

北京亿美汇金信息技术股份有限公司 2015 年年度报告摘要更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正事项概述

北京亿美汇金信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2016 年 4 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露了《2015 年年度报告》（公告编号 2016-021）。公司于 2018 年 1 月 30 日召开第一届董事会第三十一次会议及第一届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于会计差错更正的议案》、《公司〈2015 年年度报告及摘要〉及〈2016 年年度报告及摘要〉更正的议案》，对前期会计差错进行了更正，前述议案还需提交股东大会审计。公司对已披露的《2015 年年度报告摘要》部分内容予以更正。

二、审议和表决情况

2018 年 1 月 30 日公司召开了第一届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于会计差错更正的议案》，本项议案不涉及关联交易，无需回避表决。表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2018 年 1 月 30 日公司召开了第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计差错更正的议案》，本项议案不涉及关联交易，无需回避表决。表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

三、更正事项的具体内容

更正前：

一、重要提示

1.3 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准无保留意见。

1.4 公司联系方式：

董秘（信息披露事务负责人）：梁雨枫

电话：010-52490926

电子信箱：liangyufeng@mocredit.cn

更正后：

一、重要提示

1.3 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准无保留意见。

1.4 公司联系方式：

董秘（信息披露事务负责人）：梁雨枫

电话：010-52490926

电子信箱：mapleliang@loyaltychina.com

更正前：

第二节主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元

	2015年(末)	2014年(末)	本年(末)比上年(末) 增减(%)
总资产	72,943,767.10	17,274,194.04	322.27%
净资产	59,595,481.63	11,505,656.94	417.97%
营业收入	50,086,927.38	10,747,862.77	366.02%
净利润	7,289,824.69	-3,347,749.08	317.75%
扣除非经营性损益的净利润	6,902,712.06	-3,451,944.58	299.97%
经营活动产生的现金流量净额	-5,098,709.13	-11,245,852.54	54.66%
加权平均净资产收益率	18.72%	-29.11%	47.83%
基本每股收益（元/股）	0.23	-0.19	221.05%
稀释每股收益（元/股）	0.23	-0.19	221.05%
每股净资产（元/股）	1.24	0.57	117.54%

更正后：

第二节主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元

	2015年(末)	2014年(末)	本年(末)比上年(末)增减(%)
总资产	72,937,352.73	17,274,194.04	322.23%
净资产	59,589,067.26	11,505,656.94	417.91%
营业收入	50,086,927.38	10,747,862.77	366.02%
净利润	7,283,410.32	-3,347,749.08	317.56%
扣除非经营性损益的净利润	6,896,297.69	-3,451,944.58	299.78%
经营活动产生的现金流量净额	-5,098,709.13	-11,245,852.54	54.66%
加权平均净资产收益率	18.70%	-29.11%	-
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.19	-
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.19	-
每股净资产（元/股）	1.24	0.57	117.54%

更正前：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

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	50,086,927.38	366.02%	-	10,747,862.77	-7.55%	-
营业成本	29,966,692.74	312.21%	59.83%	7,269,841.71	-7.56%	67.64%
毛利率%	40.17%	-	-	32.36	-	-
管理费用	7,969,607.85	109.24%	15.91%	3,808,836.39	-20.85%	35.44%
销售费用	2,566,505.32	-28.27%	5.12%	3,577,838.32	-6.58%	33.29%
财务费用	-33,901.31	738.05%	-0.07%	-4,045.26	91.13%	-0.04%
营业利润	9,871,084.17	349.14%	19.71%	-3,962,052.05	-24.47%	-36.86%
营业外收入	6,316.43	338.82%	0.01%	1,439.41	-	0.01%
营业外支出	63,867.75	-	0.13%	-	-	-
净利润	7,289,824.69	317.75%	14.55%	-3,347,749.08	-19.01%	-31.15%

项目重大变动原因：

7.营业利润

报告期内，公司营业利润同比增长 349.14%的主要原因是营业收入快速增长，毛利率水平稳步上升，导致营业利润大幅增加。

8.净利润

报告期内公司净利润同比增长 317.75%，主要原因是公司业务增长迅速，客户群体及收入来源同时增加，导致营业利润增长所致。

更正后：

第三节管理层讨论与分析

(二)报告期内经营情况回顾

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	50,086,927.38	366.02%	-	10,747,862.77	-7.55%	-
营业成本	29,818,164.29	310.16%	59.53%	7,269,841.71	-7.56%	67.64%
毛利率%	40.47%	-	-	32.36	-	-
管理费用	7,469,322.79	96.11%	14.91%	3,808,836.39	-20.85%	35.44%
销售费用	3,215,318.83	-10.13%	6.42%	3,577,838.32	-6.58%	33.29%
财务费用	-33,901.31	738.05%	-0.07%	-4,045.26	91.13%	-0.04%
营业利润	9,799,826.43	347.34%	19.57%	-3,962,052.05	-24.47%	-36.86%
营业外收入	6,316.43	338.82%	0.01%	1,439.41	-	0.01%
营业外支出	156.33	-	0.00%	-	-	-
净利润	7,283,410.32	317.56%	14.54%	-3,347,749.08	-19.01%	-31.15%

项目重大变动原因：

7. 营业利润

报告期内，公司营业利润同比增长 **347.34%**的主要原因是营业收入快速增长，毛利率水平稳步上升，导致营业利润大幅增加。

8. 净利润

报告期内公司净利润同比增长 **317.56%**，主要原因是公司业务增长迅速，客户群体及收入来源同时增加，导致营业利润增长所致。

更正前：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

1. 主营业务分析

(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	50,086,927.38	29,966,692.74	10,747,862.77	7,269,841.71
其他业务收入	-	-	-	-
合计	50,086,927.38	29,966,692.74	10,747,862.77	7,269,841.71

按产品分类分析：

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%
客户忠诚度管理服务业务	18,033,738.45	36.01%	8,560,598.59	79.65%
电子权益服务业务	15,448,674.40	30.84%		
技术服务业务	8,343,773.59	16.66%	2,187,264.18	20.35%
营销推广业务	8,260,740.94	16.49%	-	-

收入构成变动的的原因：

1. 2015年，公司进一步优化了产品及服务，新增产品及品牌精准化营销服务，使公司原有业务体系可与客户需求密切贴合，在与客户深度合作的同时，增加了公司收入来源，提高了公司整体盈利能力。
2. 2015年，基于客户忠诚度管理服务业务模型下，公司增加了电子权益服务业务类型，为客户提供更加契合于其用户满意度的电子权益兑换服务。通过有效利用客户的现有技术平台优势，有效的帮助客户提高客户忠诚度管理运作模式。
3. 2015年，公司客户忠诚度管理服务及技术服务保持快速增长趋势，主要原因系公司报告期内不断提高产品及服务质量，并通过会务及渠道服务等方式积极拓展销售渠道，使得公司产品及服务进一步得到市场认可，进一步加快了公司与原有客户的深度合作及新增客户的合作关系建立，从而为公司收入规模快速增长提供了较为坚实的保障。
4. 2015年公司在与积分发行方的合作中，除为其提供传统的客户忠诚度管理业务及技术服务业务外，同时为客户提供针对其品牌特性的精准营销推广业务，该项服务收入占2015年度收入总额的16.49%。

更正后：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

1. 主营业务分析

(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	50,086,927.38	29,818,164.29	10,747,862.77	7,269,841.71
其他业务收入	-	-	-	-
合计	50,086,927.38	29,818,164.29	10,747,862.77	7,269,841.71

按产品分类分析：

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%
O2O 兑换服务	3,396,226.42	6.78%		
O2O 营销运营	14,330,976.76	28.61%		
O2O 积分管理	27,199,346.84	54.30%	8,560,598.59	79.65%
O2O 平台销售	5,160,377.36	10.30%	2,187,264.18	20.35%

收入构成变动的原因

2015年，公司进一步优化了产品及服务，新增**O2O 兑换服务**和**O2O 营销运营业务**，使公司原有业务体系可与客户需求密切贴合，在与客户深度合作的同时，增加了公司收入来源，提高了公司整体盈利能力。

更正前：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

1. 主营业务分析

(3) 现金流量状况

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额

公司2015年经营活动产生的现金流量净额为-5,098,709.13元，较去年增加6,147,143.41元，主要原因系公司收入规模增及营业利润的增长对公司经营活动现金流入产生一定积极影响。同时公司2015年净利润为7,289,824.69元，其与经营活动产生的现金流量净额的

主要差异，主要为公司 2015 年随着收入快速增长，应收账款增长较快所致。公司 2015 年末应收账款余额 22,830,736.85 元，截至本年度报告出具之日，上述应收账款已收回金额 10,978,008.49 元。

2. 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额为-3,186,989.06 元，较去年大幅流出，主是因为收购精诚所至 20%股权所产生的现金流出。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额为 40,795,500 元，较去年增加 30,711,000 元，主要是因为公司 2015 年 5 月增资 40,800,000 元所致。

更正后：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

1. 主营业务分析

(3) 现金流量状况

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额

公司 2015 年经营活动产生的现金流量净额为-5,098,709.13 元，较去年增加 6,147,143.41 元，主要原因系公司收入规模增及营业利润的增长对公司经营活动现金流入产生一定积极影响。同时公司 2015 年净利润为 7,283,410.32 元，其与经营活动产生的现金流量净额的主要差异，主要为公司 2015 年随着收入快速增长，应收账款增长较快所致。公司 2015 年末应收账款余额 22,830,736.85 元，截至本年度报告出具之日，上述应收账款已收回金额 10,978,008.49 元。

2. 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额为-3,186,989.06 元，较去年大幅流出，主是因为收购精诚所至 20%股权所产生的现金流出。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额为 40,795,500 元，较去年增加 30,711,000 元，主要是因为公司 2015 年 5 月增资 40,800,000 元所致。

更正前：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

1. 主营业务分析

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,770,385.46	1,155,231.23
研发投入占营业收入的比例%	5.53%	10.75%

更正后：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

1. 主营业务分析

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,228,744.40	1,155,231.23
研发投入占营业收入的比例%	4.45%	10.75%

更正前：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

2. 资产负债结构分析：

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	32,816,416.59	10,602.82%	44.99%	306,614.78	-84.20%	1.77%	43.22%
应收账款	22,830,715.30	974.15%	31.30%	2,125,462.95	-61.87%	12.30%	19.00%
预付账款	2,041,848.20	86.36%	2.80%	1,095,632.00	50.09%	6.34%	-3.54%
其他应收款	3,809,647.90	-64.68%	5.22%	10,785,187.66	216.93%	62.44%	-57.22%
存货	8,000,000.00	-	10.96%	-	-	-	10.96%
其他流动资产	47,576.68	-28.80%	0.07%	66,823.90	-15.71%	0.39%	-0.32%

长期股权投资	2,958,777.31	-	4.06%	-	-	-	4.06%
固定资产	434,381.74	-60.51%	0.60%	1,099,926.79	14.86%	6.37%	-5.77%
递延所得税资产	4,403.38	-99.75%	0.01%	1,794,545.96	51.86%	10.39%	-10.38%
短期借款	-	-	-	4,500	-	0.03%	-0.03%
应付账款	6,904,926.93	126.63%	9.47%	3,046,784.43	-44.53%	17.64%	-8.17%
预收账款	3,841,631.39	206.63%	5.27%	1,252,875.59	316.10%	7.25%	-1.98%
应付职工薪酬	383,790.73	39.30%	0.53%	275,518.86	-1.54%	1.59%	-1.07%
应交税费	1,754,353.36	3,216.72%	2.41%	-56,288.45	37.25%	-0.33%	2.74%
其他应付款	183,583.06	529.86%	0.25%	29,146.67	-99.06%	0.17%	0.08%
专项应付款	280,000.00	-	0.38%	280,000.00	-	1.62%	-1.24%
递延收益	-	-100.00%	-	936,000.00	-	5.42%	-5.42%
资产总计	72,943,767.10	322.27%	-	17,274,194.04	24.58%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

7. 其他应收款

2015年末，其他应收款较上年同期下降64.68%，主要原因是本年度公司规范往来款管理，缩短往来款账期并顺利收回所致。

8. 递延所得税资产

2015年末，递延所得税资产较上年同期下降99.75%，主要原因是报告期内公司处于盈利状态，以前年度由于经营亏损确认的递延所得税资产转回所致。

14. 递延收益

2015年末，递延收益减少原因为2014年-2015年跨期活动已符合收入确认依据，故将递延收益结转计入当期损益所致。

15. 资产总计

2015年末，总资产较上年同期增加322.27%，主要原因是由货币资金和应收账款增加所致。

更正后：

第三节管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

2. 资产负债结构分析：

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	32,816,416.59	10,602.82%	44.99%	306,614.78	-84.20%	1.77%	43.22%
应收账款	22,830,715.30	974.15%	31.30%	2,125,462.95	-61.87%	12.30%	19.00%
预付账款	2,041,848.20	86.36%	2.80%	1,095,632.00	50.09%	6.34%	-3.54%

其他应收款	3,802,101.58	-64.74%	5.21%	10,785,187.66	216.93%	62.44%	-57.23%
存货	8,000,000.00	-	10.96%	-	-	-	10.96%
其他流动资产	47,576.68	-28.80%	0.07%	66,823.90	-15.71%	0.39%	-0.32%
长期股权投资	2,958,777.31	-	4.06%	-	-	-	4.06%
固定资产	434,381.74	-60.51%	0.60%	1,099,926.79	14.86%	6.37%	-5.77%
递延所得税资产	5,535.33	-99.69%	0.01%	1,794,545.96	51.86%	10.39%	-10.38%
短期借款	-	-	-	4,500	-	0.03%	-0.03%
应付账款	6,904,926.93	126.63%	9.47%	3,046,784.43	-44.53%	17.64%	-8.17%
预收账款	3,841,631.39	206.63%	5.27%	1,252,875.59	316.10%	7.25%	-1.98%
应付职工薪酬	383,790.73	39.30%	0.53%	275,518.86	-1.54%	1.59%	-1.07%
应交税费	1,754,353.36	3, 216.72%	2.41%	-56,288.45	37.25%	-0.33%	2.74%
其他应付款	183,583.06	529.86%	0.25%	29,146.67	-99.06%	0.17%	0.08%
专项应付款	-	-100.00%	-	280,000.00	-	1.62%	-1.62%
递延收益	280,000.00	-70.09%	0.38%	936,000.00	-	5.42%	-5.04%
资产总计	72,937,352.73	322.23%	-	17,274,194.04	24.58%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

7. 其他应收款

2015 年末，其他应收款较上年同期下降 **64.75%**，主要原因是本年度公司规范往来款管理，缩短往来款账期并顺利收回所致。

8. 递延所得税资产

2015 年末，递延所得税资产较上年同期下降 **99.69%**，主要原因是报告期内公司处于盈利状态，以前年度由于经营亏损确认的递延所得税资产转回所致。

14. 专项应付款

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益。调整专项应付款 280,000.00 元至递延收益。

15. 递延收益

2015 年末，递延收益减少原因为 2014 年-2015 年跨期活动已符合收入确认依据，故将递延收益结转计入当期损益所致。

16. 资产总计

2015 年末，总资产较上年同期增加 **322.23%**，主要原因是由货币资金和应收账款增加所致。

四、其他相关说明

除上述内容更正外，其他内容不变，公司将同时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露更正后的《2015 年年报摘要（更

公告编号：2018-026

正后)》(公告编号2018-027)和《亿美汇金834460：2015年年度报告(更正后)》(公告编号2018-025)，公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉。

特此公告。

北京亿美汇金信息技术股份有限公司

董事会

2018年1月31日