



爱普新媒

NEEQ : 870089

北京爱普新媒体科技股份有限公司

Beijing Appfactory New Media Technology Co.,Ltd

年度报告

2016

公司年度大事记

2016年3月30日，公司召开创立大会，审议通过《关于北京爱普之星科技有限公司整体变更设立为北京爱普新媒体科技股份有限公司的议案》；2016年4月29日，北京市工商局海淀分局核准爱普之星整体变更设立为股份有限公司并核发统一社会信用代码为91110108565766767T的《营业执照》。

公司于2016年7月取得北京市通信管理局核发的京ICP证160798号《电信与信息服务业务经营许可证》；公司于2016年8月取得北京市文化局核发的京网文（2016）3520-447号《网络文化经营许可证》。

2016年11月25日，公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京爱普新媒体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》。公司股票于2016年12月12日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2016年12月16日，公司受邀出席中科院《互联网周刊》、社科院信息化研究中心主办的2016（第十四届）中国互联网经济论坛，被评选为“2016年度最具价值新媒体整合营销平台”。

2016年12月22日，公司获得北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书。

目 录

第一节 声明与提示	4
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	20
第七节 融资及分配情况	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节 公司治理及内部控制	25
第十节 财务报告	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、爱普新媒体有限公司、爱普之星	指	北京爱普新媒体科技股份有限公司
互兴网媒	指	北京爱普之星科技有限公司, 系公司的前身
珠帝投资	指	樟树市互兴网媒投资管理中心(有限合伙)
泰翔来	指	樟树市珠帝投资管理中心(有限合伙)
雅意天成	指	樟树市泰翔来投资管理中心(有限合伙)
禄昌虹亨	指	樟树市雅意天成投资管理中心(有限合伙)
易简新媒体/易简新媒	指	樟树市禄昌虹亨投资管理中心(有限合伙)
易简集团	指	霍尔果斯易简新媒体创业投资有限公司
《公司法》	指	易简广告传媒集团股份有限公司, 曾用名为广州易简广告股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、东北证券	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	东北证券股份有限公司
律师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司章程	指	北京市天元律师事务所
三会	指	北京爱普新媒体科技股份有限公司章程
股东大会	指	股东大会、董事会和监事会
董事会	指	北京爱普新媒体科技股份有限公司股东大会
监事会	指	北京爱普新媒体科技股份有限公司董事会
高级管理人员	指	北京爱普新媒体科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司总经理、财务总监
报告期	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元、亿元	指	2016年1月1日至2016年12月31日
移动营销大数据平台	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
自媒体	指	基于移动应用大数据整合的平台化广告服务。该平台通过对移动应用的用户画像、地域、年龄、用户行为等标签精准分析用户属性和潜在需求的立体整合, 使用独有的云端计算方式, 将移动应用开发者和广告投放方实现平台化对接, 将广告信息嵌入到手机应用程序中, 实现移动应用广告在各个智能手机操作系统的平台化管理及分发, 广告主与用户形成高度精准匹配, 从而有效提升广告主的推广效果。
CPM	指	私人化、平民化、普泛化、自主化的传播者, 以现代化、电子化的手段, 向不特定的大多数或者特定的单个人传递规范性及非规范性信息的新媒体的总称。自媒体平台包括: 博客、微博、微信、贴吧、论坛/BBS 等网络社区
	指	“Cost Per Mille” 的英文缩写, 即按照所发布网站上广告的浏览量付费, 一个 CPM(一个 CPM=1000 次

		PV, PV (page view)指页面浏览量,若广告在同一 IP 上展现多次则展现次数只按一次计算
CPT	指	“Cost Per Time”的英文缩写,即按照投放时间(每天)付费
CPC	指	“Cost Per Click”的英文缩写,即按照用户的点击次数付费
CPA	指	“Cost Per Action”的英文缩写,按广告投放实际效果,即按回应的有效注册或激活来计费
CPS	指	“Cost Per Sales”,即以产品销售金额的一定比例来换算广告投放金额付费
SSP	指	Sell-Side Platform 的简称,是一个媒体服务平台,该平台通过人群定向技术,智能的管理媒体广告位库存、优化广告的投放,助网络媒体实现其广告资源优化,提高其广告资源价值,达到帮助媒体提高收益的目的
DMP	指	“Data-Management Platform”(数据管理平台),是把分散的多方数据进行整合纳入统一的技术平台,并对这些数据进行标准化和细分,让用户可以把这些细分结果推向现有的互动营销环境里

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。

大华会计师事务所(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
行业发展风险	互联网相关行业具有技术更新快、生命周期短、意识形态变更频繁等特征,虽然目前我国移动互联网行业已经具备了一定规模,移动互联网广告的经营模式也逐渐清晰,但随着互联网技术以及用户使用习惯的不断变化,仍然存在基础层面发生重大变革的可能性,如未能适应行业技术、经营模式的变化,将面临市场需求下降,经营业绩下降的风险。
技术人才流失风险	核心技术是公司赖以生存和发展的基础和关键,公司核心技术均由公司自主研发,并由公司核心技术团队掌握。随着行业市场规模的高速增长,加之行业竞争加剧,行业内公司对人才的争夺也将更加激烈,业务和经营所需要的专业人才可能出现短缺。人员流失将可能削弱公司的竞争力,对公司业务经营产生一定的不利影响。
应收账款余额较高的风险	截至 2016 年 12 月 31 日,公司应收账款余额为 13,200,920.94 元,应收账款余额占总资产的比例为 36.06%,应收账款占总资产的比例较高。公司所处行业,尤其是移动互联网营销平台业务收入主要靠快速周转获取利润,如果公司应收账款不能及时回收,不仅让公司因为经营效率降低而导致盈利能力下滑,还有可能导致由于资金周转不及时而出现现金流断裂的风险。
公司资产规模较小的风险	报告期内,公司总资产规模为 36,609,569.31 元,净资产额为 28,218,995.63 元,总资产规模和净资产规模都偏小,资产规模较小使得公司抗风险能力偏弱。一旦公司遇到资金短缺或其他事项,公司资产规模较小导致的融资困难和偏弱的偿债能力将可能使得公司陷入经营困局。
报告期上半年未取得《网络文化经营许可证》被追溯处罚的风险	公司的 app 产品中包含单机游戏类、阅读类、转载新闻类 app,且公司开发 app 以投放广告的方式获利,符合《互联网文化管理暂行规定》中经营性互联网文化活动特征。根据文化部相关规定,应当办理互联网文化经营许可证。公司于 2016 年 8 月取得北京市文化局核发的《网络文化经营许可证》。由于办理《网络文化经营许可证》需要一定的审批流程和办理时间,加之部分团队和运营商对办理相关资质证照的意识相对薄弱,因此公司自媒体平台下的部分游戏存在未取得资质即上线运营的情况。报告期内,公司存在因未及时取得《网络文化经营许可证》可能受到相关主管机关追溯处罚的风险。
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	北京爱普新媒体科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Appfactory New Media Technology Co., Ltd.
证券简称	爱普新媒
证券代码	870089
法定代表人	沈亮
注册地址	北京市海淀区紫金数码园4号楼2层0206
办公地址	北京市海淀区紫金数码园2号楼1层102
主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	颜新才、张艳红
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周玲
电话	010-62662818
传真	010-62662850
电子邮箱	linagshen@appfactory.cn
公司网址	http://www.appfactory.cn/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区紫金数码园2号楼1层102, 邮政编码:100190
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	北京市海淀区紫金数码园2号楼1层102

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12月12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	公司主要从事自媒体广告运营和移动广告平台运营业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	3,500,000
做市商数量	0
控股股东	沈亮
实际控制人	沈亮

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	91110108565766767T	是
税务登记证号码	91110108565766767T	是
组织机构代码	91110108565766767T	是

备注：公司于 2016 年 1 月 28 日在北京市工商行政管理局海淀分局办理了变更登记并领取了统一社会信用代码为 91110108565766767T 的《企业法人营业执照》。

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	89,274,374.02	40,590,672.15	119.94%
毛利率	55.18%	30.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,920,145.05	2,072,674.77	1,102.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,887,954.24	1,932,674.77	1,187.75%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	162.43%	-75.71%	-
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）	162.22%	-70.60%	-
基本每股收益	7.57	2.07	265.70%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	36,609,569.31	10,884,773.37	236.34%
负债总计	8,390,573.68	12,585,922.79	-33.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,218,995.63	-1,701,149.42	1,758.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.06	-1.70	573.95%
资产负债率	22.92%	115.63%	-
流动比率	4.35	0.85	-
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	21,300,298.03	1,924,297.29	1,006.91%
应收账款周转率	7.12	5.98	18.94%
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	236.34%	26.59%	-
营业收入增长率	119.94%	148.50%	-
净利润增长率	1,102.32%	533.17%	-

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	3,500,000	1,000,000	250.00%

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
非流动资产处置损益	-571.89
政府返还个人所得税手续费	32,762.70
非经常性损益合计	32,190.81
所得税影响数	4,828.62
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	27,362.19

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

公司立足于移动互联网行业，主营业务为以综合自媒体矩阵为载体的和以移动互联网营销大数据平台为基础的广告推广业务。

1、以综合自媒体产品矩阵为载体的推广业务：

综合自媒体产品矩阵是由公司自主研发的多款高品质 App 产品所组成的广告投放媒体集合。公司拥有成熟的技术与运营团队，凭借持续增长的大数据用户流量以及迭代更新的综合自媒体矩阵产品，为广告投放方提供优质、高效、稳定的推广服务。

2、以移动营销大数据平台“云魔方”为基础的广告推广业务：

依托多年自媒体产品研发的经验和广告分发平台研发经验，公司不仅持续保持自媒体核心产品重点升级、新功能开发和运维，经过技术优化、整合，自主研发搭建的智能移动互联网广告精准分发平台系统“云魔方”已升级为“云魔方”移动营销大数据平台，通过超大规模数据采集及对海量用户数据的整合、分类、分析，生成精准投放算法，为广告投放方筛选出更为匹配的媒体资源、定制一站式综合推广解决方案。

公司拥有一支较强的移动互联网广告运营团队，既有充足的自媒体产品研发的经验，也有丰富的移动营销大数据平台的研发经验，能将二者有效地统一并进行资源整合。公司基于自主研发的软件著作权为客户提供信息技术服务，并取得相应的收入：一般以商务谈判方式与广告投放方的广告投放系统技术建立服务关系，通过自媒体产品的用户流量和移动营销大数据平台的精准流量，为客户提供推广服务，归属信息系统技术服务。

公司日常经营中的收入主要来源于客户支付的广告投放费用，成本为自媒体产品的研发、推广、人工费用及移动营销大数据平台媒体资源的采购费用。数年来，经过历年积累已拥有诸如 Zaker、YY、爱奇艺、百度、今日头条、陌陌、喜马拉雅等大量优质媒体资源，并且和飞流九天、盛大游戏、蜗牛游戏、完美世界、巨人网络、昆仑游戏、腾讯游戏、飞利浦、LONGINES、广汽丰田、大众点评、途牛旅游、腾讯新闻、可口可乐、美图、易车网、向上理财、CHANEL 等各行业多个大品牌、知名企业广告投放方结成了良好长期的合作关系。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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：

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，持续完善和提升治理结构，强化研发创新、提高专业水

平，完善和拓展市场渠道，进一步提高了公司在行业内的核心竞争力和综合实力；坚持理性选择优质客户及项目标的的原则，有效进行风险把控，合理进行资源配置，有步骤有规划进行业务拓展运营，实现了公司稳健发展经营目标，具体经营情况概述如下：

1、经营业绩情况

报告期内，公司实际完成营业收入 89,274,374.02 元，实现净利润为 24,920,145.05 元。营业收入相比上年同期增加 119.94%，净利润相比上年同期增加 1,102.32%，经营活动产生的现金流量净额为 21,300,298.03 元。

2、业务发展情况

自媒体业务：公司对于综合自媒体产品矩阵系列体系的广告投放营销服务拥有一套完整独立的运作流程。经过公司前几年研发技术、客户资源的积累以及自身自媒体产品的良好运营，报告期内，公司有效地将自媒体产品流量进行了高效利用和形态切割，通过大数据计算形式，将优质流量以 CPT 形式卖给部分优质广告主，而将长尾流量以 CPC、CPA、CPM 等售卖形式匀入“云魔方”移动营销大数据平台中，出售给对效果要求更高的效果类客户。产品整体用户流量利用效率较以往更高，收入规模大幅度增长。

“云魔方”移动营销大数据平台业务：凭借前瞻性的产品研发理念、坚实的用户基础与上下游资源，在行业中保持较强的竞争力和稳定的市场地位，和多家知名企业广告投放方都结成了良好长期的合作关系。报告期内，公司销售过程中优先使用自媒体流量，以外采流量作为重要补充，自媒体产品被有效利用，外采成本有所减少，故移动营销大数据平台销售收入增加幅度趋于稳定。

在实现业绩规模大幅增长的同时，公司在业务领域的关键资源布局得到完善，技术研发与产品运营趋于成熟，业务结构更加稳固，为公司取得行业领先地位奠定了基础，也增强了公司的持续盈利能力。

3、研发情况

报告期内，公司取得北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，为公司进一步提高技术创新能力、提升服务水平起了促进作用。公司通过自主研发拥有多项软件著作权等知识产权，在行业发展的同时，始终重视技术研发的积累，为未来业绩提升提供有力的技术保障。经过多年自主产品和定制产品研发经验的总结，公司继续保持持久的研发投入、技术更新，积极提升业务人员水平，完善产品研发流程、健全产品维护体系，创新研发自媒体新产品、保证原有产品的稳步质量提升和高效迭代升级。

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	89,274,374.02	119.94%	-	40,590,672.15	148.50%	-
营业成本	40,016,717.17	41.68%	44.82%	28,244,427.24	604.43%	69.58%
毛利率	55.18%	-	-	30.42%	-	-
管理费用	10,613,350.81	89.79%	11.89%	5,592,297.74	-13.42%	13.78%
销售费用	8,445,707.39	94.83%	9.46%	4,334,799.92	-25.17%	10.68%
财务费用	-31,812.54	-248.46%	-0.04%	-9,129.35	27.40%	-0.02%
营业利润	29,320,805.38	1,446.09%	32.84%	1,896,453.10	477.07%	4.67%
营业外收入	32,762.70	-76.60%	0.04%	140,000.00	-	0.34%
营业外支出	571.89	100.00%	0.00%	0.00	-	-
净利润	24,920,145.05	1,102.32%	27.91%	2,072,674.77	533.17%	5.11%

项目重大变动原因：

1、营业收入比上年增长 119.94%，增幅较大，主要原因系客户认可度提升，产品的精细化运营和流量细分，公司有效地将自媒体产品流量进行了高效利用和形态切割，通过大数据计算形式，将优质流量以

CPT 形式卖给部分优质广告主，而将长尾流量以 CPC、CPA、CPM 等售卖形式匀入新升级“云魔方”移动营销大数据平台中，该平台通过用户画像，从地域、年龄、用户行为等标签精准分析用户属性和潜在需求，实现广告主与用户的高度匹配。产品整体用户流量利用效率较以往更高，客户投放效果更好、认可度更高，客户数量、投放频次和金额显著提升，收入规模大幅度增长。

2、营业成本比上年增长 41.68%，主要原因系营业收入增长且主要为移动营销大数据平台业务收入的增长，源于客户广告推广需求的提升，公司对于流量扩充的需求随之提升，相应需要增加渠道采购成本，此部分成本较上年增加了 12,111,218.81 元。

3、毛利率比上年上升 24.76%，主要原因系毛利率较高的自媒体收入增加较多，从占总收入的 25.74% 上升到 50.36%，拉高了整体毛利率。

4、管理费用比上年增长 89.79%，主要原因系公司规模扩张，人员费用增加；研发费用投入增加很多以及本期挂牌过程中产生较大中介服务费 2,543,660.37 元。

5、销售费用比上年增长 94.83%，主要原因系销售人员数量增加，人员费用投入增大，以及自有产品对外宣传推广费用的增加。

6、财务费用比上年减少 248.46%，主要原因系本期流动资金增加，存款利息增加。

7、营业利润比上年增长 1446.09%，主要原因系营业收入比上年增长 119.94%，增长了 48,683,701.87 元，营业成本比上年增长 41.68%，增长了 11,772,289.93 元，管理费用和销售费用分别增长了 9,131,960.54 元，故营业利润增长较大。

8、营业外收入比上年减少 76.60%，主要原因系 2014 年基数相对较大，有政府补贴收入 14 万元。

9、净利润比上年增长 1102.32%，主要原因见营业利润增长原因，扣除所得税后，净利润较上年增长了 22,847,470.28 元。

(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	89,274,374.02	40,016,717.17	40,590,672.15	28,244,427.24
其他业务收入	-	-	-	-
合计	89,274,374.02	40,016,717.17	40,590,672.15	28,244,427.24

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
移动互联网自媒体产品收入	44,959,693.88	50.36%	10,449,309.24	25.74%
移动营销大数据平台业务收入	44,314,680.14	49.64%	30,141,362.91	74.26%
合计	89,274,374.02	100.00%	40,590,672.15	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司营业收入比上年增长 48,683,701.87 元，增长率为 119.94%，主要原因系自媒体产品收入增长较大，比上年增长了 34,510,384.64 元，增长率为 330.26%，自媒体收入额占到了总收入的 50.36%，收入的增长主要得益于客户认可度提升，产品的精细化运营和流量细分，增加 CPC、CPA、CPM、CPS 等多种售卖形式，客户投放效果更好。

(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	21,300,298.03	1,924,297.29
投资活动产生的现金流量净额	-45,587.70	-2,988.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,234,421.17	-2,675,281.00

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年变动 19,376,000.74 元, 原因系本期收入有较大增长, 而相应成本增长较小。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年变动 42,599.70 元, 原因系本期购入办公固定资产。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年变动 1,440,859.83 元, 原因系本期偿还其他单位往来款 6,234,421.17 元, 本期收到投资款 5,000,000.00 元。

(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	第一名	13,648,567.45	15.29%	否
2	第二名	10,225,283.02	11.45%	否
3	第三名	7,249,632.55	8.12%	否
4	第四名	5,700,951.79	6.39%	否
5	第五名	4,470,520.28	5.01%	否
合计		41,294,955.09	46.26%	-

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	第一名	17,456,280.19	38.37%	否
2	第二名	6,289,373.58	13.82%	否
3	第三名	3,845,890.19	8.45%	否
4	第四名	2,490,385.08	5.47%	否
5	第五名	1,895,947.17	4.17%	否
合计		31,977,876.22	70.28%	-

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	5,153,867.01	2,699,622.79
研发投入占营业收入的比例	5.77%	6.65%

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：

由于业务量的增加，为了提升对客户的技术服务能力，公司加大了研发投入、完善产品研发流程、健全产品维护体系，保证原有产品的稳步质量提升和高效迭代升级，同时积极提升研发技术人员水平。2016年12月，公司获得北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，也为公司进一步提高技术创新能力、提升服务水平，充分发挥高新技术企业的优势和模范带头作用起了促进作用。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	23,373,553.02	597.04%	63.85%	3,353,263.86	-18.36%	30.81%	33.04%
应收账款	12,540,874.89	84.91%	34.26%	6,782,116.92	85.39%	62.31%	28.05%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	50,488.20	-15.36%	0.14%	59,648.01	-53.85%	0.55%	-0.41%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	36,609,569.31	236.34%	-	10,884,773.37	26.59%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金帐面余额本年期末较上年期末增幅 597.04%，主要原因系本期收入增长，应收账款回款，年末货币资金余额较大。

2、应收账款账面价值本年期末较上年期末增幅 84.91%，主要原因系本期大幅拓展业务，本期收入增加较大。

3、资产总计账面余额本年期末较上年期末增幅 236.34%，主要原因系本期收入增加，货币资金以及应收账款余额较大。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析**1、移动互联网市场持续高速发展，政策红利逐步释放**

随着我国信息化进程的加快，国家对移动互联网产业的政策扶持力度也持续加大，先后出台“互联网+”、“大数据行动纲要”、“促进云计算产业意见”等系列政策。例如，《关于推进第三代移动通信网络建设的意见》和《电子信息产业调整和振兴规划》明确提出要引导推进第三代移动通信网络建设，拉动国内相关产业发展。新一代移动通信、下一代互联网智能终端、物联网等新一代信息技术产业被列为战略性新兴产业。互联网行业的相应监管政策随着行业的发展而不断完善，政策红利逐步释放。

2、移动互联网广告需求量激增，市场空间巨大

随着智能手机的普及和其他移动智能终端的不断涌现，移动互联网用户数量和互联网访问量呈现了爆发式的增长，互联网广告将持续向移动端迁移，移动广告行业在未来将进入红利期。游戏类、电商类、生活类、新闻类、日常娱乐类产品越来越重视品牌化营销，积极利用移动互联网平台进行推广，使用多样化的渠道进行推广营销。根据艾媒数聚《2016 中国移动互联网创新趋势报告》统计数据，预计到 2018 年，移动广告市场规模将突破 2500 亿元。

3、传统行业品牌广告投放方积极尝试移动广告

随着传统广告市场的日趋饱和，传统模式广告效果渐至瓶颈，大量的用户资源及广告曝光开始转移

到移动互联网上，目前移动广告的效果监测体系正不断完善，移动广告平台的技术能力及管理能力不断进步，越来越多的移动互联网推广成功案例被传统行业品牌广告投放方所关注。品牌广告投放方在传统媒体上拥有很高的知名度及市场影响力，而移动广告管理为了迎合品牌广告投放方的需求，势必需要不断提升自己的服务能力和流程规范，从而推动整个移动互联网市场进入良性发展阶段。

4、硬件设备品质的提升为移动 App 带来更多可能性

随着 wifi 的地毯式铺设及 4G 网络资费的进一步降低，以及高品质硬件移动终端设备价格的一再跳水，移动 App 的设计空间也被全面扩展，开发者们不用再担心狭小的屏幕、缓慢的下载速度会对用户体验造成不良影响，而可以把更多的精力投入到挖掘用户真实需求，如何让自己的产品为用户带来更加震撼的使用体验等更有意义的事情中。软硬件的互助式提升将把未来移动终端行业的发展带入良性循环之中。

5、行业竞争日趋激烈，行业发展有待调整完善

移动应用广告发展目前处于市场培育期，无论从营收规模、用户影响力，还是品牌广告投放方接受程度，移动互联网广告行业都不是十分成熟。由于市场前景广阔，且处于初级发展阶段，所以吸引大量参与者加入，目前还没有形成稳定的竞争格局，国内众多广告公司或平台优胜劣汰和激烈竞争的局面仍将持续。随着移动互联网发展前景的广阔，该行业现在已经成为资本竞相追逐的大热门，大量创业者随着移动应用蜂拥而入，参与者参差不齐，造成市场小而竞争激烈的局面，并且引发恶性竞争，行业的规范、调整还在不断进行。

6、App 产品市场长尾现象日益严重，两极分化明显

大量涌现的各类移动 App 虽然带来短时间内移动互联网的空前繁荣，但随着市场的逐渐冷静，其弊端也越来越明显的暴露了出来。与此同时，由于传统互联网行业巨人的强势介入，移动应用市场又涌现出一批拥有绝对人气与实力的超级应用，这些应用拥有压倒性的投资规模、用户数量、推广渠道等资源，占据绝对的竞争优势，又导致大量同类型应用纷纷被淘汰，进一步加剧了市场的两极分化情况。良好的运营手段、良性的生命循环保证成为产品发展、维护的重要保证。

（四）竞争优势分析

公司能够在激烈的竞争环境中不断快速发展，市场地位持续稳步提升，主要是因为具备了以下竞争优势：

1、营销模式优势

公司采用自综合自媒体产品矩阵和移动营销大数据平台两种营销模式，能够为用户提供完整独立的推广体系以及丰富的媒体资源。公司更有机会为广告投放方提供多维度的投放组合推荐，广告投放方可根据公司推荐的投放策略自主选择地域、媒介属性、用户兴趣等维度投放广告。

稳定的综合自媒体产品矩阵可为广告投放方带来持续的投放效果，而移动营销大数据平台可为用户拓展更大的推广空间，使目标产品的推广更加合理化、精细化。

2、产品优势

公司的综合自媒体产品矩阵所包含的媒体产品均经过了 3 年以上的打磨，至今仍然保持稳中增长的用户数量及业内影响力。公司曾先后发布上线了超过 100 款 App 产品，类别涵盖天气、游戏、购物、生活、新闻、工具、社交、导航等多个方面，并在后续的更新及运营过程中不断提炼和完善，最终形成了目前以天气预报、快游、App123 等产品为核心的综合自媒体矩阵，同时与多家广告投放方企业进行长期合作，受到业内广告投放方的普遍认可。

3、技术竞争力

公司在产品开发方面拥有自主研发团队、数据分析团队、运营团队等，独立团队拥有多年自有媒体产品开发经验，能够从更深的层面理解广告投放方推广产品的特征属性，并根据累计的大量用户数据及分析报告，为广告投放方制定切实可行的推广策略。

4、资源竞争力

公司综合自媒体产品矩阵及移动营销大数据平台和多家知名企业广告投放方都结成了良好长期的合作

关系，例如腾讯、大众点评、美图、宝马汽车、可口可乐、飞利浦、星巴克、松下电器等。

在媒体资源方面，公司的广告分发平台还拥有诸如 Zaker、YY、爱奇艺、百度、今日头条、陌陌、喜马拉雅等大量优质媒体资源。

5、团队竞争力

公司的核心团队具有丰富的行业经验及资源，能够为公司规模化增长提供支撑。同时核心团队成员为多年好友，共同创业，团队凝聚力强。

另一方面，由于公司当前的整体规模仍然较小，仍存在以下竞争劣势：

人才成本较高，各方资源不够充裕

公司规模相较于一些拥有较强业界影响力的企业而言相对较小，为公司带来主要市场竞争优势的核心人员大多数都从公司成立初期便已加入，相对稳定但整体数量不多。为了未来市场拓展与产品扩容，公司仍然希望有更多优秀的新鲜血液加入，但出于人力成本及人才竞争等方面的考虑，短时间内招募足够的人才尚有困难。

目前公司规模尚小，在资金投入、人力资源、软硬件储备等方面仍存在一些壁垒。客观条件的限制使得公司必须时刻严格控制运营风险，对公司整体业务运转周期及扩张速度产生了一定的制约。

（五）持续经营评价

报告期内，公司法人治理结构健全，风险控制体系运行良好，管理层和核心业务人员相对稳定，公司董事、监事和高级管理人员未发生变动，会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，公司的经营业绩仍然保持快速增长的势头，未发生也不存在对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项或情况，公司具有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司据实纳税，为社会解决 58 人的就业。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、移动设备全面普及，移动互联网井喷式扩张

在我国互联网的发展过程中，PC 互联网已日趋饱和，比起只能在固定地点使用的传统 PC 互联网，可以随身携带的网络设备越来越受到消费者的青睐，随着智能手机、平板电脑、可穿戴设备等移动终端的普及，移动互联网呈现井喷式发展。

随着宽带无线接入技术和移动终端技术的飞速发展，人们迫切希望能够随时随地乃至在移动过程中都能方便地从互联网获取信息和服务，移动网民呈现爆发趋势。根据中国互联网信息中心 CNNIC 发布的第 39 次《中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至 2016 年 12 月，我国网民规模达 7.31 亿，全年共计新增网民 4299 万人。互联网普及率为 53.2%，较 2015 年底提升 2.9 个百分点。中国网民规模已经相当于欧洲人口总量。

2、移动应用开发成为业内热门

随时随地都能够享受移动互联网所带来的便捷体验，使得大量用户从传统的 PC 端互联网使用模式迅速转变为移动互联网的高频使用人群。这一转变带动了一大批传统互联网企业加入到移动应用的开发行列中来，以 BAT 为首的众多实力雄厚的软件研发和游戏开发公司都竞相把自己的产品移动端化，在方便用户使用的同时积极进行移动互联网领域的业务布局。

除了大量拥有一定实力的互联网企业纷纷开辟独立的移动应用研发团队以外，个人开发者及创业者也非常活跃。一时间百家争鸣，各种新鲜应用层出不穷，迅速扩充起国内用户的移动终端平台。

3、移动互联网广告行业进入高速发展期

随着移动互联网的日趋常态化，用户对于移动互联网使用频率和时长的增加，使得越来越多的广告投放方开始关注并重视移动互联网广告的推广投放。自2014年开始，广告投放方已经开始对广告预算进行重新规划，加大了对移动互联网广告的投放力度。根据艾媒数聚发布的《2016 中国移动互联网创新趋势报告》显示，2016 年移动广告市场规模将达 1340.8 亿元，预计 2018 年将突破 2500 亿元。

（二）公司发展战略

2017 年，公司将根据行业发展，凭借自身优势，深度挖掘在媒体产品潜在价值，探究移动互联网发展方向，提升公司的行业地位和营收能力，具体将通过以下几方面的业务推动公司的持续发展：

1、大数据平台搭建方面

公司将发挥公司技术研发优势，不断完善“云魔方”移动营销大数据平台的建设。公司会集中力量在云海 DMP、云聚 SSP 等产品的资源投入，积极拓展自媒体及外部流量数据，加强覆盖三四线城市的新新移动互联网用户。建立大数据中心，通过用户画像，从地域、年龄、用户行为等标签精准分析用户属性和潜在需求，实现广告主与用户的高度匹配，从而推动整个平台不断完善。

2、移动营销方面

公司将依托公司大数据平台优势，不断拓宽与广告主的合作模式。通过制定 5C（CPT, CPC, CPA, CPS, CPM）合作策略，根据不同客户的推广需求，全方位的利用“云魔方”大数据平台的分析结果，制定更加合理有效的推广方式，将客户单一的投放方案扩宽到复合推广层面，从而扩大客户的投放规模和持续性，增加整体营收。

3、新业务拓展方面

公司将利用丰富的平台用户流量资源，不断尝试用户付费增值类产品的研发和推广。目前移动营销业务已经成为公司稳定的收入来源，且依然拥有很多剩余长尾流量，后续公司将开展用户付费增值类产品研发尝试，既可以高效利用这些长尾流量，也可以增加非营销类业务收入。为发展此类业务，公司计划在云手机、演艺经纪、手机游戏等领域与相关公司进行合作。

（三）经营计划或目标

无

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业发展风险及对策

互联网相关行业具有技术更新快、生命周期短、意识形态变更频繁等特征，虽然目前我国移动互联网行业已经具备了一定规模，移动互联网广告的经营模式也逐渐清晰，但随着互联网技术以及用户使用习惯的不断变化，仍然存在基础层面发生重大变革的可能性，如未能适应行业技术、经营模式的变化，将面临市场需求下降，经营业绩下降的风险。

针对上述风险，公司持续关注行业发展的系列政策，同时进一步加大研发力度和市场布局规划，不断对自己的产品进行优化创新。在把握行业发展方向的前提下随时根据市场变化做出应对策略，建立健全公司内部风险控制体系，提早进行资金储备，确保公司各项业务稳步开展。

2、公司资产规模较小的风险及对策

报告期内，公司总资产规模为 36,609,569.31 元，净资产额为 28,218,995.63 元，总资产规模和净资产规模都偏小，资产规模较小使得公司抗风险能力偏弱。一旦公司遇到资金短缺或其他事项，公司资产规模较小导致的融资困难和偏弱的偿债能力将可能使得公司陷入经营困局。

针对上述风险，公司会提前做好全面预算管理、全方位评估，合理控制费用、平衡风险，确保公司资金流的健康安全。同时，通过引进新股东，拓宽融资渠道，做大公司规模，提高公司净资产规模，提高公司的抗风险能力。

3、应收账款余额较高的风险及对策

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 13,200,920.94 元，应收账款余额占总资产的比例为 36.06%，应收账款占总资产的比例较高。公司所处行业，尤其是移动互联网营销平台业务收入主要靠快速周转获取利润，如果公司应收账款不能及时回收，不仅让公司因为经营效率降低而导致盈利能力下滑，还有可能导致由于资金周转不及时而出现现金流断裂的风险。

针对上述风险，公司及时关注重点客户的行业风险及政策变化，适当改变产品及销售政策，加快资产周转速度、延长对下游渠道结算周期，提升营运效率。加强对应收账款的监控和管理，同时通过拓宽融资渠道保障公司的营运资金相对充裕，尽量降低可能出现的现金流断裂风险。

4、核心技术人才流失风险及对策

核心技术是公司赖以生存和发展的基础和关键，公司核心技术均由公司自主研发，并由公司核心技术团队掌握。公司因此不断完善针对技术研发人员的激励机制、考评体系、福利保障等相关制度，以人为本，为研发人员提供技术研发平台和可实现空间，努力营造良性、舒适、先进的研发氛围，确认技术团队稳定。如核心技术团队人员流失，将对公司生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司不断建立健全针对技术研发人员的激励机制、考评体系、福利保障等相关制度，以人为本，为研发人员提供技术研发平台和可实现空间，努力营造良性、舒适、先进的研发氛围，确认技术团队稳定。从根本上通过提高企业的持续发展能力，以增强核心技术团队的凝聚力。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(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

(八) 承诺事项的履行情况

公开转让说明书中披露的承诺及履行情况如下：

1、对资金占用等事宜的承诺

公司控股股东、实际控制人出具了《对资金占用等事宜的承诺》：自本承诺出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）的关联方将不会发生任何占用或者转移股份公司的资金、资产及其他资源的情形。若发生上述情形，本人（本公司）愿意就因此给股份公司造成的损失承担赔偿责任。

报告期内，相关人员均履行承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，相关人员均履行承诺。

3、其他重要重要声明和承诺

董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的其他重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（2）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（3）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（4）公司管理层对公司最近二年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

报告期内，相关人员均履行承诺。

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	1,000,000	0.00%	2,500,000	3,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	874,976	874,976	25.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	874,976	874,976	25.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		1,000,000	-	2,500,000	3,500,000	-
普通股股东人数		7				

(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	沈亮	0	874,976	874,976	25.00%	874,976	0
2	樟树市泰翔来投资管理中心(有限合伙)	0	524,987	524,987	15.00%	524,987	0
3	樟树市雅意天成投资管理中心(有限合伙)	0	524,987	524,987	15.00%	524,987	0
4	樟树市禄昌虹亨投资管理中心(有限合伙)	0	524,987	524,987	15.00%	524,987	0
5	樟树市珠帝投资管理中心(有限合伙)	0	410,999	410,999	11.74%	410,999	0
6	樟树市互兴网媒投资管理中心(有限合伙)	0	349,991	349,991	10.00%	349,991	0
7	霍尔果斯易简新媒体创业投资有限公司	0	289,073	289,073	8.26%	289,073	0
合计		0	3,500,000	3,500,000	100.00%	3,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：

- (1) 公司股东沈亮持有股东雅意天成 60%的合伙份额并担任执行事务合伙人；
- (2) 公司股东禄昌虹亨、珠帝投资均为易简集团的股东，分别持有其 5.26%、2.72%的股权。公司股东易简新媒体为易简集团的全资子公司。
- (3) 深圳前海互兴资产管理有限公司（以下简称“前海互兴”）为易简新媒体母公司易简集团股东，前海互兴员工林晓珊通过持有互兴网媒 1%合伙份额间接持有爱普新媒体 0.1%股份，并担任公司监事。
- 除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况**（一）控股股东情况**

2014年1月1日至2016年1月18日，ZHAOHUI TANG（唐朝晖）系公司实际控制人。具体情况详见《爱普新媒：公开转让说明书》“第一节 四、公司境外红筹架构情况”部分。

2016年1月18日至今，公司控股股东、实际控制人变更为沈亮。沈亮直接持有公司 25%的股份，目前担任雅意天成的执行事务合伙人，通过雅意天成间接控制公司 15%的股份，系公司的控股股东、实际控制人。

沈亮：中国国籍，汉族，1981年5月出生，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年9月至2003年7月，就读于中国人民大学国际经济与贸易专业；2007年9月至2010年7月，就读于澳门公开大学工商管理（MBA）专业。2003年7月至2006年3月，就职于北京硅谷动力科技有限公司，历任广告销售部销售主管、商务合作部主管；2006年3月至2008年5月，就职于北京龙迹天地科技有限公司，任高级合作经理；2008年5月至2011年9月，就职于海南天涯社区网络科技股份有限公司，任战略合作部总监；2011年10月进入北京爱普之星科技有限公司，任CEO；2016年4月至今，任北京爱普新媒体科技有限公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

见三（一）

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
沈亮	董事长、总经理	男	36	硕士	2016.3.30-2019.3.29	是
周玲	董事、财务负责人	女	41	本科	2016.3.30-2019.3.29	是
胡衍军	董事	男	35	硕士	2016.3.30-2019.3.29	否
牛德恒	董事、技术总监	男	34	硕士	2016.3.30-2019.3.29	是
林冰	董事	女	40	硕士	2016.3.30-2019.3.29	否
索铁丽	监事会主席	女	32	专科	2016.3.30-2019.3.29	是
王靓怡	监事	女	32	本科	2016.3.30-2019.3.29	是
林晓珊	监事	女	33	本科	2016.3.30-2019.3.29	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

董事长兼总经理沈亮持有股东雅意天成 60% 合伙份额，为公司控股股东、实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及控股股东、实际控制人无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
沈亮	董事长、总经理	0	874,976	874,976	25.00%	0
合计	-	0	874,976	874,976	25.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
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
杨大川	执行董事、总经理	离任	-	有限公司阶段,爱普之星不设

				董事会, 设执行董事一人。杨大川自 2010 年 12 月至 2016 年 1 月担任有限公司执行董事, 2016 年 1 月 18 日因其转让其所持有的全部股权, 退出公司经营管理, 故辞去执行董事一职由沈亮接替。
张芬琴	监事	离任	-	有限公司阶段, 爱普之星不设监事会, 设监事一人。张芬琴自 2010 年 12 月 8 日至 2016 年 3 月 16 日担任有限公司监事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

注: 新任相关人员简历可参见《爱普新媒: 公开转让说明书》第一节、基本情况之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

公司本期整体变更为股份有限公司, 股份改制时设立董事会、监事会, 建立健全公司治理结构, 董事、监事和高级管理人员正式任命是至股份公司起, 任命后在本报告期内人员未发生变动。股份有限公司变更前董事、监事、高级管理人员情况参见《爱普新媒: 公开转让说明书》第三节、公司治理之“九、基本情况之最近两年一期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因”。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	7
销售人员	4	18
技术和研发人员	28	33
员工总计	36	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	4	2
本科	22	40
专科	9	14
专科以下	1	2
员工总计	36	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: 报告期内, 公司因战略发展及业务运营需要, 人员得到进一步充实壮大, 优化了相应的团队构成。

2、人才引进及招聘: 报告期内, 公司通过常规社会招聘、猎头推荐、内外宣导等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才, 一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰, 另一方面也巩固、增强了公司的技术、营销和管理团队, 通过人文关怀、互信平等的企业文化精神营造良好的工作氛围来吸引人才, 为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3、员工培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力。

4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬，并完善多种激励措施以留住人才。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

（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	4	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：

报告期内公司核心技术人员无变动，人员基本情况如下。

牛德恒：男，汉族，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于中国科技大学软件系统设计专业，硕士研究生学历。2008年8月至2010年12月，任中国软件技术与服务股份有限公司重大工程部主管；2010年12月进入有限公司任技术总监；2016年3月至今，任公司董事、技术总监。

王靓怡：女，汉族，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于北京林业大学计算机科学与技术专业，本科学历。2007年7月至2009年1月，任北京迈思奇科技有限公司测试工程师；2009年1月至2010年11月，任北京迈思奇科技有限公司测试经理；2010年12月进入有限公司任产品经理；2016年3月至今，任公司监事、产品经理。

张宇驰，男，汉族，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于吉林大学计算机科学与技术专业，本科学历。2007年7月至2010年1月，任北京新思软件技术有限公司软件工程师；2010年9月至2011年11月，任北京瑞图万方科技有限公司软件工程师；2011年11月至今，任本公司开发经理。

杜月龙，男，1988年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年7月毕业于北京科技职业技术学院软件开发专业，本科学历。2011年10月至2013年9月，任北京众智联媒科技有限公司php开发工程师；2013年9月至今，任本公司Web开发经理。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司改制成为股份有限公司，并根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，制定《关联交易管理办法》、《对外担保决策管理制度》、《防范关联方资金占用制度》等内控制度，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，会议的召集、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，在董事会的主持和主办券商的持续督导下，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障，切实维护股东的利益。

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

目前公司已经建立了公司治理的相关规章制度，股份有限公司治理机制能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，有效保障所有股东尤其是中小股东的合法、平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，在程序的完整性和合规性方面未出现违法违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

2016年3月30日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，依据《公司法》的相关规定，审议通过了《北京爱普新媒体科技股份有限公司章程》，截止报告期末，未发生修改的情况。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2016年3月30日第一届董事会第一次会议，审议通过《关于选举董事长的议案》、《关于聘请总经理的议案》、《关于聘请财务总监的议案》、《关于〈北京爱普新媒体科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》； 2、2016年6月10日第一届董事会第二次会议，审议通过《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2015年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2016

		<p>年度财务预算报告的议案》、《关于公司2015年度利润分配预案的议案》、《关于公司2015年度高级管理人员绩效考核及薪酬方案的议案》、《关于确认公司2015年度关联交易的议案》、《关于聘请公司2016年度审计机构的议案》、《关于召开公司2015年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、2016年7月4日第一届董事会第三次会议,审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌有关事宜的议案》、《关于制定〈北京爱普新媒体科技股份有限公司章程(草案)〉的议案》、《关于制定〈北京爱普新媒体科技股份有限公司防范关联方资金占用制度〉的议案》、《关于制定〈北京爱普新媒体科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈北京爱普新媒体科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于同意公司近两年及一期财务报告报出的议案》、《关于召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2016年3月30日第一届监事会第一次会议,审议通过《关于选举监事会主席的议案》；</p> <p>2、2016年6月10日第一届监事会第二次会议,审议通过《关于公司2015年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2016年度财务预算报告的议案》、《关于公司2015年度利润分配预案的议案》、《关于确认公司2015年度关联交易的议案》、《关于聘请公司2016年度审计机构的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2016年3月30日创立大会暨第一次股东大会,审议通过《关于北京爱普之星科技有限公司整体变更设立为北京爱普新媒体科技股份有限公司的议案》、《关于北京爱普新媒体科技股份有限公司筹办工作报告的议案》、《关于北京爱普新媒体科技股份有限公司筹办费用的议案》、《关于〈北京爱普新媒体科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于选举北京爱普新媒体科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举北京爱普新媒体科技股份有限公司第一届监事</p>

	<p>会股东代表监事的议案》、《关于授权董事会办理工商登记手续等有关事宜的议案》、《关于聘用会计师事务所的议案》、《关于〈北京爱普新媒体科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于〈北京爱普新媒体科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于〈北京爱普新媒体科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于北京爱普新媒体科技股份有限公司对外担保决策管理制度的议案》、《关于〈北京爱普新媒体科技股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》、《关于〈北京爱普新媒体科技股份有限公司对外投资管理办法〉的议案》、《关于提议在创立大会后当日召开第一届董事会第一次会议和第一届监事会第一次会议的议案》；</p> <p>2、2016年6月30日2015年年度股东大会，审议通过《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2015年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2016年度财务预算报告的议案》、《关于公司2015年度利润分配预案的议案》、《关于确认公司2015年度关联交易的议案》、《关于聘请公司2016年度审计机构的议案》；</p> <p>3、2016年7月19日2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌有关事宜的议案》、《关于制定〈北京爱普新媒体科技股份有限公司章程(草案)〉的议案》。</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

三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的相关规定和要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司的治理结构和内控制度进一步健全和完善，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况不断完善公司各项规章制度并保证制度执行的有效性，全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制，确保了全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

截止报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。公司治理与《公司法》和全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。今后，公司管理层将不断深化公

司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（四）投资者关系管理情况

公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人，全面负责投资者关系管理工作。公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定，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。在符合法律法规规范的前提下，公司就经营状况、经营环境、战略规划及发展前景与投资者客观地介绍，虚心听取意见建议、提高沟通效率，增强投资者对公司的了解。

（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

报告期内，监事会能够独立运作，在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，对报告期内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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，不存在股东干预人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬。未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产，公司具有开展业务所需的技术、设备、场所，同时具有与经营有关的商标、软件著作权、非专利技术等。公司资产独立完整，产权清晰，不存在被控股股东，实际控制人及其他关联方占用而损害公司利益的情形。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，已聘任总经理、财务负责人等。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立作出财务决策，公司在银行独立开户，依法纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

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、法律风险等的前提下，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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件要求及经营管理需要配套建立相关制度。

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	大华审字[2017]001639号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
审计报告日期	2017年4月13日
注册会计师姓名	颜新才、张艳红
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

大华审字[2017]001639号

错误!未找到引用源。全体股东：

我们审计了后附的错误!未找到引用源。(以下简称错误!未找到引用源。)财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表、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错误!未找到引用源。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，错误!未找到引用源。的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了错误!未找到引用源。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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：颜新才

中国·北京

中国注册会计师：张艳红

二〇一七年四月十三日

二、财务报表**(一) 资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、注释 1	23,373,553.02	3,353,263.86
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、注释 2	12,540,874.89	6,782,116.92
预付款项	六、注释 3	127,646.29	179,000.00
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、注释 4	104,000.00	96,819.00
买入返售金融资产			
存货		-	-
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、注释 5	314,000.00	324,136.95
流动资产合计		36,460,074.20	10,735,336.73
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、注释 6	50,488.20	59,648.01
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、注释 7	99,006.91	89,788.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		149,495.11	149,436.64
资产总计		36,609,569.31	10,884,773.37
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、注释 8	4,493,684.67	4,139,366.46
预收款项	六、注释 9	245,438.29	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、注释 10	1,358,073.04	983,943.46
应交税费	六、注释 11	2,270,442.11	1,156,648.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、注释 12	22,935.57	6,305,964.77
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		8,390,573.68	12,585,922.79
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		8,390,573.68	12,585,922.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 13	3,500,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释 14	488,239.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、注释 15	2,492,014.51	
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 16	21,738,741.79	-2,701,149.42
归属于母公司所有者权益合计		28,218,995.63	-1,701,149.42
少数股东权益			
所有者权益总计		28,218,995.63	-1,701,149.42
负债和所有者权益总计		36,609,569.31	10,884,773.37

法定代表人：沈亮 主管会计工作负责人：周玲 会计机构负责人：周玲

（二）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		89,274,374.02	40,590,672.15
其中：营业收入	六、注释 17	89,274,374.02	40,590,672.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		59,953,568.64	38,694,219.05
其中：营业成本	六、注释 17	40,016,717.17	28,244,427.24
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、注释 18	553,714.28	386,936.83
销售费用	六、注释 19	8,445,707.39	4,334,799.92

管理费用	六、注释 20	10,613,350.81	5,592,297.74
财务费用	六、注释 21	-31,812.54	-9,129.35
资产减值损失	六、注释 22	355,891.53	144,886.67
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）		29,320,805.38	1,896,453.10
加：营业外收入	六、注释 23	32,762.70	140,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、注释 24	571.89	0.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,352,996.19	2,036,453.10
减：所得税费用	六、注释 25	4,432,851.14	-36,221.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,920,145.05	2,072,674.77
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		24,920,145.05	2,072,674.77
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		24,920,145.05	2,072,674.77
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		7.57	2.07
（二）稀释每股收益			

法定代表人：沈亮 主管会计工作负责人：周玲 会计机构负责人：周玲

（三）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：	六、注释 27		
销售商品、提供劳务收到的现金		88,761,625.61	39,251,977.21
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	六、注释 26.1	3,346,726.82	1,728,584.57
经营活动现金流入小计		92,108,352.43	40,980,561.78
购买商品、接受劳务支付的现金		42,941,622.36	27,439,912.15
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		8,380,888.59	5,660,792.98
支付的各项税费		6,527,222.49	421,313.96
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 26.2	12,958,320.96	5,534,245.40
经营活动现金流出小计		70,808,054.40	39,056,264.49
经营活动产生的现金流量净额		21,300,298.03	1,924,297.29
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		3,860.25	
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		3,860.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,447.95	2,988.00
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			
投资活动现金流出小计		49,447.95	2,988.00
投资活动产生的现金流量净额		-45,587.70	-2,988.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
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		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金		6,234,421.17	2,675,281.00
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		6,234,421.17	2,675,281.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,234,421.17	-2,675,281.00
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		20,020,289.16	-753,971.71
加：期初现金及现金等价物余额		3,353,263.86	4,107,235.57
六、期末现金及现金等价物余额		23,373,553.02	3,353,263.86

法定代表人：沈亮主管会计工作负责人：周玲会计机构负责人：周玲

(四) 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	1,000,000.00										-2,701,149.42		-1,701,149.42
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	1,000,000.00										-2,701,149.42		-1,701,149.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,500,000.00				488,239.33			2,492,014.51			24,439,891.21		29,920,145.05
(一) 综合收益总额											24,920,145.05		24,920,145.05
(二) 所有者投入和减少资本	90,028.00				4,909,972.00								5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	90,028.00				4,909,972.00								5,000,000.00
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								2,492,014.51			-2,492,014.51		
1. 提取盈余公积								2,492,014.51			-2,492,014.51		
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	2,409,972.00				-4,421,732.67							2,011,760.67	
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	2,409,972.00				-4,421,732.67							2,011,760.67	
(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	3,500,000.00				488,239.33						2,492,014.51	21,738,741.79	28,218,995.63

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	1,000,000.00											-4,773,824.19		-3,773,824.19
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	1,000,000.00											-4,773,824.19		-3,773,824.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												2,072,674.77		2,072,674.77

(一) 综合收益总额											2,072,674.77		2,072,674.77
(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													
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													
四、本年期末余额	1,000,000.00										-2,701,149.42		-1,701,149.42

法定代表人：沈亮 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：周玲

财务报表附注

错误!未找到引用源。

2016年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京爱普之星科技有限公司,于2016年3月经北京市工商行政管理局海淀分局(京海)名称变核(内)字[2016]第0013042号文批准,由沈亮、樟树市互兴网媒投资管理中心(有限合伙)、樟树市珠帝投资管理中心(有限合伙)、樟树市泰翔来投资管理中心(有限合伙)、樟树市雅意天成投资管理中心(有限合伙)、樟树市禄昌虹亨投资管理中心(有限合伙)和霍尔果斯易简新媒体创业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码:

91110108565766767T,公司股票并于2016年12月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经过历年的转增股本及增发新股,截止2016年12月31日,本公司累计发行股本总数350万股,注册资本为350万元,注册地址为北京市海淀区紫金数码园4号楼2层0206。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属互联网和相关服务行业,主要产品或服务为技术开发;货物进出口、技术进出口、代理进出口;代理、发布广告;从事互联网文化活动。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年4月13日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合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)的规定,编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生

重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 50 万元以上（含）50 万。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法**①采用账龄分析法计提坏账准备**

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 划分为持有待售资产**1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(八) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	3	-	33.33

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将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本公司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）本公司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。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

（九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将

应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

(十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十一）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）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。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 收入确认的具体方法

公司收入主要为移动互联网自媒体产品收入和移动营销大数据平台业务收入。

（1）移动互联网自媒体产品收入

与客户就投放意向及投放需求达成一致后，将广告按照投放方案在自媒体上线发布，投放结果提交客户确认且交易相关的经济利益可能流入公司时确认发布收入。

（2）移动营销大数据平台业务收入

与客户就投放意向及投放需求达成一致后，将广告按照投放方案按照排期在广告平台上线发布，投放结果提交客户确认且交易相关的经济利益可能流入公司时确认发布收入。

(十二) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延

所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

四、 财务报表列报项目变更说明

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
文化事业建设费	销售货物、应税劳务收入	3%

(二) 税收优惠政策及依据

经北京市海淀区地方税务局第六税务所批准，公司为国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

六、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	3,750.79	32,509.54
银行存款	23,369,802.23	3,320,754.32
合 计	23,373,553.02	3,353,263.86

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款**1. 应收账款分类披露**

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,200,920.94	100.00	660,046.05	5.00	12,540,874.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,200,920.94	100.00	660,046.05	5.00	12,540,874.89

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,139,070.44	100.00	356,953.52	5.00	6,782,116.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,139,070.44	100.00	356,953.52	5.00	6,782,116.92

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,200,920.94	660,046.05	5.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 303,092.53 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	55,000.00

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
北京点玩游科技有限公司	信息服务费	55,000.00	广告投放效果不理想	审批	否
合计		55,000.00			

应收账款核销说明：公司与北京点玩游科技有限公司已于 2015 年 11 月 26 日就神雕侠侣移动应用在 APP123 及快游位置投放的广告事宜确认无误，相关发票已开具，且已全额确认收入；但由于广告投放期间受第三方网速故障影响，致投放效果不是很理想。因此，北京点玩游科技有限公司不予支付余款 55,000.00 元。公司考虑到其为公司的长期客户及以后的长期合作伙伴，故将此笔款项坏账予以核销。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京美意广告有限公司	4,113,345.00	31.16	205,667.25
北京龙域之星科技有限公司	1,955,440.00	14.81	97,772.00
北京思行合一文化传播有限公司	1,300,000.00	9.85	65,000.00
北京亚天佳和文化传媒有限公司	1,259,600.00	9.54	62,980.00
宜兴派乐地互娱文化有限公司	640,142.50	4.85	32,007.13

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	9,268,527.50	70.21	463,426.38

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	127,646.29	100.00	179,000.00	100.00
合计	127,646.29	100.00	179,000.00	100.00

2. 按预付对象归集的期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(%)	预付款时间	未结算原因
浙江维牛科技有限公司	98,148.00	76.89	2016年11月	渠道投放款，尚未消耗
璧合科技股份有限公司天津分公司	20,898.29	16.37	2016年11月	渠道投放款，尚未消耗
百妙骏业（北京）科技有限公司	5,000.00	3.92	2016年08月	渠道投放款，尚未消耗
北京阳光贸易科技有限公司	3,600.00	2.82	2016年12月	预付印刷资料，2017年1月结算
合计	127,646.29	100.00		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	104,000.00	100.00			104,000.00
合计	104,000.00	100.00			104,000.00

续：

种类	期初余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,020.00	40.87	2,201.00	5.00	41,819.00

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	55,000.00	59.13			55,000.00
合计	99,020.00	100.00	2,201.00		96,819.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 2,201.00 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
房屋押金	104,000.00	55,000.00
备用金		44,020.00
合计	104,000.00	99,020.00

4. 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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京祥瑞海思健康科技有限公司	房屋租金押金	49,000.00	1 年以内	47.12	
龚建国	房屋租金押金	55,000.00	3 至 4 年	52.88	
合计		104,000.00		100.00	

注释5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租宽带	314,000.00	324,136.95
合计	314,000.00	324,136.95

注释6. 固定资产原值及累计折旧

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额				1,197,969.06	1,197,969.06
2. 本期增加金额				49,447.95	49,447.95
购置				49,447.95	49,447.95
3. 本期减少金额				5,147.00	5,147.00
处置或报废				5,147.00	5,147.00
4. 期末余额				1,242,270.01	1,242,270.01
二. 累计折旧					
1. 期初余额				1,138,321.05	1,138,321.05

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
2. 本期增加金额				54,175.62	54,175.62
计提				54,175.62	54,175.62
3. 本期减少金额				714.81	714.81
处置或报废				714.81	714.81
4. 期末余额				1,191,781.81	1,191,781.81
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值				50,488.20	50,488.20
2. 期初账面价值				59,648.01	59,648.01

注释7. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	660,046.05	99,006.91	359,154.52	89,788.63
合计	660,046.05	99,006.91	359,154.52	89,788.63

注释8. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付采购款	4,493,684.67	4,139,366.46
合计	4,493,684.67	4,139,366.46

注释9. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
信息服务费	245,438.29	
合计	245,438.29	

注释10. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	957,838.36	7,700,586.05	7,343,569.21	1,314,855.20
离职后福利-设定提存计划	26,105.10	412,391.82	395,279.08	43,217.84

合计	983,943.46	8,112,977.87	7,738,848.29	1,358,073.04
----	------------	--------------	--------------	--------------

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	593,323.83	7,171,589.06	6,754,881.01	1,010,031.88
职工福利费				
社会保险费	15,230.10	258,150.99	241,607.28	31,773.81
其中：基本医疗保险费	12,130.20	207,276.12	196,738.92	22,667.40
补充医疗保险	1,347.80	23,030.68	21,859.88	2,518.60
工伤保险费	673.9	9,418.82	5,520.00	4,572.72
生育保险费	1,078.20	18,425.37	17,488.48	2,015.09
住房公积金		270,846.00	270,846.00	
工会经费和职工教育经费	349,284.43		76,234.92	273,049.51
合 计	957,838.36	7,700,586.05	7,343,569.21	1,314,855.20

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	24,862.00	394,857.80	378,248.12	41,471.68
失业保险费	1,243.10	17,534.02	17,030.96	1,746.16
合 计	26,105.10	412,391.82	395,279.08	43,217.84

注释11. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	172,947.30	384,015.84
企业所得税	1,267,203.45	
个人所得税	89,516.71	38,610.80
城市维护建设税	13,011.22	26,452.17
教育费附加	5,576.24	11,336.64
地方教育费附加	3,717.48	7,557.76
文化事业费	704,673.30	688,674.89
印花税及残保金	13,796.41	
合 计	2,270,442.11	1,156,648.10

注释12. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金		3,223,421.17
非金融机构借款		3,011,000.00
个税手续费		26,037.99

款项性质	期末余额	期初余额
报销款		15,000.00
社保个人部分	22,935.57	12,870.97
其他往来		17,634.64
合计	22,935.57	6,305,964.77

注释13. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,000,000.00	90,028.00			2,409,972.00	2,500,000.00	3,500,000.00

股本变动情况说明：2016年1月，根据本公司股东会决议，本公司注册资本由100万元变更为109.0028万元，新增注册资本由新股东霍尔果斯易简新媒体创业投资有限公司出资，此次增资已于2016年02月17日经北京润鹏翼能会计师事务所有限责任公司验证并由其出具京润（验）字[2016]-200177号验资报告。2016年3月14日，根据爱普之星有限公司临时股东会决议，全体股东一致同意以净资产3,988,239.33元按原出资比例认购公司股份，共计折合股本总额350万股，每股面值1元人民币。净资产大于股本部分计入股份公司资本公积。

注释14. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		4,909,972.00	4,421,732.67	488,239.33
合计		4,909,972.00	4,421,732.67	488,239.33

资本公积的说明：2016年2月，根据本公司临时股东会决议，全体股东一致同意增资90,028.00元，实际收到股东投资款5,000,000.00元，差额4,909,972.00元计入资本公积（股本溢价）。2016年3月，公司以截至2016年1月31日经审计的公司净资产值人民币3,988,239.33元折股，整体变更为股份公司，股本总额为3,500,000.00元，每股面值1.00元，本期减少数4,421,732.67元系股改日弥补累计亏损2,011,760.67元和折股2,409,972.00元，剩余部分488,239.33元转入资本公积—股本溢价。

注释15. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		2,492,014.51		2,492,014.51
合计		2,492,014.51		2,492,014.51

盈余公积说明：本期盈余公积增加系以本期净利润的10%计提法定盈余公积2,359,818.49元。

注释16. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-2,701,149.42	—
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	-2,701,149.42	—
加：本期净利润	24,920,145.05	—
减：提取法定盈余公积	2,492,014.51	10%
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转	2,011,760.67	
期末未分配利润	21,738,741.79	

注：所有者权益内部结转未分配利润 2,011,760.67 元详见本附注五、注释 14。

注释17. 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
主营业务	89,274,374.02	40,016,717.17	40,590,672.15	28,244,427.24

注释18. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	174,445.03	42,529.54
教育费附加	74,762.17	18,226.95
地方教育费附加	49,841.40	12,151.29
文化事业建设费	209,309.83	314,029.05
印花税	45,355.85	
合计	553,714.28	386,936.83

注释19. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	5,854,499.42	3,591,206.65
差旅费	117,168.50	48,143.00
业务招待费	132,814.00	134,529.40
工资	1,840,168.79	480,625.31
社会保险	143,394.48	58,707.56
住房公积金	33,918.00	21,588.00
办公费	323,744.20	
合计	8,445,707.39	4,334,799.92

注释20. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	992,565.99	1,542,609.62
差旅费	167,703.50	58,028.50
税金	72,153.90	28,458.15
业务招待费	85,701.50	167,037.58
折旧	54,175.62	70,387.58
工资	1,405,973.47	751,817.30
社会保险	84,095.45	80,901.08
住房公积金	53,454.00	34,276.00
工会经费		90,948.08
职工教育经费		68,211.06
研发费用	5,153,867.01	2,699,622.79
中介服务费	2,543,660.37	
合计	10,613,350.81	5,592,297.74

注释21. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	33,792.54	10,196.96
其他	1,980.00	1,067.61
合计	-31,812.54	-9,129.35

注释22. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	355,891.53	144,886.67
合计	355,891.53	144,886.67

注释23. 营业外收入

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	32,762.70	140,000.00	32,762.70
合计	32,762.70	140,000.00	32,762.70

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
移动互联网产业集群专项资助资金		140,000.00	与收益相关
个人所得税手续费返还	32,762.70		与收益相关
合计	32,762.70	140,000.00	

注释24. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	571.89		571.89
其中：固定资产处置损失	571.89		571.89
合计	571.89		571.89

注释25. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,442,069.42	
递延所得税费用	-9,218.28	-36,221.67
合计	4,432,851.14	-36,221.67

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	29,352,996.19
按 15%税率计算的所得税费用	4,402,949.43
不可抵扣的成本、费用和损失影响	66,887.24
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-9,218.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,767.25
所得税费用	4,432,851.14

注释26. 现金流量表附注**1. 收到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
往来款	3,280,171.58	1,718,387.61
利息收入	33,792.54	10,196.96
政府补助	32,762.70	
合计	3,346,726.82	1,728,584.57

2. 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
往来款	772,598.69	1,406,928.69
付现费用	12,759,677.25	4,127,316.71
合计	13,532,275.94	5,534,245.40

注释27. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24,920,145.05	2,072,674.77
加：资产减值准备	355,891.53	144,886.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,175.62	68,842.78
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	571.89	
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)	-9,218.28	-36,221.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,714,585.26	-679,611.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,693,317.48	353,725.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,300,298.03	1,924,297.29
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	23,373,553.02	3,353,263.86
减：现金的期初余额	3,353,263.86	4,107,235.57
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	20,020,289.16	-753,971.71

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	23,373,553.02	3,353,263.86
其中：库存现金	3,750.79	32,509.54
可随时用于支付的银行存款	23,369,802.23	3,320,754.32
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,373,553.02	3,353,263.86

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的持股 5%以上股东情况

股东名称	持股数量	持股比例 (%)
沈亮	874,976.00	25.00
樟树市泰翔来投资管理中心（有限合伙）	524,987.00	15.00
樟树市雅意天成投资管理中心（有限合伙）	524,987.00	15.00
樟树市禄昌虹亨投资管理中心（有限合伙）	524,987.00	15.00
樟树市珠帝投资管理中心（有限合伙）	410,999.00	11.74
樟树市互兴网媒投资管理中心（有限合伙）	349,991.00	10.00
霍尔果斯易简新媒体创业投资有限公司	289,073.00	8.26
合计	3,500,000.00	100.00

(二) 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
周玲	公司董事、财务总监
牛德恒	公司董事
胡衍军	公司董事
林冰	公司董事
索铁丽	公司监事
王靓怡	公司监事
林晓珊	公司监事
易简广告传媒集团股份有限公司	公司董事胡衍军实际控制的企业
珠海易简互联创业投资基金企业（有限合伙）	易简新媒持有其 50%出资额并担任其普通合伙人，易简集团持有其 50%出资额
珠海易简新媒体股权投资基金企业（有限合伙）	易简新媒持有其 50%出资额并担任其普通合伙人，易简集团持有其 50%出资额
霍尔果斯智媒广告有限公司	易简集团持有其 100%股权
上海派动网络科技有限公司	易简集团持有其 60%股权
易简国际有限公司	易简集团持有其 100%股权
广州易简体育发展有限公司	易简集团持有其 55%股权，霍尔果斯汇联创业投资有限公司持有其 5%股权
广州易路同行体育有限公司	广州易简体育发展有限公司持有其 51%股权
上海信推信息技术有限公司	易简集团持有其 100%股权
上海酷帛信息技术有限公司	易简集团持有其 100%股权
上海易火广告传媒有限公司	易简集团持有其 100%股权
广东众媒文化科技有限公司	公司董事胡衍军担任其执行董事兼总经理
上海麦圈信息技术有限公司	上海易火广告传媒有限公司持有其 100%股权
霍尔果斯汇联创业投资有限公司	公司董事胡衍军持有其 100%股权，并担任其执行董事兼总经理
樟树市汇投投资管理中心（有限合伙）	霍尔果斯汇联创业投资有限公司担任其执行事务合伙人并持有 5%出资额，公司董事胡衍军担任执行事务合伙人委派代表

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
樟树市汇杰投资管理中心（有限合伙）	霍尔果斯汇联创业投资有限公司担任其执行事务合伙人并持有5%出资额，公司董事胡衍军担任执行事务合伙人委派代表
深圳柚安米科技有限公司	霍尔果斯汇联创业投资有限公司持有其3.5%股权，公司董事胡衍军担任其董事
广东易简投资有限公司	公司董事胡衍军持有其60%股权
珠海横琴易简共赢壹号股权投资基金企业（有限合伙）	广东易简投资有限公司担任其执行事务合伙人并持有0.01%出资额，公司董事胡衍军持有其99.99%出资额
珠海横琴易简共赢贰号股权投资基金企业（有限合伙）	广东易简投资有限公司担任其执行事务合伙人并持有0.01%出资额，公司董事胡衍军为有限合伙人，持有其99.99%出资额
珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）	广东易简投资有限公司担任起执行事务合伙人并持有0.007%出资额，霍尔果斯智媒广告有限公司持有其21.427%出资额
樟树市易鑫投资管理中心（有限合伙）	广东易简投资有限公司担任其执行事务合伙人并持有10%出资额，公司董事胡衍军为执行事务合伙人委派代表
微传播（北京）网络科技股份有限公司	公司监事林晓珊担任其监事
上海天戏互娱科技股份有限公司	公司监事林晓珊担任其监事
爱普思奇科技（北京）有限公司	公司股东雅意天成、泰翔来、禄昌虹亨、珠帝投资、互兴网媒控制的公司

（三） 关联方交易

本报告期不存在关联交易。

八、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

截至2016年12月31日止，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

1. 截至本财务报告批准报出日止，公司新设立的全资子公司霍尔果斯聚量网络科技有限公司已完成工商注册登记和税务登记手续，并取得由伊犁哈萨克自治州工商行政管理局霍尔果斯口岸工商分局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为91654004MA77A1M70F，注册资本为叁佰万元人民币，法定代表人为周玲，住所为新疆伊犁州霍尔果斯市北京路以西、珠海路以南合作中心配套区查验业务楼8楼8-4-38号，经营范围包括技术开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口；设计、制作、代理发布广告；从事互联网文化活动。（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）

2. 2017年3月16日，公司股东大会审议通过《关于<北京爱普新媒体科技股份有限公司股票发行方案>的议案》，本次股票发行为发行对象不确定的股票发行，发行价格为每股人

人民币 85.71 元，发行股份数量总数不超过（含）38 万股，预计募集资金总额为不超过（含）3,256.98 万元。截至本财务报告批准报出日止，股票发行活动按计划正常执行。

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-571.89	
政府返还个人所得税手续费	32,762.70	
所得税影响额	4,828.62	
合计	27,362.19	

（二）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	162.43	7.57	7.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	162.22	7.56	7.56

错误!未找到引用源。

（公章）

二〇一七年四月十三日

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：

北京市海淀区紫金数码园 2 号楼 1 层 102