



资海网络

NEEQ : 870835

黑龙江资海网络科技集团股份有限公司

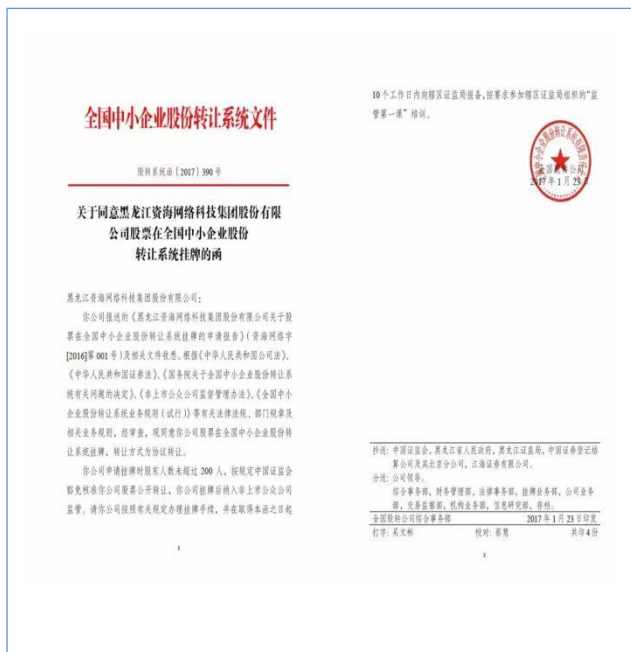
Heilongjiang Zihai Network Technology Group Co.,Ltd



选择资海 选择品质  
CHOOSE ZIHAI CHOOSE QUALITY

半年度报告

## 公司半年度大事记



2017 年 1 月 24 日，公司取得《关于黑龙江资海网络科技集团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》，并于 2 月 23 日在全国中小企业股份转让系统公开转让。

2017 年 3 月 16 日，公司董事长及全体董事在北京全国中小企业股份转让系统参加敲钟仪式。

## 目 录

<b>【声明与提示】</b> .....	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	21
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表.....	23
第八节 财务报表附注.....	33

## 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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	黑龙江资海网络科技集团董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期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原稿

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	黑龙江资海网络科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Zihai Network Technology Group Co.,Ltd
证券简称	资海网络
证券代码	870835
法定代表人	杨春波
注册地址	哈尔滨市道外区新乐小区 29 号楼 6 号
办公地址	哈尔滨市道外区南平街 72 号
主办券商	江海证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李娜
电话	0451-58977008
传真	0451-88306539
电子邮箱	553872879@qq.com
公司网址	<a href="http://www.zihai24.com/">http://www.zihai24.com/</a>
联系地址及邮政编码	哈尔滨市道外区南平街 72 号 150000

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-02-23
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	腾讯企业级产品代理销售和网站建设与维护及相关服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	杨春波
实际控制人	杨春波
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	49,620,051.86	41,734,304.64	18.90%
毛利率	55.69%	47.62%	——
归属于挂牌公司股东的净利润	2,387,467.44	1,011,931.33	136.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,380,642.60	1,011,748.07	135.00%
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）	9.10%	5.13%	——
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）	9.08%	5.76%	——
基本每股收益	0.12	0.06	103.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	30,290,068.18	27,482,833.38	10.21%
负债总计	2,868,609.58	2,448,842.22	17.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,421,458.60	25,033,991.16	9.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.25	9.60%
资产负债率（母公司）	32.62%	27.11%	——
资产负债率（合并）	9.47%	8.91%	——
流动比率	911%	944%	——
利息保障倍数			——

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-758,698.04	1,478,093.31	——
应收账款周转率	172.17	60.82	——
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	10.21%	28.11%	——
营业收入增长率	18.90%	130.63%	——
净利润增长率	135.93%	122.02%	——

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主营业务为腾讯企业级产品代理销售和网站建设与维护及相关服务。腾讯企业 QQ 和营销 QQ 属于腾讯公司推出的基于 IM（即时通讯）的 SaaS 产品，面向企业用户开发的网站及相关服务是公司正在大力发展的自主产品，两类本质都是信息类产品，所服务的客户多为中小企业，客户对信息化的需求有一定相似度，因此两类主营业务对应的客户群体会有交叉。公司具备较为完善的销售体系、服务体系和产品开发体系，以及较为合理的组织架构。经过多年的发展，公司积累了丰富的客户资源，累计为数万名客户提供过信息化服务，客户群体覆盖教育培训、农林牧矿、餐娱食品、电子、信息、医疗健康、集团综合、政府公益、轻工制造、机械重工、节能环保、建筑装饰、文化出版等行业。

公司代理销售腾讯企业级产品的商业模式可以总结为：

公司各地分、子公司通过与腾讯签订协议，成为腾讯企业级产品规定区域的经销商，负责当地渠道建设工作。公司建立相应的销售、服务体系来完成腾讯企业级产品的推广销售和售后服务工作。目前公司取得了腾讯企业级产品 7 个省级一级经销商和 3 个城市的一级经销商授权。在签订协议时，公司对代理产品的采购价格和销售价格同步确定，从而可以稳定地获取代理产品的购销差价。

网站建设与维护及相关服务是公司的主营业务之一，在为客户服务过程中，公司可提供域名注册、网站虚拟空间租用等附加服务，提供网站相关解决方案。

公司以各行业企业用户为主要客户对象，利用自身的产品开发能力、技术储备、客户积累等资源，开发应用于企业用户进行互联网宣传与运营的网上平台，并采用直接销售的方式向客户销售自己开发的产品。与此同时，公司还会为客户提供收费的后续技术服务，以满足客户提升客服效率、管理销售流程、管理内部信息、降低运营成本等需求，进而获取收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司的主营业务为腾讯企业级产品代理销售、网站建设与维护及相关服务，2017 年 1-6 月营业收入为 49,620,051.86 元，与去年同期相比上升了 18.90%，营业收入大幅增加的主要原因是公司业务处在“互联网+联的良好市场环境中，同时公司加大销售力度，取得了较好的营销效果。2017 年 1-6 月营业成本为 21,987,338.68 元，与上年同期相比变化不大。

2017 年 1-6 月净利润为 2,387,467.44 元，与上年同期相比上升了 135.93%，净利润增长的主要原因是公司业务规模进一步扩展，网站建设与维护及相关服务收入占比则上升较多，带动整体毛利率上升，虽期间费用有所增加，但公司净利润总体上升明显。

2017 年期初现金及现金等价物余额 13,651,863.54 元，2017 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额 -934,710.25 元，2017 年 6 月末现金及现金等价物余额 12,717,153.29 元。其中：2017 年 1-6 月，经营活动产生的现金流量净额为 -758,698.04 元，较上年同期的 1,478,093.31 元减少 2,236,791.35 元，主要原因是支付给深圳市腾讯计算机系统有限公司的预付账款增加。

报告期内，切实落实 2017 年经营计划与目标，公司坚持以市场为导向，推动市场、营销工作整合，以控制人员成本管控为着眼点，通过引进、培训等手段，提升人员综合素质。加强公司在新品研发方面的综合能力，响应市需求，提质增效，降低公司经营风险，体现了公司较好的持续经营能力。

### 三、风险与价值

#### （一）控股股东、实际控制人股权过于集中的风险

截至报告披露之日，公司控股股东、实际控制人杨春波先生直接持有公司 83.99% 的股份，通过正元投资、龙采投资控制公司 10.00% 的股份，同时杨春波先生担任公司董事长。因此，公司客观上存在控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

对策：公司已经依据公司法建立监事会。公司一方面将严格遵循公司法、证券法等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制，另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

#### （二）对腾讯业务的重大依赖风险

公司作为腾讯企业级产品的一级经销商，腾讯企业级产品的代理销售一直是公司的主营业务之一，2017 年 1-6 月公司来源于腾讯企业级产品的代理销售收入占当期营业收入的 49.14%。公司存在对腾讯业务重大依赖的风险，如腾讯对其产品在定价及经销商认定政策方面发生较大改变，将对公司生产经营造成重大不利影响。

对策：腾讯企业级产品代理销售和网站建设与维护及相关服务面对的客户群体有较多的交叉重叠之处，公司的经营战略是以腾讯企业级产品代理销售为基础逐步拓展销售渠道、着力开发网站建设与维护及相关服务，以减少对于传统主营业务——腾讯企业级产品代理销售业务的依赖。公司来源于腾讯企业级产品的代理销售收入占当期营业收入的比例，已由 2016 年度的 58.65% 下降到 2017 年 1-6 月的 49.14%。

#### （三）经营活动现金流入不足的风险

公司 2017 年度经营活动产生的现金流量净额为-758,698.04 元,低于当年净利润,虽然 2017 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额与其经营状况和发展阶段相符,但未来随着公司经营规模的不断扩张,所需的营运资金将不断增加,若公司不能进一步提高获取现金的能力,公司将面临经营活动现金流入不足的风险。

对策：增收节支，提升资金运营效率，提升市场拓展控制力，增强供应商谈判议价能力，争取更好的代理条件。

#### （四）市场竞争风险

网站建设与维护及相关服务属于互联网信息服务领域的新兴产业，准入门槛相对较低，目前国内从事网站建设业务的企业较多，包括行业门户网站、网络综合应用服务企业及与本公司类似的专业网站建设服务企业，市场竞争激烈。而且目前我国的互联网信息服务的网站建设这一细分领域没有统一的行业标准，行业规范性的服务标准也不完善，使得少数作坊式的小企业或个人，利用明显不合理的低廉价格吸引客户，并提供劣质的服务，这种无序竞争在一定程度上影响了行业健康有序的发展。如果公司不能采取适当的应对策略，将可能在激烈的市场竞争中处于不利地位。

对策：面对日趋激烈的市场竞争，公司一方面在网站建设服务的基础上拓展了服务器租用、服务器托管、虚拟主机租用等 IDC 服务，依托全网 IDC 资质可以为全国范围内的中小企业提供 IDC 服务，扩大了市场范围；另一方面，公司在传统 PC 端网站开发和理解移动互联网发展趋势的基础上，进一步推出了手机网站、微信网站等移动端网站产品，拓宽了产品线。这些将有助于公司应对市场竞争的风险。

#### （五）技术更新风险

软件和信息技术服务业、互联网信息服务均属于技术密集型产业，技术更新换代较快，从光纤到服务器以及应用软件都存在变革的可能性，核心技术的积累和进步是推动企业取得竞争优势的关键因素。如果企业不具备整合、共享与应用资源的核心技术，不能正确把握技术发展趋势，不能在已积累的核心技术上不断创新，将会在未来市场竞争中处于不利地位。

对策：公司在不断拓展市场范围和产品线的同时，也在不断扩大研发技术队伍，公司在哈尔滨、大连、太原和济南等四个城市设立了研发技术部，公司还建立了科学、有效的研发流程,这些有力地保障了



公司能够不断开发新技术，应对未来的技术更新风险。

（六）人才流失的风险

从人才的角度来看，软件和信息技术服务业、互联网信息服务业的发展目前均处于快速发展时期，需要大量的专业管理人员、技术人员与销售人员，而企业间激烈的市场竞争导致对人才的争夺也比较激烈，普遍存在人才流失的风险。如果公司不能持续引进并留住各类优秀人才，将对未来开展业务和开发新产品造成不利影响。

对策：为防止人才流失，公司采取如下措施：1、与正式员工均签订劳动合同；2、不断完善人力资源管理制度，完善培训制度与人才发现机制，并建立了通畅的内部晋升渠道；3、将薪酬制度与绩效管理挂钩，通过增加晋升机会、提高福利待遇等措施，以留住优秀人才队伍；4、提供富有竞争力的薪酬待遇与激励措施，积极从外部引进各类人才。

（七）公司治理和内部控制风险

目前公司拥有 6 家子公司，13 家分公司，分布于多个省市，分支机构分布较广、人员较多，对公司内部控制有着较高的要求，一旦内控失效将可能给公司带来较大的经营风险和财务风险。随着公司的发展，业务经营规模将不断扩大，人员将不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。尽管通过股份制改制和中介机构辅导，公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，并且针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。

对策：公司将根据公众公司要求，进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节,二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节,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、企业合并事项	是	第四节,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	第四节,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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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	3,000,000.00	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	4,000,000.00	2,098,320.77
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	360,000.00	165,836.88
<b>总计</b>	<b>7,360,000.00</b>	<b>2,264,157.65</b>

**备注：**第 6 项“其他”中的预计金额为 360,000.00 元，其中：预计 2017 年度关联方黑龙江普智商贸有限公司采购福利费 300,000.00 元，预计租赁黑龙江龙采科技集团有限责任公司房租租金 60,000.00 元。2017 年 1 月-6 月实际发生金额分别为：向黑龙江普智商贸有限公司采购福利费支出 135,836.88 元，租赁黑龙江龙采科技集团有限责任公司房屋租金 30,000.00 元。

## （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
黑龙江省青企云服务科技有限公司	公司以 0 元的价格受让自然人杨春波持有的黑龙江省青企云服务科技有限公司 99.90% 股权，以 0 元价格受让自然人张继婷持有的黑龙江省青企云服务科技有限公司 0.10% 股权；本次股权转让后公司将持有黑龙江省青企云服务科技有限公司 100.00% 股权，本次受让股权的资金来源为公司自有资金。杨春波系公司控股股东、实际控制人，张继婷系公司股东。	0.00	是
总计	-	0.00	-

### 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：

本次收购有利于提升公司的市场竞争力，扩大公司业务范围，从而增强公司经营能力，保证公司有长期稳定的收益，对公司未来的业绩和收益增长具有积极作用。

## （三）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

收购黑龙江省青企云服务科技有限公司基本情况

- 1、交易转让方：杨春波、张继婷。
- 2、交易受让方：黑龙江资海网络科技集团股份有限公司。
- 3、交易标的：黑龙江省青企云服务科技有限公司 100.00% 股权。
- 4、交易事项：公司以 0 元的价格受让自然人杨春波持有的黑龙江省青企云服务科技有限公司 99.90% 股权，以 0 元价格受让自然人张继婷持有的黑龙江省青企云服务科技有限公司 0.10% 股权；本次股权转让后公司将持有黑龙江省青企云服务科技有限公司 100.00% 股权。
- 5、回报情况：目前该公司处于初始投入阶段。
- 6、相关事项已完成专项信息披露，该事项对公司业务连续性、管理层稳定性的无重大影响。

## （四）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人杨春波先生作出了《关于避免黑龙江资海网络科技集团股份有限公司与关联企业潜在的同业竞争的承诺函》，内容如下：

本人作为黑龙江资海网络科技集团股份有限公司（以下简称“资海网络”）的控股股东及实际控制人，本人及本人直接或者间接控制的企业目前未从事或参与资海网络存在同业竞争的行为，与资海网络不存在同业竞争。为避免未来资海网络可能与关联企业产生潜在的同业竞争风险，本人承诺将采取任何切实可行的行动，具体措施如下：

一、在资海网络挂牌成功后一年内，采取包括但不限于全资收购、股权转让、资产及业务转让或注销关联企业等方式，以彻底解决资海网络与关联企业之间未来潜在的同业竞争问题。

二、如违反以上承诺，本人愿意以资海网络股权之外的财产担保资海网络可能因此遭受的损失，本人将承担由此引起的一切相关法律责任。

三、本承诺函在本人作为资海网络控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺，承诺其本人及本人直系亲属未自营或者为他人经营与资海网络同类的业务，也不存在与资海网络有利益冲突的对外投资。

公司于挂牌前存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，但截至挂牌之日，拆借给

关联方的款项均已全部收回，拆借各方无任何纠纷；股份公司成立后，制定了完善的关联交易决策程序，申报材料提交之日至本反馈回复提交之日，公司未发生关联方资金占用事项。公司董、监、高及持股 5% 以上股东均出具承诺未来不会占用公司资金。

公司股东、董事、监事及高级管理人员出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，承诺“本人及本人控制或任职的其他企业将充分尊重资海网络的独立法人地位，保障资海网络独立经营、自主决策，确保资海网络的资产完整、业务独立、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制或任职的其他企业将严格控制与资海网络之间发生的关联交易。

本人及本人控制或任职的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用资海网络的资金，也不要求资海网络为本人及本人控制或任职的其他企业进行违规担保。

如果资海网络在今后的经营活动中与本人及本人控制或任职的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行资海网络《公司章程》和关联交易管理制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制或任职的其他企业将不会要求或接受资海网络给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护资海网络及其股东的利益不受损害。”

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	4,416,666	22.08%	750,000	5,166,666	25.83%
	其中：控股股东、实际控制人	3,524,344	17.62%	675,000	4,199,344	21.00%
	董事、监事、高管	892,322	4.46%	75,000	967,322	4.83%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	15,583,334	77.92%	-750,000	14,833,334	74.17%
	其中：控股股东、实际控制人	13,273,032	66.37%	-675,000	12,598,032	63.00%
	董事、监事、高管	2,310,302	11.55%	-75,000	2,235,302	11.17%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		11				

### 二、报告期期末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	杨春波	16,797,376	0	16,797,376	83.99%	12,598,032	4,199,344
2	哈尔滨普智正元投资管理中心(有限合伙)	1,189,957	0	1,189,957	5.95%	793,305	396,652
3	哈尔滨龙采投资管理中心(有限合伙)	810,043	0	810,043	4.05%	540,029	270,014
4	吴志强	300,000	0	300,000	1.50%	225,000	75,000
5	张大伟	161,239	0	161,239	0.81%	120,929	40,310
6	张继婷	155,865	0	155,865	0.78%	116,899	38,966
7	邱莉莉	155,865	0	155,865	0.78%	116,899	38,966
8	曾令霖	132,785	0	132,785	0.66%	99,589	33,196
9	单文斯	107,492	0	107,492	0.54%	80,619	26,873
10	宋成雁	100,854	0	100,854	0.50%	75,640	25,214
合计		19,911,476	0	19,911,476	99.56%	14,766,941	5,144,535

前十名股东间相互关系说明：公司控股股东、实际控制人杨春波直接控制哈尔滨普智正元投资管理中心（有限合伙）和哈尔滨龙采投资管理中心（有限合伙）两家合伙企业，除此之外，前十名股东之间无其他关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

**(一) 控股股东情况**

杨春波，男，汉族，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 9 月至 1996 年 9 月，为哈尔滨市第二十一职业高中市场营销专业教师兼计算机专业教师；1996 年 9 月至 2002 年 7 月，为哈尔滨电子职业学校计算机专业教师；2002 年 7 月至 2015 年 2 月，任黑龙江省教育学院职教部计算机教研室教研员；2006 年 4 月至 2015 年 12 月，在黑龙江资海网络科技有限公司担任执行董事兼总经理；2016 年 1 月至今，在黑龙江资海网络科技集团股份有限公司担任董事长。杨春波先生直接持有资海网络 16,797,376 股股份，持股比例为 83.99%。通过正元投资、龙采投资控制资海网络 10.00%的股份，为公司控股股东。此外，杨春波先生担任资海网络的董事长，对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，对公司股东大会、董事会的决策及公司的生产经营进行控制，为资海网络的控股股东、实际控制人。

1、除资海网络外，控股股东、实际控制人杨春波在截至本报告出具之日直接控制和间接控制的其他企业如下：

序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本 (万元)	出资比例	经营范围	主营业务
1	北京龙采正和文化传媒有限公司	91101085938546844	300.00	杨春波 96.67%	组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；经济贸易咨询；技术推广；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；企业策划。（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。）	承办文化艺术、展览展示活动
2	北京谊星影视传媒有限公司	911101053066886450	500.00	杨春波 50.00% 赵文卓 40.00% 冯艳 10.00%	广播电视节目制作；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；广播电视节目制作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。）	影视制作
3	北京龙采普正法律咨询有限公司	91110108556838175H	100.00	杨春波 99.90%	法律咨询（不含中介服务）；商标代理；版权贸易；（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。）	法律咨询、管理咨询
4	北京龙采正元软件技术有限公司	9111010730654844XA	200.00	杨春波 60.00%	风景园林工程设计；基础软件服务；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；图文设计、制作；销售计算机、软件及辅助设备、日用品、文化体育用品、通讯设备、电子产品、机械电器设备。（领取本执照后，应到市规划委取得行政许可。企	软件服务

					业依法自主选取经营项目，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)	
5	北京球友圈网络科技有限责任公司	110105018036754	1,000.00	杨春波 73.00% 北京龙采投资控股有限公司 18.90%	技术推广服务；销售体育用品、计算机、软件及辅助设备；乒乓球技术培训；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；应用软件开发（不含医用软件）；基础软件服务；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；从事互联网文化活动。（从事互联网文化活动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。）	体育平台推广服务
6	北京乾正隆文化交流有限公司	91110105061262805D	2,000.00	杨春波 81.00% 北京龙采投资控股有限公司 9.00%	组织文化艺术交流活动（不含演出）；跆拳道技术培训；会议及展览服务；设计、制作、代理、发布广告；企业管理；经济贸易咨询；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；销售电子产品、日用品、服装、鞋帽、针纺织品、工艺品、文具用品；软件开发；技术开发、技术服务；互联网信息服务。（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。）	跆拳道段位证书管理、系列产品经销
7	北京乾正隆商贸有限公司	91110105688356995P	100.00	杨春波 90.00%	批发预包装食品（食品流通许可证有效期至 2017 年 10 月 15 日）；销售机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、建材、矿产品（不含煤炭）、工艺品、花卉、针纺织品、服装、日用品、文具用品、体育用品、金属材料；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议及展览服务；影视策划；企业形象策划；企业管理咨询；投资咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；经济贸易咨询；技术推广服务；机票代理；电脑图文设计；维修计算机；包装服务；翻译服务；	经销进口红酒等

					货物进出口；技术进出口；代理进出口；货运代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
8	济南龙采信息科技有限公司	91370110112061179219T	10.00	杨春波 99.00%	计算机软硬件开发、销售；计算机软件技术服务；计算机网络工程（凭资质证经营）；计算机系统集成以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	计算机软硬件开发
9	山西龙和科技有限公司	91140105396256888P	100.00	杨春波 99.00%	计算机软件开发、销售及技术服务；计算机系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	计算机软件开发、销售
10	大连世航尺度科技发展有限公司	210200000457554	100.00	杨春波 60.00%	计算机软硬件研发、销售及相关技术咨询；电子产品销售；经济信息咨询；教育信息咨询（不含专项审批）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	计算机软硬件研发
11	牡丹江龙采科技有限公司	91231000684872343Y	100.00	杨春波 60.00%	计算机软、硬件产品开发与销售；软件技术服务；发布、代理国内广告业务，展览展示服务	计算机软、硬件产品开发与销售
12	黑龙江龙采企业管理咨询有限公司	230102100284394	30.00	杨春波 60.00%	企业管理咨询，财务咨询，税务咨询，评估咨询，工程造价咨询，商务信息咨询，企业形象策划及咨询，经济信息咨询，商业企业投资咨询，人力资源咨询，教育信息咨询，庆典策划及咨询，企业营销策划，公关策划，文化艺术交流策划，会务服务，家政服务。（国家有专项规定的除外）	企业管理咨询
13	哈尔滨资海广告有限公司	91230104558256355X	100.00	杨春波 99.00%	设计、制作、发布、代理国内广告业务；展览展示服务，礼仪服务	代理国内广告业务
14	黑龙江福恩人力资源服务有限公司	912301023009073841	200.00	杨春波 99.00%	人力资源信息咨询、企业管理信息咨询、劳务派遣，人力资源服务	劳务派遣
15	黑龙江福恩正元生态科技有限公司	230102101018532	100.00	杨春波 70.00% 北京福恩正元生态科技有限公司	生物科技技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广	生物技术开发



				30.00%		
16	黑龙江省青企云服务科技有限公司	9123010230101940X1	1000.00	杨春波 99.90%	科技企业孵化器服务，科技企业技术扶持服务，会议服务，企业管理咨询，投资咨询，电子商务信息咨询，经济贸易咨询。	技术服务
17	黑龙江龙采旅行社有限公司	91230104571927459T	300.00	杨春波 72.83%	(一)入境旅游业务(二)国内旅游业务；旅行社经营出境游业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)；旅游项目开发，旅游信息咨询；购销：美术工艺品；航空票务代理。	入境旅游业务、国内旅游业务
				黑龙江龙采科技集团有限公司 25.50%		
18	龙采投资	91230102MA18WR055F	81.00	杨春波 46.09% (执行事务合伙人)	投资管理咨询(不含金融证券期货)，投资管理服务，实业投资，受托管理股权投资基金，从事投资管理及相关咨询服务(不得以任何方式公开募集和发行基金)，创业投资，创业管理咨询服务	投资管理咨询服务
19	正元投资	91230102MA18WR020W	119.00	杨春波 52.66% (执行事务合伙人)	资产管理(法律行政法规及国务院规定的所需行政审批的项目除外)，投资兴办实业，投资项目策划，经济信息咨询，创业投资，创业管理服务。	资产管理
20	北京龙采投资控股有限公司	91110105399825900K	5000.00	杨春波 93.97%	投资管理；资产管理；企业管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询；项目投资。(1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；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。)	投资管理、资产管理
21	大连龙采正元信息技术有限公司	210231000065621	1,000.00	北京龙采投资控股有限公司 60.00%	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	计算机软件技术开发
22	北京媒立方传媒科技有限公司	91110105339750732M	1,000.00	北京龙采投资控股有限公司 100.00%	组织文化艺术交流(不含演出)；承办展览展示活动；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；企业管理咨询；企业策划；经济贸易咨询；计算机系统服务；电脑图文设计；电脑动画设计。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内	媒体平台开发及运营

					容开展经营活动。)	
	黑龙江龙采科技集团有限责任公司	912301027930716330	2,000.00	北京龙采投资控股有限公司 99.50%	因特网信息服务业务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械、文化、广电和电子公告等限制性内容）；在线数据处理与交易处理业务（黑龙江省）、呼叫中心业务（黑龙江省）、短信息服务业务（黑龙江省），互联网信息服务业务（黑龙江省）、因特网介入服务业务（哈尔滨）（增值电信业务经营许可证有效期至2020年05月07日）；因特网数据中心业务（增值电信业务经营许可证至2017年2月19日）；公共安全技术防范工程（设计、施工、维修）（资质有效期至2018年12月31日）。计算机软件开发销售（不含计算机信息安全产品），软件技术服务；经销：计算机及配件、办公自动化设备、办公用品及耗材、通讯器材（不含无限发射设备及卫星地面接收设施）；计算机维修，网站设计，“百度推广”技术服务；进出口贸易；设计、制作、发布、代理国内广告业务，展览展示服务；装修装饰。	百度业务代理
24	大连龙采科技开发有限公司	912102316830366775	500.00	杨春波 49.00% 黑龙江龙采科技集团有限责任公司 51.00%	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务；互联网信息服务（凭许可证辽宁省内经营，不包含新闻、教育、出版、医疗保健、药品、医疗器械和电子公告等内容）；经营国内广告业务。（以上依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	百度业务代理
25	黑龙江资海商贸有限公司	91230102MA18XPRL8F	1000.00	杨春波 90.00%	进出口贸易；食品经营；批发：计算机软硬件、计算机及配件、通讯设备、通讯产品（不含地面广播电视卫星接收设施）电脑耗材、数码产品、办公用品、打印设备。	进出口贸易；食品经营
26	黑龙江普智科技企业孵化器股份有限公司	91230100MA18XQWHXQ	5000.00	杨春波 30.00% 北京龙采投资控股有限公司 70.00%	科技企业孵化器服务、科技企业技术扶持服务；社会经济咨询，会议服务，计算机软件开发、技术咨询，酒店管理服务，旅馆经营、餐饮服务，房屋租赁，停车场服务，物业管理，烟草制品零售，食品流通	科技企业孵化器服务、科技企业技术扶持服务

27	北京大有益文化传播有限公司	91110105MA0029UT0K	2000.00	杨春波 65.00%	组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；经济贸易咨询；发布广告；电脑动画设计、制作；企业策划；绘画艺术培训（不得面向全国招生）；文物鉴定（不含出境文物鉴定）；销售日用陶瓷器皿、工艺品。（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。）。	组织文化艺术交流活动； 承办展览展示活动
28	深圳易传播文化科技有限公司	91440300359541284M	1000.00	<a href="#">北京媒立方传媒科技有限公司</a> 100%	电子商务平台的技术开发；文案制作；多媒体设计；图文设计；动漫设计；手绘壁画设计；包装设计；平面设计；企业标识设计；企业营销策划、企业形象策划、公关策划、文化活动策划、投资咨询、贸易信息咨询、商务信息咨询、企业管理咨询、财务信息咨询、投资管理（以上均不含限制项目）；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；网络营销策划、文化艺术交流策划、体育赛事策划、舞台设计、会务策划、展览展示策划；创意设计服务；摄影服务；礼仪服务；翻译服务；销售工艺礼品；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	文案制作； 文化活动策划、 投资咨询
29	山西龙采科技有限公司	911401055663055324	500.00	杨春波 49.00% 黑龙江龙采科技集团有限公司 51.00%	计算机软件开发、销售及技术服务；计算机系统集成服务；增值电信业务；广告业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	百度业务代理
30	北京西美文化交流有限公司	91110108MA001WM85B	1000.00	杨春波 99%	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；舞蹈培训（不得面向全国招生）；会议服务；承办展览展示活动；企业管理；经济贸易咨询；体育运动项目经营（高危性体育项目除外）；销售电子产品、日用杂货、服装、鞋帽、针纺织品、工艺品、文化用品。（企业依法自主	组织文化交流， 舞蹈培训

					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。）	
31	沈阳福恩文化传媒有限公司（经营异常）	91210102696500141W	50.00	杨春波 60.00%	文化艺术交流活动咨询、策划；企业形象设计；文化产品、办公设备设计、开发；园林景观设计、会议及展览服务；经济信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	文化艺术交流活动咨询、策划
32	黑龙江普智商贸有限公司	91230102MA192CD894	200	黑龙江龙采科技集团有限公司 100.00%	进出口贸易；食品经营；销售：计算机软硬件、计算机及配件、通讯设备（不含无线发射设备及卫星地面接收设施）；电脑耗材、数码产品、办公用品、打印设备。	进出口贸易；食品经营
33	黑龙江龙采普正法律咨询有限公司	91230102MA192CH258	100	黑龙江省青企云服务科技有限公司 100%	法律咨询（国家有专项规定的除外），商标代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	法律咨询，商标代理
34	北京龙采体育产业发展有限公司	91110105MA00CLR360	1000	北京龙采投资控股有限公司 100.00%	竞技体育科技服务；销售机械设备、五金交电（不得从事实体店经营）、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、体育用品、金属材料、服装、鞋帽、日用品；组织文化艺术交流活动（不含演出）。	相关体育科技服务

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为杨春波，具体内容详见本年报“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。报告期内，公司实际控制人无变动。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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
杨春波	董事长	男	44	本科	3 年	是
张大伟	董事	男	37	本科	3 年	是
张继婷	董事	女	38	本科	3 年	是
邱莉莉	董事	女	39	本科	3 年	否
曾令霖	董事	男	37	硕士研究生	3 年	否
单文斯	董事	女	34	本科	3 年	是
宋成雁	董事	女	45	本科	3 年	否
吴志强	监事会主席	男	45	本科	3 年	是
汪路遥	职工监事	女	26	本科	3 年	是
王辉	监事	女	38	专科	3 年	是
姚响	总经理	男	34	专科	3 年	是
李娜	董事会秘书	女	31	硕士研究生	3 年	是
王琪	财务总监	女	37	本科	3 年	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 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
杨春波	董事长	16,797,376	0	16,797,376	83.99%	-
张大伟	董事	161,239	0	161,239	0.81%	-
张继婷	董事	155,865	0	155,865	0.78%	-
邱莉莉	董事	155,865	0	155,865	0.78%	-
曾令霖	董事	132,785	0	132,785	0.66%	-
单文斯	董事	107,492	0	107,492	0.54%	-
宋成雁	董事	100,854	0	100,854	0.50%	-
吴志强	监事会主席	300,000	0	300,000	1.50%	-
汪路遥	职工监事					
王辉	监事	-	-	-	-	-
姚响	总经理	88,524	0	88,524	0.44%	-
李娜	董事会秘书	-	-	-	-	-
王琪	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	18,000,000	0	18,000,000	90.00%	-

### 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
黄桂红	财务总监	离任	无	黄桂红女士因个人原因辞去财务总监一职，离开公司，自己独立发展。
王琪	财务副总监	新任	财务总监	黄桂红女士因个人原因辞去财务总监一职，公司拟聘任王琪女士为财务总监

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	980	780

#### 核心员工变动情况：

报告期内，公司以“精兵减政”管理为指导原则，员工总数有所较少，企业人均产值有所提升。  
报告期内，公司核心人员没有发生变化。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（一）	12,717,153.29	13,651,863.54
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、（二）	512,194.87	64,213.00
预付款项	七、（三）	11,715,071.94	8,157,316.80
应收保费	-		
应收分保账款	-		
应收分保合同准备金	-		
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	七、（四）	1,195,925.20	1,243,698.85
买入返售金融资产	-		
存货	-		
划分为持有待售的资产	-		

一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	-		
<b>流动资产合计</b>	-	26,140,345.30	23,117,092.19
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-		
可供出售金融资产	-		
持有至到期投资	-		
长期应收款	-		
长期股权投资	-		
投资性房地产	-		
固定资产	七、（五）	3,931,598.11	4,122,616.40
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	七、（六）	212,499.77	237,499.79
递延所得税资产	七、（七）	5,625.00	5,625.00
其他非流动资产	-		
<b>非流动资产合计</b>	-	4,149,722.88	4,365,741.19
<b>资产总计</b>	-	30,290,068.18	27,482,833.38
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-		
向中央银行借款	-		
吸收存款及同业存放	-		
拆入资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	-		
应付账款	七、（八）	30,000.00	1,498.00
预收款项	七、（九）	898,357.31	211,706.50
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	七、（十）	19,720.18	20,253.05
应交税费	七、（十一）	1,261,981.67	1,986,349.46
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	七、（十二）	658,550.42	229,035.21



应付分保账款	-		
保险合同准备金	-		
代理买卖证券款	-		
代理承销证券款	-		
划分为持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债	-		
其他流动负债	-		
<b>流动负债合计</b>	-	2,868,609.58	2,448,842.22
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-		
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-	-	-
预计负债	-		
递延收益	-		
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
<b>非流动负债合计</b>	-		
<b>负债合计</b>	-	2,868,609.58	2,448,842.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	七、（十三）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	七、（十四）	133,070.19	133,070.19
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	七、（十五）	257.16	257.16
一般风险准备	-		
未分配利润	七、（十六）	7,288,131.25	4,900,663.81
归属于母公司所有者权益合计		27,421,458.60	25,033,991.16
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		27,421,458.60	25,033,991.16
<b>负债和所有者权益总计</b>		30,290,068.18	27,482,833.38

法定代表人：杨春波

主管会计工作负责人：王琪

会计机构负责人：李文军

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,824,577.64	2,372,072.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、（一）	121,040.00	
预付款项	-	1,198,673.50	977,795.13
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	十四、（二）	11,327,350.57	9,829,092.91
存货	-		
划分为持有待售的资产	-		
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	-		
<b>流动资产合计</b>	-	<b>14,471,641.71</b>	<b>13,178,960.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-		
持有至到期投资	-		
长期应收款	-		
长期股权投资	十四、（三）	14,036,952.82	14,036,952.82
投资性房地产			
固定资产		375,301.22	436,978.84
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,625.00	5,625.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,417,879.04</b>	<b>14,479,556.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>28,889,520.75</b>	<b>27,658,516.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,000.00	
预收款项		160,948.00	146,627.50
应付职工薪酬		6,964.36	6,822.95
应交税费		51,213.74	110,898.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,175,450.50	7,232,660.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>9,424,576.60</b>	<b>7,497,008.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,424,576.60</b>	<b>7,497,008.48</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		158,936.84	158,936.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		257.16	257.16
未分配利润		-694,249.85	2,314.45
<b>所有者权益合计</b>		<b>19,464,944.15</b>	<b>20,161,508.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>28,889,520.75</b>	<b>27,658,516.93</b>

法定代表人：杨春波

主管会计工作负责人：王琪

会计机构负责人：李文军

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	七、（十七）	49,620,051.86	41,734,304.64
其中：营业收入		49,620,051.86	41,734,304.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		46,358,616.34	40,568,657.74
其中：营业成本		21,987,338.68	21,862,092.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、（十八）	235,289.48	153,898.11
销售费用	七、（十九）	14,383,878.46	11,816,667.68
管理费用	七、（二十）	9,730,217.55	6,712,704.57
财务费用	七、（二十一）	21,892.17	18,599.06
资产减值损失	七、（二十二）	-	4,695.90
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）	-		
其他收益	-		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,261,435.52	1,165,646.90
加：营业外收入	七、（二十三）	54,238.74	1,019.88
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	七、（二十四）	170.73	870.19
其中：非流动资产处置损失	-		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,315,503.53	1,165,796.59
减：所得税费用	七、（二十五）	928,036.09	153,865.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,387,467.44	1,011,931.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		2,387,467.44	1,011,931.33
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		2,387,467.44	1,011,931.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,387,467.44	1,011,931.33
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

法定代表人：杨春波

主管会计工作负责人：王琪

会计机构负责人：李文军

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	8,703,076.68	4,957,302.07
减：营业成本		3,261,351.86	1,461,456.55
税金及附加		33,812.42	20,687.70
销售费用		1,885,305.34	1,022,992.68
管理费用		4,267,786.55	1,656,233.89
财务费用		3,325.63	380.13
资产减值损失		-	1,000.00
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-748,505.12	794,551.12
加：营业外收入		51,940.82	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		-	
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-696,564.30	794,551.12
减：所得税费用		-	123,644.39
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-696,564.30	670,906.73
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-696,564.30	670,906.73
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：杨春波

主管会计工作负责人：王琪

会计机构负责人：李文军

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,079,649.69	45,501,623.24
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		150,907.05	
收到其他与经营活动有关的现金	七、（二十六）	1,679,036.94	296,491.37
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	55,909,593.68	45,798,114.61
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,241,415.18	20,255,825.56
客户贷款及垫款净增加额	-		
存放中央银行和同业款项净增加额	-		
支付原保险合同赔付款项的现金	-		
支付利息、手续费及佣金的现金	-		

支付保单红利的现金	-		
支付给职工以及为职工支付的现金	-	20,965,297.41	15,079,504.30
支付的各项税费	-	4,095,656.57	3,058,216.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、（二十六）	5,365,922.56	5,926,474.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		56,668,291.72	44,320,021.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-758,698.04	1,478,093.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,012.21	229,735.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		176,012.21	229,735.98
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-176,012.21	-229,735.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			18,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	18,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			14,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	14,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	4,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-934,710.25	5,248,357.33
加：期初现金及现金等价物余额		13,651,863.54	9,022,958.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,717,153.29	14,271,315.60

法定代表人：杨春波

主管会计工作负责人：王琪

会计机构负责人：李文军

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,580,826.89	5,404,440.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,629,638.08	4,200,367.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,210,464.97</b>	<b>9,604,808.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,351,348.23	2,114,048.16
支付给职工以及为职工支付的现金		3,733,926.71	1,988,215.72
支付的各项税费		553,564.93	309,381.21
支付其他与经营活动有关的现金		6,119,119.69	3,383,491.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>15,757,959.56</b>	<b>7,795,136.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-547,494.59</b>	<b>1,809,671.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	5,388.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>5,388.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-5,388.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			17,000,000.00
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>17,000,000.00</b>
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			14,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>14,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-547,494.59</b>	<b>4,804,283.92</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,372,072.23	638,174.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,824,577.64</b>	<b>5,442,458.15</b>

法定代表人：杨春波

主管会计工作负责人：王琪

会计机构负责人：李文军



## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

1、报告期内，公司收购同一控制下的黑龙江省青企云服务科技有限公司，增加了公司合并报表范围。

黑龙江资海网络科技集团股份有限公司

财务报表附注

截至：2017 年 6 月 30 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 企业情况介绍

黑龙江资海网络科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”公成立于 2006 年 4 月 18 日。公司于 2015 年 11 月 30 日改制为股份有限公司，2015 年 12 月 31 日进行了工商登记变更。

（二） 注册资本

公司注册资本为 2000 万元。

（三） 营业执照

企业法人营业执照统一社会信用代码：91230100787500585Y。

（四） 企业住所

黑龙江省哈尔滨市道外区新乐小区 29 号楼 6 号。

（五） 法定代表人

公司法定代表人：杨春波。

（六） 企业类型

股份有限公司。

（七） 经营范围

因特网信息服务业务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械、文化、广电和电子公告等限制性内容）（增值电信业务经营许可证有效期至 2017 年 7 月 30 日）；企业信用征信服务；网站建设，网络技术服务。

(八) 报告期合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。报告期合并范围详见本报告合并范围详见“本附注八在其他主体中权益，报告期合并范围的变化详见附注七合并范围的变更。

(九) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事长杨春波于 2017 年 8 月 25 日批准报出。

(十) 公司经营期限

公司名称	经营期限
黑龙江资海网络科技集团股份有限公司	2006.4.18—长期
北京资海科技有限责任公司	2008.7.1—2028.6.30
福州普智网络科技有限公司	2013.2.25—2033.2.24
深圳市普智正元网络有限公司	2014.12.25—长期
沈阳资海科技开发有限公司	2009.12.15—2019.12.14
天津龙和正文网络科技有限公司	2015.1.23—2035.1.22
黑龙江省青企云服务科技有限公司	2015.6.23- 2065.6.22
黑龙江龙采普正法律咨询有限公司	2006.11.15—长期

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号财务报告的一般规定》（2014 年修订），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了

公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 四、 重要会计政策及会计估计

##### （一） 会计期间

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

##### （二） 营业周期

本公司营业周期以 12 个月作为营业周期确定。

##### （三） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### （四） 企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、 同一控制下企业合并

###### （1） 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### （2） 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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、 非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股

权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1)判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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)属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在50万（含50万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

(1) 不同组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合一	本组合为组合二及单项计提坏账准备的应收账款之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
组合二	本组合按债务单位的信用风险特征划分，主要为经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的纳入本公司合并范围内的关联方、备用金、押金等类别的款项），此类款项发生坏账损失的可能性极小。

(2) 不同组合坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据
组合一	账龄分析法
组合二	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------



账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### 4、坏账准备的转回

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

## (八) 存货

### 1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品等。主要包括低值易耗品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别认定确定其发出的实际成本。

### 3、 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

### 4、 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；

- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### (十) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	5.00	2.38-4.75
大型服务器设备	平均年限法	3	0.00--5.00	31.67-33.33
电子设备	平均年限法	3	0.00--5.00	31.67-33.33
运输设备	平均年限法	8-12	5.00	7.92-11.88

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### （十一） 长期待摊费用

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

#### （十二） 职工薪酬

##### 1、 职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2、 职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（3）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

#### （十三） 收入

##### 1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司对腾讯企业级 QQ 产品代理销售收入的确认适用商品销售收入确认原则，在收取客户关于腾讯企业级 QQ 产品的预收款后经腾讯审核开通企业级 QQ 服务时确认销售收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

由于网站建设与维护及相关服务周期较短，公司具体收入的确认为：在根据合同完成服务后经客户验收确认相关结算单时确认收入。

公司其他业务收入在收到相关款项时确认收入。

## （十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### （十五） 租赁

##### 1、 租赁的分类

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 2、 融资租赁的判断标准

符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### （十六） 其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 五、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

无。

### 六、税项

#### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入	6.00%、17.00%、3.00%
营业税	按税法规定计算的应税劳务收入	5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7.00%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%

## （二） 税收优惠及批文

1、根据财政部国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》财税（2016）12号规定，按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

2、本公司子公司北京资海科技有限责任公司为高新技术企业，所得税税率为15%。高新技术企业证书编号为：GR201411001320。

## （三） 其他事项

无。

## 七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2016年12月31日，“期末”指2017年6月30日，“上期”指2016年1-6月份，“本期”指2017年1-6月份。

### （一） 货币资金

项目	2017.6.30	2016.12.31
库存现金	1,255,118.62	4,485,802.40
银行存款	11,462,034.67	9,166,061.14
<b>合计</b>	<b>12,717,153.29</b>	<b>13,651,863.54</b>

### （二） 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	2017.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比	

		(%)		例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄分析法	512,194.87	100.00		512,194.87
组合 2：不计提坏账准备				
组合小计	512,194.87	100.00		512,194.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>512,194.87</b>	<b>100.00</b>		<b>512,194.87</b>

(续)

种类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	64,213.00	100.00			64,213.00
组合 2：不计提坏账准备					
组合小计	64,213.00	100.00			64,213.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>64,213.00</b>	<b>100.00</b>			<b>64,213.00</b>

注:账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算,坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

(1) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017.6.30			2016.12.31		
	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)	512,194.87	100.00		64,213.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>512,194.87</b>	<b>100.00</b>		<b>64,213.00</b>	<b>100.00</b>	

2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

无

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关	2017.6.30	账龄	占应收账款总	坏账准备
------	-------	-----------	----	--------	------



	系			额的比例(%)	2017.6.30
深圳市腾讯计算机系统有限公司	往来单位	332,054.87	1 年以内	64.83	
哈尔滨市松花江专利商标事务所	往来单位	65,000.00	1 年以内	12.69	
阳泉路路通旅游客运有限公司	往来单位	18,900.00	1 年以内	3.69	
武汉隆程酒店管理有限公司	往来单位	18,000.00	1 年以内	3.51	
哈尔滨市水利机械工程公司	往来单位	17,640.00	1 年以内	3.44	
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>451,594.87</b>	<b>51,</b>	<b>88.17</b>	<b>-</b>

(三) 预付款项

1、 预付款项明细情况

账龄	2017.6.30			2016.12.31		
	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	11,705,042.74	99.91		8,147,287.60	99.88	
1 至 2 年	10,029.20	0.09		10,029.20	0.12	
<b>合计</b>	<b>11,715,071.94</b>	<b>100.00</b>		<b>8,157,316.80</b>	<b>100.00</b>	

2、 预付款项前五名情况

单位名称	2017.6.30	占预付款项期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
深圳市腾讯计算机系统有限公司	10,108,261.38	86.28	1 年以内	预付商品款未到期结算
北京龙采正元软件技术有限公司	240,000.00	2.05	1 年以内	预付商品款未到期结算
中海地产(青岛)投资开发有限公司	228,830.40	1.95	1 年以内	房租摊销
阿里云计算有限公司	168,352.72	1.44	1 年以内	预付商品款未到期结算
北京中网易购科技开发有限公司	136,300.00	1.16	1 年以内	预付商品款未到期结算
<b>合计</b>	<b>10,881,744.50</b>	<b>92.88</b>		

3、 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

无。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类列示

种类	2017.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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					
组合 1：账龄分析法	632,603.71	51.92	22,500.00	3.56	610,103.71
组合 2：不计提坏账准备	585,821.49	48.08			585,821.49
小计	1,218,425.20	100.00	22,500.00	1.85	1,195,925.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,218,425.20</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>1.85</b>	<b>1,195,925.20</b>

(续)

种类	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
组合 1：账龄分析法	559,743.53	44.21	22,500.00	4.02	537,243.53
组合 2：不计提坏账准备	706,455.32	55.79			706,455.32
小计	1,266,198.85	100.00	22,500.00	1.78	1,243,698.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,266,198.85</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>1.78</b>	<b>1,243,698.85</b>

注：账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

(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	2017.6.30			2016.12.31		
	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)	607,603.71	96.05		534,743.53	95.53	

账龄	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4 至 5 年	5,000.00	0.79	2,500.00	5,000.00	0.89	2,500.00
5 年以上	20,000.00	3.16	20,000.00	20,000.00	3.57	20,000.00
<b>合计</b>	<b>632,603.71</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>559,743.53</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>

(3) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
职工备用金				21,006.17		
保证金、押金等	585,821.49			685,449.15		
<b>合计</b>	<b>585,821.49</b>			<b>706,455.32</b>		

2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.6.30 账面余额	2016.12.31 账面余额
押金	585,821.49	593,468.58
保证金等		136,537.19
备用金		21,006.17
代扣代缴	632,603.71	515,186.91
<b>合计</b>	<b>1,218,425.20</b>	<b>1,266,198.85</b>

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	2017.6.30	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备 2017.6.30
厦门海翼资产管理有限公司	房租押金	146,952.00	1 年以内	12.06	
天津金皇房地产有限公司	房租押金	122,601.67	2-3 年	10.06	
林秀云	房租押金	76,984.00	1-2 年	6.32	
中海地产（青岛）投资开发有限公司	房租押金	76,276.80	1-2 年	6.26	
亿达物业管理有限公司	房租押金	35,596.98	2-3 年	2.92	
<b>合计</b>		<b>458,411.45</b>		<b>37.62</b>	

(五) 固定资产

1、 固定资产明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,438,735.14	2,702,868.38	541,712.82	2,233,704.84	8,917,021.18
2.本期增加金额				159,593.40	159,593.40
(1) 购置				159,593.40	159,593.40
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,438,735.14	2,702,868.38	541,712.82	2,393,298.24	9,076,614.58
二、累计折旧					
1.期初余额	607,509.87	2,637,853.65	132,263.55	1,416,777.71	4,794,404.78
2.本期增加金额	68,774.70		32,164.22	249,672.77	350,611.69
(1) 计提	68,774.70		32,164.22	249,672.77	350,611.69
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	676,284.57	2,637,853.65	164,427.77	1,666,450.48	5,145,016.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,762,450.57	65,014.73	377,285.05	726,847.76	3,931,598.11
2.期初账面价值	2,831,225.27	65,014.73	409,449.27	816,927.13	4,122,616.40

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为：2,926,751.41 元。

本期折旧额：350,611.69 元。

2、 暂时闲置的固定资产情况

无

(六) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加 额	本期摊销额	其他减少额	2017.6.30	其他减少的原因
域名费	237,499.79		25,000.02		212,499.77	
<b>合计</b>	<b>237,499.79</b>		<b>25,000.02</b>		<b>212,499.77</b>	

(七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017.6.30		2016.12.31	
	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	22,500.00	5,625.00	22,500.00	5,625.00
<b>合计</b>	<b>22,500.00</b>	<b>5,625.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>5,625.00</b>

(八) 应付账款

1、 应付账款账龄明细

账龄	2017.6.30	2016.12.31
1 年以内 (含 1 年)	30,000.00	1,498.00
<b>合计</b>	<b>30,000.00</b>	<b>1,498.00</b>

(九) 预收款项

1、 预收款项账龄明细

项目	2017.6.30	2016.12.31
1 年以内	898,357.31	211,706.50
<b>合计</b>	<b>898,357.31</b>	<b>211,706.50</b>

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬明细

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
一、短期薪酬	20,253.05	18,950,011.03	18,950,543.90	19,720.18
二、离职后福利设定提存计划		2,014,753.51	2,014,753.51	-
三、离职后福利一年内到期的 设定受益计划				
四、辞退福利				
五、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>20,253.05</b>	<b>20,964,764.54</b>	<b>20,965,297.41</b>	<b>19,720.18</b>

2、 短期薪酬

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,000.00	17,432,588.54	17,435,588.54	

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,000.00	17,432,588.54	17,435,588.54	
2、职工福利费		325,959.35	325,959.35	
3、社会保险费		993,327.69	993,327.69	
其中：医疗保险费		876,186.45	876,186.45	
工伤保险费		38,192.42	38,192.42	
生育保险费		76,096.14	76,096.14	
补充医疗保险		2,852.68	2,852.68	
4、住房公积金		30,904.90	30,904.90	
5、工会经费和职工教育经费	17,253.05	166,830.55	164,363.42	19,720.18
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳务派遣费用				
9、其他		400.00	400.00	
<b>合计</b>	<b>20,253.05</b>	<b>18,950,011.03</b>	<b>18,950,543.90</b>	<b>19,720.18</b>

3、 设定提存计划

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
1、基本养老保险		1,931,875.10	1,931,875.10	
2、失业保险费		82,878.41	82,878.41	
3、补充养老保险				
<b>合计</b>		<b>2,014,753.51</b>	<b>2,014,753.51</b>	

(十一) 应交税费

项目	2017.6.30	2016.12.31
增值税	476,112.84	702,499.37
城市维护建设税	36,046.85	49,423.08
企业所得税	691,152.37	1,159,704.98
个人所得税	28,697.42	32,338.92
教育费附加	25,937.65	35,055.96
其他税费	4,034.54	7,327.15
<b>合计</b>	<b>1,261,981.67</b>	<b>1,986,349.46</b>

(十二) 其他应付款

1、 按照款项性质列示其他应付款

项目	2017.6.30	2016.12.31

项目	2017.6.30	2016.12.31
代扣代垫款	55,641.57	72,938.54
关联方及少数股东融资款	30,000.00	118,180.00
其他往来	572,908.85	37,916.67
<b>合计</b>	<b>658,550.42</b>	<b>229,035.21</b>

2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

无。

(十三) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增减（+、-）					2017.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
杨春波	16,797,376.00						16,797,376.00
吴志强	300,000.00						300,000.00
张继婷	155,865.00						155,865.00
曾令霖	132,785.00						132,785.00
张大伟	161,239.00						161,239.00
邱莉莉	155,865.00						155,865.00
姚响	88,524.00						88,524.00
宋成雁	100,854.00						100,854.00
单文斯	107,492.00						107,492.00
哈尔滨龙采投资管理中心（有限合伙）	810,043.00						810,043.00
哈尔滨普智正元投资管理中心（有限合伙）	1,189,957.00						1,189,957.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>						<b>20,000,000.00</b>

(十四) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
股本溢价	133,070.19			133,070.19
<b>合计</b>	<b>133,070.19</b>			<b>133,070.19</b>

(十五) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
法定盈余公积	257.16			257.16
<b>合计</b>	<b>257.16</b>			<b>257.16</b>

(十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,900,663.81	-258,354.72
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减)		
调整后期初未分配利润	4,900,663.81	-258,354.72
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,387,467.44	5,133,646.60
其他增加		
减: 提取法定盈余公积		257.16
其他减少		-25,629.09
期末未分配利润	<b>7,288,131.25</b>	<b>4,900,663.81</b>

(十七) 营业收入和营业成本

1、主营业务收入与其他业务收入

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	49,614,151.67	21,960,595.51	41,201,997.46	21,861,092.42
网站建设与维护及相关服务	25,230,636.56	6,770,211.35	16,138,021.34	3,226,999.50
腾讯企业级 QQ 产品代理销售	24,383,515.11	15,190,384.16	25,063,976.12	18,634,092.92
2. 其他业务收入	5,900.19	26,743.17	532,307.18	1,000.00
<b>合计</b>	<b>49,620,051.86</b>	<b>21,987,338.68</b>	<b>41,734,304.64</b>	<b>21,862,092.42</b>

2、收入前五名客户

序号	单位名称	客户营业收入	占同期营业收入的比例 (%)
1	沈阳麟龙投资顾问有限公司	1,891,886.79	3.81
2	山西龙采科技有限公司	891,037.74	1.80
3	黑龙江龙采科技集团有限责任公司	663,415.09	1.34
4	大连龙采科技开发有限公司	522,169.81	1.05
5	山西罗米思企业管理咨询咨询有限公司	325,094.34	0.66
<b>合计</b>		<b>4,293,603.77</b>	<b>8.65</b>

(十八) 税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城市维护建设税	128,119.77	87,911.01



项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
教育费附加	90,971.25	62,634.28
其他	16,198.46	3,352.82
<b>合计</b>	<b>235,289.48</b>	<b>153,898.11</b>

(十九) 销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	13,430,386.82	11,067,789.56
差旅交通费	345,422.38	273,084.15
通讯费	308,199.35	251,915.09
广告宣传费	5,069.62	115,431.54
会议费	171,196.52	17,946.81
办公费	47,689.98	10,361.00
业务招待费	12,176.20	29,620.18
其他	63,737.59	50,519.35
<b>合计</b>	<b>14,383,878.46</b>	<b>11,816,667.68</b>

(二十) 管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	3,253,487.80	2,199,000.11
办公费	435,046.35	548,229.65
折旧费及摊销	372,566.83	305,993.02
差旅费	84,465.41	84,557.56
税费	319,365.01	172,245.71
残疾人保障金	74,981.74	21,331.30
水电费	308,440.70	179,217.34
中介费用	1,653,821.74	210,385.24
房租费	2,711,098.45	2,455,241.88
业务招待费	45,877.80	62,177.20
培训费	-	17,766.99
通讯费	94,099.93	58,201.15
其他	376,965.79	398,357.42
<b>合计</b>	<b>9,730,217.55</b>	<b>6,712,704.57</b>

(二十一) 财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
----	--------------	--------------

利息支出		
减：利息收入	9,161.08	8,985.48
手续费	31,053.25	27,584.54
<b>合计</b>	<b>21,892.17</b>	<b>18,599.06</b>

(二十二) 资产减值损失

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失		4,695.90
<b>合计</b>		<b>4,695.90</b>

(二十三) 营业外收入

1、 营业外收入明细情况

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
就业见习补贴	19,980.00		19,980.00
稳岗补贴	31,393.00		31,393.00
增值税减免税	2,297.39	1,019.50	2,297.39
其他	568.35	0.38	568.35
<b>合计</b>	<b>54,238.74</b>	<b>1,019.88</b>	<b>54,238.74</b>

注：营业外收入为哈尔滨市失业保险基金管理中心汇款 31,393.00 元稳岗补贴，哈尔滨市财政国库支付中心 19,980.00 元见习补贴，增值税减免税 2,297.39 元、客户违约金 500.00 元、个税返还 67.64、试户费 0.71 元。

(二十四)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金、罚款支出	169.68	106.00	169.68
其他	1.05	764.19	1.05
<b>合计</b>	<b>170.73</b>	<b>870.19</b>	<b>170.73</b>

(二十五) 所得税费用

所得税费用表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	928,036.09	155,039.24
递延所得税费用		-1,173.98
<b>合计</b>	<b>928,036.09</b>	<b>153,865.26</b>

(二十六) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息收入	9,161.08	8,985.48
营业外收入	54,238.74	1,019.88
资金往来	1,615,637.12	286,486.01
<b>合计</b>	<b>1,679,036.94</b>	<b>296,491.37</b>

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
中介费	1,335,832.91	148,687.98
办公费	542,358.21	992,883.49
差旅费	339,930.11	311,219.43
房租	2,462,061.25	2,083,624.72
往来款	286,446.53	1,814,311.89
银行手续费	31,053.25	27,584.54
其他	368,240.30	548,162.78
<b>合计</b>	<b>5,365,922.56</b>	<b>5,926,474.83</b>

3、收到的其他与投资活动有关的现金

无。

4、支付的其他与投资活动有关的现金

无。

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
同一控制企业合并支付的对价		14,000,000.00
<b>合计</b>		<b>14,000,000.00</b>

(二十七) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,387,467.44	1,011,931.33
加：资产减值准备		4,695.90
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	350,611.69	285,159.67

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销、其他非流动资产摊销	25,000.02	20,833.35
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）		
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）		-1,173.98
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）	286,442.59	2,059,555.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,808,219.78	-1,902,908.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-758,698.04	1,478,093.31
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	12,717,153.29	14,271,315.60
减：现金的期初余额	13,651,863.54	9,022,958.27
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	-934,710.25	5,248,357.33

2、 现金及现金等价物的构成

项目	2017.6.30	2016.6.30
一、现金	12,717,153.29	13,651,863.54
其中：库存现金	1,255,118.62	4,485,802.40
可随时用于支付的银行存款	11,462,034.67	9,166,061.14
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	2017.6.30	2016.6.30
三、期末现金及现金等价物余额	12,717,153.29	13,651,863.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(二十八) 所有者权益变动表项目注释

所有者权益变动表中不存在对上期期末余额进行调整的“其他”项目。

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入(2016年1-6月)	比较期间被合并方的净利润(2016年1-6月)
黑龙江省青企云服务科技有限公司	100%	同一控制人	2017年4月30日	取得控制权日		-47,135.50		-25,629.09

(2) 合并成本

合并成本	黑龙江省青企云服务科技有限公司
现金	

注：2017年4月30日公司与黑龙江省青企云服务科技有限公司（以下简称“青企云”）签订股权转让协议，青企云公司2017年4月30日的净资产为-73,002.15元，因此协议约定公司以0元价格合并青企云公司，该收购属于同一控制下收购。

(3) 合并日被合并方的资产、负债的情况：

项目	黑龙江省青企云服务科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	27,934.05	16,881.56
预付款项	320,000.00	80,000.00
其他应收款		532.33
负债：		
应付职工薪酬	163.56	3,060.00
应交税费	6.00	2.00

项目	黑龙江省青企云服务科技有限公司	
	合并日	上期期末
其他应付款	420,766.64	120,218.54
净资产	-73,002.15	-25,866.65
减：少数股东权益		
取得的净资产	-73,002.15	-25,866.65

九、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
北京资海科技有限责任公司	北京	北京	网络服务	100%		100%	协议转让	
福州普智网络科技有限公司	福州	福州	网络服务	100%		100%	协议转让	
深圳市普智正元网络有限公司	深圳	深圳	网络服务	100%		100%	协议转让	
天津龙和正文网络科技有限公司	天津	天津	网络服务	100%		100%	协议转让	
沈阳资海科技开发有限公司	沈阳	沈阳	网络服务	100%		100%	协议转让	
黑龙江省青企云服务科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	企云服务	100%		100%	协议转让	
黑龙江龙采普正法律咨询有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	法律咨询	100%		100%	协议转让	

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	持股形式	任职情况
杨春波	16,797,376	83.99	直接	董事长
	1,000,000	5.00	间接	
合计	17,797,376	88.99		

2、存在控制关系的关联方及其控制的其他企业

(1) 控股股东、实际控制人

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	持股形式	任职情况
杨春波	16,797,376	83.99	直接	董事长
	1,000,000	5.00	间接	
合计	17,797,376	88.99		

(2) 控股股东、实际控制人控制的其他企业

除资海网络外，控股股东、实际控制人杨春波直接控制和间接控制的其他企业如下：

序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本（万元）	出资比例	经营范围	主营业务
1	北京龙采正和文化传媒有限公司	911101085938546844	300.00	杨春波 96.67%	组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；经济贸易咨询；技术推广；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；企业策划。（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。）	承办文化艺术、展览展示活动
2	北京谊星影视传媒有限公司	911101053066886450	500.00	杨春波 50.00% 赵文卓 40.00% 冯艳 10.00%	广播电视节目制作；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；广播电视节目制作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。）	影视制作
3	北京龙采普正法律咨询有限公司	91110108556838175H	100.00	杨春波 99.90%	法律咨询（不含中介服务）；商标代理；版权贸易；（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。）	法律咨询、管理咨询
4	北京龙采正元软件技术有限公司	9111010730654844XA	200.00	杨春波 60.00%	风景园林工程设计；基础软件服务；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；图文设计、制作；销售计算机、软件及辅助设备、日用品、文化体育用品、通讯设备、电子产品、机械电器设备。（领取本执照后，应到市规划委取得行政许可。企业依法自主选取经营项目，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相关活动，不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	软件服务
5	北京球友圈网络科技有限公司	110105018036754	1,000.00	杨春波 73.00% 北京龙采投资控股有限公司 18.90%	技术推广服务；销售体育用品、计算机、软件及辅助设备；乒乓球技术培训；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；应用软件服务（不含医用软件）；基础软件服务；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；从事互联网文化活动。（从事互联网文化活动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。）	体育平台推广及服务
6	北京乾正隆文化交流有限公司	91110105061262805D	2,000.00	杨春波 81.00% 北京龙采投资控股有	组织文化艺术交流活动（不含演出）；跆拳道技术培训；会议及展览展示服务；设计、制作、代理、发布广告；企业管理；经济贸易咨询；体育运动项目经营（高危险性体育	跆拳道段位证书管理、系列产品

序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本（万元）	出资比例	经营范围	主营业务
				限公司 9.00%	项目除外）；销售电子产品、日用品、服装、鞋帽、针纺织品、工艺品、文具用品；软件开发；技术开发、技术服务；互联网信息服务。（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。）	经销
7	北京乾正隆商贸有限公司	91110105688356995P	100.00	杨春波 90.00%	批发预包装食品（食品流通许可证有效期至 2017 年 10 月 15 日）；销售机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、建材、矿产品（不含煤炭）、工艺品、花卉、针纺织品、服装、日用品、文具用品、体育用品、金属材料；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议及展览服务；影视策划；企业形象策划；企业管理咨询；投资咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；经济贸易咨询；技术推广服务；机票代理；电脑图文设计；维修计算机；包装服务；翻译服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；货运代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	经销进口红酒等
8	济南龙采信息科技有限公司	9137011011206117921 9T	10.00	杨春波 99.00%	计算机软硬件开发、销售；计算机软件技术服务；计算机网络工程（凭资质证经营）；计算机系统集成以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	计算机软硬件开发
9	山西龙和科技有限公司	91140105396256888P	100.00	杨春波 99.00%	计算机软件开发、销售及技术服务；计算机系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	计算机软件开发、销售
10	大连世航尺度科技发展有限公司	210200000457554	100.00	杨春波 60.00%	计算机软硬件研发、销售及相关技术咨询；电子产品销售；经济信息咨询；教育信息咨询（不含专项审批）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	计算机软硬件研发
11	牡丹江龙采科技有限公司	91231000684872343Y	100.00	杨春波 60.00%	计算机软、硬件产品开发与销售；软件技术服务；发布、代理国内广告业务，展览展示服务	计算机软、硬件产品开发与销售
12	黑龙江龙采企业管理	230102100284394	30.00	杨春波 60.00%	企业管理咨询，财务咨询，税务咨询，评估咨询，工程造价咨询，商务信息咨询，企业形象策划及咨	企业管理咨询



序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本(万元)	出资比例	经营范围	主营业务
	咨询有限公司				询,经济信息咨询,商业企业投资咨询,人力资源咨询,教育信息咨询,庆典策划及咨询,企业营销策划,公关策划,文化艺术交流策划,会务服务,家政服务。(国家有专项规定的除外)	
13	哈尔滨资海广告有限公司	91230104558256355X	100.00	杨春波 99.00%	设计、制作、发布、代理国内广告业务;展览展示服务,礼仪服务	代理国内广告业务
14	黑龙江福恩人力资源服务有限公司	912301023009073841	200.00	杨春波 99.00%	人力资源信息咨询、企业管理信息咨询、劳务派遣,人力资源服务	劳务派遣
15	黑龙江福恩正元生态科技有限公司	230102101018532	100.00	杨春波 70.00% 北京福恩正元生态科技有限公司 30.00%	生物科技技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广	生物科技技术开发
16	黑龙江省青企云服务科技有限公司	9123010230101940X1	1000.00	杨春波 99.90%	科技企业孵化器服务,科技企业技术扶持服务,会议服务,企业管理咨询,投资咨询,电子商务信息咨询,经济贸易咨询。	技术服务
17	黑龙江龙采旅行社有限公司	91230104571927459T	300.00	杨春波 72.83% 黑龙江龙采科技集团有限责任公司 25.50%	(一)入境旅游业务(二)国内旅游业务;旅行社经营出境游业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动);旅游项目开发,旅游信息咨询;购销:美术工艺品;航空票务代理。	入境旅游业务、国内旅游业务
18	龙采投资	91230102MA18WR055F	81.00	杨春波 46.09% (执行事务合伙人)	投资管理咨询(不含金融证券期货),投资管理服务,实业投资,受托管理股权投资基金,从事投资管理及相关咨询服务(不得以任何方式公开募集和发行基金),创业投资,创业管理咨询服务	投资管理咨询及服务
19	正元投资	91230102MA18WR020W	119.00	杨春波 52.66% (执行事务合伙人)	资产管理(法律行政法规及国务院规定的所需行政审批的项目除外),投资兴办实业,投资项目策划,经济信息咨询,创业投资,创业管理服务。	资产管理
20	北京龙采投资控股有限公司	91110105399825900K	5000.00	杨春波 93.97%	投资管理;资产管理;企业管理;投资咨询;企业管理咨询;经济贸易咨询;项目投资。(1、不得以公开方式募集资金;2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品;3、不得发放贷款;4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保;5、	投资管理、资产管理

序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本(万元)	出资比例	经营范围	主营业务
					不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；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。）	
21	大连龙采正元信息技术有限公司	210231000065621	1,000.00	北京龙采投资控股有限公司 60.00%	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	计算机软件技术开发
22	北京媒立方传媒科技有限公司	91110105339750732M	1,000.00	北京龙采投资控股有限公司 100.00%	组织文化艺术交流（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；企业管理咨询；企业策划；经济贸易咨询；计算机系统服务；电脑图文设计；电脑动画设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	媒体平台开发及运营
23	黑龙江龙采科技集团有限责任公司	912301027930716330	2,000.00	北京龙采投资控股有限公司 99.50%	因特网信息服务业务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械、文化、广电和电子公告等限制性内容）；在线数据处理与交易处理业务（黑龙江省）、呼叫中心业务（黑龙江省）、短信息服务业务（黑龙江省），互联网信息服务业务（黑龙江省）、因特网介入服务业务（哈尔滨）（增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 05 月 07 日）；因特网数据中心业务（增值电信业务经营许可证至 2017 年 2 月 19 日）；公共安全技防工程（设计、施工、维修）（资质有效期至 2018 年 12 月 31 日）。软件开发销售（不含计算机信息安全产品），软件技术服务；经销：计算机及配件、办公自动化设备、办公用品及耗材、通讯器材（不含无限发射设备及卫星地面接收设施）；计算机维修，网站设计，“百度推广”技术服务；进出口贸易；设计、制作、发布、代理国内广告业务，展览展示服务；装修装饰。	百度业务代理
24	大连龙采科技开发有限公司	912102316830366775	500.00	杨春波 49.00% 黑龙江龙采科技集团有限责任公司 51.00%	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务；互联网信息服务（凭许可证辽宁省内经营，不包含新闻、教育、出版、医疗保健、药品、医疗器械和电子公告等内容）；经营国内广告业务。（以上依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	百度业务代理
25	黑龙江资海商贸有限公司	91230102MA18XPRL8F	1000.00	杨春波 90.00%	进出口贸易；食品经营；批发：计算机软硬件、计算机及配件、通讯设备、通讯产品（不含地面广播电视卫星接收设施）电脑耗材、数码	进出口贸易；食品经营

序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本(万元)	出资比例	经营范围	主营业务
					产品、办公用品、打印设备。	
26	黑龙江普智科技企业孵化器股份有限公司	91230100MA18XQWHXQ	5000.00	杨春波 30.00% 北京龙采投资控股有限公司 70.00%	科技企业孵化器服务、科技企业技术支持服务；社会经济咨询，会议服务，计算机软件技术开发、技术咨询，酒店管理服务，旅馆经营、餐饮服务，房屋租赁，停车场服务，物业管理，烟草制品零售，食品流通	科技企业孵化器服务、科技企业技术支持服务
27	北京大有益文化传播有限公司	91110105MA0029UT0K	2000.00	杨春波 65.00%	组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；经济贸易咨询；发布广告；电脑动画设计、制作；企业策划；绘画艺术培训（不得面向全国招生）；文物鉴定（不含出境文物鉴定）；销售日用陶瓷器皿、工艺品。（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。）。	组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动
28	深圳易传播文化科技有限公司	91440300359541284M	1000.00	北京媒立方传媒科技有限公司 100%	电子商务平台的技术开发；文案制作；多媒体设计；图文设计；动漫设计；手绘壁画设计；包装设计；平面设计；企业标识设计；企业营销策划、企业形象策划、公关策划、文化活动策划、投资咨询、贸易信息咨询、商务信息咨询、企业管理咨询、财务信息咨询、投资管理（以上均不含限制项目）；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；网络营销策划、文化艺术交流策划、体育赛事策划、舞台设计、会务策划、展览展示策划；创意设计服务；摄影服务；礼仪服务；翻译服务；销售工艺礼品；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	文案制作；文化活动策划、投资咨询
29	山西龙采科技有限公司	911401055663055324	500.00	杨春波 49.00% 黑龙江龙采科技集团有限责任公司 51.00%	计算机软件开发、销售及技术服务；计算机系统集成服务；增值电信业务；广告业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	百度业务代理
30	北京西美文化交流有限公司	91110108MA001WM85B	1000.00	杨春波 99%	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；舞蹈培训（不得面向全国招生）；会议服务；承办展览展示活动；企业管理；经济贸易咨询；	组织文化交流，舞蹈培

序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本（万元）	出资比例	经营范围	主营业务
					体育运动项目经营(高危险性体育项目除外)；销售电子产品、日用百货、服装、鞋帽、针纺织品、工艺品、文化用品。(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。)	训
31	沈阳福恩文化传媒有限公司(经营异常)	91210102696500141W	50.00	杨春波 60.00%	文化艺术交流活动咨询、策划；企业形象设计；文化产品、办公设备设计、开发；园林景观设计、会议及展览服务；经济信息咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)	文化艺术交流活动咨询、策划
32	黑龙江普智商贸有限公司	91230102MA192CD894	200	黑龙江龙采科技集团有限公司 100.00%	进出口贸易；食品经营；销售：计算机软硬件、计算机及配件、通讯设备(不含无线发射设备及卫星地面接收设施)；电脑耗材、数码产品、办公用品、打印设备。	进出口贸易；食品经营
33	黑龙江龙采普正法律咨询有限公司	91230102MA192CH258	100	黑龙江省青企云服务有限公司 100%	法律咨询(国家有专项规定的除外)，商标代理。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	法律咨询，商标代理
34	北京龙采体育产业发展有限公司	91110105MA00CLR360	1000	北京龙采投资控股有限公司 100.00%	竞技体育科技服务；销售机械设备、五金交电(不得从事实体店铺经营)、电子产品、化工产品(不含危险化学品)、体育用品、金属材料、服装、鞋帽、日用品；组织文化艺术交流活动(不含演出)。	相关体育科技服务

不存在控制关系的关联方

自然人

序号	姓名	所持股份(股)	持股比例(%)	关联关系类型
1	吴志强	300,000	1.50	公司监事
2	张大伟	161,239	0.81	公司董事
3	邱莉莉	155,865	0.78	公司董事
4	张继婷	155,865	0.78	公司董事
5	曾令霖	132,785	0.66	公司董事
6	单文斯	107,492	0.54	公司董事
7	宋成雁	100,854	0.50	公司董事

序号	姓名	所持股份（股）	持股比例（%）	关联关系类型
8	姚响	88,524	0.44	高级管理人员
9	汪路遥			公司监事
10	王辉			公司监事
11	王琪			高级管理人员
12	李娜			高级管理人员

法人或非法人企业

序号	关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码/注册号
1	北京福恩正元生态科技有限公司	控股股东实际控制人杨春波 参股、任经理的企业	91110108306399333A
2	北京福恩文化传播有限公司	控股股东实际控制人杨春波 参股的企业	91110105672398859G
3	黑龙江龙采正元软件开发有限责 任公司	控股股东实际控制人杨春波 参股、任监事的企业	9123010468029710XX
4	黑龙江沐达商贸有限公司	控股股东实际控制人杨春波 参股的企业	230102100281481
5	北京采媒在线投资中心（有限合 伙）	控股股东实际控制人杨春波 参股的企业	91110108MA003DUJ5T
6	北京媒立方投资中心（有限合伙）	控股股东实际控制人杨春波 参股的企业	91110108MA003CL424
7	黑龙江龙和网络科技有限公司	董事张继婷任法定代表人、 总经理的企业	912301046656899000
8	黑龙江华诚众和税务师事务所有 限责任公司	董事宋成雁控制的企业	91230104665660142R
9	黑龙江省中信通信建设监理有限 公司	董事宋成雁配偶朱永泉申报 期内曾任董事的企业	91230199725334630K
10	黑龙江如雅商贸有限公司	控股股东实际控制人杨春波 配偶尹惠萍控制的企业	230102101010315
11	哈尔滨飓风科技有限公司	高管黄桂红姐姐及姐姐的配 偶郑居正控制的企业	91230108793060248H
12	北京隆道和管理咨询有限公司（已 注销）	控股股东实际控制人杨春波 报告期内对外投资企业	110105015380927
13	北京龙采体育产业发展有限公司	董事曾令霖控制的企业	91110105MA00CLR360

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2017年1月-6月发 生额	2016年1月-6月发 生额
-----	--------	-------------------	-------------------

黑龙江沐达商贸有限公司	福利费	-	127,286.00
北京乾正隆商贸有限公司	福利费	-	42,156.92
北京球友圈网络科技有限责任公司	福利费	-	-
黑龙江龙采科技集团有限责任公司	百度推广费用	-	68,263.53
大连龙采科技开发有限公司	保险、技术服务费	-	18,932.00
山西龙采科技有限公司	技术服务费	-	-
大连龙采正元信息技术有限公司	技术服务费	-	-
黑龙江普智商贸有限公司	福利费	135,836.88	-

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2017年1月-6月发生额	2016年1月-6月发生额
黑龙江龙采科技集团有限责任公司	网建服务	663,415.09	604,074.41
山西龙采科技有限公司	网建服务	902,358.49	420,166.98
黑龙江龙采旅行社有限公司北京分公司	网建服务	-	226.42
大连龙采科技开发有限公司	网建服务	522,169.82	250,943.40
牡丹江龙采科技有限公司	网建服务	10,377.36	-

(2) 关联租赁情况

(2.1)

出租方名称	租赁资产种类	2017.1-6 年度确认的租赁费	2016.1-6 年度确认的租赁费
杨春波	房屋建筑物	0.00	0.00

注：2013 年 12 月 30 日，本公司与股东杨春波签订《房屋租赁协议》，协议约定：杨春波将位于哈尔滨市道外区新乐小区 29 栋 6 号，使用面积约为 60 平方米住房无偿租赁给本公司使用。

(2.2)

出租方名称	租赁资产种类	2017.1-6 年度确认的租赁费	2016.1-6 年度确认的租赁费
黑龙江龙采科技集团有限责任公司	房屋建筑物	30,000.00	0.00

注：本公司与黑龙江龙采科技集团有限责任公司签订《房屋租赁协议》，协议约定：黑龙江龙采科技集团有限责任公司将位于哈尔滨市道外区南平街 72 号 2 层，使用面积约为 280 平方米住房以每年 6 万元价格租赁给本公司使用，租赁期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(4) 关键管理人员报酬

项目	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
----	---------------	---------------

关键管理人员报酬	361,845.97	378,969.70
----------	------------	------------

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

无。

5、关联方承诺

无。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

十二、 资产负债表日后事项

无。

十三、 其他重要事项

无。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	2017.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	121,040.00	100.00			121,040.00
组合 2：不计提坏账准备					
组合小计	121,040.00	100.00			121,040.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>121,040.00</b>	<b>100.00</b>			<b>121,040.00</b>

(续)

种类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法					
组合 2：不计提坏账准备					
组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>					

注：账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017.6.30		坏账准备	2016.12.31		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	121,040.00	100.00				
<b>合计</b>	<b>121,040.00</b>	<b>100.00</b>				

注：账龄划分可根据企业具体情况确定。

## 2、应收账款前五大情况

单位名称	款项性质	2017 年 6 月 30 日	账龄	占比
哈尔滨市松花江专利商标事务所	往来单位	65,000.00	1 年以内	53.70
武汉隆程酒店管理有限公司	往来单位	18,000.00	1 年以内	14.87
哈尔滨市水利机械工程公司	往来单位	17,640.00	1 年以内	14.57
黑龙江省农垦宝泉岭管理局	往来单位	14,400.00	1 年以内	11.90
深圳市腾讯计算机系统有限公司	往来单位	6,000.00	1 年以内	4.96
<b>合计</b>		<b>121,040.00</b>		<b>100.00</b>

(二) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类列示

种类	2017.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	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					
组合 1：账龄分析法	292,850.57	2.58	22,500.00	7.68	270,350.57
组合 2：不计提坏账准备	11,057,000.00	97.42			11,057,000.00
小计	11,349,850.57	100.00	22,500.00	0.20	11,327,350.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>11,349,850.57</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>0.20</b>	<b>11,327,350.57</b>

(续)

种类	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
组合 1：账龄分析法	102,593.84	1.04	22,500.00	21.93	80,093.84
组合 2：不计提坏账准备	9,748,999.07	98.96			9,748,999.07
小计	9,851,592.91	100.00	22,500.00	0.23	9,829,092.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>9,851,592.91</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>0.23</b>	<b>9,829,092.91</b>

注：账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	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)	267,850.57	91.46		77,593.84	75.63	
4 至 5 年	5,000.00	1.71	2,500.00	5,000.00	4.87	2,500.00
5 年以上	20,000.00	6.83	20,000.00	20,000.00	19.49	20,000.00
<b>合计</b>	<b>292,850.57</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>	<b>102,593.84</b>	<b>100.00</b>	<b>22,500.00</b>

(2) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1: 集团内关联方	11,054,000.00			9,663,000.00		
2: 职工备用金				21,006.17		
3: 保证金、押金等	3,000.00			64,992.90		
<b>合计</b>	<b>11,057,000.00</b>			<b>9,748,999.07</b>		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017-6-30 账面余额	2016-12-31 账面余额
账龄分析法	292,850.57	102,593.84
集团内关联方	11,054,000.00	9,663,000.00
职工备用金	-	21,006.17
保证金、押金等	3,000.00	64,992.90
<b>合计</b>	<b>11,349,850.57</b>	<b>9,851,592.91</b>

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	2017.6.30	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备 2017.6.30
福州普智网络科技有限公司	往来款	3,680,000.00	1 年以内	32.42	
北京资海科技有限责任公司青岛分公司	往来款	1,815,000.00	1 年以内	15.99	
天津龙和正文网络科技有限公司	往来款	1,718,000.00	1 年以内	15.14	
深圳普智正元网络有限公司	往来款	1,071,000.00	1 年以内	9.44	
沈阳资海科技开发有限公司		907,000.00		7.99	

单位名称	款项性质	2017.6.30	账龄	占其他 应收款 总额的 比例 (%)	坏账准 备  2017.6. 30
<b>合计</b>		<b>9,191,000.00</b>		<b>80.98</b>	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
北京资海科技有限责任公司	9,542,378.52			9,542,378.52
沈阳资海科技开发有限公司	522,785.82			522,785.82
天津龙和正文网络科技有限公司	799,587.40			799,587.40
福州普智网络科技有限公司	2,449,557.89			2,449,557.89
深圳普智正元网络有限公司	722,643.19			722,643.19
黑龙江省青企云服务科技有限公司	0.00			0.00
小计	14,036,952.82			14,036,952.82
减：长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>14,036,952.82</b>			<b>14,036,952.82</b>

(四) 营业收入和营业成本

1、主营业务收入与其他业务收入

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	8,697,416.30	3,261,351.86	4,957,302.07	1,461,456.55
网站建设与维护及相关服务	6,705,812.17	1,748,499.29	3,554,027.19	179,762.28
腾讯企业级 QQ 产品代理销售	1,991,604.13	1,512,852.57	1,403,274.88	1,281,694.27
2. 其他业务	5,660.38			
<b>合计</b>	<b>8,703,076.68</b>	<b>3,261,351.86</b>	<b>4,957,302.07</b>	<b>1,461,456.55</b>

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》的规定，  
本公司报告期间发生的非经常性损益金额如下：

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
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，但与企业业务密切相关，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		
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	-47,135.50	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,068.01	149.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	6,932.51	149.69
所得税影响数	-107.67	33.57
非经常性损益净额	6,824.84	183.26

(注：表中数字“注：表示收益及收入，“示收表示损失或支出。)

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)
-------	---------------	-----------

	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份	基本每股收益		稀释每股收益	
			2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份	2016 年 1-6 月份
归属于公司普通股股东的净利润	9.10	5.13	0.12	0.06	0.12	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.08	5.76	0.12	0.06	0.12	0.06

## 十六、 报表项目重大变动说明

### 1、 资产负债表类

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	同期变动率	变动说明
货币资金	12,717,153.29	13,651,863.54	-6.85%	预付采购款增加
应收账款	512,194.87	64,213.00	697.65%	随着公司营业收入的增长，应收账款相应增加
预付款项	11,715,071.94	8,157,316.80	43.61%	随着腾讯业务营业收入增长，预付腾讯的代理费相应增加
预收款项	898,357.31	211,706.50	324.34%	随着公司业务规模的扩展，预收账款相应增加
应交税费	1,261,981.67	1,986,349.46	-36.47%	公司及时缴纳各项应交税费使得期末余额较小
其他应付款	658,550.42	229,035.21	187.53%	日常经营性其他应付款增加

### 2、 损益表类

营业总收入	49,620,051.86	41,734,304.64	18.90%	公司业务处在“互联网+联的良好市场环境中,同时公司加大销售力度,取得了较好的营销效果。
营业成本	21,987,338.68	21,862,092.42	0.57%	2107 年 1-6 月网站建设与维护及相关服务收入上升较多,此部分成本仅为技术人员工资,因此相对营业收入的增长营业成本变动较小。
营业税金及附加	235,289.48	153,898.11	52.89%	收入扩大,增值税上升,导致城建税和教育费附加计提基数上升。
销售费用	14,383,878.46	11,816,667.68	21.73%	为了拓展业务,公司招聘销售人员,同时销售人员工资薪酬中的社保基数增长,两方面综合作用,使得本期销售费用变动较大。

管理费用	9,730,217.55	6,712,704.57	44.95%	公司为有效地实施市场营销计划，成立新的分公司；同时，管理人员及薪酬有一定幅度增加；另一方面，本期发生了较多的中介服务费用。
营业外收入	54,238.74	1,019.88	5218.15%	本期营业外收入主要是哈尔滨市失业保险基金管理中心汇款 31,393.00 元稳岗补贴，哈尔滨市财政国库支付中心 19,980.00 元见习补贴，增值税减免税 2,297.39 元等。
所得税费用	928,036.09	153,865.26	503.15%	公司 2017 上半年度业绩较好，利润总额较高。

#### 十七、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 25 日决议批准。

黑龙江资海网络科技集团股份有限公司

2017 年 8 月 25 日