

证券代码：838405

证券简称：诺霖互动

主办券商：西南证券



# 诺霖互动

NEEQ:838405

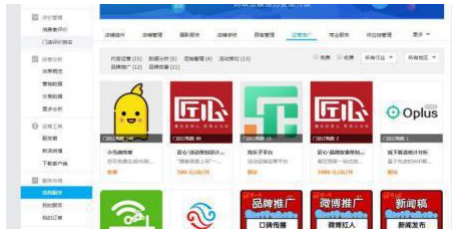
# 2016

# 年度报告

杭州诺霖互动科技股份有限公司

Hangzhou Noly Interactive Technology Co.,Ltd.

# 公司年度大事记



2016年5月初,成功与支付宝口碑进行合作,接入口碑第三方平台。同期,专注于App行业的移动营销产品App Real发布。



2016年5月6日、8日,“APP Real”和“小鸟微传单”分别在“2016 首届中国移动营销大会”和“2016 泛娱乐创业大会”中,获得了“2016 最佳移动营销创意奖”及“最具人气项目奖”。



2016年6月,公司成功加入中关村四方现代服务产业联盟,并发布垂直于金融行业的效果营销产品Up Data。同月,与华泰证券、浙商证券、中国平安等大型金融机构合作,共同拓展大数据推广互联网金融业务之路。

## 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕3587号

关于同意杭州诺霖互动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

2016年8月,诺霖互动正式挂牌新三板,对接全国资本市场,成为国内首届可数的移动营销互联网行业上市公司。



2016年11月,诺霖互动荣获“国家级高新技术企业”认定。



2016年12月,人工智能的城市消费智能助手小鸟DoDo发布,汇聚880万张优惠券,连接海量APP与双微平台。

## 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
诺霖互动、本公司、公司、股份公司	指	杭州诺霖互动科技股份有限公司
彩翼投资	指	杭州彩翼投资管理有限公司
随心投资	指	杭州随心投资管理合伙企业（有限合伙）
天地融创	指	北京天地融创创业投资有限公司
立木投资	指	杭州立木投资管理有限公司
大涌投资	指	杭州大涌投资合伙企业（有限合伙）
南翔投资	指	上海南翔创业投资有限公司
精视投资	指	德清精视投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	杭州诺霖互动科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州诺霖互动科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州诺霖互动科技股份有限公司监事会
公司章程	指	杭州诺霖互动科技股份有限公司章程
泽大	指	浙江浙大律师事务所
西南证券	指	西南证券股份有限公司
中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
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。

中汇会计师事务所（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	是或否
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
客户较为集中的风险	报告期内，公司客户较为集中，2015 年度、2016 年度前五名客户销售收入占公司销售收入的比重分别为 69.22%、33.8%。由于公司积极开拓业务，目前已形成了移动游戏营销、移动金融营销和移动运营商营销的销售格局，客户已相对分散。未来随着公司业务量的扩展，客户将更加分散，客户较为集中的风险将逐步降低。
毛利率下降的风险	2015 年是移动营销业务的初始阶段，业务量较低，2016 年公司业务发展迅速，营业收入同比上涨 337.69%，营业成本同比上涨 416.52%，净利润同比上涨 295.23%，毛利率相对 2015 年有所下降，基于未来业务进一步增长，公司的议价能力将加大，成本费用预计将呈现规模递减的效应。但随着行业竞争加剧，不排除由于渠道成本增加，毛利率进一步降低的风险。
公司内部控制制度尚未运作成熟的风险	有限公司阶段，公司已经制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，并且得到良好的执行，但未按照股份公司的标准系统设立“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度。2015 年 12 月，有限公司整体变更为股份公司后，相应的内部控制制度

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

	得以健全，但由于股份公司设立时间距今较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
不能适应行业发展而导致成长性不足的风险	移动数字营销服务业依托于信息技术平台和工具，其发展与信息技术产业的发展密切相关。互联网广告营销服务伴随着互联网应用的出现应运而生。信息技术产业，尤其是互联网的波动与发展对公司业务模式及经营情况影响较大，若公司未来不能把握相关产业的发展趋势，及时进行技术、业务等创新则可能对公司成长性造成影响。
公司治理风险	公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
行业竞争风险	随着移动互联网行业的深度发展，移动广告行业进入了高速增长期，传统互联网营销公司纷纷启动移动端布局，加之新兴的移动广告平台公司的崛起，从事移动广告行业的企业数量也显著增加。由于该行业的市场化程度较高，在技术服务水平、广告主及媒介资源、推广模式创新等方面的市场竞争日趋激烈，如果公司不能紧跟技术发展和市场发展趋势，及时调整发展战略，不断对现有产品或服务进行迭代升级，在未来竞争格局逐步走向集中的情况下保持市场竞争力，则可能在市场竞争中处于不利地位，给公司的经营带来一定冲击，进而造成经营业绩波动甚至下滑。
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	杭州诺霖互动科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Noly Interactive Tech. Co., Ltd.
证券简称	诺霖互动
证券代码	838405
法定代表人	袁兰
注册地址	杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 1 幢 605 室
办公地址	杭州市余杭区五常街道文一西路 998 号 1 幢 1306B 室
主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊有限合伙）
签字注册会计师姓名	林鹏飞、金刚锋
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	江美容
电话	18267188691
传真	0571-87072550
电子邮箱	jiangmeirong@birdpush.com
公司网址	http://birdpush.com/
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区文一西路 998 号 1 幢 1306B 室 310000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2016-08-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I64 移动互联网营销服务
主要产品与服务项目	移动互联网营销服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,111,111
做市商数量	0
控股股东	杭州彩翼投资管理有限公司
实际控制人	袁兰

### 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	91330110691702334N	否

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

税务登记证号码	91330110691702334N	否
组织机构代码	91330110691702334N	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	58,570,508.99	13,381,622.07	337.69%
毛利率%	21.87%	33.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,608,766.82	1,419,132.34	295.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,822,324.02	1,407,001.73	171.66%
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）	37.06%	27.28%	-
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）	25.26%	27.04%	-
基本每股收益	0.50	0.13	284.62%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	32,920,548.87	14,131,956.45	132.95%
负债总计	14,982,947.29	1,803,121.69	730.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,937,601.58	12,328,834.76	45.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.11	45.05%
资产负债率%（母公司）	38.68%	12.40%	-
资产负债率%（合并）	45.51%	12.40%	-
流动比率	2.00	7.20	-
利息保障倍数	3,113.92	-	-

### 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	-7,416,425.03	1,545,807.54	-
应收账款周转率	5.71	7.32	-
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%	132.95%	167.92%	-
营业收入增长率%	337.69%	436.49%	-
净利润增长率%	295.23%	-3,791.16%	-

### 五、股本情况

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	11,111,111	11,111,111	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-35,201.00
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,121,700.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,187.95
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-44,862.82
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,101,824.13</b>
所得税影响数	315,381.33
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,786,442.80</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司 2016 年的重要营收来自于数字移动营销行业，作为移动营销平台运营商，利用旗下 App Real、Up Data、Game+、小鸟微传单等分别垂直于 App、金融、游戏、城市消费等四个行业的 4 大产品为客户做互联网移动营销服务；同时利用拥有程序化购买模块 Birdpush DSP+SSP、私有 DMP 模块 Smart Data、程序化创意模块 Smart Design、场景化推荐引擎 Smart SE、对接 API 接口等 5 大技术模块；跨平台推送技术（已申请专利），现场探知真人 mac 并追踪投放的独创技术等，为移动互联网行业、城市消费行业、金融行业、手机游戏等行业客户提供以大数据智能分析为基础的，开放的全域全链路的一站式场景化企业级 SaaS 移动营销服务及整体解决方案。公司通过互联网营销及社群营销开拓业务，收入来源是按营销效果收费。报告期内，公司全面打造移动营销开放平台，我们还全面思考人工智能领域，并进行了较为深入的技术投入与产品研发。2016 年，我们先是产品运营驱动顺利转型成技术产品驱动，并对目标市场进行了行业细分规划；随着业务的推进，公司慢慢积累起了城市消费领域的大数据和用户数据，同时发现了人工智能领域的独有有机遇，于 10 月份开始投入人工智能领域的技术研发，先后在 Deep Learning, NLP 等方向取得突破。12 月推出了面向于 2 亿青春系用户的人工智能消费助手产品，小鸟 DoDo，预计将在 2017 年进行加大推广。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

2016 年全年收入都来自于主营业务移动营销服务，公司的商业模式较上年度在行业的细分选择和产品的多样化上发生了较大的变化，着重全面打造移动营销开放平台，深入垂直于 4 大行业，深耕移动 APP 推广行业、游戏行业、金融行业和城市消费行业，产品经营情况如下：

1. Game+产品成为最大现金牛 2016 年，公司开拓手游领域，先后与腾讯互娱、恺英科技、英雄互娱等游戏大牛合作推广，开拓了一块新的市场。

2. APP Real，主打真人真量，是 APP 推广行业里的一泓清流 公司长时间以来一直以效果为王，为客户带来真实的效果和流量是诺霖互动最大的价值。在 2016 年，诺霖互动不断提高真人识别技术和模型，通过用户数据的积累和筛选，不断优化推广素材，提高真实效果。 3.Up Data，金融行业的蓝筹军 2016 年，公司还有一个重大的突破，即为传统金融行业提供移动营销的解决方案。先后与杭州银行、浙江省农业信用社、浙商银行等达成合作。

4. 小鸟微传单，优惠券一站式制作投放平台，城市消费崛起。 小鸟微传单是 2016 年我司重点研发的产品，4 月初一经重磅推出，立即掀起了城市消费行业的 Saas 热潮。11 月底，小鸟微传单顺利入驻支付宝·口碑开放平台，向 6000 万线下商户开放，并连续夺得使用量周冠军，成为了我司城市消费的新的切入口。

## 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	58,570,508.99	337.69%	-	13,381,622.07	-	-
营业成本	45,761,822.42	416.52%	78.13%	8,859,673.45	-	66.21%
毛利率	21.87%	-	-	33.79%	-	-
管理费用	6,859,046.07	213.33%	11.71%	2,189,081.11	-	16.36%
销售费用	430,713.27	100.00%	0.74%	-	-	0.00%
财务费用	-7,553.24	99.48%	-0.01%	-3,786.37	-	-0.03%
营业利润	4,521,335.53	84.85%	7.72%	2,445,883.67	-	18.28%
营业外收入	2,123,993.84	4,147.99%	3.63%	50,000.01	-	0.37%
营业外支出	100,346.01	156.44%	0.17%	39,130.85	-	0.29%
净利润	5,608,766.82	295.23%	9.58%	1,419,132.34	-	10.61%

## 项目重大变动原因：

## 1、营业收入的变动

2016 年相对 2015 年营业收入增长 337.69%，是由于 2016 年移动互联网营销产业整体发展迅速，公司业务量扩张比较快，同时 2015 年营业收入基数较小造成的。

## 2、营业成本的变动

2016 年，营业收入大幅上升的同时，营业成本随之上涨。

## 3、毛利率下降的原因

2016 年相对 2015 年，毛利率有所下降，主要原因是毛利较高的运营商合作营销的服务方式在 2016 年没有延续，高毛利的 P2P 项目在 2016 年下半年基本停止，造成整体毛利有所下降，但毛利水平与行业平均水平相当。

## 4、管理费用的变动

2016 年，随着业务量的加大，公司人员和费用也有较大幅度的增长，公司人员从 2015 年 12 月的 19 人上升至 2016 年 12 月的 41 人，人员的增加带来日常管理费用的增长；2016 年公司新立 5 个研发项目，研发项目的费用化支出金额为 2,263,525.44 元，占管理费用的 33%；2016 年公司进入资本市场，服务费用金额为 1,350,374.59 元。

## 5、销售费用的变动

2016 年，公司由于新业务拓展的需要，专门新设销售部门，以前年度客户为中国移动，业务较为稳定，未设置销售部门，也未产生销售费用，2016 年的销售费用主要是销售部门的人员工资、固定资产折旧和分摊场地租金。

## 6、营业外收入的变动

2016 年公司进入资本市场以后，从政府获取与资本市场相关的补助和研发费用补助 2,121,700.00 元，2015 年取得的政府补助金额为 50,000.00 元，与以前年度相比 2016 年取得的政府补助增长幅度巨大。

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

7、营业外支出的变动

2016 年进行了一次固定资产的清理，产生了 35,201.00 元的固定资产处置损失。

(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	58,570,508.99	45,761,822.42	13,381,622.07	8,859,673.45
其他业务收入	-	-	-	-
合计	58,570,508.99	45,761,822.42	13,381,622.07	8,859,673.45

按产品分类分析：

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%
移动互联网营销服务	58,570,508.99	100.00%	13,381,622.07	100.00%

收入构成变动的的原因：

2016 年收入构成基本没有变动，仍旧利用专业版推送平台对移动金融、移动游戏等进行互联网营销服务。2016 年移动互联网营销产业整体发展迅速，公司业务量扩张比较快，营业收入增长较大。

(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	-7,416,425.03	1,545,807.54
投资活动产生的现金流量净额	-2,807,996.77	1,442,088.14
筹资活动产生的现金流量净额	3,000,000.00	7,000,000.00

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额的变动

公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额为-7,416,425.03 元，主要原因在于 2016 年业务发展较快，签订了新的大客户，其中一些大客户对账付款流程慢，需要公司先投放后付款，例如杭州走米网络科技有限公司、杭州银行股份有限公司、优视科技（中国）有限公司，都有比较大的应收账款于 2017 年收回，大客户的应收账款有 14,344,600 元；同时大的渠道商需要付款充值后才能进行投放，例如上海天擎信息技术有限公司、北京微梦创科网络技术有限公司等，已进行了大量充值，充值金额 3,795,521.19 元，这样导致公司的垫资情况较多。

另外，2016 年收到的其他与经营活动有关的现金合计 2,163,363.76 元，也少于 2016 年支付的其他与经营活动有关的现金合计 3,288,108.11 元。综上造成公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额为负。

2、投资活动产生的现金流量净额

2016 年投资活动现金流量净额为-2,807,996.77 元，主要原因：

2016 年因为人员增加、销售和研发的需要，购进了较大批量的固定资产 2,583,037.62 元，主要是电子设备（电脑及服务器）。

3、筹资活动产生的现金流量净额

2016 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 300 万元，系为补充流动资金从杭州银行贷款 300 万。

(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	杭州掌动科技股份有限公司	7,218,492.45	12.32%	否
2	上海领投羊信息科技有限公司	5,707,547.17	9.74%	否
3	杭州众恰广告有限公司	2,768,939.86	4.73%	否

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

4	湖北和数通信有限公司	2,092,905.66	3.57%	否
5	杭州银行股份有限公司	2,016,297.17	3.44%	否
合计		19,804,182.31	33.80%	-

(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	杭州掌优科技有限公司	4,940,232.88	11.66%	否
2	大德传媒股份有限公司	4,117,625.46	9.72%	否
3	霍尔果斯联动优创文化传媒有限公司	3,356,376.43	7.92%	否
4	杭州傲天科技有限公司	2,981,750.94	7.04%	否
5	广东麒麟文化传播股份有限公司	2,841,493.40	6.71%	否
合计		18,237,479.11	43.05%	-

(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	2,263,525.44	1,206,375.87
研发投入占营业收入的比例	3.86%	9.02%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

2016 年新建项发项目五个，共产生研发费用 2,263,525.44 元，全部为自行研发项目。该五个项目主要研发小鸟 dodo（新 IP）券聚合和券发放的平台，为 2017 年将小鸟 dodo 打造成人工智能生活助手打下基础。小鸟 dodo 券聚合平台也将为小鸟推送带来自有流量，减少一定的渠道成本。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	3,101,020.48	-69.97%	9.42%	10,325,442.28	-	73.06%	-63.64%
应收账款	18,253,110.89	712.39%	55.45%	2,246,827.42	-	15.90%	39.55%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,828,507.98	180.71%	8.59%	1,007,610.62	-	7.13%	1.46%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	100.00%	9.11%	-	-	-	9.11%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	32,920,548.87	132.95%	-	14,131,956.45	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金减少的原因

2016 年新增的大客户对账付款流程慢，需要公司先投放后付款，同时大的渠道商需要付款充值后才

能进行投放，导致公司的垫资情况较多，货币资金下降的同时应收账款和预付账款大幅上涨

#### 2、应收账款变动的原因

2016 年 10-12 月是业务量最大的时间段，大客户的对账结算周期比较长，一般为 2-4 个月，导致 2016 年期末还有大量的应收账款未收回。另外，2016 年业务发展较快，签订了新的大客户，其中一些大客户对账付款流程慢，需要公司先投放后付款，例如杭州走米网络科技有限公司、杭州银行股份有限公司、优视科技（中国）有限公司，都有比较大的应收账款于 2017 年收回。

公司应收账款账龄基本都为 1 年以内，且按制度都已计提坏账准备，截止报告披露日，前五大应收账款已全部收回。

#### 3、固定资产变动的原因

2016 年购入固定资产 2,583,037.62 元，处置到期固定资产 704,010.00 元，处置到期固定资产系由于电脑和服务器等固定资产到期报废。

#### 4、短期借款变动原因

2016 年为补充流动资金从杭州银行贷款 300 万，该借款为信用借款。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、上海摩盟科技有限公司 2016 年 3 月 9 日成立，注册资本 0 万元，法定代表人为袁兰，经营范围为：从事电子、化工、计算机软硬件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统集成，网络工程，会务服务，展览展示服务，设计、制作、代理各类广告，通讯器材、通信设备及相关产品的销售；为公司 100%控股的全资子公司；2016 年年末总资产 0.02 元，净资产-4.98 元，营业收入 0 元，净利润-4.98 元，对公司净利润贡献占比小于 10%。

2、杭州微传互动科技有限公司 2016 年 4 月 11 日成立，注册资本 100 万元，法定代表人为袁兰，经营范围为：技术研发、技术服务、技术咨询及技术成果转让；计算机软硬件、信息技术、通讯产品、通讯设备；计算机系统集成、经济信息咨询（除证券、期货及商品中介）、展会展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；为公司 100%控股的全资子公司；2016 年年末总资产 5,472,915.88 元，净资产 1,185,024.07 元，营业收入 12,097,231.34 元，净利润 185,024.07 元，对公司净利润贡献占比小于 10%。

3、杭州诺霖投资管理有限公司 2016 年 4 月 11 日成立，注册资本 0 万元，法定代表人为袁兰，经营范围为：投资管理、投资咨询（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；为公司 100%控股的全资子公司；2016 年年末总资产 0 元，净资产 0 元，营业收入 0 元，净利润 0 元，对公司净利润贡献占比小于 10%。

4、上海传满科技有限公司 2016 年 9 月 27 日成立，注册资本 0 万元，法定代表人为袁兰，经营范围为：从事信息技术、网络技术、电子技术、计算机领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，网络工程，计算机系统集成，计算机服务（除互联网上网服务），计算机、软件及辅助设备的销售，设计、制作、代理各类广告，企业管理咨询，商务咨询，会务服务，展览展示服务，公关活动组缜策划，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；为公司 100%控股的全资子公司；2016 年年末总资产 18,602.29 元，净资产 10,705.33 元，营业收入 1,794,158.73 元，净利润 10,705.33 元，对公司净利润贡献占比小于 10%。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

2016 年 2-11 月间购买浦发银行企业理财产品，获得收益 60,187.95 元。

1、利多多现金管理 1 号，产品年化收益率为 2.2%，为保证收益型的企业理财产品，客户可自申购确认日起的第 7 天起任一开放日开放时间内提交赎回申请，T+1 日到账，公司于 2016 年 2 月 19 日购买 300 万元该理财产品，至 2016 年 11 月全部赎回。

2、财富班车进取之新客理财，产品年化收益率为 4.5%，为非保本浮动收益型企业理财产品，投资

期为 68 天，公司于 2016 年 2 月 19 日购买 100 万元该理财产品，至 2016 年 5 月全部到期赎回。

### （三）外部环境的分析

移动应用广告发展目前已经告别了市场培育期，正处于高速发展的阶段。无论从营收规模、用户影响力，还是品牌广告主接受程度，移动互联网广告都已然越来越成熟，甚至有取代传统广告形式的趋势。所以市场前景广阔，身处在这个赛道的每个公司都有足够的空间去发展，从而在尚不稳定的竞争格局，占有一席之地。目前中国有 10 亿移动互联网民，其中活跃用户 5 亿，尤其活跃的是 2.5 亿 90 后用户，这部分用户不但具有高购买力和高互动性，他们也是移动互联网传播的源头，诺霖互动专注于研究 90 后用户群体，与浙江大学电子商务中心共同建立了 90 后上网行为研究院，在大数据、创意、VI、人群特征、渠道这几个方面都有独到的研究，以确保我们移动营销的高转化率。目前诺霖互动在移动金融行业、移动游戏行业，移动社交行业等细分市场已经同客户建立了稳定和深度的合作关系。公司通过不断的努力，初步形成了自身的竞争优势，有望在未来的竞争中，不断积累，获取更大的市场份额。2016 年 7 月，诺霖互动成功挂牌新三板，成为了移动营销第一股。但是不能满足，因为高速发展的行业接下来面临的必将是趋于稳定，居安思危，为了更好的面对接下来的来自行业和科技的变化，诺霖互动也在不断变革，向新技术和未来看齐。

### （四）竞争优势分析

1. 丰富的媒介及客户资源 媒介资源方面，公司的小鸟移动营销平台通过与 5 大 ADX 市场（谷歌、淘宝、百度、新浪、腾讯）合作，可以达到覆盖中国 90% 的网民，100 万以上网站及 18 万以上的 APP。客户资源方面，公司已重点针对 18-25 岁的城市消费人群积累数据标签已积累 1.5 亿用户数据，累计 30 亿行为标签，主要涵盖金融、游戏及社交人群，主要客户包括：广发证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司、麦考林电子商务（上海）有限公司、杭州招财猫网络科技有限公司、上海领头羊信息科技有限公司等。

2. 强大的系统性创新能力 公司拥有强大的研发团队，通过对市场的深入研究，开发了诺霖无线业务管理系统、PC 端实时竞价广告平台、微传单自助生成软件、移动端实时竞价广告平台、mobile 端精准推送平台、PC 端精准推送平台等软件，有力的支持了公司主业的发展。3. 基于大数据分析的 DSP 平台 诺霖互动基于大数据运算的 DSP 平台，覆盖了海量的互联网客户，通过数十亿的数据点分析出用户的消费需求和所处场景，根据对目标用户的位置和场景进行实时分析并精准投放广告。

4. 新技术、新产品的卓越研发能力 2016 年，诺霖互动从以运营服务为导向转型为以产品和技术为导向的互联网公司，凭借的是对新技术和新场景应用的孜孜追求。依托的是产品创意、产品研发、产品应用、产品推广的综合实力。

5. 年轻活力的鸟人团队 公司团队平均年龄 25 岁左右，技术人员占比达到 75%，这些年轻的面孔为公司的持续发展和升级带来了源源不断的能源和动力。

### （五）持续经营评价

2016 年，公司规模及应收基本达到预计要求。2017 年，诺霖互动将更加深入的挖掘产品开发和技术研发的能力，争取在新技术、新领域中取得突破。2016 年 12 月，诺霖互动已成为新浪微博的核心代理商，2017 年可以开展发展代理商模式，获取大量客户，预计 2017 在新浪微博的投放量将达到 1,500 万以上；公司积极与大型上市游戏公司进行沟通，已基本敲定合作意向，并将在近期进行大量投放，2017 年预计游戏项目将占总收入的 40% 左右，总额将达到 5,000 万左右，游戏项目是毛利较高的项目，上市公司的游戏项目质量较高，投放较果预计会更好，预计毛利率在 30% 左右；2016 年下半年金融项目，特别是 P2P 项目有所缩减，近期公司已在金融项目方向找到突破口，与多家城市商业银行进行对接，2017 年金融项目的客户将从之前的 P2P 客户转变为以银行为主的客户，银行类客户一般投放量较大，虽然需要一定的垫资，但坏账可能性极小，是非常优质的客户，预计 2017 年金融项目收入 4,000 万左右，毛利率 25% 左右。2017 年预计收入较 2016 年翻一番，达到 1.2 亿，净利 1200 万元以上。综上所述，2017 年度公司盈利能力及持续经营能力将持续提升。

### （六）扶贫与社会责任

公司一直很关注有关于产业及科技的发展，一直以科技进步，技术研发为导向。陆续加入了中国现代产业联盟，中科智谷工业研究院等协会、NGO 组织。积极参与到相关协会举办的各种科技论坛和活动中。在技术研发上，公司一直不甘落后，奉行着“用技术让人类生活越来越美好”的初心坚持不断地进行技术投入和研发。在已有的大数据的基础上，利用最先进的机器学习等技术，不断的创造新的收益，为人类的科技发展做出切实有力的实践和贡献。

#### （七）自愿披露

无

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

2017 年，国内流量的增速放缓，头部流量集中，长尾效应逐步减弱，流量成本不断增加，国内的移动营销行业从增量市场正式进入到了存量市场。流量变现的主要渠道仍然是广告，但是搜索与展示类的广告减弱，社交类广告崛起；广告主的效果需求不断增加。2017 年，人工智能领域必将不断发展，人工智能技术强势来袭，移动营销的未来必是好好利用人工智能技术，来保证更好的广告效果。同时流量开始变得昂贵，自有流量的价值不断攀升，传统的 DSP 模式渐渐衰落，智能广告新兴崛起。

### （二）公司发展战略

2017 年，诺霖互动会不断深化原有的产业和业务，同时开辟新领域，将产品创新与技术研究的优势极大的发挥出来。不断加深在城市消费领域的大数据积累，提高大数据挖掘与计算分析的能力，用人工智能技术来更深的潜入到这个行业中，为 2 亿青春系消费者提供美妙的消费体验，从而转型升级成为以人工智能技术和产品为导向的科技公司

### （三）经营计划或目标

1. 诺霖互动计划于 2017 年全面提升自身定位，转型成为以人工智能产品、技术为导向的科技公司，重磅推出首个人工智能消费助手产品，小鸟 DoDo，致力于为全国 2 亿青春系消费者提供美妙的消费体验，让萌和 A. I. 完美结合，产生独特的生产力。

2. 全面打造小鸟 DoDo 城市消费智能开放平台。强势输出自主研发智能引擎，开放给 APP、互动大屏、手机厂商等，跨产业进行跨界合作，切入新的人工智能应用市场。让人工智能赋能产业，真正的落到用户的实际产品中。这也将成为诺霖互动 2017 年的主要全新的业务增长点，抢占先机，占领智能引擎市场。

3. 不断巩固和完善原有的 Birdpush 全域大数据导流引擎，完善全域导流的流量闭环系统。向企业客户开放流量，不断的在平台中引入更多的媒体、建立自有流量池，巩固腾讯广点通、新浪粉丝通等大型移动入口平台，以及酷划锁屏、360、今日头条等资源，可供客户自由选择微传单的投放渠道。公司将逐步建立起客户与这些营销资源直接对接的生态体系，以开放的互联网思维来运营这个移动营销平台，致力于成为中国最大的全域大数据导流引擎。

### （四）不确定性因素

1. 转战人工智能领域，对于人才的要求高。不断加强与各高校尤其是浙江大学的深入合作，发展产学研项目，从源头控制优势人才资源。并且不断建立大学生实践基地，提供给学生们参与实践的机会。

2. 小鸟 DoDo 的产品直接面向客户端，在运营的要求高。小鸟 DoDo 这个开创性的产品，无论在研发上，还是在运营推广上都可谓是无迹可寻，独树一帜的，对于我司来说是一个全新的挑战。但是我们有着年轻的团队和卓越的人才储备和技术支撑，有信心在全新的道路上越走越远。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 一、客户较为集中的风险

报告期内，公司客户较为集中，2015 年度、2016 年度前五名客户销售收入占公司销售收入的比重分别为 69.22%、33.80%。由于公司积极开拓业务，目前已形成了移动游戏营销、移动金融营销和移动运营

商营销的销售格局，客户已相对分散。未来随着公司业务量的扩展，客户将更加分散，客户较为集中的风险将逐步降低。

应对措施：公司积极扩大销售范围，积极拓展新行业客户的同时增加移动游戏营销、移动金融营销和移动运营商营销行业客户的数量。

## 二、毛利率下降的风险

报告期内，2015 年是移动营销业务的初始阶段，业务量较低，2016 年公司业务发展迅速，营业收入同比上涨 337.69%，营业成本同比上涨 416.52%，净利润同比上涨 295.23%，毛利率相对 2015 年有所下降，基于未来业务进一步增长，公司的议价能力将加大，成本费用预计将呈现规模递减的效应。但随着行业竞争加剧，不排除由于渠道成本增加，毛利率进一步降低的风险。

应对措施：公司将寻找效果更好的渠道，针对不同的产品投放最合适的渠道，做到渠道效果及利用率最大化，在保证利润绝对值增长的同时稳定并尽量提高毛利率。

## 三、公司内部控制制度尚未运作成熟的风险

限公司阶段，公司已经制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，并且得到良好的执行，但未按照股份公司的标准系统设立“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度。2015 年 12 月，有限公司整体变更为股份公司后，相应的内部控制制度得以健全，但由于股份公司设立时间距今较短，公司及管理层规范运作意识提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司努力提高公司及管理层规范运作的意识、切实执行相关制度及完善科学的公司治理机制。

## 四、不能适应行业发展而导致成长性不足的风险

动数字营销服务业依托于信息技术平台和工具，其发展与信息技术产业的发展密切相关。互联网广告营销服务伴随着互联网应用的出现应运而生。信息技术产业，尤其是互联网的波动与发展对公司业务模式及经营情况影响较大，若公司未来不能把握相关产业的发展趋势，及时进行技术、业务等创新则可能对公司成长性造成影响。

应对措施：公司主动拥抱变化，快速调整，使技术、产品、服务不断迭代升级，深度贴近市场需求，获得更大的市场份额。

## 五、公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司努力提高公司及管理层规范运作的意识、切实执行相关制度及完善科学的公司治理机制。

## 六、行业竞争风险

随着移动互联网行业的深度发展，移动广告行业进入了高速成长期，传统互联网营销公司纷纷启动移动端布局，加之新兴的移动广告平台公司的崛起，从事移动广告行业的企业数量也显著增加。由于该行业的市场化程度较高，在技术服务水平、广告主及媒介资源、推广模式创新等方面的市场竞争日趋激烈，如果公司不能紧跟技术发展和市场发展趋势，及时调整发展战略，不断对现有产品或服务进行迭代升级，在未来竞争格局逐步走向集中的情况下保持市场竞争力，则可能在市场竞争中处于不利地位，给公司的经营带来一定冲击，进而造成经营业绩波动甚至下滑。

应对措施：公司主动拥抱变化，快速调整，使技术、产品、服务不断迭代升级，深度贴近市场需求，获得更大的市场份额。

## （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：不适用	

##### (二) 关键事项审计说明：

无
---

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杭州摸象大数据科技有限公司	移动营销服务	5,000.00	是

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2016 年度公司偶发的关联交易为实际控制人袁兰的配偶控制的杭州摸象大数据科技有限公司向公司的全资子公司采购移动营销服务，金额较小，对公司的生产经营未产生影响。公司第一届董事会第八次会议已对该偶发性关联交易事项进行补充确认。

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、为避免日后发生潜在同业竞争情况，实际控制人袁兰承诺：

(1) 本人直接或间接控制的企业现与诺霖互动存在同业竞争的，本人承诺将通过注销、变更经营范围、转让股权给无关联第三方、将相关竞争业务的资产出售给诺霖互动或无关联第三方等方式解决。

(2) 本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与诺霖互动业务有同业竞争的经营活动。

(3) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对诺霖互动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济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(4) 未来如有在诺霖互动经营范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给诺霖互动；对诺霖互动已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与诺霖互动相同或相似。

(5) 如未来本人所控制的企业拟进行与诺霖互动相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，避免与诺霖互动相同或相似，不与诺霖互动发生同业竞争，以维护股份公司的利益。

(6) 本人在作为诺霖互动股东期间及担任诺霖互动董事长期间及辞去在股份公司职务后六个月内，

本承诺为有效之承诺。

截至报告披露日，实际控制人袁兰均履行以上承诺。

2、持股 5% 以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

(1) 本人目前未直接或间接从事与诺霖互动存在同业竞争的业务及活动；

(2) 在担任诺霖互动董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间及辞去前述职务后六个月内，本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对诺霖互动构成竞争或可能导致与诺霖互动产生竞争的业务及活动，或拥有与诺霖互动存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

(3) 本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母遵守本承诺；

(4) 本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

(5) 本人愿意承担因违反上述承诺而给诺霖互动造成的全部经济损失。

截至报告披露日，持股 5% 以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员均履行以上承诺。

## 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	11,111,111	100.00%	0	11,111,111	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,607,440	68.47%	0	7,607,440	68.47%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		11,111,111	-	0	11,111,111	-
普通股股东人数		9				

#### (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	杭州彩翼投资管理有限公司	4,107,440	0	4,107,440	36.96%	4,107,440	0
2	杭州随心投资管理合伙企业(有限合伙)	3,500,000	0	3,500,000	31.50%	3,500,000	0
3	北京天地融创创业投资有限公司	2,392,560	0	2,392,560	21.53%	2,392,560	0
4	上海南翔创业投资有限公司	476,191	0	476,191	4.29%	476,191	0
5	杭州立木投资管理有限	158,730	0	158,730	1.43%	158,730	0
6	杭州大涌投资合伙企业(有限合伙)	158,730	0	158,730	1.43%	158,730	0
7	德清精视投资合伙企业(有限合伙)	111,111	0	111,111	1.00%	111,111	0
8	涂平可	47,619	0	47,619	0.43%	47,619	0
9	姚琦霞	158,730	0	158,730	1.43%	158,730	0
合计		11,111,111	0	11,111,111	100.00%	11,111,111	0

前十名股东间相互关系说明：

袁兰为彩翼投资的唯一股东，同时为随心投资的普通合伙人，为公司的实际控制人。股东天地融创、南翔创业、立木投资、大涌投资、德清投资、姚琦霞仅为公司股东。股东涂平可为公司监事余晓莉的配偶。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

报告期内，彩翼投资持有公司 410.7440 万股股份，占公司股本总额的 36.97%，为公司控股股东。彩翼投资成立于 2015 年 9 月 21 日，注册号：330184000396131，注册资本 500 万元，法定代表人为袁兰。

### （二）实际控制人情况

袁兰作为彩翼投资的唯一股东、随心投资的执行事务合伙人，控制公司合计 68.47% 的股权，并担任公司董事长、总经理，对公司经营有决定性的影响，为公司的实际控制人。袁兰，女，1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权。1994 年 7 月取得四川大学机械系学士学位，1999 年 7 月取得电子科技大学管理工程专业双学士学位。1999 年 7 月至 2001 年 7 月任中兴通讯股份有限公司销售经理，2001 年 7 月至 2004 年 7 月任中国网络通信有限公司深圳分公司宽带业务部经理，2004 年 7 月至 2008 年 7 月任深圳奇迹通讯有限公司副总经理，联合创始人。2008 年 8 月至 2015 年 12 月组建有限公司并担任有限公司总经理。2015 年 12 月至今任公司董事、总经理。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-12-19	暂无	14.40	1,388,888	19,999,987.20	0	0	1	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

2016 年 12 月 19 日公司披露挂牌以后的第一次定增股票发行方案，本次发行的发行股数总额不超过 1,388,889 股，发行价格为每股人民币 14.40 元，募集资金总额为人民币不超过 20,000,000 元。募集资金用于补充公司流动资金。公司于 2017 年 3 月 2 日收到《股票发行股份登记函》，目前尚未完成股份登记。截至本报告出具日，本次募集资金使用用途与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-

#### 债券违约情况：

无

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	杭州诺霖互动科技股份有限公司	3,000,000	6.31	2016.12.27-2017.6.26	否

#### 违约情况：

无

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 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
袁兰	董事长、总经理	女	42	本科	2015.12.25-2018.12.24	是
黄海峰	董事	男	37	硕士研究生	2015.12.25-2018.12.24	否
张俊玲	董事	女	43	本科	2015.12.25-2018.12.24	否
江美容	董事、董事会秘书	女	26	专科	2015.12.25-2018.12.24	是
夏丽霞	董事	女	28	本科	2015.12.25-2018.12.24	是
任世泽	监事	男	30	本科	2015.12.25-2018.12.24	是
余晓莉	监事	女	48	本科	2015.12.25-2018.12.24	否
熊亚楠	财务总监	女	32	本科	2016.12.1-2019.11.30	是
郑小林	监事	男	39	博士研究生	2015.12.25-2018.12.24	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

袁兰为公司实际控制人，为公司控股股东杭州彩翼投资管理有限公司的唯一股东，股东涂平可为监事余晓莉的配偶，除前述情况外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
袁兰	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
黄海峰	董事	0	0	0	0.00%	0
张俊玲	董事	0	0	0	0.00%	0
江美容	董事	0	0	0	0.00%	0
夏丽霞	董事	0	0	0	0.00%	0
任世泽	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
郑小林	监事	0	0	0	0.00%	0
余晓莉	监事	0	0	0	0.00%	0

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

熊亚楠	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计		0	0	0	0.00%	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			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
刘晓春	财务总监	离任	无	个人原因
杨超	无	离任	财务总监	个人原因
熊亚楠	无	新任	财务总监	聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

熊亚楠，女，1985年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月，毕业于浙江工业大学法学专业及财务管理专业，本科学历。2008年6月至2013年2月，任浙江元泰控股集团股份有限公司财务主管；2015年3月至2016年11月，任杭州九如堂生物科技有限公司财务经理；2016年12月，任杭州诺霖互动科技股份有限公司财务总监。

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	1	6
技术人员	9	26
财务人员	2	4
销售人员	0	5
员工总计	12	41

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	3
本科	9	31
专科	2	6
专科以下	0	0
员工总计	12	41

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 公司 2016 年年末在职人数比 2015 年年末增加，其主要原因为公司业务发展较快，需要更多人才支撑。

2、人才引进和招聘 公司非常重视人才的引进和培养，不断通过专业的人才招聘网站、渠道，同时还会通过各大线上线下活动引进人才。

3、人才培养 公司定期将会在公司举行培训以及分享会，增加员工的专业知识以及视野。

4、人才薪酬 公司与全体员工签订劳动合同，依法签订劳动合同，建立劳动关系，并依法缴纳办理五险一金。公司将依照员工的胜任能力和职务等综合情况确定职级和薪资。

5、退休人员 公司目前无退休人员，无需承担费用。

(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	3	3	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，公司核心技术人员共 3 名，具体如下：

1:袁兰，女，1974 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权。1994 年 7 月取得四川大学机械系学士学位，1999 年 7 月取得电子科技大学管理工程专业双学士学位。1999 年 7 月至 2001 年 7 月任中兴通讯股份有限公司销售经理，2001 年 7 月至 2004 年 7 月任中国网络通信有限公司深圳分公司宽带业务部经理，2004 年 7 月至 2008 年 7 月任深圳奇迹通讯有限公司副总经理，联合创始人。2008 年 8 月至 2015 年 12 月组建公司并担任总经理。

2:韩伟锋，男，1987 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年 6 月，毕业于杭州电子科技大学软件工程专业，大学本科学历。2010 年 4 月至 2011 年 3 月 在创蓝科技有限公司任职 Java 程序员，2011 年 3 月至 2012 年 12 月在万图信息技术有限公司任职高级 java 程序员。2013 年 1 月至今担任公司技术总监一职。

3:夏丽霞，女，1988 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年 7 月，毕业于浙江工业大学广播电视新闻学专业，本科学历。2010 年 6 月-2010 年 12 月，任《置业杭州》杂志社记者。2011 年 3 月至 2012 年 8 月，任全球网信息技术有限公司编辑。2012 年 8 月至 2013 年 8 月，任英国 Caphill Village Trust Co-worker。2013 年 11 月至今，任公司营销总监。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

## 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	是
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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，确保公司规范运作，并按照要求制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资决策制度》，对股东大会、董事会和监事会的权利范围、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

##### 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

董事会经过评估认为：公司治理机制完善，三会运作合法合规，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）》、《公司章程》、《三会议事规则》等法律、法规以及规范性文件的要求，能够有效保障所以股东的合法、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，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资决策制度》等内控制度规定的程序进行，均依法运作，未出现违规、违法现象。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年10月12日，公司召开2016年第二次临时股东大会，决议将章程修改为：1、将《公司章程》原第二章第十二条：“公司经营范围：信息技术、计算机软硬件、通信产品、通讯设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机系统集成；经济信息咨询（除证券、期货、商品中介）；会展服务；设计、制作、代理、发布国内广告（除新闻媒体及网络广告）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”修改为：“公司经营范围：信息技术、计算机软硬件、通信产品、通讯设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机系统集成；经济信息咨询（除证券、期货、商品中介）；会展服务；设计、制作、代理、发布国内广告；增值电信业务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2015年12月25日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议并通过了《董事会议事

		<p>规则》。董事会由 5 名董事组成，每位董事任期三年。同日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举袁兰为公司董事长兼总监理、江美容为公司董事会秘书，并审议通过《总经理规则细则》、《董事会秘书工作细则》等事宜。2、2016 年 1 月 5 日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议并通过了《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议方式进行转让的议案》、《关于聘请西南证券股份有限公司为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的主办券商的议案》、《公司章程（草案）》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《召开 2016 年度第一次临时股东大会的议案》等相关事宜。3、2016 年 8 月 31 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议并通过了《2016 年半年度报告》相关事宜。4、2016 年 9 月 26 日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议并通过了《关于任免高级管理人员的议案》、《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》等相关事宜。5、2016 年 11 月 18 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议并通过了《关于公司对全资子公司杭州诺霖投资管理有限公司进行增资的议案》、《关于公司向杭州银行申请综合授信的议案》等相关事宜。6、2016 年 12 月 19 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议并通过了《关于任免高级管理人员的议案》、《杭州诺霖互动科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案》、《关于修改《公司章程》的议案》、《关于制定《杭州诺霖互动科技股份有限公司募集资金管理制度》的议案》、《关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》等相关事宜。</p>
<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>1、2015 年 12 月 25 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议并通过了《监事会议事规则》。监事会由 3 名董事组成，每位监事任期三年。同日，公司召开了第一届监事会第一次会</p>

		<p>议，选举任世泽为公司第一届监事会主席。2、2016 年 1 月 5 日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议并通过了《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，纳入非上市公司监管的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议方式进行转让的议案》、《关于聘请西南证券股份有限公司为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的主办券商的议案》、《公司章程（草案）》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、等相关事宜。3、2016 年 8 月 31 日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议并通过了《2016 年半年度报告》相关事宜。4、2016 年 12 月 19 日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议并通过了《关于制定《杭州诺霖互动科技股份有限公司募集资金管理制度》的议案》、《关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案》等相关事宜</p>
<p>股东大会</p>	<p>2</p>	<p>1、2015 年 12 月 25 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议并通过了《监事会议事规则》。监事会由 3 名董事组成，每位监事任期三年。同日，公司召开了第一届监事会第一次会议，选举任世泽为公司第一届监事会主席。2、2016 年 1 月 5 日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议并通过了《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，纳入非上市公司监管的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议方式进行转让的议案》、《关于聘请西南证券股份有限公司为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的主办券商的议案》、《公司章程（草案）》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、等相关事宜。3、2016 年 8 月 31 日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议并通过了《2016 年半年度报告》相关事宜。4、2016 年 12 月 19 日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议并通过了《关于制定《杭州诺霖互动科技股份有限公司募集资金管理制度》的议案》、《关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案》等相关事宜</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**

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情况，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章

程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会合理合法的行使出资人的权利，在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了互相独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。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。公司未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司通过全国古装系统披露信息平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保证投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

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

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况 公司拥有独立完整的业务运营系统。公司拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、系统、设备。报告期内公司与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争的情况。为保持公司业务独立，避免日后发生潜在同业竞争情况，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》。

2、财务独立情况 公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与实际控制人、控股股东或其他关联方共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

3、资产独立情况 公司资产与主要股东或关联方的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。公司未以资产、权益或信用为其他关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有充分的控制和支配权。公司与关联方的资金往来已规范整改完毕，目前不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、人员独立情况 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，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在公司实际控制人、控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在实际控制人、控股股东及其控制的其它企业领取薪酬；公司财务人员也未在实际控制人、控股股东及其控制的其它企业兼职。

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

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自评，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未建立年度报告重大差错责任追究制度，公司已在第一届董事会第八次会议建立相关制度。本期年度报告不存在差错责任。

## 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	中汇会审【2017】2267 号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
审计报告日期	2017-04-21
注册会计师姓名	林鹏飞、金刚锋
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 中汇会审[2017]2267 号 杭州诺霖互动科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的杭州诺霖互动科技股份有限公司(以下简称诺霖互动公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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诺霖互动公司管理层的责任，这种责任包括： (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映； (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，诺霖互动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，公允反映了诺霖互动公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 金刚锋 中国注册会计师： 林鹏飞 报告日期：2017 年 4 月 21 日	

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）	3,101,020.48	10,325,442.28
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	18,253,110.89	2,246,827.42
预付款项	五（三）	7,808,470.61	93,300.80
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	632,454.66	170,682.24
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	五（五）	122,099.79	150,920.11
<b>流动资产合计</b>	-	<b>29,917,156.43</b>	<b>12,987,172.85</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（六）	2,828,507.98	1,007,610.62
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	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（七）	174,884.46	137,172.98
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>3,003,392.44</b>	<b>1,144,783.60</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>32,920,548.87</b>	<b>14,131,956.45</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五（八）	3,000,000.00	-
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	五（九）	9,900,083.80	1,096,770.15
预收款项	五（十）	198,091.95	161,250.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十一）	660,068.64	424,864.58
应交税费	五（十二）	1,193,521.12	119,410.72
应付利息	五（十三）	2,102.52	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十四）	29,079.26	826.24
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>14,982,947.29</b>	<b>1,803,121.69</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	14,982,947.29	1,803,121.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五（十五）	11,111,111.00	11,111,111.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十六）	2,835,930.09	2,835,930.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十七）	377,392.77	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（十八）	3,613,167.72	-1,618,206.33
归属于母公司所有者权益合计	-	17,937,601.58	12,328,834.76
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	17,937,601.58	12,328,834.76
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	32,920,548.87	14,131,956.45

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	2,978,784.90	10,325,442.28
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（一）	14,028,699.34	2,246,827.42
预付款项	-	7,141,648.84	93,300.80
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四（二）	1,099,819.24	170,682.24
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	-	109,050.84	150,920.11

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

<b>流动资产合计</b>	-	25,358,003.16	12,987,172.85
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四（三）	1,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,419,092.00	1,007,610.62
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	-	122,989.82	137,172.98
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	3,542,081.82	1,144,783.60
<b>资产总计</b>	-	28,900,084.98	14,131,956.45
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	3,000,000.00	-
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	-	6,470,639.50	1,096,770.15
预收款项	-	80,570.00	161,250.00
应付职工薪酬	-	538,191.13	424,864.58
应交税费	-	1,062,018.55	119,410.72
应付利息	-	2,102.52	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	25,594.54	826.24
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	11,179,116.24	1,803,121.69
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	11,179,116.24	1,803,121.69
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	11,111,111.00	11,111,111.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,835,930.09	2,835,930.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	377,392.77	-
未分配利润	-	3,396,534.88	-1,618,206.33
<b>所有者权益合计</b>	-	17,720,968.74	12,328,834.76
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	28,900,084.98	14,131,956.45

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	58,570,508.99	13,381,622.07
其中：营业收入	五（十九）	58,570,508.99	13,381,622.07
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	54,109,361.41	10,935,738.40
其中：营业成本	五（十九）	45,761,822.42	8,859,673.45
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	-	-	-
税金及附加	五（二十）	74,898.83	62,975.62
销售费用	五（二十一）	430,713.27	-
管理费用	五（二十二）	6,859,046.07	2,189,081.11
财务费用	五（二十三）	-7,553.24	-3,786.37
资产减值损失	五（二十四）	990,434.06	-172,205.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十五）	60,187.95	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,521,335.53	2,445,883.67
加：营业外收入	五（二十六）	2,123,993.84	50,000.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二十七）	100,346.01	39,130.85
其中：非流动资产处置损失	-	35,201.00	1,519.32
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	6,544,983.36	2,456,752.83
减：所得税费用	五（二十八）	936,216.54	1,037,620.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,608,766.82	1,419,132.34
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	-	5,608,766.82	1,419,132.34
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	5,608,766.82	1,419,132.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.50	0.13
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四（四）	54,203,975.85	13,381,622.07
减：营业成本	十四（五）	42,356,712.79	8,859,673.45
税金及附加	-	68,559.81	62,975.62
销售费用	-	412,231.21	-
管理费用	-	6,406,813.29	2,189,081.11
财务费用	-	-7,308.18	-3,786.37
资产减值损失	-	792,694.75	-172,205.41
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）	十四（五）	60,187.95	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,234,460.13	2,445,883.67
加：营业外收入	-	2,122,916.68	50,000.01
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	99,422.88	39,130.85
其中：非流动资产处置损失	-	35,201.00	1,519.32
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	6,257,953.93	2,456,752.83
减：所得税费用	-	865,819.95	1,037,620.49
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	5,392,133.98	1,419,132.34
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	5,392,133.98	1,419,132.34
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	45,273,700.35	13,462,200.40
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十九）1	2,163,363.76	55,949.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>47,437,064.11</b>	<b>13,518,149.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	47,484,678.43	8,142,022.73
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	-	3,706,942.16	1,338,861.54
支付的各项税费	-	373,760.44	524,896.15
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）2	3,288,108.11	1,966,561.82
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>54,853,489.14</b>	<b>11,972,342.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-7,416,425.03</b>	<b>1,545,807.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	60,187.95	-
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	五（二十九）3	-	2,470,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>4,060,187.95</b>	<b>2,470,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,868,184.72	930,911.86
投资支付的现金	-	4,000,000.00	-
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	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	五（二十九）4	-	97,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	6,868,184.72	1,027,911.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,807,996.77	1,442,088.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	7,000,000.00
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	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	3,000,000.00	7,000,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,000,000.00	7,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-7,224,421.80	9,987,895.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,325,442.28	337,546.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	3,101,020.48	10,325,442.28

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	40,407,353.77	13,462,200.40
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,170,898.07	55,949.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	41,578,251.84	13,518,149.78
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,019,386.77	8,142,022.73
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,433,405.25	1,338,861.54
支付的各项税费	-	365,175.64	524,896.15
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,719,457.64	1,966,561.82
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	48,537,425.30	11,972,342.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,959,173.46	1,545,807.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	60,187.95	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	2,470,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	4,060,187.95	2,470,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,447,671.87	930,911.86
投资支付的现金	-	4,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	97,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	7,447,671.87	1,027,911.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,387,483.92	1,442,088.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	7,000,000.00
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	3,000,000.00	7,000,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,000,000.00	7,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-7,346,657.38	9,987,895.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,325,442.28	337,546.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,978,784.90	10,325,442.28

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,111,111.00	-	-	-	2,835,930.09	-	-	-	-	-	-1,618,206.33	-	12,328,834.76
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	11,111,111.00	-	-	-	2,835,930.09	-	-	-	-	-	-1,618,206.33	-	12,328,834.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	377,392.77	5,231,374.05	-	-	5,608,766.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,608,766.82	-	-	5,608,766.82
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	377,392.77	-377,392.77	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	377,392.77	-377,392.77	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,111,111.00</b>	-	-	-	<b>2,835,930.09</b>	-	-	-	<b>377,392.77</b>	-	<b>3,613,167.72</b>	-	<b>17,937,601.58</b>

项目	上期												
	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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,090,297.58	-	3,909,702.42

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,090,297.58	-	3,909,702.42
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	<b>1,111,111.00</b>	-	-	-	2,835,930.09	-	-	-	-	-	4,472,091.25	-	8,419,132.34
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,419,132.34	-	1,419,132.34
(二) 所有者投入和减少资本	1,111,111.00	-	-	-	5,888,889.00	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,111,111.00	-	-	-	5,888,889.00	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-3,052,958.91	-	-	-	-	-	3,052,958.91	-	-
1. 资本公积转增资本(或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-3,052,958.91	-	-	-	-	-	-	3,052,958.91	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,111,111.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,835,930.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,618,206.33</b>	<b>-</b>	<b>12,328,834.76</b>

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,111,111.00	-	-	-	2,835,930.09	-	-	-	-	-1,618,206.33	12,328,834.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,111,111.00	-	-	-	2,835,930.09	-	-	-	-	-1,618,206.33	12,328,834.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)	-	-	-	-	-	-	-	-	377,392.77	5,014,741.21	5,392,133.98

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

填列)												
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,392,133.98	5,392,133.98
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	377,392.77	-377,392.77	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	377,392.77	-377,392.77	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>11,111,111.00</b>	-	-	-	<b>2,835,930.09</b>	-	-	-	<b>377,392.77</b>	<b>3,396,534.88</b>	<b>17,720,968.74</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,090,297.58	3,909,702.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,090,297.58	3,909,702.42
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	1,111,111.00	-	-	-	2,835,930.09	-	-	-	-	4,472,091.25	8,419,132.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,419,132.34	1,419,132.34
（二）所有者投入和减少资本	1,111,111.00	-	-	-	5,888,889.00	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	1,111,111.00	-	-	-	5,888,889.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-3,052,958.91	-	-	-	-	3,052,958.91	-
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	-	-	-	-	-3,052,958.91	-	-	-	-	3,052,958.91	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,111,111.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,835,930.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,618,206.33</b>	<b>12,328,834.76</b>

法定代表人：袁兰 主管会计工作负责人：熊亚楠 会计机构负责人：熊亚楠

## 杭州诺霖互动科技股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

杭州诺霖互动科技股份有限公司(原名杭州诺霖信息科技有限公司,以下简称公司或本公司)系由自然人黎晨、虞靖、金志强、李狄、吕小燕和朱健松共同投资组建的有限责任公司,于2009年7月1日在杭州市拱墅区工商行政管理局登记注册,取得330105000104555号企业法人营业执照。公司注册地:杭州市余杭区五常街道文一西路998号1幢605室。法定代表人:袁兰。

公司成立时注册资本人民币1,000万元,其中:自然人黎晨出资人民币720万元,占注册资本的72.00%;自然人虞靖出资人民币100万元,占注册资本的10.00%;自然人金志强出资人民币90万元,占注册资本的9.00%;自然人李狄出资人民币30万元,占注册资本的3.00%;自然人吕小燕出资人民币30万元,占注册资本的3.00%;自然人朱健松出资人民币30万元,占注册资本的3.00%。

根据公司2010年3月1日股东会决议和股权转让协议,黎晨将其持有公司58.20%的股权(582万元)平价转让给袁兰,吕小燕将其持有公司3.00%的股权(30万元)平价转让给袁兰。公司于2010年3月23日办妥工商变更登记手续。

根据2010年11月18日股东会决议和股权转让协议,袁兰将其持有公司61.20%的股权(612万元)、黎晨将其持有公司13.80%的股权(138万元)、虞靖将其持有公司10.00%的股权(100万元)、金志强将其持有公司9.00%的股权(90万元)、李狄将其持有公司3.00%的股权(30万元)、朱健松将其持有公司3.00%的股权(30万元)均平价转让给北京九鼎力通讯技术有限公司(后更名为上海九叶信息技术有限公司)。公司于2010年11月25日办妥工商变更登记手续。

根据2015年10月15日股东会决议及股权转让协议,上海九叶信息技术有限公司将其持有公司100.00%的股权(1,000万元)分别平价转让给杭州彩翼投资管理有限公司41.0744%(410.744万元)、杭州随心投资管理合伙企业(有限合伙)35.0000%(350万元)和北京天地融创创业投资有限公司23.9256%(239.256万元)。公司于2015年10月16日办妥工商变更登记手续。

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

根据2015年11月24日股东会决议及修改后的公司章程，公司增资111.1111万元，其中：上海南翔创业投资有限公司以货币出资47.6191万元，占注册资本的4.2857%；杭州立木投资管理有限公司以货币出资15.8730万元，占注册资本的1.4286%；杭州大涌投资合伙企业(有限合伙)以货币出资15.8730万元，占注册资本的1.4286%；德清精视投资合伙企业(有限合伙)以货币出资11.1111万元，占注册资本的1%；姚琦霞以货币出资15.8730万元，占注册资本的1.4286%；涂平以货币出资4.7619万元，占注册资本的0.4286%。公司于2015年11月27日办妥工商变更登记手续。

2015年12月25日，经公司股东会决议，将公司整体变更为股份有限公司，各股东以截至2015年11月30日经审计的公司账面净资产出资，折合股份总数1,111.1111万股，每股面值1元，超过折股部分净资产转作公司资本公积-股本溢价。2015年12月29日公司登记成立，取得杭州市市场监督管理局颁发的91330110691702334N号的营业执照。

经上述股权变更，截至2016年12月31日，公司注册资本1,111.1111万元，其中：北京天地融创创业投资有限公司出资239.256万元，占注册资本的 21.5330%；杭州彩翼投资管理有限公司出资410.744万元，占注册资本的36.9670%；杭州随心投资管理合伙企业(有限合伙)出资350万元，占注册资本的31.5000%；上海南翔创业投资有限公司出资47.6191万元，占注册资本的4.2857%；杭州立木投资管理有限公司出资15.8730万元，占注册资本的1.4286%；杭州大涌投资合伙企业(有限合伙)出资15.8730万元，占注册资本的1.4286%；德清精视投资合伙企业(有限合伙)出资11.1111万元，占注册资本的1%；姚琦霞出资15.8730万元，占注册资本的1.4286%；涂平可出资4.7619万元，占注册资本的0.4286%。公司总股本1,111.1111股，每股面值人民币1元。公司股票于2016年8月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。本公司证券简称：诺霖互动，证券代码：838405。

本公司基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构。公司下设研发部、广告优化部、公共事务部、市场部、设计部、财务部、人事资源部等主要职能部门，拥有杭州微传互动科技有限公司、上海传满科技有限公司、上海摩盟科技有限公司、杭州诺霖投资管理有限公司4家子公司。

本公司属互联网信息行业。经营范围为：信息技术、计算机软硬件、通信产品、通讯设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，计算机系统集成，经济信息咨询，会展服务，设计、制作、代理、发布国内广告，增值电信业务。

本财务报表及财务报表附注已于 2017 年×月×日经公司董事会/第×届董事会第×次会议批准。

## （二）合并范围

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 4 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 4 家详见附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证监会监督委员会《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）的披露规定编制财务报表。

## 三、主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）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。

### （四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司无境外子公司。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的

账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并,合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末,因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值,或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值,合并当期期末,公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的,则视同在购买日发生,进行追溯调整,同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整;自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整,按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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,在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营

成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十一）“长期股权投资的确认和计量”或本附注三（八）“金融工具的确认和计量”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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的，需区分处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

#### **（七） 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八） 金融工具的确认和计量**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 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；3) 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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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等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

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。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。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

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。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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

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。

取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末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确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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的控制。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金

融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2) 终止确认部分的账面价值。

### 3. 金融负债的分类、确认和计量

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。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该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。

#### (3) 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 4. 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。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。本公司若回购部分金融

负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且

与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(九)。

#### 8. 金融资产的减值准备

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，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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### 9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (九) 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输

入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 50 万元以上(含)或占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3—4 年	100	100

##### 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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5. 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。

### （十一）长期股权投资的确认和计量

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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。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，其会计政策详见本附注三（八）“金融工具的确认和计量”。

#### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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。

(3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长投股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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核算而确认的其他综合收益，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同

自取得时即采用权益法核算进行调整,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

## (十二) 固定资产的确认和计量

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产:(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的;(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认:(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。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产,预计弃置费用,并将其现值计入固定资产成本。

### 3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率和折旧方法,分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下:

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子及其他设备	平均年限法	3	5	31.67

说明:

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折

旧率。

(3) 公司至少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。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

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；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。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者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。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产

确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (十三) 借款费用的确认和计量

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当构建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，

计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### **(十四) 长期资产的减值损失**

##### **1. 长期资产减值准备计提方法**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见附注三(九)；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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

##### **2. 判断相关长期资产减值迹象的方法**

###### **(1) 长期股权投资**

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

1) 对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续 2 年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；

④被投资单位持续 2 年发生亏损；

⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2)对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2) 固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## (十五) 职工薪酬

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

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

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

## 2. 离职后福利的会计处理方法

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

### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国际企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

## 3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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与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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

## 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## (十六) 收入确认原则

## 1. 收入的总确认原则

### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)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；(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)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；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。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

移动营销收入：通过公司自有的及其他专业平台推送投放广告产生的收入。该服务收入均在公司服务已经提供并与客户对账无误后确认收入。

## (十七) 政府补助的确认和计量

### 1. 政府补助的分类

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项

用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助

## 2. 政府补助的确认和计量

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入

当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (十九) 主要会计政策和会计估计变更说明

##### 1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

#### (二十) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2016 年 11 月 21 日联合发布的国科火字[2016]149 号文件，本公司通过高新技术企业资格初审，证书编号为：GR201633001510，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

### 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 1 月 1 日，期末系指 2016 年 12 月 31 日；本期系指 2016 年度，上年系指 2015 年度。金额单位为人民币元。

#### (一) 货币资金

币 种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
人民币			29,714.13			6,747.17
银行存款						
人民币			3,071,306.35			10,318,695.11
合计			<u>3,101,020.48</u>			<u>10,325,442.28</u>

(二) 应收账款

1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备					2,365,081.5			
坏账准备	19,230,101.25	100.00	976,990.36	5.08	0	100.00	118,254.08	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>19,230,101.25</u>	<u>100.00</u>	<u>976,990.36</u>	<u>5.08</u>	<u>2,365,081.5</u>	<u>100.00</u>	<u>118,254.08</u>	<u>5.00</u>

[注]应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备: 金额50万元以上(含)或占应收账款账面余额10%以上, 单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 有确凿证据表明可收回性存在明显差异, 单项计提坏账准备的应收账款。

2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	18,920,395.25	98.39	946,019.76	2,365,081.50	100.00	118,254.08

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

1-2 年	309,706.00	1.61	30,970.60			
小 计	<u>19,230,101.25</u>	<u>100.00</u>	<u>976,990.36</u>	<u>2,365,081.50</u>	<u>100.00</u>	<u>118,254.08</u>

3. 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关 联交易产 生
大连君融贷信息技术服务有限公司	货款	100,000.00	货款无法收回	否

4. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄
杭州走米网络科技有限公司	非关联方	4,379,067.00	22.77	1 年以内
杭州慕尚科技有限公司	非关联方	2,980,762.00	15.50	1 年以内
杭州点广科技有限公司	非关联方	1,612,585.00	8.39	1 年以内
优视科技(中国)有限公司	非关联方	1,500,000.00	7.80	1 年以内
湖北和数通信有限公司	非关联方	1,328,213.99	6.91	1 年以内
小 计		<u>11,800,627.99</u>	<u>61.37</u>	

(三) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,735,169.81	99.06	93,300.80	100.00
1-2 年	73,300.80	0.94		
合 计	<u>7,808,470.61</u>	<u>100.00</u>	<u>93,300.80</u>	<u>100.00</u>

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄
中科智谷科技发展有限公司	非关联方	2,705,094.26	1 年以内
上海天擎信息技术有限公司	非关联方	1,514,653.57	1 年以内
淮安新东阳科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内
北京微梦创科网络技术有限公司	非关联方	697,772.62	1 年以内

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄
淮安九尾人力资源有限公司	非关联方	583,095.00	1 年以内
小 计		<u>6,500,615.45</u>	

3. 期末无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方单位款项。

4. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### (四) 其他应收款

##### 1. 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备								
按组合计提坏账 准备	673,135.72	100.00	40,681.06	6.04	179,665.52	100.00	8,983.28	5.00
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	<u>673,135.72</u>	<u>100.00</u>	<u>40,681.06</u>	<u>6.04</u>	<u>179,665.52</u>	<u>100.00</u>	<u>8,983.28</u>	<u>5.00</u>

[注]其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

##### 2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	532,650.14	79.13	26,632.50	179,665.52	100.00	8,983.28
1-2 年	140,485.58	20.87	14,048.56			

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

小 计                    673,135.72    100.00    40,681.06            179,665.52    100.00            8,983.28

3. 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
杭州未来科技城资产管理有限公司	非关联方	146,567.15	1 年以内	21.77
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	14.86
朱建松	非关联方	100,000.00	1 年以内	14.86
北京微梦创科网络技术有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	14.86
王佳宁	非关联方	40,000.00	1 年以内	5.94
小 计		<u>486,567.15</u>		<u>72.29</u>

(五) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
预交企业所得税		46,481.41
待抵扣进项税	13,048.95	
预交房租费	109,050.84	104,438.70
合 计	<u>122,099.79</u>	<u>150,920.11</u>

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(六) 固定资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	处置或报废	其他	
1) 账面原值						
电子及其他设备	1,802,153.86	2,583,037.62		704,010.00		3,681,181.48
2) 累计折旧						
		计提				
电子及其他设备	794,543.24	726,939.26		668,809.00		852,673.50
3) 账面价值						
电子及其他设备	1,007,610.62					2,828,507.98

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无融资租赁租入的固定资产。

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

4. 期末无经营租赁租出的固定资产。

**(七) 递延所得税资产**

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	174,884.46	1,017,671.42	31,809.34	127,237.36
未弥补亏损的所得税影响			105,363.64	421,454.55
合 计	<u>174,884.46</u>	<u>1,017,671.42</u>	<u>137,172.98</u>	<u>548,691.91</u>

**(八) 短期借款**

借款类别	期末数	期初数
信用借款	3,000,000.00	

**(九) 应付账款**

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	9,900,083.80	1,096,770.15

2. 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

3. 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

**(十) 预收款项**

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	198,091.95	161,250.00

2. 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

**(十一) 应付职工薪酬**

1. 明细情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)短期薪酬	420,365.14	3,834,674.17	3,612,654.58	642,384.73
(2)离职后福利—设定提存计 划	4,499.44	131,598.91	118,414.44	17,683.91
合 计	<u>424,864.58</u>	<u>3,966,273.08</u>	<u>3,731,069.02</u>	<u>660,068.64</u>

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	417,368.28	3,515,705.47	3,302,588.95	630,484.80
(2)职工福利费		140,737.40	140,737.40	
(3)社会保险费	2,996.86	86,561.57	77,658.50	11,899.93
其中：医疗保险费	2,503.38	72,318.85	64,828.04	9,994.19
工伤保险费	145.14	4,266.33	3,837.27	574.20
生育保险费	348.34	9,976.39	8,993.19	1,331.54
(4)住房公积金		84,871.00	84,871.00	
(5)工会经费和职工教育经费		6,798.73	6,798.73	
小 计	<u>420,365.14</u>	<u>3,834,674.17</u>	<u>3,612,654.58</u>	<u>642,384.73</u>

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
(1)基本养老保险	4,063.92	119,456.87	107,443.12	16,077.67
(2)失业保险费	435.52	12,142.04	10,971.32	1,606.24
小 计	<u>4,499.44</u>	<u>131,598.91</u>	<u>118,414.44</u>	<u>17,683.91</u>

(十二) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	144,460.83	92,260.04
企业所得税	973,928.02	
城市维护建设税	19,886.04	6,458.20
印花税	5,328.62	701.11
教育费附加	8,522.60	2,767.81
地方教育附加	5,681.73	1,845.20
水利建设专项资金	1,774.86	5,566.80
代扣代缴个人所得税	33,938.42	9,811.56
合 计	<u>1,193,521.12</u>	<u>119,410.72</u>

(十三) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款	2,102.52	

#### (十四) 其他应付款

##### 1. 明细项目

项 目	期末数	期初数
其他	29,079.26	826.24

2. 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

3. 期末无其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

#### (十五) 股本

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新 股	送股	公积金转股	其他	
杭州彩翼投资管理有 限公司	4,107,440.00					4,107,440.00
杭州随心投资管理合 伙企业(有限合伙)	3,500,000.00					3,500,000.00
北京天地融创创业投 资有限公司	2,392,560.00					2,392,560.00
上海南翔创业投资有 限公司	476,191.00					476,191.00
姚琦霞	158,730.00					158,730.00
杭州立木投资管理有 限公司	158,730.00					158,730.00
杭州大涌投资合伙企 业(有限合伙)	158,730.00					158,730.00
德清精视投资合伙企 业(有限合伙)	111,111.00					111,111.00
涂平可	47,619.00					47,619.00
合 计	<u>11,111,111.00</u>					<u>11,111,111.00</u>

#### (十六) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,835,930.09			2,835,930.09

#### (十七) 盈余公积

##### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积		377,392.77		377,392.77

2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

根据《公司法》及公司章程的规定，按母公司当年实现净利润的 10%计提法定盈余公积 377,392.77 元。

**(十八) 未分配利润**

项 目	金 额
上年年末余额	-1,618,206.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,608,766.82
减：提取法定盈余公积	377,392.77
期末未分配利润	<u>3,613,167.72</u>

**(十九) 营业收入/营业成本**

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	58,570,508.99	45,761,822.42	13,381,622.07	8,859,673.45

2. 主营业务收入/主营业务成本(业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
移动营销收入	58,570,508.99	45,761,822.42	13,381,622.07	8,859,673.45

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州掌动科技股份有限公司	7,218,492.45	12.32
上海领投羊信息科技有限公司	5,707,547.17	9.74
杭州众洽广告有限公司	2,768,939.86	4.73
湖北和数通信有限公司	2,092,905.66	3.57
杭州银行股份有限公司	2,016,297.17	3.44
小 计	<u>19,804,182.31</u>	<u>33.80</u>

**(二十) 税金及附加**

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	34,441.38	36,735.77
教育费附加	14,760.60	15,743.92
地方教育附加	9,840.41	10,495.93
印花税	11,056.44	

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本期数	上年数
残保金	4,800.00	
合 计	<u>74,898.83</u>	<u>62,975.62</u>

**(二十一) 销售费用**

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	239,043.38	
广告与宣传费	771.70	
业务招待费	87,950.17	
办公费	95,182.31	
差旅费	4,690.40	
折旧与摊销	3,075.31	
合 计	<u>430,713.27</u>	

**(二十二) 管理费用**

项 目	本期数	上年数
研发费	2,263,525.44	1,206,375.87
职工薪酬	1,638,227.17	329,484.76
办公费	528,422.05	195,548.05
信息服务费	39,379.83	94,199.44
差旅费	102,694.09	103,096.97
中介费	1,490,957.09	75,471.70
业务招待费	54,332.24	28,032.90
折旧摊销费	687,741.77	47,912.83
物管水电费	43,940.65	38,861.38
推广费		36,429.64
税金	3,093.59	6,367.57
其他	6,732.15	27,300.00
合 计	<u>6,859,046.07</u>	<u>2,189,081.11</u>

**(二十三) 财务费用**

项 目	本期数	上年数
利息支出	2,102.52	

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本期数	上年数
减：利息收入	11,936.90	5,949.37
手续费支出	2,281.14	2,163.00
合 计	<u>-7,553.24</u>	<u>-3,786.37</u>

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	990,434.06	-172,205.41

(二十五) 投资收益

项 目	本期数	上年数
银行理财产品	60,187.95	

(二十六) 营业外收入

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,121,700.00	50,000.00	2,121,700.00
其他	2,293.84	0.01	2,293.84
合 计	<u>2,123,993.84</u>	<u>50,000.01</u>	<u>2,123,993.84</u>

2. 政府补助说明

政府补助项目	本期数	与资产相关/与收益相关	说明
财政奖励资金	850,000.00	与收益相关	杭州市余杭区财政局《关于下达 2016 年第一批余杭区企业上市、挂牌项目财政奖励资金的通知》余金融办[2016]19
财政扶持资金	650,000.00	与收益相关	杭州市余杭区财政局《关于下达 2016 年余杭区企业利用资本市场财政扶持资金的通知》余金融办[2016]41 号
海创园政府补助启动资金	500,000.00	与收益相关	浙江杭州未来科技城管理委员会《海创园政府补助项目 2016 年第一批启动资
海创园政府补助启动资金	71,700.00	与收益相关	浙江杭州未来科技城管理委员会《海创园政府补助项目 2015 年第二批补助资
文化创意补助资金	50,000.00	与收益相关	杭州市余杭区财政局《关于拨付 2015 年度第七批市文化创意产业补助资金的通知》杭财教会[2015]329 号
小 计	2,121,700.00		

**(二十七) 营业外支出**

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	35,201.00	1,519.32	35,201.00
其中：固定资产处置损失	35,201.00	1,519.32	35,201.00
税收滞纳金		4,665.53	
水利建设基金	17,988.37	13,381.62	
其他	47,156.64	19,564.38	47,156.64
合 计	<u>100,346.01</u>	<u>39,130.85</u>	<u>82,357.38</u>

**(二十八) 所得税费用**

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	973,928.02	
递延所得税费用	-37,711.48	1,037,620.49
合 计	<u>936,216.54</u>	<u>1,037,620.49</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年数
利润总额	6,544,983.36	2,456,752.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	981,747.50	614,188.21
子公司适用不同税率的影响	26,243.13	
研发费用加计扣除	-152,470.48	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,825.95	15,685.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1.25	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	54,869.19	
其他[注]		407,746.51
所得税费用	<u>936,216.54</u>	<u>1,037,620.49</u>

注：其他系超过亏损弥补期限的未弥补亏损额的影响。

**(二十九) 合并现金流量表主要项目注释**

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本期数	上年数
利息收入	11,936.90	5,949.37
政府补助	2,121,700.00	50,000.00
往来款	28,253.02	
其他	1,473.84	0.01
合 计	2,163,363.76	55,949.38

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
付现费用	2,794,637.91	853,176.04
往来款	493,470.20	1,098,413.87
其他		14,971.91
合 计	3,288,108.11	1,966,561.82

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收回关联方资金		2,470,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
关联方资金拆出		97,000.00

(三十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,608,766.82	1,419,132.34
加：资产减值准备	990,434.06	-172,205.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	726,939.26	71,154.82
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)		

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本期数	上年数
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	35,201.00	1,519.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,102.52	
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,187.95	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,711.48	1,037,620.49
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)	-25,144,839.44	-1,249,517.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,462,870.18	438,103.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,416,425.03	1,545,807.54
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,101,020.48	10,325,442.28
减：现金的期初余额	10,325,442.28	337,546.60
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	-7,224,421.80	9,987,895.68

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	3,101,020.48	10,325,442.28
其中：库存现金	29,714.13	6,747.17
可随时用于支付的银行存款	3,071,306.35	10,318,695.11

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	期末数	期初数
可随时用于支付的其他货币资金		
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	3,101,020.48	10,325,442.28

## 六、合并范围的变更

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

以直接设立或投资等方式增加的子公司

子公司名称	注册地	子公司类型	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
杭州微传互动科技有限公司	杭州余杭区	有限责任公司	互联网技术服务	100.00	
上海传满科技有限公司	上海嘉定区	一人有限责任公司	互联网技术服务	100.00	
上海摩盟科技有限公司	上海嘉定区	一人有限责任公司	互联网技术服务	100.00	
杭州诺霖投资管理有限公 司	杭州余杭区	有限责任公司	投资管理	100.00	

(续上表)

子公司名称	表决权比例(%)	取得方式	注册资本	期末实际出资额
杭州微传互动科技有限公司	100.00	新设	100.00	100.00
上海传满科技有限公司	100.00	新设	100.00	
上海摩盟科技有限公司	100.00	新设	100.00	
杭州诺霖投资管理有限公司	100.00	新设	400.00	

## 七、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

在子公司中的权益

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州微传互动 科技有限公司	一级	杭州市	杭州余杭	互联网技术服	100.00		新设

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
			区	务			
上海传满科技有限公司	一级	上海市	上海嘉定区	互联网技术服务	100.00		新设
上海摩盟科技有限公司	一级	上海市	上海嘉定区	互联网技术服务	100.00		新设
杭州诺霖投资管理有限公司	一级	杭州市	杭州余杭区	投资管理	100.00		新设

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （二）市场风险

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

#### 1. 利率风险

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

#### 2. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期 末 数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产：					
应收账款	1,892.04	30.97			1,923.01
其他应收款	53.26	14.05			67.31
金融资产合计	<u>1,945.30</u>	<u>45.02</u>			<u>1,990.32</u>
金融负债：					
短期借款	300.00				300.00
应付账款	990.00				990.00

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	期末数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
应付利息	0.21				0.21
其他应付款	2.91				2.91
金融负债和或有负债合计	<u>1,293.12</u>				<u>1,293.12</u>

续上表：

项 目	期初数				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产：					
应收账款	236.51				236.51
其他应收款	17.97				17.97
金融资产合计	<u>254.48</u>				<u>254.48</u>
金融负债					
应付账款	109.68				109.68
其他应付款	0.08				0.08
金融负债和或有负债合计	<u>109.76</u>				<u>109.76</u>

### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 45.51%(2015 年 12 月 31 日：12.76%)。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

### (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司/实际控制人	企业类型	注册地	注册资 本(万 元)	母公司对本企业 的持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
杭州彩翼投资管理有 限公司	一人有限责任公司	杭州市	500.00	36.97%	36.97%

本公司的最终控制方为袁兰，袁兰通过杭州彩翼投资管理有限公司持有本公司 36.97% 股份，通过杭州随心投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 31.50% 股份，合计持有公司 68.47% 的股份。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
杭州摸象大数据科技有限公司	实际控制人配偶控制的企业

#### 3. 关键管理人员薪酬

报告期间	2016 年度	2015 年度
关键管理人员人数	5	5
在本公司领取报酬人数	5	5
报酬总额(万元)	78.88	26.85

### (二) 关联交易情况

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交易 金额比例(%)	金额	占同类交易 金额比例(%)
杭州摸象大数据科技有限公 司	移动营销收入	协议价	4,716.98	0.01		

## 十一、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

### 十三、其他重要事项

1、公司于 2017 年 1 月 9 日发布股票发行股份认购公告，根据公司 2016 年第三次临时股东大会决议，拟定非公开发行对象不确定的股票。发行股票数量不超过 138.8888 万股（含 138.8888 万股），发行价格为 14.4 元/股，预计募集资金总额不超过 2000 万元（含 2000 万元）。

2、公司于 2017 年 1 月 13 日发布股票解除限售公告，本批次股票解除限售数量总额为 6,039,483 股，占公司总股本的比例为 54.36%，可转让时间为 2017 年 1 月 19 日。

### 十四、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 1 月 1 日，期末系指 2016 年 12 月 31 日；本期系指 2016 年度，上年系指 2015 年度。金额单位为人民币元。

#### （一）应收账款

##### 1. 明细情况

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	14,783,352.25	100.00	754,652.91	5.10	2,365,081.50	100.00	118,254.08	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	<u>14,783,352.25</u>	<u>100.00</u>	<u>754,652.91</u>	<u>5.10</u>	<u>2,365,081.50</u>	<u>100.00</u>	<u>118,254.08</u>	<u>5.00</u>

[注]应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 50 万元以上（含）或占应收账款账面余额 10% 以上，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围 (1) 以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围 (1) 以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,473,646.25	97.91	723,682.31	2,365,081.50	100.00	118,254.08
1-2 年	309,706.00	2.10	30,970.60			
小计	<u>14,783,352.25</u>	<u>100.00</u>	<u>754,652.91</u>	<u>2,365,081.50</u>	<u>100.00</u>	<u>118,254.08</u>

3. 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
大连君融贷信息技术服务有限公司	货款	100,000.00	货款无法收回	否

5. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额 的比例 (%)
杭州走米网络科技有限公司	4,379,067.00	1 年以内	29.62
杭州慕尚科技有限公司	2,980,762.00	1 年以内	20.16
优视科技(中国)有限公司	1,500,000.00	1 年以内	10.15
湖北和数通信有限公司	1,328,213.99	1 年以内	8.98
杭州掌卓网络科技有限公司	1,126,639.00	1 年以内	7.62
小计	<u>11,314,681.99</u>		<u>76.53</u>

(二) 其他应收款

1. 明细情况

种类	期末数				期初数			
	占总额		计提		占总额		计提	
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备								
按组合计提坏 账准备	1,165,098.44	100.00	65,279.20	5.60	179,665.52	100.00	8,983.28	5.00

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备								
合 计	<u>1,165,098.44</u>	<u>100.00</u>	<u>65,279.20</u>	<u>5.60</u>	<u>179,665.52</u>	<u>100.00</u>	<u>8,983.28</u>	<u>5.00</u>

[注]其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

## 2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,024,612.86	87.94	51,230.64	179,665.52	100.00	8,983.28
1-2 年	140,485.58	12.06	14,048.56			
小 计	<u>1,165,098.44</u>	<u>100.00</u>	<u>65,279.20</u>	<u>179,665.52</u>	<u>100.00</u>	<u>8,983.28</u>

## 3. 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)
杭州微传互动科技有限公司	491,962.72	1 年以内	42.22
杭州未来科技城资产管理有限公司	146,567.15	1 年以内	12.58
北京微梦创科网络技术有限公司	100,000.00	1 年以内	8.58
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	100,000.00	1-2 年	8.58
朱建松	100,000.00	1 年以内	8.58
小 计	<u>938,529.87</u>		<u>92.78</u>

## 4. 对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余 额的比例 (%)
------	--------	------	---------------------

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例 (%)
杭州微传互动科技有限公司	子公司	491,962.72	42.22

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00			

2. 子公司情况

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州微传互动科技有限公司		1,000,000.0		1,000,000.00		
上海传满科技有限公司						
上海摩盟科技有限公司						
杭州诺霖投资管理有限公司						

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	54,203,975.85	42,356,712.79	13,381,622.07	8,859,673.45

2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
移动营销收入	54,203,975.85	42,356,712.79	13,381,622.07	8,859,673.45

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州掌动科技股份有限公司	7,218,492.45	13.32
上海领投羊信息科技有限公司	5,707,547.17	10.53
杭州众洽广告有限公司	2,768,939.86	5.11
湖北和数通信有限公司	2,092,905.66	3.86
杭州银行股份有限公司	2,016,297.17	3.72

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
小 计	19,804,182.31	36.54

(五) 投资收益

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
银行理财产品	60,187.95	

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(六) 母公司现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,392,133.98	1,419,132.34
加: 资产减值准备	792,694.75	-172,205.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	715,842.39	71,154.82
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	35,201.00	1,519.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,102.52	
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,187.95	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,183.16	1,037,620.49
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)	-20,510,182.44	-1,249,517.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,659,039.13	438,103.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,959,173.46	1,545,807.54

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本期数	上年数
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	2,978,784.90	10,325,442.28
减：现金的期初余额	10,325,442.28	337,546.60
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	-7,346,657.38	9,987,895.68

## 十五、补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数	上年数
非流动资产处置损益	-35,201.00	-1,519.32
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,121,700.00	50,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外		
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本期数	上年数
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	60,187.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-44,862.82	-24,229.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,101,824.13	24,250.78
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	315,381.33	12,120.17
非经常性损益净额	1,786,442.80	12,130.61
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	1,786,442.80	12,130.61
归属于少数股东的非经常性损益		

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		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	37.06	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.26	0.34	0.34

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	5,608,766.82	1,419,132.34
非经常性损益	2	1,786,442.80	12,130.61
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	3,822,324.02	1,407,001.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	12,328,834.76	3,909,702.42
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5		7,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		1
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	12	12
加权平均净资产	12[注]	15,133,218.17	5,202,601.92
加权平均净资产收益率	13=1/12	37.06	27.28
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	25.26	27.04

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	5,608,766.82	1,419,132.34

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	序号	本期数	上年数
非经常性损益	2	1,786,442.80	12,130.61
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	3,822,324.02	1,407,001.73
期初股份总数	4	11,111,111.00	11,111,111.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12	11,111,111.00	11,111,111.00
基本每股收益	13=1/1 2	0.50	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/1 2	0.34	0.13

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因

#### 1. 合并资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
货币资金	减少 69.97%	主要系公司本期业务扩张，采购量增加所致。
应收账款	增长 712.39%	主要系公司本期业务扩张，销售量增加，提高客户的信用期所致。
预付账款	增长 8,269.14%	主要系公司本期业务扩张，采购量增加所致。
其他应收款	增长 270.55%	主要系本期房租、装修押金的增加所致。
固定资产	增长 180.71%	主要系购入经营所需设备所致。
短期借款	本期新增	主要系本期经营需要借入银行存款所致。
应付账款	增长 802.66%	主要系公司本期业务扩张，付款信用期长所致。

杭州诺霖互动科技股份有限公司  
2016 年度报告

应付职工薪酬	增长 55.36%	主要系公司经营规模扩大，人员增加，导致应付职工薪酬增加所致。
应交税费	增长 899.51%	主要系上期尚有未弥补亏损，无需计提所得税所致。
应付利息	本期新增	主要系本期经营需要借入银行存款所计提利息所致。

2. 合并利润表项目

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
营业收入	增加 337.69%	主要系上期是移动营销业务的初始阶段，业务量较低所致。
营业成本	增加 416.52%	主要系上期是移动营销业务的初始阶段，业务量较低所致。
销售费用	本期新增	主要系公司因业务扩大，增加销售部门所致。
管理费用	增减 213.33%	主要系人员人数增加、公司业务量扩张以及新增研发项目所致。
营业外收入	增加 4,147.99%	主要系公司本年政府补助增加所致。

杭州诺霖互动科技股份有限公司

2017 年 4 月 21 日

附：

### 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：

董事会办公室