



# 七麦科技

NEEQ :839106

北京七麦科技股份有限公司

Beijing QiMai Technology Co.,Ltd



## 年度报告

2016

# 公司年度大事记

1、2016年1-3月份公司完成2次共计800万元人民币的融资，投资人包括天鹰资本的迟景朝先生、雄鹰(上海)投资管理合伙企业(有限合伙)、天津汇智明企业管理咨询合伙企业(有限合伙)。

2、2016年1月14日，七麦科技举办了一场名为“出·色 Sexy Data”的线上发布会，隆重推出了ASO100的2.0版本。



3、2016年1月16日，由人民日报社《民生周刊》杂志社等机构联合举办的“中国经济新模式创新发展峰会”暨2015“中国行业领先品牌”电视盛典活动。七麦科技获得“中国大数据广告营销行业最具有影响力领军品牌”奖。

4、2016年4月15日，艾媒咨询集团主办的“2016中国移动互联网拳头奖”在上海圆满落幕，ASO100获得“最佳企业服务平台/应用”奖。

5、2016年8月12日，公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让，采用协议转让方式转让。

6、公司于2016年10月被评定为中关村高新技术企业，并于2016年12月被评定为国家高新技术企业。

## 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	指	释义
本公司、公司、股份公司、七麦股份、七麦科技	指	北京七麦科技股份有限公司
北京星辰、有限公司	指	北京灿若星辰科技有限公司，七麦科技前身，2015年12月北京星辰整体变更为七麦科技
天津星辰、子公司	指	天津灿若星辰科技有限公司
公司章程、章程	指	现行有效的《北京七麦科技股份有限公司章程》
董事会	指	北京七麦科技股份有限公司董事会
股东大会	指	北京七麦科技股份有限公司股东大会
监事会	指	北京七麦科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
星空无限	指	天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元

公司董事会于 2017 年 3 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）上刊登了《北京七麦科技股份有限公司会计师事务所变更公告》（公告编号：2017-002）。经公司 2017 年第二次临时股东大会审议，通过了《北京七麦科技股份有限公司关于会计师事务所变更的议案》。

X' c

## 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。

中兴华会计师事务所（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
技术更新快带来的风险	公司处于移动互联网领域，属于高新技术行业，公司业务模式与移动互联网技术息息相关，移动互联网发展迅速，技术更新换代较快，移动 APP 的优化及推广模式更新也要顺应技术变革的潮流，准确把握市场需求。公司如不能准确的保持移动互联网领域的技术更新，不能长期保持持久的研发投入来支持技术的更新，则可能面临落后的风险，从而影响业绩，所以公司存在技术更新带来的风险。报告期内，公司通过加大研发投入、吸引高素质人才加入和对现有的技术人员进行培训等方式来提高公司整体的技术能力，以保持公司在技术方面的更新。
市场竞争的风险	随着移动互联网行业的发展，移动互联网推广这一细分领域

	<p>也进入了高速发展期，从事移动互联网推广服务的企业数量逐渐增加。公司面临的市场竞争风险也进一步加大。由于该行业的市场化程度较高，如果公司不能紧跟市场发展趋势，及时调整发展战略，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。为了迎接激烈的市场竞争，公司不仅建立了 AS0100 大数据平台，为开发者和运营者提供移动 APP 的优化及推广的综合服务，公司还为灿若星辰广告投放平台构建了高度有效的反作弊技术机制，确保推广质量做到行业高品质。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>公司于 2015 年末由有限公司整体变更为股份有限公司，建立健全了法人治理结构、三会议事规则及具体业务制度，完善了内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司治理机构和内部控制体系需要在经营过程中逐渐完善，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的检验，同时公司的发展及壮大对公司的治理也会提出更高的要求。因此，公司在未来经营中存在公司治理不完善和内部控制未能得到有效执行而影响公司持续稳定健康发展的风险。报告期内，公司及公司的董事、监事、高级管理人员严格按照章程和公司各项制度的规定来治理公司。公司的董事会、监事会和股东大会严格按照三会议事规则来审议公司事宜。</p>
<p>人才流失的风险</p>	<p>公司处于移动互联网领域，人才已成为企业核心竞争力之一，优秀的高端人才需要具备计算机技术、移动互联网知识和思维以及具备丰富的移动互联网行业经验。上述人才相对匮乏并且培养成本较高，人员流动性也比较大。随着移动互联网行业的发展，这类优秀的高端人才竞争越来越激烈，流失风险将进一步加大。优秀的高端人才流失可能会带来公司核心技术的外流，对公司的 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台的服务质量和效果产生影响。因此，公司存在人才流失的风险。公司采取了增加员工培训、加强团队建设、增加</p>

	<p>员工福利和建立员工持股平台等多项措施来防止人才的流失。</p>
<p>资金流动风险</p>	<p>公司依托 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台为开发者和运营者提供移动 APP 的优化及推广服务。2016 年前公司业务的发展主要依靠自有资金，2016 年初公司引进了外部投资者为公司的发展提供了流动资金，但是随着移动互联网行业的发展，公司也进入了快速发展期，所需要的资金也将增加。同时随着公司市场开拓力度的加大，也需要更多的资金支持公司的经营和发展，并且资金实力也影响公司对优秀人才的吸引能力。虽然公司短期内经营性流动资金比较充裕，但是从公司的长期发展来看，公司仍存在一定的资金流动风险。报告期内公司设置专人对资金进行监管，并制定资金预算，严格把控资金的流进流出，使得报告期内公司的经营性流动资金充裕。</p>
<p>政策变动的风险</p>	<p>公司的子公司天津星辰注册在天津市武清区电子商务产业园，子公司与天津市武清区电子商务产业园签订协议，约定按照子公司纳税额在地方政府的留成比例给予子公司创新发展资金以支持子公司的发展。报告期内子公司获得创新发展资金补助为 123.35 万元，占利润总额 30.57%，占比较高，对公司报告期的盈利状况带来较大的影响。如果政府有政策的变动，或调整了税收的地方政府留成比例以及取消该项资金补助政策，则将会对公司的利润总额产生较大的影响。因此，存在政策变动带来的风险。天津星辰已与天津市武清区电子商务产业园签订了长期协议，以降低政策变动带来的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京七麦科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing QiMai Technology Co.,Ltd
证券简称	七麦科技
证券代码	839106
法定代表人	徐磊
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 2 号 B 座 23 层
办公地址	北京市海淀区中关村南大街 2 号 B 座 23 层
主办券商	华融证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	范起超、朱守诚
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李丽芳
电话	010-51727381
传真	010-51727381
电子邮箱	lilifang@buding.cn
公司网址	www.qimai.net
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村南大街 2 号 B 座 23 层 100086
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	公司财务部办公室

### 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	2016-08-12
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	运用自主研发的 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台为移动开发者和运营者提供移动 APP 的优化及推广服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	4,685,510
做市商数量	-
控股股东	天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
实际控制人	徐磊、包炬强为公司的实际共同控制人

### 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	91110108076638932P	否
税务登记证号码	91110108076638932P	否
组织机构代码	91110108076638932P	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	43,225,930.33	26,305,091.85	64.33%
毛利率%	46.70%	49.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,917,956.75	3,789,443.63	-23.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,937,614.71	3,618,772.93	-46.46%
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）	22.49%	153.05%	-
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）	14.94%	146.15%	-
基本每股收益	0.63	0.98	-35.71%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	23,702,225.96	11,860,333.24	99.84%
负债总计	7,770,410.56	6,846,474.59	13.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,931,815.40	5,013,858.65	217.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.40	1.11	206.31%
资产负债率%（母公司）	18.47%	50.25%	-
资产负债率%（合并）	32.78%	57.73%	-
流动比率	295.67%	164.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,007,669.55	5,010,475.21	-
应收账款周转率	8.24	9.72	-
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%	99.84%	2,961.86%	-
营业收入增长率%	64.33%	57,442.95%	-
净利润增长率%	-23.00%	2,316.30%	-

### 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	4,685,510	4,500,000	4.12%
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,233,475.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,089.51
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,301,565.41</b>
所得税影响数	321,223.37
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>980,342.04</b>

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
盈余公积	91,111.31	64,737.10	48,718.86	22,344.65	-	-
未分配利润	3,314,034.05	3,340,408.26	438,469.75	464,843.96	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

本公司处于互联网和相关服务行业，是移动互联网应用领域的数据分析及推广服务的提供商。报告期内，公司的商业模式较上年无重大变化。报告期内，公司的产品及服务主要分为以下两个方面：一是运用公司的 AS0100 大数据平台，为移动 APP 开发者和运营者提供移动 APP 的数据方案服务。二是运用灿若星辰广告投放平台（投放平台为由公司拥有的一系列自有知识产权移动 APP 产品构成的产品矩阵），为移动 APP 开发者和运营者提供移动 APP 的推广服务。

报告期内公司的客户仍主要是移动 APP 的开发者和运营者，公司通过关键资源 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台为客户提供服务。公司通过运用 AS0100 大数据平台为移动开发者提供数据报告和数据分析报告来挖掘和拓展客户，并根据客户的需求快速制定移动 APP 的优化和推广的数据方案，再通过灿若星辰广告投放平台落地实施。另外，公司的销售团队也通过线下和客户沟通交流的方式来拓展客户。报告期内公司收入来源主要是移动 APP 推广服务与移动 APP 优化和推广的数据方案服务两个方面。

2015 年下半年，公司推出的 AS0100 大数据平台，为移动 APP 开发者和运营者提供数据方案服务，报告期内公司对 AS0100 大数据平台的功能和服务进行了优化，增加了海外数据服务，并为移动 APP 开发者和运营者提供了多样化的综合数据报告服务，还推出了微信的数据订阅服务，可以通过微信公众号实现对所关注数据的个性化订阅。AS0100 大数据平台功能和服务的优化为移动 APP 的开发者和运营者提供了更全、更深、更本土化的数据分析服务，进一步满足了客户的数据需求，提升了用户体验，进而有效帮助公司挖掘潜在的客户。报告期内公司对灿若星辰广告投放平台进行了优化，提升了服务质量和效果，为客户带来更好的服务。

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，公司的主营业务没有变化，主营业务仍是运用自主研发和运营的 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台为移动 APP 开发者和运营者提供移动 APP 优化和推广的数据方案服务及为 APP 的开发者和运营者提供移动 APP 的推广服务。报告期内，公司进一步优化和扩大了销售团队，整合了业务资源，推动了公司整体快速的发展，在营业收入方面也取得了快速的增长。

报告期内，公司经营形势良好，公司总资产为 2370.22 万元，净资产为 1593.18 万元，资产负债率为 32.78%，资产状况良好；公司实现营业收入 4322.59 万元，比上年同期增长了 64.33%。利润总额为 403.50 万元，同比下降了 18.83%，净利润为 291.80 万元，同比下降了 23.00%。报告期内，公司以增加业务量和扩大市场份额为目标，优化并壮大了销售团队，增强拓展客户的能力，使得营业收入增长较快。报告期内，为了增加业务量、扩大市场份额，所支出的市场拓展费用较高；另外，为了支持公司的快速发展，公司除了销售团队外的其他团队人员也有所增加，公司的人员总数从 2015 年末的 25 人增长到 2016 年末的 49 人，人员增长了 96%，使得人工费用支出增长较大。市场拓展费用和人工费用的增长导致了利润总额和净利润的下降。

报告期内，对企业经营有重大影响的事项：

1. 公司 2016 年 7 月 29 日，取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意北京七麦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 12 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让，采用协议转让方式交易，正式步入资本市场，拓宽了公司的融资渠道，提升了公司的知名度，为公司的发展奠定了良好的基础。

2. 公司于 2016 年 10 月被评定为了中关村高新技术企业，并于 2016 年 12 月被评定为国家高新技术企业。上述两个高新资质的取得，不仅使公司可以享受税收方面的优惠，还提升了公司的知名度，使得公司更容易吸引人才，推动了公司的进一步发展。

**（三）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	43,225,930.33	64.33%	-	26,305,091.85	57,442.95%	-
营业成本	23,038,690.02	71.87%	53.30%	13,405,019.77	18,196.39%	50.96%
毛利率	46.70%	-	-	49.04%	-	-
管理费用	5,246,338.77	133.53%	12.14%	2,246,514.97	1,465.99%	8.54%
销售费用	11,624,537.12	112.94%	26.89%	5,459,187.20	100.00%	20.75%

财务费用	82,683.30	1.40%	0.19%	81,544.66	294,910.77%	0.31%
营业利润	2,794,590.72	-41.14%	6.47%	4,748,144.76	2,877.00%	18.05%
营业外收入	1,240,421.26	455.69%	2.87%	223,220.93	100.00%	0.85%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	2,917,956.75	-23.00%	6.75%	3,789,443.63	2,316.30%	14.41%

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入同比增长了 64.33%，增长的主要原因为：（1）2016 年 8 月公司登陆新三板，使得公司的知名度和品牌提升，为公司吸引来更多的客户资源；（2）报告期，公司以增加业务量、扩大市场份额为目标，加大了市场拓展和宣传力度，推动了营业收入的增长；（3）报告期内，公司进一步优化和扩大了销售团队，增强了拓展客户的能力，使营业收入增长。

2. 营业成本同比增长了 71.87%，增长的主要原因为：（1）营业收入的增长，导致营业成本的同比增长；（2）报告期内公司的技术团队壮大，技术的人工成本提高，导致营业成本增长。

3. 管理费用同比增长了 133.53%，增长的主要原因为：（1）因公司在挂牌过程中支出的券商、审计、律师等中介费用比上年有所增加；（2）因公司团队的壮大，人员的增多，公司租赁了新的办公场所，使得房租支出增长；（3）报告期内公司的人员增长，使得人工费用支出增长。

4. 销售费用同比增长了 112.94%，增长的主要原因为：（1）公司 2016 年以增加业务量和扩大市场份额为目标，加大了市场拓展和宣传推广的力度，使得市场推广费用增长；（2）公司扩大了销售团队，使得销售人员的人工费支出增长。

5. 营业利润同比下降了 41.14%，下降的主要原因是：营业收入的增长比例小于营业成本、管理费用、销售费用的增长比例，使得营业利润同比下降。

6. 营业外收入增长了 455.69%，增长的主要原因为：公司的子公司与天津市武清区电子商务产业园协议约定，按照子公司缴纳税款的地方政府留成比例，天津市武清区电子商务产业园给予子公司创新发展资金以支持子公司的发展，报告期内子公司的营业收入增长较大，使得公司的缴纳的税款增长较大，进而使得子公司获得的创新发展资金增长，最终导致营业外收入的增长。

### （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	43,225,930.33	23,038,690.02	26,305,091.85	13,405,019.77
其他业务收入	-	-	-	-
合计	43,225,930.33	23,038,690.02	26,305,091.85	13,405,019.77

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%
手机软件推广收入	40,597,763.40	93.92%	25,731,797.09	97.82%
方案服务收入	2,071,370.74	4.79%	152,433.46	0.58%
展示广告收入	31,735.54	0.07%	404,575.18	1.54%
其他	525,060.65	1.21%	16,286.12	0.06%
合计	43,225,930.33	100.00%	26,305,091.85	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务收入占营业收入的比重与上期相同，仍为 100%。按照产品分类，收入的构成与上期相比变动较小。报告期内，随着公司 AS0100 品牌和知名度的进一步提升，吸引了更多的客户资源，使得公司在移动 APP 的优化和推广的数据方案服务收入在营业收入中的比重比上期增长了 4.21%；由于方案服务收入占营业收入比重的增长，使得手机软件推广收入占营业收入的比重下降了 3.90%。

(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	4,007,669.55	5,010,475.21
投资活动产生的现金流量净额	-313,213.81	-610,238.60
筹资活动产生的现金流量净额	8,000,000.00	964,706.00

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额为 4,007,669.55 元，比上期下降了 20.01%。主要原因为：（1）报告期内公司增加的市场拓展方面的投入，使得支付的市场费用增长；（2）报告期内公司规模扩大，员工的数量增长较大，使得人工费用支出增长。综上所述，导致本期经营活动产生的现金流量净额同比下降了 20.01%。

2. 本期投资活动产生的现金流量净额-313,213.81 元，比上期增长了 48.67%。主要原因为（1）2015 年公司购买了两项软件著作权，导致在购买无形资产方面的资金流出比 2016 年增加了 20 万元；（2）2015 年公司租赁了新的办公室，购买了办公家具，使得上年固定资产支出较多。综上所述，导致本期投资活动产生的现金流量净额比上期增长了 48.67%。

3. 本期筹资活动产生的现金流量净额为 800 万元，比上期增长了 729.27%。主要原因为：公司 2016 年上半年，引入了新股东天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、迟景朝、雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙），收到投资款共计 800 万元。2015 年收到原股东天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、北京贝眉鸿科技有限公司、倪正东同比例增资款 964,706.00 元。综上所述，导致本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增长了 729.27%。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京步鼎方舟科技有限公司	6,261,867.96	14.49%	是
2	上海彩亿信息技术有限公司	3,173,387.60	7.34%	否
3	淮安金米信息科技有限公司	2,341,819.46	5.42%	否
4	梦燃教育科技（北京）有限公司	1,913,748.20	4.43%	否
5	诗与远方（北京）网络科技有限公司	1,812,241.00	4.19%	否
合计		15,503,064.22	35.87%	-

**(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	天津快推科技有限公司	1,483,811.00	37.01%	否
2	徐州爱普搜易网络科技有限公司	265,885.16	6.63%	否
3	重庆市九吨科技有限公司	248,822.02	6.21%	否
4	北京天卓科技有限公司	253,479.50	6.32%	否
5	厦门同步网络有限公司	216,451.80	5.40%	否
合计		2,468,449.47	61.57%	-

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,808,498.90	2,708,579.31
研发投入占营业收入的比例	13.44%	10.30%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况：**

研发费用 2016 年较 2015 年投入金额增长的原因为：2016 年公司壮大了研发团队，使得研发人员的人工费用支出增长较高。在报告期内，公司申请了 4 项软件著作权，并都取得了软件著作权证书。

**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	17,090,221.48	216.73%	72.10%	5,395,765.74	17,405.57%	45.49%	26.61%
应收账款	4,868,620.88	-4.44%	20.54%	5,094,797.41	10,377.42%	42.96%	-22.42%



存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	264,254.68	35.17%	1.11%	195,492.32	2,504.44%	1.65%	-0.54%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	23,702,225.96	99.84%	-	11,860,333.24	2,961.86%	-	0.00%

### 资产负债项目重大变动原因：

资产总额同比上期末增长了 99.84%，增长的主要因素分析如下：

1. 2016 年末，公司的货币资金为 17,090,221.48 元，同比增长了 216.73%。增长的主要原因为：报告期内，除了业务量的增长收到的经营活动的现金外，还在挂牌前收到了新增股东 800 万元的投资款，使得货币资金增长。

2. 2016 年末，公司的固定资产为 264,254.68 元，同比增长 35.17%。增长的主要原为：报告期内因员工人数增长，购买了电脑和办公家具，导致固定资产增长。

3. 2016 年末，公司的总资产为 23,702,225.96 元，同比增长 99.84%。增长的主要原因为：报告期内新股东投入了投资款和公司报告期内盈利增加了股东权益，使得资产总额增长。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

天津灿若星辰科技有限公司为北京七麦科技股份有限公司的全资子公司，天津星辰成立于 2015 年 1 月 8 日，注册资本 10 万元，经营范围是计算机软件技术开发、转让、咨询服务，计算机软件销售，计算机系统集成服务，数据处理，设计、制作、代理、发布广告，产品设计，模型设计，工艺美术设计，电脑动画设计，经济贸易咨询，企业管理咨询。（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）。2016 年天津星辰实现营业收入 29,925,472.55 元，净利润 2,494,032.26 元。

报告期内，公司未发生取得和处置子公司的情况。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

2016 年 11 月，北京七麦科技股份有限公司第一届董事会第七次会议、2016 年第五次临时股东大会审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于 2016 年度以自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，议案内容：在不影响公司正常经营的情况下，为提高资金使用效率，实现股东利益最大化，公司拟以自有闲置资金购买银行的理财产品。2016 年度购买银行理财产品资金总额不超过 3,000 万元，在规定额度及期限内，资金可以滚动使用；审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于补充确认 2016 年度 1-10 月使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，议案内容：公司及子公司在 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 10

月 31 日，利用自有闲置资金购买了银行理财产品，合计购买金额为 1,300 万元人民币。现对公司前述使用自有闲置资金购买银行理财产品的行为予以确认。

报告期内，公司及子公司合计购买银行理财产品金额为 2,200 万，所持有理财产品金额未在任何时点超过 3000 万元。截至报告期末，购买的理财产品均已收回，并取得理财收益共计 61,144.15 元。公司购买的理财产品是通过交通银行、招商银行购买的短期低风险的理财产品。报告期内公司购买了交通银行“稳得利 28 天周期型”理财产品共计 900 万元、“稳得利 29 天周期型”理财产品共计 600 万元；天津星辰购买了招商银行的“日益月鑫进取型 91030”理财产品共计 500 万元、“日益月鑫 92030”理财产品共计 200 万元。

#### （四）外部环境的分析

公司处于互联网信息服务业，属于移动互联网领域，主要业务是为移动 APP 的开发者和运营者提供移动 APP 的优化及推广服务。

##### 1. 宏观环境

随着中国经济持续稳步的发展，产业结构不断升级，国内互联网信息服务行业已步入快速发展的时代，尤其是移动互联网领域已成为我国最具影响力和增长潜力的新兴行业之一。2015 年 7 月国务院印发的《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》，强调了互联网与经济社会各领域融合的重要战略地位；2016 年 5 月国务院印发的《关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》，明确了深化制造业与互联网融合发展，打造制造企业互联网“双创”平台，推动互联网企业构建制造业“双创”服务体系，支持制造企业与互联网企业跨界融合，培育制造业与互联网融合新模式；2017 年 1 月国务院办公厅印发的《关于促进移动互联网健康有序发展的意见》，主要针对移动互联网行业，就其进一步发展应遵循的要求、发展方式、存在的问题等方面给出了明确的说明，并强调了支持移动互联网企业走出去，鼓励通过多种方式开拓国际市场，加大移动互联网应用、产品、服务的海外推广力度，构建完善跨境产业链体系，不断拓展海外发展空间。国家政策对互联网及移动互联网行业的支持，促进了互联网行业的进一步发展。

##### 2. 行业发展及趋势

2015 年李克强总理在政府工作报告中提出：“大众创业，万众创新”。随着国家政策的支持，从事移动互联网创业的人员越来越多，使得移动 APP 的数量也快速增长，并渗透到中国各个领域，比如网络购物、团购、美食、生活资讯、地图、旅行、天气、医疗、房产、出行等。移动互联网正在潜移默化地改变着信息时代下人们的日常生活。移动互联网的兴起为移动 APP 的优化和推广带来了前所未有的机遇。

随着智能手机的普及、移动互联网用户量的快速增长以及移动社交媒体的迅速发展，消费者的上网

行为正从传统 PC 端互联网向移动端进行迁移，推动了移动互联网广告市场持续快速增长。根据工信部公布的数据，2016 年我国移动电话用户总数达到 13.20 亿户，移动电话用户普及率达 96.20 部/百人。

根据艾瑞咨询的统计数据，我国移动互联网广告的市场规模已由 2012 年的 42.50 亿元迅速增长至 2015 年的 901.30 亿元，年复合增长率达到 176.80%。移动互联网广告的增速仍远远高于整个互联网广告的增幅，预计到 2018 年，中国移动互联网广告市场规模将突破 3000 亿元，在整个网络广告市场的渗透率将近 80%。良好的宏观环境和行业环境，推动了移动 APP 优化和推广服务的发展。

目前，在移动 APP 优化和推广领域，关键词搜索下载量占移动 APP 总下载量达到 70%，搜索下载已经成为消费者下载 APP 应用的主要方式，在苹果 2016 年开发者大会 WWDC 上也证实了这一点。“ASO 搜索关键词优化”成为目前移动互联网产品推广的主流需求。

### （五）竞争优势分析

#### 1. 庞大的用户规模

在移动互联网领域，用户规模是竞争的最重要的因素之一。公司自主研发的灿若星辰广告投放平台，构建了产品矩阵，拥有超过 7000 万的用户。公司拥有的庞大用户规模使得公司在竞争中处于有利地位。

#### 2. 大数据分析实现精准投放

公司自主研发的 ASO100 大数据平台可以实时追踪苹果的 App Store 下载榜单的前 1500 名应用，可以追踪 100 万以上关键词在 App Store 的搜索指数，实时更新近 200 万款应用信息，公司利用庞大的数据和独家的算法，制定出移动 APP 的优化和推广的数据方案。

灿若星辰广告投放平台拥有海量的用户行为数据，公司运用强大的技术可以对用户的行为进行监控、追踪和识别，形成精准的用户画像。将 ASO100 大数据平台制定出的移动 APP 优化和推广的数据方案和精准的用户画像相结合进行精准投放，有效地提升推广投放效果。

#### 3. 丰富的行业经验

公司拥有自主开发的 APP 产品，本身也属于应用开发者，有着丰富的程序开发经验，也非常了解开发者对移动 APP 的优化和推广需求，同时，公司还是“移动 APP 优化和推广方面的专家”，两方面经验的结合为公司在移动 APP 的优化和推广方面提供了支持，为公司壮大和发展奠定了基础。

#### 4. 品牌优势

ASO100 大数据平台作为国内首家专注于移动 APP 优化和推广领域的数据分析平台，得到很多移动 APP 的开发者和运营者以及互联网公司和推广人员的支持与肯定。网站访问量直线上升，根据百度搜索流量统计，截止到 2016 年末，ASO100 的访问量占到 ASO 总流量的 58%左右，位居第一，且遥遥领先于其他平台。ASO100 大数据平台以良好的品牌和专业的服务为公司吸引来更多的客户资源。

## （六）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，并保持良好的独立自主的经营能力。2016 年公司以增加业务量、扩大市场份额为目标，并持续的推进技术创新，优化和壮大销售团队，进一步提升 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台的服务质量和服务能力，使公司的营业规模在激烈的市场竞争下，依然取得了较高的增长，保证了公司持续、稳定的发展。

报告期内公司也壮大了研发队伍，增加了研发投入，共获得了 4 项软件著作权，提交了 9 项商标申请，以保护公司的技术成果和品牌，为公司的稳定、持续发展奠定了基础。在 2016 年第四季度，公司还被评定为“中关村高新技术企业”和“国家高新技术企业”，这两个资质不仅使公司在税收方面享受优惠政策，也帮公司吸引了优秀人才的加入，推动了公司的稳定持续发展。

报告期内公司营收规模增长较快，营业收入增长了 64.33%，人员也从 2015 年末的 25 人增长到 2016 年末的 49 人，增长了 96%。因公司 2016 年的目标是增加业务量、扩大市场份额，所以在市场拓展宣传和人员费用方面的支出较多，使净利润下降了 23.00%。净利润的降低是公司在快速发展和壮大过程中的短期结果。公司增加拓展市场支出推动了公司的知名度和品牌的提升，为公司持续发展带来更多的业务量。增加的人员费用的支出为公司规模的壮大奠定基础。虽然报告期内公司的净利润比同期下降，但并不影响公司的盈利能力，公司仍然具备良好的持续经营能力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运作良好；经营管理层、核心业务人员稳定；公司和全体员工没有发生违法违规和违反行业规定的情况；公司拥有自己的产品、服务和商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素和资源，不存在法律法规和公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内公司不存在实际控制人失联和高级管理人员无法履职、不存在主要经营资质缺失或者无法续期、不存在无法获得主要经营要素的情况。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

## （七）扶贫与社会责任

无。

## （八）自愿披露

无。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

### 1. 技术更新带来的风险

公司处于移动互联网领域，属于高新技术行业，公司业务模式与移动互联网技术息息相关，移动互联网发展迅速，技术更新换代较快，移动 APP 的优化及推广模式更新也要顺应技术变革的潮流，准确把握市场需求。公司如不能准确的保持移动互联网领域的技术更新，不能长期保持持久的研发投入来支持技术的更新，则可能面临落后的风险，从而影响业绩，所以公司存在技术更新带来的风险。报告期内，公司通过加大研发投入、吸引高素质人才加入和对现有的技术人员进行培训等方式来提高公司整体的技术能力，以保持公司在技术方面的更新。

### 2. 市场竞争的风险

随着移动互联网行业的发展，移动互联网推广这一细分领域也进入了高速发展期，从事移动互联网推广服务的企业数量逐渐增加。公司面临的市场竞争风险也进一步加大。由于该行业的市场化程度较高，如果公司不能紧跟市场发展趋势，及时调整发展战略，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。

为了迎接激烈的市场竞争，公司不仅建立了 AS0100 大数据平台为开发者和运营者提供移动 APP 的优化及推广的综合服务，公司还为灿若星辰广告投放平台构建了高度有效的反作弊技术机制，确保推广质量做到行业高品质。

### 3. 公司治理风险

公司于 2015 年末由有限公司整体变更为股份有限公司，建立健全了法人治理结构、三会议事规则及具体业务制度，完善了内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司治理机构和内部控制体系需要在经营过程中逐渐完善，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的检验，同时公司的发展及壮大对公司的治理也会提出更高的要求。因此，公司在未来经营中存在公司治理不完善和内部控制未能得到有效执行而影响公司持续稳定健康发展的风险。

报告期内，公司及公司的董事、监事、高级管理人员严格按照章程和公司各项制度的规定来治理公司。公司的董事会、监事会和股东大会严格按照三会议事规则来审议公司事宜。

### 4. 人才流失的风险

公司处于移动互联网领域，人才已成为企业核心竞争力之一，优秀的高端人才需要具备计算机技术、移动互联网知识和思维以及具备丰富的移动互联网行业经验。上述人才相对匮乏并且培养成本较高，人员流动性也比较大。随着移动互联网行业的发展，这类优秀的高端人才竞争越来越激烈，流失风险将进一步加大。优秀的高端人才流失可能会带来公司核心技术的外流，对公司的 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台的服务质量和效果产生影响。因此，公司存在人才流失的风险。

公司采取了增加员工培训、加强团队建设、增加员工福利和建立员工持股平台等多项措施来防止人才的流失。

#### 5. 资金流动风险

公司依托 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台为开发者和运营者提供移动 APP 的优化及推广服务。2016 年前公司业务的发展主要依靠自有资金，2016 年初公司引进了外部投资者为公司的发展提供了流动资金，但是随着移动互联网行业的发展，公司也进入了快速发展期，所需要的资金也将会增加。同时随着公司市场开拓力度的加大，也需要更多的资金支持公司的经营和发展，并且资金实力也影响公司对优秀人才的吸引能力。虽然公司短期内经营性流动资金比较充裕，但是从公司的长期发展来看，公司仍存在一定的资金流动风险。

报告期内公司设置专人对资金进行监管，并制定资金预算，严格把控资金的流进流出，使得报告期内公司的经营性流动资金充裕。

### （二）报告期内新增的风险因素

#### 1. 政策变动的风险

公司的子公司天津星辰注册在天津市武清区电子商务产业园，子公司与天津市武清区电子商务产业园签订协议，约定按照子公司纳税额在地方政府的留成比例给予子公司创新发展资金以支持子公司的发展。报告期内子公司获得创新发展资金补助为 123.35 万元，占利润总额 30.57%，占比较高，对公司报告期的盈利状况带来较大的影响。如果政府有政策的变动或调整了税收的地方政府留成比例以及取消该项资金补助政策，则将会对公司的利润总额产生较大的影响。因此，存在政策变动带来的风险。

天津星辰已与天津市武清区电子商务产业园签订了长期协议，以降低政策变动带来的风险。

### 三、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	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、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 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 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	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
北京步鼎方舟 科技有限公司	资金	垫支	40,000.00	-40,000.00	0.00	是	是
<b>总计</b>			40,000.00	-40,000.00	0.00		

#### 占用原因、归还及整改情况：

公司与北京步鼎方舟科技有限公司之间的资金往来是挂牌前为北京步鼎方舟科技有限公司代垫的房租押金，北京步鼎方舟科技有限公司于 2016 年 4 月 14 日归还公司该笔垫支资金。公司在向全国股转公司提交新三板申报材料前已清理完毕，属于挂牌前已清理事项。上述事项清理后，报告期内公司未发生控股股东、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。公司为进一步规范与控股股东、实际控制人以及其他关联方的资金往来，在财务监管和制度建设方面进行了整改，严格杜绝控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

#### (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	-	-
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	34,000,000.00	6,763,625.60
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>34,000,000.00</b>	<b>6,763,625.60</b>

### （三）承诺事项的履行情况

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人已披露的承诺如下：

1. 避免同业竞争承诺函：公司新三板挂牌时，公司实际控制人徐磊、包炬强及公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。执行情况：截止到报告期末，公司不存在同业竞争行为，不存在违反承诺的情形。

2. 关于规范关联交易及不占用公司资产的承诺：为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司新三板挂牌时，实际控制人徐磊、包炬强出具了《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》，公司其他董事、监事和高级管理人员也已出具《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》。执行情况：截止到报告期末，控股股东、实际控制人及其他董事、监事和高级管理人员不存在违反承诺的情形。

3. 董监高声明及承诺：公司新三板挂牌时，为促进公司建立良好的公司治理机制和有效的内控制度，督促公司董事、监事、高级管理人员全面理解并遵守有关法律法规及市场规则，公司董事、监事和高级管理人员出具了《董事、监事、高级管理人员声明及承诺书》。执行情况：截止到报告期末，公司董监高未发生违法违规行为及损害公司利益的行为，不存在违反承诺的情形。

4. 关于非自然人股东投资公司的资金不属于私募资金的承诺：北京贝眉鸿科技有限公司出具了书面承诺，承诺其用于投资七麦科技的资金为其合法所有的自有资金；天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出具《关于天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）不属于私募投资基金管理人或私募投资基金的承诺函》，承诺其不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，并非私募基金管理人；天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出具了《关于天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）不属于私募投资基金管理人或私募投资基金的承诺函》，承诺其不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，并非私募基金管理人；雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）出具承诺，承诺用于投资公司的资金来源于迟景朝、詹媛媛两位合伙人的自有资金，不存在通过募集等其他方式筹资，没有设



立任何基金产品。执行情况：截止报告期末，公司非自然人股东投资公司的资金不属于私募资金，不存在违反承诺的情形。

## 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	-	-	129,284	129,284	2.76%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	100.00%	56,226	4,556,226	97.24%
	其中：控股股东、实际控制人	2,531,700	56.26%	-	2,531,700	54.03%
	董事、监事、高管	439,200	9.76%	56,226	495,426	10.57%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>4,500,000</b>	<b>-</b>	<b>185,510</b>	<b>4,685,510</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>6</b>				

2016年2月，迟景朝先生被公司股东大会推选为公司监事，公司在挂牌后对其持有的公司股份56,226股中的42,170股进行了限售，无限售条件股份为14,056股。迟景朝先生于2016年11月辞去公司监事职务，公司对其持有的无限售条件股份14,056股进行了限售。因上述情况的存在导致报告期内董事、监事、高管无限售条件股份的一增一减，变动金额为0股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天津星空无限企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,531,700	-	2,531,700	54.03%	2,531,700	0
2	北京贝眉鸿科技有限公司	1,529,100	-	1,529,100	32.64%	1,529,100	0
3	倪正东	439,200	-	439,200	9.37%	439,200	0
4	天津汇智明企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	-	91,800	91,800	1.96%	-	91,800
5	迟景朝	-	56,226	56,226	1.20%	56,226	0
6	雄鹰(上海)投资管理合伙企业(有限合伙)	-	37,484	37,484	0.80%	-	37,484
<b>合计</b>		<b>4,500,000</b>	<b>185,510</b>	<b>4,685,510</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,556,226</b>	<b>129,284</b>
前十名股东间相互关系说明：							

公司自然人股东迟景朝，系非法人企业股东雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。报告期内，股东迟景朝辞去公司监事职务，已将其持有的无限售条件的股份进行了限售。

## 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	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

天津星空无限企业管理咨询合伙企业(有限合伙)（以下简称“星空无限”）持有公司 54.03%的股份，是公司的第一大股东，其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生控制，系本公司的控股股东。

星空无限的基本情况：

控股股东名称：天津星空无限企业管理咨询合伙企业(有限合伙)

执行事务合伙人：李丽芳

成立时间：2014 年 12 月 16 日

合伙人出资额：562,588 元

统一社会信用代码：9112022230058401XD

住所：天津市武清区京津电子商务产业园综合办公楼 772 室

经营范围：企业管理与咨询。（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，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

公司的实际共同控制人为徐磊先生和包炬强先生。

具体认定情况如下：公司的董事长徐磊先生持有公司的控股股东星空无限 41.66%的出资额，公司的董事包炬强先生持有星空无限 19.98%的出资额，星空无限持有七麦科技 54.03%的股权。徐磊先生和包炬强先生已签署《一致行动协议》，二人共同持有星空无限 61.64%的出资额，足以对星空无限形成控制。因此，徐磊、包炬强通过控制星空无限而间接控制七麦科技，系七麦科技的共同实际控制人。

徐磊，男，1973 年 10 月 04 日出生，中国国籍，未有其他国家和地区的永久海外居留权。1992 年至

2002 年，就读于清华大学，获微电子学学士、硕士、博士学位。在国内外期刊、杂志、会议发表学术论文十余篇，拥有十项专利。2001 年至 2010 年，参与创立北京同方微电子有限公司，先后任职 CTO、副总裁。2010 年 4 月，加入李开复博士创立的创新工场，出任战略发展部总经理。2010 年 11 月创立北京步鼎方舟科技有限公司，担任董事长兼 CEO。2014 年 7 月至今，历任北京星辰执行董事、七麦科技董事长。

包炬强，男，1983 年 7 月出生，中国国籍，未有其他国家和地区的永久海外居留权。2007 年 7 月毕业于浙江大学，获工学硕士学位。2007 年 7 月至 2010 年 5 月在腾讯科技（上海）有限公司工作。2010 年 5 月至今就职于北京步鼎方舟科技有限公司，任董事、副总经理。2015 年 3 月至今兼任北京七麦科技股份有限公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

无。

### 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
合计			-			

### 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
合计		-			

### 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
合计	-	-	-

#### （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
徐磊	董事长	男	44	博士	2015年10月至 2018年10月	否
徐欢	董事、总经理	女	28	本科	2015年10月至 2018年10月	是
包炬强	董事	男	34	硕士	2015年10月至 2018年10月	否
汪华	董事	男	40	硕士	2015年10月至 2018年10月	否
倪正东	董事	男	43	博士	2015年10月至 2018年10月	否
王东	监事会主席	男	27	本科	2015年10月至 2018年10月	是
卫媪	职工监事	女	28	本科	2016年2月至 2018年10月	是
杨奇	职工监事	男	29	本科	2016年5月至 2018年10月	是
李璞玉	监事	女	42	硕士	2015年10月至 2018年10月	否
王钊	监事	男	31	硕士	2016年2月至 2018年10月	否
祁争晖	监事	男	42	硕士	2016年11月至 2018年10月	否
李丽芳	财务负责人、董 事会秘书	女	34	本科	2015年10月至 2018年10月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						6
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

公司的董事长徐磊和董事包炬强是公司的共同实际控制人，也同为七麦科技的控股股东星空无限的合伙人。监事会主席王东、职工监事卫媪、职工监事杨奇、董事及总经理徐欢和财务负责人及董事会秘书李丽芳同为星空无限的合伙人。

2017年4月13日公司监事会收到监事祁争晖的辞职报告，祁争晖先生因个人原因，辞去监事职务，祁争晖先生的离职导致公司监事会人数从六人减少为五人，但不低于监事会法定最低人数。

**（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
倪正东	董事	439,200	0	439,200	9.37%	0
合计		439,200	0	439,200	9.37%	0

2016 年 2 月，迟景朝先生被公司股东大会推选为公司监事，公司在挂牌后对其持有的公司股份 56,226 股中的 42,170 股进行了限售，无限条件售股份为 14,056 股。迟景朝先生在 2016 年 11 月辞去公司监事职务，公司对其持有的无限售条件股份 14,056 股进行了限售。

**（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
王钊	无	新任	监事	股东大会新选举
迟景朝	无	新任、离任	无	2016 年 2 月股东大会新选举，在 2016 年 11 月因个人原因辞职
卫媻	无	新任	职工监事	职工代表大会新选举
祁争晖	无	新任	监事	监事迟景朝因个人原因离职，股东大会新选举祁争晖为监事。祁争晖先生于 2017 年 4 月因个人原因辞职。
李鹏翥	职工监事	离任	无	个人原因离职
杨奇	无	新任	职工监事	职工代表大会新选举

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

王钊先生，1986 年 3 月出生，中国国籍，未有其他国家和地区的永久海外居留权。2009 年毕业于荷兰瓦赫宁根劳伦斯坦大学，获水土工程管理学士学位；2010 年毕业于英国雷丁大学，获环境经济发展硕士学位；2011 年 6 月至 2012 年 8 月就职于英国欧睿国际投资咨询公司，担任分析师；2012 年 8 月至今就职于清科创投，担任投资总监；2016 年 2 月兼任北京七麦科技股份有限公司监事。

卫媻女士，1989 年 11 月出生，中国国籍，未有其他国家和地区的永久海外居留权，毕业于天津商业大学，毕业后加入腾讯网，从事内容、专题编辑工作；2012 年 7 月加入北京步鼎方舟科技有限公司，担任布丁优惠券项目组运营负责人；2014 年 4 月加入北京灿若星辰科技有限公司（七麦科技前身），担任运营总监；2016 年 2 月兼任北京七麦科技股份有限公司的职工监事。

杨奇先生，1988 年出生，中国国籍，未有其他国家和地区的永久海外居留权。2011 年 6 月毕业于北京信息科技大学，获取工学学士学位。2011 年 6 月至 2014 年 2 月任航天信息股份有限公司软件工程师；2014 年 4 月加入北京七麦科技股份有限公司，任 iOS 开发工程师；2016 年 5 月至今任北京七麦科技股份有限公司的职工监事。

祁争晖，1975 年 4 月 5 日出生，中国国籍，硕士学历，无境外永久居留权。1997 年至 1999 年任海南大学英语教师，1999 年至 2000 年任天极传媒集团频道主编，2000 年至 2004 年任计算机世界传媒集团华东分公司市场总监，2004 年至 2013 年任天极传媒集团副总裁，2014 年至 2015 年任上海隆麟信息科技有限公司 CEO，2015 年至今任天鹰资本合伙人。

迟景朝先生，1974 年 6 月出生，中国国籍，未有其他国家和地区的永久海外居留权。2005 年 12 月毕业于中欧国际工商学院，获工商管理学硕士学位。2006 年 1 月至 2008 年 12 月就职于美国基廷投资银行，担任副总裁；2009 年 1 月至今于天鹰资本担任执行事务合伙人。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	5
财务人员	3	5
运营人员	5	13
技术人员	9	13
市场商务人员	6	13
<b>员工总计</b>	<b>25</b>	<b>49</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	2
本科	17	32
专科	7	14
专科以下	-	1
<b>员工总计</b>	<b>25</b>	<b>49</b>

### 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：

人员变动：报告期内，随着公司业务的发展、营收规模的扩大，员工总数较上年同期增加了 24 人。

人才引进：报告期内，公司积极引进优秀的管理人才、技术人才、运营人才以及销售人才等，满足了公司业务经营的需要。公司也积极引进人才作为储备，为公司发展发挥了积极的作用。

培训情况：公司重视员工的培训和个人技能的提高，制定了新员工岗前培训、在职专业人员技能方面培训、销售人员的营销技能培训、管理者提升培训等，不断提升公司员工的整体能力，以使公司和员工稳



定成长，实现双赢。

招聘情况：报告期内，公司主要通过现场招聘和互联网招聘相结合的方式进行人才招聘。

薪酬政策：公司按照不同的部门和岗位设计出比较完善的薪酬方案，公司采取扁平化的管理，致力于给员工营造良好的工作环境，并通过内部晋升等激励机制，吸引和留住优秀的人才。

报告期内，公司没有聘用过离退休员工。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	2	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，公司引进了优秀的技术人员，壮大了研发团队，期末公司核心技术人员增长了 50%，核心技术人员的增加，使得公司 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台在技术方面保持持续的更新。

## 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	是

公司于 2017 年 4 月 24 日第一届董事会第十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司在挂牌前根据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，明晰了股东大会、董事会、监事会的职责。根据公司治理的需要，制定了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等日常管理制度。公司依照《公司法》、《公司章程》和全国中小企业股份转让系统的相关交易规则的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系。公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开、表决程序合法有效，公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度和规范进行决策程序，决策内容合法有效，三会运行良好。

2016 年公司新建了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等管理制度。

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

报告期内，公司严格按照《北京七麦科技股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保所有股东特别是中小股东能够被平等对待，并充分行使自身合法权利。报告期内，公司严格按照有关法律法规以及公司章程、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

### 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、委托理财、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2016年1月20日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改北京七麦科技股份有限公司章程的议案》。修改如下：

#### (1) 第四条原为：

第四条 公司住所：北京市海淀区海淀大街3号1幢10层。

#### 修改为：

第四条 公司住所：北京市海淀区中关村南大街2号B座23层。

#### (2) 第五条原为：

第五条 公司注册资本为人民币450万元。

#### 修改为：

第五条 公司注册资本为人民币459.18万元。

#### (3) 第十四条原为：

第十四条 公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值1元。

公司成立时向发起人发行的普通股总数为450万股，全部股东以净资产折股，各发起人认购的股份数额以及持股比例如下：

序号	股东姓名或名称	持股数（万股）	持股比例	出资方式	出资时间
1	天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	253.17	56.26%	净资产	2015-10-30
2	北京贝眉鸿科技有限公司	152.91	33.98%	净资产	2015-10-30
3	倪正东	43.92	9.76%	净资产	2015-10-30
	总计	450.00	100%		

#### 修改为：

第十四条 公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值1元。公司成立时向发起人发行的普通股总数为450万股，全部股东以净资产折股，各发起人认购的股份数额以及持股比例如下：

序号	股东姓名或名称	持股数（万股）	持股比例	出资方式	出资时间
1	天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	253.17	56.26%	净资产	2015-10-30
2	北京贝眉鸿科技有限公司	152.91	33.98%	净资产	2015-10-30
3	倪正东	43.92	9.76%	净资产	2015-10-30
	总计	450.00	100%		

增资后，现股东的持股数以及持股比例如下：

股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例
天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,531,700	55.14%
北京贝眉鸿科技有限公司	1,529,100	33.30%
倪正东	439,200	9.56%
天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	91,800	2.00%
合计	4,591,800	100%

**(4) 第十五条原为：**

第十五条 公司股份总数为 450 万股，全部为普通股，均由发起人持有。

**修改为：**

第十五条 公司股份总数为 4,591,800 股，全部为普通股。

2016 年 2 月 13 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改北京七麦科技股份有限公司章程的议案》。修改如下：

**(1) 第五条原为：**

第五条 公司注册资本为人民币 459.18 万元。

**修改为：**

第五条 公司注册资本为人民币 468.551 万元。

**(2) 第十四条原为：**

第十四条 公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值 1 元。

公司成立时向发起人发行的普通股总数为 4,500,000 股，发起人均以净资产折股，本次向新股东发行新股 91,800 股。各股东的持股数以及持股比例如下：

股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例
---------	--------	------

天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,531,700	55.14%
北京贝眉鸿科技有限公司	1,529,100	33.30%
倪正东	439,200	9.56%
天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	91,800	2.00%
合计	4,591,800	100%

**修改为：**

第十四条 公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值 1 元。

公司成立时向发起人发行的普通股总数为 4,500,000 股，发起人均以净资产折股；公司现有股份总数为 4,685,510 股。各股东的持股数以及持股比例如下：

股东姓名或名称	持股数（股）	持股比例
天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,531,700	54.03%
北京贝眉鸿科技有限公司	1,529,100	32.64%
倪正东	439,200	9.37%
天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	91,800	1.96%
迟景朝	56,226	1.20%
雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）	37,484	0.80%
合计	4,685,510	100.00%

**(3) 第十五条原为：**

第十五条 公司股份总数为 4,591,800 股，全部为普通股。

**修改为：**

第十五条 公司股份总数为 4,685,510 股，全部为普通股。

**(4) 第一百三十七条原为：**

第一百三十七条 公司设监事会。监事会由三名监事组成，其中二名监事由股东大会选举和罢免，一名监事由公司职工代表出任，由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

**修改为：**

第一百三十七条 公司设监事会。监事会由六名监事组成，其中四名监事由股东大会选举和罢免，两名监事由公司职工代表出任，由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

2016 年 3 月 29 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改北京七麦科技股份有限公司

公司章程的议案》。修改内容如下：

**(1) 增加了现在执行的章程中第十五条的内容：**

第十五条 公司的股票采取记名方式，公司的股票登记存管机构为中国证券登记结算有限责任公司集中登记托管，公司股东名册由董事会秘书进行管理。

**(2) 增加了现在执行的章程中第二十八条的内容：**

第二十八条 公司的股份公开转让和不公开转让

公开转让：本公司股份进行公开转让的，必须在依法设立的证券交易场所，即“全国中小企业股份转让系统”，挂牌交易。

不公开转让：本公司股东的股份不在依法设立的证券交易所公开转让的，即本公司股东以非公开方式协议转让股份，不得采取公开方式向社会公众转让股份，股东协议转让股份后，应当及时告知公司，同事在股份登记存管机构办理登记过户。

**(3) 原章程中：**

第三十条为：股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

**修改为现在执行的章程中：**

第三十三条 股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供并在公司办公地进行查询。

**(4) 原章程中：**

第三十六条 公司控股股东及实际控制人对公司和全体股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保、关联交易等方式损害公司和全体股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

**修改为现在执行的章程中：**

第三十九条 公司控股股东及实际控制人对公司和全体股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保、关联交易等方式损害公司和全体股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益，不得非法转移资金、资产和占用公司的资源。

**(5) 增加了现在执行的章程中第四十条的内容：**

第四十条 公司应防止股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式将资金直接或间接地提供给股东及关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给股东及关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向股东及关联方提供委托贷款；
- (三) 委托股东及关联方进行投资活动；
- (四) 为股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代股东及关联方偿还债务；
- (六) 以其他方式占用公司的资金和资源。

**(6) 增加了现在执行的章程中第四十一条的内容：**

第四十一条 公司严格防止股东及关联方的非经营性资金占用的行为，并持续建立防止股东非经营性资金占用的长效机制。公司财务部门应定期检查公司与股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝股东及关联方的非经营性资金占用情况的发生。在审议年度报告、半年度报告的董事会会议上，财务负责人应向董事会报告股东及关联方非经营性资金占用和公司对外担保情况。

**(7) 原章程中：**

第一百零七条 (四) 为公司与关联法人发生的交易金额在人民币 500 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上但低于本章程第三十七条第 (十六) 规定的标准的关联交易；

**修改为现在执行的章程中：**

第一百一十二条 公司与关联法人发生的交易金额在人民币 500 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上但低于本章程第四十二条第 (十六) 规定的标准的关联交易；

**(8) 原章程中：**

第一百一十八条 公司设总经理一名，副总经理若干名，由董事会聘任或解聘。

**修改为现在执行的章程中：**

第一百二十三条 公司设总经理一名，由董事会聘任或解聘。

**(9) 增加了现在执行的章程中第一百四十八条的内容：**

第一百四十八条 公司按照《公司法》等法律、行政法规和中国证监会的规定，建立健全内部组织机构，明确股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间的职责划分，各机构依据相关法律法规和本章程规定履行各自职责，构建完善的公司治理结构。

**(10) 增加了现在执行的章程中第一百六十六条的内容：**

第一百六十六条 公司依法制定信息披露制度。公司董事、监事、高级管理人员应当保证公司及时、公平的披露信息，以及信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司及相关信息披露义务人应当同时向所有投资者公开披露重大信息，确保所有投资者可以平等地获取同一信息，不得私下提前向特定对象单独披露、透露或泄露。

**(11) 增加现在执行的章程中第一百六十七条的内容：**

第一百六十七条 公司披露的信息应当便于理解，应当使用事实描述性语言，简明扼要、通俗易懂地说明事件真实情况，信息披露文件中不得含有宣传、广告、工位或者诋毁等性质的词句；公司保证使用者能够通过经济便捷的方式（如证券报纸、互联网）获得信息。

**(12) 增加了现在执行的章程中第一百六十八条的内容：**

第一百六十八条 公司信息披露包括挂牌前的信息披露及挂牌后持续信息披露，其中挂牌后持续信息披露包括定期报告和临时报告。年度报告、中期报告和季度报告为定期报告，其他报告为临时报告。

**(13) 增加了现在执行的章程中第一百六十九条的内容：**

第一百六十九条 公司应当在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内披露半年度报告；披露季度报告的，公司应当在每个会计年度前三个月、九个月结束后的一个月披露季度报告。披露季度报告的，第一季度报告的披露时间不得早于上一年的年度报告。临时报告应当由董事会发布并加盖公司或者董事会公章（监事会决议公告可以加盖监事会公章）。

**(14) 增加了现在执行的章程中第一百七十条的内容：**

第一百七十条 公司董事会秘书负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并按照有关规定办理定期报告和临时报告的披露工作。

**(15) 增加了现在执行的章程中第一百七十一条的内容：**

第一百七十一条 投资者关系工作中公司与投资者沟通的主要内容包括：

（一）公司的发展战略，包括产业发展战略、产业发展方针、经营宗旨和经营计划；



(二) 公司的经营、管理、财务及运营过程中的其他信息，包括公司的生产经营、重大投资和融资、重大担保及其变化、重大收购重组、重大对外合作、重大关联交易、财务状况、经营业绩、利润分配、管理层的变动、董事会情况及股东大会情况等公司运营过程中的各种信息；

(三) 公司依法可以披露的重大事项，包括公司的定期报告、临时报告、重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；

(四) 与公司有关联的或有可能影响到公司经营状况的外部经济和政治环境的信息；

(五) 公司企业文化建设；

(六) 投资者关心的其他信息。

**(16)增加了现在执行的章程中第一百七十二条的内容：**

第一百七十二条 公司与投资者沟通的方式包括但不限于：

- 1、定期报告和临时报告；
- 2、股东大会；
- 3、公司网站；
- 4、分析师会议和说明会；
- 5、一对一沟通；
- 6、邮寄资料；
- 7、电话咨询；
- 8、广告宣传和宣传资料；
- 9、媒体采访和报道；
- 10、现场参观；
- 11、路演。

实施上述沟通方式不应影响公司正常经营。

**(17)增加了现在执行的章程中第一百七十三条的内容：**

第一百七十三条 投资者关系管理的机构

董事长为公司投资者关系管理的第一责任人，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的主管负责人，

监事会对公司投资者管理工作制度的实施情况进行监督。

公司董事会秘书应全面了解公司管理、经营运作、发展战略等信息，具体负责安排和组织投资者关系管理工作。

**(18) 增加了现在执行的章程中第十二章全部内容：**

第十二章 争议的解决方式

第一百九十六条 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员有关涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成，通过诉讼方式解决，应向公司所在地人民法院诉讼。

**(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	7	<p>1. 2016 年1月4日召开了<b>第一届董事会第二次会议</b>，审议通过《关于北京七麦科技股份有限公司增资扩股、增加股东的议案》、《关于变更北京七麦科技股份有限公司注册地址的议案》、《关于修改北京七麦科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次增资相关事宜的议案》、《关于提请召开北京七麦科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2. 2016 年1月20日召开了<b>第一届董事会第三次会议</b>，审议通过《关于北京七麦科技股份有限公司增资扩股、增加股东的议案》、《关于修改北京七麦科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次增资相关事宜的议案》、《关于提请召开北京七麦科技股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3. 2016 年3月14日召开了<b>第一届董事会第四次会议</b>，审议通过《关于北京七麦科技股份有限公司董事会对公司内部治理机制的评估意见的议案》、《关于北京七麦科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让的议案》、《关于北京七麦科技股份有限公司报告期内关联交易的议</p>

		<p>案》、《关于北京七麦科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让相关财务报表的议案》、《关于〈北京七麦科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈北京七麦科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提议召开北京七麦科技股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>4. 2016 年 4 月 28 日召开了第一届董事会第五次会议</b>，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于 2016 年度日常性关联交易预计的议案》、《北京七麦科技股份有限公司关于召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>5. 2016 年 8 月 19 日召开了第一届董事会第六次会议</b>，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于〈北京七麦科技股份有限公司 2016 年半年报〉的议案》。</p> <p><b>6. 2016 年 11 月 9 日召开了第一届董事会第七次会议</b>，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于 2016 年度以自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《北京七麦科技股份有限公司关于补充确认 2016 年度 1-10 月使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《北京七麦科技股份有限公司关于召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>7. 2016 年 12 月 19 日召开了第一届董事会第八次会议</b>，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于 2017 年度以自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《北京七麦科技股份有限公司关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《北京七麦科技股份有限公司关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p><b>1. 2016 年 1 月 20 日召开了第一届监事会第二次会议</b>，审议通过《关于推荐北京七麦科技股份有限公司监事候选人的议案》、《关于修改公司〈监事会议事规则〉的议案》。</p> <p><b>2. 2016 年 8 月 19 日召开了第一届监事会第三次会议</b>，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于〈北京七麦科技股份有限公司</p>

		<p>2016 年半年报》的议案》。</p> <p><b>3. 2016 年 11 月 9 日召开了第一届监事会第四次会议，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于推选祁争晖为监事的议案》。</b></p>
股东大会	5	<p><b>1. 2016 年 1 月 20 日召开了第一次临时股东大会，审议通过《关于北京七麦科技股份有限公司增资扩股、增加股东的议案》、《关于变更北京七麦科技股份有限公司注册地址的议案》、《关于修改北京七麦科技股份有限公司章程的议案》、《关于授权公司董事会办理本次增资相关事宜的议案》。</b></p> <p><b>2. 2016 年 2 月 13 日召开了第二次临时股东大会，审议通过《关于北京七麦科技股份有限公司增资扩股、增加股东的议案》、《关于修改北京七麦科技股份有限公司章程的议案》、《关于授权公司董事会办理本次增资相关事宜的议案》、《关于选举北京七麦科技股份有限公司监事的议案》、《关于修改公司〈监事会议事规则〉的议案》。</b></p> <p><b>3. 2016 年 3 月 29 日召开了第三次临时股东大会，审议通过《关于北京七麦科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让的议案》、《关于授权董事会全权办理北京七麦科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》、《关于北京七麦科技股份有限公司报告期内关联交易的议案》、《关于修订〈北京七麦科技股份有限公司章程〉的议案》。</b></p> <p><b>4. 2016 年 5 月 14 日召开了第四次临时股东大会，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于 2016 年度日常性关联交易预计的议案》。</b></p> <p><b>5. 2016 年 11 月 27 日召开了第五次临时股东大会，审议通过《北京七麦科技股份有限公司关于 2016 年度以自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《北京七麦科技股份有限公司关于补充确认 2016 年度 1-10 月使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《北京七麦科技股份有限公司关于推选祁争晖为监事的议案》。</b></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，公司遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、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、表决和决议等程序符合《公司法》、《公司章程》等法律法规的相关规定。三会决议程序、决议规范，会议记录完整，三会成员选举符合相关法规的任职要求。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控管理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。报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司经营管理的的情况，公司管理层亦未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司的业务经营，财务状况等重要信息。公司邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

### （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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对本年度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

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东及实际控制人，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，公司具备独立自主的经营能力。

#### 1. 业务独立

公司主营业务为运用自主研发的 AS0100 大数据平台和灿若星辰广告投放平台为移动开发者和运营者提供移动 APP 的优化及推广服务。公司取得了各项独立经营业务应取得的资质和许可，能够独立的对外开

展业务，不依赖于股东和其他任何关联方。公司具有独立面向市场自主经营的能力。公司拥有完整的业务流程，具有独立的经营场所及独立的运营部门和渠道，具有直接面向市场独立经营的能力。

## 2. 资产独立

公司资产独立完整、权属清晰，与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权，公司目前主要办公用房为租赁的房屋。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

## 3. 人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立了独立的人事聘用、考勤、薪酬福利、劳动纪律、员工守则以及独立的奖惩管理制度，公司与正式员工均签署了《劳动合同》、《保密协议》。公司董事、监事、高级管理人员的任职符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，也不存在从公司关联企业领取报酬等情况，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## 4. 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，能够根据公司的经营情况独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

## 5. 机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中设总经办、行政部、人力资源部、市场商务部、财务部、运营部、技术部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均制定了相应的规章制度以规范其运行。公司完全拥有机构设置自主权。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并得到有效执行。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### 1. 会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

## 2. 财务管理体系

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

## 3. 风险控制体系

报告期内，公司在有效的分析市场风险、政策风险、经营风险、技术风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

因公司在编制 2015 年度合并报表时，未将 2015 年度子公司计提的盈余公积进行抵消，为此公司对 2015 年度合并报表进行如下追溯调整，2015 年度合并资产负债表中盈余公积期末数调减 26,374.21 元，未分配利润期末数调增 26,374.21 元。以上调整对 2015 年度合并财务报表中资产和负债总额无影响，对合并利润表项目无影响。对公司的经营情况未产生重大影响，不属于重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2017 年 4 月 24 日通过第一届董事会第十次会议审议通过。截至目前，公司尚未出现年报信息披露重大差错，亦未发生董事会对有关责任人采取问责及处理的情况。

## 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	中兴华审字（2017）第 470057 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2017-04-24
注册会计师姓名	范起超、朱守诚
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

## 审计报告

中兴华审字(2017)第 470057 号

**北京七麦科技股份有限公司：**

我们审计了后附的北京七麦科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年度的合并及母公司资产负债表，2016 年度合并及母公司利润表、2016 年度合并及母公司现金流量表、2016 年度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 年度的合并及母公司财务状况以及 2016 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范起超

中国·北京

中国注册会计师：朱守诚

二〇一七年四月二十四日

## 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	六、1	17,090,221.48	5,395,765.74
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	4,868,620.88	5,094,797.41
预付款项	六、3	723,779.61	438,132.93
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	291,817.43	299,628.04
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>22,974,439.40</b>	<b>11,228,324.12</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	六、5	264,254.68	195,492.32
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、6	178,724.00	188,687.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、7	230,503.64	180,792.86
递延所得税资产	六、8	54,304.24	67,036.80
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>727,786.56</b>	<b>632,009.12</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>23,702,225.96</b>	<b>11,860,333.24</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、10	3,402,209.60	3,562,515.59
预收款项	六、11	2,513,048.02	1,155,667.75
卖出回购金融资产款	-	-	-

应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、12	760,023.85	29,330.25
应交税费	六、13	1,011,337.35	1,196,824.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、14	83,791.74	902,136.06
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>7,770,410.56</b>	<b>6,846,474.59</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>7,770,410.56</b>	<b>6,846,474.59</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	六、15	4,685,510.00	4,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、16	7,841,160.04	26,670.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、17	64,737.10	22,344.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、18	3,340,408.26	464,843.96
归属于母公司所有者权益合计	-	<b>15,931,815.40</b>	<b>5,013,858.65</b>

少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	15,931,815.40	5,013,858.65
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	23,702,225.96	11,860,333.24

法定代表人：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

**(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	-	12,802,903.73	3,383,086.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三、1	1,858,886.26	1,465,353.48
预付款项	-	500,538.40	347,478.93
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	291,817.43	3,684,228.54
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	15,454,145.82	8,880,147.52
<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	十三、3	100,000.00	100,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	181,270.18	178,173.97
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	-	177,398.74	188,687.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	230,503.64	180,792.86

递延所得税资产	-	15,090.07	19,280.96
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	704,262.63	666,934.93
<b>资产总计</b>	-	16,158,408.45	9,547,082.45
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,095,194.35	2,801,660.99
预收款项	-	867,201.97	305,870.80
应付职工薪酬	-	614,577.72	29,330.25
应交税费	-	248,862.03	757,967.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	158,531.37	902,136.06
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>	-	2,984,367.44	4,796,965.93
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
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>	-	2,984,367.44	4,796,965.93
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	4,685,510.00	4,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	7,841,160.04	26,670.04
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	64,737.10	22,344.65
未分配利润	-	582,633.87	201,101.83
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>13,174,041.01</b>	<b>4,750,116.52</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>16,158,408.45</b>	<b>9,547,082.45</b>

法定代表人：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

## (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>	-	-	-
其中：营业收入	六、19	43,225,930.33	26,305,091.85
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	六、19	23,038,690.02	13,405,019.77
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、20	389,815.38	100,873.26
销售费用	六、21	11,624,537.12	5,459,187.20
管理费用	六、22	5,246,338.77	2,246,514.97
财务费用	六、23	82,683.30	81,544.66
资产减值损失	六、24	110,419.17	268,147.23
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）	六、25	61,144.15	4,340.00
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>	-	2,794,590.72	4,748,144.76
加：营业外收入	六、26	1,240,421.26	223,220.93
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	4,035,011.98	4,971,365.69
减：所得税费用	六、27	1,117,055.23	1,181,922.06
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,917,956.75	3,789,443.63
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	-	2,917,956.75	3,789,443.63
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	-	-	-

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>	-	2,917,956.75	3,789,443.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,917,956.75	3,789,443.63
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	-	0.63	0.98
(二) 稀释每股收益	-	0.63	0.98

法定代表人：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

**(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>	十三、4	13,300,457.78	14,790,859.15
减：营业成本	十三、4	6,483,117.27	7,408,286.92
营业税金及附加	-	138,978.96	57,173.91
销售费用	-	2,991,927.96	2,647,703.92
管理费用	-	3,116,170.31	1,928,916.50
财务费用	-	86,626.36	51,971.66
资产减值损失	-	97,201.41	77,123.87
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）	十三、5	38,893.15	1,500,000.00
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>	-	425,328.66	4,119,682.37
加：营业外收入	-	2,786.72	9.14
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	428,115.38	4,119,691.51



减：所得税费用	-	4,190.89	593,990.01
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	423,924.49	3,525,701.50
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	423,924.49	3,525,701.50
<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：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

## (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	-	47,594,871.20	23,067,730.79
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	-	1,233,475.90	223,211.79
收到其他与经营活动有关的现金	六、28	401,286.64	6,458.69
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>49,229,633.74</b>	<b>23,297,401.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,933,844.70	7,938,259.74
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,097,560.54	3,407,724.22
支付的各项税费	-	4,907,869.29	1,577,416.22
支付其他与经营活动有关的现金	六、28	10,282,689.66	5,363,525.88
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>45,221,964.19</b>	<b>18,286,926.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>4,007,669.55</b>	<b>5,010,475.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	61,144.15	4,340.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>61,144.15</b>	<b>4,340.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	374,357.96	614,578.60
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	374,357.96	614,578.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-313,213.81	-610,238.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	8,000,000.00	964,706.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	8,000,000.00	964,706.00
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>	-	8,000,000.00	964,706.00
<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>	-	11,694,455.74	5,364,942.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,395,765.74	30,823.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	17,090,221.48	5,395,765.74

法定代表人：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

**(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	-	14,321,787.78	14,235,081.13
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,367,806.02	4,152.27
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	22,689,593.80	14,239,233.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,910,659.19	3,807,979.51
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,279,694.35	3,457,896.09
支付的各项税费	-	1,440,901.46	858,261.06
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,389,593.70	4,530,998.30
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	21,020,848.70	12,655,134.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	1,668,745.10	1,584,098.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金	-	38,893.15	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	38,893.15	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	287,821.09	596,541.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	287,821.09	696,541.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-248,927.94	803,459.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	8,000,000.00	964,706.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	8,000,000.00	964,706.00
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>	-	8,000,000.00	964,706.00
<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>	-	9,419,817.16	3,352,263.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,383,086.57	30,823.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	12,802,903.73	3,383,086.57

法定代表人：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

## (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	4,500,000.00	-	-	-	26,670.04	-	-	-	22,344.65	-	464,843.96	-	5,013,858.65
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	4,500,000.00	-	-	-	26,670.04	-	-	-	22,344.65	-	464,843.96	-	5,013,858.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	185,510.00	-	-	-	7,814,490.00	-	-	-	42,392.45	-	2,875,564.30	-	10,917,956.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,917,956.75	-	2,917,956.75
（二）所有者投入和减少资本	185,510.00	-	-	-	7,814,490.00	-	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
1. 股东投入的普通股	185,510.00	-	-	-	7,814,490.00	-	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	42,392.45	-	-42,392.45	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	42,392.45	-	-42,392.45	-	-
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>4,685,510.00</b>	-	-	-	<b>7,841,160.04</b>	-	-	-	<b>64,737.10</b>	-	<b>3,340,408.26</b>	-	<b>15,931,815.40</b>

项目	上期												少数 股东 权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
	优先 股	永续 债	其 他											
一、上年期末余额	35,294.00	-	-	-	494,706.00	-	-	-	-	-	-270,290.98	-	259,709.02	
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>	35,294.00	-	-	-	494,706.00	-	-	-	-	-	-270,290.98	-	259,709.02
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	4,464,706.00	-	-	-	-468,035.96	-	-	-	22,344.65	-	735,134.94	-	4,754,149.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,789,443.63	-	3,789,443.63
（二）所有者投入和减少资本	964,706.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	964,706.00
1. 股东投入的普通股	964,706.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	964,706.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	325,541.05	-	-325,541.05	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	325,541.05	-	-325,541.05	-	-
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	3,500,000.00	-	-	-	-468,035.96	-	-	-	-303,196.40	-	-2,728,767.64	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	468,035.96	-	-	-	-468,035.96	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	303,196.40	-	-	-	-	-	-	-	-303,196.40	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	2,728,767.64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,728,767.64	-	-
（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>	4,500,000.00	-	-	-	26,670.04	-	-	-	22,344.65	-	464,843.96	-	5,013,858.65

法定代表人：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

## (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	4,500,000.00	-	-	-	26,670.04	-	-	-	22,344.65	201,101.83	4,750,116.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,500,000.00	-	-	-	26,670.04	-	-	-	22,344.65	201,101.83	4,750,116.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	185,510.00	-	-	-	7,814,490.00	-	-	-	42,392.45	381,532.04	8,423,924.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	423,924.49	423,924.49
（二）所有者投入和减少资本	185,510.00	-	-	-	7,814,490.00	-	-	-	-	-	8,000,000.00
1. 股东投入的普通股	185,510.00	-	-	-	7,814,490.00	-	-	-	-	-	8,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	42,392.45	-42,392.45	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	42,392.45	-42,392.45	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>4,685,510.00</b>	-	-	-	<b>7,841,160.04</b>	-	-	-	<b>64,737.10</b>	<b>582,633.87</b>	<b>13,174,041.01</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							
一、上年期末余额	35,294.00	-	-	-	494,706.00	-	-	-	-	-270,290.98	259,709.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	35,294.00	-	-	-	494,706.00	-	-	-	-	-270,290.98	259,709.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,464,706.00	-	-	-	-468,035.96	-	-	-	22,344.65	471,392.81	4,490,407.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,525,701.50	3,525,701.50
（二）所有者投入和减少资本	964,706.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	964,706.00
1. 股东投入的普通股	964,706.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	964,706.00

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	-	-	-	-	-	-	-	-	325,541.05	-325,541.05	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	325,541.05	-325,541.05	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	3,500,000.00	-	-	-	-468,035.96	-	-	-	-303,196.40	-2,728,767.64	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	468,035.96	-	-	-	-468,035.96	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	303,196.40	-	-	-	-	-	-	-	-303,196.40	-	-	-
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	2,728,767.64	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,728,767.64	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26,670.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22,344.65</b>	<b>201,101.83</b>	<b>4,750,116.52</b>	<b>-</b>

法定代表人：徐磊

主管会计工作负责人：李丽芳

会计机构负责人：李丽芳

## 财务报表附注：

# 北京七麦科技股份有限公司

2016 年 1 月 1 日——2016 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

北京七麦科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是成立于 2013 年 8 月的北京灿若星辰科技有限公司（以下简称“北京星辰”）。

北京星辰经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立，于 2013 年 8 月 8 日取得注册号为 110108016160628 的企业法人营业执照。注册资本 30,000.00 元，其中：黄志榕以货币出资 17,647.00 元占注册资本的 58.82%，谢力扬以货币出资 12,353.00 元占注册资本的 41.18%。2013 年 8 月 2 日，由北京润鹏冀能会计师事务所出具京润(验)字[2013]第 218539 号验资报告，对公司的首次入资进行了审验。

根据 2013 年 10 月 26 日北京星辰股东决议及章程修正案的规定，股东谢力扬同意将北京星辰 35.29%股权，以原价 10,588.00 元转让给股东黄志榕。本次股权转让后，股东黄志榕实际货币出资 28,235.00 元，占注册资本的 94.12%，股东谢力扬实际货币出资 1,765.00 元，占注册资本的 5.88%。

根据 2013 年 11 月 28 日北京星辰股东会决议及修改后章程的规定，同意增加股东北京创新方舟科技有限公司入资 5,294.00 元，变更后注册资本为 35,294.00 元。新增股东北京创新方舟科技有限公司实际出资 500,000.00 元，认缴新增注册资本 5,294.00 元，其余作为“资本公积”。此次增资变更后，股东黄志榕实际货币出资 28,235.00 元，占注册资本的 80.00%；股东谢力扬实际货币出资 1,765.00 元，占注册资本的 5.00%；股东北京创新方舟科技有限公司实际货币出资 5,294.00 元，占注册资本的 15%。2013 年 12 月 4 日，北京双斗会计师事务所（普通合伙）出具双斗验字[2013]第 13A342103 号验资报告，对本次增资进行了审验。

根据 2014 年 7 月 8 日北京星辰股东会决议和修改后的章程规定，同意增加新股东徐磊、北京步鼎方舟科技有限公司，法定代表人变更为徐磊。原股东黄志榕将其持有公司的 80.00%

股权以原价 28,235.00 元全部转让给北京步鼎方舟科技有限公司；原股东谢力扬将其持有公司的 5.00% 股权以原价 1,765.00 元全部转让给北京步鼎方舟科技有限公司；原股东北京创新方舟科技有限公司将其持有公司的 5.00% 股权以原价 1,764.60 元转让给北京步鼎方舟科技有限公司；原股东北京创新方舟科技有限公司将其持有公司的 10% 股权以原价 3,529.40 元转让给徐磊。本次股权变更后，北京步鼎方舟科技有限公司实际货币出资 31,764.60 元，占注册资本的 90%；徐磊实际货币出资 3,529.40 元，占注册资本的 10%。

根据 2015 年 3 月 17 日北京星辰股东会决议和修改后的章程规定，原股东徐磊将其持有的本公司 9.76% 股权以原价 3,445.00 元转让给倪正东；原股东徐磊将其持有的本公司 0.24% 股权以原价 84.40 元转让给天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；原股东北京步鼎方舟科技有限公司将其持有的本公司 56.02% 股权以原价 19,771.60 元转让给天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；原股东北京步鼎方舟科技有限公司将其持有的本公司 33.98% 股权以原价 11,993.00 元转让给北京贝眉鸿科技有限公司。本次股权变更后，股东倪正东实际货币出资 3,445.00 元，占注册资本的 9.76%；股东北京贝眉鸿科技有限公司实际货币出资 11,993.00 元，占注册资本的 33.98%；股东天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）实际货币出资 19,856.00 元，占注册资本的 56.26%。

根据 2015 年 6 月 5 日北京星辰的股东会决议，同意新增注册资本 964,706.00 元，由原股东按原持股比例认购，变更后注册资本为 100.00 万元，其中倪正东货币出资 97,609.00 元，占注册资本的 9.76%；天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）货币出资 56,2588.00 元，占注册资本的 56.26%；北京贝眉鸿科技有限公司货币出资 339,803.00 元，占注册资本的 33.98%。

根据 2015 年 10 月 13 日北京星辰的股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变。全体发起人以 2015 年 8 月 31 日经审计和评估后的有限公司净资产人民币 4,526,670.04 元，作价人民币 4,526,670.04 元，其中人民币 4,500,000.00 元折股，每股面值人民币 1 元，余额人民币 26,670.04 元作为“资本公积”。该事项经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于 2016 年 1 月 4 日出具瑞华验字[2016]01570003 号验资报告。2015 年 12 月 14 日取得新的营业执照，公司名称变更为北京七麦科技股份有限公司，执照号码：91110108076638932P。变更后公司注册资本为 450 万元，其中股东倪正东出资 439,200.00 元，占注册资本的 9.76%；天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 2,531,700.00 元，占注册资本的 56.26%；北京贝眉鸿科技

有限公司出资 1,529,100.00 元，占注册资本的 33.98%。

根据 2016 年 1 月 20 日公司临时股东大会决议及章程修正案规定，公司办公场所由北京市海淀区海淀大街 3 号 1 幢 10 层 1001-013 室变更为北京市海淀区中关村南大街 2 号 B 座 23 层，注册资本由 450 万元变更为 459.18 万元。此次增资由新股东天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）货币出资 300 万元，其中 91,800.00 元进入股本，其余计入公司资本公积。变更后股东持股比例为：股东倪正东出资 439,200.00 元，占注册资本的 9.56%；天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 2,531,700.00 元，占注册资本的 55.14%；北京贝眉鸿科技有限公司出资 1,529,100.00 元，占注册资本的 33.30%；天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 91,800.00 元，占注册资本的 2%。

根据公司 2016 年 2 月 13 日的公司股东大会决议和章程修正案规定，同意将公司注册资本由 459.18 万元变更为 468.551 万元，新增注册资本由新股东迟景朝、雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式认购，其中迟景朝以 300 万元认购公司 56,226 股股份，其余计入公司资本公积；雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）以 200 万元认购 37,484 股股份，其余计入公司资本公积。此次变更后，股东倪正东出资 439,200.00 元，占注册资本的 9.37%；天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 2,531,700.00 元，占注册资本的 54.03%；北京贝眉鸿科技有限公司出资 1,529,100.00 元，占注册资本的 32.64%；天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 91,800.00 元，占注册资本的 1.96%；股东迟景朝出资 56,226.00 元，占注册资本的 1.20%；股东雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）出资 37,484.00 元，占注册资本的 0.80%。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 24 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司 2016 年合并范围未发生变化。

本公司及子公司主要从事技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；数据处理；设计、制作、代理、发布广告；产品设计；模型设计；工艺美术设计；电脑动画设计；经济贸易咨询；企业管理咨询。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于

2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### **三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### **四、重要会计政策和会计估计**

本公司及各子公司从事手机软件推广。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、17“重大会计判断和估计”。

#### **1、会计期间**

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

#### **2、营业周期**

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

#### **3、记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### **4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则确

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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经



营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，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之间的差额，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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、8“长期股权投资”。

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的各项交易的条款、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。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”（详见本附注四、8、（2）④）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。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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

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

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

## 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄具有类似风险特征组合
关联方、押金、备用金组合	属于关联方或者押金、备用金不计提坏账准备

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

## 不同组合计提坏账准备的计提方法：

组合	计提方法
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方、押金、备用金组合	不计提坏账准备

## 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	80.00	80.00

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有实际证据证明该项应收款项在可预见的将来不能收回
坏账准备的计提方法	对可预见不能收回的部分全额计提坏账准备

## (3) 坏账准备的转回

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

**8、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进

行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资

产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 9、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3.00	0	33.33
办公家具	年限平均法	3.00	0	33.33

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如



发生改变则作为会计估计变更处理。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

## 11、长期待摊费用

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

## 12、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

### 14、收入

公司业务为移动互联网推广，主要为手机 APP 软件推广服务收入。具体确认方法为：公司以与广告主客户完成“效果”推广量（下载安装量、有效注册量等）对账为标准，确认收入。

当满足以下条件时，按照合同或协议单价与双方确认的对账结果确定提供服务收入总额：（1）收入金额能够可靠估计：与广告主已签订框架协议或具体合同，合同中列明各种效果具体计量和收费标准。（2）相关经济利益很可能流入企业：根据合同规定的效果计量标准提供服务，效果确认结果已得到广告主客户的邮件或书面对账的有效认可。

### 15、政府补助

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

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

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。

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

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

## **16、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，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。

## 17、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假

设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）折旧和摊销

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

#### （3）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （5）所得税

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

得税产生影响。

### 18. 前期会计差错更正

公司在 2015 年编制合并报表时，未将子公司计提的盈余公积抵消，为此本公司对 2015 年度合并报表进行追溯调整如下：

项目	2015 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后
盈余公积	48,718.86	22,344.65
未分配利润	438,469.75	464,843.96

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
防洪费	天津星辰按实际缴纳的流转税的1%计缴
文化事业建设费	天津星辰按应税项目销售额的3%计缴

### （二）税收优惠及批文

#### （1）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同批准，本公司被认定为高新技术企业，于 2016 年 12 月 22 日取得证书编号为 GR201611003806 的高新企业证书，享受高新技术企业税收优惠政策，2016 年至 2018 年企业所得税享受 15% 的优惠税率。

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

《增值税会计处理规定》规定，利润表中的“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目，消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目，2016 年

5月1日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

## 六、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金分类列示

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：	58,743.87	-	58,743.87	3,301.08	-	3,301.08
其中：人民币	58,743.87	-	58,743.87	3,301.08	-	3,301.08
美 元	-	-	-	-	-	-
银行存款：	16,596,195.08	-	16,596,195.08	5,240,661.97	-	5,240,661.97
其中：人民币	16,596,195.08	-	16,596,195.08	5,240,661.97	-	5,240,661.97
美 元	-	-	-	-	-	-
其他货币资金：	435,282.53	-	435,282.53	151,802.69	-	151,802.69
其中：人民币	435,282.53	-	435,282.53	151,802.69	-	151,802.69
美 元	-	-	-	-	-	-
合 计	17,090,221.48	-	17,090,221.48	5,395,765.74	-	5,395,765.74

注：银行存款中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

#### (2) 期末无使用受到限制的其他货币资金

注：其他货币资金为存放支付宝、微信款项。

### 2. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种类	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	5,089,138.12	99.32	255,571.67	5.02	4,833,566.45
关联方、押金、备用金组合	35,054.43	0.68	-	-	35,054.43
组合小计	5,124,192.55	100.00	255,571.67	5.02	4,868,620.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-



合计	5,124,192.55	100.00	255,571.67	4.99	4,868,620.88
----	--------------	--------	------------	------	--------------

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	5,362,944.64	100.00	268,147.23	5.00	5,094,797.41
关联方、押金、备用金组合					
组合小计	5,362,944.64	100.00	268,147.23	5.00	5,094,797.41
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,362,944.64	100.00	268,147.23	5.00	5,094,797.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	2016 年 12 月 31 日			账面价值	2015 年 12 月 31 日			账面价值
	账面余额	比例%	坏账准备		账面余额	比例%	坏账准备	
1 年以内	5,066,843.03	99.56	253,342.16	4,813,500.87	5,362,944.64	100	268,147.23	5,094,797.41
1 至 2 年	22,295.09	0.44	2,229.51	20,065.58	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,089,138.12	100.00	255,571.67	4,833,566.45	5,362,944.64	100.00	268,147.23	5,094,797.41

截止 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

(2) 本期收回或转回的应收账款情况

无

(3) 本期通过重组等其他方式收回的应收账款情况

无

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本期实际核销金额 121,109.28 元。

(5) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(6) 截止 2016 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
淮安金米信息科技有限公司	客户	517,755.20	1 年以内	10.10	25,887.76
诗与远方(北京)网络科技有限公司	客户	493,270.60	1 年以内	9.63	24,663.53
上饶市合一科技有限公司	客户	415,062.00	1 年以内	8.10	20,753.10
梦燃教育科技(北京)有限公司	客户	356,739.20	1 年以内	6.96	17,836.96
上海云趣科技有限公司	客户	319,434.00	1 年以内	6.23	15,971.70
合计	——	2,102,261.00	——	41.02	105,113.05

### 3、预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	722,941.16	99.88	430,932.93	98.36
1 至 2 年	838.45	0.12	7,200.00	1.64
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	723,779.61	100.00	438,132.93	100.00

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因或款项性质
杭州兑吧网络科技有限公司	非关联方	197,101.76	27.23	2016 年	用户款
天津快推科技有限公司	非关联方	147,348.07	20.36	2016 年	外放服务费
陈爱琳	非关联方	111,492.89	15.40	2016 年	房屋租金
北京万慧达知识产权代理有限公司	非关联方	58,684.93	8.11	2016 年	商标官费及代理费
阿里云计算有限公司	非关联方	38,740.66	5.35	2016 年	服务器服务费
合计	——	553,368.31	76.45	——	——

## (3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收账款按种类列示

种类	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	37,709.00	12.84	1,885.45	5.00	35,823.55
关联方、押金、备用金组合	255,993.88	87.16	-	-	255,993.88
组合小计	293,702.88	100.00	1,885.45	0.64	291,817.43
3. 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	293,702.88	100.00	1,885.45	0.64	291,817.43

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	-	-	-	-	-
关联方、押金、备用金组合	299,628.04	100.00	-	-	299,628.04
组合小计	299,628.04	100.00	-	-	299,628.04
3. 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	299,628.04	100.00	-	-	299,628.04

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	2016 年 12 月 31 日			账面价值	2015 年 12 月 31 日			账面价值
	账面余额	比例%	坏账准备		账面余额	比例%	坏账准备	
1 年以内	37,709.00	100.00	1,885.45	35,823.55	-	-	-	-
1 至 2 年		-	-		-	-	-	-

2至3年	-	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-	-
合计	37,709.00	100.00	1,885.45	35,823.55	-	-	-

截止 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他  
应收款坏账准备计提情况

(2) 本期收回或转回的其他应收款情况

无

(3) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款情况

无

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(5) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
往来款	37,709.00	40,000.00
押金	253,993.88	252,748.04
备用金	2,000.00	6,880.00
合 计	293,702.88	299,628.04

(7) 截止 2016 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	款项性质	坏账准备余 额
陈爱琳	非关联方	245,593.88	1年以内、1-2 年	83.62	房屋押金	-
代付员工住房公积金	员工	37,709.00	1年以内	12.84	内部往来款	1,885.45
北京达文海开物业管理 有限公司	非关联方	7,000.00	1年以内	2.38	押金	-

白晓彤	员工	2,000.00	1 年以内	0.68	备用金	-
北京奥宝清源饮料 有限责任公司	非关联方	1,400.00	1 年以内、1-2 年	0.48	押金	-
合计	—	293,702.88	—	100.00	—	1,885.45

## 5、固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	电子设备	办公家具	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	181,406.60	35,296.23	216,702.83
2、本期增加金额	147,116.51	23,417.95	170,534.46
(1) 购置	147,116.51	23,417.95	170,534.46
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	3,417.95	-	3,417.95
(1) 处置或报废	3,417.95	-	3,417.95
(2) 企业合并减少	-	-	-
4、期末余额	325,105.16	58,714.18	383,819.34
二、累计折旧			
1、期初余额	19,168.27	2,042.24	21,210.51
2、本期增加金额	84,895.81	14,027.98	98,923.79
(1) 计提	84,895.81	14,027.98	98,923.79
3、本期减少金额	569.64	-	569.64
(1) 处置或报废	569.64	-	569.64
(2) 企业合并减少	-	-	-
4、期末余额	103,494.44	16,070.22	119,564.66
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	221,610.72	42,643.96	264,254.68
2、期初账面价值	162,238.33	33,253.99	195,492.32

### (2) 截止 2016 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产

无

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日，持有待售的固定资产

无

(6) 截止 2016 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

无

## 6、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	非专利技术	软件著作权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	-	210,400.00	210,400.00
2、本期增加金额	8,754.72	3,559.22	12,313.94
(1) 购置	8,754.72	3,559.22	12,313.94
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	-
4、期末余额	8,754.72	213,959.22	222,713.94
二、累计摊销			
1、期初余额	-	21,712.86	21,712.86
2、本期增加金额	956.63	21,320.45	22,277.08
(1) 计提	956.63	21,320.45	22,277.08
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 企业合并减少	-	-	-
4、期末余额	956.63	43,033.31	43,989.94

三、减值准备				-
1、期初余额		-	-	-
2、本期增加金额		-	-	-
(1) 计提		-	-	-
3、本期减少金额		-	-	-
(1) 处置或报废		-	-	-
(2) 企业合并减少		-	-	-
4、期末余额		-	-	-
四、账面价值		-	-	-
1、期末账面价值		7,798.09	170,925.91	178,724.00
2、期初账面价值		-	188,687.14	188,687.14

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

无

**(3) 用于抵押的土地使用权情况**

无

**7、长期待摊费用**

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
装修费	180,792.86	191,509.56	141,798.78	-	230,503.64
合计	180,792.86	191,509.56	141,798.78	-	230,503.64

**8、递延所得税资产****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	54,304.24	67,036.80
开办费	-	-
可抵扣亏损	-	-
固定资产折旧	-	-
预提费用	-	-
小计	54,304.24	67,036.80
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

无

**(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

无

**(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异**

项目	2016年12月31日暂时性差异	2015年12月31日暂时性差异
资产减值准备	257,457.12	268,147.23
开办费	-	-
可抵扣亏损	-	-
固定资产折旧	-	-
预提费用	-	-
合计	257,457.12	268,147.23

**9、资产减值准备****(1) 资产减值准备明细**

项 目	2015年12月31日	本期计提额	本期减少额		2016年12月31日
			转回	转销	
一、坏账准备	268,147.23	110,419.17	-	121,109.28	257,457.12
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-



合 计	268,147.23	110,419.17	-	121,109.28	257,457.12
-----	------------	------------	---	------------	------------

## 10. 应付账款

### (1) 应付账款账龄列示

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,335,569.79	98.04	3,562,515.59	100.00
1 至 2 年	66,639.81	1.96	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	3,402,209.60	100.00	3,562,515.59	100.00

### (2) 本报告期无应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

### (3) 应付账款款项性质列式

项目	年末余额	年初余额
应付用户款	2,629,564.21	1,477,386.59
应付广告费	-	2,085,129.00
应付外放款	706,005.58	-
应付往来款	66,639.81	-
合计	3,402,209.60	3,562,515.59

### (4) 账龄超过一年的大额应付账款情况

公司(个人)名称	期末余额	未偿还或结转的原因
国浩律师(上海)事务所	47,169.81	暂未结算
山东益通安装有限公司北京分公司	19,470.00	装修质保金
合 计	66,639.81	—

## 11. 预收款项

### (1) 预收款项账龄列示

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,482,939.11	98.80	1,155,667.75	100.00
1 至 2 年	30,108.91	1.20	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,513,048.02	100.00	1,155,667.75	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

公司（个人）名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京亚普拓信息咨询服务服务有限公司	14,528.30	暂未结算
北京亿玛在线科技有限公司	6,080.28	暂未结算
劲买（上海）网络科技有限公司	2,829.25	暂未结算
杭州安肤科技有限公司	2,265.10	暂未结算
广州康爱多连锁药店有限公司	1,715.09	暂未结算
合计	27,418.02	—

(4) 预收账款账面余额前五名情况

2016 年 12 月 31 日账面余额前五名情况

公司（个人）名称	欠款金额	账龄	占总额比例 (%)	欠款性质及原因
北京快友世纪科技有限公司	535,723.11	1 年以内	21.32	推广服务费
诺远科技发展有限公司	283,018.81	1 年以内	11.26	推广服务费
北京同城翼龙网络科技有限公司	188,679.80	1 年以内	7.51	推广服务费
北京掌文科技股份有限公司	112,641.51	1 年以内	4.48	推广服务费
北京优势财富科技有限公司	97,094.33	1 年以内	3.86	推广服务费
合计	1,217,157.56	—	48.43	—

## 12、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	10,955.25	8,351,169.12	7,666,722.57	695,401.80
离职后福利-设定提存计划	18,375.00	477,085.02	430,837.97	64,622.05
辞退福利	-	-	-	-
合计	29,330.25	8,828,254.14	8,097,560.54	760,023.85

### (2) 短期薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	6,962,160.63	6,343,003.55	619,157.08
职工福利费	-	778,743.42	778,743.42	-
社会保险费	10,955.25	285,583.07	258,002.60	38,535.72
其中：医疗保险费	9,695.00	255,249.40	230,529.60	34,414.80

工伤保险费	484.75	9,913.81	9,030.92	1,367.64
生育保险费	775.50	20,419.86	18,442.08	2,753.28
大病补助	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
住房公积金	-	324,682.00	286,973.00	37,709.00
合计	10,955.25	8,351,169.12	7,666,722.57	695,401.80

**(3) 设定提存计划**

项目	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	17,500.00	457,267.96	412,756.90	62,011.06
失业保险费	875.00	19,817.06	18,081.07	2,610.99
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	18,375.00	477,085.02	430,837.97	64,622.05

**13、应交税费**

税种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	465,060.81	542,254.27
城建税	37,755.53	17,763.25
企业所得税	372,710.78	488,351.67
个人所得税	105,282.48	134,603.28
教育费附加	26,968.22	12,688.04
防洪费	3,559.53	1,164.43
合计	1,011,337.35	1,196,824.94

**14、其他应付款****(1) 其他应付款账龄列示**

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	83,791.74	100.00	902,136.06	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	83,791.74	100.00	902,136.06	100.00

**(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况****(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况**

无

**(4) 其他应付款账面余额前五名情况**

2016 年 12 月 31 日账面余额前五名情况

公司（个人）名称	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
员工社会保险费	33,638.43	1 年以内	40.15	社会保险费
吴瑕	20,267.87	1 年以内	24.19	代收生育津贴
北京美餐巧达科技有限公司	17,400.00	1 年以内	20.77	员工餐费
北京国城建筑装饰工程有限公司	10,347.64	1 年以内	12.35	装修质保金
白晓彤	2,137.80	1 年以内	2.54	应付报销款
合计	83,791.74	——	100.00	——

**15、股本**

股东	2015 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,531,700.00	-	-	-	-	-	2,531,700.00
北京贝眉鸿科技有限公司	1,529,100.00	-	-	-	-	-	1,529,100.00
倪正东	439,200.00	-	-	-	-	-	439,200.00
天津汇智明企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	-	91,800.00	-	-	-	91,800.00	91,800.00
雄鹰（上海）投资管理合伙企业（有限合伙）	-	37,484.00	-	-	-	37,484.00	37,484.00
迟景朝	-	56,226.00	-	-	-	56,226.00	56,226.00
合计	4,500,000.00	185,510.00	-	-	-	185,510.00	4,685,510.00

注：公司 2016 年度股本变动情况详见附注一公司基本情况

**16、资本公积**

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	26,670.04	7,814,490.00	-	7,841,160.04
其他资本公积	-	-	-	-
合计	26,670.04	7,814,490.00	-	7,841,160.04

## 17、盈余公积

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积	22,344.65	42,392.45	-	64,737.10
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	22,344.65	42,392.45	-	64,737.10

## 18、未分配利润

项目	2016年12月31日	
	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	464,843.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,917,956.75	--
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	42,392.45	10.00%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
所有者权益内部结转	-	-
期末未分配利润	3,340,408.26	-

## 19、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本明细列示

行业名称	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,225,930.33	23,038,690.02	26,305,091.85	13,405,019.77
其他业务	-	-	-	-
合计	43,225,930.33	23,038,690.02	26,305,091.85	13,405,019.77

## (2) 主营业务按行业分项列示

行业名称	2016年度		2015年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
互联网信息服	43,225,930.33	23,038,690.02	26,305,091.85	13,405,019.77

务				
合计	43,225,930.33	23,038,690.02	26,305,091.85	13,405,019.77

**(3) 主营业务按产品分项列示**

产品或劳务名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
手机软件推广收入	40,597,763.40	21,654,861.60	25,731,797.09	13,322,071.70
方案服务收入	2,071,370.74	1,103,985.15	152,433.46	78,919.07
展示广告收入	31,735.54	-	404,575.18	-
其他	525,060.65	279,843.27	16,286.12	4,029.00
合计	43,225,930.33	23,038,690.02	26,305,091.85	13,405,019.77

**(4) 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 (%)
北京步鼎方舟科技有限公司	6,261,867.96	14.49
上海彩亿信息技术有限公司	3,173,387.60	7.34
淮安金米信息科技有限公司	2,341,819.46	5.42
梦燃教育科技(北京)有限公司	1,913,748.20	4.43
诗与远方(北京)网络科技有限公司	1,812,241.00	4.19
合计	15,503,064.22	35.87

**20、税金及附加**

项目	2016 年度	2015 年度
城市建设税	185,834.22	53,453.46
教育费附加	132,738.71	38,695.10
印花税	8,851.75	-
房产税	75.00	-
防洪费	18,926.48	2,357.66
文化事业建设费	2,116.27	6,367.04
残疾人保障金	41,272.95	-
合计	389,815.38	100,873.26

注：利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目，2016年5月1日之前发生的税费

不予调整，比较数据不予调整。

## 21、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
用户红包	2,009,041.72	2,886,889.90
宣传费	6,946,025.24	1,878,870.67
职工薪酬	1,871,235.40	582,638.74
发布会费用	577,350.84	110,787.89
通讯费	17,703.68	-
交通费	62,737.53	-
业务招待费	68,465.72	-
差旅费	33,343.00	-
办公费	38,633.99	-
合 计	11,624,537.12	5,459,187.20

注：用户红包是为了鼓励新用户注册而支付的费用。

## 22、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,990,710.20	572,985.21
中介机构服务费	1,255,583.92	821,698.11
房屋租赁费	1,321,711.40	286,280.04
差旅费及交通费	68,176.23	87,418.09
办公费及通讯费	187,016.62	74,599.45
折旧费与摊销	178,469.44	39,174.46
业务招待费	94,290.35	41,785.60
会议费	88,547.49	-
其他	61,833.12	322,574.01
合 计	5,246,338.77	2,246,514.97

## 23、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	31,040.84	6,449.55
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费支出	113,724.14	87,994.21
其他支出	-	-

合 计	82,683.30	81,544.66
-----	-----------	-----------

## 24、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
一、坏账损失	110,419.17	268,147.23
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合 计	110,419.17	268,147.23

## 25、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	2016 年度	2015 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
其他	61,144.15	4,340.00
合计	61,144.15	4,340.00

## 26、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------



非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
捐赠利得	-	-
政府补助利得	1,233,475.90	223,211.79
其他	6,945.36	9.14
合计	1,240,421.26	223,220.93

**(2) 计入当期损益的政府补助：**

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
税收返还	1,233,475.90	223,211.79	与收益相关
合计	1,233,475.90	223,211.79	—

**27、所得税费用****(1) 所得税费用明细**

项 目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,104,322.67	1,248,958.86
递延所得税调整	12,732.56	-67,036.80
合 计	1,117,055.23	1,181,922.06

**28、现金流量表项目注释****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2016 年度	2015 年度
往来款	302,400.44	-
银行存款利息	31,040.84	6,449.55
营业外收入	4,957.36	9.14
押金保证金	62,888.00	-
合 计	401,286.64	6,458.69

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2016 年度	2015 年度
往来款	3,918,341.19	-
银行手续费	113,724.14	87,994.21
各项费用支出	6,193,190.49	5,275,531.67
押金保证金	57,433.84	-

合 计	10,282,689.66	5,363,525.88
-----	---------------	--------------

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

**29、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2016 年度	2015 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,917,956.75	3,789,443.63
加：资产减值准备	-10,690.11	276,324.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,923.79	18,140.63
无形资产摊销	22,277.08	21,712.86
长期待摊费用摊销	141,798.78	13,907.14
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）	-61,144.15	-4,340.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	12,732.56	-69,081.10
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）	6,577,325.02	-5,489,663.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,691,510.18	6,454,031.34

补充资料	2016 年度	2015 年度
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,007,669.55	5,010,475.21
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	17,090,221.48	5,395,765.74
减：现金的期初余额	5,395,765.74	30,823.13
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	11,694,455.74	5,364,942.61

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	17,090,221.48	5,395,765.74
其中：库存现金	58,743.87	3,301.08
可随时用于支付的银行存款	16,596,195.08	5,240,661.97
可随时用于支付的其他货币资金	435,282.53	151,802.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	17,090,221.48	5,395,765.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津灿若星辰科技有限公司	北京	天津	互联网信息服务	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
			务业			

## （二）在合营安排或联营企业中的权益

无

## （三）重要的共同经营

无

## （四）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	业务性质	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(%)	本企业最终控制方	统一社会信用代码
天津星空无限企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东	有限合伙企业	天津	企业管理咨询	54.03	54.03	徐磊、包炬强	9112022230058401XD

注：天津星空无限的合伙人徐磊和包炬强已签署《一致行动协议》，本公司的最终控制方是徐磊、包炬强。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、（一）、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
清科财务管理咨询（北京）有限公司	股东、董事倪正东控股的企业
珠海心游科技股份有限公司	股东北京贝眉鸿科技有限公司参股的企业
成都龙渊网络科技有限公司	由本公司董事担任董事的企业
北京野兽科技有限公司	由本公司董事担任董事的企业
北京步鼎方舟科技有限公司	同受最终控制方控制的企业

### 4、关联方交易情况

#### （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	2016 年度		
			销售金额	占同类销货的比例	定价政策及决策程序
清科财务管理咨询（北京）有限公司	推广服务	手机软件推广	5,660.38	0.01%	市场定价
珠海心游科技股份有限公司	推广服务	手机软件推广	97,524.06	0.24%	市场定价
成都龙渊网络科技有限公司	推广服务	手机软件推广	96,245.37	0.24%	市场定价
北京野兽科技有限公司	方案服务	方案服务	302,327.83	14.60%	市场定价
北京步鼎方舟科技有限公司	推广服务	手机软件推广	6,261,867.96	15.42%	市场定价
合计	—	—	6,763,625.60	—	—

**(2) 关联托管情况**

无

**(3) 关联承包情况**

无

**(4) 关联租赁情况**

无

**(5) 关联担保情况**

无

**(6) 关联方资金拆借情况**

无

**(7) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(8) 其他关联交易**

关键管理人员报酬

项 目	2016 年	2015 年
关键管理人员报酬	2,466,295.30	1,189,446.46

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

项目名称	2016 年 12 月 31 日		账面价值	2015 年 12 月 31 日		账面价值
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
其他应收款：						
北京步鼎方舟科技有限公司				40,000.00		40,000.00
合计				40,000.00		40,000.00
应收账款：						
成都龙渊网络科技有限公司	35,054.43		35,054.43			
合计	35,054.43		35,054.43			

## (2) 应付项目

项目名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收款项：		
北京步鼎方舟科技有限公司		56,080.28
成都龙渊网络科技有限公司		66,965.66
合计	0.00	123,045.94

**九、股份支付**

无

**十、承诺及或有事项**

无

**十一、资产负债表日后事项**

无

**十二、其他重要事项**

无

**十三、母公司财务报表重要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款按种类列示**

种类	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	1,957,601.23	100.00	98,714.97	5.04	1,858,886.26
关联方、押金、备用金组合	-	-	-	-	-
组合小计	1,957,601.23	100.00	98,714.97	5.04	1,858,886.26
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,957,601.23	100.00	98,714.97	5.04	1,858,886.26

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	1,542,477.35	100.00	77,123.87	5.00	1,465,353.48
关联方、押金、备用金组合	-	-	-	-	-
组合小计	1,542,477.35	100.00	77,123.87	5.00	1,465,353.48
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,542,477.35	100.00	77,123.87	5.00	1,465,353.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	2016 年 12 月 31 日			账面价值	2015 年 12 月 31 日			账面价值
	账面余额	比例%	坏账准备		账面余额	比例%	坏账准备	
1 年以内	1,940,903.12	99.15	97,045.16	1,843,857.96	1,542,477.35	100.00	77,123.87	1,465,353.48
1 至 2 年	16,698.11	0.85	1,669.81	15,028.30	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,957,601.23	100.00	98,714.97	1,858,886.26	1,542,477.35	100.00	77,123.87	1,465,353.48

截止 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收

### 账款坏账准备计提情况

#### (2) 本期收回或转回的应收账款情况

无

#### (3) 本期通过重组等其他方式收回的应收账款情况

无

#### (4) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司单体本期实际核销金额 **73,724.86** 元。

#### (5) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

#### (6) 截止 2016 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
诗与远方（北京）网络科技有限公司	客户	493,270.60	1 年以内	25.20	24,663.53
梦燃教育科技（北京）有限公司	客户	356,739.20	1 年以内	18.22	17,836.96
上海云趣科技有限公司	客户	319,434.00	1 年以内	16.32	15,971.70
闯奇信息科技（上海）有限公司	客户	145,590.60	1 年以内	7.44	7,279.53
小花（厦门）互联网金融信息服务有限公司	客户	145,533.50	1 年以内	7.43	7,276.68
合计	——	1,460,567.90	——	74.61	73,028.40

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收账款按种类列示

种类	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	37,709.00	12.84	1,885.45	5.00	35,823.55



关联方、押金、备用金组合	255,993.88	87.16	-	-	255,993.88
组合小计	293,702.88	100.00	1,885.45	0.64	291,817.43
3. 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	293,702.88	100.00	1,885.45	0.64	291,817.43

种类	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	-	-	-	-	-
关联方、押金、备用金组合	3,684,228.54	100.00	-	-	3,684,228.54
组合小计	3,684,228.54	100.00	-	-	3,684,228.54
3. 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	3,684,228.54	100.00	-	-	3,684,228.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	2016 年 12 月 31 日			账面价值	2015 年 12 月 31 日			账面价值
	账面余额	比例%	坏账准备		账面余额	比例%	坏账准备	
1 年以内	37,709.00	100.00	1,885.45	35,823.55	-	-	-	
1 至 2 年		-			-	-	-	
2 至 3 年		-			-	-	-	
3 至 4 年		-			-	-	-	
4 至 5 年		-			-	-	-	
5 年以上		-			-	-	-	
合计	37,709.00	100.00	1,885.45	35,823.55	-	-	-	

截止 2016 年 12 月 31 日，无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

(2) 本期收回或转回的其他应收款情况

无

(3) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款情况

无

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(5) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(6) 截止 2016 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质	坏账准备余额
陈爱琳	往来单位	245,593.88	1 年以内、1-2 年	83.62	房屋押金	-
住房公积金	员工	37,709.00	1 年以内	12.84	内部往来	1,885.45
北京达文海开物业管理有限公司	往来单位	7,000.00	1 年以内	2.38	押金	-
白晓彤	员工	2,000.00	1 年以内	0.68	备用金	-
北京奥宝清源饮料有限责任公司	往来单位	1,400.00	1 年以内、1-2 年	0.48	押金	-
合计	—	293,702.88	—	100.00	—	1,885.45

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	增减变动	2016 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	损益调整	本期损益调整	本期现金红利
天津灿若星辰科技有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	100	100	无	-	-	-
合计	—	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	100	100	—	-	-	-

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

(3) 其他需说明的事项

无

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本明细列示

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,300,457.78	6,483,117.27	14,790,859.15	7,408,286.92
其他业务	-	-	-	-
合计	13,300,457.78	6,483,117.27	14,790,859.15	7,408,286.92

##### (2) 主营业务按行业分项列示

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
互联网信息服务	13,300,457.78	6,483,117.27	14,790,859.15	7,408,286.92
合计	13,300,457.78	6,483,117.27	14,790,859.15	7,408,286.92

##### (3) 主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
手机软件推广收入	12,538,127.07	6,117,993.55	14,432,284.68	7,372,510.94
方案服务收入	731,762.34	356,665.60	61,319.81	31,746.98
展示广告收入	13,215.05		283,990.60	-
其他	17,353.32	8,458.12	13,264.06	4,029.00
合计	13,300,457.78	6,483,117.27	14,790,859.15	7,408,286.92

##### (4) 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(%)
诗与远方(北京)网络科技有限公司	1,812,241.00	13.63
梦燃教育科技(北京)有限公司	1,913,748.20	14.39
南通风创网络科技有限公司	1,119,499.60	8.42
北京美黛拉信息科技有限公司	1,016,229.61	7.64
北京捷通无限科技股份有限公司	761,028.02	5.72
合计	6,622,746.43	49.80

## 5、投资收益

项 目	2016 年度	2015 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	38,893.15	
合计	38,893.15	1,500,000.00

## 十四、补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,233,475.90	223,211.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,089.51	4,349.14
小计	1,301,565.41	227,560.93
减：所得税影响额	321,223.37	56,890.23
合计	980,342.04	170,670.70

### 2、 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	22.49%	0.6269	0.6269
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.94%	0.4163	0.4163

## 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 24 日决议批准。

北京七麦科技股份有限公司

2017年4月24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：

公司财务部办公室。