞台设计；企业管理咨询、商务信息咨询（中介除外）；投资管理；市场营销策划；网页设计；网络信息技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询（中介除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

3、 公司的基本组织架构

本公司设立了股东会、执行董事和监事，股东会是公司的最高权力机构。公司设立了以运营为主的业务部门，包括企管部、采购部、人力资源部、财务部等其他相关职能部门。

4、 纳入合并范围内的子公司

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

5、 本财务报表业经本公司董事会于2017年4月7日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、

企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、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 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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。

4、 现金及现金等价物的确定标准

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

5、 外币业务和外币折算方法

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 20 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发

生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(2) 坏账准备的转回

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

8、 存货

(1) 存货的分类

存货主要是指未完成成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。企业领用或发出存货，按照个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

9、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制

或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公

公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备及其他	3-5	0-5	19.00—33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 非流动非金融资产减值。

12、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、 无形资产

（1） 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2） 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

14、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中

销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

16、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

17、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、 收入

（1）

品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 有关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）

供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：**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**、交易的完工进度能够可靠地确定；**d**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：**a**、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确

认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3)

息收入

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可

抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

21、 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（1） 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3） 本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租

赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、 重要的会计政策、会计估计变更

（1） 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更

（2） 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更

23、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。

实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）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，本公司就所有未利用

的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

2017年3月17日，本公司取得证书编号为GR201611003768高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款，本公司符合国家需要重点扶持的高新技术企业，本公司自2016年度起至2018年度减按15%税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，金额单位为人民币。“年初余额”指2016年1月1日，“年末余额”指2016年12月31日，“上年数”指2015年度，“本年数”指2016年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	33,271.68	2,626.18
银行存款	8,450,565.92	9,824,906.39
合计	8,483,837.60	9,827,532.57

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	38,322,165.33	98.63			38,322,165.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	530,900.83	1.37			530,900.83
合计	38,853,066.16	100.00			38,853,066.16

(续)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	37,380,687.72	99.91			37,380,687.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	32,702.00	0.09			32,702.00
合计	37,413,389.72	100.00			37,413,389.72

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年坏账准备未发生变动。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	19,400,326.78	49.93	
梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司	10,077,265.97	25.94	
福建奔驰汽车工业有限公司	3,426,378.14	8.82	
北京奔驰汽车有限公司	1,977,934.58	5.09	
华晨宝马汽车有限公司	1,811,571.76	4.66	
合计	36,693,477.23	94.44	

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为

36,693,477.23 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 94.44%。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	700,459.52	99.43	199,145.58	100.00
1 至 2 年	4,000.00	0.57		
合 计	704,459.52	100.00	199,145.58	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总 额的比例(%)	未结算的原因
宋桂花	259,118.00	36.78	预付员工房租
融金中财大国际酒店（北京）有限公司	133,000.00	18.88	预付项目餐费
华诚联合融资担保有限公司	112,107.15	15.91	预付办公室房 租
宝佳利（北京）国际文化传媒公司	44,082.50	6.26	预付服务费
合 计	548,307.65	77.83	

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 548,307.65 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 77.83%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	353,137.50	58.18			353,137.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	253,858.50	41.82			253,858.50
合 计	606,996.00	100.00			606,996.00

(续)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	353,137.50	67.31			353,137.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	171,508.62	32.69			171,508.62
合计	524,646.12	100.00			524,646.12

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年坏账准备未发生变动

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末数	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
华诚联合融资担保有限公司	房租押金	353,137.50	1-2年	58.18	
北京北仪创新真空技术有限责任公司	押金	82,125.00	1年以内	13.53	
世界塑胶餐垫(宝安)有限公司	押金	42,000.00	1-2年	6.92	
王娜	备用金	34,206.00	1年以内	5.64	
花菲菲	备用金	24,100.00	1年以内	3.97	
合计	—	535,568.50	—	88.24	

5、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目成本	268,948.18		268,948.18
合计	268,948.18		268,948.18

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目成本	52,245.21		52,245.21
合计	52,245.21		52,245.21

注：本公司存货核算的是本期已开展但尚未完工项目已归集成本，其成本主要包括材料费、展台搭建费和员工服务费等。

(2) 存货跌价准备的变动情况

本公司本报告期内无应计提或转销存货跌价准备。

6、固定资产

项 目	办公设备及其他	合计
一、账面原值		
1、年初余额	614,809.02	614,809.02
2、本年增加金额	284,829.04	284,829.04
(1) 购置	284,829.04	284,829.04
3、本年减少金额	135,942.49	135,942.49
(1) 处置或报废	135,942.49	135,942.49
4、年末余额	763,695.57	763,695.57
二、累计折旧		
1、年初余额	354,523.84	354,523.84
2、本年增加金额	183,195.64	183,195.64
(1) 计提	183,195.64	183,195.64
3、本年减少金额	129,145.37	129,145.37
(1) 处置或报废	129,145.37	129,145.37
4、年末余额	408,574.11	408,574.11
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	355,121.46	355,121.46
2、年初账面价值	260,285.18	260,285.18

注：本公司固定资产无所有权受到限制的情况。

7、无形资产

项 目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	8,547.01	8,547.01
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	8,547.01	8,547.01
二、累计摊销		
1、年初余额	2,374.17	2,374.17
2、本年增加金额	2,848.68	2,848.68
(1) 计提	2,848.68	2,848.68
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	5,222.85	5,222.85
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,324.16	3,324.16
2、年初账面价值	6,172.84	6,172.84

8、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
经营租入固定资产改良	149,407.09		149,407.09		
合 计	149,407.09		149,407.09		

9、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
ERP 软件	118,867.92	
合 计	118,867.92	

注：本公司其他非流动资产期末余额为尚未完成的 ERP 系统。

10、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	13,679,444.95	17,478,305.13
1-2 年（含 2 年）		
合 计	13,679,444.95	17,478,305.13

(2) 本公司各期末应付账款中，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

11、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	752,089.77	11,658,082.49	11,481,474.07	928,698.19
二、离职后福利-设定提存计划	44,861.46	677,086.17	721,947.63	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	796,951.23	12,335,168.66	12,203,421.70	928,698.19

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	724,755.00	11,113,071.87	10,909,128.68	928,698.19
2、职工福利费				
3、社会保险费	27,334.77	418,461.62	445,796.39	
其中：医疗保险费	24,190.20	373,768.09	397,958.29	
工伤保险费	1,209.51	14,139.30	15,348.81	
生育保险费	1,935.06	30,554.23	32,489.29	
4、住房公积金		126,549.00	126,549.00	
5、工会经费和职工教育经费				

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
6、短期带薪缺勤				
合 计	752,089.77	11,658,082.49	11,481,474.07	928,698.19

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	42,725.20	647,862.83	690,588.03	
2、失业保险费	2,136.26	29,223.34	31,359.60	
3、企业年金缴费				
合 计	44,861.46	677,086.17	721,947.63	

12、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	32,183.97	1,266,850.27
企业所得税	2,614,672.23	3,192,986.55
个人所得税	106,858.79	131,908.37
城市维护建设税	1,917.26	63,342.51
教育费附加	1,150.35	38,005.51
地方教育费附加	766.90	25,337.01
印花税	6,228.50	
合 计	2,763,778.00	4,718,430.22

13、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
费用支出	99,056.92	1,175,606.18
合 计	99,056.92	1,175,606.18

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、 股本

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	所占比例(%)
朱世泓	5,000,000.00			5,000,000.00	50.00
李海蛟	5,000,000.00			5,000,000.00	50.00

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	所占比例(%)
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00

15、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	12,404,141.21			12,404,141.21
合计	12,404,141.21			12,404,141.21

16、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	185,939.03	766,011.14		951,950.17
合计	185,939.03	766,011.14		951,950.17

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

17、 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
年初未分配利润	1,673,451.31	15,616,802.18
本年增加额	7,660,111.39	1,911,529.12
其中：本年净利润转入	7,660,111.39	1,911,529.12
本年减少额	766,011.14	15,854,879.99
其中：本年提取盈余公积数	766,011.14	185,939.03
其他减少		15,668,940.96
年末未分配利润	8,567,551.56	1,673,451.31

18、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本明细情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57
合计	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57

(2) 主营业务（分业务类型）

产品或劳务名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
管理咨询	49,776,902.18	32,005,503.80	32,979,443.82	23,259,198.42

产品或劳务名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
组织策划	25,825,937.17	18,185,490.73	29,587,441.32	20,382,611.15
合 计	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57

19、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	87,566.30	91,361.88
教育费附加	52,539.76	54,817.14
地方教育费附加	35,026.53	36,544.76
印花税	33,577.80	
合 计	208,710.39	182,723.78

20、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,105,445.09	6,574,234.58
租赁费	1,257,375.00	1,875,647.68
折旧及摊销费用	89,446.32	155,628.29
差旅费	380,652.11	1,566,701.52
通讯费	67,392.98	11,599.26
办公费	70,567.69	70,049.66
水电	53,763.76	23,389.41
交通费	454.00	51,505.70
其他	55,469.24	223,120.09
合 计	10,080,566.19	10,551,876.19

21、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,244,821.60	903,007.41
折旧费用	10,073.41	9,456.54
无形资产摊销	2,848.68	2,374.17
长期待摊费用	188,379.90	162,989.52
租赁费	290,141.52	230,700.00
业务招待费	145,781.03	182,637.40
聘请中介机构费	580,519.10	1,802,413.82

项 目	本年发生额	上年发生额
研发费用	3,516,043.01	1,729,628.01
办公费	312,573.23	137,110.86
交通费	25,622.18	34,944.80
税金	9,454.54	30,419.94
通讯费	44,700.89	55,762.13
修理费		169,594.88
其他	398,526.40	113,921.17
合 计	6,769,485.49	5,564,960.65

22、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	71,187.13	40,571.05
银行手续费	12,071.58	7,292.97
合 计	-59,115.55	-33,278.08

23、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	770,441.00		770,441.00
其他	0.56		0.56
合 计	770,441.56		770,441.56

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
扶持资金奖励	770,441.00		与收益相关
合 计	770,441.00		

24、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,597.12	3,159.75	4,597.12
其中：固定资产处置损失	4,597.12	3,159.75	4,597.12
滞纳金		2,521.33	
其他		65,490.09	

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	4,597.12	71,171.17	4,597.12

25、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,517,931.35	494,540.41
递延所得税费用		181,552.33
合 计	1,517,931.35	676,092.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	9,178,042.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,376,706.41
调整以前期间所得税的影响	132,478.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,746.86
所得税费用	1,517,931.35

26、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息及其他收入	71,187.13	40,571.05
往来款	133,532.18	1,329,089.93
备用金、保证金、押金等	450,000.00	
合 计	654,719.31	1,369,660.98

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用支出	5,520,947.01	5,890,143.43
往来款	145,118.00	492,339.03
备用金、保证金、押金等	551,735.00	437,305.81
合 计	6,217,800.01	6,819,788.27

27、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,660,111.39	1,911,529.12
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,195.64	165,084.83
无形资产摊销	2,848.68	2,374.17
长期待摊费用摊销	149,407.09	162,989.52
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）	4,597.12	3,159.75
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）		
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）		181,552.33
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）	-216,702.97	-27,105.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,020,208.18	-913,121.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,687,968.19	-5,994,569.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-924,719.42	-4,508,105.98
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	8,489,947.60	9,827,532.57
减：现金的期初余额	9,827,532.57	9,995,590.87
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	-1,337,584.97	-168,058.30

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年余额	上年余额
一、现金	8,483,837.60	9,827,532.57

项目	本年余额	上年余额
其中：库存现金	33,271.68	2,626.18
可随时用于支付的银行存款	8,450,565.92	9,824,906.39
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	8,483,837.60	9,827,532.57

七、合并范围的变更

本公司于2016年12月27日设立全资子公司霍尔果斯蜂巢锐哲企业管理咨询有限公司，注册资本100.00万元。

截止2016年12月31日，子公司尚无任何业务，仅完成工商登记。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
霍尔果斯蜂巢锐哲企业管理咨询有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	展览展示、管理咨询	100.00		设立

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为自然人朱世泓和李海蛟母子，其股权比例为100%。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

关联方姓名	与本公司关系
李海蛟	股东、董事、总经理
姚展明	董事、副总经理
彭贵珍	董事、行政总监
刘芝贤	董事、财务总监
符佳	董事、董事会秘书
李震	监事
陈媛媛	监事

胡凌沫	监事
江一帆	副总经理、项目总监

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无需要在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十三、其他对投资者决策有影响的重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无其他对投资者决策有影响的重要事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

a) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	38,563,206.13	99.25			37,986,829.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	289,860.03	0.75			866,236.95
合 计	38,853,066.16	100.00			38,853,066.16

(续)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	37,380,687.72	99.91			37,380,687.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	32,702.00	0.09			32,702.00
合计	37,413,389.72	100.00			37,413,389.72

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年坏账准备未发生变动。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	19,400,326.78	49.93	
梅赛德斯-奔驰(中国)汽车销售有限公司	10,077,265.97	25.94	
福建奔驰汽车工业有限公司	3,426,378.14	8.82	
北京奔驰汽车有限公司	1,977,934.58	5.09	
华晨宝马汽车有限公司	1,811,571.76	4.66	
合计	36,693,477.23	94.44	

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 36,693,477.23 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 94.44%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	347,027.50	57.17			347,027.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	259,968.50	42.83			259,968.50
合计	606,996.00	100.00			606,996.00

(续)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	353,137.50	67.31			353,137.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	171,508.62	32.69			171,508.62
合计	524,646.12	100.00			524,646.12

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年坏账准备未发生变动

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末数	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
华诚联合融资担保有限公司	房租押金	353,137.50	1-2 年	58.77	
北京北仪创新真空技术有限责任公司	押金	82,125.00	1 年以内	13.67	
世界塑胶餐垫 (宝安) 有限公司	押金	42,000.00	1-2 年	6.99	
王娜	备用金	34,206.00	1 年以内	5.69	
花菲菲	备用金	24,100.00	1 年以内	4.01	
合计	—	535,568.50	—	89.13	

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本明细情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57
合计	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57

(2) 主营业务 (分业务类型)

产品或劳务名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
管理咨询	49,776,902.18	32,005,503.80	32,979,443.82	23,259,198.42
组织策划	25,825,937.17	18,185,490.73	29,587,441.32	20,382,611.15
合计	75,602,839.35	50,190,994.53	62,566,885.14	43,641,809.57

十五、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-4,597.12	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	770,441.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.56	
小计	765,844.44	
所得税影响额	114,876.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	650,967.77	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.27	0.77	0.77
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	24.95	0.70	0.70

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：

北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 9 号楼 1003 号办公室董事会秘书办公室