

LUCAS  LIMITED

罗科仕

NEEQ : 838416

罗科仕科技（北京）股份有限公司

Lucas Group China Limited

LUCAS  LIMITED

年度报告

2016

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函【2016】5196号

关于同意罗科仕科技（北京）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

罗科仕科技（北京）股份有限公司：

你公司报送的《罗科仕科技（北京）股份有限公司关于申报在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（罗科仕发【2016】1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于开展全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《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）》等有关法律法规、部门规章及自律业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按照《中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司股票后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016 年 7 月 22 日，罗科仕股份收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司函复的同意公司股票在新三板挂牌的函，标志着公司正式纳入非上市公众公司监管范畴。

2016 年 7 月 26 日，罗科仕 O2O 平台正式上线，标志着罗科仕公司正式迈入互联网化的行列。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、罗科仕、罗科仕科技、罗科仕股份、股份公司	指	罗科仕科技(北京)股份有限公司
罗科仕有限	指	罗科仕管理顾问(北京)有限公司
罗高仕	指	罗高仕管理顾问(北京)有限公司
罗科仕文化传媒	指	罗科仕文化传媒(北京)有限公司
罗科仕香港	指	LUCAS GC LIMITED 羅科仕管理顧問有限公司
股东大会	指	罗科仕科技(北京)股份有限公司股东大会
董事会	指	罗科仕科技(北京)股份有限公司董事会
监事会	指	罗科仕科技(北京)股份有限公司监事会
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师、中兴华、中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《罗科仕科技(北京)股份有限公司章程》

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策变动风险	我国的管理咨询方面的法规尚不健全, 行业的进入门槛不高, 使得整个行业的市场竞争较为混乱, 未来如果国家出台相关的行业准入限制或规范行业的政策, 可能会对行业内的企业经营产生较大影响。
人才流失风险	管理咨询行业是典型的知识密集型行业, 行业主要依靠咨询师积累的知识和经验来提供服务, 人才的专业素质是咨询服务质量的关键因素。因此行业的发展需要大量拥有良好教育和丰富经验的人才队伍, 目前行业发展的不规范、机制不健全等因素使得行业的人才流动较为频繁, 如果公司的核心人才出现流失, 将会影响公司产品和服务的质量, 不利于公司的正常发展。
市场竞争风险	目前由于行业政策不健全, 行业内的企业数量较多, 根据统计数据, 2013 年国内管理咨询公司数量近 3 万家, 市场集中度较低。咨询公司之间的竞争秩序和竞争规范还没有形成, 恶性竞争和不良竞争经常发生, 严重影响着咨询服务的质量和咨询市场的发育。在激烈的市场竞争中, 公司如果不能保持品牌效应、市场开拓的竞争优势, 未来业绩可能受到较大影响。
公司治理不完善的风险	股份公司设立前后, 公司逐步建立健全了法人治理结构, 制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短, 各项管理控制制度的执行需要经过实践检验, 公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展, 经营规模不断扩大, 业务范围不断扩展, 人员不断增加, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要, 而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
公司控股股东、实际控制人变更所产生风险	2011 年 5 月 17 日至 2016 年 1 月 25 日公司原控股股东为 LUCAS GC LIMITED, 实际控制人为何士维, 至 2016 年 1 月 25 日, 何士维由于个人原因将其所持的本公司全部股权转让给北京康达水国际咨询有限公司、孟璐婷后, 本公司控股股东变更为北京康达水国际咨询有限公司, 实际控制人变更为北京康达水国际咨询有限公司股东王夕硕与孟璐婷共同控制, 同时何士维辞去执行董事和总经理职务。以上情况致使公司控股股东及实际控制人变更, 同时公司管理层因此做出相应调整, 由王夕硕担任公司董事长。此次公司控股股东、实际控制人的变更及相应管理层调整有可能产生公司决策及执行失误的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	罗科仕科技(北京)股份有限公司
英文名称及缩写	Lucas Group China Limited
证券简称	罗科仕
证券代码	838416
法定代表人	王夕硕
注册地址	北京市朝阳区新东路 8 号院 1、2、3、4、5 号楼地下室地下一层-1-025-B
办公地址	北京市朝阳区新东路 8 号院 1、2、3、4、5 号楼地下室地下一层-1-025-B
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号
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	彭文桓 吴朝晖
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东座 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李明桦
电话	13916031156
传真	010-84243157
电子邮箱	hlee@lucasgc.com
公司网址	www.lucasgc.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区新东路 8 号院 1、2、3、4、5 号楼地下室地下一层-1-025-B, 100027
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 年 8 月 4 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商业服务业
主要产品与服务项目	人力资源管理咨询, 人才中介, 管理咨询
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	2,908,955
做市商数量	0
控股股东	北京康达水国际咨询有限公司
实际控制人	王夕硕, 孟璐婷

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	91110105562144225Q	是
税务登记证号码	91110105562144225Q	是
组织机构代码	91110105562144225Q	是

注：企业法人营业执照、税务登记证、组织机构代码证三证合一后，企业法人营业执照注册号发生变更。

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	39,931,261.77	8,772,520.12	355.19%
毛利率	37.51%	60.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,154,684.54	863,493.79	265.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,208,850.49	863,493.80	271.61%
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）	65.93%	31.11%	-
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）	67.07%	31.11%	-
基本每股收益	1.08	0.30	260.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,348,799.89	4,349,712.36	482.77%
负债总计	18,938,753.93	1,142,446.49	1,557.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,410,045.96	3,207,265.87	99.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.20	1.10	100.00%
资产负债率（母公司）	69.72%	26.26%	-
资产负债率（合并）	74.71%	26.26%	-
流动比率	1.19	3.54	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

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	5,648,750.04	228,997.05	-
应收账款周转率	4.41	11.72	-
存货周转率	0.00	0.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	482.77%	25.52%	-
营业收入增长率	355.19%	56.22%	-
净利润增长率	265.34%	3,872.71%	-

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	2,908,955	2,908,955	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入和支出	-54,165.95
非经常性损益合计	-54,165.95
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-54,165.95

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家专业从事人力资源管理咨询和管理咨询的咨询服务机构，主要为金融业、互联网业、文化产业、医疗业、工业等行业的客户提供人力资源管理咨询和管理咨询等服务。同时，公司在报告期内取得了人力资源服务许可证，并开展了人才中介服务的经营项目。

（一）营销模式

公司凭借丰富的行业经验、迅速的需求响应与标准的操作流程，赢得了金融业、互联网业等行业众多客户的信赖，完成了客户积累与品牌沉淀，在保证客户满意度的基础上与客户建立紧密的长期合作关系。同时越来越多的行业资深顾问加入公司，咨询顾问队伍不断壮大，客户对公司实力的认可也使得公司更容易开展业务。公司采用直销模式、互联网模式、招投标、以及参考研讨会等方式作为补充销售模式进行市场开拓。

1、直销模式：通过咨询顾问进行电话销售开源，顾问通过电话与客户方负责人约定电话或见面沟通时间，介绍公司背景与实力，在通过与客户深入沟通的过程中，发现客户需求，以及客户自身问题，并与客户探讨，与客户进行深入沟通，客户认同后签订合同，公司按照合同约定的服务标准和服务要求提供相应的服务内容，并根据服务内容与客户进行结算并确认收入。

2、网络营销模式：通过互联网工具，如公司门户网站，对公司的服务内容、竞争优势、成功案例等信息进行宣传。客户通过公司网站可获知公司的邮箱、电话等信息，通过邮件、电话，咨询顾问与客户取得初步联系。咨询顾问针对有合作意向的客户组织召开会议，会议过程中对客户的咨询意图等信息详细了解。建立在对客户全面了解的基础上，咨询顾问拟定备选咨询方案，客户认可后即开展具体工作。

（二）盈利模式

公司服务具有专业化和延伸化特点，依靠资深高端咨询顾问，向内资知名企业提供专业化的咨询服务。在人员素质方面，自公司成立以来，公司一直定位为为国内知名企业提供以人力资源管理咨询为核心的中高端管理咨询服务。公司选用高水平、高素质的咨询顾问，在服务大型知名企业及潜力型企业方面具有核心竞争力。公司提供人力资源管理咨询、流程与制度咨询等基础管理咨询服务，同时，服务范围延伸至经营战略咨询领域，与客户的发展战略相结合，根据企业发展战略的变化及时调整自己的服务内容，包括相应的企业战略咨询，人力资源架构搭建，薪资设计等工作，针对客户公司每个发展阶段所遇到的问题，提供不同的解决方案，随着客户公司的成长壮大而不断进行自我提升，伴随客户的不断发展而发展，从而延长了公司的盈利期限，能够获取中长期的盈利。通过与国内知名企业合作，会最大限度的提升品牌价值，提高公司知名度，帮助开拓潜在客户，吸引优质咨询顾问，从而形成良好循环。

（三）采购模式

公司的营销模式决定了在给客户提供管理咨询服务的过程中，并不需要采购原材料等物品，公司对物品的采购主要是办公用品、电子设备等。对服务的采购主要是市场调研服务、法律咨询服务以及租赁服务等。

报告期内，公司开展了人才中介服务项目，充分利用公司自身资源优势，为现有客户提供更加完善的人力资源服务，在更好的服务于客户的同时提高了客户的产值。2016年7月26日，公司主要通过外包辅以配合新招募的设计开发人员协同开发的线上O2O互联网平台 www.lucasgchr.com 正式上线。通过互联网O2O的经营模式，客户在线委托，线下公司内部行业专家提供需求把控，再通过线上平台传递并发布给外部注册用户，通过这种互联网平台接单，互联网平台向外委托的人才共享商业模式，大大提高公司的营收能力及业务承载能力，O2O平台的运作已给公司带来了可观的经济回报。人力中介服务的开展，相应增加了公司的营业收入，提高公司的盈利能力，在原本主营业务为人力资源管理咨询和管理咨询的基础上，公司成功拓展人才中介作为公司的主营业务。

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	是
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	是

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年年初，公司着手组建董事会，监事会，股东会，并完善公司各项相关管理规定，组建了罗科仕股份公司，公司管理层紧紧围绕着年度的指定的经营发展计划，强化内部管理水平，拓展业务范围，在维护原有优质客户的基础上，扩大服务面，为公司带来了新的收入来源，同时公司大力开拓市场，通过提供全方面的人力资源服务，来满足更多客户的需求。2016 年第二季度及第三季度，公司董事会，股东会一致审议通过了公司在内蒙古呼和浩特市、广东省广州市设立分公司的议案，以及设立罗科仕文化传媒公司的议案，并于之后取得了工商局颁发的营业执照，及相应许可。此举动标志着罗科仕做大做强市场的决心。2016 年公司营业收入大幅增长，实现总营业收入 39,931,261.77 元，相较上一年同期增长 355.19%，其中母公司罗科仕营业收入 17,590,194.13 元，相较上一年度同期增长 100.51%。由于公司专注于海外人才与国内客户及国内人才与海外客户的桥梁工作，并通过在香港设立全资子公司来达到更加容易承接海外业务的目的，使公司在海外收入部分有大幅增长。同时国内方面通过申请人力资源服务许可证，如期顺利开展人才中介业务，公司主要通过外包辅以配合新招募的设计开发人员协同开发的线上 O2O 互联网平台 www.lucasgchr.com 正式上线，使得业务承接及项目执行效率大幅增加。公司主营业务收入中人力资源管理咨询部分收入 26,964,476.62 元，管理咨询部分收入 3,113,207.46 元，人才中介部分收入 9,853,577.69 元。截至 2016 年末，公司资产总额 25,348,799.89 元，负债总额 18,938,753.93 元，净资产 6,410,045.96 元。

2016 年公司全体员工共同努力，坚持不断的推进技术创新，加强自身管理，使公司在市场竞争日益激烈的环境下脱颖而出，保证了公司持续健康的发展。2016 年 8 月 4 日，公司正式于新三板挂牌，体现了公司做大做强的信心。2016 年公司各项业务稳步增长，业务骨干团队，经营管理层稳定，公司资产负债良好，财务结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

2017 年，公司将加大互联网平台建设，大力推广自身优势，通过现代的互联网技术进一步扩大公司市场范围，同时继续在全国各地设立分公司、子公司，稳步引进高级专业人才，进一步提升公司的专业化程度及业务规模。

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	39,931,261.77	355.19%	-	8,772,520.12	56.22%	-
营业成本	24,951,727.65	623.13%	62.49%	3,450,527.81	40.81%	39.33%

毛利率	37.51%	-	-	60.67%	-	-
管理费用	10,227,397.34	191.14%	25.61%	3,512,835.04	34.09%	40.04%
销售费用	358,556.50	-16.54%	0.90%	429,627.45	20.62%	4.90%
财务费用	2,595.43	78.77%	0.01%	1,451.80	16.54%	0.02%
营业利润	4,206,992.31	257.31%	10.53%	1,177,422.12	3,823.24%	13.42%
营业外收入	0.01	0.00%	0.00%	0.01	0.00%	0.00%
营业外支出	54,165.96	0.00%	0.14%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	3,154,684.54	265.34%	7.90%	863,493.79	3,872.71%	9.84%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期比上期增加 31,158,741.65 元，增长 355.19%，主要是因为公司 O2O 互联网平台 www.lucasgchr.com 正式上线，使得业务承接及项目执行效率大幅增加。此外，通过设立广州，呼和浩特两家分公司，罗高仕，罗科仕文化传媒，罗科仕香港三家全资子公司，公司通过分公司拓展服务地域并优化服务流程，通过罗高仕进行差异化服务，罗科仕文化传媒拓展新业务，同时香港子公司为更进一步拓展海外市场提供便利。报告期内营业收入共分为以下几项：

（1）人才中介，报告期内人才中介总收入为 9,853,577.69 元，其中母公司人才中介服务收入为 7,166,950.05 元，收入北京世界星辉科技有限责任公司人才中介服务费 1,783,366.01 元，收入平安健康互联网股份有限公司上海分公司人才中介服务费 456,603.76 元，万达金粟投资管理有限公司上海分公司人才中介服务费 271,698.11 元，深圳前海金融资产交易所有限公司服务费 249,056.60 元，中联盛世文化（北京）有限公司人才中介服务费 235,849.06 元，这些客户均为 2015 年原有人力资源管理咨询客户集团公司内部推荐及再次开发取得。罗高仕报告期内人才中介服务收入 2,686,627.64，收入陆金所（上海）科技服务有限公司 345,360.00 元，北京壹代家庭服务有限公司 334,854.37 元，平安信托有限责任公司 210,672.00 元，上述客户均取得了比较理想的收入。

（2）管理咨询，报告期内管理咨询总收入 3,113,207.46 元，比上期增加 2,256,022.99 元，增长率为 263.19%，均为罗科仕母公司所取得，主要客户为花果山（北京）国际文化有限公司。

（3）人力资源管理咨询，人力资源管理咨询收入 26,964,476.62 元，相比上期增长 19,049,140.97 元，增长率为 240.66%，其中母公司罗科仕科技比上期下降 605,299.03 元，下降 7.65%，原因为母公司罗科仕科技与罗高仕共同承接业务，进行差异化服务，通过客户的体量及来源划分，罗高仕主要承接一些中小客户，罗科仕主要为较大体量客户及原有客户续签。罗科仕的主要客户包括世纪宏名（北京）影视文化传媒公司，北京重山远志投资管理中心（有限合伙）等，罗高仕主要客户包括北京东极创业投资管理有限公司，北京德华恒旭管理咨询有限公司等。罗科仕香港主要承接海外业务，其主要客户包括 Cascade Financials, Capital Group Partners 等，海外客户均为新拓展客户。

同时，随着分、子公司的成立，公司的人员数量也得到进一步提升。通过外包辅以配合新招募的设计开发人员协同开发的线上 O2O 互联网平台 www.lucasgchr.com 正式上线，使得业务承接及项目执行效率大幅增加，通过平台化的众包的运营模式，通过整体项目外包的工作方式赚取更多收益，罗科仕香港外包人力资源咨询服务提供商包括 Global Directors, Swift Precision DBS 等公司。

2、营业成本：本期比上期增加 21,501,199.84 元，增长 623.13%，罗科仕母公司本期主营业务成本 8,660,785.47 元，比上期增加 5,210,257.66 元，增长比例 151.00%，主要是因为公司通过聘请推广公司、广告公司，在 O2O 互联网平台 www.lucasgchr.com 推广方面投入了大量的服务成本，支付给上饶市合一科技有限公司，上海鳌头广告有限公司等推广公司共计 3,084,905.60 元，与此同时，随着公司 O2O 互联网平台的上线，公司通过整体项目外包的工作方式，需支付相当一部分成本给予服务提供方，包括 The Gersh Agency, 北京明聪智慧科技有限公司等。子公司罗高仕，罗科仕文化传媒及罗科仕香港由于业务开展，也产生了相应的营业成本，主要为人员工资及服务费用。

3、毛利率：本期相较于上期降低 23.15 个百分点，其中管理咨询毛利率 46.81%，相比 2015 年 74.63% 降低 27.82 个百分点，主要是因为管理咨询客户花果山（北京）国际文化有限公司服务金额较大，公司考

虑到长远合作，投入了较多的人力物力，收取了较低的费用，因此管理咨询毛利率有所降低。人力资源管理咨询毛利率 30.14%，相比 2015 年 59.15% 降低 29.01 个百分点。主要是因为（1）母公司 O2O 互联网平台的上线，公司支付了大量的平台推广费，（2）因香港公司客户主要由外包公司提供服务，毛利较低，为 15.36%，因此大幅降低了本期综合毛利率，母公司毛利率为 50.76%，较去年降低 9.91 个百分点。人才中介服务属于 2016 年新增加经营范围，其 2016 年毛利率 54.75%，与行业水平保持一致。

4、管理费用：本期相较于上期增加 6,714,562.30 元，增长 191.14%，其中母公司管理费用为 7,076,967.99 元，增长 3,564,132.95 元，增长率为 101.46%，主要是因为公司开发 O2O 互联网平台，发生研发费用 2,235,337.59 元，以及新三板挂牌中介服务费 1,740,376.17 元。随着广州和呼和浩特分公司的设立，广州分公司新增管理费用共计 364,994.99 元，呼和浩特分公司新增管理费用共计 565,642.09 元。罗高仕管理费用 1,817,411.8 元，文化传媒管理费用 607,884 元，香港公司管理费用 725,133.55 元。

5、财务费用：本期相较于上期增加 1,143.63 元，增加 78.77%，主要是因为本期营收、费用等均有大幅增加，较多的业务流水使得手续费支出增加，日均资产的增加带来了更多的利息收入。同时由于罗科仕香港专注海外业务，较多的汇兑损失从而影响了财务费用的数据。

6、营业利润：本期相较于上期增加 3,029,570.19 元，增长 257.31%，同收入匹配增长。三项期间费用本期占总收入比例 26.52%，下降 18.44 个百分点。香港公司主营业务收入 16,052,459.39 元，三项费用合计 732,306.40 元，占营业收入的比例仅为 4.56%，降低了整体的费用比率。

7、净利润：本期相较于上期增加 2,291,190.75 元，增长 265.34%，主要是因为本期营业利润有大幅增长，而营业外收入和支出金额相对较小，导致最终净利润增长较明显。

（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	39,931,261.77	24,951,727.65	8,772,520.12	3,450,527.81
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	39,931,261.77	24,951,727.65	8,772,520.12	3,450,527.81

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
人力资源管理咨询	26,964,476.62	67.52%	7,915,335.65	90.23%
管理咨询	3,113,207.46	7.80%	857,184.47	9.77%
人才中介	9,853,577.69	24.68%	-	-

收入构成变动的的原因：

人力资源管理咨询营业收入比例由上期的 90.23% 下降至本期的 67.53%，下降了 22.70 个百分点。原因主要为公司于 2016 年新申请了人力资源服务许可证，并相应收购了有资质的罗高仕，通过扩大自身经营范围，成功拓展了人才中介业务，在原有的客户上发掘更多价值的同时，带来了更多的营收。新开拓的人才中介业务占比营业收入比例为 24.68%，使得人力资源管理咨询占收入的比率有所下降。

（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	5,648,750.04	228,997.05
投资活动产生的现金流量净额	-984,270.08	-250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期相较于上期增加 5,411,254.89 元，增长 2363.02%，主要是因为 2016 年营收大幅增加，账期方面并无明显变化，因此经营活动产生的现金流量净额也跟随有大幅提高。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期购买理财产品 2,730,000.00 元，本期中赎回理财产品 1,745,729.92 元，本期购买理财产品还有未赎回部分。

(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	花果山(北京)国际文化有限公司	3,113,207.46	7.80%	否
2	世纪宏名(北京)影视文化传媒有限公司	2,833,425.42	7.10%	否
3	Cascade Financials	2,826,783.35	7.08%	否
4	Capital Group Partners	2,068,585.67	5.18%	否
5	北京重山远志投资管理中心(有限合伙)	1,900,301.89	4.76%	否
合计		12,742,303.79	31.92%	-

(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	The Gersh Agency	2,357,529.21	9.45%	否
2	Swift Precision DBS	2,276,430.46	9.12%	否
3	上饶市合一科技有限公司	2,169,811.26	8.70%	否
4	Global Directors	1,809,754.74	7.25%	否
5	MRI Network	1,276,228.36	5.11%	否
合计		9,889,754.03	39.63%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,875,337.59	0.00
研发投入占营业收入的比例	9.71%	0.00%

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：

2016 年公司计入管理费用-研发费用中核算的金额共 2,235,337.59 元，全部为公司开发 020 互联网平台 www.lucasgchr.com 的技术开发费用，由于第一代 1.0、第二代 2.0 平台未能达到公司发布标准，已舍弃使用，平台 3.0 版本于 2016 年 7 月 26 日投入使用。由于互联网平台的发展迅速，竞争激烈，需求变化迅速，在应对原有需求变化的同时，需要与竞争者保持差异化发展，报告期内，公司为了在市场竞争中处于优势地位，同时也已聘请外部公司对公司第四代 4.0 平台进行开发设计，由于第四代 4.0 平台未在 2016 年 12 月 31 日之前上线，因此，第四代 4.0 平台的研发支出 1,640,000.00 元暂计入开发支出-费用化支出中核算，待确认上线运营后计入相应科目。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重
	金额	变动	占总资产	金额	变动	占总资产	

		比例	的比重		比例	的比重	的增减
货币资金	4,867,259.22	9,152.09%	19.20%	52,607.11	-28.53%	1.21%	17.99%
应收账款	17,300,436.67	2,019.11%	68.25%	816,400.00	19.93%	18.77%	49.48%
存货	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	179,895.45	-22.12%	0.71%	230,988.45	7,824.78%	5.31%	-4.60%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	25,348,799.89	482.77%	-	4,349,712.36	25.52%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期增加 4,814,652.11 元，增加 9152.09%，主要是因为报告期内营收增长迅速，2016 年 3 月 21 日之前，李明桦归还借款 2,778,514.39 元，总体使得公司货币资金大幅增长。

2、应收账款：本期增加 16,484,036.67 元，增加 2019.11%，主要是因为报告期内营收增长迅速，由于大量营收为公司互联网平台 2016 年 7 月 26 日上线之后产生，人才中介服务的客户信用期通常为三个月至六个月不等，因此年底应收款项也增加较明显。

3、资产总计：本期增加 20,999,087.53 元，增加 482.77%，主要是因为报告期内营收增长迅速，应收账款及货币资金皆有相应的增加，导致期末资产总额大幅增长。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共拥有 3 家全资子公司，分别为：

1、罗高仕管理顾问（北京）有限公司

罗高仕管理顾问（北京）有限公司设立于 2015 年 5 月 26 日，注册资本 50 万元人民币，法定代表人：孟璐婷，主营业务为人才中介服务，企业管理咨询。2016 年该子公司主要财务数据如下：

单位：元

资产合计	负债合计	所有者权益合计	营业收入	净利润
2,051,617.48	929,504.07	1,122,113.41	5,210,938.34	622,113.41

2、罗科仕文化传媒（北京）有限公司

罗科仕文化传媒（北京）有限公司设立于 2016 年 7 月 1 日，注册资本 100 万元人民币，法定代表人：孟璐婷，主营业务为会议服务；设计、制作、代理、发布广告；演出经纪。2016 年该子公司主要财务数据如下：

单位：元

资产合计	负债合计	所有者权益合计	营业收入	净利润
1,177,404.22	1,094,348.26	83,055.96	1,077,669.91	-16,944.04

3、LUCAS GC LIMITED 羅科仕管理顧問有限公司

LUCAS GC LIMITED 羅科仕管理顧問有限公司设立于 2016 年 4 月 12 日，投资总额为 100 万元人民币，主营业务为管理顾问咨询。2016 年该子公司主要财务数据如下：

单位：元

资产合计	负债合计	所有者权益合计	营业收入	净利润
9,903,093.46	8,113,855.10	1,789,238.36	16,052,459.39	1,732,660.90

（2）委托理财及衍生品投资情况

2016年3月22日购置民生银行理财产品（FGAC15168B）预期年化收益率3.6%，收益按天计算，金额730,000元，已于2016年3月31日赎回理财50,000元，2016年4月1日赎回240,000元，2016年6月24日继续购置理财1,000,000元，2016年8月31日赎回理财1,440,000元，收到理财收益10,305.47元。

2016年8月31日购置中国银行理财产品（代码GSRJYL01）收益按天计算，金额1,000,000元，预期年化收益率2.25%，已于2017年1月17日全部赎回，2016年收到理财收益5,424.45元，2017年收到理财收益2,095.83元。

（三）外部环境的分析

1、基本概念：

管理咨询，又被称为企业管理咨询或管理顾问，是帮助企业和企业家，通过解决管理和经营问题，鉴别和抓住新机会，强化学习和实施变革以实现企业目标的一种独立的、专业的咨询服务。

全球经济格局的改变和利好的本土市场环境为我国本土管理咨询业的发展提供了巨大的成长空间和可能性，与此同时，我国对智力产业及第三产业的重点扶持也为我国管理咨询业提供了绝好的发展机遇。

人才中介服务，是指为用人单位和人才提供中介服务及其他相关服务，包括了职介所，人才市场，招聘网站，高端人才寻访（又称猎头）服务等等。猎头与一般的企业招聘、人才推荐和职业介绍服务有着很大的不同，猎头追逐的目标始终盯在高学历、高职位、高价位三位一体的人身上，它搜寻的是那些受教育程度高、实践经验丰富、业绩表现出色的专业人才和管理人才。简言之，猎头可以理解为高级人才中介，担当的是高级人才和企业的“红娘”的角色。

2、行业概况

截至2016年末，我国并未有针对整个管理咨询业的系统性的法律法规文件，宏观政策文件也仅仅是国家各个部委对行业发展问题做出的规范性文件，如《中国人民银行、国家工商行政管理局关于加强咨询企业的管理维护金融秩序相关问题的通知》等。国务院发布的《中共中央、国务院关于加强技术创新、发展高科技、实现产业化的决定》中明确要求“提高服务业的知识含量，大力推动电子商务、远程教育等新兴服务业的发展，加快高新技术在金融、咨询、贸易、文化等服务领域的应用与推广，强化服务业的竞争能力”，同时要求“大力发展科技中介服务机构，积极发展信息咨询服务机构，为企业特别是广大中小企业”目前，国内管理咨询行业竞争较为充分，公司数量也非常多，但行业内的大多数企业的规模较小。

对于人力中介服务行业，全国各类人力资源服务机构近3万家。行业内部企业数量众多，企业经营模式同质化程度较高、竞争激烈。虽然人才中介市场数量不断增加但是整体不强，处于粗放型增长状态，大多专业技术落后，服务质量低下，跨地区，规模化，具有良好口碑的人才中介机构并不多。无论在从业人员的素质、市场服务的手段，服务质量，还是企业收入和国外相比还有很大差距。

3、行业发展

管理咨询作为一个新兴的智力服务行业的产业，属于国家重点鼓励支持发展行业，产业政策的颁布为我国现代服务业的发展提供了良好的政策环境，将为咨询服务业带来巨大的发展机遇，另外随着国家对信息安全的重视度不断提高，本土的咨询公司将迎来广阔的发展机遇。

人才中介服务在互联网与人力资源服务相互渗透的背景下，人力资源细分行业间的进入壁垒降低，行业间的界限被打破，传统的人才中介服务日益重视互联网平台的应用。涌现了一批定位高端的人才中介服务在线招聘企业，人才中介服务行业正在经历深刻的变革。传统人才中介公司主要有科锐中国，大瀚咨

询等，而新兴的人才中介服务包括在线招聘企业 LinkedIn、猎聘网、猎上网……等互联网公司及其互联网产品。

（四）竞争优势分析

公司采用精准市场定位，采取差异化竞争策略，将公司市场定位为国内知名企业提供以人力资源管理咨询为核心的管理咨询服务，同时借助自身专业的行业顾问，为企业提供优质的人才中介服务。2016 年度公司面对尚在逐步发展、竞争激烈的国内市场，抓住需求企业既注重服务质量又有降本意愿的需求，制定了提供中高端管理咨询服务的发展策略，以品质、服务、较高的性价比赢得客户。同时公司采用精准的项目筛选标准，和同行业相比受公司资金、人员条件的限制，公司在筛选项目时注重选择规模适中、利润较高的项目，尽量减少承接高投入、低盈利的项目。2016 年，公司取得人力资源服务许可证，在原有有人力物力投入的基础上，不过多增加额外花费的情况下，同时为客户进行高端人才寻访，通过先咨询后寻访的模式，两步合一，提供更加全面的人力资源服务，在原有客户的基础上获得更多价值。同时随着公司开发的互联网平台投入使用，在人才中介方面提供互联网众包的运作模式，可以大幅增加业务吞吐量，平台上广泛的信息资源使得公司甄选优质客户，优质供应商更加容易，在残酷的市场竞争中获得更多筹码。

（五）持续经营评价

2016 年公司各项业务进展顺利，经营情况保持健康成长，公司产品市场占有率稳定增长，经营管理层、业务骨干团队稳定，资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

2017 年，公司将继续加大互联网平台投入，通过不断加强技术创新，形成与市场需求相适应的技术创新体系，构建完善的人力资源互联网 O2O 平台。公司将进一步培养和引进核心专业顾问，进一步完善人才培养机制，对于优秀员工将有计划的进行重点培养。

因此，公司具备持续经营的能力。

（六）扶贫与社会责任

公司始终秉承企业公民社会责任的精神，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共享企业发展成果。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、政策变动风险

我国的管理咨询方面的法规尚不健全，行业的进入门槛不高，使得整个行业的市场竞争较为混乱，未来如果国家出台相关的行业准入限制或规范行业的政策，可能会对行业内的企业经营产生较大影响。

应对措施：针对这一风险，公司将通过不断提升自身执业素质，满足行业规范标准，同时将密切关注管理咨询行业政策和监管力度的变化趋势，并根据其变化趋势及时调整公司业务发展战略。

2、人才流失风险

管理咨询行业是典型的知识密集型行业，行业主要依靠咨询师积累的知识和经验来提供服务，人才的专业素质是咨询服务质量的关键因素。因此行业的发展需要大量拥有良好教育和丰富经验的人才队伍，目前行业发展的不规范、机制不健全等因素使得行业的人才流动较为频繁，如果公司的核心人才出现流失，将会影响公司产品和服务的质量，不利于公司的正常发展。

应对措施：针对这一风险，公司采取以下两点措施（1）积极推广员工持股，增强核心员工的归属感，让员工分享企业成长带来的收益，增加核心人员工作积极性。（2）公司不断加强对新员工的培训，使核心技术人才队伍不断发展壮大，避免因核心人员流动对公司经营的影响。

3、市场竞争风险

目前由于行业政策不健全，行业内的企业数量较多，根据统计数据，2013 年国内管理咨询公司数量近 3 万家，市场集中度较低。咨询公司之间的竞争秩序和竞争规范还没有形成，恶性竞争和不良竞争经常发生，严重影响着咨询服务的质量和咨询市场的发育。在激烈的市场竞争中，公司如果不能保持品牌效应、市场开拓的竞争优势，未来业绩可能受到较大影响。

应对措施：针对这一风险，公司将不断地通过市场推广来提高公司的知名度，逐渐形成品牌效应。

4、公司治理不完善的风险

股份公司设立前后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：针对这一风险，公司将通过不断地规范公司制度，加强内部控制体系，完善公司治理，通过不断的实践检验并修正改进，达到企业的健康发展。

5、公司控股股东、实际控制人变更所产生风险

2011 年 5 月 17 日至 2016 年 1 月 25 日公司原控股股东为 LUCAS GC LIMITED，实际控制人为何士维，至 2016 年 1 月 25 日，何士维由于个人原因将其所持的本公司全部股权转让给北京康达水国际咨询有限公司、孟璐婷后，本公司控股股东变更为北京康达水国际咨询有限公司，实际控制人变更为北京康达水国际咨询有限公司股东王夕硕与孟璐婷共同控制，同时何士维辞去执行董事和总经理职务。以上情况致使公司控股股东及实际控制人变更，同时公司管理层因此做出相应调整，由王夕硕担任公司董事长。此次公司控股股东、实际控制人的变更及相应管理层调整有可能产生公司决策及执行失误的风险。

应对措施：针对这一风险，公司将通过完善内部决策制度，议事规则等相关政策达到避免以上风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节 二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
李明桦	资金	借款	2,778,514.39	-2,778,514.39	0.00	是	是
荆牧	资金	借款	19,116.00	-19,116.00	0.00	是	是
总计	-	-	2,797,630.39	-2,797,630.39	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

截至 2015 年 12 月 31 日，李明桦因个人原因累计从罗科仕借款 2,778,514.39 元，存在关联方占用公司资金情况。股份公司成立后，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等内部治理文件，规定了关联方对关联交易的回避表决制度，明确了关联交易公允决策程序，公司今后将严格遵守相关制度。股份公司成立后，罗科仕为加强备用金管理，提高资金利用效率，公司完善了《备用金管理制度》，罗科仕将严格按照《备用金管理制度》执行。截至 2016 年 3 月 21 日，李明桦已归还借款，荆牧已归还全部备用金。

(二) 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
李明桦	拆入	4,239,932.42	否

孟璐婷	拆入	1,713,007.64	否
总计	-	5,952,940.06	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2016年6月，李明桦拆入4,239,932.42元，其中借款1,467,885.76元，垫付资金2,772,046.66元。报告期内，罗科仕公司已归还相应款项1,543,556.00元。

2016年7月，孟璐婷拆入1,713,007.64元，其中借款1,290,000.00元，垫付资金423,007.64元。报告期内，罗科仕公司已归还相应款项1,408,567.76元。

上述资金拆入为无息借款，不存在损害公司及公司任何其他股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。以上事项已于2017年5月8日经第一届董事会第十一次会议审议通过并将提交2016年度股东大会审议。

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

1、2016年2月22日，罗科仕有限作出股东会决议，同意罗科仕有限以50万元收购罗高仕管理顾问（北京）有限公司100%股权。2016年2月29日，罗高仕就此次变更办理了工商登记手续并领取了更新后的营业执照。

2、2016年3月4日，罗科仕取得了北京市商务委员会核发的境外投资证第N1100201600237号《企业境外投资证书》，证载境外企业名称为LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司）；地区为中国香港；设立方式为新设；投资主体中方名称为罗科仕管理顾问（北京）有限公司，股权比例为100%；投资总额为100万元人民币（折合15.27万美元）；中方境内现金出资实际币种为人民币元，金额为100万；中方投资构成为境内自由现金资金100万元；经营范围为管理顾问咨询；核准或备案文号为京境外投资[2016]N00237号；投资路径（仅限第一层级境外企业）为LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司），地区为中国香港。

根据公司香港公司注册处2016年4月12日核发的编号为2360293号《公司注册证书》，LUCAS GC LIMITED 羅科仕管理顧問有限公司已经于2016年4月12日根据香港法例第622章《公司条例》在香港成立为法团，公司类型为有限公司。

3、2016年4月8日，罗科仕做出股东会决议，同意公司在内蒙古呼和浩特市设立分公司，2016年4月27日，罗科仕科技（北京）股份有限公司呼和浩特分公司就此次设立办理了工商登记手续并领取了营业执照。

4、2016年5月13日，罗科仕做出股东会决议，同意公司在广东省广州市设立分公司，2016年5月30日，罗科仕科技（北京）股份有限公司广州分公司就此次设立办理了工商登记手续并领取了营业执照。

5、2016年6月15日，罗科仕做出股东会决议，同意罗科仕股份直接投资100万元新设立全资子公司罗科仕文化传媒（北京）有限公司。2016年7月1日，罗科仕文化传媒就此次设立办理了工商登记手续并领取了更新后的营业执照。

（四）承诺事项的履行情况

公司控股股东、共同实际控制人出具《关于规范及减少关联交易的承诺函》：自股份公司成立之日起，本人不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用罗科仕的资金，或要求罗科仕为本人进行违规担保；本人不与罗科仕发生非公允的关联交易。如果本人与罗科仕之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按罗科仕章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。

公司控股股东、共同实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对罗科仕构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对罗科仕有竞

争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与罗科仕存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。如违反承诺函，同意对由此而给罗科仕造成的损失予以赔偿。

为避免公司因缴纳社会保险存在的或有不利影响，公司股东康达水公司、孟璐婷已出具承诺函，承诺若公司因任何社会保险缴纳不规范等问题被相应的主管机关要求补缴或处以罚款或被相应的员工要求补偿，则孟璐婷与康达水公司将对公司进行等额补偿。

公司控股股东、共同实际控制人严格履行了上述相关承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	
	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	2,908,955	100.00%	0	2,908,955	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,908,955	100.00%	0	2,908,955	100.00%
	董事、监事、高管	2,908,955	100.00%	0	2,908,955	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		2,908,955	-	0	2,908,955	-
普通股股东人数				2		

（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	北京康达水国际咨询有限公司	2,559,880	0	2,559,880	88.00%	2,559,880	0
2	孟璐婷	349,075	0	349,075	12.00%	349,075	0
合计		2,908,955	0	2,908,955	100.00%	2,908,955	0

前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东之间不存在关联关系

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

北京康达水国际咨询有限公司基本情况如下

名称：北京康达水国际咨询有限公司

统一社会信用代码：91110105327261229H

住所：北京市朝阳区朝阳门南大街 14 号二层 2134

注册资本：10 万元人民币

法定代表人：王夕硕

公告编号：2016-002

企业类型：有限责任公司(自然人独资)

成立日期：2015 年 1 月 4 日

营业期限：2035 年 1 月 3 日

经营范围：经济贸易咨询；投资咨询；投资管理；销售日用品、通讯设备、电子产品、计算机软件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（二）实际控制人情况

根据康达水与孟璐婷签订的《一致行动人协议》，双方作为公司的股东，在处理有关公司经营发展且需要经公司股东大会审议批准的重大事项时采取一致行动。认定王夕硕、孟璐婷为公司的共同实际控制人。

（1）王夕硕

王夕硕，男，出生于 1991 年 7 月 16 日，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 7 月毕业于北京工业大学，计算机科学与技术专业。2013 年 7 月至 2016 年 1 月，任罗科仕有限运营管理经理；2016 年 1 月至 2016 年 3 月，任罗科仕有限董事长；2016 年 3 月至今，任罗科仕股份董事长。

（2）孟璐婷

孟璐婷，女，1975 年 2 月 2 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月毕业于北京大学，企业管理专业。1997 年 8 月至 2003 年 9 月，就职于爱立信（中国）通信有限公司，任市场助理；2003 年 9 月至 2006 年 11 月，就职于摩托罗拉移动技术（中国）有限公司，任市场助理；2006 年 11 月至 2011 年 3 月，就职于北京伯乐优才管理顾问有限公司，任业务总监；2011 年 3 月至 2016 年 1 月，任罗科仕有限副总经理；2016 年 1 月至 2016 年 3 月，任罗科仕有限董事兼副总经理；2016 年 3 月至今任罗科仕股份董事兼副总经理

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王夕硕	董事长	男	25	本科	2016年3月9日-2019年3月8日	是
李明桦	总经理兼董事兼董事会秘书	男	48	硕士	2016年3月9日-2019年3月8日	是
孟璐婷	董事兼副总经理	女	42	本科	2016年3月9日-2019年3月8日	是
何士维	董事	男	49	本科	2016年3月9日-2019年3月8日	否
许明山	董事	男	39	高中	2016年3月9日-2019年3月8日	否
荆牧	监事会主席	男	33	本科	2016年3月9日-2019年3月8日	是
李明明	监事	女	51	博士	2016年3月9日-2019年3月8日	否
张婷	职工监事	女	33	硕士	2016年3月9日-2019年3月8日	是
武春莲	财务负责人	女	28	专科	2017年3月17日-2019年3月16日	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：

公司现有董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王夕硕	董事长	-	-	-	-	-
李明桦	总经理兼董事	-	-	-	-	-

	兼董事会秘书					
孟璐婷	董事兼副总经理	349,075	0	349,075	12.00%	-
何士维	董事	-	-	-	-	-
许明山	董事	-	-	-	-	-
荆牧	监事会主席	-	-	-	-	-
李明名	监事	-	-	-	-	-
张婷	职工监事	-	-	-	-	-
武春莲	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	349,075	0	349,075	12.00%	-

王夕硕通过北京康达水国际咨询有限公司间接持有罗科仕 2,559,880.00 股,持股比例 88.00%。

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			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
邵惠玲	财务负责人	离任	无	个人原因离任
栗洁	财务负责人	离任	无	个人原因离任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

栗洁，女，1990年8月3日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年毕业于北京城市学院，2011年至2012年曾担任北京华财会计股份有限公司会计工作，2013年至2014年曾担任北京博奥思维教育科技有限公司会计工作，2014年至2016年曾担任北京手游达趣科技有限公司会计工作。2016年11月至2017年3月任罗科仕科技（北京）股份有限公司财务负责人。

武春莲，女，1989年3月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年6月毕业于铜川工业技术学院电工电子专业，中专学历；2013年9月毕业于北京航空航天大学会计学专业，大专学历。2009年7月至2009年12月于西安如家小厨担任库管；2010年1月至2012年7月于北京秦香餐饮有限公司担任会计；2012年8月至2013年9月于八方永信会计事务所担任实习会计；2013年9月至2017年2月于北京市朝阳区培基双语幼儿园担任总账会计；2017年3月至今任罗科仕科技（北京）股份有限公司财务负责人。

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
管理人员	2	2
研发人员	0	3
业务人员	19	43
财务人员	2	3
行政人员	1	2
人事人员	1	2

员工总计	25	55
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	5
本科	19	42
专科	3	8
专科以下	-	-
员工总计	25	55

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：

-

（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	5	5	349,075

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心技术人员未有变动，不会对公司经营产生影响。

李明桦，董事兼总经理，男，1968年10月29日出生，中国香港籍，硕士研究生学历，CFA 特许金融分析师。1991年6月，毕业于美国加州大学洛杉矶分校，工程专业，本科。1993年12月，毕业于美国加州大学洛杉矶分校，工程专业，硕士。1995年6月毕业于美国斯坦福大学，管理专业，硕士。1995年7月至1997年10月，任 MicropolisTechnologyInc. 产品线经理；1997年11月至1999年12月，任 XYLANInc. 财务经理；2000年1月至2002年12月，任阿尔卡特美国总部总监，负责财务、风险投资和战略；2002年12月至2005年3月，任阿尔卡特亚太地区企业数据业务负责人兼任上海贝尔阿尔卡特企业通信有限公司 CEO；2005年3月至2005年11月，任 E-MiceTechnologiesGroup, Ltd, CEO、董事；2005年11月至2007年2月，任美国汤姆逊-特艺集团亚太地区总经理；2007年2月至2008年2月，任 KAISERCAPITAL 基金合伙人；2008年2月至2010年3月，任美国太阳科技公司投资基金（隶属美国太阳微系统公司/甲骨文）亚太地区负责人；2010年4月至2011年4月，任 KAISERCAPITAL 基金合伙人；2011年5月至2016年1月，任罗科仕有限监事；2016年1月至2016年3月，任罗科仕有限董事兼总经理；2016年3月至今，任罗科仕股份董事兼总经理兼董事会秘书。

孟璐婷，女，1975年2月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月毕业于北京大学，企业管理专业。1997年8月至2003年9月，就职于爱立信（中国）通信有限公司，任市场助理；2003年9月至2006年11月，就职于摩托罗拉移动技术(中国)有限公司，任市场助理；2006年11月至2011年3月，就职于北京伯乐优才管理顾问有限公司，任业务总监；2011年3月至2016年1月，任罗科仕有限副总经理；2016年1月至2016年3月，任罗科仕有限董事兼副总经理；2016年3月至今任罗科仕股份董事兼副总经理。

Michael John Gralapp，男，1954年2月23日出生，美国国籍，本科学历。1974年4月毕业于 BS San Jose StateUniversity, Visual Effects 专业。1974年4月至1987年1月，Nordstrom, General Merchandise Manager；1987年02月至1990年03月，Retail On, CEO；1990年4月至1993年5月，CB Sportsand AcaJoe, COO；1993年6月至1997年05月，PacificProducts, President；1997年5月至2000年1月，The Television Shopping Network(TVSN), COO& Board Director；2000年1月至2004年4月，TVMedia, COO；2004年5月至2006年5月，Americanand Chinese Businessman's Association, President；2004年5月至2006年8月，U.S.A. Metropolitan Development GroupCorp., ManagingDirector；2006年9月至2007年10月，北

京卡幼乐商贸有限公司，合伙人；2007 年 11 月至 2011 年 7 月，斯坦顿大通国际，商务拓展总监兼首席顾问；2011 年 7 月至 2013 年 8 月，DHR International，执行副总裁；2013 年 8 月至 2016 年 3 月，任罗科仕有限文化组负责人；2016 年 3 月至今，任罗科仕股份文化组负责人。

荆牧，监事会主席，男，1983 年 8 月 25 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 7 月毕业于华北科技学院，英语专业。2007 年 8 月至 2008 年 5 月任北京鸿美经济信息咨询有限公司任分析师；2008 年 5 月至 2009 年 9 月任 ProkingManagementConsultant 助理顾问；2009 年 11 月至 2014 年 12 月，任成都大瀚人才资源咨询有限公司咨询顾问、助理经理、业务总监等职务；2015 年 1 月至 2016 年 1 月，任罗科仕有限金融组负责人；2016 年 1 月至 2016 年 3 月，任罗科仕有限监事兼金融组负责人；2016 年 3 月至今，任罗科仕股份金融业务组负责人兼监事会主席。

张婷，监事，女，1983 年 10 月 7 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2009 年 7 月毕业于北京师范大学，环境科学专业。2009 年 7 月至 2010 年 8 月，待业；2010 年 8 月至 2011 年 7 月，任北京敏睿英才咨询公司寻访员；2011 年 8 月至 2012 年 3 月，任 Antal International Co., Ltd 咨询顾问，2012 年 4 月至 2015 年 9 月，任普仕英才(北京)管理咨询有限公司高级顾问；2015 年 10 月至 2016 年 2 月，任罗科仕有限医疗业务组负责人；2016 年 3 月至今，任罗科仕股份医疗业务组负责人兼监事。

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	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》等对公司章程进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司高效经营提供了制度保证。股份公司在沿袭有限公司规章制度的基础上，制定和完善了公司的内控制度，主要有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会认为，公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员构成的法人治理结构，依法完善了《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则，上述公司治理机构和治理规则合法、合规。公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。相应公司制度能保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够在实践中逐步得到贯彻执行，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

公司已在制度层面上规定了投资者关系管理制度、纠纷解决机制、关联股东回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

报告期内公司其他重要的人事变动、对外投资等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、2016年3月9日,第一届董事会第一次会议审议通过《关于选举罗科仕科技(北京)股份有限公司董事长的议案》,《关于聘任罗科仕科技(北京)股份有限公司总经理的议案》,《关于聘任罗科仕科技(北京)股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的议案》,《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司总经理工作细则〉(草案)的议案》,并同意《罗科仕科技(北京)股份有限公司总经理工作细则》(草案)的全部条款和内容,审议通过《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司董事会秘书工作细则〉(草案)的议案》,同意《罗科仕科技(北京)股份有限公司董事会秘书工作细则》(草案)的全部条款和内容。审议通过《关于授权办理罗科仕科技(北京)股份有限公司工商登记事项的议案》,同意指定王夕硕在会议结束后申领公司《企业法人营业执照》。</p> <p>2、2016年3月24日,第一届董事会第二次会议审议通过《关于聘请东莞证券股份有限公司作为主办券商申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》。</p> <p>3、2016年4月8日,第一届董事会第三次会议审议通过《关于〈公司在内蒙古呼和浩特市设立分公司〉的议案》。</p> <p>4、2016年4月23日,第一届董事会第四次会议审议通过《关于〈公司在广东省广州市设立分公司〉的议案》。</p> <p>5、2016年5月31日,第一届董事会第五次会议审议通过《关于〈公司在北京市设立全资子公司罗科仕文化传媒(北京)有限公司〉的议案》。</p> <p>6、2016年6月16日,第一届董事会第六次会议审议通过《罗科仕科技(北京)股份有限公司关于补充预计2016年度日常关联交易的议案》。</p> <p>7、2016年8月29日,第一届董事会第七次</p>

		<p>会议审议通过《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司 2016 年半年度报告〉的议案》。</p> <p>8、2016 年 9 月 13 日, 第一届董事会第八次会议审议通过《关于变更全资子公司罗科仕文化传媒(北京)有限公司法定代表人的议案》, 《关于变更全资子公司罗科仕文化传媒(北京)有限公司经营范围的议案》, 《关于变更全资子公司罗高仕管理顾问(北京)有限公司经营范围的议案》。</p> <p>9、2016 年 11 月 15 日, 第一届董事会第九次会议审议通过《关于聘任栗洁为公司财务负责人的议案》</p>
监事会	2	<p>1、2016 年 3 月 9 日, 第一届监事会第一次会议审议通过《选举荆牧担任公司第一届监事会主席的议案》。</p> <p>2、2016 年 8 月 29 日, 第一届监事会第二次会议审议通过《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司 2016 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	7	<p>1、2016 年 3 月 9 日, 2016 年度第一次临时股东大会审议通过《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司筹办情况报告〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司成立工作报告〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司章程〉的议案》, 《关于选举罗科仕科技(北京)股份有限公司第一届董事会董事的议案》, 《关于选举罗科仕科技(北京)股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》, 《关于罗科仕科技(北京)股份有限公司董事、监事报酬的议案》, 《关于罗科仕科技(北京)股份有限公司聘用会计师事务所的议案》, 《关于授权董事会办理罗科仕科技(北京)股份有限公司工商登记等相关事宜的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司监事会议事规则〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》, 《关于〈罗科仕科技(北京)股份有限公司信息披露管理制度〉的</p>

	<p>议案》。</p> <p>2、2016 年 3 月 24 日,2016 年度第二次临时股东大会审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管额议案》，《关于授权公司董事会办理股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》，《关于公司在全国中小企业股份转让系统申请股票挂牌时采取协议转让方式的议案》，《年度报告重大差错责任追究制度》。</p> <p>3、2016 年 4 月 8 日,2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司在内蒙古呼和浩特市设立分公司的议案》。</p> <p>4、2016 年 5 月 13 日,2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司在广东省广州市设立分公司的议案》。</p> <p>5、2016 年 6 月 15 日,2016 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司在北京市设立全资子公司罗科仕文化传媒(北京)有限公司的议案》。</p> <p>6、2016 年 7 月 2 日,2016 年第六次临时股东大会审议通过《罗科仕科技(北京)股份有限公司关于补充预计 2016 年度日常关联交易的议案》。</p> <p>7、2016 年 9 月 29 日,2016 年第七次临时股东大会审议通过《关于变更全资子公司罗科仕文化传媒(北京)有限公司法定代表的议案》，《关于变更全资子公司罗科仕文化传媒(北京)有限公司经营范围的议案》，《关于变更全资子公司罗高仕管理顾问(北京)有限公司经营范围的议案》。</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

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；其中职工代表监事的选举依法履行了职工代表大会的审批程序。三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件保存完整；三会决议能够得到顺利执行。

报告期内，公司先后召开了 7 次股东大会会议、9 次董事会会议、2 次监事会会议。三会的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》，《证券法》，《公司章程》三会议事规则等，公司三会运行情况良好，能够勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

有限公司期间，公司未设董事会，监事会，仅设一名执行董事和一名监事，公司治理结构上较为简单，

内部治理制度方面不尽完善。公司自变更为股份公司以来，根据《公司法》、《公司章程》的规定，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司法人治理结构，制定了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等公司管理制度。公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议的召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保障了公司的生产、经营健康发展。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，报告期内，严格按照投资者关系管理制度处理好与投资者的关系，公司通过多种形式主动加强与股东的沟通和交流，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，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

1、业务独立情况

公司主营业务人力资源咨询，管理咨询及人才中介业务。在业务上独立于控股股东、实际控制人，具有完整的业务体系，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营的情形；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统，能够独立地对外签署合同，独立采购，生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。公司采购、生产、销售独立于控股股东和其他关联方，与实际控制人及其他关联方不存在同业竞争关系或者显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司对所有资产拥有完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

3、人员独立情况

公司建立了独立的劳动、人事体系，拥有独立运行的人力资源部门，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

4、财务独立情况

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出

财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司独立设立银行账户，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；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立情况

为规范法人治理结构，公司已建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了相关的议事规则，有效发挥职能。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善。今后公司还会根据发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并得到有效执行。公司内部管理和内部控制体系、制度需要经过实践检验，也需要在公司经营过程中逐渐完善。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。

内部控制制度虽完善有效，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年公司进一步提高规范运作水平，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，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正。

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 011057 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 年 5 月 8 日
注册会计师姓名	彭文桓 吴朝晖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中兴华审字（2017）第 011057 号

罗科仕科技（北京）股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2016 年度合并及母公司的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：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年五月八日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	4,867,259.22	52,607.11
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	七、2	17,300,436.67	816,400.00
预付款项	七、3	92,690.78	-
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	七、4	207,911.10	3,179,932.21
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		-	-
流动资产合计		22,468,297.77	4,048,939.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	七、5	1,000,000.00	-
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	七、6	179,895.45	230,988.45
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	七、7	1,640,000.00	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	七、8	60,606.67	69,784.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,880,502.12	300,773.04
资产总计		25,348,799.89	4,349,712.36
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	七、9	12,912,561.11	382,614.36
预收款项	七、10	543,359.20	41,600.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、11	1,415,491.95	119,037.18
应交税费	七、12	1,009,975.97	489,310.07
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、13	3,057,365.70	109,884.88

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		18,938,753.93	1,142,446.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		18,938,753.93	1,142,446.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、14（1）	2,908,955.00	2,908,955.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、14（2）	298,310.87	-
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、14（3）	48,095.55	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、14（4）	410,266.10	29,831.09
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、14（5）	2,744,418.44	268,479.78
归属于母公司所有者权益合计		6,410,045.96	3,207,265.87
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		6,410,045.96	3,207,265.87
负债和所有者权益总计		25,348,799.89	4,349,712.36

法定代表人：王夕硕 主管会计工作负责人：武春莲 会计机构负责人：武春莲

（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	十四、1	2,720,288.10	52,607.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十四、2	6,372,114.28	816,400.00
预付款项		92,690.78	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十四、3	614,137.44	3,179,932.21
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		-	-
流动资产合计		9,799,230.60	4,048,939.32
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、4	608,498.10	-
投资性房地产		-	-
固定资产		179,895.45	230,988.45
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		1,640,000.00	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		60,606.67	69,784.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,489,000.22	300,773.04
资产总计		13,288,230.82	4,349,712.36
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	十四、5	5,225,891.08	382,614.36

预收款项		543,359.20	41,600.00
应付职工薪酬		180,464.04	119,037.18
应交税费		851,355.66	489,310.07
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,463,040.70	109,884.88
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		9,264,110.68	1,142,446.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		9,264,110.68	1,142,446.49
所有者权益：			
股本		2,908,955.00	2,908,955.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		298,310.87	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		174,788.67	29,831.09
未分配利润		642,065.60	268,479.78
所有者权益合计		4,024,120.14	3,207,265.87
负债和所有者权益总计		13,288,230.82	4,349,712.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		39,931,261.77	8,772,520.12
其中：营业收入	七、15	39,931,261.77	8,772,520.12

利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	七、15	24,951,727.65	3,450,527.81
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	七、16	196,384.46	200,655.90
销售费用	七、17(2)	358,556.50	429,627.45
管理费用	七、17(1)	10,227,397.34	3,512,835.04
财务费用	七、17(3)	2,595.43	1,451.80
资产减值损失	七、18	3,018.00	-
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）	七、19	15,729.92	-
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）		4,206,992.31	1,177,422.12
加：营业外收入	七、20	0.01	0.01
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	七、21	54,165.96	0.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,152,826.36	1,177,422.13
减：所得税费用	七、22	998,141.82	313,928.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,154,684.54	863,493.79
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		3,154,684.54	863,493.79
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,154,684.54	863,493.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,154,684.54	863,493.79
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		1.08	0.30
(二) 稀释每股收益		1.08	0.30

法定代表人：王夕硕 主管会计工作负责人：武春莲 会计机构负责人：武春莲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、6	17,590,194.13	8,772,520.12
减：营业成本	十四、6	8,660,785.47	3,450,527.81
营业税金及附加		66,771.97	200,655.90
销售费用		278,310.10	429,627.45
管理费用		7,076,967.99	3,512,835.04
财务费用		-3,011.37	1,451.80
资产减值损失		3,018.00	-
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）		15,729.92	-
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）		1,523,081.89	1,177,422.12
加：营业外收入		0.01	0.01
其中：非流动资产处置利得		-	-

减：营业外支出		54,151.76	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,468,930.14	1,177,422.13
减：所得税费用		652,075.87	313,928.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		816,854.27	863,493.79
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		816,854.27	863,493.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.30
（二）稀释每股收益		0.30	0.30

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,073,597.76	8,245,030.34
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	七、23（1）	7,016,005.15	127.21
经营活动现金流入小计		32,089,602.91	8,245,157.55
购买商品、接受劳务支付的现金		10,934,525.36	2,614,676.98
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		4,113,329.37	1,579,553.48
支付的各项税费		1,448,608.41	356,689.86
支付其他与经营活动有关的现金	七、23（1）	9,944,389.73	3,465,240.18
经营活动现金流出小计		26,440,852.87	8,016,160.50
经营活动产生的现金流量净额		5,648,750.04	228,997.05
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	七、23（2）	1,745,729.92	-
投资活动现金流入小计		1,745,729.92	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	250,000.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、23（2）	2,730,000.00	-
投资活动现金流出小计		2,730,000.00	250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-984,270.08	-250,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		-	--
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		150,172.15	-
五、现金及现金等价物净增加额		4,814,652.11	-21,002.95
加：期初现金及现金等价物余额		52,607.11	73,610.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,867,259.22	52,607.11

法定代表人：王夕硕 主管会计工作负责人：武春莲 会计机构负责人：武春莲

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,883,513.08	8,245,030.34
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,788,036.68	127.21
经营活动现金流入小计		20,671,549.76	8,245,157.55
购买商品、接受劳务支付的现金		3,164,227.14	2,614,676.98
支付给职工以及为职工支付的现金		2,264,558.84	1,579,553.48
支付的各项税费		996,230.76	356,689.86
支付其他与经营活动有关的现金		9,994,581.95	3,465,240.18
经营活动现金流出小计		16,419,598.69	8,016,160.50
经营活动产生的现金流量净额		4,251,951.07	228,997.05
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		1,745,729.92	-
投资活动现金流入小计		1,745,729.92	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	250,000.00
投资支付的现金		600,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		2,730,000.00	-
投资活动现金流出小计		3,330,000.00	250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,584,270.08	-250,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		-	-
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		2,667,680.99	-21,002.95
加：期初现金及现金等价物余额		52,607.11	73,610.06
六、期末现金及现金等价物余额		2,720,288.10	52,607.11

(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									未分配利润		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	29,831.09	-	268,479.78	-	3,207,265.87
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	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	29,831.09	-	268,479.78	-	3,207,265.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	298,310.87	-	48,095.55	380,435.01	-	2,649,204.75	-	3,202,780.09
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,154,684.54	-	3,154,684.54
(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	-	-	-	-	-	-	-	410,266.10	-	-237,000.01	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	410,266.10	-	-237,000.01	-	-
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	-	-	-	-	298,310.87	-	-	-	-	-29,831.09	-	-268,479.78	-
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	-	-	-	-	298,310.87	-	-	-	-	-29,831.09	-	-268,479.78	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	48,095.55	-	-	-	-	-	48,095.55
四、本年期末余额	2,908,955.00	-	-	-	298,310.87	-	48,095.55	-	410,266.10	-	2,744,418.44	-	6,410,045.96

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	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-565,182.92	-	2,343,772.08
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	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-565,182.92	-	2,343,772.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	29,831.09	-	-	833,662.70	-	863,493.79

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	863,493.70	-	863,493.79
(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	-	-	-	-	-	-	-	29,831.09	-	-29,831.09	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	29,831.09	-	-29,831.09	-	-	-
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	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	29,831.09	-	268,479.78	-	-	3,207,265.87

法定代表人：王夕硕 主管会计工作负责人：武春莲 会计机构负责人：武春莲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	29,831.09	268,479.78	3,207,265.87	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	29,831.09	268,479.78	3,207,265.87	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	298,310.87	-	-	144,957.58	373,585.82	816,854.27	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	816,854.27	816,854.27	
(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	-	-	-	-	-	-	-	174,788.67	-174,788.67	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	174,788.67	-174,788.67	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结	-	-	-	-	298,310.87	-	-	-29,831.09	-268,479.78	-	

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	-	-	-	-	298,310.87	-	-	-29,831.09	-268,479.78	-	-
（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	2,908,955.00	-	-	-	298,310.87	-	-	174,788.67	642,065.60	-	4,024,120.14

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	-	-565,182.92	-	2,343,772.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,908,955.00	-	-	-	-	-	-	-	-565,182.92	-	2,343,772.08
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	29,831.09	833,662.70	-	863,493.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	863,493.79	-	863,493.79
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

财务报表附注

罗科仕科技（北京）股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

注释一、公司基本情况

1、公司历史沿革

罗科仕科技（北京）股份有限公司（以下简称“罗科仕公司”）原名罗科仕管理顾问（北京）有限公司，成立于 2011 年 5 月 17 日，原注册资本港元 350 万元，由股东 LUCAS GC LIMITED 认缴，已经北京普达会计师事务所（普通合伙）审验并于 2011 年 7 月 12 日出具普达验字[2011]0259 号验资报告。

2016 年 1 月 21 日，原股东 LUCAS GC LIMITED 分别与北京康达水国际咨询有限公司、孟璐婷签订股权转让协议，转让其持有的罗科仕公司的 100% 股权。股权转让后，股东北京康达水国际咨询有限公司持有本公司股权 255.9880 万元，占注册资本总额的 88%；股东孟璐婷持有本公司股权 34.9075 万元，占注册资本总额的 12%。

2016 年 2 月 16 日，经股东会决议同意将罗科仕管理顾问（北京）有限公司整体变更为股份有限公司，以 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 3,207,265.87 元，按 1: 0.906989042 的比例折合股份 2,908,955.00 股，每股面值人民币 1 元，注册资本计人民币 2,908,955.00 元，上述注册资本业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中兴华验字（2016）BJ04-0005 号验资报告。2016 年 3 月 14 日，罗科仕公司完成整体变更的工商变更登记手续，更名为罗科仕科技（北京）股份有限公司，统一社会信用代码：91110105562144225Q。

2016 年 7 月 22 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2016]5196 号《关于同意罗科仕科技（北京）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》，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016 年 8 月 4 日，罗科仕公司正式挂牌，证券代码 838416。

2、公司主要经营范围

公司主要经营范围包括：技术推广服务；管理咨询；人才中介服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；人才中介服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 5 月 8 日批准报出。

注释二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例
罗高仕管理顾问（北京）有限公司	全资子公司	100.00	100.00
罗科仕文化传媒（北京）有限公司	全资子公司	100.00	100.00
LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司）	全资子公司	100.00	100.00

合并范围变更主体的具体信息详见“注释八、合并范围的变更”

注释三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定（以下简称“新会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制 2016 年度（以下简称“报告期”）财务报表。

注释四、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。

注释五、公司的主要会计政策、会计估计

1. 会计制度

本公司执行新《企业会计准则》及其相关规定。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，根据新《企业会计准则》的有关规定，资产中除交易性金融资产、可供出售金融资产采用公允价值计量外，其他资产均以历史成本计量。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2) 同一控制下的企业合并 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3) 非同一控制下的企业合并 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4) 为合并发生的相关费用 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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2) 合并程序 本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企

业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务 在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

a) 一般处理方法 在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

b) 分步处置子公司 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，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：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果； C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生； D.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。

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，本公司将各项交

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权 之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在 丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c) 购买子公司少数股权 本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资 本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

d) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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。

8. 外币业务的核算方法及折算方法

(1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率

变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

（2）外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益

9. 应收款项

（1）本公司于期末对应收款项的可收回性进行全面分析，按以下情况计提坏账准备：

① 对于金额超过 200 万元的应收款项，作为单项金额重大应收款项，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单项计提坏账准备。

② 对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回的应收款项，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单项计提坏账准备。

③ 对于不符合单项计提减值准备条件或经单项测试未计提减值准备的应收款项，按信用风险特征划分为以下组合，按组合提坏账准备。

A 账龄分析法：按账龄划分为七个组合，各组合坏账准备计提比例为：

组合类型	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0
1-2 年（含 2 年）	3
2-3 年（含 3 年）	10
3-4 年（含 4 年）	30
4-5 年（含 5 年）	50
5 年以上	100

B 个别认定法：针对每项应收款项的实际情况分别估计坏账损失。公司员工

预借备用金、押金按照个别认定法计提坏账准备。

(2) 坏账损失的确认标准：a、债务人被依法宣告破产、撤销的；b、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡的；c、涉及诉讼的应收款项，如已生效的人民法院判决书（或裁定书）判定（或裁定）败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行且无望恢复执行的；d、债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在三年内以其财产（包括保险款等）确实无法清偿应收款项的。

10. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的

净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

控制是指投资方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其回报金额。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业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。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，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，在处置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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11. 固定资产

（1）固定资产的确认条件

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）固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。外购的固定资产的成本包括买价、增值税（可抵扣的增值税进项税额除外）、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。

（3）固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法为平均年限法，无残值，固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
电子设备	3	33.33
办公家具	5	20.00

（4）固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（5）固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，在相关的经

济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

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

12. 在建工程

（1）在建工程的初始计量

在建工程成本按实际工程支出确定，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转固定资产的标准

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

（3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13. 借款费用

（1）借款费用资本化原则、条件

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

（2）资本化金额的确定方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进

行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定资本化金额；

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

14. 无形资产

（1）无形资产的确认

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，公司的主要无形资产是专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

（2）无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（3）无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核；并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（4）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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）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；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

17. 职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬，在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，其他短期薪酬。

（2）离职后福利，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预

期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因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。

（3）辞退福利，按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利，包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

18. 收入

（1）销售收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

①提供劳务交易的结果能够可靠估计

企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易结果能够可靠估计必须同时满足下列条件：①收入的金额能够可靠地计量，即提供劳务收入的总额能够合理的估计；②相关的经济利益很可能流入企业，即提供劳务收入总额收回的可能性大于不能收回的可能性；③交易的完工进度能够可靠的确定，即交易的完工进度能够合理地估计；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，即交易中已经发生和将要发生的成本能够合理地估计。

②提供劳务交易结果不能可靠估计

企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，企业不能采用完工百分比法确认提供劳务收入。此时，企业应正确预计已经发生的劳务成本能够得

到补偿和不能得到补偿，分别进行会计处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）收入具体确认标准

本公司的收入包括人力资源管理咨询收入、管理咨询收入和人才中介收入。

人力资源管理咨询收入，依据公司与客户签订的人力资源管理咨询合同，为客户提供人力资源管理咨询服务后，根据合同约定确认收入并相应结转成本。

管理咨询服务收入，依据公司与客户签订的管理咨询合同，为客户提供管理咨询服务后，根据合同约定确认收入并相应结转成本。

人才中介收入，依据公司与客户签订的人才中介服务合同，为客户提供人才中介服务后，根据合同约定确认收入并相应结转成本。

19. 政府补助

（1）政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

（2）政府补助的确认

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，予以确认。

与资产相关的政府补助，应当在实际收到时确认资产和递延收益，并在资产预计使用寿命内将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置时，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为 1 元。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

21. 租赁

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。与资产所有权有关的全部风险与报酬实质上已转移至承租方的为融资租赁，其他的租赁作为经营租赁。

（1）经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁

按出租方租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。融资租入的固定资产按本公司固定资产的折旧政策计提折旧。

22. 公允价值计量

（1）公允价值初始计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司以出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）作为公允价值。

（2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，主要使用的估值技术为市场法/收益法/成本法（选择一种或多种，选定后不可变更）。

（3）公允价值层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

23. 所得税会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

24. 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

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），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税	调增合并利润表税金及附加本年金额 320.00 元，调减合并利润表管理费用本

从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，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。	年金额 320.00 元。调增母公司利润表税金及附加本年金额 20.00 元，调减母公司利润表管理费用本年金额 20.00 元。
---	--

(2) 会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更。

25. 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期差错更正。

注释六、税项

1、主要税种及税率列示如下：

税 项	计税基础	税率
增值税	法定增值额	3%、6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税*	应纳税所得额	25%、16.50%

*注：子公司 LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司）注册地为香港特别行政区，2016 年利得税税率为 16.50%。香港采用地域来源原则，向在香港经营任何行业、专业或业务所得的利润征税。只有于香港产生或得自香港的利润，才须予以征收利得税。2016 年度 LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司）利润并不来自香港，故未缴纳利得税。

2、个人所得税

本公司个人所得税由员工个人负担，本公司为其代扣代缴。

3、税收优惠及批文

报告期内，公司未享受税收优惠政策。

注释七、财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类情况

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

现 金	43,969.63	39,151.01
银行存款	4,823,289.59	13,456.10
其他货币资金		
合 计	4,867,259.22	52,607.11

(2) 分币种货币资金明细

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金						
人民币			43,969.63			39,151.01
港币						
美元						
银行存款						
人民币			3,691,018.52			13,456.10
港币	479,580.50	0.89451	428,989.55			
美元	101,381.22	6.93700	703,281.52			
合 计			4,867,259.22			52,607.11

2、应收款项

种 类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	17,303,454.67	100.00	3,018.00	100.00	816,400.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	17,303,454.67	—	3,018.00	—	816,400.00	—		—

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准 备	账面余额		坏账准 备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	17,202,854.67	93.36		816,400.00	100.00	
1-2 年 (含 2 年)	100,600.00	6.64	3,018.00			
合 计	17,303,454.67	100.00	3,018.00	816,400.00	100.00	

(2) 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 (%)
花果山（北京）国 际文化传媒有限公司	非关联方	3,300,000.00	1 年以内	19.07
FOB Business International Corp	非关联方	1,744,571.80	1 年以内	10.08
China Financial Services	非关联方	1,272,440.48	1 年以内	7.35
北京重山远志投资 管理中心（有限合 伙）	非关联方	1,210,000.00	1 年以内	6.99
CHJ International Trading	非关联方	1,088,198.25	1 年以内	6.29
合 计	—	8,615,210.53	—	49.78

3、 预付账款

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	92,690.78	100.00		
合 计	92,690.78	100.00		

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名单位情况：

预单位名称	与本公司关 系	金额	账龄	占预付账款总 额的比例 (%)
红豆北京投资管理有限公司	非关联方	31,746.03	1 年以内	34.25
北京联合国际咨询有限公司	非关联方	21,500.00	1 年以内	23.20
北京中和天创资本管理有限公 司	非关联方	15,000.00	1 年以内	16.18

江西天贺文化传媒有限公司	非关联方	8,500.00	1 年以内	9.17
艾斯哲咨询（北京）有限公司	非关联方	6,800.00	1 年以内	7.34
合 计	—	83,546.03	—	90.14

4、其他应收款

种 类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	207,911.10	100.00			3,179,932.21	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	207,911.10	—		—	3,179,932.21	—		—

(1) 采按组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	71,543.10	34.41		3,043,564.21	95.71	
1-2 年 (含 2 年)				136,368.00	4.29	
2-3 年 (含 3 年)	136,368.00	65.59				
合 计	207,911.10	100		3,179,932.21	100.00	

(2) 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 (%)
北京首开商业地产有限公司	非关联方	136,368.00	2-3 年	65.59
陈慧斯	非关联方	40,000.00	1 年以内	19.24
社保公积金	非关联方	21,392.44	1 年以内	10.29
张婷	关联方	10,150.66	1 年以内	4.88
合 计	—	207,911.10	—	100

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		2,778,514.39
押金	136,368.00	136,368.00
社保公积金	21,392.44	
备用金	50,150.66	265,049.82
合计	207,911.10	3,179,932.21

5、可供出售金融资产

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品	1,000,000.00		1,000,000.00			
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00			

2016 年 8 月 31 日购置中国银行理财产品(代码 GSRJYL01)收益按天计算, 金额 1,000,000.00 元。

6、固定资产及其累计折旧

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、原值合计	285,810.00			285,810.00
电子设备	30,345.00			30,345.00
办公家具	255,465.00			255,465.00
二、累计折旧合计	54,821.55	51,093.00		105,914.55
电子设备	30,345.00			30,345.00
办公家具	24,476.55	51,093.00		75,569.55
三、账面净值合计	230,988.45	—	—	179,895.45
电子设备		—	—	
办公家具	230,988.45	—	—	179,895.45
四、减值准备金额合计				
电子设备				
办公家具				
五、账面价值合计	230,988.45	—	—	179,895.45
电子设备		—	—	
办公家具	230,988.45	—	—	179,895.45

7、开发支出

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
罗科仕 HR 管理系统	1,640,000.00	
合 计	1,640,000.00	

8、递延所得税资产以及递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
免租期补提房屋租金	59,852.17	239,408.68	69,784.59	279,138.36
坏账准备	754.50	3,018.00		
小 计	60,606.67	242,426.68	69,784.59	279,138.36
递延所得税负债：				
小 计				

9、应付账款

账 龄	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	12,912,561.11	103,476.00
1-2 年（含 2 年）		279,138.36
合 计	12,912,561.11	382,614.36

(1) 截止至 2016 年 12 月 31 日，应付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	占应付账款 总额的比例 (%)
Swift Precision DBS	非关联方	2,335,307.99	1 年以内	18.09
MRI Network	非关联方	1,218,782.04	1 年以内	9.44
Rise Profit Investments	非关联方	1,043,144.64	1 年以内	8.08
聚信互联（北京）科技有 限公司	非关联方	986,000.00	1 年以内	7.64
北京朋百华领科技有限公 司	非关联方	980,000.00	1 年以内	7.59
合 计	——	6,563,234.67	——	50.84

10、预收款项

账 龄	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	543,359.20	41,600.00
合 计	543,359.20	41,600.00

(1) 截止至 2016 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收款项总额的比例 (%)
信美人寿相互保险社筹备组	非关联方	543,359.20	1 年以内	100.00
合 计	—	543,359.20	—	100.00

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	116,322.93	5,063,791.62	3,764,622.60	1,415,491.95
离职后福利-设定提存计划	2,714.25	250,867.62	253,581.87	
辞退福利				
合 计	119,037.18	5,314,659.24	4,018,204.47	1,415,491.95

(2) 短期薪酬列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	114,131.88	4,448,267.29	3,146,907.22	1,415,491.95
二、职工福利费		85,585.34	85,585.34	
三、社会保险费	2,191.05	311,003.99	313,195.04	
其中：1.医疗保险费	1,939.00	141,892.07	143,831.07	
2.工伤保险	96.95	6,257.04	6,353.99	
3.生育保险	155.1	11,508.70	11,663.80	
4.补充医疗保险费		151,346.18	151,346.18	
四、住房公积金		218,849.00	218,849.00	
五、工会经费和职工教育经费		86.00	86.00	
六、董事津贴				
合 计	116,322.93	5,063,791.62	3,764,622.60	1,415,491.95

(3) 设定提存计划列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险	2,585.00	239,582.66	242,167.66	
失业保险	129.25	11,284.96	11,414.21	
合 计	2,714.25	250,867.62	253,581.87	

12、 应交税费

税 种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
企业所得税	758,156.84	391,988.76
增值税	223,153.15	43,641.51
营业税		43,252.50
城建税	10,599.36	6,082.59
教育费附加	4,542.58	2,606.83
地方教育费附加	3,028.38	1,737.88
个人所得税	10,135.66	
印花税	360.00	
合 计	1,009,975.97	489,310.07

13、 其他应付款

账龄	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	3,057,365.70	109,884.88
合 计	3,057,365.70	109,884.88

（1） 截止至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
李明桦	关联方	2,696,376.42	1 年以内	88.19
孟璐婷	关联方	304,439.88	1 年以内	9.96
刘芳	非关联方	34,678.40	1 年以内	1.13
陈慧斯	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.65
杨明	非关联方	1,871.00	1 年以内	0.07
合 计	—	3,057,365.70	—	100.00

（2） 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,000,816.30	108,427.40
员工报销款	56,549.40	
社保公积金		1,457.48

合计	3,057,365.70	109,884.88
----	--------------	------------

14、所有者权益

(1) 股本

投资者名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年12月31日	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
LUCAS GC LIMITED	2,908,955.00	100.00		2,908,955.00		
孟璐婷			349,074.60		349,074.60	12.00
北京康达水国际咨询有限公司			2,559,880.40		2,559,880.40	88.00
合计	2,908,955.00	100.00	2,908,955.00		2,908,955.00	100.00

(2) 资本公积

项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本公积		298,310.87		298,310.87
合计		298,310.87		298,310.87

(3) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其中：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							

可供出售金融资产公允价值变动损益					
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额		48,095.55			48,095.55
其他综合收益合计		48,095.55			48,095.55

（4）盈余公积

项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
盈余公积	29,831.09	410,266.10	29,831.09	410,266.10
合计	29,831.09	410,266.10	29,831.09	410,266.10

注：本期减少数为股改时转入资本公积。

（5）未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、调整前年初未分配利润	268,479.78	-565,182.92
加：年初未分配利润调整数		
二、调整后年初未分配利润	268,479.78	-565,182.92
加：本年净利润转入	3,154,684.54	863,493.79
减：提取法定盈余公积	410,266.10	29,831.09
提取一般风险准备		
提取信托赔偿准备		
应付普通股股利		
其他	268,479.78	
三、期末未分配利润	2,744,418.44	268,479.78

注：其他减少为股改时未分配利润转入资本公积。

15、营业收入及营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	39,931,261.77	24,951,727.65	8,772,520.12	3,450,527.81
管理咨询	3,113,207.46	1,655,763.93	857,184.47	217,436.76
人力资源管理咨询	26,964,476.62	18,837,167.82	7,915,335.65	3,233,091.05

人才中介	9,853,577.69	4,458,795.90		
二、其他业务小计				
合 计	39,931,261.77	24,951,727.65	8,772,520.12	3,450,527.81

(1) 2016 年度，前 5 名客户收入情况如下：

客户名称	金额	占全部营业收入的比例 (%)
花果山（北京）国际文化传媒有限公司	3,113,207.46	7.80
世纪宏名（北京）影视文化传媒公司	2,833,425.42	7.10
Cascade Financials	2,826,783.35	7.08
Capital Group Partners	2,068,585.67	5.18
北京重山远志投资管理中心（有限合伙）	1,900,301.89	4.76
合 计	12,742,303.79	31.92

(2) 2016 年度，前 5 名供应商情况如下：

客户名称	金额	占全部营业成本的比例 (%)
The Gersh Agency	2,357,529.21	9.45
上饶市合一科技有限公司	2,169,811.26	8.70
Swift Precision DBS	2,276,430.46	9.12
Global Directors	1,809,754.74	7.25
MRINetwork	1,276,228.36	5.11
合 计	9,889,754.03	39.63

16、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
营业税	8,250.00	158,896.50
城市维护建设税	109,721.77	24,359.65
教育费附加	47,023.61	10,439.85
地方教育费附加	31,349.08	6,959.90
印花税	360.00	
合 计	196,704.46	200,655.90

17、管理费用、销售费用及财务费用

(1) 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
工资	2,107,690.59	259,200.00

职工福利费	85,585.34	37,247.16
社会保险费	248,508.29	34,198.02
住房公积金	128,694.00	11,124.00
水电费	21,647.33	16,020.80
办公费	405,702.33	281,943.36
通讯费	13,082.00	28,979.15
快递费	5,918.53	2,536.00
交通费	247,124.89	36,872.82
差旅费	45,423.43	625,649.16
业务招待费	81,198.10	16,744.97
折旧	51,093.00	21,926.31
社保服务费	20,304.25	15,970.94
服务费	1,215,128.41	770,200.28
代理费		313,200.00
会议费	322,500.00	94,517.50
补充医疗保险	151,346.18	125,468.29
教育经费	30,748.94	2,880.00
物业费	7,746.21	28,615.06
审计费	223,956.79	
房租	793,270.43	776,351.35
供暖费		13,169.87
印花税	20.00	20.00
律师费	385,601.76	
券商服务费	1,130,817.62	
评估费	47,169.81	
研发费用	2,235,337.59	
广告费	200,000.00	
其他费用	21,781.52	
合 计	10,227,397.34	3,512,835.04

(2) 销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
差旅费	358,556.50	429,627.45
合 计	358,556.50	429,627.45

(3) 财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	10,067.51	127.20

项 目	2016 年度	2015 年度
汇兑损失	2,509.54	
减：汇兑收益		
手续费支出	10,153.40	1,579.00
其他支出		
合 计	2,595.43	1,451.80

18、资产减值损失

类 别	2016 年度	2015 年度
坏账准备	3,018.00	
合 计	3,018.00	

19、投资收益

类 别	2016 年度	2015 年度
银行理财收益	15,729.92	
合 计	15,729.92	

20、营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度
其他	0.01	0.01
合 计	0.01	0.01

21、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度
滞纳金	54,165.96	
合 计	54,165.96	

22、所得税费用

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	988,963.90	311,987.18
递延所得税费用	9,177.92	1,941.16
合 计	998,141.82	313,928.34

23、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到其他与经营活动有关的现金	7,016,005.15	127.21

其中：利息收入	9,716.95	127.20
往来款	7,006,288.20	
营业外收入	0.01	0.01
支付其他与经营活动有关的现金	9,944,389.73	3,465,240.18
其中：付现费用	5,802,031.86	865,174.59
往来款	4,088,191.91	2,600,065.59
营业外支出	54,165.96	

(2) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到其他与投资活动有关的现金	1,745,729.92	
其中：赎回理财产品本金	1,730,000.00	
收到理财产品收益	15,729.92	
支付其他与投资活动有关的现金	2,730,000.00	
其中：购买理财产品	2,730,000.00	

24、现金流量表补充资料

补 充 资 料		2016 年度	2015 年度
1	将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
	净利润	3,154,684.54	863,493.79
	加：资产减值准备	3,018.00	
	固定资产折旧	51,093.00	21,926.31
	无形资产摊销		
	长期待摊费用摊销		
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
	固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
	公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
	财务费用（收益以“-”号填列）	2,509.54	
	投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料		2016 年度	2015 年度
	递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,177.92	1,941.16
	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）	-13,685,618.09	-679,216.67
	经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,218,487.46	20,852.46
	其他	-104,602.33	
	经营活动产生的现金流量净额	5,648,750.04	228,997.05
2	不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
	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	4,867,259.22	52,607.11
	减：现金的期初余额	52,607.11	73,610.06
	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	4,814,652.11	-21,002.95

（4）现金和现金等价物

项 目	2016 年度	2015 年度
一、 现金	4,867,259.22	52,607.11
其中：库存现金	43,969.63	39,151.01
可随时用于支付的银行存款	4,823,289.59	13,456.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款		
存放同业款项		
二、 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	4,867,259.22	52,607.11

注释八、合并范围的变更

报告期内新增公司

子公司名称	子公司类型	设立时间	合并范围

罗高仕管理顾问（北京）有限公司	全资子公司	2015 年 5 月	2016 年 2 月
罗科仕文化传媒（北京）有限公司	全资子公司	2016 年 7 月	2016 年 7 月
LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司）	全资子公司	2016 年 4 月	2016 年 4 月

注释九、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
罗高仕管理顾问（北京）有限公司	北京	北京	人才中介服务	100		转让
罗科仕文化传媒（北京）有限公司	北京	北京	组织文化艺术交流活动	100		投资
LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司）	香港	香港	人才中介服务	100		投资

注释十、关联方关系及其交易

1、关联方关系

（1）本公司的母公司

母公司名称	关联关系	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
北京康达水国际咨询有限公司	控股股东	北京	经济贸易咨询	10 万元	88.00	88.00

王夕硕持有北京康达水国际咨询有限公司 100%的股权，间接持有本公司 88% 股权，孟璐婷直接持有本公司 12% 股权。根据康达水与孟璐婷签订的《一致行动人协议》，双方作为公司的股东，在处理有关公司经营发展且需要经公司股东大会审议批准的重大事项时采取一致行动。认定王夕硕、孟璐婷为公司的共同实际控制人。

（2）本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
孟璐婷	股东、董事	
李明桦	董事兼总经理兼董秘	
何仕维	董事	
许明山	董事	
荆牧	监事会主席	
李明名	监事	
张婷	监事	
北京浩泽环科技有限公司	同一实际控制人	

2、关联交易情况

（1）向关联方收购股权

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
孟璐婷	收购股权	500,000.00	

2016 年 2 月，公司以 50 万元人民币收购孟璐婷持有的罗高仕管理顾问（北京）有限公司 100% 股权，收购完成后，罗高仕管理顾问（北京）有限公司成为公司的全资子公司。

3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应收款	李明桦	2,778,514.39	410,554.10	3,189,068.49	
其他应收款	荆牧	19,116.00	315,311.77	334,427.77	
其他应收款	王夕硕		322,722.56	322,722.56	
其他应收款	张婷		13,000.00	2,849.34	10,150.66
其他应付款	李明桦		4,239,932.42	1,543,556.00	2,696,376.42
其他应付款	孟璐婷		1,713,007.64	1,408,567.76	304,439.88

其他应收款李明桦，荆牧，王夕硕，张婷借方发生额均为备用金，符合备用金管理制度。

其他应收款张婷，期末余额为 10,150.66 元，此笔款项为预借备用金，已于 2017 年 1 月 31 日收回。

注释十一、承诺事项

本公司报告期内无应披露而未披露的承诺事项。

注释十二、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露的重大或有事项。

注释十三、资产负债表日后事项

2017 年 3 月 17 日罗科仕公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于对全资子公司罗高仕管理顾问（北京）有限公司增资 50 万的议案》。拟将全资子公司罗高仕管理顾问(北京)有限公司注册资本增加到人民币 1,000,000.00 元。

同时审议通过了《关于投资设立全资子公司罗高仕企业管理顾问（天津）有限公司的议案》。拟设立全资子公司罗高仕企业管理顾问(天津)有限公司，注册地为天津自贸试验区(中心商务区)新华路 3678 号宝丰大厦 11 层 H1102-07 H1102-08 H1102-09，注册资本为人民币 1,000,000.00 元。2017 年 04 月 06 日完成工商登记手续，企业名称：罗高仕企业管理咨询（天津）有限公司，企业社会统一信用代码：91120118MA05PK2G6L，法定代表人：孟璐婷，主要业务范围：企业管理咨询；人才中介服务（凭许可证经营）。

注释十四、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

（1）货币资金分类情况

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现 金	8,313.15	39,151.01
银行存款	2,711,974.95	13,456.10
其他货币资金		
合 计	2,720,288.10	52,607.11

2、应收款项

种 类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款	6,375,132.28	100.00	3,018.00	100.00	816,400.00	100.00		
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合 计	6,375,132.28	—		—	816,400.00	—		—

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准 备	账面余额		坏账准 备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,274,532.28	98.42		816,400.00	100.00	
1-2 年 (含 2 年)	100,600.00	1.58	3,018.00			
合 计	6,375,132.28	100.00	3,018.00	816,400.00	100.00	

(2) 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 (%)
花果山（北京）国际文化传媒有 限公司	非关联方	3,300,000.00	1 年以内	51.76
北京道同合一科技有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	14.12
北京华宏联合科技有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	9.41
平安健康互联网股份有限公司上 海分公司	非关联方	484,000.00	1 年以内	7.59
北京世界星辉科技有限责任公司	非关联方	197,120.00	1 年以内	3.09
合 计	—	5,481,120.00	—	85.97

3、其他应收款

种 类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款								
按组合计提坏账 准备的其他应收 款	614,137.44	100.00			3,179,932.21	100.00		
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款								
合 计	614,137.44	—		—	3,179,932.21	—		—

(1) 采按组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准 备	账面余额		坏账准 备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	477,769.44	77.80		3,043,564.21	95.71	
1-2 年 (含 2 年)				136,368.00	4.29	
2-3 年 (含 3 年)	136,368.00	22.20				
合 计	614,137.44	100.00		3,179,932.21	100.00	

(2) 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 (%)
LUCAS GC LIMITED (羅 科仕管理顧問有限公 司)	关联方(合并范围 内)	276,200.00	1 年以内	44.97
罗科仕文化传媒 (北 京) 有限公司	关联方(合并范围 内)	146,384.00	1 年以内	23.84
北京首开商业地产有限 公司	非关联方	136,368.00	2-3 年	22.21
陈慧斯	非关联方	40,000.00	1 年以内	6.51
住房公积金	非关联方	15,185.44	1 年以内	2.47
合 计	—	614,137.44	—	100

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	429,693.44	2,778,514.39
押金	136,368.00	136,368.00
社保公积金	8,076.00	
备用金	40,000.00	265,049.82
合计	614,137.44	3,179,932.21

4、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	608,498.10		608,498.10			
对联营、合营企业投资						
合计	608,498.10		608,498.10			

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
罗高仕管理顾问（北京）有限公司		500,000.00		500,000.00		
罗科仕文化传媒（北京）有限公司		100,000.00		100,000.00		
LUCAS GC LIMITED（羅科仕管理顧問有限公司）		8,498.10		8,498.10		
合计		608,498.10		608,498.10		

5、应付账款

账龄	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内（含1年）	5,225,891.08	103,476.00
1-2年（含2年）		279,138.36
合计	5,225,891.08	382,614.36

(1) 截止至 2016 年 12 月 31 日，应付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	占应付账款总额的比例（%）
聚信互联（北京）科技有限公司	非关联方	986,000.00	1年以内	18.87
北京朋百华领科技有限公司	非关联方	980,000.00	1年以内	18.75
上海鳌投广告有限公司	非关联方	970,000.00	1年以内	18.56

北京祥燕星迪科技有限公司	非关联方	912,000.00	1 年以内	17.45
上饶市合一科技有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	17.22
合 计	——	4,748,000.00	——	90.85

6、营业收入及营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	17,590,194.13	8,660,785.47	8,772,520.12	3,450,527.81
管理咨询	3,113,207.46	1,655,763.93	857,184.47	217,436.76
人力资源管理咨询	7,310,036.62	3,715,747.44	7,915,335.65	3,233,091.05
人才中介	7,166,950.05	3,289,274.10		
二、其他业务小计				
合 计	17,590,194.13	8,660,785.47	8,772,520.12	3,450,527.81

(1) 2016 年度，前 5 名客户收入情况如下：

客户名称	金额	占全部营业收入的比例 (%)
花果山（北京）国际文化有限公司	3,113,207.46	17.70
世纪宏名（北京）影视文化传媒有限公司	2,833,425.42	16.11
北京世界星辉科技有限责任公司	1,783,366.01	10.14
北京道同合一科技有限公司	849,056.58	4.83
北京重山远志投资管理中心（有限合伙）	758,792.43	4.31
合 计	9,337,847.90	53.09

注释十五、重要资产转让及其出售的说明

本公司报告期内无重要资产转让及其出售。

注释十六、其他重要事项

本公司报告期内无应披露而未披露的其他重要事项。

注释十七、补充资料

1、 非经常性损益明细表

项	本年金额	上年金额
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		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,165.95	0.01
所得税影响额		
非经常性损益净额（影响净利润）	-54,165.95	0.01

2、 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2016年 度	2015年 度	2016年 度	2015年 度	2016年 度	2015年 度
归属于公司普通股股东的净利润	65.93	31.11	1.08	0.30	1.08	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	67.07	31.11	1.10	0.30	1.10	0.30

罗科仕科技（北京）股份有限公司

2017年5月8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：

公司办公室