



羿明信息

NEEQ :833424

成都羿明信息技术股份有限公司
(Emin (Chengdu) Information
Technology Corp., Ltd.)



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

一、公司为引入新的战略投资者、改善财务状况，于 2016 年 2 月通过《关于股票定向发行议案》，并于 2016 年 5 月以 1.2 元/股定向发行 500 万股公司股票。

二、公司于 2016 年 5 月 13 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过成立成都羿明数字技术有限公司议案。成都羿明数字技术有限公司，注册资金 100 万元，为羿明信息全资子公司。经营范围：技术研发、技术服务、技术咨询；软硬件开发、销售及维护；SAAS、云计算及大数据技术研发、运营、销售及服务；计算机网络服务、电子产品及机电设备销售、计算机网络工程等。公司本次投资有利于公司拓展业务，优化公司战略布局，增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争力。

三、公司于 2016 年 5 月 13 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过成立成都羿明电庄科技有限公司议案。成都羿明电庄科技有限公司，注册资金 500 万元，为羿明信息全资子公司。经营范围：汽车零配件技术开发、销售、技术转让、技术咨询、技术推广；企业营销策划；公共关系服务；设计、制作、代理及发布广告（不含气球广告）；会议服务、计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星接收地面设备）、机械设备、电子产品等。公司本次投资有利于公司发展，为公司进一步开拓新业务新市场。提升公司盈利能力和抗风险能力，增强公司实力。

目 录

声明与提示

一、基本信息

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

二、非财务信息

第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	14

三、财务信息

第七节 财务报表	16
第八节 财务报表附注	23

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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	成都羿明信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Emin (Chengdu) Information Technology Corp., Ltd.
证券简称	羿明信息
证券代码	833424
法定代表人	赵良
注册地址	四川省成都市高新区天华一路 99 号 8 栋 104 号
办公地址	四川省成都市高新区天华一路 99 号（天府软件园 B 区）8 栋 104 号
主办券商	英大证券有限责任公司
会计师事务所（如有）	不适用（财务报表数据未经审计）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘颖
电话	028-69186689
传真	028-85326867
电子邮箱	liuying@dz.tt
公司网址	www.emin-tech.com
联系地址及邮政编码	成都高新区天华一路 99 号(天府软件园 B 区)8 栋 104 号

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	2015-09-09
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	研发、销售企业级移动应用及数据整合应用产品并提供相应技术支持
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,500,000 股
控股股东	赵良
实际控制人	赵良
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	1 项已授权
公司拥有的“发明专利”数量	1 项

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	52,912.62	1,044,961.61	-94.94%
毛利率%	14.13%	56.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,032,659.90	-101,403.00	-1904.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,232,659.90	-95,971.61	-2226.38%
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）	-35.53%	-2.16%	-
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）	-39.03%	-2.04%	-
基本每股收益	-0.28	-0.02	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,564,591.94	5,414,433.72	76.65%
负债总计	860,057.63	677,239.52	26.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,704,534.31	4,737,194.20	83.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.83	0.86	-3.75%
资产负债率%	8.99	12.51	-
流动比率	10.68	7.53	-
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	-5,714,478.00	-899,503.76	-
应收账款周转率	0.11	2.03	-
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%	76.65%	327.32%	-
营业收入增长率%	-94.94%	-	-
净利润增长率%	-	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为“软件和信息技术服务业”，主营业务是移动企业应用的开发和技术支持服务，可为企业提供模块化、定制化、移动化的办公、销售、营销等相关具体服务，现已在家具、饲料等行业得到了应用。同时，公司将发展汽车零配件技术开发、销售、技术转让、技术咨询、技术推广等相关新业务。

2016年上半年公司商业模式未有较大改变，仍然是以“羿明云企”全经销链移动管理平台、“共振派”移动OA和协作平台、“微营销”微信营销支撑平台、定制产品。

公司目前拥有多方面的技术能力，具有自主知识产权的系列产品。公司目前1项专利目前处于“在出案待答复”状态、1项专利已经取得授权书，计算机软件著作权7项、互联网域名1项，公司提供的模块化、可组装、可定制的综合解决方案可根据客户实际状况满足其需求。

公司新成立了两家子公司，分别为成都羿明电庄科技有限公司、成都羿明数字技术有限公司，两家子公司成立之后暂时未进行实质性的经营，子公司成立后公司业务有一定的拓展，但是在2016年上半年公司的主要商业模式与前期没有明显变化。

二、经营情况

公司2015年上半年收入1,044,961.61元，2016年上半年收入为52,912.62元，同比下降了-94.94%，同时，净利润相应减少；公司2016年上半年通过定向增发公司资产大幅增加，资产流动性增强，偿债能力相应有所提高。由于公司2016年上半年的经营收入较同期减少，因此现金流较同期减少。2016年上半年公司经营收入减少主要是公司准备拓展经营范围，并对公司业务进行转型，而进行资源整合，因此对公司2016年上半年经营有影响。

公司于2016年2月3日召开董事会，审议通过《关于股票定向发行方案的议案》。引入了法乐第（北京）网络科技有限公司、南宁伽马创业投资有限公司、先越三个股东。引入新股东后公司股权发生变化，新股东对公司的业务发展方向提出了建议，并与其他股东对公司业务进行讨论和筹划，拓展经营范围，优化公司经营策略。2016年上半年公司收入为5.29万元较上年同期大幅度减少，主要受到公司业务拓展的影响，在此过程中，企业将原有的业务进行了收缩，将更多的精力放在业务拓展的资源整合上面来，从而使原有业务受到影响。

公司管理层准备对业务进行转型中，对公司业务进行了资源整合。公司通过设立子公司以开拓新的目标行业和目标区域市场，优化公司业务构成，达到业绩的良好成长，逐步提升公司的盈利能力。公司新成立了两家子公司，分别为成都羿明电庄科技有限公司、成都羿明数字技术有限公司，基本情况分别为：

1、成都羿明电庄科技有限公司，经营范围为：汽车零配件技术开发、销售、技术转让、技术咨询、技术推广；企业营销策划；公共关系服务；设计、制作、代理及发布广告（不含气球广告）；会议服务、计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星接收地面设备）、机械设备、电子产品。

2、成都羿明数字技术有限公司，经营范围为：技术研发、技术服务、技术咨询；软件开发、销售及维护；SAAS、云计算及大数据技术研发、运营、销售及服务；计算机网络服务、电子产品及机电设备销售、计算机网络工程。

三、风险与价值

1、公司经营管理和内部控制风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是随着公司业务范围的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行优化，这对公司治理及各部门工作的协调性、严密性和连续性将提出更高的要求。如果公司的治理结构和管理层的管理水平不能适应公司扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。公司目前内控体系需要经过一段时间的实践检验，在生产经营过程中仍需要逐步完善，短期内仍可能存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。公司在研发、销售企业级移动应用及数据整合应用产品并提供相应技术支持等具体业务中，建立了严格的质量控制管理制度，对每个业务环节均制定了严格的检验流程。报告期内，随着公司规模不断扩大，如果未来公司质量管理体系不能同步完善，可能会因产品质量问题引发纠纷，将对公司信誉造成损害，影响公司的业务拓展，并对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，进一步健全公司股东大会、董事会、监事会的运作机制，不断调整和完善组织模式和管理制度，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，同步完善公司质量管理体系。

2. 技术更新风险

企业级移动应用的开发涉及计算机软硬件技术、通信技术等，技术更新换代频率较高。

公司须准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品。如不能准确把握技术和用户需求的变化，则无法及时掌握市场动向，存在一定的市场风险。

应对措施：公司会不断提高市场灵敏度，及时判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品，降低市场风险。

3. 人力成本上涨风险

公司的劳务用工成本是公司经营成本的重要组成部分，随着我国经济水平的发展，人均生活水平和劳动者保障水平的提高，未来我国适龄劳动力供给的不断减少，公司的劳动力成本在未来将呈现上升趋势。此外，随着市场竞争的不断加剧，同行业企业对相关技术、设计、管理和市场营销人才的争夺也日趋激烈，公司未来需要制订出具有吸引力的薪酬体系才能稳定公司的人才队伍，公司将面临人才成本上升的压力。因此，未来若出现公司人力成本过快上升的情况，将对公司的成本控制产生影响，进而对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司会制订出具有吸引力的薪酬体系，稳定公司的人才队伍，公司将扩大业

务能力，提高收入水平，积极应对人力成本上涨风险。

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	是	二、（一）
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	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二、（二）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-02-04	2016-04-28	1.2	5,000,000.00	6,000,000.00	补充公司流动资金

（二）报告期内的经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项

2016年5月17日公司召开股东大会，审议通过关于设立成都羿明数字技术有限公司的议案。议案内容：审议关于设立成都羿明数字技术有限公司的议案；议案表决结果：同意股数 1,050,000 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0%。

审议通过关于确认成都羿明电庄科技有限公司的议案。议案内容：审议关于设立成都羿明电庄科技有限公司的议案。议案表决结果：同意股数 1,050,000 股，占本次股东会有表决权

权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0%；弃权股数 0 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0%。

公司名称	注册 资本	经营 范围	年末投 资金额	持股比 例（%）	表决权比例 （%）
设立或投资方式取得的 子公司					
一级子公司					
成都羿明电庄科技有限 公司	500 万	汽车零部件技术开发、销 售、技术转让、技术咨询、 技术推广；企业营销策 划；公共关系服务；设计、 制作、代理及发布广告 （不含气球广告）；会议 服务、计算机系统服务； 计算机、软件及辅助设 备、通讯设备（不含无线 广播电视发射及卫星接 收地面设备）、机械设备、 电子产品	0	100.00	100.00
成都羿明数字技术有限公 司	100 万	技术研发、技术服务、技 术咨询；软硬件开发、销 售及维护；SAAS、云计算 及大数据技术研发、运 营、销售及维护；计算机 网络服务、电子产品及机 电设备销售、计算机网络 工程	0	100.00	100.00

备注：上述两家公司成立至今，无其他任何收入、成本及资金收、支发生等财务数据，所以合并报表与母公司报表数据完全一致，本期间报表及附注数据暂按单体报表反映。

（三）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《规范关联交易的承诺函》、《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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			6,250,000	6,250,000	59.52
	其中：控股股东、实际控制人			600,000	600,000	5.71
	董事、监事、高管			650,000	650,000	
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	5,500,000	100.00	-1,250,000	4,250,000	40.48
	其中：控股股东、实际控制人	2,400,000	43.64	-600,000	1,800,000	17.14
	董事、监事、高管	2,600,000	47.27	-650,000	1,950,000	18.57
	核心员工					
总股本		5,500,000	-	5,000,000	10,500,000	-
普通股股东人数		8				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵良	2,400,000	-	2,400,000	22.86	1,800,000	600,000
2	法乐第（北京）网络科技有限公司		2,070,000	2,070,000	19.71	-	2,070,000
3	潘炯	1,600,000	-	1,600,000	15.24	1,200,000	400,000
4	先越		1,513,333	1,513,333	14.41	-	1,513,333
5	廖斌	1,000,000	-	1,000,000	9.52	750,000	250,000
6	南宁伽马创业投资有限公司		906,667	906,667	8.63	-	906,667
7	南宁洋流创业投资管理中心（有限合伙）		510,000	510,000	4.86	-	510,000
8	成都羿明锦力商务信息	500,000	-	500,000	4.76	500,000	-

咨询中心(有限合伙)						
合计	5,500,000	5,000,000	10,500,000	100.00	4,250,000	6,250,000
前十名股东间相互关系说明：股东潘炯为成都羿明锦力商务信息咨询中心（有限合伙）执行合伙人，除此之外，公司其他股东间无关联、亲属关系。						

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

赵良先生持有公司 22.86%股份，为公司控股股东、实际控制人。

赵良，男，1967 年出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权。1987 年毕业于天津大学电子工程学院，本科学历。1987 年至 1993 年任职于中国科学院成都计算机应用研究所担任助理研究员，工程师；1993 年至 1996 年任职于成都市工商行政管理局，担任工程师，主任科员；1996 年至 1997 年任职于柯米特克（新加坡）科技公司（Kemetec Technologies）担任工程师，技术总监；1998 年至 2000 年任职于新加坡淡马锡理工学院担任架构师，系统分析专家（计算机信息系统系）；2000 年至 2003 年任职于成都利讯科技有限公司担任总经理；2004 年至 2005 年任职于电子科大科园股份有限公司担任运营总监，技术总监；2006 年 2 月至 2006 年 12 月任职于成都巅峰软件有限公司担任运营总监，技术总监；2007 年至 2009 年任职于微讯科银（北京）技术有限公司担任客户解决方案事业部（CSSC）总监；2007 年至 2009 年任职于敏瑞德集团公司担任运营商中国研发部（MORD）总监；自 2010 年 7 月设立公司前身成都羿明科技有限公司担任执行董事、总经理、法定代表人。2015 年 5 月 4 日至今，任公司董事长、总经理、法定代表人。

（二）实际控制人情况

详见控股股东情况，上半年度内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

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
赵良	总经理兼董事长	男	49	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
潘炯	副总经理兼董事	男	44	硕士	2015.5.28-2018.5.27	是
廖斌	副总经理、董事兼董秘	男	39	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
曾大勇	董事	男	34	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
段勇	董事	男	35	硕士	2016.5.13-2019.5.12	是
朱茜	监事会主席	女	26	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
刘彦彤	职工代表监事	女	31	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
官文昌	监事	男	27	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
袁艳红	财务总监	女	27	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
赵良	总经理兼董事长	2,400,000		2,400,000	22.86	
潘炯	副总经理兼董事	1,600,000		1,600,000	15.24	
廖斌	副总经理、董事兼董秘	1,000,000		1,000,000	9.52	
合计		5,000,000		5,000,000	47.62	

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
李星月	董事	离任	无	个人原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	3	3
核心技术人员		
截止报告期末的员工人数	18	64

核心员工变动情况：

未变动

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	-
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
流动资产：	-	-	-
货币资金	五(一)	4,082,405.77	4,413,245.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五(二)	403,810.00	565,764.35
预付款项	五(三)	4,075,580.00	21,560.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五(四)	540,884.72	14,072.40
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五(五)	84,461.09	84,461.09
流动资产合计	-	9,187,141.58	5,099,103.61
非流动资产：	-	-	-
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	五(六)	131,995.20	145,909.39
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	五(七)	238,498.53	163,853.63
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五(八)	6,956.63	5,567.09
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	377,450.36	315,330.11
资产总计	-	9,564,591.94	5,414,433.72
流动负债：			
短期借款	五(九)		500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	五(十)	18,000.00	
应付职工薪酬	五(十一)	473,449.04	141,316.05
应交税费	五(十二)	7,882.59	26,541.87
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五(十三)	360,726.00	9,381.60
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	-	860,057.63	677,239.52
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	-	860,057.63	677,239.52
所有者权益：	-		
股本	五(十四)	10,500,000.00	5,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五(十五)	1,263,449.94	263,449.94
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	五(十六)	-3,058,915.64	-1,026,255.74
归属于母公司所有者权益合计		8,704,534.31	4,737,194.20
少数股东权益			
负债和所有者权益合计		9,564,591.94	5,414,433.72

法定代表人：赵良

主管会计工作负责人：袁艳红

会计机构负责人：袁艳红

（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		4,082,405.77	4,413,245.77
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		403,810.00	565,764.35
预付款项		4,075,580.00	21,560.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		540,884.72	14,072.40
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		84,461.09	84,461.09
流动资产合计		9,187,141.58	5,099,103.61
非流动资产：		-	-
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		131,995.20	145,909.39
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		238,498.53	163,853.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		6,956.63	5,567.09
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		377,450.36	315,330.11
资产总计		9,564,591.94	5,414,433.72
流动负债：			
短期借款			500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		18,000.00	
应付职工薪酬		473,449.04	141,316.05
应交税费		7,882.59	26,541.87
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		360,726.00	9,381.60
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		860,057.63	677,239.52
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		860,057.63	677,239.52
所有者权益：			
股本		10,500,000.00	5,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,263,449.94	263,449.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-3,058,915.64	-1,026,255.74
所有者权益合计		8,704,534.31	4,737,194.20
负债和所有者权益合计		9,564,591.94	5,414,433.72

法定代表人：赵良

主管会计工作负责人：袁艳红

会计机构负责人：袁艳红

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、（二十）	52,912.62	1,044,961.61
其中：营业收入	-	-	-
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	2,286,962.05	1,157,516.30
营业成本	五、（二十）	45,435.37	452,158.05
营业税金及附加	五、（二十一）	200.00	4,493.34
销售费用	五、（二十二）	118,268.70	135,197.97
管理费用	五、（二十三）	2,114,449.07	535,092.93
财务费用	五、（二十四）	-654.68	-4,249.21
资产减值损失	五、（二十五）	9,263.59	34,823.22
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,234,049.43	-112,554.69
加：营业外收入	五、（二十六）	200,650.00	
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、（二十七）	650.00	6,389.88

其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,034,049.43	-118,944.57
减：所得税费用	五、（二十八）	-1,389.53	-17,541.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,032,659.90	-101,403.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-2,032,659.90	-101,403.00
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,032,659.90	-101,403.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,032,659.90	-101,403.00
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		-0.28	-0.02
（二）稀释每股收益		-0.28	-0.02

法定代表人：赵良

主管会计工作负责人：袁艳红

会计机构负责人：袁艳红

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、（二十）	52,912.62	1,044,961.61
减：营业成本	五、（二十）	45,435.37	452,158.05
营业税金及附加	五、（二十一）	200.00	4,493.34
销售费用	五、（二十二）	118,268.70	135,197.97
管理费用	五、（二十三）	2,114,449.07	535,092.93
财务费用	五、（二十四）	-654.68	-4,249.21

资产减值损失	五、（二十五）	9,263.59	34,823.22
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,234,049.43	-112,554.69
加：营业外收入	五、（二十六）	200,650.00	
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、（二十七）	650.00	6,389.88
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,034,049.43	-118,944.57
减：所得税费用	五、（二十八）	-1,389.54	-17,541.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,032,659.90	-101,403.00
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		-2,032,659.90	-101,403.00
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益		-0.28	-0.02
（二）稀释每股收益		-0.28	-0.02

法定代表人：赵良

主管会计工作负责人：袁艳红

会计机构负责人：袁艳红

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		242,978.26	373,897.31

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十）	203,591.48	5,677.59
经营活动现金流入小计		446,569.74	379,574.90
购买商品、接受劳务支付的现金		3,750,000.00	39,887.26
支付给职工以及为职工支付的现金		1,278,128.21	692,099.53
支付的各项税费		20,446.66	159,187.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十）	1,112,472.87	387,904.36
经营活动现金流出小计		6,161,047.74	1,279,078.66
经营活动产生的现金流量净额		-5,714,478.00	-899,503.76
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,362.00	
投资支付的现金			3,000,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计		116,362.00	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-116,362.00	-3,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	4,500,000.00
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		524,250.00	
筹资活动现金流入小计		6,524,250.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	
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		500,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		6,024,250.00	4,500,000.00
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		193,410.00	600,496.24
加：期初现金及现金等价物余额		3,888,995.77	606,175.69
六、期末现金及现金等价物余额		4,082,405.77	1,206,671.93

法定代表人：赵良

主管会计工作负责人：袁艳红

会计机构负责人：袁艳红

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		242,978.26	373,897.31
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十）	203,591.48	5,677.59
经营活动现金流入小计		446,569.74	379,574.90
购买商品、接受劳务支付的现金		3,750,000.00	39,887.26
支付给职工以及为职工支付的现金		1,278,128.21	692,099.53
支付的各项税费		20,446.66	159,187.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十）	1,112,472.87	387,904.36
经营活动现金流出小计		6,161,047.74	1,279,078.66
经营活动产生的现金流量净额		-5,714,478.00	-899,503.76
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,362.00	
投资支付的现金			3,000,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计		116,362.00	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-116,362.00	-3,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	4,500,000.00
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		524,250.00	
筹资活动现金流入小计		6,524,250.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	
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		500,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		6,024,250.00	4,500,000.00
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		193,410.00	600,496.24
加：期初现金及现金等价物余额		3,888,995.77	606,175.69
六、期末现金及现金等价物余额		4,082,405.77	1,206,671.93

法定代表人：赵良

主管会计工作负责人：袁艳红

会计机构负责人：袁艳红

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

重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

(六) 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2015 年 12 月 31 日止的财务报表。

（七）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

（八）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

(九) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资

产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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 100 万以上的款项
------------------	----------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的押金、员工备用金、关联方款项等
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	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：

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）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

（十二）固定资产

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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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：电子设备、其他设备等；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5.00	31.67
其他设备	5	0.00	20.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	摊销期限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
软件著作权	10	0.00	10.00

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，

由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十四) 资产减值

固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得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。职工薪酬主要包括短期薪酬、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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 收入

本公司的收入来源是网络平台服务收入。

本公司在提供服务完成并经客户验收确认之后，确认收入。提供服务采用预收款方式的，预收的款项确认为负债，经客户测试验收确认后确认收入。此外，企业提供的网络平台服务一般合同期限较短，大部分合同能在当年履行完毕。若合同跨期，则按项目完工进度确认收入。

(十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情

况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

（十九）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以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作为未确认融资费用，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作为长期应付款列示。

（二十）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

报告期公司不存在会计政策变更的事项。

2、主要会计估计变更说明

报告期公司不存在会计估计变更的事项。

二、报表项目注释

一、合并财务报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”，系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		10,000.00
银行存款	4,082,405.77	3,878,995.77
其他货币资金		524,250.00
合 计	4,082,405.77	4,413,245.77

注：其他货币资金期初余额 524,250.00 元系在招商银行双楠支行存入的质押保证金，本期借款已经归还。

(二)应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	432,400.00	100.00	28,590.00	6.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	432,400.00	100.00	28,590.00	6.61

续：

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	602,878.26	100.00	37,113.91	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	602,878.26	100.00	37,113.91	6.00

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指账面余额在 100 万以上的款项。报告期内无单项金额重大并计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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 年以内	293,000.00	5.00	14,650.00	463,478.26	5.00	23,173.91
1 至 2 年	139,400.00	10.00	13,940.00	139,400.00	10.00	13,940.00
合 计	432,400.00	--	28,590.00	602,878.26	--	37,113.91

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
成都创新易网络科技有限公司	180,000.00	41.62	9,000.00
电子科技大学	101,000.00	23.36	5,050.00
国藏酒庄有限公司	80,000.00	18.50	8,000.00
北京九龙蓝海科技有限公司	59,400.00	13.74	5,940.00
四川杰森机电有限公司	12,000.00	2.78	600.00
合 计	432,400.00	100.00	28,590.00

3、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额为 8,523.91 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

4、报告期实际核销的重要应收账款情况：无。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,075,580.00	100.00	21,560.00	100.00
合 计	4,075,580.00	100.00	21,560.00	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合 1 按账龄组合计提坏账准备的其他	355,750.00	63.68	17,787.50	5.00

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
应收款				
组合 2 押金等计提坏账准备的其他应收款	202,922.22	36.32		
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	558,672.22	100.00	17,787.50	3.18

续:

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 2 押金等计提坏账准备的其他应收款	14,072.40	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	14,072.40	100.00		

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指账面余额在 100 万以上的款项。

注 2: 组合 2 的其他应收款的押金、员工备用金, 收回风险很小, 采用不计提坏账准备的组合, 不计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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 年以内	355,750.00	5.00	17,787.50			
合 计	355,750.00	--	17,787.50		--	

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额为 17,787.50 元; 本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3、报告期实际核销的重要应收账款情况: 无。

4、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
租房押金及备用金等	202,922.22	14,072.40

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	355,750.00	
合计	558,672.22	14,072.40

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税费-所得税	84,461.09	84,461.09
合计	84,461.09	84,461.09

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	276,224.00	30,400.00	306,624.00
2. 本期增加金额		14,910.00	14,910.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	276,224.00	45,310.00	321,534.00
二、累计折旧			
1. 期初余额	132,539.67	28,174.94	160,714.61
2. 本期增加金额	28,089.95	734.24	28,824.19
(1) 计提	28,089.95	734.24	28,824.19
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	160,629.62	28,909.18	189,538.80
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	115,594.38	16,400.82	131,995.20
2. 期初账面价值	143,684.33	2,225.06	145,909.39

注 1：期末已提足折旧仍继续使用固定资产原值 82,484.00 元，其中电子设备原值 60,984.00 元，其他固定资产原值 21,500.00 元。

注 2：报告期末，本公司无所有权受到限制的固定资产。

注 3：本公司的固定资产是电子设备和其他设备等办公设备，使用情况良好，报告期末预计可收回价值高于其账面价值，不存在计提固定资产减值准备的情形。

(七) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	197,969.01	197,969.01
2. 本期增加金额	101,452.00	101,452.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	299,421.01	299,421.01
二、累计摊销		
1. 期初余额	34,115.38	34,115.38
2. 本期增加金额	26,807.10	26,807.10
(1) 计提	26,807.10	26,807.10
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	60,922.48	60,922.48
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	238,498.53	238,498.53
2. 期初账面价值	163,853.63	163,853.63

注 1：报告期末，本公司无所有权受到限制的无形资产。

注 2：报告期末，本公司的无形资产预计可收回价值高于其账面价值，不存在计提无形资产减值准备的情形。

注 3：本公司的无形资产为内部研发形成。

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	6,956.63	46,377.50	5,567.09	37,113.91
小 计	6,956.63	46,377.50	5,567.09	37,113.91

(九) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		500,000.00
合 计		500,000.00

注：该借款为质押借款，质押物为保证金，借款期限 6 个月，借款起讫日期分别为 2015

年9月18日和2016年3月17日，借款利率4.6%，且已于2016年3月18日偿还。

(十)预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	18,000.00	
合 计	18,000.00	

(十一)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	141,316.05	1,542,890.25	1,210,757.26	473,449.04
二、离职后福利-设定提存计划		67,370.95	67,370.95	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	141,316.05	1,610,261.20	1,278,128.21	473,449.04

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	141,316.05	1,497,724.82	1,165,491.83	473,549.04
2.职工福利费		6,500.00	6,600.00	-100.00
3.社会保险费		22,561.43	22,561.43	
其中：医疗保险费		20,367.96	20,367.96	
工伤保险费		626.71	626.71	
生育保险费		1,566.77	1,566.77	
4.住房公积金		16,104.00	16,104.00	
5.工会经费和职工教育经费				
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合 计	141,316.05	1,542,890.25	1,210,757.26	473,449.04

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		62,670.65	62,670.65	
2、失业保险费		4,700.30	4,700.30	
3、企业年金缴费				
合 计		67,370.95	67,370.95	

(十二)应交税费

税 种	期末余额	期初余额
-----	------	------

税 种	期末余额	期初余额
增值税	6,436.92	20,955.18
营业税		
企业所得税		
城市维护建设税	722.07	1,785.41
个人所得税		1,963.72
教育费附加	309.46	765.18
地方教育费附加	206.32	510.12
价格调节基金	207.82	562.26
合 计	7,882.59	26,541.87

(十三)其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
办公室租金		9,381.60
软件支出	50,726.00	
往来款	310,000.00	
合 计	360,726.00	9,381.60

注：公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

(十四)股本

项目	期初金额	本次变动增（+）减（-）					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	5,500,000.00	5,000,000.00					10,500,000.00

续

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
赵良	2,400,000.00	43.64			2,400,000.00	22.86
潘炯	1,600,000.00	29.09			1,600,000.00	15.24
廖斌	1,000,000.00	18.18			1,000,000.00	9.52
成都羿明锦力商务信息咨询中心（有限合伙）	500,000.00	9.09			500,000.00	4.76
法乐第（北京）网络科技有限公司			2,070,000.00		2,070,000.00	19.71
先越			1,513,333.00		1,513,333.00	14.41
南宁伽马创业投资有			906,667.00		906,667.00	8.63

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
限公司						
南宁洋流创业投资管理中心（有限合伙）			510,000.00		510,000.00	4.86
合 计	5,500,000.00	100	5,000,000.00		10,500,000.00	100.00

根据公司 2016 年 5 月 18 日股东会审议及全国中小企业股份转让系统文件股转系统函【2016】2569 号文审核通过，发行新股 500 万股，增资后股本为 1,050 万股。公司实收增资款 600 万元，溢价 100 万元增加资本公积。

(十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	263,449.94	1,000,000.00		1,263,449.94
合 计	263,449.94	1,000,000.00		1,263,449.94

(十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,026,255.74	
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	-1,026,255.74	
加：本期归属于公司所有者的净利润	-2,032,659.90	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他转出		
期末未分配利润	-3,058,915.64	

(十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	52,912.62	45,435.37	1,044,961.61	452,158.05
网络平台服务收入	52,912.62	45,435.37	1,044,961.61	452,158.05
二、其他业务小计				
耗材收入				
合 计	52,912.62	45,435.37	1,044,961.61	452,158.05

(十八) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	111.11	2,194.42
教育费附加	47.62	940.46
地方教育费附加	31.75	626.98
价格调节基金	9.52	731.48
合 计	200.00	4,493.34

(十九)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	105,429.20	81,203.35
社保	6,506.50	11,548.20
福利费	2,202.50	3,874.56
差旅费	2,548.50	9,114.00
招待费		5,002.00
其他	1,582.00	24,455.86
合 计	118,268.70	135,197.97

(二十)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,192,252.88	21,722.18
社保	83,425.88	3,030.10
福利	14,875.23	4,699.48
累计折旧	28,824.19	37,731.51
累计摊销	3,299.48	9,898.44
办公费用	114,259.59	42,721.10
业务招待费	23,557.81	
中介费	577,194.88	372,354.96
公积金	16,104.00	
其他	60,655.13	42,935.16
合 计	2,114,449.07	535,092.93

注：公司管理费用中工资的增加主要是公司员工 2016 年 1-6 月较同期增加了 46 人。

(二十一)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,941.48	5,677.59
汇兑损失		-501.87
手续费支出	2,286.80	1,930.25
其他支出		
合 计	-654.68	-4,249.21

(二十二)资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,263.59	34,823.22
合 计	9,263.59	34,823.22

(二十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	200,000.00		200,000.00
其他	650.00		650.00
合 计	200,650.00		200,650.00

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板政府补助	200,000.00		与收益相关
合 计	200,000.00		

(二十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		5,658.17	
其中：固定资产处置损失		5,658.17	
其他	650.00	731.71	650.00
合 计	650.00	6,389.88	650.00

(二十五) 所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-1,389.54	-17,541.57
合 计	-1,389.54	-17,541.57

(二十六) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	203,591.48
其中：	

项 目	本期发生额
收到政府补助	200,000.00
收到银行利息	2,941.48
其他	650.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,112,472.87
其中：	
管理费用	912,150.15
销售费用	4,130.50
其他	196,192.22
支付其他与经营活动有关筹资的现金	524,250.00
收回贷款保证金	524,250.00

(二十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,032,659.89	-101,403.00
加：资产减值准备	9,263.59	34,823.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,824.19	37,731.51
无形资产摊销	26,807.10	9,898.44
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）	-	5,658.17
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）	-1,389.54	2,857.96
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）	-	-92,778.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,428,141.56	-602,464.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	682,818.11	-193,826.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,714,478.00	-899,503.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
3. 现金及现金等价物净变动情况		-
现金的期末余额	4,082,405.77	1,206,671.93
减：现金的期初余额	3,888,995.77	606,175.69
加：现金等价物的期末余额	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	193,410.00	600,496.24

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,082,405.77	3,888,995.77
其中：库存现金		10,000.00
可随时用于支付的银行存款	4,082,405.77	3,878,995.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,082,405.77	3,888,995.77

二、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为赵良。

2、本公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都羿明电庄科技有限公司	全国	成都	汽车零部件技术开发、销售	100.00	--	投资设立
成都羿明数字技术有限公司	全国	成都	软硬件开发、销售及维护	100.00		投资设立

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
法乐第（北京）网络科技有限公司	主要投资人
潘炯	主要投资人
先越	主要投资人
廖斌	主要投资人
南宁伽马创业投资有限公司	主要投资人
南宁洋流创业投资管理中心（有限合伙）	主要投资人
法乐第（北京）网络科技有限公司	主要投资人
曾大勇	关键管理人员
段勇	关键管理人员
朱茜	关键管理人员
官文昌	关键管理人员
袁艳红	关键管理人员

4、关联交易情况

关联方资金拆借情况：无。

5、关联方应收应付款项：无。

三、 合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
成都羿明电庄科技有限公司	2016/4/21	0	100%	设立	2016/4/21	工商登记
成都羿明数字技术有限公司	2016/4/21	0	110%	设立	2016/4/21	工商登记

公司 2016 年新成立的两家字子公司基本情况如下：

公司名称	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
成都羿明电庄科技有限公司	500 万	汽车零配件技术开发、销售、技术转让、技术咨询、技术推广；企业营销策划；公共关系服务；设计、制作、代理及发布广告（不含气球广告）；会议服务、计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星接收地面设备）、机械设备、电子产品	0	100.00	100.00
成都羿明数字技术有限公司	100 万	技术研发、技术服务、技术咨询；软硬件开发、销售及维护；SAAS、云计算及大数据技术研发、运营、销售及服务；计算机网络服务、电子产品及机电设备销售、计算机网络工程	0	100.00	100.00

四、 承诺及或有事项

截至 2016 年 8 月 30 日本公司无重大对外财务承诺事项、不存在需要披露的或有事项。

五、 资产负债表日后事项

公司 2016 年 7 月 5 日完成股权收购，收购人为先越。收购后公司实际控制人发生变更

具体情况如下：

2016年7月1日，赵良与先越签署股权转让协议，赵良将其持有的羿明信息5.72%的股权转让给先越。2016年7月1日，潘炯与先越签署股权转让协议，潘炯将其持有的羿明信息3.81%的股权转让给先越。2016年7月1日，廖斌与先越签署股权转让协议，廖斌将其持有的羿明信息2.38%的股权转让给先越。2016年7月1日，南宁伽马创业投资有限公司与先越签署股权转让协议，南宁伽马创业投资有限公司将其持有的羿明信息2%的股权转让给先越。上述股权转让价款均以现金方式一次性支付完毕，上述股权转让材料均已申请工商变更登记。2016年7月1日，成都羿明锦力商务信息咨询中心（有限合伙）与先越签署股权转让协议，成都羿明锦力商务信息咨询中心（有限合伙）将其持有的羿明信息3.76%的股权转让给先越。上述股权在解除限售（发起人限售股）后三日内通过协议转让的方式转让给先越。

本次股权转让后，由先越一人直接持有公司32.08%的权益。本次股权转让后，先越能够对公司的重大决策和经营活动产生重大影响。因此，先越为公司实际控制人。

六、 其他重要事项

截至2016年8月30日本公司不存在需要披露的其他重要事项。

七、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	432,400.00	100.00	28,590.00	6.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	432,400.00	100.00	28,590.00	6.61

续：

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
款				
按组合计提坏账准备的应收账款	602,878.26	100.00	37,113.91	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	602,878.26	100.00	37,113.91	6.00

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指账面余额在 100 万以上的款项。报告期内无单项金额重大并计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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 年以内	293,000.00	5.00	14,650.00	463,478.26	5.00	23,173.91
1 至 2 年	139,400.00	10.00	13,940.00	139,400.00	10.00	13,940.00
合 计	432,400.00	—	28,590.00	602,878.26	—	37,113.91

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
成都创新易网络科技有限公司	180,000.00	41.62	9,000.00
电子科技大学	101,000.00	23.36	5,050.00
国藏酒庄有限公司	80,000.00	18.50	8,000.00
北京九龙蓝海科技有限公司	59,400.00	13.74	5,940.00
四川杰森机电有限公司	12,000.00	2.78	600.00
合 计	432,400.00	100.00	28,590.00

3、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额为 8,523.91 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

4、报告期实际核销的重要应收账款情况：无。

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
组合 1 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	355,750.00	63.68	17,787.50	5.00
组合 2 押金等计提坏账准备的其他应收款	202,922.22	36.32		
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	558,672.22	100.00	17,787.50	3.18

续:

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 2 押金等计提坏账准备的其他应收款	14,072.40	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	14,072.40	100.00		

注 1: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指账面余额在 100 万以上的款项。

注 2: 组合 2 的其他应收款的押金、员工备用金, 收回风险很小, 采用不计提坏账准备的组合, 不计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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 年以内	355,750.00	5.00	17,787.50			
合 计	355,750.00	--	17,787.50		--	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人 名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 余额
秦蕾	备用金	250,000.00	1 年以内	44.75	
王珏	备用金	50,000.00	1 年以内	8.95	
成都高投置 业有限公司	租房押金	14,072.40	1 年以内	2.52	
张蕾	备用金	10,000.00	1 年以内	1.79	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
胡江	备用金	9,140.00	1 年以内	1.64	
徐飞洋	备用金	8,000.00	1 年以内	1.43	
合 计		341,212.40		61.08	

3、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额为 17,787.50 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

4、报告期实际核销的重要应收账款情况：无。

5、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
租房押金及备用金等	202,922.22	14,072.40
往来款	355,750.00	
合 计	558,672.22	14,072.40

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	52,912.62	45,435.37	1,044,961.61	452,158.05
网络平台服务收入	52,912.62	45,435.37	1,044,961.61	452,158.05
二、其他业务小计				
耗材收入				
合 计	52,912.62	45,435.37	1,044,961.61	452,158.05

(四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,032,659.89	-101,403.00
加：资产减值准备	9,263.59	34,823.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,824.19	37,731.51
无形资产摊销	26,807.10	9,898.44
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）	-	5,658.17
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）	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,389.54	2,857.96
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）	-	-92,778.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,428,141.56	-602,464.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	682,818.11	-193,826.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,714,478.00	-899,503.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
3. 现金及现金等价物净变动情况		-
现金的期末余额	4,082,405.77	1,206,671.93
减：现金的期初余额	3,888,995.77	606,175.69
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	193,410.00	600,496.24

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,082,405.77	3,888,995.77
其中：库存现金		10,000.00
可随时用于支付的银行存款	4,082,405.77	3,878,995.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,082,405.77	3,888,995.77

八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,000.00	营业外收入
3. 委托他人投资或管理资产的损益		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
5. 所得税影响额		
合 计	200,000.00	

(二) 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	
	本期	上期	本期	上期

归属于公司普通股股东的净利润	-35.53%	-2.16%	-0.2836	-0.0213
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.03%	-2.04%	-0.3115	-0.0202

成都羿明信息技术股份有限公司

二〇一六年八月三十日