

2016 年年度报告



鲲鹏万恒

NEEQ:834746

北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司

年度报告

2016

公司年度大事记

2016 年根据《朝阳区文化创意产业发展引导资金管理办法》、《朝阳区推动企业上市工作办法》（试行）及《2016 年第一批朝阳区文化创意产业发展引导资金安排方案》的规定及安排，经过专家的评审、部门评审、产业促进领导小组会审议，并经区长办公室审定。鲲鹏万恒获得北京市朝阳区文化创意产业领导小组给予的 50 万元新三板挂牌企业奖励。

2016 年度鲲鹏万恒再次深入跟进“互联网+”概念，发挥互联网在社会资源配置中的优化和集成作用。此次经北京市国有文化资产监督管理办公室专家组会议评审及第三方机构人员现场考察方式，认定鲲鹏万恒符合 2016 年度文化创意产业发展专项资金扶持的相关要求，经研究决定，予以专项支持 60 万元。该笔款项将用于鲲鹏万恒未来的技术研发、设备购置、升级改造等。

公司于 2016 年 3 月 8 日披露了《关于重大资产重组股票暂停转让的公告》（公告编号：2016-001），因正在筹划重大资产重组事项，公司股票自 2016 年 3 月 8 日起暂停转让。公司于 2016 年 4 月 7 日及 2016 年 5 月 5 日披露了《关于重大资产重组进展情况公告》（公告编号：2016-005 和 2016-012），正在开展与重组相关谈判与磋商。经综合考虑，公司于 2016 年 5 月 23 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司终止重大资产重组的议案》，因重组事项的相关准备工作尚未全部完成，重组方案的相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善，公司决定终止本次重大资产重组，并披露了《关于终止重大资产重组暨股票恢复转让的公告》（公告编号：2016-016）。经向全国股转公司申请，公司于 2016 年 5 月 31 日开市起恢复转让。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、	指	北京鲲鹏万恒网络科技有限公司
股东大会	指	北京鲲鹏万恒网络科技有限公司股东大会
股东会	指	北京鲲鹏万恒网络科技有限公司股东会
董事会	指	北京鲲鹏万恒网络科技有限公司董事会
监事会	指	北京鲲鹏万恒网络科技有限公司监事会
主办券商	指	兴业证券
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
股转公司、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
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中登公司	指	中国证券登记结算有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，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

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由（如有）

无

【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
媒体渠道成本上升的风险	公司主要的经营成本之一是购买互联网媒体（供应商）渠道的成本，但未来受经济发展、城市生活成本上升、互联网广告位需求不断增加等因素的影响，公司的渠道成本存在持续增长的风险。虽然公司通过多种形式不断扩充自有渠道资源，并凭借大数据分析、精准匹配等方式，不断提高现有广告渠道的利用率。但如果未来互联网媒体渠道成本上升速度过快，将会对公司未来盈利能力产生不良的影响。

对数据资源依赖度较高的风险	<p>海量数据是从事互联网精准营销的基础，拥有了大量的数据，公司才可以对数据进行分析整合，然后才能保证广告投放的精准性。因此，数据的来源对于公司来说尤其重要。目前，公司已经和中国电信广西分公司、中国电信湖南分公司建立了长期合作的关系，公司的大部分数据也是来自于这些运营商，对其依赖程度较高。虽然和这些运营商解除合作关系的可能性小，但公司还是面临着数据来源不稳定的风险。</p>
应收账款发生坏账的风险	<p>截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款的账面价值为 6,005,999.27 元，占流动资产的比例为 41.39%，占总资产的比例为 29.81%，随着业务规模的不断发展，应收账款的账面价值将可能继续增加，虽然公司的主要客户的信用良好，发生坏账的可能性比较小，但是公司目前处于业务发展的增长期，如果应收账款不能及时收回，对公司的快速发展将会产生不利影响。</p>
向供应商采购较为集中的风险	<p>2016 年度，公司从前五大供应商累计采购金额占当期采购总额的比重为 88.65%，采购比重较高，总体采购金额较为集中。与上年的前五大供应商相比已经有了较大变化，与新的供应商加大了进一步的合作。这一期间，第一大供应商采购金额占当期采购总额的比重为 59.24%，仍存在一定的集中度，较为集中的供应商采购可能对公司的经营业绩及股东利益带来不利影响，但为了应对采购较为集中的风险，公司继续拓展新的供应商进行合作。</p>
业绩下滑和经营亏损的风险	<p>2016 年度，营业收入金额为 19,865,063.40 元，同期下降了 45.71%，净利润为-678,297.10 元，若公司不能及时调整业务战略，可能会导致收入进一步萎缩，公司将可能面对营业收入进一步下降的风险，资金出现周转困难，甚至会使公司发展停滞，进而将会影响公司的持续经营能力。</p>
经营活动现金流量净额为负的风险	<p>公司业务处于快速增长期，需要大量的资金投入，其应收账款的回款需要一定的周期，因此 2016 年公司经营现金流量净额为 -5,500,622.37，随着业务量的加大，若公司不能及时获得足额的资金支持，将会出现资金周转困难、业务发展受阻的风险。</p>
技术人才流失的风险	<p>报告期内公司出现人员大幅流失，随着知识经济的发展，作为核心人力资本的知识型员工越来越成为高新技术企业持续竞争优势的关键来源。但</p>

	<p>是,目前许多高新技术企业的知识型员工跳槽或离职频繁,给公司造成了巨大损失。公司核心人员的流失或者公司不能培育发展新的核心人员会给公司经营带来较大的不确定性,进而在客户关系维护、产品服务实施、业务拓展等诸多领域造成负面影响,进而影响公司的发展壮大。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>报告期内增加“业绩下滑和经营亏损的风险”、“经营活动现金流量净额为负的风险”和“技术人才流失的风险”。</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing kunpeng Wan Heng network technology co., LTD
证券简称	鲲鹏万恒
证券代码	834746
法定代表人	李尚
注册地址	北京市朝阳区朝阳北路 104 号楼 909
办公地址	北京市朝阳区朝阳北路 104 号楼 909
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	顾洪涛、彭贵兴
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	范崑
电话	010-59465919
传真	010-59465919
电子邮箱	fanwei@kpwh.net
公司网址	www.kpwh.net
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区朝阳北路 104 号楼 909 100123
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市朝阳区朝阳北路 104 号楼 909 董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 22 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I64 互联网与相关服务
主要产品与服务项目	依托鲲鹏 DMP（数据管理平台）数据指导基础，通过大数据分析手段，通过 DSP（广告投放平台）发布广告需求，与互联网内容提供商实现共赢。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,081,116
做市商数量	0
控股股东	李尚
实际控制人	李尚

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	91110105053579490w	否
税务登记证号码	91110105053579490w	否
组织机构代码	91110105053579490w	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	19,865,063.40	36,591,192.45	-45.71%
毛利率%	14.52%	25.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-649,862.83	1,161,420.09	-155.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,800,836.84	1,161,871.54	-254.99%
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）	-3.89%	11.01%	-135.33%
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）	-10.77%	11.01%	-197.82%
基本每股收益	-0.05	0.1	-150.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	20,149,314.14	20,523,313.13	-1.82%
负债总计	3,812,150.30	3,506,994.99	8.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,394,400.25	17,044,263.07	-3.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.3570	1.4108	-3.81%
资产负债率%（母公司）	18.74%	14.48	29.42%
资产负债率%（合并）	18.92%	17.09%	10.71%
流动比率	380.61%	404.40%	-5.88%
利息保障倍数	-	-85.69	-

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	-5,500,662.37	3,047,520.90	-280.50%
应收账款周转率	4.28	13.01	-67.10%
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%	-1.82%	158.48%	-101.15%
营业收入增长率%	-45.71%	204.96%	-122.30%
净利润增长率%	-160.95%	-50.60%	218.09%

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（股）	12,081,116	12,081,116	-
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	1,150,859.23
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	-114.78
非经常性损益净额	1,150,974.01

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（如有）

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
无	无	无	无	无	无	无

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

鲲鹏万恒是一家以网络用户行为分析为基础、以数据挖掘为核心，主营互联网广告精准投放业务的公司。公司建立了具有自主知识产权的 DMP 数据标签库，通过 DSP 平台对接对接新浪、腾讯、百度、搜狐等上百家流量供应方，为客户提供精准广告投放。

2016 年公司主要为中粮我买网、优购时尚商城、苏宁易购、腾讯新闻、去哪儿等互联网公司提供 APP 推广以及电商和金融等多领域服务。公司的核心产品为 KP-DMP 数据管理平台以及 DSP 投放平台。KP-DMP 数据平台：平台全面整合纳入了运营商数据及第三方采购数据，由于公司的核心数据源主要是通过运营商合作共建，在其骨干链路上建设数据 DPI 设备平台来获取数据。公司与运营商签署的合作协议具有排它性质，故在数据源获取上形成了区域性事实垄断，同时公司引入第三方数据来源补充区域运营商的数据标签的不足。KP-DSP 投放平台：DSP 投放平台主要是依托 KP-DMP 系统在流量公开市场上实现精准投放。

公司通过 DSP 系统对接大量的第三方流量供应商，依据 DMP 系统进行用户人群的细分筛选，为客户提供精准的广告投放业务，目前和客户的合作方式主要有 CPM\CPA\CPC 等计费方式，由于 KP-DMP 系统的数据标签完善以及丰富，所以在竞价投放时效率高于同行业，大幅降低了客户的投放成本，在市场中具有极强的竞争优势。

公司凭借多年来在大数据精准挖掘领域的精耕细作，2017 年将经营战略调整，以“互联网+金融”为突破切入点，精准广告投放及服务策略向垂直行业开始做调整，公司未来会根据金融市场的不断变化，推出更适宜金融行业的精准广告营销方案及策略，扶持金融行业公司企业成长，与此同时完善公司金融家产品。

报告期内，公司采购内容主要包括数据流量采购及第三方渠道推广服务。

(1) 数据流量采购：公司通过与运营商以及媒体合作签订信息服务合同，并根据市场情况确定推广客户的类型及内容。结算方式灵活，主要以订单或分成的方式合作，都用作电商、游戏、金融行业。

(2) 第三方渠道推广服务：公司通常与第三方渠道签订信息服务合同，并根据市场情况确定不同移动应用推广的 CPA 单价。然后，公司根据第三方渠道实际推广数量和双方确认的对账单进行月结。公司根据第三方渠道开具的发票和对账单申请财务部支付账款，财务部再集中付款。

公司报告期商业模式未发生变化；公司主营业务的发展变化公司自设立以来，一直从事互联网广告精准投放业务，主营业务未发生变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

公司财务状况：2016年度，公司的营业收入为1,986.51万元，比去年同期减少45.71%，营业利润-182.92万元同期减少242.73%，净利润为-67.92万元，同期减少160.95%，截至2016年12月31日，公司资产总额为2,014.93万元，比上年末减少1.82%，负债总额为381.22万元，比上年末增长8.7%。

(1) 2016年，公司依然保持互联网广告精准投放业务的模式，业务量出现了下滑，主要原因有以下几点，一是受宏观经济不景气的影响和互联网广告行业趋于饱和，使得市场竞争的加剧，随着互联网大数据时代的发展与进步，各大互联网巨头在不断完善大数据精准营销的广告投放方式。各巨头公司开放公开市场DSP投放资源，导致广告行业竞争激烈，多采用价格战的方式维护客户。因此公司将广告整体投放规模减少。二是2016年上半年公司主要客户运营商的安全自查，导致了部分业务暂停，进而导致了公司业务量萎缩。三是公司在为了找到新的增长点，尝试拓展不同类型的业务，部分业务由于经验和客观条件的限制，出现了亏损，公司选择了放弃性战略。

(2) 行业趋于成熟，随着市场竞争加剧，为了维持现有客户及开拓新的客户资源，降低了服务收入，同时媒体资源的高度集中，导致上游供应商抬价能力比较强，使得营业成本大幅度增加，两者导致了毛利率的同期下降，致使营业利润大幅度降低。

(3) 报告期内净利率同期大幅降低，由于行业市场竞争加剧之外，在尝试新业务的过程中，部分业务的亏损，导致整体毛利率及净利润的下降，但是公司将根据2016年积累的经验，找出适合公司业务发展的模块，下一年会有一个新的增长点。

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	19,865,063.40	-45.71%	-	36,591,192.45	204.96%	-
营业成本	16,979,809.06	-37.33%	85.48%	27,096,023.76	262.37%	74.05%
毛利率	14.52%	-	-	25.95%	-	-

管理费用	4,182,811.66	-48.37%	21.06%	8,100,976.68	782.30%	22.14%
销售费用	319,458.05	-45.99%	1.61%	591,453.16	3419.00%	1.62%
财务费用	-9,956.10	-33.47%	-0.05%	-14,963.84	-588.06%	-0.04%
营业利润	-1,829,156.33	-242.73%	-9.21%	1,281,570.85	-59.59%	3.50%
营业外收入	1,151,102.02	87505.56%	-	1313.96	-	-
营业外支出	242.79	-59.71%	-	602.6	-	-
净利润	-679,154.30	-160.95%	-3.42%	1,114,220.80	-50.60%	3.05%

项目重大变动原因:

1、报告期内公司的营业收入比去年同期减少 45.71%，减少至人民币 1,986.51 万元，主要原因如下，一是整体经济的不景气及行业市场的趋于饱和，导致了市场竞争的加剧，客户减少了广告的投放量；二是公司根据市场变化将战略从服务行业的广告推广调整为“互联网+行业”的垂直领域，但基于初步尝试阶段，部分业务出现亏损，与公司的预期差距较大，管理层选择了放弃战略；三是主要运营商的自查，导致业务量的萎缩；四是公司在 2016 年公司积极探索新的发展模式，明确了互联网+金融的战略方向与目标，但是项目的前期主要是市场调研和客户积累阶段，产生的收入较少。

2、报告期内营业成本同比减少 37.33%，减少至 1,679.98 万人民币，主要因为报告期内营业收入减少，造成营业成本相应减少。

3、报告期内管理费用同比减少 48.37%，减少至 418.28 万人民币，主要是三个原因：一是基于大数据产品的完善，公司从产品的研发阶段逐步转向运营及维护阶段，导致研发人员减少，另外由于战略目标的调整因此对人员结构进行了精简和优化调整；二是人员的减少，相应的办公租金费用减少一部分，减少金额为 69.26 万元；三是 2015 年发生新三板挂牌服务费用较高，本年同期减少 102.36 万元。

4、报告期内销售费用同比减少 45.99%，减少至 31.95 万人民币，因公司业务市场趋于饱和，业务开拓难度增加，故公司减少了销售人员，销售人员的人工成本比同期下降 25.17 万元。

5、报告期内财务费用同比减少 33.47%，减少至 1.00 万人民币，由于公司没有银行贷款，财务费用的相关金额主要是银行季度结息产生的利息收入。

7、营业外收入主要是政府专项扶持资金，其中 50 万是为北京朝阳区文化创意产业领导小组给予三板挂牌企业的一次性奖励，60 万为北京市国有文化资产监督管理办公室给予本公司的企业上市、挂牌奖励项目的专项资金扶持。

8、报告期内营业利润减少 242.73%，减少至-182.92 万人民币；报告期内净利润减少 160.95%，减少至-67.92 万人民币。公司营业收入降低的情况下，营业成本降低比例减少，主要原因是媒体资源的高度集中，导致上游供应商抬价能力比较强，使得营业成本大幅度增加，期间费用，与收入下降比列持

平，导致公司营业利润、净利润同比上期均有下滑。

(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	19,865,063.40	21,694,219.73	36,591,192.45	35,309,621.60
其他业务收入	0	0	0	0
合计	19,865,063.40	21,694,219.73	36,591,192.45	35,309,621.60

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%
精准营销	19,865,063.40	100%	36,591,192.45	100%

收入构成变动的的原因：

公司 2016 年在保持互联网广告精准投放业务的模式下，将产品更加细分，2016 年收入中 APP 收入占比 66%，金融类占比 21%，游戏类占比 8%，电商类占比 5%。APP 业务模块，虽然市场竞争激烈，公司由于前期积累的客户资源，仍是公司的主要收入来源，金融类虽然占比不大，但是市场空间广阔，公司 2017 年将目标定位于互联网+金融。游戏类和电商类产品由于受上游供应商资源的高度集中化，使得下游的代理在市场中交易中处于劣势地位，公司结合市场和公司的实际情况，选择性的放弃了部分业务。

(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	-5,500,662.37	3,047,520.90
投资活动产生的现金流量净额	-3,000,000.00	-5,838,920.88
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	12,338,826.39

现金流量分析：

1、报告期内公司的经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 280.50%，减少至-550.07 万人民币，主要是由于公司的营业收入的减少、应收账款周期的增加和提高了对媒体的预付款。

2、报告期内公司的投资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少 48.62%，减少至-300 万元人民币，主要因为公司于 2016 年 10 月 25 日出资购买 300 万理财产品，产品名称为岁月流金 51443，预期收益率为 2.8%，赎回日期为 2017 年 4 月 24 日。

3、报告期内公司的净利润金额为-67.92 万元，经营活动产生的现金流量净额为-550.07 万元，差额为 482.15 万，支出的主要原因是为了扩大业务量，应收账款周期的增加及加大了对媒体预付款。

(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	北京顶当互动广告有限公司	3,571,280.66	18.35%	否
2	深圳市新都实业发展有限公司	3,391,037.74	17.42%	否
3	北京博胜互动文化传播有限公司长沙分公司	3,081,730.19	15.84%	否

4	厦门中博雅网络科技有限公司	2,434,503.40	12.51%	否
5	优购科技有限公司	2,100,166.98	10.79%	否
合计		14,578,718.97	74.91%	

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京乐趣无限科技有限公司	9,995,789.58	59.24%	否
2	深圳市快闪科技有限公司	2,860,277.22	16.95%	否
3	上海云克网络科技有限公司	1,001,886.77	5.94%	否
4	四川圈子时代网络科技有限公司	594,289.18	3.52%	否
5	凤凰飞扬（北京）新媒体信息技术有限公司	506,035.58	3.00%	否
合计		14,958,278.33	88.65%	-

(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	1,647,391.08	2,189,076.81
研发投入占营业收入的比例	8.29%	5.98%

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：

鲲鹏万恒是国家高新技术企业（2015年11月24日公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201511003903的《高新技术企业证书》），目前已经取得9个计算机软件著作权，技术是鲲鹏万恒发展的原动力，2015年鲲鹏万恒开发完成了移固聚合系统和互联网精准广告投放系统。随着技术的更新，我们也与时俱进，根据用户的需要，我们开发新的功能。

2016年公司研发支出1,647,391.08元，研发人员5人，公司致力于打造的“基于大数据的互联网精准广告投放系统”它以开源大数据平台hadoop作为技术基础，并且结合我们多年广告投放经验，结合公司技术研发优势，打造新一代智能精准互联网广告投放平台。

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	2,822,690.79	-75.07%	14.01%	11,323,353.16	537.60%	55.17%	-41.21%
应收账款	6,005,999.27	116.40%	29.81%	2,775,467.29	9.26%	13.52%	16.29%

存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	307,219.76	-37.98%	1.52%	495,334.93	122.82%	2.41%	-0.89%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	20,149,314.14	-1.82%	-	20,523,313.13	158.48%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，货币资金余额减少 75.07%，减少至人民币 282.27 万元，主要系利用闲置自有资金资金购买 300 万理财产品，赎回日期为 2017 年 4 月 24 日。

2、报告期末，应收账款价值增加 116.40%，增加至人民币 600.60 万元人民币，主要是为了争夺市场份额，获取更多的销售业绩，公司对部分客户提供了相对应的不同账期，导致了应收账款余额的增加。

3、报告期末，预付账款余额大幅增加 7547.38%，增加至人民币 206.48 万元人民币，主要是为了获取更优质的流量资源，加大了对媒体的预付。

4、报告期末，其他应收款余额大幅增加 991.34%，增加至人民币 61.58 万元人民币，主要是增加了两家非关联企业的借款合计 53.66 万元，其中一家是广州友品信息科技有限公司，金额是 45 万，另一家是成都奕淇文化传媒有限公司 8.66 万，两笔款项都是之前公司的预付款，由于业务的效果不好，业务中断，由于两家的业务资金紧张，考虑到公司的长期合作商及以后业务的发展，公司没有及时催款，导致其他应收款同期大幅度增加。

5、报告期末，固定资产余额减少 37.98%，减少至人民币 30.72 万元人民币，主要是公司服务器和办公电脑设备的折旧所致。

6、报告期末，长期待摊费用余额减少 62.43%，减少至人民币 30.74 万元人民币，主要是公司与中国电信湖南分公司合作 DMP 数据管理平台，我公司提供软硬件设备的摊销所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

一、报告期已有公司

1、北京蜂巢数聚网络科技有限公司

统一社会信用代码为 110108018071182，住所为北京市海淀区创业中路 32 号楼 32-1-1-460；法定代表人为张大海；注册资本为人民币 100 万元；成立日期为 2014 年 10 月 27 日；公司类型为其他有限责任公司；经营范围为技术推广、技术服务；经济贸易；市场调查；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；计算机系统服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）

该子公司业务是广告投放。该子公司 2016 年营业收入为 127,126.50 元、实现净利润为-59,778.61

元，归属母公司的利润-30487.09 元，占公司净利润的 0.15%。

2、北京鲲鹏时代信息技术有限公司

统一社会信用代码为 110108018884982，住所为北京市海淀区创业中路 32 号楼 32-1-1-319；法定代表人为霍培红；注册资本为人民币 100 万元；成立日期为 2015 年 04 月 09；公司类型为有限责任公司（自然人独资）；经营范围为技术推广、技术服务；经济贸易；市场调查；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；计算机系统服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

二、报告期新设全资子公司

2016 年度公司通过新设方式取得 1 家子公司，喀什大鲲鹏网络科技有限公司，2016 年收入为零，净利润为-25,503.40 元。

2016 年 10 月 12 日，公司第一届董事会第八次会议审议通过《《关于设立全资子公司的议案》并披露《对外投资的公告》（公告编号：2016-023 号），公司基于业务发展考量，拟投资设立全资子公司喀什大鲲鹏网络科技有限公司，注册地拟定为新疆喀什地区喀什经济开发区，该公司将主要从事发布国内各类广告的业务，注册资本为人民币 100 万元，鲲鹏万恒持有其 100% 股权。公司本次对外投资不构成关联交易。

喀什大鲲鹏成立于 2016 年 9 月 29 日，已取得喀什市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码为：91653101MA7770FA1J），注册资本为人民币 100 万，住所为新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道总部经济区川渝大厦 9 层 905。

三、报告期处置控股公司

2016 年 10 月 12 日，公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于注销公司全资子公司湖南华胥云图网络科技有限公司的议案》，并披露《关于注销湖南华胥云图网络科技有限公司的公告》（公告编号：2016-025 号），根据公司经营管理的需要，为了整合公司业务、降低管理成本、提高运营效率，公司拟注销控股公司注销湖南华胥云图网络科技有限公司（以下简称“华胥云图”），注册资本人民币 100 万，公司持有该公司的股权比例为 100%。

2016 年 12 月 12 日，公司收到长沙市工商行政管理局开福分局核发的《准予注销登记通知书》（（开福）登记内注核字[2016]第 22588 号），准予注销湖南华胥云图网络科技有限公司。2016 年 10 月 17 日，公司收到长沙市开福区国家税务局中山路税务分局核发的《税务事项通知书》（长开国税税通[2016]34531 号），核准注销国税税务登记。2016 年 10 月 28 日，公司收到湖南省长沙市开福区地方税务局核发的《税务事项通知书》（长开地税税通[2016]3676 号），核准注销地税税务登记。湖南华胥云图网络科技有限公司注销完成。注销湖南华胥云图网络科技有限公司不会对公司的生产经营和盈利

水平产生重大不利影响。并于 2016 年 12 月 21 日《关于全资子公司完成工商注销的公告》（公告编号：2016-029）。

（2）委托理财及衍生品投资情况

2016 年 10 月 12 日经公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于使用闲置自有资金购买保本型短期银行理财产品的议案》并公告《关于使用闲置资金购买保本型短期银行理财产品的公告》（公告编号：2016-024）。

为了公司现金资产的投资收益，进一步提高公司资金的使用效率，公司在不影响生产经营的情况下，利用暂时闲置的部分募集资金购买短期银行理财产品。本次对外投资不涉及关联交易。

购买短期银行理财产品的基本情况：

理财产品名称	购买时间	管理人	理财产品期限	预计年收益率	风险等级	购买金额 (万元)	赎回金额 (万元)	赎回时间
岁月流金 51443	2016 年 10 月 25 日	招商 银行	181 天	2.8%	PR1(谨 慎型)	300	300	2017 年 4 月 24 日

（三）外部环境的分析

公司所在的市场均处于快速成长当中，市场环境总体上对公司经营影响趋于正面。

1、广告行业发展：2015 年是媒介和广告充分融合的一年，以手机客户端广告为代表的广告载体正引领着中国广告市场的整体发展潮流。2007 年-2014 年，我国互联网广告市场规模从 106 亿元增长到约 1,573.4 亿元，年均复合增长率为 47.02%，整体保持平稳高速增长。目前中国互联网广告市场已进入成熟期，未来几年增速将会有所放缓，但仍将高于我国广告市场的整体增长，预计到 2018 年，中国互联网广告市场预期将突破 4,000 亿元。互联网广告包括 PC 端互联网广告和移动互联网广告两大部分，随着移动智能终端设备的普及，3G、4G 及 Wifi 的覆盖面的不断扩大，移动互联网用户数量将不断增加，同时相比于 PC 端互联网广告，移动互联网广告具有精准性、互动性和实时性的特点，移动互联网广告市场将迎来持续高速增长期。艾瑞咨询预测到 2017 年，中国 DSP 市场整体规模将达到 282.7 亿元，占中国展示广告市场的比例将达到 28.2%。

2、广告市场的竞争格局：广告行业市场还是存在较深的空间，市场参与者较多，目前电商、游戏、

教育、旅游也呈现出多元化与细分化的发展趋势，服务内容从终端服务、运营服务、乃至生活服务，业内企业纷纷利用自身的优势资源进行纵向和横向发展，竞争格局将不断演进。鲲鹏万恒以 DMP 为数据基础充分知悉互联网用户的行为习惯、思维方式，能够精准的把握市场及应用技术的发展趋势。配以多年从业互联网广告经验，针对剖析媒体的行业属性及用户属性，能够为客户提供更加优质的服务。

3、互联网行业的政策：我国已成为互联网大国。历经多年发展，我国互联网已成为全球互联网发展的重要组成部分，国际影响力和竞争力日益增强。互联网在经济社会发展的地位和作用更加突出。当前，互联网已渗透到我国国民经济和社会的各个领域，成为经济发展与社会运行的基本要素，推动传统产业结构调整、经济结构优化升级和经济发展方式转变，并深刻地影响和改变着人们工作、学习和生活方式。互联网深入应用于工业产品研发设计、生产控制、供应链管理、市场营销等环节，通过信息交互和网络协同改变了生产、管理和销售方式，优化了资源组织、业务流程、企业管理和产业链协同，推动了以精益生产、绿色制造和服务化为方向的工业转型升级。互联网在物流、商贸流通、金融行业的应用，促进了传统服务业向现代服务业转型，推动形成了现代物流、网上银行等现代生产性服务业。

（四）竞争优势分析

1、采集能力和数据收集能力

公司与国防科技大学达成战略合作伙伴关系，共同研制出适用在运营商的智能管道里的流量采集 DPI 设备，鲲鹏 KP-0160, KP-0320, KP-02402, 目前该套设备可以满足主干链路单一线路 10-100G 的前端流量采集及处理能力。

2、软件优势

鲲鹏后端数据分析及处理人员来至于中科院计算机研究所，结合多年经验形成一套面向传播和营销的数据挖掘模型，为解决大数据的实时密集型计算和海量存储，自主研发了基于 Hadoop 技术的集群服务器，并引入动态挖掘模型，支持挖掘方法按需应变。

3、商业合作模式

为运营商提供从硬件+软件+运营的完整解决方案目前只有鲲鹏能够实现，数据作为有限资源，鲲鹏又与运营商签署的长期合作协议，作为先入者能够形成较高的市场壁垒。

（五）持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均保持独立，公司会计核算、财务管理、风险控制、项目管理等各项重大内部控制体系运作良好；主要财务、业务等经营指标健康保持良好的公司独立自主经营的能力；公司资产规模保持平稳，公司经营管理层和核心技术人员稳定，收入虽然下降，但是公司及时调整业务方向，不会对公司的持续能力造成影响。

1、财务方面：公司报告期内实现营业收入 19,865,063.40 元，比上年同期下降-45.71%，净资产

16,337,163.84元；经营活动产生的现金流量净额-550,662.37元；当年实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-1,800,836.84元，报告期内出现了亏损，公司不存在无法偿还的到期债务，公司流动资产比率为380.61%，公司的不存在逾期未缴税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况，而且公司有300万理财产品，于2017年4月24日赎回，作为公司发展的资金储备。

2、经营方面：公司目前团队核心技术人员稳定，相关业务负责人稳定并且能够正常履行职务。另外公司将加大高素质人才的培养，促使员工对公司的归属感不断增强。目前公司未拖欠员工工资和社保福利，未发生重大劳动争议、仲裁或纠纷，为提高公司整体业绩水平打下良好基础。实际控制人未发生变动。

3、业务方面：公司自成立以来，凭借鲲鹏大数据挖掘与精准营销的经验和积累，移动互联网业务一直为核心业务。但基于2016年宏观经济发展不确定性以及智能机的市场饱和，因此2016年移动分发广告市场份额逐步萎缩，公司收入因此下降45.71%。2.由于公司在2016年下半年开始重点战略转移投入金融、电商以及游戏行业、使用部分资金进行了跨行业的投入，由于经验不足以及对行业用户上网行为分析的不够精准，导致盈亏平衡比极低，造成公司亏损。公司自2016年下半年拓展金融领域，目前稳定合作的具有证券咨询资格证的客户有三家。通过2016年公司针对金融广告的探索与研究，广告投放方面已经逐步成型，商业模式也相对固化，因此2017年公司在延续已合作的三家企业的基础上，将横向拓展金融企业客户作为突破口。鲲鹏自2016年的通过Q3-Q4季度的金融广告收入数据考量，与该行业合作产生的收入高于移动分发市场的200%。目前金融企业处于上升期以及转型期，增加了互联网广告的投放比例，因此公司在2017年的主营收入将重点放在金融垂直领域。公司未来会根据金融市场的不断变化，推出更适宜金融行业的精准广告营销方案及策略，接下来，公司将分别从互联网及移动互联网两个流量平台进行媒体资源的整合及扩张。通过大数据分析扶持金融行业公司企业成长，与此同时完善公司金融家产品以及针对金融企业的需求逐步研发一些辅助的工具与企业管理系统。2016年度销售、采购情况根据公司的经营计划正常进行，不存在无法支付供应商货款的情形。

4、管理方面：公司还在不断完善内部的管理机制，提高管理水平，加大对外的宣传力度，公司的知名度得到不断提升。

综上所述，公司2016年营业收入虽有下降，但是公司整体经营状况稳定，公司管理层和核心技术人员未发生变动，报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、安置劳动力、自觉履行纳税义务，保护环境，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享

企业发展成果。

(七) 自愿披露 (如有)

无

二、未来展望 (自愿披露)

(一) 行业发展趋势

时至今日, 广告营销依然历久弥新, 每一个时代都有新的趋势出现。技术的进步不断推动行业环境和规则的改变, 时刻考验着营销者拥抱变革的态度和行动力。据统计, 2016 年全球广告支出增长 4.6%, 到年底将接近 5790 亿美元, 和 2015 年比增速提高 0.7 个百分点。自 2011 年全球广告市场稳步发展, 增速保持在 4%~5% 之间, 预计一直到 2018 年广告市场都将保持这样的增幅。在新消费时代下, 互联网、物联网将人与人、人与产品、信息连接在一起。这些高度连接的产生可以追踪到更加精准的数据轨迹, 使消费者被营销的每个环节都可以用数据来说话, 实现品牌的动态改进和广告营销的改变。广告从无到有, 从实物叫卖到招牌, 从报纸电视到手机电脑, 从社交平台的崛起到大数据、云计算的广泛应用, 从移动互联网来势汹汹到万物皆联网。经粗略统计, 人们平均每天将有意无意地接触到 1500~2000 条广告, 而随着科技发展不断推动广告产业的升级, 未来人们的生活中将越发充斥着各种各样的广告。

从宏观背景上看, 我国经济面临 L 型增长, 在推动结构转型升级, 谋求创新驱动发展的态势下, 消费者和品牌都在发生变化, 广告行业也面临着新的挑战。面对消费升级的趋势, 大多数品牌都低估中国中产阶级突然爆发的购买力和迅速提升的消费品味, 而消费者对文化娱乐需求和消费增长也呈现井喷之势, 对营销的内容和形式提出了新要求, 相对单一的广告内容和形式已经落伍。90 后、00 后正取代 70、80 后成为流行文化趋势的引领者, 而这些新生代消费群体正逐渐成为市场的中坚力量。

(二) 公司发展战略

公司凭借多年来在大数据精准挖掘领域的精耕细作, 17 年将经营战略调整, 以“互联网+金融”为突破切入点, 传统金融企业服务吸引商户, 再通过对商户的资金流、商品流、信息流等大数据的分析, 为这些企业提供灵活的线上金融服务, 提高用户粘度的同时, 也节约了企业自身的运营成本。精准广告投放及服务策略向垂直行业开始做调整, 公司未来会根据金融市场的不断变化, 推出更适宜金融行业的精准广告营销方案及策略, 接下来, 公司将分别从互联网及移动互联网两个流量平台进行媒体资源的整合及扩张。通过大数据分析扶持金融行业公司企业成长, 与此同时完善公司金融家产品以及针对金融企业的需求逐步研发一些辅助的工具与企业管理系统。

(三) 经营计划或目标

以上 2017 年公司经营计划不构成对投资者的业绩承诺, 请投资者注意投资风险。

2017 年公司将沿着既定的发展战略, 加大工作力度、提高工作质量, 争取实现外延式扩张和内涵式

增长的双丰收，努力实现如下年度工作目标：2017 年实现营业收入 3,000.00 万元、实现净利润 150,00 万元。2017 年是公司发展重要的一年，公司在移动互联网业务正常推进的同时，将重点核心侧重于“互联网+金融”方向。加强团队各板块之间的协同能力在促进公司业务发展的同时控制业务成本，从而创造更高的利润为实现上述目标，公司将围绕下列重点展开工作：

(1) 强化投前管理，推进实施更多符合公司战略方向的投资项目，提高投资回报率，提升公司整体业务规模和盈利能力，推动公司市值良性增长；

(2) 提高投后管理能力，向所投资企业赋能，提升被投资企业经营管理水平、推动被投企业的技术升级、促进被投资企业产业链协同，帮助具备条件的被投资企业开展上市准备工作；

(3) 深入推行卓越绩效管理，提升经营管理水平和盈利能力；

(4) 深入推进公司企业文化建设；

(5) 加强组织能力建设，强化人力资源管理，注重人才梯队建设、关键人才招聘、完善培训体系、强化以目标为导向的绩效管理系统；

(6) 加强研究和学习，提升公司融资管理的水平和能力；

(7) 加快公司信息化建设，打造信息化共享平台；

(8) 推动内部共享职能市场化，提高组织活力和效率；

特别提示：上述仅为公司 2017 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，也不代表公司对 2017 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

(四) 不确定性因素

无

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、媒体渠道成本上升的风险

公司主要的经营成本之一是购买互联网媒体（供应商）渠道的成本，但未来受经济发展、城市生活成本上升、互联网广告位需求不断增加等因素的影响，公司的渠道成本存在持续增长的风险。虽然公司通过多种形式不断扩充自有渠道资源，并凭借大数据分析、精准匹配等方式，不断提高现有广告渠道的利用率。但如果未来互联网媒体渠道成本上升速度过快，将会对公司未来盈利能力产生不良的影响。

应对措施：公司从泛广告流量业务领域进入金融垂直广告领域，从而提高流量变现价值，扩大营业收入，同时公司通过提升广告流量使用的效率不断应对媒体渠道成本上升的压力，并扩展采购的方式，整体降低采购成本，来确保公司的盈利能力。

2、对数据资源依赖度较高的风险

海量数据是从事互联网精准营销的基础，拥有了大量的数据，公司才可以对数据进行分析整合，然后才能保证广告投放的精准性。因此，数据的来源对于公司来说尤其重要。目前，公司已经和中国电信广西分公司、中国电信湖南分公司建立了长期合作的关系，公司的大部分数据也是来自于这些运营商，对其依赖程度较高。虽然和这些运营商解除合作关系的可能性小，但公司还是面临着数据来源不稳定的风险。

应对措施：加强和数据资源供应商的合作，尤其是要和重要的运营商建立起长期合作关系，使得公司的数据有比较稳定的来源，目前各家流量供应商平台已经以及建立了开放的 DMP 系统，公司的数据标签、数据来源已经实现了多样化以及多渠道化；在维护现有运营商的合作关系的基础上，进一步拓展合作伙伴，降低公司对大型的媒体资源依赖程度，成功减少对于运营商严重依赖的程度。

3、应收账款发生坏账的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款的账面价值为 6,005,999.27 元，占流动资产的比例为 41.39%，占总资产的比例为 29.81%，随着业务规模的不断发展，应收账款的账面价值将可能继续增加，虽然公司的主要客户的信用良好，发生坏账的可能性比较小，但是公司目前处于业务发展的增长期，如果应收账款不能及时收回，对公司的快速发展将会产生不利影响。

应对措施：拟加强对客户信用分级管理，对于应收账款进行预警提示，同时做好经营计划和资金规划，也将款项的收回作为业务员绩效考核的内容，调动员工的积极性。及时与客户沟通催要应收账款，根据客户内部控制要求，提前准备完备的请款资料，以缩短客户审批程序。选择信誉良好的优质客户合作，关注客户的资产状况，对恶意拖欠的客户考虑在诉讼有效期内运用法律手段解决，对确实企业确实无力支付的采取实物抵账方式追偿欠款。

向供应商采购较为集中的风险

2016 年度，公司从前五大供应商累计采购金额占当期采购总额的比重为 88.65%，采购比重较高，总体采购金额较为集中。与上年的前五大供应商相比已经有了较大变化，与新的供应商加大了进一步的合作。这一期间，第一大供应商采购金额占当期采购总额的比重为 59.24%，仍存在一定的集中度，较为集中的供应商采购可能对公司的经营业绩及股东利益带来不利影响，但为了应对采购较为集中的风险，公司继续拓展新的供应商进行合作。

应对措施：目前的供应商主要为媒体的流量代理公司，代理公司的在市场中普遍存在，供应商具有较高的可替代性，由此可得知并不会对公司构成重大风险，同时公司将持续拓展供应商队伍，将有效减少供应商过于集中带来的风险和问题。

（二）报告期内新增的风险因素

1、业绩下滑和经营亏损的风险

2016 年度，营业收入金额为 19,865,063.40 元，同期下降了 45.71%，净利润为-678,297.10 元，若公司不能及时调整业务战略，可能会导致收入进一步萎缩，公司将可能面对营业收入进一步下降的风险，资金出现周转困难，甚至会使公司发展停滞，进而将会影响公司的持续经营能力。

应对措施：公司 2016 年底重新定位自己市场，将业务重点调整到“互联网+金融”，在保持现有市场的前提下，不断开发的新的客户，不断完善自己的产品，提高产品的附加值，增加市场推广力度，最大限度的用优势产品扩大市场的份额；同时制定业务人员的绩效奖励制度，调动开拓市场业务的积极性。与稳定的供应商建立长期合作协议，降低营业成本，加强公司的内部管理，在总预算的控制下，减少不合理的支出，同时根据账上资金的情况，可以采取外部融资和银行借款的方式缓解资金的周转困难。

2、经营活动现金流量净额为负的风险

公司业务发展处于快速增长期，需要大量的资金投入，其应收账款的回款需要一定的周期，因此 2016 年公司经营现金流量净额为-5,500,622.37，随着业务量的加大，若公司不能及时获得足额的资金支持，将会出现资金周转困难、业务发展受阻的风险。

应对措施：在提高业务量的同时将加大应收账款的回收力度，对新客户进行资信调查，根据情况做应收款的预警提示，每月定期催收未收回款项，合理安排成本费用的支出，在媒体资源供应商友好协商的基础上，最大限度的延长采购资金的付款时间，严格控制人工成本和费用类的支出，改善经营现金流状况。

技术人才流失的风险

报告期内公司出现人员大幅流失，随着知识经济的发展，作为核心人力资本的知识型员工越来越成为高新技术企业持续竞争优势的关键来源。但是，目前许多高新技术企业的知识型员工跳槽或离职频繁，给公

司造成了巨大损失。公司核心人员的流失或者公司不能培育发展新的核心人员会给公司经营带来较大的不确定性，进而在客户关系维护、产品服务实施、业务拓展等诸多领域造成负面影响，进而影响公司的发展壮大。

应对措施：一是加大招聘力度，加大力度引进高端人才、内部骨干培养；二是针对员工的是职业成长和晋升机会的结果，设立多向的职业发展阶梯可以帮助员工追求自我发展的需求；三是设置提高转换成本的人力资源管理措施，从物质和精神两方面增加员工的离职损失；四是，实行切实可行的奖励政策，多种激励方式相结合，留住人才。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节 二（六）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
无				

未结案案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

不适用

（二）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
无						

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

清偿情况：

无

（三）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
无							

占用原因、归还及整改情况：

不适用

(四) 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	-	-
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	-	-
总计	-	-

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
无			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

不适用

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

一、新设全资子公司

2016 年度公司通过新设方式取得 1 家子公司，喀什大鲲鹏网络科技有限公司，2016 年收入为零，净利润为-25,503.40 元。

2016 年 10 月 12 日，公司第一届董事会第八次会议审议通过《《关于设立全资子公司的议案》并披露《对外投资的公告》（公告编号：2016-023 号），公司基于业务发展考量，拟投资设立全资子公司喀什大鲲鹏网络科技有限公司，注册地拟定为新新疆喀什地区喀什经济开发区，该公司将主要从事发布国内各类广告的业务，注册资本为人民币 100 万元，鲲鹏万恒持有其 100% 股权。公司本次对外投资不构成关联交易。

喀什大鲲鹏成立于 2016 年 9 月 29 日，已取得喀什市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会

信用代码为：91653101MA7770FA1J），注册资本为人民币 100 万，住所为新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道总部经济区川渝大厦 9 层 905。

本次投资有利于公司开展公司广告代理业务，完善公司业务结构，为公司业务拓展提供支持，实现快速发展，提升公司综合实力。提高公司收入和盈利水平，对公司市场的开拓具有重要的战略意义。子公司的设立在不影响母公司正常稳健经营的基础上，将更为便利地开展广告代理业务，增加公司的整体收益，提升公司的持续经营能力，从长远发展来看，对公司未来的业绩和收益具有积极影响，有利于切实保护投资者利益。因此，本次投资不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

二、处置控股公司

2016 年 10 月 12 日，公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于注销公司全资子公司湖南华胥云图网络科技有限公司的议案》，并披露《关于注销湖南华胥云图网络科技有限公司的公告》（公告编号：2016-025 号），根据公司经营管理的需要，为了整合公司业务、降低管理成本、提高运营效率，公司拟注销控股公司注销湖南华胥云图网络科技有限公司（以下简称“华胥云图”），注册资本人民币 100 万，公司持有该公司的股权比例为 100%。

注销湖南华胥云图网络科技有限公司符合公司业务发展战略规划与布局，有利于公司优化资源配置，不会对公司整体业务的发展和盈利水平产生不利影响。公司董事会将积极关注该事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

2016 年 12 月 12 日，公司收到长沙市工商行政管理局开福分局核发的《准予注销登记通知书》（（开福）登记内注核字[2016]第 22588 号），准予注销湖南华胥云图网络科技有限公司。2016 年 10 月 17 日，公司收到长沙市开福区国家税务局中山路税务分局核发的《税务事项通知书》（长开国税税通[2016]34531 号），核准注销国税税务登记。2016 年 10 月 28 日，公司收到湖南省长沙市开福区地方税务局核发的《税务事项通知书》（长开地税税通[2016]3676 号），核准注销地税税务登记。湖南华胥云图网络科技有限公司注销完成。注销湖南华胥云图网络科技有限公司不会对公司的生产经营和盈利水平产生重大不利影响。并于 2016 年 12 月 21 日《关于全资子公司完成工商注销的公告》（公告编号：2016-029）。

湖南华胥云图网络科技有限公司的各项资产、人员及债权债务均已转至北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司，注销湖南华胥云图网络科技有限公司，不会对公司的生产经营和盈利水平产生重大不利影响。

三、终止的重大资产重组

公司于 2016 年 3 月 8 日披露了《关于重大资产重组股票暂停转让的公告》（公告编号：2016-001），因正在筹划重大资产重组事项，正在筹划重大资产重组事项，经公司股票自 2016 年 3 月 8 日起暂停转让。公司于 2016 年 4 月 7 日及 2016 年 5 月 5 日披露了《关于重大资产重组进展情况公告》（公告编号：2016-005 及公告编号：和 2016-012），正在开展与重组相关谈判与磋商。经综合考虑，公司于 2016 年 5

月 23 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司终止重大资产重组的议案》，因重组事项的相关准备工作尚未全部完成，重组方案的相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善，公司决定终止本次重大资产重组，并披露了《关于终止重大资产重组暨股票恢复转让的公告》（公告编号：2016-016）。经向全国股转公司申请，公司于 2016 年 5 月 31 日开市起恢复转让。

（七）股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

（八）承诺事项的履行情况

1. 公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》：承诺管理层从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与股份公司产生任何新的或潜在的同业竞争，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。

2. 公司董事、监事及高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺书》：承诺将尽可能的避免或减少关联方与公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，将根据法律法规的要求，与公司签订关联交易协议，确保关联交易价格公允；保证不利用其在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他中小股东的合法权益，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。在报告期内公司董监高人员未违反该承诺事项，承诺事项履行情况较好。

（九）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无				

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（十）调查处罚事项

无

（十一）自愿披露重要事项

无

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	81,116	0.67%	0	81,116	0.67%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	99.33%	0	12,000,000	99.33%
	其中：控股股东、实际控制人	6,994,365	57.89%	0	6,994,365	57.89%
	董事、监事、高管	4,662,911	38.59%	0	4,662,911	38.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,081,116	100.00%	0	12,081,116	0.00%
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李尚	6,994,365	0	6,994,365	57.89%	6,994,365	0
2	侯万春	3,497,183	0	3,497,183	28.95%	3,497,183	0
3	霍培红	1,165,728	0	1,165,728	9.65%	1,165,728	0
4	上海盛堃创业投资中心(有限合伙)	342,724	0	342,724	2.84%	342,724	0
5	苏州磐翼投资中心(有限合伙)	81,116	0	81,116	0.67%	0	81,116
合计		12,081,116	0	12,081,116	100.00%	12,000,000	81,116

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东不存在关联关系

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	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

李尚先生截止报告期期末持有公司 6,994,365 股股份，持股比例 57.89%，并且担任公司的董事长兼总经理，能够对公司经营决策产生重大影响并实际支配公司行为。因此，李尚先生为本公司的控股股东和实际控制人。

李尚，男，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，2008 年 12 月毕业于中央财经大学会计学专业，本科学历；2009 年 1 月至 2010 年 4 月，任北京四海星辰网络科技有限公司商务总监；2010 年 5 月至 2013 年 12 月，任北京点信时代网络科技有限公司副总裁；2015 年 4 月至今，就任于北京鲲鹏万恒网络科技有限公司。现任公司董事长兼总经理。

报告期内，控股股东和实际控制人未发生变更。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	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
无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无

募集资金使用情况：

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

（一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
无	无	无	无	无	无	无	无

（二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

证券代码	证券简称	股东人数		
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%
1	无	无	无	无

（三）利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
无	无	无	无	无	无	无	无

（四）回购情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额
无	无	无	无	无	无	无

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
无	无	无	无	无	无

（六）表决权恢复情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
无	无	无	无	无

三、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
无	无	无	无	无	无	无

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况（如有）：

无

公开发行债券的特殊披露要求（如有）：

无

四、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
无	无	无	无	无	无

违约情况（如有）：

不适用

五、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
无	无	无	无

（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	无	无	无

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李尚	董事长、总经理 董事	男	30	本科	三年	是
侯万春	董事、副总经理、 财务负责人	男	41	本科	三年	是
范嵬	董事、董事会秘 书	男	28	本科	三年	是
刘香菊	董事	女	36	本科	三年	是
王宏梅	董事	女	34	本科	三年	是
霍培红	监事会主席、职 工代表监事	女	30	本科	三年	是
赖君	监事	男	30	大专	三年	是
耿明月	监事	女	24	本科	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人间没有任何亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例%	期末持有股票 期权数量
李尚	董事长、总经理 董事	6,994,365	0	6,994,365	57.89%	0
侯万春	董事、副总经理、 财务负责人	3,497,183	0	3,497,183	28.95%	0
范嵬	董事、董事会秘 书	0	0	0	0	0
刘香菊	董事	0	0	0	0	0
王宏梅	董事	0	0	0	0	0
霍培红	监事会主席、职 工代表监事	1,165,728	0	1,165,728	9.65%	0
赖君	监事	0	0	0	0	0
耿明月	监事	0	0	0	0	0
合计		11,657,276	0	11,657,276	96.49%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

		董事会秘书是否发生变动		否
		财务总监是否发生变动		是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
陈文斌	监事	离任	无	个人原因
朱娟娟	无	新任	监事	使监事会成员人数符合法定要求
史春苗	董事、财务负责人	离任	无	个人原因
侯万春	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、财务负责人	完善公司治理结构
王宏梅	无	新任	董事	使董事会成员人数符合法定要求
杨平	董事	离任	无	个人原因
刘香菊	无	新任	董事	使董事会成员人数符合法定要求
朱娟娟	监事	离任	无	个人原因
耿明月	无	新任	监事	使监事会成员人数符合法定要求

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

新任董事刘香菊:

刘香菊, 董事、财务经理, 女, 1981年11月出生中国国籍, 无境外永久居留权, 毕业于河北大学, 本科学历。2007年5月至2010年2月就职于联合国国际贸易网络北京中心, 任会计助理; 2010年3月至2012年3月就职于北京飞龙康乐商贸有限公司, 任总账会计; 2012年4月至2014年2月就职于北京凯撒家具制造有限责任公司, 任会计主管; 2014年3月至2016年8月就职于富赛金融, 任财务经理; 2016年11月起至今就职于北京鲲鹏万恒网络科技有限公司, 任董事、财务经理, 任期三年。

新任董事王宏梅:

王宏梅, 人力资源经理, 女, 1983年3月出生中国国籍, 无境外永久居留权, 毕业于北京师范大学, 本科学历。2008年7月至2010年6月就北京二商物流有限公司, 任人力资源助理; 2010年7月至2012年4月就职于北京欧琪达商贸有限公司, 任人力资源主管; 2012年6月至2014年4月就职于北京碧华环境工程有限公司, 任人事行政经理; 2014年5月至2015年4月就职于北京全城热恋有限公司, 任人力资源经理; 2015年4月起至今就职于北京鲲鹏万恒网络科技有限公司, 任人力资源经理, 任期三年。

新任监事耿明月:

耿明月, 媒介经理, 女, 1993年3月出生中国国籍, 无境外永久居留权, 毕业于哈尔滨理工大学, 本科学历。2015年7月至今就职于北京鲲鹏万恒网络科技有限公司, 任媒介经理。

新任财务负责人侯万春:

侯万春, 男, 1976年8月生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 本科学历; 1994年9月至1998年6月, 就读于桂林工学院工业分析专业; 1998年7月至2000年11月, 任新疆有色金属研究所助理工程师; 2000年11月至2002年8月, 任新疆瑞励科技有限公司技术总监; 2002年8月至2003年9月, 任北京东方易维网络信息技术有限责任公司项目经理; 2003年9月至2006年6月, 任北京同舟皆乐信息技术有限公司技术总监; 2007年1月至2010年1月, 任北京万普世纪科技有限公司技术总监; 2010年7月至2015年5月, 任北京微梦创科网络技术有限公司高级程序员;

2015年5月至今，就任于北京鲲鹏万恒网络科技有限公司。现任公司董事、副总经理、财务负责人。

新任监事朱娟娟：

朱娟娟，女，1991年12月出生中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，2014年4月1日至2015年1月就职于北京鲲鹏万恒网络科技有限公司，任媒介推广；2015年2月至2015年12月就职于湖南华胥云图网络科技有限公司，任媒介经理，2015年12月于我公司已离职。

注：监事耿明月由于个人原因申请辞去公司监事的职务，公司已于2017年3月22日披露《监事人员变动公告（辞职情况）》（公告编号：2017-004）。

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	1
运营人员	4	1
商务人员	7	1
技术人员	16	5
财务人员	5	2
员工总计	34	10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	0
本科	20	7
专科	8	2
专科以下	2	1
员工总计	34	10

注：

员工持续下降的原因：既有员工自己主动离职也存在公司经营方面的原因。16年公司依然保持互联网广告精准投放业务的模式。由于受宏观经济不景气的影响，公司的业务量减少。公司董事召开会议，对公司的发展进行了调整。决定注销湖南华胥云图网络科技有限公司，对公司10余名员工进行了解除劳动合同处理。

对公司持续发展的影响：

员工持续下降不会对公司的持续发展造成影响：1、公司的领导层不断思索公司的发展方向问题。初步确定互联网+金融的发展方向。，鲲鹏目前账户也有资金储备，我们会重新进行人员招聘，实现公司的经营发展。2、公司一直合理、合法、合规的运作。公司员工持续下降的主要原因是公司根据自身经营条件的一个调整，为的就是保存现有实力稳步过渡，以便未来更好的发展。

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，根据公司整体战略，和公司整体业务量的减少，技术等各部门人员有所减少；公司正在稳步中寻找新的突破。

2、人才引进与招聘：报告期内，通过社会招聘、多媒体招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

3、员工培训：公司致力于提升员工素质与能力，在报告期初制定了一系列的培训计划。公司按照入职培训、岗位培训相结合的要求，多方面、多形式地开展员工培训工作，其中包括员工入职培训，在职人员业务培训，管理者管理能力培训，以及员工执行力培训等全方位培训。不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，培训员工掌握所从事岗位的劳动技能，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。同时，公司加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力。

4、薪酬政策：公司与员工签订《劳动合同》及《保密协议》，并依据国家政策法规为员工缴纳社会保险，并代扣代缴个人所得税。公司以客观、公正、规范为原则，根据公司自身情况制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工工资包括基本工资、岗位工资、绩效工资。公司制定了相应的薪酬管理制度及绩效考核制度。依据员工的各项考评结果来评定相应的薪酬级别，有效地激发员工潜能。

5、公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（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	1	3,497,183 股

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、报告期内，公司未认定核心员工，不存在影响公司经营的情形。

2、报告期期初，公司核心技术人员共有 2 名，为侯万春、陈文斌，侯万春持有公司 3,497,183 股，持股比例为 28.95%。报告期内核心技术人员陈文斌因个人原因离职，公司对其分管工作进行了妥当安排，其离职不会对公司生产、经营造成重大不利影响。公司对核心技术人员有系统的培训计划和成长计划，为员工提供了学习和成长的空间，对稳定团队有非常积极地作用。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体制，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系确保公司正常有序的运行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层能够按照有关法律、法规和《公司章程》、议事规则及各项管理制度规定的职权独立有效地运作，公司股东大会、董事会、监事会的召急、召开、表决程序符合法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》《财务制度》及有关内控规定的程序进行。明确了股东大会、董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，逐步形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，公司治理结构逐步规范、完善。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够勤勉尽职的履行应尽的职责和义务。

经第一届董事会第四次会议审议通过，建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，给所有股东提供合适的保护和平等的权利，尤其注意保护中小股东的利益。公司依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求严格、充分的进行信息披露工作，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司通过制度层面的建设，建立了规范的法人治理结构，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、对外担保、出售/购买资产等事项上规范操作，履行了相关的董事会、股东大会等决策程序，严格履行信息披露义务。

公司股东大会、董事会、监事会相关制度的规范执行情况良好、按照规定履行职责，三会人员均符合《公司法》及《公司章程》规定的任职要求，能够按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责，未出现违法、违规现象，对公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规。三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、公司章程的修改情况

2016年12月25日，公司召开2015年第二次临时股东大会并作出决议，同意公司注册地址由北京市朝阳区青年路西里3号院10号楼3层F3-32变更为北京市朝阳区朝阳北路104号楼9层909。2015年12月29日公司完成工商变更登记手续和公司章程备案手续并取得了变更后统一社会信用代码为91110105053579490W的《营业执照》。公司章程变更具体情况如下：

原《公司章程》第一章第五条 注册地址：北京市朝阳区青年路西里3号院10号楼3层F3-32，
修改为：第一章第五条 注册地址：北京市朝阳区朝阳北路104号楼9层909。

（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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>6</p>	<p>1、第一届董事会第四次会议 审议通过、《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》、《公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配的议案》、《公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于制定公司年度报告信息披露重大差错责任追究机制的议案》、《关于提请召开北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司 2015 年度股东大会议案》</p> <p>2、第一届董事会第五次会议 审议通过《关于公司与原主办券商解除持续督导协议并承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于与申万宏源证券有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第六次会议 审议通过《关于公司终止重大资产重组的议案》</p> <p>4、第一届董事会第七次会议 审议通过《关于北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司 2016 半年度报告的议案》</p> <p>5、第一届董事会第八次会议 审议通过《关于使用闲置自由资金购买保本型短期银行理财产品的议案》、《关于注销全资子公司湖南华胥云图网络科技有限公司的议案》、《关于设立全资子公司议案》。</p> <p>6、第一届董事会第九次会议 审议通过《关于公司聘任财务负责人的议案》、《关于选举公司董事会董事的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p>
<p>监事会</p>	<p>3</p>	<p>1、第一届监事会第三次会议 审议通过、《公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于选举公司监事的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配的议案》、《公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》、</p> <p>2、第一届监事会第四次会议 审议通过《关于北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》</p> <p>3、第一届监事会第五次会议 审议通过《关于选举公司监事会监事的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>1、2015 年年度股东大会 审议通过《公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2015 年度监事会工作报告的议案》《关于选举公司监事的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于对公司 2015 年度关联交易予以确认的议案》。</p> <p>2、2016 年第一次临时股东大会决 审议通过《关于公司与原主办券商解除持续督导协议并承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于与申万宏源证券有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。</p> <p>3、2017 年第一次临时股东大会决 审议通过《关于选举公司董事会董事的议案》、《关于选举公司监事会监事的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司重大事项的决策均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》和其他法律法规的要求履行相应程序，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、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各董事、监事、高级管理人员依法履行职责，重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，公司规范治理情况良好。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东利益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

为规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，实现公司价值最大化和股东利益最大化，报告期内公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他相关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，制定《投资者关系管理制度》，详细规定了投资者关系管理对象及内容、组织机构和职能、管理的方式和工作程序等具体规则。

在具体的投资者管理工作中，报告期内公司通过充分的信息披露，确保对全体股东及广大投资人信息对称。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，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司经营，财务状况等重要信息。公司的信箱、邮箱、电话均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，答复有关问题，使投资者及时了解公司的生产经营状况和发展前景，并取得了投资者的认同，认真做好投资管理工作中，促进企业规范运作水平的不断提高，与投资者之间建立一种相互信任、利益一致的公共关系。

（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（如有）

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对公司定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会在报告期内依法独立运作，认真履行监督职责，监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.业务独立：公司主营的鲲鹏精准广告发布平台是鲲鹏旗下的大数据应用产品之一，依托鲲鹏 DMP 为数据指导基础，通过大数据分析手段，大规模使用移动端和 PC 端的各种媒体包括 app 和广告网络的流量，为客户带去消费用户及访客。能够面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担风险，未受控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性不受影响。

2、人员独立：公司的董事会、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法经营、管理；公司的总经理，财务负责人等高管人员未在控股股东及其控制的其他企业担任董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备及商标等资产的所有权和使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联单位占用的情形。

4、机构独立：公司已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控制股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，并根据《中华人民共和国会计法》、《会计准则》建立独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均依据《公司法》、《公司章程》、《劳动法》和国家的相关法律法规规定，结合公司自身的实际情况制定，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而系统的工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理制度

报告期内，公司严格贯彻落实各项财务管理制度，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制度，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3. 关于风险控制

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司第一届董事会第四次会议审议相关议案，建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、

审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审[2017]6-123 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号 9
审计报告日期	2017-4-24
注册会计师姓名	顾洪涛、彭贵兴
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

天健审（2016）6-123 号

北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司（以下简称北京鲲鹏公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金

流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京鲲鹏公司管理层的责任，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，北京鲲鹏公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京鲲鹏公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾洪涛

中国·杭州

中国注册会计师：彭贵兴

二、

财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	五一（一）—1.	2,822,690.79	11,323,353.16
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据			
应收账款	五一（一）—2.	6,005,999.27	2,775,467.97
预付款项	五一（一）—3.	2,064,792.77	27,000.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五一（一）—4.	615,782.78	56,424.41
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五一（一）—5.	3,000,000.00	
流动资产合计	-	14,509,265.61	14,182,244.86
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五一（一）—6.	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产			
固定资产	五一（一）—7.	307,219.76	495,334.93
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉			
长期待摊费用	五一（一）—8.	307,435.27	818,248.30
递延所得税资产	五一（一）—9.	25,393.50	27,485.04
其他非流动资产			
非流动资产合计	-	5,640,048.53	6,341,068.27
资产总计	-	20,149,314.14	20,523,313.13
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五一（一）—10.	1,100,488.29	2,245,500.28
预收款项	五一（一）—11.	1,830,835.60	54,375.71
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五一（一）—12.	71,525.09	309,974.52
应交税费	五一（一）—13.	315,876.98	310,857.04
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五一（一）—14.	493,424.34	586,287.44
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		3,812,150.30	3,506,994.99
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	0	0
负债合计	-	3,812,150.30	3,506,994.99
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五一（一）—15.	12,081,116.00	12,081,116.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五一（一）—16.	6,109,740.04	6,109,740.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五一（一）—17.	3,075.06	3,075.06
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五一（一）—18.	-1,799,530.86	-1,149,668.03
归属于母公司所有者权益合计	五一（一）—18.	16,394,400.25	17,044,263.07
少数股东权益	-	-57,236.40	-27,944.93
所有者权益合计	-	16,337,163.84	17,016,318.14
负债和所有者权益总计	-	20,149,314.14	20,523,313.13

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	2,736,297.30	11,122,641.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		-
衍生金融资产	-		-
应收票据	-		-
应收账款	-	6,005,999.27	2,616,510.36
预付款项	-	2,050,505.97	27,000.00
应收利息	-		
应收股利	-		-
其他应收款	-		-
存货	-	858,818.67	1,378,733.47
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	-	3,000,000.00	
流动资产合计	-	14,651,621.21	15,144,885.11
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-		-
持有至到期投资	-	5,000,000.00	5,000,000.00
长期应收款	-		-
长期股权投资	-		-
投资性房地产	-		-
固定资产	-	307,219.76	447,911.68
在建工程	-		
工程物资	-		-
固定资产清理	-		-
生产性生物资产	-		-
油气资产	-		-
无形资产	-		-
开发支出	-		-
商誉	-		-
长期待摊费用	-	307,435.27	704,169.55
递延所得税资产	-	25,393.50	25,393.50
其他非流动资产	-		
非流动资产合计	-	5,640,048.53	6,177,474.73
资产总计	-	20,291,669.74	21,322,359.84
流动负债：			
短期借款	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	1,100,488.29	2,244,100.28
应付职工薪酬	-	1,830,835.60	-
应交税费	-	68,080.52	199,858.78
应付利息	-	311,652.72	294,625.90
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	491,859.87	347,964.78
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		3,802,917.00	3,086,549.74
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	3,802,917.00	3,086,549.74
所有者权益：			
股本	-	12,081,116.00	12,081,116.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	6,123,943.48	6,123,943.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,075.06	3,075.06
未分配利润	-	-1,719,381.80	27,675.56
所有者权益合计	-	16,488,752.74	18,235,810.10
负债和所有者权益合计	-	20,291,669.74	21,322,359.84

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五一（二）—1.	19,865,063.40	36,591,192.45
其中：营业收入	五一（二）—1.	19,865,063.40	36,591,192.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五一（二）—1.	21,694,219.73	35,309,621.60
其中：营业成本	五一（二）—1.	16,979,809.06	27,096,023.76
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	五一（二）—2.	12,123.81	47,660.02
销售费用	五一（二）—3.	319,458.05	591,453.16
管理费用	五一（二）—4.	4,182,811.66	8,100,976.68
财务费用	五一（二）—5.	-9,956.10	-14,963.84
资产减值损失	五一（二）—6.	209,973.25	-511,528.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,829,156.33	1,281,570.85
加：营业外收入	五一（二）—7.	1,151,102.02	1,313.96
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五一（二）—8.	242.79	602.6
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-678,297.10	1,282,282.21
减：所得税费用	五一（二）—9.	857.20	168,061.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-679,154.30	1,114,220.80
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	-	-649,862.83	1,161,420.09
少数股东损益	-	-29,291.47	-47,199.29
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-679,154.30	1,114,220.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-649,862.83	1,161,420.09
归属于少数股东的综合收益总额	-	-29,291.47	-47,199.29
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.05	0.25
(二) 稀释每股收益	-	-0.05	0.25

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	19,461,386.67	35,345,944.33
减：营业成本	-	16,873,192.87	27,004,138.43
营业税金及附加	-	8,723.65	44,091.57
销售费用	-	206,568.37	560,851.93
管理费用	-	3,247,266.55	5,761,417.45
财务费用	-	-13,312.89	-15,676.06
资产减值损失	-	178,737.95	-521,379.92
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）	-	-1,859,438.62	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,899,228.45	2,512,500.93
加：营业外收入	-	1,150,945.25	0.44
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	8.5	-

其中：非流动资产处置损失	-		-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,748,291.70	2,512,501.37
减：所得税费用	-	-1,234.34	169,901.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,747,057.36	2,342,600.36
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,747,057.36	2,342,600.36
七、每股收益：	-		-
（一）基本每股收益	-	-0.14	0.94
（二）稀释每股收益	-	-0.14	0.94

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	19,445,550.41	39,532,727.04
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五一（三）—1.	1,115,738.59	2,121,824.84
经营活动现金流入小计	-	20,561,289.00	41,654,551.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,234,264.60	29,163,691.41
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	-	2,839,689.75	4,080,776.83
支付的各项税费	-	32,855.66	1,574,504.22
支付其他与经营活动有关的现金	五一（三）—2.	1,955,141.36	3,788,058.52
经营活动现金流出小计	-	26,061,951.37	38,607,030.98
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,500,662.37	3,047,520.90
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	838,920.88
投资支付的现金	-	-	5,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五一（三）—3	3,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	3,000,000.00	5,838,920.88
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,000,000.00	-5,838,920.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	12,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	12,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	11,173.61
筹资活动现金流出小计	-	-	11,173.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	12,338,826.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-

五、现金及现金等价物净增加额	-	-8,500,662.37	9,547,426.41
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,323,353.16	1,775,926.75
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,822,690.79	11,323,353.16

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	18,929,938.40	38,341,132.54
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,818,755.41	579,361.37
经营活动现金流入小计	-	20,748,693.81	38,920,493.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,111,961.61	29,073,206.08
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,039,140.77	2,819,722.93
支付的各项税费	-	83,930.43	1,534,645.42
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,901,126.80	2,842,121.45
经营活动现金流出小计	-	25,136,159.61	36,269,695.88
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,387,465.80	2,650,798.03
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	1,121.82	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1,121.82	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	642,909.88
投资支付的现金	-	-	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	3,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	4,000,000.00	5,642,909.88
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,998,878.18	-5,642,909.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	12,350,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	12,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-

支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	11,073.61
筹资活动现金流出小计	-	-	11,073.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	12,338,926.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-8,386,343.98	9,346,814.54
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,122,641.28	1,775,826.74
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,736,297.30	11,122,641.28

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,081,116.00	-	-	-	6,109,740.04	-	-	-	3,075.06	-	-1,149,668.03	-27,944.93	17,016,318.14
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	12,081,116.00	-	-	-	6,109,740.04	-	-	-	3,075.06	-	-1,149,668.03	-27,944.93	17,016,318.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-649,862.83	-29,291.47	-679,154.30
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-649,862.83	-29,291.47	-679,154.30
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	12,081,116.00	-	-	-	6,109,740.04	-	-	-	3,075.06	-	-1,799,530.86	-57,236.40	16,337,163.84

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	254,664.46	-	2,292,381.96	5,050.92	3,552,097.34
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-					
前期差错更正		-	-	-	-	-	-					

同一控制下企业合并		-	-	-	-	-	-				
其他		-	-	-	-	-	-				
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	254,664.46	2,292,381.96	5,050.92	3,552,097.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,081,116.00	-	-	-	6,109,740.04	-	-	-251,589.40	-3,442,049.99	-32,995.85	13,464,220.80
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	1,161,420.09	-47,199.29	1,114,220.80
(二) 所有者投入和减少资本	110,516.00	-	-	-	12,239,484.00	-	-	-	-	-	12,350,000.00
1. 股东投入的普通股	110,516.00	-	-	-	12,239,484.00	-	-	-	-	-	12,350,000.00
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	-	-	-	-	-14,203.44	-	-	3,075.06	-3,075.06	14,203.44	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,075.06	-3,075.06	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-14,203.44	-	-	-	-	14,203.44	-
(四) 所有者权益内部结转	10,970,600.00	-	-	-	-6,115,540.52	-	-	-254,664.46	-4,600,395.02	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	9,970,600.00	-	-	-	-9,970,600.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	254,664.46	-	-	-	-	-	-	-254,664.46	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	745,335.54	-	-	-	3,855,059.48	-	-	-	-4,600,395.02	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	12,081,116.00	-	-	-	6,109,740.04	-	-	3,075.06	-1,149,668.03	-27,944.93	17,016,318.14	

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊

(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	12,081,116.00	-	-	-	6,123,943.48	-	-	-	3,075.06	27,675.56	18,235,810.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,081,116.00	-	-	-	6,123,943.48	-	-	-	3,075.06	27,675.56	18,235,810.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-	-	-		-	-	-	-	-1,747,057.36	-1,747,057.36
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-	-	-1,747,057.36	-1,747,057.36
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-		-	-	-	-		
1. 股东投入的普通股		-	-	-		-	-	-	-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）		-	-	-		-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-		-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-		-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-		-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	12,081,116.00	-	-	-	6,123,943.48	-	-	-	3,075.06	-1,719,381.80	16,488,752.75

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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	254,664.46	2,288,545.28	3,543,209.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	254,664.46	2,288,545.28	3,543,209.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,081,116.00	-	-	-	6,123,943.48	-	-	-	-251,589.40	-2,260,869.72	14,692,600.36
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,342,600.36	2,342,600.36
(二) 所有者投入和减少资本	110,516.00	-	-	-	12,239,484.00	-	-	-	-	-	12,350,000.00
1. 股东投入的普通股	110,516.00	-	-	-	12,239,484.00	-	-	-	-	-	12,350,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,075.06	-3,075.06	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,075.06	-3,075.06	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	10,970,600.00	-	-	-	-6,115,540.52	-	-	-	-254,664.46	-4,600,395.02	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	9,970,600.00	-	-	-	-9,970,600.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	254,664.46	-	-	-	-	-	-	-	-254,664.46	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	745,335.54	-	-	-	3,855,059.48	-	-	-	-	-4,600,395.0	-

										2	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	12,081,116.00	-	-	-	6,123,943.48	-	-	-	3,075.06	27,675.56	18,235,810.10

法定代表人：李尚 主管会计工作负责人：侯万春 会计机构负责人：刘香菊

北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京鲲鹏万恒网络科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由王安出资组建，于 2012 年 9 月 14 日在北京市工商行政管理局朝阳分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码 91110105053579490W 的营业执照，注册资本 1,208.1116 万元，股份总数 1,208.1116 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：1,200 万股；无限售条件的流通股份 8.1116 万股。公司股票已于 2015 年 12 月 22 日在全国股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属互联网信息服务行业。公司主营业务为提供互联网广告推广服务。

本财务报表经公司 2017 年 4 月 24 日一届十次董事会批准对外报出。

本公司将北京蜂巢数聚网络科技有限公司、湖南华胥云图网络科技有限公司、北京鲲鹏时代信息技术有限公司和喀什大鲲鹏网络科技有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收账款单个客户 100 万元以上、其他应收款单个客户 25 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联往来组合	合并范围内的应收款项具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内应收款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

(十一) 部分长期资产减值

对固定资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十二) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十四）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 广告推广服务：在相关的广告推广被用户点击、下载、激活使用时，本公司即完成了约定的广告推广服务，当月末按照公司完成的广告推广服务形式以及约定的结算标准确认收入。

(2) 销售数据：数据交付客户，经客户确认并出具结算单时确认收入。

(十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十七) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于2015年11月24日联合颁发的编号为GR201511003903的高新技术企业证书，有效期三年，故2016年度企业所得税税率为15%。

2. 本公司之子公司均为小规模纳税人，依据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2014〕71号）、《关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2015〕96号），自2014年10月1日起至2017年12月31日，对月销售额2万元(含本数，下同)至3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,797.73	41,759.95
银行存款	2,816,893.06	11,281,593.21
合 计	2,822,690.79	11,323,353.16

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,322,104.49	100.00	316,105.22	5.00	6,005,999.27
合 计	6,322,104.49	100.00	316,105.22	5.00	6,005,999.27

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,053,255.30	69.53	102,662.77	5.00	1,950,592.53
按信用风险特征组合计提坏账准备	899,868.16	30.47	74,993.40	8.33	824,874.76
合 计	2,953,123.46	100.00	177,656.17	6.02	2,775,467.29

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	6,322,104.49	316,105.22	5.00
小 计	6,322,104.49	316,105.22	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 138,449.05 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
厦门中博雅网络科技有限公司	1,372,360.00	21.71	68,618.00
深圳市新都实业发展有限公司	1,186,000.00	18.76	59,300.00
北京博胜互动文化传播有限公司长沙分公司	836,561.00	13.23	41,828.05
北京折品世纪科技有限公司	835,000.00	13.21	41,750.00
北京顶当互动广告有限公司	718,060.00	11.36	35,903.00
小 计	4,947,981.00	78.27	247,399.05

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,064,792.77	100.00		2,064,792.77	27,000.00	100.00		27,000.00
合 计	2,064,792.77	100.00		2,064,792.77	27,000.00	100.00		27,000.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
喀什尚河信息科技有限公司	1,759,035.60	85.19
中国电信股份有限公司湖南分公司	103,113.77	4.99
广州市响当当网络技术有限公司	100,000.00	4.84
成都奕淇文化传媒有限公司	30,000.00	1.45
孟升强	27,600.00	1.34
小 计	2,019,749.37	97.81

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备	648,192.40	93.90	32,409.62	5.00	615,782.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备	42,084.29	6.10	42,084.29	100.00	
合计	690,276.69	100.00	74,493.91	10.79	615,782.78

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	59,394.12	100.00	2,969.71	5.00	56,424.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	59,394.12	100.00	2,969.71	5.00	56,424.41

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	648,192.40	32,409.62	5.00
小计	648,192.40	32,409.62	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 71,524.20 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	537,023.99	8,820.47
押金保证金	138,957.00	35,798.00
备用金	10,958.61	14,775.65
其他	3,337.09	
合计	690,276.69	59,394.12

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
广州友品信息科技有限公司	往来款	450,000.00	1年以内	65.19	22,500.00	否
凤凰飞扬(北京)	押金保证金	100,000.00	1年以内	14.49	5,000.00	否

新媒体信息技术有限公司						
成都奕淇文化传媒有限公司	往来款	86,553.99	1年以内	12.54	4,327.70	否
曾顺志	押金保证金	17,748.00	1-2年	2.57	17,748.00	否
龙霞	押金保证金	12,159.00	1-2年	1.76	12,159.00	否
小计		666,460.99		96.55	61,734.70	

5. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行理财产品	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

6. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其中：按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京炬鑫网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
小计	5,000,000.00			5,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京炬鑫网络科技有限公司					10.00	
小计					10.00	

7. 固定资产

项 目	电子设备	运输工具	办公设备	合 计
账面原值				
期初数	509,778.29	127,768.85	17,790.00	655,337.14
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	509,778.29	127,768.85	17,790.00	655,337.14
累计折旧				
期初数	120,661.34	32,368.12	6,972.75	160,002.21
本期增加金额	160,459.04	24,276.09	3,380.04	188,115.17
1) 计提	160,459.04	24,276.09	3,380.04	188,115.17
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	281,120.38	56,644.21	10,352.79	348,117.38
减值准备				
账面价值				
期末账面价值	228,657.91	71,124.64	7,437.21	307,219.76
期初账面价值	389,116.95	95,400.73	10,817.25	495,334.93

8. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
DMP 系统	704,169.		396,734		307,435
	55		.28		.27
装修费	114,078.		114,078		
	75		.75		
合 计	818,248.30		510,813.03		307,435.

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	169,290.02	25,393.50	177,656.17	27,485.04
合 计	169,290.02	25,393.50	177,656.17	27,485.04

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	221,309.11	-555,490.09
可抵扣亏损	1,696,322.50	1,093,130.75
小 计	1,917,631.61	537,640.66

10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付服务费	1,100,488.29	2,245,500.28
合 计	1,100,488.29	2,245,500.28

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收服务费	1,830,835.60	54,375.71
合 计	1,830,835.60	54,375.71

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	309,974.52	2,159,534.94	2,397,984.37	71,525.09
离职后福利—设定提存计划		325,274.95	325,274.95	

合 计	309,974.52	2,484,809.89	2,723,259.32	71,525.09
-----	------------	--------------	--------------	-----------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	309,974.52	1,816,722.24	2,055,171.67	71,525.09
职工福利费		19,773.39	19,773.39	
社会保险费		165,622.27	165,622.27	
其中：医疗保险费		148,735.35	148,735.35	
工伤保险费		4,066.82	4,066.82	
生育保险费		12,820.10	12,820.10	
住房公积金		153,865.00	153,865.00	
工会经费和职工教育经费		3,552.04	3,552.04	
小 计	309,974.52	2,159,534.94	2,397,984.37	71,525.09

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		301,528.96	301,528.96	
失业保险费		23,745.99	23,745.99	
小 计		325,274.95	325,274.95	

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	220,574.60	220,574.60
增值税	80,009.82	57,498.37
印花税	7,189.03	
代扣代缴个人所得税	5,308.22	30,084.31
城市维护建设税	1,715.71	1,574.86
教育费附加	564.78	674.95
地方教育附加	514.82	449.95
合 计	315,876.98	310,857.04

14. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
个人往来	384,022.69	393,631.45
社会保险	30,069.65	121,723.99
公司往来	70,932.00	70,932.00
其他	8,400.00	
合 计	493,424.34	586,287.44

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
李尚	335,828.00	股东代垫款项暂无需偿还
小 计	335,828.00	

15. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	12,081,116						12,081,116

16. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,109,740.04			6,109,740.04
合 计	6,109,740.04			6,109,740.04

17. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,075.06			3,075.06
合 计	3,075.06			3,075.06

18. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-1,149,668.03	2,292,381.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-649,862.83	1,161,420.09
减：提取法定盈余公积		3,075.06
转作股本的普通股股利		4,600,395.02
期末未分配利润	-1,799,530.86	-1,149,668.03

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	19,865,063.40	16,979,809.06	36,591,192.45	27,096,023.76
合 计	19,865,063.40	16,979,809.06	36,591,192.45	27,096,023.76

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税[注]	7,354.52	
城市维护建设税	2,529.50	27,800.98
教育费附加	1,084.06	11,915.68
地方教育附加	722.73	7,943.36
地方水利建设基金	433.00	
合 计	12,123.81	47,660.02

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	287,655.61	539,307.64

交通差旅费	12,058.00	26,207.50
办公费		612.80
业务招待费	19,259.00	23,868.90
折旧摊销费	485.44	1,456.32
合 计	319,458.05	591,453.16

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	1,647,391.08	2,189,076.81
人工费	1,127,287.30	2,391,991.06
服务费	704,045.68	1,727,657.31
租赁费	305,617.55	998,209.29
办公费	142,653.23	199,079.25
差旅费	104,219.91	176,457.20
业务招待费	64,223.40	231,401.33
折旧及摊销费	60,809.60	128,303.81
开办费	6,990.00	
其他	19,573.91	58,800.62
合 计	4,182,811.66	8,100,976.68

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-15,738.28	-33,795.55
手续费	5,782.18	7,658.10
利息支出		11,173.61
合 计	-9,956.10	-14,963.84

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数

坏账损失	209,973.25	-511,528.18
合 计	209,973.25	-511,528.18

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,100,000.00		1,100,000.00
减免增值税		1,313.35	
无需偿还的应付款	50,945.25		50,945.25
其他	156.77	0.61	156.77
合 计	1,151,102.02	1,313.96	1,151,102.02

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
北京市文化创意产业发展专项资金扶持项目	600,000.00		与收益相关
新三板挂牌奖励	500,000.00		与收益相关
小 计	1,100,000.00		

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	242.79	600.00	242.79
其他		2.60	
合 计	242.79	602.60	242.79

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-1,234.34	162,122.88

递延所得税费用	2,091.54	5,938.53
合 计	857.20	168,061.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-678,297.10	1,282,282.21
按母公司适用税率计算的所得税费用	-101,744.56	192,342.33
子公司适用不同税率的影响	186,780.48	-123,021.92
调整以前期间所得税的影响	-1,234.34	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,210.34	45,737.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-91,154.72	190,208.51
研发费用加计扣除		-150,473.85
所得税费用	857.20	168,061.41

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,100,000.00	
银行存款利息	15,738.28	33,795.55
往来款净额		2,088,028.68
其他	0.31	0.61
合 计	1,115,738.59	2,121,824.84

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行手续费	5,782.18	7,658.10
付现费用	1,317,025.06	3,779,797.82

支付的往来款净额	632,091.33	
税收滞纳金及其他	242.79	602.60
合 计	1,955,141.36	3,788,058.52

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买银行理财产品	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-679,154.30	1,114,220.80
加: 资产减值准备	209,973.25	-511,528.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,115.17	151,523.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	510,813.03	528,301.35
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)		11,173.61
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)	2,091.54	5,938.53
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)	-6,729,758.14	2,389,858.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	997,257.08	-641,966.54

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,500,662.37	3,047,520.90
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,822,690.79	11,323,353.16
减: 现金的期初余额	11,323,353.16	1,775,926.75
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	-8,500,662.37	9,547,426.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,822,690.79	11,323,353.16
其中: 库存现金	5,797.73	41,759.95
可随时用于支付的银行存款	2,816,893.06	11,281,593.21
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,842,886.66	11,323,353.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
湖南华胥云图网		100.00	注销	2016/12/18	完成注销登记	

络科技有限公司						
(续上表)						
子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
湖南华胥云图网络科技有限公司						

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
喀什大鲲鹏网络科技有限公司	设立	2016/9/29		

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
北京蜂巢数聚网络科技有限公司	北京	北京	互联网广告业	51.00		设立
北京鲲鹏时代信息技术有限公司	北京	北京	互联网广告业	100.00		非同一控制下合并
喀什大鲲鹏网络科技有限公司	喀什	喀什	互联网广告业	100.00		设立

注：上述3家子公司认缴注册资本均未实缴到位，其中北京蜂巢数聚网络科技有限公司、北京鲲鹏时代信息技术有限公司章程规定2024年前注册资本全部实缴到位，喀什大鲲鹏网络科技有限公司章程约定2026年前注册资本全部实缴到位。

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 78.26% (2015 年 12 月 31 日 76.30%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用设立合理付款账期、及时催收销售款项等多种手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	1,100,488.29	1,100,488.29	1,100,488.29		
其他应付款	493,424.34	493,424.34	493,424.34		
小 计	1,593,912.63	1,593,912.63	1,593,912.63		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	2,245,500.28	2,245,500.28	2,245,500.28		
其他应付款	586,287.44	586,287.44	586,287.44		
小 计	2,831,787.72	2,831,787.72	2,831,787.72		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系
李尚	实际控制人

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方资金拆入

关联方	期初余额	拆入	归还	期末余额	结算利息
李尚	335,828.00			335,828.00	

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	529,074.66	343,099.41

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 公司于 2015 年与中国电信股份有限公司湖南分公司（以下简称电信湖南公司）签订协议共建数据管理平台，协议约定电信湖南公司提供数据管理平台，公司提供平台运营所需人员、资金及相关配套资源支持搭建平台进行互联网增值业务，该平台所有权在合作期限内归电信湖南公司所有，双方合作期限至 2018 年 1 月 31 日止。

(二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	APP 推广	数据销售	合 计
主营业务收入	17,919,863.64	1,945,199.76	19,865,063.40
主营业务成本	15,207,816.84	1,771,992.22	16,979,809.06

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,322,104.49	100.00	316,105.22	5.00	6,005,999.27
合 计	6,322,104.49	100.00	316,105.22	5.00	6,005,999.27

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,053,255.30	73.70	102,662.77	5.00	1,950,592.53
按信用风险特征组合计提坏账准备	732,545.08	26.30	66,627.25	9.10	665,917.83
合计	2,785,800.38	100.00	169,290.02	6.08	2,616,510.36

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,322,104.49	316,105.22	5.00
小计	6,322,104.49	316,105.22	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 138,449.05 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
厦门中博雅网络科技有限公司	1,372,360.00	21.71	68,618.00
深圳市新都实业发展有限公司	1,186,000.00	18.76	59,300.00
北京博胜互动文化传播有限公司长沙分公司	836,561.00	13.23	41,828.05
北京折品世纪科技有限公司	835,000.00	13.21	41,750.00
北京顶当互动广告有限公司	718,060.00	11.36	143,612.00
小计	4,947,981.00	78.27	355,108.05

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	891,217.80	95.49	32,399.13	3.64	858,818.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备	42,084.29	4.51	42,084.29	100.00	

合 计	933,302.09	100.00	74,483.42	7.98	858,818.67
-----	------------	--------	-----------	------	------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,379,209.85	100.00	476.38	0.03	1,378,733.47
合 计	1,379,209.85	100.00	476.38	0.03	1,378,733.47

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	647,982.60	32,399.13	5.00
小 计	647,982.60	32,399.13	5.00

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	243,235.20		
小 计	243,235.20		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 74,007.04 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款	243,235.20	1,369,682.32
押金保证金	138,957.00	9,000.00
往来款	537,023.99	527.53
备用金	10,958.61	
其他	3,127.29	
合 计	933,302.09	1,379,209.85

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	------	----	-----------------	------

广州友品信息科技有限公司	往来款	450,000.00	1年以内	51.73	22,500.00
北京蜂巢数聚网络科技有限公司	关联方往来	193,235.20	1-2年	22.22	
凤凰飞扬(北京)新媒体信息技术有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	11.50	5,000.00
成都奕淇文化传媒有限公司	往来款	86,553.99	1年以内	9.95	4,327.70
喀什大鲲鹏网络科技有限公司	关联方往来	40,000.00	1年以内	4.60	
小计		869,789.19		100.00	31,827.70

(二) 母公司利润表项目注释

营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	19,461,386.67	16,873,192.87	35,345,944.33	27,004,138.43
合计	19,461,386.67	16,873,192.87	35,345,944.33	27,004,138.43

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,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(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,100,000.00	
1111 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	50,859.23	
小 计	1,150,859.23	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)	-114.78	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,150,974.01	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.89	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.77	-0.15	-0.15

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润		A	-649,862.83
非经常性损益		B	1,150,974.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	-1,800,836.84
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	17,044,263.07
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	其他具体情况说明	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
报告月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	16,719,331.66
加权平均净资产收益率		M=A/L	-3.89
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	-10.77

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-649,862.83
非经常性损益	B	1,150,974.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,800,836.84
期初股份总数	D	12,081,116.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	

发行新股或债转股等增加股份数	F3	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	12,081,116.00
基本每股收益	M=A/L	-0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京鲲鹏万恒网络科技有限公司

二〇一七年四月二十四日

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：

北京市朝阳区朝阳北路 104 号楼 9 层 909