



维旺明

NEEQ : 870672

北京维旺明科技股份有限公司

Beijing Vivame Technology Co., Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记

时间	事项
2016年6月—8月	公司陆续完成四次增资，注册资本金从 1,321.80 万增至 3,069.3052 万北京市工商行政管理局海淀分局分别核准上述变更事项，下发了新的营业执照
2016年9月	公司获得北京市新闻出版广电局发放的 2016 年北京市音像、电子、网络出版物奖励扶持专项资金，获得 5.6 万
2016年10月	公司成功进入由国家新闻出版广电总局发起的新闻出版业数字化转型升级软件技术服务商名录。
2016年10月	公司董事长韩颖获得由北京市新闻出版广电局、北京市人事局发起的首批高级专业技术职称评定的正高级数字编辑职称。
2016年11月	公司董事长韩颖获得由北京市新闻出版广电局发起的 2016 年北京市新闻出版领军人才称号
2016年12月	公司董事长韩颖获得由国家新闻出版广电总局发起的 2016 年北京全国新闻出版行业领军人才称号
2016年12月	公司取得全国中小企业股份转让系统同意挂牌函，证券简称：维旺明；证券代码：870672。
2016年12月	公司自行研发的智能内容广告交易平台——广阅通完成一期开发任务，正式上线运营。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、维旺明	指	北京维旺明科技股份有限公司
维旺明网络	指	无锡维旺明网络技术有限公司
广阅通	指	北京广阅通网络科技有限公司
无锡维我	指	无锡维我新媒体科技有限公司
美达美星	指	北京美达美星文化传播有限公司
北京维我	指	北京维我新媒体科技有限公司
向孚科技	指	北京向孚科技有限公司
熙金创业	指	熙金(上海)创业投资管理有限公司
创智来复	指	北京创智来复创业投资管理中心(有限合伙)
维望智联	指	北京维望智联科技中心(有限合伙)
汇祥基业	指	北京汇祥基业创业投资管理中心(有限合伙)
咪咕传媒	指	咪咕数字传媒有限公司,前身为“中国移动手机阅读基地”,隶属于“中国移动通信集团浙江有限公司”,2015年年底,“中国移动通信集团”将“中国移动手机阅读基地”业务独立出来,成立咪咕数字传媒有限公司,现为“中国移动通信集团”全资子公司。
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
大信事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	北京维旺明科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京维旺明科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京维旺明科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会(股东会)、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京维旺明科技股份有限公司章程》
报告期内	指	2016年1月1日至2016年12月31日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
传统媒体	指	通过某种机械装置定期向社会公众发布信息或提供教育娱乐平台的媒体,主要包括报刊、户外、通信、广播、电视及自媒体以外的网络等传统意义上的媒体。
新媒体	指	新媒体是相对于报刊、电视、广播等传统媒体而言的新的媒体形态,同时,它是一个宽泛的概念,是基于移动互联网,面向客户提供信息和娱乐的传播形态。

第一节 声明与提示

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

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

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

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

(1) 豁免披露事项及理由

因公司商业机密保护,豁免披露前五大客户与前五大供应商

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
税收优惠风险	公司于2016年12月22日取得证书编号为GR201611005888的高新技术企业证书,有效期为三年。根据《中华人民共和国所得税法》及其实施条例,高新技术企业按15.00%的税率征收企业所得税,则经主管税务机关核定备案后,企业自获利年度起,可享受15.00%的所得税优惠税率。不排除如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业,公司将不能再享受相关企业所得税的税收优惠政策,将按照25.00%的税率征收企业所得税,这将对公司的盈利能力产生一定影响。
流动资金不足的风险	报告期内,从公司经营活动的现金流情况来看,2016年经营活动产生的现金流量净额分别为-24,895,319.51元,报告期内经营活动现金流量净额均为负值,2016年度主要因为新媒体广告收入呈现的季节性特征四季度收入占比全年超过60%,客户回款周期有六个月,应收账款回款慢,导致经营现金流为负数。
技术、业务创新风险	公司作为互联网信息服务型企业,在激烈的竞争环境中持续创新并推出新产品、新服务是公司核心竞争力的体现。但在新产品、新业务的创新过程中,由于互联网行业更新变化的频率过大,未来的发展具有很大不确定性,可能出现创新方向与市场需求脱节、创新成果出现可替代产品、新业务无法实现产业化等情况。如果公司新产品、新业务创新成本太高而超出公司业务发展承受能力,或难以收回开发、生产及营销等相关成本,可能对公司的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。
人才流失风险	互联网行业属于知识密集型行业,公司的产品研发和技术创新依赖于专业技术人员尤其是核心技术人员以及关键管理人员。互联网行业需要具备较强专业知识与丰富经验的开发与运营人才予以支撑,而这些人员一般培养周期较长,一旦出现核心技术泄露或者核心技术人员流失的情况,很有可能影响公司竞争力,对公司的业务开展造成不利影响。未来如果企业经营管理不善、薪酬待遇不高以及激励机制不能满足发展的需要,将会使得公司难以保留和吸引人才,导致公司面临人才流失的风险。
商标复审异议被驳回风险	公司申“畅读”第9类注册商标后,于2015年3月5日收到商标局发出驳回通知,并于2015年3月20日就该驳回通知提起复审申请,同日,维旺明就福州畅读信息科技有限公司申请的申请号为14431479、第9类的商标提交商标异议申请书。2016年10月29日,公司收到商标局下发的异议裁定,裁定结果为异议不成立。目前,公司已委托北京品源知识产权代理有限公司就福州畅读信息科技有限公司申请的申请号为14431479、第9类的商标向商标局提起注册商标无效申请。未来,公司可能存在复审异议被驳回的风险,但由于“畅读”第9类注册商标不会对公司主营业务产生重大不利影响,因此,上述申诉事宜不会影响公司持续经营能力。

本期重大风险是否发生重大变化：	是
-----------------	---

行业市场竞争风险：公司应对市场情况对内加强研发，报告期内开发完毕了广阅通平台，加大公司产品在获取用户方面的优势。公司拥有对行业变化的敏锐性以及随着产品和运营快速调整的能力。

公司治理风险：公司变更为股份公司后，按照《公司法》和《公司章程》的要求成立了股东大会、董事会、监事会等机构对公司进行治理。

应收账款余较大风险：报告期末应收账款账面价值占收入比为 43.11%，此比例符合公司业务的周期性变化。

对关联方交易依赖风险：报告期内公司与无锡维我新媒体科技有限公司的关联交易合约已经中止，不会再产生其他关联交易。

公司毛利率波动风险：报告期公司毛利率为 75.23% 比较 2015 年的毛利率 69.54% 呈逐年上升的趋势。公司的营业成本主要由人员工资、版权成本、带宽及托管费构成，基本趋于稳定，新媒体广告收入增长较快，因此毛利率逐年上升符合公司商业运营规律。

公司红筹架构拆除风险：公司红筹架构已经拆除，与公司相关的权利和义务均已经履行完毕。

综上所述：相关风险至报告期末不再存在。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京维旺明科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Vivame Tehnology Co.,Ltd
证券简称	维旺明
证券代码	870672
法定代表人	韩颖
注册地址	北京市海淀区上地四街3号二层236
办公地址	北京市西城区德胜门外大街83号德胜国际中心B座15层
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35楼
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊有限合伙)
签字注册会计师姓名	杨立振、陈金波
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	顾杰
电话	010-82065026
传真	010-82065026
电子邮箱	stock@vivame.cn
公司网址	www.vivame.cn
联系地址及邮政编码	北京市西城区德胜门外德胜国际中心B座15层100088
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	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017年1月26日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I64 互联网和相关服务业
主要产品与服务项目	移动新媒体广告业务、移动增值业务、运营支撑业务、渠道支撑业务、广阅通平台业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,693,052
做市商数量	0
控股股东	-
实际控制人	韩颖

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	91110108798538781U	否
税务登记证号码	91110108798538781U	否
组织机构代码	91110108798538781U	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	127,263,974.62	86,951,779.76	46.36%
毛利率	75.23%	69.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,367,738.29	5,252,774.12	306.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,944,363.95	-23,143,397.49	186.18%
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）	34.01%	-15.83%	-
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）	31.74%	-69.73%	-
基本每股收益	1.10	0.49	124.49%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	210,481,067.84	73,076,049.13	188.03%
负债总计	43,634,553.18	64,733,223.76	-32.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,846,514.66	8,342,825.37	1,899.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.44	0.63	763.49%
资产负债率（母公司）	19.18%	81.36%	-
资产负债率（合并）	20.73%	88.58%	-
流动比率	2.82	1.05	-
利息保障倍数	99.83	-	-

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	-24,895,319.51	-21,119,892.00	-
应收账款周转率	2.59	2.71	-
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	188.03%	200.53%	-
营业收入增长率	46.36%	114.44%	-
净利润增长率	305.80%	-123.41%	-

五、股本情况

单位：股

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

普通股总股本	30,693,052	13,218,000	132.21%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	68,746.28
计入当期损益的政府补助	1,606,000.00
非经常性损益合计	1,674,746.28
所得税影响数	251,371.94
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,423,374.34

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司是处于互联网和相关服务业的移动新媒体行业，公司借助旗下的 VIVA 畅读资讯阅读客户端和广阅通内容智能交易平台拓展用户，公司拥有互联网出版资质、高新技术企业证书、拥有 38 项软件著作权，为包括乐视、京东、苏宁易购、上海大众等品牌广告主提供品牌推广的服务。公司的主要收入来源是利用公司产品向用户进行推广的新媒体广告业。

公司依靠优质的版权内容、大流量的用户群体、较强的知名度，在行业内取得了较高的地位，也为开展各项业务奠定了坚实的基础。目前，公司主营业务包括移动新媒体广告业务、移动增值业务、运营支撑业务、渠道支撑业务及广阅通平台业务。

公司具体的运营模式、采购模式、研发模式和销售模式如下：

（一）盈利模式

1、移动新媒体广告服务

公司采用互联网行业典型的“免费+广告”模式，通过免费的信息资讯服务及社区等互动服务吸引用户形成网站流量，并通过移动广告业务实现经营收入。公司营销中心全面负责广告对外销售业务，由广告系统项目服务人员根据客户的需求制作相应的广告，并进行广告的排期和投放。执行合同中期和后期，项目服务人员会向客户提供真实可靠的网络传播效果监测分析报告，并及时对广告传播计划进行调整，确保客户网络传播方向的准确性，从而提高客户的满意度。

同时，公司还采取同传统媒体合作的方式，在与传统媒体进行商务和业务谈判后，收集其对于新兴媒体应用的需求，在原有畅读客户端的基础上进行拆分以及新功能的添加，完成传统媒体对于新兴媒体融合需要的定制开发需求，获得广告分成与维护费用。

2、移动增值服务

公司拥有电信与信息服务业务经营许可证与互联网出版许可证，其开展的移动增值业务主要为媒体互动业务，由公司与通信运营商、杂志社采取合作分成的模式运营，即通信运营商向手机客户收取资讯费后与公司按一定比例分成，公司再与杂志社进行分成。具体来说，首先公司与杂志社合作并采购版权，对杂志的内容进行整合和管理，制作成手机阅读产品并提供给中国移动。中国移动将阅读产品投放至咪咕传媒运营的 APP 客户端，手机用户可以直接在和阅读平台上付费订阅。

3、运营支撑服务

公司是咪咕传媒线下一系列手机 APP 的技术支撑方，向“咪咕传媒”提供派驻团队人员和远程支撑团队人员，重点协助开展业务平台整体规划和设计，平台测试与监管，内容的策划、引入、编辑等工作，并针对用户偏好进行智能分版和分发，协助开展全网集中化运营推广、品牌传播、各省支撑等工作。年末，咪咕传媒将根据派驻人员等级与公司进行结算。

4、渠道支撑业务

公司接受中国移动咪咕传媒委托后，将咪咕传媒相关手机阅读下载和推广的链接向各网站和其他线上平台进行推广，同时公司也会委托专业的用户推广公司协助此项工作。通过为咪咕传媒提供市场推广服务获取收入。

5、广阅通平台服务

广阅通是一个提供包括内容和广告服务的平台系统，广阅通通过向有内容需求的 APP 方提供有效、充足的内容以获得用户和流量，再将流量售卖给广告主实现变现，获得广告分成收入。这一过程通过大数据、内容、用户、广告多方面的匹配，更好的提升流量获取效率以及流量变现效率。

（二）采购模式

公司采购主要涉及移动新媒体广告业务、广阅通平台业务、移动增值业务、渠道支撑业务四大主营业

务，运营支撑业务不涉及对外采购。

1、移动新媒体广告业务和广阅通平台业务

针对移动新媒体广告业务和广阅通平台业务，公司采购内容主要包括服务器托管和 CDN 带宽租赁以及内容版权费用。公司研发中心和运营中心合理估算服务器托管和 CDN 带宽租赁、内容版权的需求，和相关供应商进行谈判后，通过管理中心的审核，再由使用部门统一采购。

2、移动增值业务和渠道支撑业务

根据公司年度预算的要求，公司采购的内容包括下游代理商以及内容版权供应方，由咪咕传媒事业部对当年的业务需求进行评估，在公司与下游代理商以及内容版权供应方谈判后，通过管理中心审核，再由使用部门统一采购。

（三）研发模式

公司拥有独立自主的技术研究、产品开发能力，并以移动阅读需求为中心，进行核心技术、产品开发和升级换代工作。公司技术、产品研发的确立依托移动阅读发展战略，以市场需求为导向，以技术和产品满足用户实际应用需求为出发点，结合自身的技术优势，不断推出新产品。经过多年的研发积累，已形成了从产品立项到项目论证、产品研发、测试、生产，并最终将产品推向市场的完整研发管理体系。

公司各项目开发组以满足用户需求为开发目标，软件项目在构建初期切分成多个子项目，按项目周期进行系统开发，每一个周期都包括需求评审、风险分析、研发实现、测试发布、数据反馈五个阶段，五个阶段不断进行迭代。各个子项目的成果都经过测试，具备高效率运行使用的特征，保证产品开发过程每迭代一次，产品水平就又前进一个层次。

（四）销售模式

1、移动新媒体广告服务

公司移动新媒体广告业务采取直客销售和渠道销售相结合的销售模式。直客销售由公司与大中型企业等客户直接签订合同，直接为签约客户服务。渠道销售是公司广告公司直接签订合同，为广告公司客户进行媒体广告投放和管理。

公司采用参照移动广告行业平均广告价格水平，并根据客户端首页、各频道首页、内容页等不同广告形式和广告位置的广告展示次数（CPM）、广告受众面和广告效果（广告点击次数、转化率）等指标，对不同频道、不同位置、不同展现形式的广告进行定价的模式，在对于定制的功能进行收费的同时，每年收取固定的维护费用。在硬广库存布局方面，以 CPT（CPD、CPW）计费为主，库存占比达 80.00%，广告形式包括巨幅启动页、巨幅焦点图、全屏浮层、文末 Banner 等；其余 20.00%的硬广库存，均为 CPM 类（包括商讯直通车、文章界面置顶视频流），该类硬广库存属于流量精细化运营的产品，通过提供一系列的精准定向服务（人群兴趣定向、物理特征定向），实现更优的溢价空间。目前，公司的客户分布于全国各主要省份，行业涉及数码 3C、汽车、时尚、电商、快消、金融、酒类、奢侈品等。

2、移动增值服务、渠道支撑服务、运营支撑服务

公司作为咪咕传媒的独家杂志运营合作伙伴，主要与咪咕传媒开展媒体互动业务；咪咕传媒通过吸引用户订阅手机阅读业务，向用户收取相关费用，公司先与咪咕传媒进行业务分成，而后再与杂志社分成。对于渠道商，公司将按照其成功推广的用户数情况支付渠道费用。同时，公司将员工派驻咪咕传媒，按员工薪酬标准进行结算。

3、广阅通平台服务

公司在对大量内容提供商、移动客户端、广告主进行商务拓展后，将优质内容、广告标签化处理，通过标签匹配，实现内容和广告实时捆绑，并根据用户阅读和点击效果，公司和内容提供商、APP 按比例获得广告费用分成。同时公司也可以利用平台直接向企业端用户提供信息定制功能，直接收取服务费。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否

主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司战略定位为综合性的移动新媒体平台，在与内容变现相关的广告投放领域以及内容分发领域深耕细做。

研发层面进一步提升技术对运营的促进力，智能内容交易平台广阅通完成了研发并上线，报告期内相关衍生服务完成了 754.72 万的相关运营支撑收入。

借助 2016 年 10 月成功成为国家新闻出版广电总局推出的新闻出版业数字化转型升级软件技术服务商名录的契机，公司的媒体融合平台战略实现了零的突破，完成《生命时报》和《江城晚报》的签约和开发工作。

新媒体广告公司全力开拓客户资源，包括直接客户以及各商业分类领域都取得了明显的业绩提升，2016 年广告收入实现 1.14 亿元，较上一年度环比提升 54.01%。

报告期内公司致力于开源节流，一方面在报告期内营业收入实现 1.27 亿元，较上一年环比提升 46.36%。另一方面公通过改善内部控制机制减少成本和费用，报告期内实现净利润 2136.77 万元，较上一年环比提升 306.79%。

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	127,263,974.62	46.36%	-	86,951,779.76	114.44%	-
营业成本	31,520,628.39	19.02%	24.77%	26,483,061.22	31.89%	30.46%
毛利率	75.23%	8.18%	-	69.54%	37.77%	-
管理费用	26,895,481.95	44.40%	21.13%	18,625,862.36	18.53%	21.42%
销售费用	41,235,295.05	-35.22%	32.40%	63,655,249.32	168.09%	73.21%
财务费用	45,173.35	467.71%	0.04%	-12,284.94	556.06%	-0.01%
营业利润	25,362,241.78	826.07%	19.93%	2,738,710.35	-111.61%	3.15%
营业外收入	1,675,516.16	-48.43%	1.32%	3,248,727.11	164.44%	3.74%
营业外支出	769.88	-98.43%	0.00%	48,934.17	206.77%	0.06%
净利润	21,367,738.29	305.80%	16.79%	5,265,573.81	-123.41%	6.06%

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业收入较 2015 年度增加了 40,312,194.86 元，增幅 46.36%，主要原因是公司持续提升畅读产品的用户数量，获得大量广告客户的订单投放，所以主营业务收入较 2015 年度增幅 46.36%所致。

2、报告期内，公司营业成本随营业收入增长而增长，但增长的幅度小于营业收入增长幅度主要原因营业成本主要构成为研发和运营人员的人工成本、服务器托管费用、版权支出。此类成本支出会随着产品

和平台技术成熟、运营效率提升后趋于稳定。因此公司毛利率提升了 5.69 个百分点。

3、报告期内，公司管理费用较 2015 年度增加 8,269,619.59 元，增幅 44.40%，主要原因是管理费用工资增加 2,286,702.66 元，主要原因是公司对部门架构做了调整，将各部门的管理者工资均计入了管理费用所致。房租及物业增加了 2,895,883.28 元，主要原因是公司租赁房屋的租赁费用和物业费用按照合同约定增长所致。折旧及摊销增加了 3,260,146.03 元，主要原因是公司对 2016 年度所购入的软件著作权的无形资产进行摊销所致。

4、报告期内，公司销售费用较 2015 年度减少 22,419,954.27 元，减幅 35.22%，主要原因是公司减少了市场推广费用，市场推广费用较 2015 年减少 19,918,999.81 元，减幅 37.42%，公司的产品已经趋近成熟，为提高公司盈利能力，对市场推广费用进行了削减。

5、报告期内，公司财务费用较 2015 年增加 467.71%，主要原因是公司进行银行贷款 12,653,193.70 元，公司利息费用共支出 273,568.63 元，较 2015 年度增加了 273,568.63 元所致。

6、报告期内，公司营业利润较 2015 年增加了 22,623,531.43 元，增幅 826.07%，主要原因是公司将研发的成果改进产品，同时扩大了销售渠道和客户规模，提升了公司内部运营效率，削减了市场推广费用。

7、报告期内，公司营业外收入较 2015 年减少了 1,573,210.95 元，减幅 48.93%，主要原因是公司本期从政府获得的政府补助减少了 1,632,127.00 元，减幅 50.40%。

8、报告期内，公司营业外支出较 2015 年减少了 48,164.29 元，减幅 98.43%，主要原因是公司本期劳动仲裁赔偿的营业外支出较 2015 年减少了 48,933.83 元，减幅 100%。

9、报告期内，公司净利润较 2015 年增加了 16,102,164.48 元，增幅 305.80%，所得税税率母公司 15%与去年保持不变，所以主要原因是营业利润增加所致。

(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	126,924,351.98	31,426,288.77	86,451,779.76	26,031,022.38
其他业务收入	339,622.64	94,339.62	500,000.00	452,038.84
合计	127,263,974.62	31,520,628.39	86,951,779.76	26,483,061.22

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
移动新媒体广告业务	114,253,597.33	89.78%	74,184,668.95	85.32%
移动增值业务	1,161,320.75	0.91%	5,596,589.25	6.44%
运营支撑业务	11,320,754.66	8.90%	6,293,000.00	7.24%
技术开发	188,679.24	0.15%	-	-
渠道支撑业务	-	-	377,521.56	0.43%
信息系统服务	-	-	452,830.19	0.52%
其他	339,622.64	0.27%	47,169.81	0.05%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成变动差异无明显变化。

(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	-24,895,319.51	-21,119,892.00
投资活动产生的现金流量净额	-120,504,092.54	17,049,114.60
筹资活动产生的现金流量净额	135,497,147.27	14,549,320.70

现金流量分析：

我公司报告期内投资活动产生的现金流量净额-120,504,092.54元，相比2015年减少137,553,207.14元，降幅806.81%。主要原因是天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司投资42,000,000.00元，购进固定资产、商标使用权、域名、软件著作权以及内部研发无形资产78,504,092.54元所致。

我公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额135,497,147.27元，相比2015年增加了120,947,826.57元，增幅831.30%，主要原因是公司进行增资吸收投资活动导致筹资活动现金流入增加137,135,951.00元所致。

(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	客户一	33,056,602.83	25.97%	否
2	客户二	18,867,924.21	14.83%	否
3	客户三	18,264,150.95	14.35%	否
4	客户四	9,433,962.00	7.41%	否
5	客户五	7,711,792.46	6.06%	否
合计		87,334,432.45	68.62%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	22,726,415.18	27.31%	否
2	供应商二	7,346,752.40	8.83%	否
3	无锡维我新媒体科技有限公司	5,246,226.38	6.30%	是
4	供应商三	4,716,981.00	5.67%	否
5	供应商四	1,320,703.31	1.59%	否
合计		41,357,078.27	49.70%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,932,650.48	4,911,995.69
研发投入占营业收入的比例	3.09%	5.65%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司非常重视在研发上的投入，2016年公司集中对广阔通进行研发，并取得了6项计算机软件著作权，项目也获得了由北京市文资办给与的项目奖励资金，研发费用支出中，研发费用占比为研发人员工资占92.28%，其他物料费占7.72%

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	3,975,550.51	-71.35%	1.89%	13,877,815.29	308.26%	18.99%	-17.10%
应收账款	54,866,570.93	26.39%	26.07%	43,410,126.41	149.90%	59.40%	-33.33%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	3,845,226.94	6.49%	1.83%	3,610,729.51	-	4.94%	-3.11%
固定资产	641,363.60	-3.67%	0.30%	665,796.85	110.73%	0.91%	-0.61%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	12,653,193.70	-	6.01%	-	-	-	6.01%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	210,481,067.84	188.03%	-	73,076,049.13	300.53%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司的货币资金较 2015 年末减少了 9,902,264.78 元，减幅 71.35%，主要原因是新媒体广告收入呈现季节性特征，主要集中在第四季度，但其账期有六个月左右，应收账款账面价值有 54,866,570.93 元未收回，同时本年度市场推广费方面投入了 33,305,833.96 元，均为报告期内现金支出，因此导致了货币资金减少。

报告期末。公司的资产较 2015 年增加了 137,405,018.71 元，增幅 188.03%，主要原因是流动资产较 2015 年末增加了 54,710,058.18 元，增幅 80.14%，其中预付账款增加了 52,069,086.54 元，增幅 12313.9%，系公司对外采购无形资产商标支付 28,501,039.93 元，由于商标过户尚未完成计入预付款项所致，此部分款项占预付款项 54.29%。非流动资产增加了 82,694,960.53 元，其中可供出售金融资产较 2015 年末增加了 42,000,000.00 元，无形资产较 2015 年末增加了 40,257,496.57 元，增幅 56013.06%。上述原因使得公司总资产增加。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、北京维我新媒体科技有限公司，注册资本 500 万元，公司持股比例 100.00%，经营范围：网络技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）报告期内北京维我实现营业收入 10,800,000.00 元，净利润-804,983.19 元，截止报告期末，北京维我总资产 599,173.27 元，净资产-8,206,316.55 元。

2、北京广阅通网络科技有限公司，注册资本 1,153.80 万元，公司工商注册持股比例 86.67%，经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；经济贸易咨询；动画、漫画设计、制作（不含画片摄制及发布）；培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）报告期内北京广阅通实现营业收入 7,547,169.81 元，净利润 268,678.24 元。截止报告期末，北京广阅通总资产 9,647,028.59 元，净资产 8,434,082.56 元。

3、无锡维旺明网络技术有限公司，注册资本 4,300 万元，公司持股比例 100%，经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；动画漫画的设计；经济贸易咨询；旅游信息咨询。（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）。报告期内维旺明网络实现营业收入 0 元，净利润-229.64 元，截止报告期末，维旺明网络总资产 42,985,936.42 元。净资产 42,985,476.42 元。

4、无锡维我新媒体科技有限公司，注册资本 1000 万元，公司持股比例 40%，经营范围：计算机软

件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；经济贸易咨询；动画、漫画设计、制作（不含画片摄制及发布）；培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）报告期内无锡维我实现营业收入 13,801,283.97 元，净利润 750,018.01 元，截止报告期末，无锡维我总资产 14,297,937.02 元，净资产 9,534,325.20 元。

5、北京美达美星文化传播有限公司，注册资本 100 万元。公司持股比例 40%，经营范围：组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；设计、制作、代理发布广告；会议服务；企业策划；企业管理咨询；投资咨询；市场调查；电脑动画设计；销售文化用品、体育用品、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）。报告期内美达美星实现营业收入 1,644,250.95 元，净利润-163,774.43 元，截止报告期末，美达美星总资产 731,651.28 元，净资产 78,742.16 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

-

（三）外部环境的分析

1、宏观环境来说，目前国内移动互联网网民已经 6.88 亿，但是整体来说行业依然保持较高的用户增长，相关的业务收入尤其是新媒体广告收入规模依然保持着较高的增长规模。但由于整体经济环境国内经济增速放缓，会影响到公司下游客户的回款能力，账期延长会影响公司的经营现金流。

2、行业发展来说，行业上下游变化趋势来说移动新媒体行业，上游内容提供方从原来的专业媒体占主流演变为自媒体占主流，大量的媒体人开始成立自己的工作室，这也给新媒体聚合平台带来更为便利的合作条件。内容资源供给数量大但是质量不高，头部资源比较稀缺。

3、周期波动来说，整体移动互联网新媒体行业用户规模和市场规模保持增长态势，但是增长幅度开始下降。

4、市场竞争现状：移动互联网相关人口红利已经近乎消失，移动互联网新媒体行业竞争激烈开始进入下半场，各主要市场参与者面临着同质化、用户增速放缓、市场费用过高的共同问题。

5、已知趋势：移动新媒体行业下游广告业依然保持较高的增长率，主要得益于用户在移动端消费的时间已经远远超过传统媒介。公司报告期内的移动新媒体广告业务较上一年依然保持超过 54.01% 的增幅。

6、行业整体保持平稳发展，各大传统纸媒开始进入移动互联网行业，可以与公司现有的技术平台和业务发展方向保持协同，对公司后续发展呈现有利趋势。

（四）竞争优势分析

（1）用户基础优势

公司运营的“畅读”的免费杂志阅读端运行时间久，用户好评度高，具有较好的品牌效应。其内容囊括了“看天下、时尚芭莎、时尚健康、中国国家地理杂志”等各领域主流杂志，同时在线杂志超过 400 种、每月更新杂志数量超过 1,000 本。区别于市场上其他纯信息获取类 APP，畅读的用户群体来自于原杂志爱好者，由于杂志内容更具有深度和广度，因此，与普通信息获取类阅读相比，公司的用户群体有着更高的质量、更强的粘度。公司依靠“畅读”、“杂志+资讯”的体质，从诞生到现在公司已拥有超过 2.30 亿的装机量。经过多年发展的厚重积累，公司拥有扎实、牢固的市场基础。

（2）核心技术优势

2014 年，“畅读”客户端实现了实时资讯抓取和发布的功能，在原有静态杂志的基础上加入动态的资讯以及自媒体内容。2015 年，公司研发出了实时内容和广告交易平台“广阅通”平台开始拓展企业端用户。2016 年，公司进一步升级和完善广阅通系统，同时自主开发了结合用户兴趣推荐和用户社群关系推荐的双重内容推荐引擎，在资讯获取和分发的智能化进程上更进一步。

经过多年的发展积累，公司在内容抓取、内容标签分类、用户数据库、文章基因库、计费平台研发等方面具有相当的市场竞争优势。同时，公司内部研发的杂志支撑平台（OMP）提供了一整套内容生产、内容运营、渠道推广、数据统计分析、广告投放的解决方案，并且定义了一套被业界认可的杂志格式——Vmag，杂志一旦制作完成，可以在手机客户端、WAP、Web 同时无差别呈现，并自动生成适配各种主流手机操作系统（如 Symbian 、Windows Mobile、Android、iPhone、Java 等）的单本杂志，真正做到一种格式跨平台通用。目前在手机端的 APP 市场中，畅读是少数几款依然提供传统杂志电子化的应用，并致力于将传统媒体中优质内容向移动互联网进行推广，同时也协助传统媒体进行新兴媒体的转型工作。另外，公司在媒体电商、融媒体服务等领域开始进行布局。

（3）内容资源优势

公司一直秉承合法获取内容的理念，和市场主流媒体一直保持着非常良好的关系。成立以来，公司已与超过 300 家杂志社签订内容合作协议，目前 400 多种在线杂志 100.00%拥有合法的版权，其中 90.00%以上均为无保底的合作分成方式。无论从平台内容的数量和质量，还是从内容的版权获取效率，公司在业内都是领先的。

（4）行业资质优势

公司先后取得高新技术企业证书、软件企业认定证书、互联网出版许可证、出版物经营许可证、增值电信业务经营许可证及电信与信息服务业务经营许可证，同时，公司及旗下子公司申请登记超过 38 项软件著作权，连续六年成为博鳌亚洲论坛的唯一制定新媒体发布方，连续两年成为 CHINA JOY 指定的会刊日报新媒体发布方，同时公司在新媒体领域获得诸多荣誉及奖项。

公司是国内第一批获得互联网内容出版资质的企业。2013 年，公司由新闻出版总署推荐为“央企数字化转型”合作名录企业。作为中关村园区内企业，公司在 2013-2014 年被评为现代服务业数字出版业标杆企业，常年享受国资委文化创意基金扶持。2016 年公司成功进入国家新闻出版广电总局的数字化转型服务供应商名录。公司还曾荣获全球数字娱乐创新技术大奖、2016 移动互联网行业最具投资价值奖、第三届中国移动互联网大会年度数字传媒优秀单位、数字阅读年度技术创新奖、2015 年度金瑞营销铜奖。

竞争劣势

（1）融资渠道较为单一 公司是典型的轻资产型企业，通过银行等传统金融机构间接融资的能力较弱，依靠自身积累发展业务的难度大、周期长、效率低。受公司规模的限制，公司在采集优质内容资源、全面升级业务平台、抢占市场份额和先机等领域面临一定的资金压力。

（2）行业同质化竞争严重

市场上资讯类 APP 的数量较多，竞争的方式较为单一，而每个用户每天获取的资讯需求是有限的，因此，资讯类 APP 本身提供的资讯内容并不是不可替代的。面临严重的同质化问题。

（五）持续经营评价

- 1、报告期内公司实现营业收入 1.27 亿元
- 2、2016 年 12 月 31 日公司净资产规模为 1.67 亿
- 3、报告期内公司实现净利润 2136.77 万元。
- 4、报告期内公司不存在债券违约，债务无法按期偿还的情况
- 5、报告期内公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况
- 6、报告期内公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。
- 7、报告期内公司不存在生产、经营资质缺失或者无法续期的情况

综上所述，报告期内公司运营稳健，收入和净资产规模增长较快，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

(六) 扶贫与社会责任

-

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望 (自愿披露)**(一) 行业发展趋势**

不适用

(二) 公司发展战略

不适用

(三) 经营计划或目标

不适用

(四) 不确定性因素

不适用

三、风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素**

税收优惠风险：公司于 2016 年 12 月 22 日取得证书编号为 GR201611005888 的高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国所得税法》及其实施条例，高新技术企业按 15.00% 的税率征收企业所得税，则经主管税务机关核定备案后，企业自获利年度起，可享受 15.00% 的所得税优惠税率。不排除如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，公司将不能再享受相关企业所得税的税收优惠政策，将按照 25.00% 的税率征收企业所得税，这将对公司的盈利能力产生一定影响。针对上述风险，公司正在积极发展高新技术人员，以保持公司的高新技术企业资格，从而使得公司能够继续享受相关企业所得税的税收优惠政策。

技术、业务创新风险：公司作为互联网信息服务型企业，在激烈的竞争环境中持续创新并推出新产品、新服务是公司核心竞争力的体现。但在新产品、新业务的创新过程中，由于互联网行业更新变化的频率过大，未来的发展具有很大不确定性，可能出现创新方向与市场需求脱节、创新成果出现可替代产品、新业务无法实现产业化等情况。如果公司新产品、新业务创新成本太高而超出公司业务发展承受能力，或难以收回开发、生产及营销等相关成本，可能对公司的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。针对上述风险，公司积极跟进行业发展趋势，吸收专业技术人员，以满足用户需求，保证企业盈利模式。

流动资金不足的风险：报告期内，从公司经营活动的现金流情况来看，2016 年经营活动产生的现金流量净额-24,895,319.51 元，报告期内经营活动现金流量净额均为负值，2016 年度主要因为新媒体广告收入呈现的季节性特征四季度收入占比全年超过 60%，客户回款周期有六个月，所以应收账款回款较慢导致。公司针对此风险一方面加大应收账款回款力度，同时积极开拓可以预收服务款的新形态广告形式，同时公司会积极开展包括定向增发和银行信用贷款形式在内的融资工作。

人才流失风险：互联网行业属于知识密集型行业，公司的产品研发和技术创新依赖于专业技术人员尤其是核心技术人员以及关键管理人员。互联网行业需要具备较强专业知识与丰富经验的开发与运营人才予以支撑，而这些人员一般培养周期较长，一旦出现核心技术泄露或者核心技术人员流失的情况，很有可能影响公司竞争力，对公司的业务开展造成不利影响。未来如果企业经营管理不善、薪酬待遇不高以及激励机制不能满足发展的需要，将会使得公司难以保留和吸引人才，导致公司面临人才流失的风险。针对上述风险，公司非常重视职工薪酬和工作人员的激励机制，并为核心技术人员提供良好的培训机会和工作氛围，以规避人才流失风险。

商标复审异议被驳回风险：公司申请“畅读”第 9 类注册商标后，于 2015 年 3 月 5 日收到商标局发出驳回通知，并于 2015 年 3 月 20 日就该驳回通知提起复审申请，同日，维旺明就福州畅读信息科技有限公司申请的申请号为 14431479、第 9 类的商标提交商标异议申请书。2016 年 10 月 29 日，公司收到商标局下发的异议裁定，裁定结果为异议不成立。目前，公司已委托北京品源知识产权代理有限公司就福州畅读信息科技有限公司申请的申请号为 14431479、第 9 类的商标向商标局提起注册商标无效申请。未来，公司可能存在复审异议被驳回的风险，但由于“畅读”第 9 类注册商标不会对公司主营业务产生重大不利影响，因此，上述申诉事宜不会影响公司持续经营能力。公司针对畅读商标的保护，购买了近似商标读畅包括 35 类、41 类、42 类，涵盖了广告、出版、在线网站等商标保护范围，保证公司的主营业务不会因为第 9 类的驳回而对持续经营产生实质影响。

（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：	无

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(三)
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(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(五)
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) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
北京向孚科技有限公司	资金	借款	0.00	100,000.00	0.00	是	是
无锡我来安排文化旅游有限公司	资金	垫支	240,000.00	0.00	0.00	是	是
北京博格创联信息技术有限公司	资金	借款	206,200.00	535,800.00	0.00	是	是
总计	-	-	446,200.00	635,800.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

北京向孚科技有限公司发生的资金占用是为公司财务记账错误导致的占用问题，无锡我来安排文化旅游有限公司和北京博格创联信息技术有限公司发生的资金占用是因为这两家公司为同一控制人企业，在公司历史上因为财务不规范产生的资金拆借行为所致。截至报告期末，相关资金已经全部归还，公司已经根据相关法律法规和《公司章程》进行了整改。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	4,934,905.60
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	0.00	4,934,905.60

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2016年5月6日，第一届董事会第3次会议审议通过了《拟以全资子公司无锡维旺明网络技术有限公司向天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司投资4200万人民币的议案》。2016年7月27日，2016年第5次临时股东大会审议通过了《对无锡维旺明网络技术有限公司增资4200万人民币的议案》。2016年7月公司对全资子公司无锡维旺明网络技术有限公司进行了4200万元的增资，同月无锡维旺明网络技术有限公司对天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司进行了4200万元的增资获得12.67%的股权。

公司拟投资融资租赁有限公司。维旺明公司主力业务为无线互联网新媒体客户端畅读，以及线上线下互动结合的文化活动。其主营业务收入，绝大多数来源于基于主营业务活动与内容的广告。通过多年快速积累，公司聚集了几亿用户。随着线上线下新媒体技术和模式的发展与演变，公司在战略上，有诸多形式的产品与各种类型的线下媒体和文化资产相关，且可以说关系越来越密切。

仅从畅读客户端来讲，从内容层面的差异化上，公司会更加着力打造文化类的内容特色。除了在社会价值层面弘扬正面文化外，在经济价值层面主要是想通过媒体平台入手，来还原和放大文化内容、活动、衍生与增值产品的价值，打造更加丰富与完善的上下游产业生态。比如：书画、中医、饮食、健康、传统家具、华夏艺术品鉴赏收藏与拍卖、体育赛事、娱乐节目等等相关领域的正常延展。

手机作为目前最为集中人群注意力的平台，媒体价值越发的重要，通过平台对文化产品的展示，一方面可以通过媒体平台去对产品进行宣传，去放大它的价值；另一方也可以通过反馈去评估它的真实价值，同时借助手机平台，也可以实现文化产品的交易甚至类拍卖行为。

以畅读的文化内容为载体，公司可以广泛的接触到上述诸多相关领域的生产方和产权拥有方。经公司周密调研，在高端文化产品行业存在融资困难，文化产品风险难以控制、价值过高不利于流通等等的各种不利于发展的因素，通过手机媒体可以搭建这样一个交流平台，联系起产权拥有方、使用方、购买方、评估方，通过多层次来对文化产品价值的评估和实现形成解决方案。

融资租赁，这种国家鼓励的现代先进金融方式，可以作为一个非常有效的工具，非常出色地解决上述的行业现有问题。而公司本身作为将来的平台方也可以全面的进行风险方面的把控。比如：直租业务可以将高价值的艺术藏品的经济价值很容易的实现，售后回租业务可以协助文化艺术生产方进行融资。通过规模的扩大，公司可以实现除了广告之外的另一条盈利途径，更能使与“畅读”运营相关的产业生态链更加完善、无缝，形成真正的线上线下全部闭环，减少中间不必要的环节，更好控制业界风险。

鉴于全国各地的融资租赁牌照存在收紧的迹象，公司决定预先布局此块领域。首先从内容入手加重文化方面的比重，同时入资融资租赁公司以获得相关牌照资源。待通过一段时间的运作后，利用融资租赁公司正式开展业务。

上述文化类企业通过融资租赁平台，有效盘活行业供应链，已经在各地市场上有非常多的优秀先例，均得到各地政府与中央文化宣传领域领导、相关部门的大力支持和推广，诸如：北京文投集团发起并设立北京文投融资租赁相关公司和平台等等。综上所述，参与持有融资租赁平台，是维旺明与中国新媒体发展

必不可少的战略布局。

（四）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心员工签署了《避免同业竞争承诺函》；公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺》；公司实际控制人签署了《关于避免资金占用的承诺函》；公司实际控制人签署了《关于规范公司劳务外包情况的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。截止报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心员工严格履行上述承诺。未发生违背上述承诺的情况。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面原值	占总资产的比例	发生原因
母公司部分应收账款	质押	8,540,416.07	4.06%	贷款协议相关质押
总计	-	8,540,416.07	4.06%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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%	20,243,052	20,243,052	65.95%
	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	13,218,000	100.00%	-2,768,000	10,450,000	34.05%
	其中：控股股东、实际控制人	9,932,000	32.36%	0	9,932,000	32.36%
	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		13,218,000	-	17,475,052	30,693,052	-
普通股股东人数		14				

(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	北京向孚科技有限公司	9,932,000	0	9,932,000	32.36%	9,932,000	0
2	江铜熙金(上海)股权投资基金中心(有限合伙)	0	5,110,427	5,110,427	16.65%	0	5,110,427
3	熙元成长(北京)企业管理咨询有限公司	0	3,555,028	3,555,028	11.58%	0	3,555,028
4	熙金(上海)创业投资管理有限公司	0	3,492,246	3,492,246	11.38%	0	3,492,246
5	中视文产伍号(深圳)投资企业(有限合伙)	0	1,534,527	1,534,527	5.00%	0	1,534,527
6	北京汇祥基业创业投资管理有限公司(有限合伙)	1,389,000	0	1,389,000	4.53%	0	1,389,000
7	北京创智来复创业投资管理有限公司(有限合伙)	1,379,000	0	1,379,000	4.49%	0	1,379,000
8	熙金成长一号(上海)创业投资管理有限公司(有限合伙)	0	1,195,886	1,195,886	3.90%	0	1,195,886
9	海通兴泰(安徽)新兴产业投资基金(有限合伙)	0	767,263	767,263	2.50%	0	767,263

	伙)						
10	北京天创润投资中心(有限合伙)	0	595,300	595,300	1.94%	0	595,300
合计		12,700,000	16,250,677	28,950,677	94.33%	9,932,000	19,018,677

前十名股东间相互关系说明：

韩颖为公司实际控制人，持有公司股东向孚科技 99.00%的股权和维望智联 90.00%的出资份额；郭佳间接控制熙金创业 100.00%的股权；韩高原持有公司股东向孚科技 1.00%的股权和创智来复 1.00%的出资份额；韩杰持有公司股东汇祥基业 15.23%的出资份额；郭旭持有公司股东汇祥基业 84.77%的出资份额和创智来复 99.00%的出资份额。其中，郭佳为韩颖的配偶，韩高原是公司实际控制人韩颖之女，韩杰是公司实际控制人韩颖之胞兄；郭旭是公司实际控制人韩颖配偶之胞兄。除上述关联关系之外，公司股东不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况**(一) 控股股东情况**

截至报告期末，公司无控股股东，2016年1月至2016年7月公司的控股股东为向孚科技，2016年7月，股份公司第二次增资后公司无控股股东。

北京向孚科技有限公司成立于2015年5月20日，持有注册登记号为110105019152616的《营业执照》，法定代表人为韩颖，主要经营场所为北京市朝阳区广渠路39号院2号楼（二层双井孵化器196号），经营范围为“技术推广服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；承办展览展示活动；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）”，经营期限自2015年5月20日至2035年5月19日止。

(二) 实际控制人情况

韩颖，男，1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于长江商学院，工商管理硕士。身份证号码为11010819640910****，现居住地位于北京市朝阳区建国路91号**号楼**单元。1987年7月至1995年5月，任首都师范大学团委书记，1995年5月至1999年7月，任亚信科技（中国）有限公司副总经理；1999年7月至2006年3月，任中国网络通信集团公司副总经理；2006年4月至2015年11月，任北京维旺明科技有限公司执行董事、总经理；2007年6月至今，任Directlink Business Limited董事；2012年9月至今，任在无锡维我新媒体科技有限公司董事；2014年9月至今，任无锡我来安排文化旅游有限公司执行董事；2014年2月至2016年9月，任北京博格创联信息技术有限公司执行董事；2015年3月至今，任北京美达美星文化传播有限公司董事；2015年11月至今，任北京维旺明科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年；2016年7月至今，任中国商业联合会副会长。

韩颖历任维旺明有限执行董事、总经理、董事长，一直担任维旺明有限的执行董事兼总经理，报告期内担任公司董事长和总经理。能够通过其直接或间接持有公司的股权比例、所任职务对公司的股东大会、董事会决议产生重大影响，对公司的经营方针及决策、管理层人员的任命亦具有实质影响。

实际控制人在报告期内未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

公司与浦发硅谷银行在 2016 年签订贷款协议，具体信息如下：

序号	合同编号	借款人	贷款人	质押标的	授信期限	利率	金额（元）
1	CL201603002	北京维旺明科技股份有限公司	浦发硅谷银行有限公司	应收账款最高额 24,000,000 元	2016.5.3- 2017.5.2	同期利率 +2.65%/ 年	12,653,193.70

违约情况：

未发生违约情况。

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
韩颖	董事长、总经理	男	52	硕士	2015年12月2日—2017年 12月1日	是
武舸	董事	男	46	硕士	2015年12月2日—2017年 12月1日	否
余超	董事	男	44	硕士	2015年12月2日—2017年 12月1日	否
焦海东	董事	男	32	硕士	2015年12月2日—2017年 12月1日	否
顾杰	董事、财务总 监、董事会秘书	男	35	本科	2015年12月2日—2017年 12月1日	是
张凌	监事会主席	女	35	本科	2015年12月2日—2017年 12月1日	否
崔志磊	监事	男	46	本科	2015年12月2日—2017年 12月1日	是
红建军	监事	男	54	本科	2016年8月25日—2017年 12月1日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理韩颖为公司的实际控制人。

(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
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0.00%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换 届、离任）	期末职务	简要变动原因
宁琪	监事	离任	无	个人原因不再担任

红建军	监事	新任	监事	股东大会决议通过
-----	----	----	----	----------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

红建军，男，出生于1962年4月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京联合大学，工业经济学学士学位。身份证号码为11010519620401****，现居住地位于北京市朝阳区金台西路2号内民**楼**单元**号。1986年9月至1991年12月，任中国人民大学书报资料中心干部职员；1992年1月至1996年12月，任赛特科技交流有限公司副经理；1996年12月至2000年5月，任北京世都百货有限责任公司经理；2000年6月至2002年7月，任北京家和通融超级市场有限公司副总经理；2002年8月至2003年12月，任北京中友百货有限责任公司总经理助理；2004年1月至2009年12月，任北京蓝色港湾置业有限公司商业总监；2010年1月至2012年12月，任海航商业控股有限公司项目总经理；2013年1月至2014年12月，任北京大钟寺商业有限公司任执行总经理；2014年12月至2016年4月，任中国商业地产联盟常务副秘书长；2016年4月至今，任中国商业联合会创新分会执行会长；2016年8月25日至今，任北京维旺明科技股份有限公司监事，任期三年。

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	5	5
销售人员	22	18
研发人员	55	52
运营人员	83	74
财务人员	4	4
内勤人员	7	6
员工总计	176	159

注：可以分为：行政管理人員、生产人員、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	14
本科	120	104
专科	43	39
专科以下	0	2
员工总计	176	159

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：

报告期内，公司为提高效率自然淘汰了部分员工。同时公司从外部公司引入了新的技术团队攻坚广阔通项目。公司培训主要以内部培训为主，招聘方面采取校园招聘和社会招聘结合的方式。薪酬政策方面报告期内无变化。公司无离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人員

	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
核心技术人員	4	4	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

李国强，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国矿业大学，本科学历，身份证号：32032419770411****，现居住地位于南京江宁二十一世纪现代城。2000年7月至2003年7月，任北京灵图软件有限公司开发工程师职务；2003年7月至2007年7月，任中华网（香港）科技有限公司研发经理职务；2007年7月至2009年7月，任北京维旺明信息技术有限公司技术总监职务；2009年7月至2013年7月，任北京幻方朗睿科技有限公司技术总监职务；2013年7月至2015年6月，任南京米风信息技术有限公司总经理职务；2015年6月至2015年11月，任北京维旺明科技有限公司南京研发中心主任职务；2015年11月至今，任北京维旺明科技股份有限公司南京研发中心主任职务。

张杰，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北方工业大学，本科学历，身份证号：64212319800214****，现居住地位于北京市朝阳区北苑家园茉藜园**号楼。2001年7月至2002年8月，任中科软件集团有限公司软件工程师职务；2002年8月至2003年9月，任北京埃沙迪曼信息技术工程有限公司软件工程师职务；2003年9月至2005年6月，任上海星移软件有限公司北京分公司软件工程师职务；2005年6月至2007年6月，任北京中科华企软件有限公司高级软件工程师职务；2007年6月至2010年9月，任北京九恒星科技股份有限公司高级软件工程师职务；2010年9月至2015年6月，任亚信科技（中国）有限公司数据营销服务研发部经理职务；2015年6月至2015年11月，任北京维旺明科技有限公司联席CTO职务；2015年11月至今，任北京维旺明科技股份有限公司联席CTO职务。

陶力，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学，本科学历，身份证号：64212319800214****，现居住地位于北京市朝阳区北苑家园，软件设计师。2002年7月至2007年6月，任北京金远见电脑技术有限公司软件工程师职务；2007年6月至2009年10月，任北京华创智丰科技有限公司任高级软件工程师职务；2009年10月至2013年3月，任北京维旺明信息技术有限公司iOS高级软件工程师职务；2013年4月至2013年7月，任北京百度网讯科技有限公司iOS高级软件工程师职务；2013年7月至2013年10月，任新浪网络技术股份有限公司iOS高级软件工程师职务；2013年10月至2015年11月，任北京维旺明科技有限公司联席CTO职务；2015年11月至今，任北京维旺明科技股份有限公司联席CTO职务。

邵安清，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京化工大学，本科学历，身份证号：37092119830624****，现居住地位于北京市双榆树知春东里*号楼。研发成果包括：ServiceMix、OSFC、OC-HAD00P、MixData。2005年7月至2009年6月，任中科软科技股份有限公司研发工程师职务；2009年6月至2015年9月，任亚信科技（中国）有限公司架构师职务；2015年9月至2015年11月，任北京维旺明科技有限公司首席架构顾问职务；2015年11月至今，任北京维旺明科技股份有限公司首席架构顾问职务。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	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有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016年第3次临时股东大会，会议通过了修改了《公司章程》第一章第四条和第三张第十五条的股东名单注册的议案。第4次临时股东大会，会议通过了修改了《公司章程》第一章第四条和第三张第十五条的股东名单注册的议案。第5次临时股东大会，会议通过了修改了《公司章程》第一章第四条和第三张第十五条的股东名单注册的议案。第6次临时股东大会，会议通过了修改了《公司章程》第一章第四条和第三张第十五条的股东名单注册的议案。

（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	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

	开的次数	
董事会	6	<p>1、第一届董事会第1次会议 《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于〈北京维旺明科技股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于〈北京维旺明科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》、《关于〈北京维旺明科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于〈北京维旺明科技股份有限公司机构设置及职能说明〉的议案》</p> <p>2、第一届董事会第2次会议 《关于公司向浦发硅谷银行签订申请贰千万流动资金贷款的议案》、《关于公司拟将截至2015年12月31日为止的应收账款余额作为质押物申请流动资金贷款的议案》、《拟聘请中京民信(北京)资产评估有限公司对原北京维旺明信息技术有限公司所属的无形资产进行评估的议案》、《关于设立香港子公司进行海外业务拓展的议案》、《关于召开公司2016年第2次临时股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第3次会议 《关于公司增加注册资本的议案》、《修改公司章程的议案》、《提请股东大会授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》、《关于召开公司2016年第3次临时股东大会的议案》、《拟向全资子公司无锡维旺明网络技术有限公司增资4200万人民币的议案》、《拟以全资子公司无锡维旺明网络技术有限公司向天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司投资4200万人民币的议案》</p> <p>4、第一届董事会第4次会议 《关于公司增加注册资本的议案》、《关于就本次增资事项修改公司章程相关条款的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》、《关于召开公司2016年第4次临时股东大会的议案》</p> <p>5、第一届董事会第5次会议 《关于公司增加注册资本的议案》、《关于就本次增资事项修改公司章程相关条款的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》、《公司根据业务拓展情况在香港设立全资子公司的议</p>

		<p>案》、《公司对无锡维旺明网络技术有限公司增资 4200 万人民币的议案》、《关于召开公司 2016 年第 5 次临时股东大会的议案》</p> <p>6、第一届董事会第 6 次会议</p> <p>《关于公司增加注册资本的议案》、《关于修改公司章程相关条款的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》、《关于提请股东大会修正 2015 年 11 月 23 日临时股东会决议第三条相关事项的议案》、《关于公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、《关于公司申请以协议转让方式进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于提请股东大会同意宁琪辞去公司非职工监事职务、选举红建军为公司非职工监事的议案》、《关于召开公司 2016 年第 6 次临时股东大会的议案》</p>
监事会	1	<p>1、第一届监事会第 2 次会议</p> <p>《公司 2016 年度财务检查工作报告》</p>
股东大会	7	<p>1、2016 年第 1 次临时股东大会</p> <p>《授权公司董事会与对公司有投资意向的机构进行投资业务接洽和协议签订的议案》</p> <p>2、2016 年第 2 次临时股东大会</p> <p>《公司向浦发硅谷银行有限公司申请贰仟万流动资金贷款议案。通过了拟用公司应收账款作为流动资金贷款质押物的议案》、《拟向北京维旺明信息技术有限公司购买畅读相关软件著作权、域名权、商标权的决议》、《拟设立香港子公司拓展海外业务的议案》</p> <p>3、2016 年第 3 次临时股东大会</p> <p>《关于公司增加注册资本的议案》、《关于就本次增资事项修改公司章程相关条款的议案》、《关于授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》</p> <p>4、2016 年第 4 次临时股东大会</p> <p>《关于公司增加注册资本的议案》、《就本次增资事项修改修改公司章程相关条款</p>

		<p>的议案》、《授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》</p> <p>5、2016 年第 5 次临时股东大会 《关于公司增加注册资本的议案》、《修改公司章程的议案》、《授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》、《拟设立全资香港子公司拓展海外业务的议案》、《对无锡维旺明网络技术有限公司增资 4200 万人民币的议案》</p> <p>6、2016 年第 6 次临时股东大会 《关于公司增加注册资本的议案》、《修改公司章程的议案》、《授权公司董事会办理本次增资事宜的议案》、《修正原 2015 年 11 月 23 日出具的临时股东大会决议第三条的相关议案》、《关于公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、《关于公司申请以协议转让方式进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于同意宁琪公司辞去公司非职工监事职务、选举红建军为公司非职工监事的议案》</p> <p>2016 年第 7 次临时股东大会 《关于审核并确认公司 2014 年 1 月 1 日—2016 年 5 月 31 日关联交易的议案》、《关于审核并确认公司全资子公司无锡维旺明网络技术有限公司向天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司投资 4200 万人民币的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，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》等规定的情形，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、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构规范，股东大会、董事会、监事会、信息披露负责人和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治

理与《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

董事会秘书负责处理投资者关系管理有关事务，通过电话、电子邮件、现场交流等形式与潜在投资者保持沟通联系，并及时通过指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公司经营情况及重大事项。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、机构、人员、资产、财务等方面均能够保持独立性与自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司包括会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系在内的各项重大内部管理制度的建立和运行均符合相关法律法规及公司章程的要求，能够满足公司治理的需要。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司《信息披露管理制度》建立了年度报告重大差错责任追究制度，并得到严格执行，目前没有发生追责情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字【2017】第 3-00248 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊有限合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	杨立振、陈金波
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字【2017】第 3-00248 号

北京维旺明科技股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨立振

中国 · 北京

中国注册会计师：陈金波

二〇一七年四月二十日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,975,550.51	13,877,815.29
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)	54,866,570.93	43,410,126.41
预付款项	五、(三)	52,495,397.56	426,311.02
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)	9,543,088.02	10,557,274.35
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)	2,100,978.23	-
流动资产合计		122,981,585.25	68,271,527.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、(六)	42,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、(七)	3,845,226.94	3,610,729.51
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(八)	641,363.60	665,796.85
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、(九)	40,329,368.20	71,871.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		--	-
递延所得税资产	五、(十)	683,523.85	456,124.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		87,499,482.59	4,804,522.06
资产总计		210,481,067.84	73,076,049.13
流动负债：			
短期借款	五、(十一)	12,653,193.70	-
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、(十二)	15,584,177.84	16,476,334.27
预收款项	五、(十三)	598,227.75	2,724,938.50
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	3,366,641.73	2,192,498.05
应交税费	五、(十五)	9,847,584.20	2,993,775.21
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(十六)	1,584,727.96	40,345,677.73
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	--
流动负债合计		43,634,553.18	64,733,223.76
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		43,634,553.18	64,733,223.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十七)	30,693,052.00	13,218,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(十八)	127,927,348.39	8,266,449.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(十九)	822,611.43	-

一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十）	7,403,502.84	-13,141,624.02
归属于母公司所有者权益合计		166,846,514.66	8,342,825.37
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		166,846,514.66	8,342,825.37
负债和所有者权益总计		210,481,067.84	73,076,049.13

法定代表人：韩颖 主管会计工作负责人：顾杰 会计机构负责人：屈龙

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,917,760.38	13,228,923.01
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	十一、（一）	47,266,570.93	43,410,126.41
预付款项		52,495,397.56	426,311.02
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、（二）	15,187,981.98	28,438,242.05
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		2,002,030.05	-
流动资产合计		120,869,740.90	85,503,602.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、（三）	56,855,226.94	7,770,729.51
投资性房地产		-	-
固定资产		637,298.12	660,423.13
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		40,329,368.20	71,871.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-

递延所得税资产		533,245.87	427,985.08
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		98,355,139.13	8,931,009.35
资产总计		219,224,880.03	94,434,611.84
流动负债：			
短期借款		12,653,193.70	-
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		15,584,177.84	29,196,334.27
预收款项		598,227.75	2,724,938.50
应付职工薪酬		2,152,387.07	1,554,668.32
应交税费		8,730,847.04	2,500,640.15
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,326,115.21	40,854,982.25
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		42,044,948.61	76,831,563.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		42,044,948.61	76,831,563.49
所有者权益：			
股本		30,693,052.00	13,218,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		127,927,348.39	8,266,449.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		18,559,531.03	-3,881,401.04
所有者权益合计		177,179,931.42	17,603,048.35
负债和所有者权益总计		219,224,880.03	94,434,611.84

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		127,263,974.62	86,951,779.76
其中：营业收入	五、(二十一)	127,263,974.62	86,951,779.76
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		102,136,230.27	111,510,736.64
其中：营业成本	五、(二十一)	31,520,628.39	26,483,061.22
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、(二十二)	1,249,356.99	765,779.56
销售费用	五、(二十三)	41,235,295.05	63,655,249.32
管理费用	五、(二十四)	26,895,481.95	18,625,862.36
财务费用	五、(二十五)	45,173.35	-12,284.94
资产减值损失	五、(二十六)	1,190,294.54	1,993,069.12
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、(二十七)	234,497.43	27,297,667.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,362,241.78	2,738,710.35
加：营业外收入	五、(二十八)	1,675,516.16	3,248,727.11
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、(二十九)	769.88	48,934.17
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,036,988.06	5,938,503.29
减：所得税费用	五、(三十)	5,669,249.77	672,929.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,367,738.29	5,265,573.81

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		21,367,738.29	5,252,774.12
少数股东损益		-	12,799.69
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		21,367,738.29	5,265,573.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,367,738.29	5,252,774.12
归属于少数股东的综合收益总额		-	12,799.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.10	0.49
（二）稀释每股收益		1.10	0.49

法定代表人：韩颖 主管会计工作负责人：顾杰 会计机构负责人：屈龙

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一、（四）	119,716,804.81	86,477,171.79
减：营业成本	十一、（四）	31,137,148.87	25,229,112.04
税金及附加		1,145,749.36	709,099.53
销售费用		41,227,139.05	63,507,939.82

管理费用		19,137,264.76	12,945,444.58
财务费用		43,087.08	-15,662.64
资产减值损失		701,738.57	1,977,399.93
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）	十一、（五）	234,497.43	23,208,014.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,559,174.55	5,331,852.73
加：营业外收入		1,673,716.16	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		569.88	48,934.17
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,232,320.83	5,282,918.56
减：所得税费用		5,791,388.76	676,846.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,440,932.07	4,606,071.78
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		22,440,932.07	4,606,071.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.21	0.49
（二）稀释每股收益		1.21	0.49

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,570,397.53	56,193,373.88
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、（三十一）	11,914,572.32	3,371,307.06
经营活动现金流入小计		157,484,969.85	59,564,680.94
购买商品、接受劳务支付的现金		78,873,171.81	13,993,228.56
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		31,052,628.47	28,105,371.71
支付的各项税费		7,795,045.81	4,888,443.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	64,659,443.27	33,697,528.68
经营活动现金流出小计		182,380,289.36	80,684,572.94
经营活动产生的现金流量净额		-24,895,319.51	-21,119,892.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	18,775,520.27
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	18,775,520.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,504,092.54	726,405.67
投资支付的现金		42,000,000.00	-
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		-	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		120,504,092.54	1,726,405.67

投资活动产生的现金流量净额		-120,504,092.54	17,049,114.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		137,135,951.00	40,000,000.00
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		12,653,193.70	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十一）	17,095,391.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		166,884,535.70	55,000,000.00
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		273,568.53	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十一）	31,113,819.90	40,450,679.30
筹资活动现金流出小计		31,387,388.43	40,450,679.30
筹资活动产生的现金流量净额		135,497,147.27	14,549,320.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-9,902,264.78	10,478,543.30
加：期初现金及现金等价物余额		13,877,815.29	3,399,271.99
六、期末现金及现金等价物余额		3,975,550.51	13,877,815.29

法定代表人：韩颖主管会计工作负责人：顾杰会计机构负责人：屈龙

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,282,110.11	62,919,188.47
收到的税费返还		-	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		11,910,498.34	121,604.14
经营活动现金流入小计		133,192,608.45	63,040,792.61
购买商品、接受劳务支付的现金		78,411,026.29	21,478,752.24
支付给职工以及为职工支付的现金		21,174,349.01	14,041,563.24
支付的各项税费		6,550,551.71	3,167,313.76
支付其他与经营活动有关的现金		51,395,735.69	26,893,946.84
经营活动现金流出小计		157,531,662.70	65,581,576.08
经营活动产生的现金流量净额		-24,339,054.25	-2,540,783.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	21,130,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		22,998,748.96	-
投资活动现金流入小计		22,998,748.96	21,130,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		78,504,092.54	704,102.25

的现金			
投资支付的现金		48,850,000.00	9,130,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		8,797,000.00	18,609,447.41
投资活动现金流出小计		136,151,092.54	28,443,549.66
投资活动产生的现金流量净额		-113,152,343.58	-7,313,549.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		137,135,951.00	40,000,000.00
取得借款收到的现金		12,653,193.70	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		9,778,478.93	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		159,567,623.63	55,000,000.00
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		273,568.53	-
支付其他与筹资活动有关的现金		31,113,819.90	35,222,496.44
筹资活动现金流出小计		31,387,388.43	35,222,496.44
筹资活动产生的现金流量净额		128,180,235.20	19,777,503.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-9,311,162.63	9,923,170.43
加：期初现金及现金等价物余额		13,228,923.01	3,305,752.58
六、期末现金及现金等价物余额		3,917,760.38	13,228,923.01

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,218,000.00	-	-	-	8,266,449.39	-	-	-	-	-	-13,141,624.02	-	8,342,825.37
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	13,218,000.00	-	-	-	8,266,449.39	-	-	-	-	-	-13,141,624.02	-	8,342,825.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	17,475,052.00	-	-	-	119,660,899.00	-	-	-	822,611.43	-	20,545,126.86	-	158,503,689.29
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,367,738.29	-	21,367,738.29
(二) 所有者投入和减少资本	17,475,052.00	-	-	-	119,660,899.00	-	-	-	-	-	-	-	137,135,951.00
1. 股东投入的普通股	17,475,052.00	-	-	-	119,660,899.00	-	-	-	-	-	-	-	137,135,951.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	822,611.43	-	-822,611.43	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	822,611.43	-	-822,611.43	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,693,052.00	-	-	-	127,927,348.39	-	-	-	822,611.43	-	7,403,502.84	-	166,846,514.66		

项目	上期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	46,818,015.84	-104,732.60	-35,922,748.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-104,732.60	-35,922,748.44

											46,818,015.84		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,218,000.00	-	-	-	7,266,449.39	-	-	-	-	-	-33,676,391.82	104,732.60	44,265,573.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,252,774.12	12,799.69	5,265,573.81
(二) 所有者投入和减少资本	3,218,000.00	-	-	-	36,782,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,218,000.00	-	-	-	36,782,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00
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	-	-	-	-	-28,515,550.61	-	-	-	-	-	-28,423,617.70	91,932.91	-
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	-	-	-	-	-28,515,550.61	-	-	-	-	-	-28,423,617.70	91,932.91	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	13,218,000.00	-	-	-	8,266,449.39	-	-	-	-	-	-	13,141,624.02	-	8,342,825.37

法定代表人：韩颖 主管会计工作负责人：顾杰 会计机构负责人：屈龙

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,218,000.00	-	-	-	8,266,449.39	-	-	-	-	-3,881,401.04	17,603,048.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,218,000.00	-	-	-	8,266,449.39	-	-	-	-	-3,881,401.04	17,603,048.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	17,475,052.00	-	-	-	119,660,899.00	-	-	-	-	22,440,932.07	159,576,883.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,440,932.07	22,440,932.07
(二) 所有者投入和减少资本	17,475,052.00	-	-	-	119,660,899.00	-	-	-	-	-	137,135,951.00
1. 股东投入的普通股	17,475,052.00	-	-	-	119,660,899.00	-	-	-	-	-	137,135,951.00
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. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,693,052.00	-	-	-	127,927,348.39	-	-	-	-	18,559,531.03	-	177,179,931.42

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,013,023.43	-26,013,023.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-36,013,023.43	-26,013,023.43

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,218,000.00	-	-	-	8,266,449.39	-	-	-	-	32,131,622.39	43,616,071.78
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,606,071.78	4,606,071.78
(二) 所有者投入和减少 资本	3,218,000.00	-	-	-	36,782,000.00	-	-	-	-	-	40,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,218,000.00	-	-	-	36,782,000.00	-	-	-	-	-	40,000,000.00
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. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-28,515,550.61	-	-	-	-	28,515,550.61	-
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	-	-	-	-	-28,515,550.61	-	-	-	-	28,515,550.61	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-990,000.00	-990,000.00

四、本期末余额	13,218,000.00	-	-	-	8,266,449.39	-	-	-	-3,881,401.04	17,603,048.35
---------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	---------------	---------------

财务报表附注

北京维旺明科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

北京维旺明科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年1月由韩颖、王焯出资设立的北京维旺明科技有限公司改制而来，设立时注册资本人民币100万元，实收资本人民币20万元，其中韩颖18万元，王焯2万元。经多次股权变更，截止到2016年12月31日，公司股权结构如下：

股东	出资额	持股比例（%）
北京汇祥基业创业投资管理中心（有限合伙）	1,389,000.00	4.53
北京维望智联科技中心（有限合伙）	518,000.00	1.69
北京向孚科技有限公司	9,932,000.00	32.36
北京创智来复创业投资管理中心（有限合伙）	1,379,000.00	4.49
江铜熙金（上海）股权投资基金中心（有限合伙）	5,110,427.00	16.65
熙元成长（北京）企业管理咨询有限公司	3,555,028.00	11.58
熙金（上海）创业投资管理有限公司	3,492,246.00	11.38
中视文产伍号（深圳）投资企业（有限合伙）	1,534,527.00	5.00
熙金成长一号（上海）创业投资管理中心（有限合伙）	1,195,886.00	3.90
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	767,263.00	2.50
北京天创创润投资中心（有限合伙）	595,300.00	1.94
北京敏闻投资有限责任公司	557,425.00	1.82
北京远图科技有限公司	507,498.00	1.65
熙荣成长（北京）企业管理咨询有限公司	159,452.00	0.51
合计	30,693,052.00	100.00

公司基本组织架构：本公司按照相关法律法规，设立了股东会、董事会和监事会，制定了相应的议事规则和重大事项决策制度，根据相关法规和公司章程的要求，结合本公司的实际情况，公司设立了编辑部、产品部、销售部、技术研发部、媒介策略部、品牌运营部、内容策划部等职能部门。

公司实际控制人情况：本公司的控股股东为北京向孚科技有限公司，韩颖为本公司的实际控制人。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：互联网和相关服务

主要产品和服务：网络广告营销

公司经营范围：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；已正式出版的出版物内容的手机网络传播；代理、发布广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 20 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

报告期内，本公司合并报表范围包括以下三个子公司：北京维我新媒体科技有限公司、无锡维旺明网络科技有限公司、北京广阅通网络科技有限公司。具体详见“附注六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

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

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体的会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公

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

5、合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《[企业会计准则第2号—长期股权投资](#)》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按该项金融资产未来现金流量的现值与账面价值孰低的方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款：单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的款项 其他应收款：单项金额在 10 万元（含 10 万元）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	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：关联方组合	具有关联关系的公司或个人
组合 2：账龄组合	除上述组合以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：关联方组合	合并范围内的公司不计提坏账；除此以外的关联方往来，单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，按账龄计提坏账准备。
组合 2：账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确

定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要为电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固

定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

（十五）长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 预计负债

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

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

(十九) 收入

1、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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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：①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；②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。

公司的主要业务包括：1、移动新媒体广告业务收入：公司根据与客户签订的广告销售合同，按照具体广告合同约定的广告具体投放量和投放天数，在其自身的各种“媒体”平台上，进行广告的投放，在广告投放完毕后的当月，公司会根据总的广告投放量、投放天数、以及约定的价格，按照风险与报酬完全转移的原则，确认销售移动新媒体广告业务收入的实现。

2、移动增值业务收入：公司通过“咪咕传媒”的“一系列 APP 移动端”为用户提供数字阅读产品资源，用户可以在“咪咕传媒”的移动端进行相应的杂志和小说的阅读，“咪咕传媒”会对用户的阅读量进行统计、结算，进而公司在根据“咪咕传媒”的统计量以及结算单，与“咪咕传媒”进行移动增值业务的分成。具体收入确认原则如下：通过用户在“咪咕

传媒”的移动端的“消费”，公司与“咪咕传媒”按照“咪咕传媒”系统内出具的结算单确认收入，在无法取得结算单的情况下，如能够及时取得当月阅读量，根据系统平台阅读量和合同约定的分成方法确认收入，在实际取得结算单时按照结算单金额进行调整。

3、运营支撑服务收入：

公司与咪咕传媒签订合同，向咪咕传媒提供技术人员，进行技术支持，咪咕传媒按公司所派遣的人员级别，根据相应级别约定的薪酬标准、实际出勤和绩效情况向公司支付费用，结算方式为一般为按年结算，咪咕传媒先按计算的上一年度工资总额的 60.00%支付，其余 30.00%在扣除缺勤款后支付，剩余 10.00%在参考绩效情况后支付。若工作人员表现良好，咪咕传媒会额外发放 10.00%的款项作为奖励。由于该项业务是公司与咪咕传媒浙江分公司签订的业务，咪咕传媒采用按年结算方式，公司不能按照准确的期间获取相应的数据，因此公司根据外派人员所处的级别，根据合约以及历史记录计算其运营支撑费用，汇总后暂估收入，按照外派人员实际发生的费用确认为成本，在最后取得结算单时根据结算单金额进行调整。公司利用广阅通平台向客户提供资讯信息流服务。公司与客户签订合约后，按照约定期间结算，公司与客户在就结算单双方确认后，公司确认收入。

4、渠道支撑业务收入：公司接受“咪咕传媒”委托后，将“咪咕传媒”相关的手机阅读和推广的链接向各网站和其他线上平台进行推广，待委托平台推广成本能够可靠计量，按照合同约定的结算方式和条件确认收入的实现。

5、其他业务收入：主要核算的为信息系统服务收入，按照具体提供劳务的时点，确认收入的实现。

移动新媒体广告业务：通过自有的移动终端媒体平台为直客或广告代理公司发布广告；

移动增值业务：公司购买期刊杂志的版权后投放于电信运营商的网上阅读平台，电信运营商取得收入后与公司按比例分成；

（二十）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用

的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十二) 租赁

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

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定：“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目

核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。2016年1-4月份在“管理费用”核算的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税，2016年5-12月份在“税金及附加”科目进行列示。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减去当期允许抵扣的进项税额	6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
文化事业建设费	广告业务营业额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：北京维旺明科技股份有限公司执行15%的企业所得税率，其他子公司均执行25%的企业所得税率。

(二)重要税收优惠及批文

北京维旺明科技股份有限公司2016年12月被认定为高新技术企业（证书编号：GR201611005888，期限为3年），北京维旺明科技股份有限公司及天津分公司所得税税率按15%执行。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		270.51
银行存款	3,975,550.51	13,877,544.78
合计	3,975,550.51	13,877,815.29

(二)应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	57,965,951.07	100.00	3,099,380.14	5.35
组合 1（关联方组合）				
组合 2（账龄组合）	57,965,951.07	100.00	3,099,380.14	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	57,965,951.07	100.00	3,099,380.14	5.35

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	45,820,186.54	100.00	2,410,060.13	5.26
组合 1（关联方组合）				
组合 2（账龄组合）	45,820,186.54	100.00	2,410,060.13	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	45,820,186.54	100.00	2,410,060.13	5.26

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	56,224,299.33	5.00	2,811,214.97	43,439,170.53	5.00	2,171,958.53
1 至 2 年	1,171,651.74	10.00	117,165.17	2,381,016.01	10.00	238,101.60
2 至 3 年	570,000.00	30.00	171,000.00			
合 计	57,965,951.07		3,099,380.14	45,820,186.54		2,410,060.13

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名合计	45,307,500.00	78.16	2,265,375.00

3、企业将安沃传媒、百度联盟、咪咕数字传媒有限公司等 40 家单位形成的应收账款质押给浦发银行硅谷支行，上述企业不能按时偿还款项时，本公司附有连带支付义务。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	52,495,397.56	100.00	426,311.02	100.00
合 计	52,495,397.56	100.00	426,311.02	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前五名合计	52,264,440.13	99.56%

(四)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,599,792.25	100.00	1,056,704.23	9.97
组合 1（关联方组合）				
组合 2（账龄组合）	10,599,792.25	100.00	1,056,704.23	9.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,599,792.25	100.00	1,056,704.23	9.97

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1（关联方组合）	446,209.00	4.02	22,310.45	5.00
组合 2（账龄组合）	10,666,795.05	95.08	533,419.25	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	11,113,004.05	100.00	555,729.70	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	65,500.00	5.00	3,275.00	10,666,477.05	5.00	533,323.85
1至2年	10,534,292.25	10.00	1,053,429.23			
2至3年				318.00	30.00	95.40
合计	10,599,792.25		1,056,704.23	10,666,795.05		533,419.25

②采用关联方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	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内				446,209.00	5.00	22,310.45
合计				446,209.00		22,310.45

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方借款		446,209.00
应收股权转让款	8,940,000.00	8,940,000.00
押金、保证金	1,638,292.25	1,630,892.25
员工备用金		95,902.80
其他	21,500.00	
合计	10,599,792.25	11,113,004.05

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江苏凤凰数字传媒有限公司	转让投资款	8,450,000.00	1-2年	79.72	845,000.00
北京德胜投资有限责任公司	押金	1,521,119.25	1-2年	14.35	152,111.93
常汝吉	股权转让款	250,000.00	1-2年	2.36	25,000.00
郑轩	股权转让款	160,000.00	1-2年	1.51	16,000.00
孟繁禧	股权转让款	80,000.00	1-2年	0.75	8,000.00
合计		10,461,119.25		98.69	1,046,111.93

(五)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣之进项税款	2,100,978.23	
合计	2,100,978.23	

(六)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的	42,000,000.00		42,000,000.00			
合计	42,000,000.00		42,000,000.00			

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司		42,000,000.00		42,000,000.00					12.67	
合计		42,000,000.00		42,000,000.00						

(七)长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润		
联营企业								
无锡维我新媒体科技有限公司	3,513,722.88			300,007.20			3,813,730.08	
北京美达美星文化传播有限公司	97,006.63			-65,509.77			31,496.86	
合计	3,610,729.51			234,497.43			3,845,226.94	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,333,258.67	1,333,258.67
2. 本期增加金额	203,677.19	203,677.19
(1) 购置	203,677.19	203,677.19
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,536,935.86	1,536,935.86
二、累计折旧		
1. 期初余额	667,461.82	667,461.82
2. 本期增加金额	228,110.44	228,110.44
(1) 计提	228,110.44	228,110.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	895,572.26	895,572.26
三、账面价值		
1. 期末账面价值	641,363.60	641,363.60
2. 期初账面价值	665,796.85	665,796.85

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 559,196.25 元。

(九) 无形资产

项目	版权	软件著作权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	86,245.96		86,245.96
2. 本期增加金额		43,400,415.35	43,400,415.35
(1) 购置		36,700,000.00	36,700,000.00
(2) 内部研发		6,700,415.35	6,700,415.35
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	86,245.96	43,400,415.35	43,486,661.31
二、累计摊销			
1. 期初余额	14,374.33		14,374.33
2. 本期增加金额	28,748.66	3,114,170.12	3,142,918.78
(1) 计提	28,748.66	3,114,170.12	3,142,918.78
3. 本期减少金额			0.00
4. 期末余额	43,122.99	3,114,170.12	3,157,293.11
三、账面价值			0.00

1. 期末账面价值	43,122.97	40,286,245.23	40,329,368.20
2. 期初账面价值	71,871.63		71,871.63

注：期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 8.22%。

(十) 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

项 目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	683,523.85	4,156,084.37	456,124.07	2,965,789.83
小 计	683,523.85	4,156,084.37	456,124.07	2,965,789.83

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	12,653,193.70	
合 计	12,653,193.70	

注：企业将应收账款质押给浦发银行硅谷支行，详见五、（二）应收账款

(十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,373,334.06	13,117,712.45
1 年以上	3,210,843.78	3,358,621.82
合 计	15,584,177.84	16,476,334.27

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京掌阔移动传媒科技有限公司	525,122.60	与对方达成一致，暂未支付
上海竞道广告有限公司	419,057.00	与对方达成一致，暂未支付
合 计	944,179.60	

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	566,037.75	2,696,118.50
1年以上	32,190.00	28,820.00
合 计	598,227.75	2,724,938.50

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,185,188.50	34,063,479.51	32,894,056.78	3,354,611.23
二、离职后福利-设定提存计划	7,309.55	1,644,201.61	1,639,480.66	12,030.50
合 计	2,192,498.05	35,707,681.12	34,533,537.44	3,366,641.73

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,177,225.31	29,374,805.61	29,524,327.79	2,027,703.13
2. 社会保险费	4,504.03	880,550.88	876,965.83	8,089.08
其中： 医疗保险费	4,036.35	792,525.55	789,333.50	7,228.40
工伤保险费	151.89	24,587.41	24,492.12	247.18
生育保险费	315.79	63,437.92	63,140.21	613.50
3. 住房公积金	3,459.16	2,489,304.00	2,492,763.16	
4. 工会经费和职工教育经费		1,318,819.02		1,318,819.02
合 计	2,185,188.50	34,063,479.51	32,894,056.78	3,354,611.23

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,961.48	1,144,496.17	1,140,297.05	11,160.60
2、失业保险费	348.07	53,140.93	53,019.10	469.90
3、补充医疗保险		446,564.51	446,164.51	400.00
合 计	7,309.55	1,644,201.61	1,639,480.66	12,030.50

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,717,307.06	814,178.09
企业所得税	5,897,885.29	887,109.12

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	318,876.42	295,897.70
个人所得税	236,301.61	291,152.44
教育费附加	136,739.60	126,891.58
地方教育费附加	77,714.48	84,571.34
文化事业建设费	445,325.85	471,513.36
其他税费		22,461.58
地方水利基金	17,433.89	
合 计	9,847,584.20	2,993,775.21

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联借款	442,987.07	13,479,872.18
活动策划款		21,900,000.00
预收投资款		4,800,000.00
报销款	553,492.91	
保证金	48,000.00	
其他	540,247.98	165,805.55
合 计	1,584,727.96	40,345,677.73

(十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
北京汇祥基业创业投资管理中心(有限合伙)	1,389,000.00					1,389,000.00
北京维望智联科技中心(有限合伙)	518,000.00					518,000.00
北京向孚科技有限公司	9,932,000.00					9,932,000.00
北京创智来复创业投资管理中心(有限合伙)	1,379,000.00					1,379,000.00
江铜熙金(上海)股权投资基金中心(有限合伙)		5,110,427.00			5,110,427.00	5,110,427.00
熙元成长(北京)企业管理咨询有限公司		3,555,028.00			3,555,028.00	3,555,028.00

熙金(上海)创业投资管理 有限公司		3,492,246.00			3,492,246.00	3,492,246.00
中视文产伍号(深圳)投资 企业(有限合伙)		1,534,527.00			1,534,527.00	1,534,527.00
熙金成长一号(上海)创业 投资管理中心(有限合伙)		1,195,886.00			1,195,886.00	1,195,886.00
海通兴泰(安徽)新兴产业 投资基金(有限合伙)		767,263.00			767,263.00	767,263.00
北京天创润投资中心 (有限合伙)		595,300.00			595,300.00	595,300.00
北京敏闻投资有限责任公 司		557,425.00			557,425.00	557,425.00
北京远图科技有限公司		507,498.00			507,498.00	507,498.00
熙荣成长(北京)企业管理 咨询有限公司		159,452.00			159,452.00	159,452.00
合计	13,218,000.00	17,475,052.00			17,475,052.00	30,693,052.00

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	8,266,449.39	119,660,899.00		127,927,348.39
合 计	8,266,449.39	119,660,899.00		127,927,348.39

注：本期资本公积增加全部来源于新增股东出资形成的资本溢价

(十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积		822,611.43		822,611.43
合 计		822,611.43		822,611.43

注：本期新增盈余公积见（十九）未分配利润

(二十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-13,141,624.02	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-13,141,624.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,367,738.29	
减：提取法定盈余公积	822,611.43	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,403,502.84	

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	126,924,351.98	31,426,288.77	86,451,779.76	26,031,022.38
移动新媒体广告业务	114,253,597.33	26,107,903.65	74,184,668.95	14,630,411.62
移动增值业务	1,161,320.75	1,161,320.75	5,596,589.25	5,110,789.97
运营支撑业务	11,320,754.66	3,773,584.85	6,293,000.00	5,929,665.22
技术开发	188,679.24	383,479.52		
渠道支撑业务			377,521.56	360,155.57
二、其他业务小计	339,622.64	94,339.62	500,000.00	452,038.84
信息系统服务			452,830.19	452,038.84
其他	339,622.64	94,339.62	47,169.81	
合 计	127,263,974.62	31,520,628.39	86,951,779.76	26,483,061.22

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	158,683.89	278,766.99
教育费附加	68,007.39	119,471.57
地方教育费附加	45,338.25	79,647.71
水利基金	7,520.09	
印花税	75,850.08	
文化事业建设费	893,957.29	287,893.29
合 计	1,249,356.99	765,779.56

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬	7,119,588.91	6,232,890.39
市场推广费	33,305,833.96	53,224,833.77
业务招待费	504,593.18	780,664.29
差旅交通费	302,097.7	576,767.48
广告置换		2,830,188.60
其他	3,181.30	9,904.79
合 计	41,235,295.05	63,655,249.32

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	6,000,594.41	3,713,891.75
办公费	1,199,954.43	478,423.96
专业服务费	2,985,856.38	2,907,736.13
房租及物业费	7,772,697.35	4,876,814.07
研发费用	3,932,650.48	4,911,995.69
会议费	250,887.05	441,144.10
业务招待费	400,539.49	75,082.84
差旅费	289,573.78	315,024.84
车辆使用费	140,261.92	92,646.86
折旧及摊销	3,371,029.22	110,883.19
税费	113,623.46	58,645.12
员工福利费	278,841.51	315,355.20
交通费	158,972.47	213,335.09
装修摊销款		114,000.00
其他		883.52
合 计	26,895,481.95	18,625,862.36

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	273,568.53	
减：利息收入	251,462.55	21,108.45
手续费支出	23,067.37	8,823.51
合 计	45,173.35	-12,284.94

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,190,294.54	1,993,069.12
合 计	1,190,294.54	1,993,069.12

(二十七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	234,497.43	1,011,344.45
处置长期股权投资产生的投资收益		26,286,322.78
合 计	234,497.43	27,297,667.23

(二十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,606,000.00	3,238,127.00	1,606,000.00
罚没收入	1,800.00		1,800.00
其他	67,716.16	10,600.11	67,716.16
合 计	1,675,516.16	3,248,727.11	1,675,516.16

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
媒体融合统一接入平台项目奖励	1,606,000.00		与收益相关
合 计	1,606,000.00		

(二十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿支出		48,933.83	
滞纳金及罚款	769.88		769.88
其他		0.34	
合 计	769.88	48,934.17	769.88

(三十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,896,649.55	885,873.38
递延所得税费用	-227,399.78	-212,943.90
合 计	5,669,249.77	672,929.48

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	27,036,988.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,055,548.21
适用不同税率的影响	-119,533.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-205,894.16
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	1,939,129.00
所得税费用	5,669,249.77

(三十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	11,914,572.32	3,371,307.06
其中：政府补助	1,606,000.00	3,248,727.11
利息收入	251,462.55	21,108.45
往来款及其他	10,057,109.77	101,471.50
支付其他与经营活动有关的现金	64,659,443.27	33,697,528.68
其中：销售费用中的付现	34,114,459.12	21,977,179.33
管理费用中的付现	17,541,267.97	9,114,792.28
往来款及其他	12,979,878.93	2,547,799.39
支付的银行手续费	23,067.37	8,823.51
营业外支出	769.88	48,934.17

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	16,095,391.00	15,000,000.00
其中：预收外部投资款		15,000,000.00
收到创智来复借款	15,511,600.00	
关联借款	583,791.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	31,113,819.90	40,450,679.30
其中：关联借款	15,602,219.90	40,450,679.30

项 目	本期发生额	上期发生额
归还创智来复款	15,511,600.00	

(三十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,367,738.29	5,265,573.81
加：资产减值准备	1,190,294.54	1,993,069.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,110.44	100,350.21
无形资产摊销	3,142,918.78	14,374.33
长期待摊费用摊销		114,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	273,568.53	
投资损失（收益以“-”号填列）	-234,497.43	-27,297,667.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-227,399.78	-212,943.90
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）	-15,963,043.31	-39,324,183.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,673,009.57	38,227,535.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,895,319.51	-21,119,892.00
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	3,975,550.51	13,877,815.29
减：现金的期初余额	13,877,815.29	3,399,271.99
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	-9,902,264.78	10,478,543.30

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,975,550.51	13,877,815.29
其中：库存现金		270.51
可随时用于支付的银行存款	3,975,550.51	13,877,544.78
二、期末现金及现金等价物余额	3,975,550.51	13,877,815.29

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面原值	受限原因
应收账款	8,540,416.07	质押给浦发银行硅谷支行
合 计	8,540,416.07	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
无锡维旺明网络技术有限公司	无锡市滨湖区锦溪路 100 号	无锡市	软件技术开发	100.00	设立
北京维我新媒体科技有限公司	北京市西城区德胜门外大街 83 号 B 座 15 层(德胜园区)	北京市	网络技术开发	100.00	同一控制企业下合并
北京广阅通网络科技有限公司	北京市西城区德外大街 83 号	北京市	网络技术开发	100.00	设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京美达美星文化传播有限公司	北京市	北京市海淀区上地信息产业基地三街 1 号楼	组织文化艺术交流活动	40.00		权益法
无锡维我新媒体科技有限公司	无锡市	无锡市滨湖区锦溪路 100 号	软件技术开发	40.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
		无锡维我新媒体科技有限公司	北京美达美星文化传播有限公司	无锡维我新媒体科技有限公司

流动资产	13,730,293.28	443,056.34	11,591,368.42	636,975.55
其中：现金和现金等价物	724,575.55	39,649.68	34,416.01	106,162.93
非流动资产	567,643.74	288,594.94	1,431,952.23	253,204.55
资产合计	14,297,937.02	731,651.28	13,023,320.65	890,180.10
流动负债	4,763,611.82	652,909.12	4,239,013.46	647,663.51
负债合计	4,763,611.82	652,909.12	4,239,013.46	647,663.51
归属于母公司股东权益	9,534,325.20	78,742.16	8,784,307.19	242,516.59
按持股比例计算的净资产 份额	3,813,730.08	31,496.86	3,513,722.88	97,006.63
对联营企业权益投资的 账面价值	3,813,730.08	31,496.86	3,513,722.88	97,006.63
营业收入	13,801,283.97	1,644,250.95	15,870,347.27	2,357,096.06
财务费用	1,025.49	1,526.48	129.40	1,500.86
所得税费用	120,758.86	-40,037.15	478,736.68	23,817.25
净利润	750,018.01	-163,774.43	1,354,561.71	55,216.22
综合收益总额	750,018.01	-163,774.43	1,354,561.71	55,216.22

七、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

公司无外币资金交易及余额，外汇风险较小。

(2) 其他价格风险

移动新媒体广告业务的价格波动风险，根据行业情况及时调整价格并积极开拓新客户，降低价格波动风险。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司财务部负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的第一大股东

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京向孚科技有限公司	北京市	技术推广服务	10 万元	32.36	32.36

注：韩颖持有北京向孚科技有限公司 99%股份，为本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京汇祥基业创业投资管理中心（有限合伙）	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业
北京创智来复创业投资管理中心（有限合伙）	与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业
北京维望智联科技中心（有限合伙）	同一实际控制人
北京博格创联信息技术有限公司	同一实际控制人
北京天地网联科技有限公司	同一实际控制人
无锡我来安排文化旅游有限公司	同一实际控制人
北京维旺明信息技术有限公司	同一实际控制人
汉思投资控股有限公司	同一实际控制人
无锡维我新媒体科技有限公司	本公司持股 40.00%的企业
北京美达美星文化传播有限公司	本公司持股 40.00%的企业
天津鸿荣鑫元融资租赁有限公司	本公司持股 12.67%的企业
顾杰	关键管理人员

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

采购商品、接受劳务：							
无锡维我新媒体科技有限公司	接受劳务	移动增值	协议价	1,161,320.75	100.00	2,519,159.62	49.29
无锡维我新媒体科技有限公司	接受劳务	运营支撑	协议价	3,773,584.85	33.33	3,836,478.33	64.70
销售商品、提供劳务：							
北京维旺明信息技术有限公司	提供劳务	移动增值	市场价			239,536.23	4.28

2、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
北京维旺明信息技术有限公司	购买商标、软件著作权等	74,100,000.00	100.00		
韩颖	购买子公司北京维我新媒体科技有限公司股权			990,000.00	99.00
韩颖	处置子公司北京博格创联信息技术有限公司股权			510,000.00	51.00

3、关联方资金拆出情况

关联方	期初余额	拆入金额	拆出金额	期末余额	说明
无锡我来安排文化旅游有限公司	240,000.00		240,000.00		其他应收款
北京博格创联信息技术有限公司	206,209.00	535,791.00	742,000.00		其他应收款
北京向孚科技有限公司		100,000.00	100,000.00		其他应收款

4、关联方资金拆入情况

关联方	期初余额	拆入金额	偿还金额	期末余额	说明
无锡维我新媒体科技有限公司	2,400,000.00		2,372,600.00	27,400.00	其他应付款
北京天地网联科技有限公司	749,893.98		363,828.90	386,065.08	其他应付款
北京向孚科技有限公司	10,200,000.00		10,200,000.00		其他应付款
北京博格创联信息技术有限公司		343,791.00	343,791.00		其他应付款
无锡我来安排文化旅游有限公司		240,000.00	240,000.00		其他应付款

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	无锡我来安排文化旅游有限公司			240,000.00	
其他应收款	北京博格创联信息技术有限公司			206,209.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	北京天地网联科技有限公司	386,065.08	749,893.98
其他应付款	韩颖	460.00	15,653.20
其他应付款	无锡维我新媒体科技有限公司	27,400.00	2,400,000.00
其他应付款	顾杰	29,521.99	114,325.00
其他应付款	北京向孚科技有限公司		10,200,000.00
应付账款	无锡维我新媒体科技有限公司	6,215,233.95	6,906,717.29
应付账款	北京维旺明信息技术有限公司	2,500,000.00	
预收款项	无锡我来安排文化旅游有限公司		691,118.50

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

公司无需对外披露的承诺事项。

（二）或有事项

公司无需对外披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本期没有需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	49,965,951.07	100.00	2,699,380.14	5.40
组合 1（关联方组合）				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 2 (账龄组合)	49,965,951.07	100.00	2,699,380.14	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	49,965,951.07	100.00	2,699,380.14	5.40

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	45,820,186.54	100.00	2,410,060.13	5.26
组合 1 (关联方组合)				
组合 2 (账龄组合)	45,820,186.54	100.00	2,410,060.13	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	45,820,186.54	100.00	2,410,060.13	5.26

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	48,224,299.33	5.00	2,411,214.97	43,439,170.53	5.00	2,171,958.53
1 至 2 年	1,171,651.74	10.00	117,165.17	2,381,016.01	10.00	238,101.60
2 至 3 年	570,000.00	30.00	171,000.00			
合 计	49,965,951.07		2,699,380.14	45,820,186.54		2,410,060.13

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
前五名合计	39,839,834.00	—	1,991,991.70

3、企业将安沃传媒、百度联盟、咪咕数字传媒有限公司等 40 家单位形成的应收账款质押给浦发银行硅谷支行，上述企业不能按时偿还款项时，本公司附有连带支付义务。

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,043,574.28	100.00	855,592.30	5.33
组合 1 (关联方组合)	7,454,901.28	46.47		
组合 2 (账龄组合)	8,588,673.00	53.53	855,592.30	9.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,043,574.28	100.00	855,592.30	5.33

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,881,415.79	100.00	443,173.74	1.53
组合 1 (关联方组合)	20,225,739.99	70.03	10,310.45	0.05
组合 2 (账龄组合)	8,655,675.80	29.97	432,863.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	28,881,415.79	100.00	443,173.74	1.53

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	65,500.00	5.00	3,275.00	8,655,357.80	5.00	432,767.89
1 至 2 年	8,523,173.00	10.00	852,317.30		10.00	
2 至 3 年				318.00	30.00	95.40
合计	8,588,673.00	9.96	855,592.30	8,655,675.80	5.00	432,863.29

②采用关联方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	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	7,454,901.28			20,225,739.99	0.05	10,310.45
合计	7,454,901.28			20,225,739.99	0.05	10,310.45

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联借款	7,454,901.28	20,225,739.99
股权处置款	8,450,000.00	8,450,000.00
押金、保证金	117,173.00	
其他	21,500.00	205,675.80
合计	16,043,574.28	28,881,415.79

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江苏凤凰数字传媒有限公司	股权处置款	8,450,000.00	1-2年	52.67	845,000.00
北京维我新媒体科技有限公司	借款	6,817,782.03	1年以内	42.50	
北京广阅通网络科技有限公司	借款	637,119.25	1年以内	3.97	
南京紫金资产管理有限公司	保证金	59,673.00	1-2年	0.37	5,967.30
教育部高等学校社会科学发展研究中心	保证金	48,000.00	1年以内	0.30	2,400.00
合计		16,012,574.28		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,010,000.00		53,010,000.00	4,160,000.00		4,160,000.00
对联营、合营企业投资	3,845,226.94		3,845,226.94	3,610,729.51		3,610,729.51
合计	56,855,226.94		56,855,226.94	7,770,729.51		7,770,729.51

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡维旺明网络技术有限公司	1,000,000.00	42,000,000.00		43,000,000.00		
北京广阅通科技有限公司	3,150,000.00	6,850,000.00		10,000,000.00		
北京维我新媒体科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
合计	4,160,000.00	48,850,000.00		53,010,000.00		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末
		追加投资	减少	权益法下确认的投	其他综合	宣告发放现金		

			投 资	资 损 益	收 益 调 整	股 利 或 利 润		余 额
联营企业								
无锡维我新媒体 科技有限公司	3,513,722.88			300,007.20			3,813,730.08	
北京美达美星文 化传播有限公司	97,006.63			-65,509.77			31,496.86	
合计	3,610,729.51			234,497.43			3,845,226.94	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	119,377,182.17	31,042,809.25	85,977,171.79	24,777,073.20
移动新媒体广告业务	114,253,597.33	26,107,903.65	74,087,582.54	14,867,897.97
移动增值业务	1,161,320.75	1,161,320.75	5,596,589.25	4,949,774.93
运营支撑业务	3,773,584.85	3,773,584.85	6,293,000.00	4,959,400.30
技术开发	188,679.24			
二、其他业务小计	339,622.64	94,339.62	500,000.00	452,038.84
信息系统服务			452,830.19	452,038.84
其他	339,622.64	94,339.62	47,169.81	
合 计	119,716,804.81	31,137,148.87	86,477,171.79	25,229,112.04

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	234,497.43	316,857.31
处置长期股权投资产生的投资收益		22,891,156.89
合 计	234,497.43	23,208,014.20

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助	1,606,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,746.28	

项 目	金 额	备注
3. 所得税影响额	251,371.94	
合 计	1,423,374.34	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	34.01	-15.83	1.10	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.74	-69.73	1.03	-2.14

北京维旺明科技股份有限公司

二〇一七年四月二十日

第 15 页至第 52 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 韩颖

签名： 顾杰

签名： 屈龙

2017年4月

2017年4月

2017年4月

日期： 20日

日期： 20日

日期： 月20日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室