

证券代码：834067

证券简称：华勤互联

主办券商：东兴证券

华勤互联

华勤互联

证券代码：834067

西藏华勤互联人力资源股份有限公司
(Tibet Hua Qin Internet Co., Ltd)



立足高原圣域 服务全国企业

བོད་ཁྱེ་སྐད་ཡིག། བོད་ཁྱེ་སྐད་ཡིག།

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年4月28日，西藏华勤互联人力资源股份有限公司获得西藏自治区人力资源社会保障厅颁发的劳务派遣许可证成为西藏自治区第一家获得此证书的企业。



2016年5月，子公司北京金色华勤数据服务有限公司正式获得由中华人民共和国工商行政管理总局商标局颁发的“亲亲小保”四大类商标注册书。

2016年8月19日公司通过收购了全资孙公司北京华勤互联科技有限公司，进一步拓展公司业务，实现公司中长期发展战略，丰富公司业务结构，进一步开拓北京市场，提高公司在行业内的核心竞争力和综合实力。

2016年9月7日公司通过了定向增发募集资金不超过1500万元（包括1500万元）用于支持子公司北京金色华勤数据服务有限公司的主营业务“亲亲小保”。同时增强公司股票流通性，充分发挥资本市场的价格发现功能，增强市场活跃度。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计资料和财务指针摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	26
第六节股本变动及股东情况	27
第七节融资及分配情况	30
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节公司治理及内部控制	35
第十节财务报告	41
备查文件目录	106

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	西藏华勤互联人力资源股份有限公司
主办券商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
律师事务所	指	北京华沛德权律师事务所
会计事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	西藏华勤互联人力资源股份有限公司股东大会
董事会	指	西藏华勤互联人力资源股份有限公司董事会
监事会	指	西藏华勤互联人力资源股份有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	股份公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	《西藏华勤互联人力资源股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年
人力资源外包	指	人力资源外包(Human Resources Outsourcing, 简称 HRO)也可以是一种人力资源服务产品,是企业根据需 要将某一项或几项人力资源管理工作流程或管理职能 外包出去,由第三方专业的人力资源外包服务机构或 公司进行管理,从而降低经营成本,实现企业效益的最 大化。外包内容包括:人力资源外包,薪酬外包,工资外 包,社保代缴,个税代缴,公积金代缴等。

第一节声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业政策风险	“十三五”以来,国家先后出台了一系列扶持政策,如《国家中长期人才发展规划纲要(2010-2020年)》、《人力资源和社会保障事业发展“十三五”规划纲要》等。这些政策在很大程度上拉动了人力资源服务的市场需求,如果经济形势发生变化,存在以上各种扶持政策发生变化的风险。
经济环境风险	人力资源服务行业与国民经济的大环境关系密切,公司经营受到整体经济环境变动的影 响。经济发展景气时,用人企业的用工需求会相应增加,促进人力资源服务行业的发展壮大;经济不景气时,用人企业会缩减人力成本预算,人才需求下降,对人力资源服务行业的成长造成不利影响。与此类似的,地区经济发达程度对行业的影响也很大。比起经济发展较为滞后的地区,经济发达地区人力资源服务业发展较好。
市场竞争风险	人力资源服务机构的主要竞争力体现在掌握人才资源信息的数量和质量、提供服务的质量、客户服务的平台等方面。近年来,用人单位和求职者对人力资源服务需求日益旺盛,人力资源服务行业快速发展,大量企业纷纷进入市场,依靠各自优势提供各种人力资源服务产品。这使得低端或简单的重复性人力资源外包业务的竞争非常激烈,小型服务商面临艰难的生存环境,未来服务商之间整合将加剧。传统的人力资源外包服务(如劳务派遣服务),由于服务同质化

	严重,利润空间将逐渐下降。随着客户对专业化和差异化服务需求的不断提高,未来在传统人力资源外包服务市场,小型服务商整合将加剧,提供全流程人力资源服务解决方案或自身经营规模效应明显的专业服务商将受到更多青睐。如不能前瞻性地把握行业发展趋势,则面临被兼并或淘汰的风险。
人才流失风险	人力资源服务行业要求从业人员具备丰富的人力资源理论知识、大量的工作经验、良好的团队意识和敬业精神。同时,是否能够拥有足够的“人力资源管理师”、“职业培训师”、“注册人力资源管理师”以及具有“人力资源服务资格证”等专业资质人员将是企业制胜的关键因素之一。随着企业对于人才的重视,人力资源专业人才的薪酬逐步提高,行业内人员的流动也在逐步加快,公司面临关键岗位的人才流失对公司的正常经营产生影响的的风险。
实际控制人控制不当风险	本公司实际控制人为兰珍,总共通过北京达而成人力资源服务有限公司、北京华勤能量投资管理中心(有限合伙)和西藏统蓝投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有公司 65.97%的股份,持股比例高于其他任何单一股东持股比例,能够对公司经营决策产生重大影响并能实际支配公司,足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。如果未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面进行不当控制,则会对公司和其他股东利益产生不利影响。
市场过于集中风险	公司目前业务主要集中在西藏地区,报告期内公司业务收入几乎全部来自于西藏地区。如果西藏地区的社会和经济环境发生重大不利变化,则可能对公司业绩产生较大影响。因此,公司面临市场过于集中的风险。
募集资金项目投资风险	发行股票募集资金用于投资全资子公司的主营项目“亲亲小保”。公司基于当前市场环境,虽然对募集资金投资项目已经进行了较为充分的可行性分析,但是市场前景、执行进度、资金、技术、人力资源等各方面因素发生变化均有可能对募集资金投资项目实施效果造成不利影响。项目实施过程中,若出现公司不能预计或控制的不利因素,如行业政策、产业环境、市场、技术等方面出现不利变化,将可能会影响到募投项目的预期进展;另外,项目建成投产后的市场开拓、客户接受程度、销售、价格等可能与公司预测存在一定差异。
本期重大风险是否发生重大变化:	是 1、募集资金项目投资风险属于新增风险。 2、减少了对单一客户依赖的风险。(备注:关于“对单一客户依赖风险”已经消除。因为公司对中国移动通信集团西藏有限公司提供服务实现的收入金额比重在 2016 年度、2015 年度及 2014 年度分别占当期全部营业收入的 49.49%、47.24%和 61.26%,在报告期内比重有大幅的下降,占比已低于 50%,因此对“单一客户依赖风险”已经转移。)

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	西藏华勤互联人力资源股份有限公司
英文名称及缩写	Tibet Hua Qin Internet Co., Ltd
证券简称	华勤互联
证券代码	834067
法定代表人	卓强
注册地址	拉萨市金珠中路 84 号
办公地址	拉萨市金珠中路 84 号
主办券商	东兴证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦)12、15 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王荣前、刘金辉
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高鹏
电话	010-53573066-848
传真	-
电子邮箱	candy_gao@chinahrs.net
公司网址	www.qinqinxiaobao.com
联系地址及邮政编码	北京经济技术开发区科创十三街 18 号院 26 号楼
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 19 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商业服务业
主要产品与服务项目	劳务派遣及人事代理等服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	12,000,000
做市商数量	-
控股股东	北京达而成人力资源服务有限公司
实际控制人	兰珍

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91540000783516184J	是
税务登记证号码	91540000783516184J	是
组织机构代码	91540000783516184J	是

第三节会计资料和财务指针摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	135,123,515.27	214,450,022.60	-36.99%
毛利率	5.72%	1.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,115,693.85	-1,945,787.83	-265.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,294,170.94	-2,537,913.27	-187.41%
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）	-130.76%	-25.69%	-
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）	-134.03%	-33.51%	-
基本每股收益	-0.59	-0.28	-110.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,529,300.05	42,046,409.83	3.53%
负债总计	41,645,142.03	33,046,557.96	26.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,884,158.02	8,999,851.87	-79.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.16	0.75	-78.67%
资产负债率（母公司）	65.32%	68.29%	-4.35%
资产负债率（合并）	95.67%	78.60%	21.72%
流动比率	1.01	1.23	-17.89%
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	-13,724,723.09	543,396.38	-2625.73%
应收账款周转率	37.30	40.95	-8.91%
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	3.53%	16.36%	-78.42%
营业收入增长率	-36.99%	3.94%	-1,038.83%
净利润增长率	-406.38%	-200.00%	-103.19%

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	12,000,000	12,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
委托他人投资或管理资产的损益	223,252.21
其他营业外收入和支出	-11,322.24
非经常性损益合计	211,929.97
所得税影响数	33,452.88
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	178,477.09

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

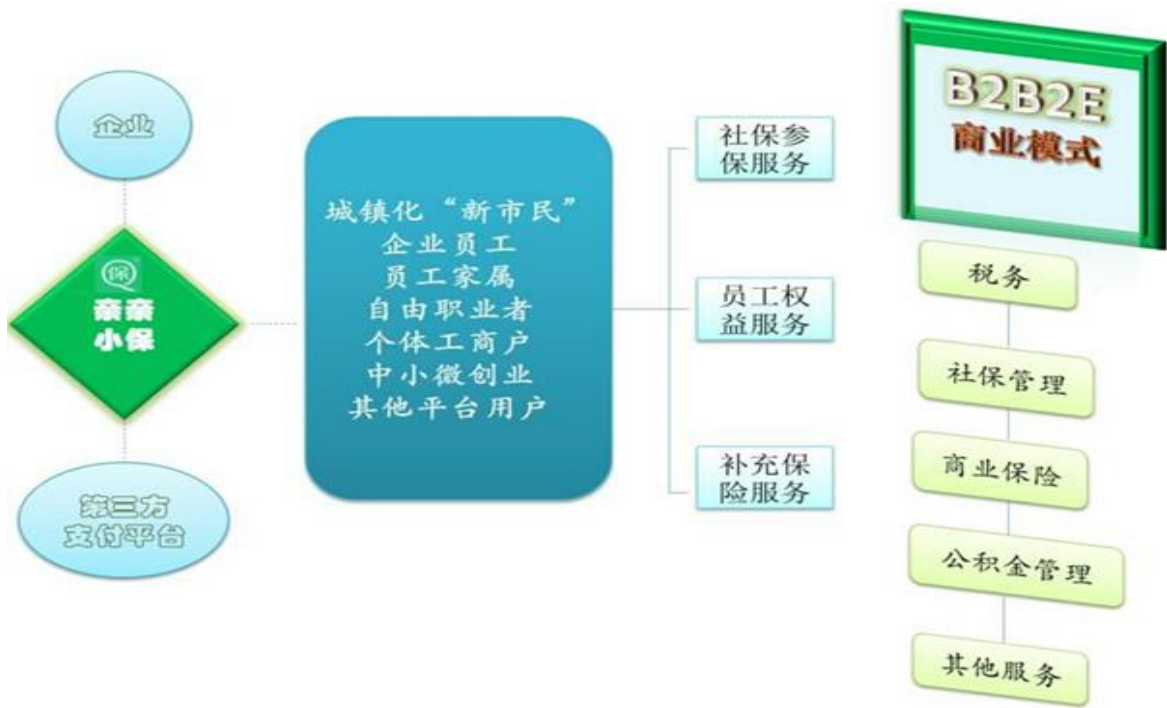
一、经营分析

(一) 商业模式

1、公司服务模式

华勤互联立足于人力资源服务行业，主要为西藏自治区客户提供传统的人力资源服务模式。公司业务包括劳务派遣、人事代理、招聘服务、服务外包、咨询服务等其他业务，是一家综合性人力资源服务提供商。公司是西藏自治区第一家在新三板挂牌的人力资源服务企业，同时也是西藏自治区第一家获得劳动厅颁发的劳务派遣证书的人力资源服务企业。公司为客户提供的服务包括：劳务派遣用工的档案材料的接收、日常管理、移交等工作；管理所有派遣员工合同，协助合同签订、审核、完善；管理派遣员工工资核算、发放，缴纳各项社会保险，出具各种用工证明、支付补贴、津贴、奖金等；同时，及时与客户沟通了解相关进出账情况，及时处理客户对于薪资方面产生的各项咨询与投诉。公司通过业务外包聚拢大量客户，形成客户黏性；通过调研咨询服务挖掘客户需求，与客户深入互动；通过培训服务进一步提升客户满意度，打造公司品牌。

子公司北京金色华勤数据服务有限公司利用“互联网+”的优势为全国范围的中小微企业和个体经营户提供基于互联网的人力资源服务。公司业务包括社保代理、公积金代理、工资代发和个税代扣代缴、财税代理、员工福利计划、社保/公积金账户托管等多项企业层人事服务，以及员工生育报销、医疗手工报销、住房公积金提取、社保异地转移等多项员工层服务。凭借强大的IT技术优势，子公司2014年率先推出了以手机APP为线上入口的“亲亲小保”互联人力资源服务平台，随即又开发了基于PC终端的人力资源SaaS平台，客户（企业及其员工）可以方便的通过手机APP应用，网站SaaS平台等线上工具沟通服务需求、咨询解决方案、创建服务订单、跟踪业务开展进度，查询相关政策知识等，极大的提高了人力资源服务效率和水平。“亲亲小保”线上线下相结合的服务模式使得传统人力资源公司难以顾及的中小微企业和个体经营户也能享受大公司才有的服务水平。金色华勤的“亲亲小保”独创了B2B2E的商业服务模式。采取线上平台和线下集中服务相结合的O2O业务模式，为全国范围内的中小微企业和个体客户提供社保办理、公积金、个税和工资代发、员工福利等多种专业人事服务。不过，有别于众多提供O2O企业服务的互联网公司，“亲亲小保”的服务对象不仅仅是企业单位，更主要是客户单位员工。依托推出的手机App应用，“亲亲小保”建立了电话和在线客服体系，穿透了企业的组织结构，直接为企业员工提供服务，不仅分担了企业的行政管理工作，让企业的社保、薪酬等管理更加简单，同时，让企业每个员工都拥有一个“口袋里的专业人事顾问”，可以对社保卡办理、医疗报销、公积金提取等政策制度随时随地咨询，解决了小微企业的人力资源痛点。除了办理“亲亲小保”人事代理基础业务，“亲亲小保”手机APP应用和网站SaaS平台还具有广阔的业务容余空间，可加载的业务模块潜力巨大。“亲亲小保”的服务遍及全国100多个主要城市，由于社保、公积金的政府属地化管理，“亲亲小保”在部分地区以直属分公司的形式提供线下服务，其他城市由亲亲小保精选当地优秀的区域化人力资源服务机构提供线下服务。报告期内商业模式未发生重大变化。



2、公司的营销模式

华勤互联作为西藏自治区行业内领先的人力资源服务机构，与藏区几十家知名的优质客户建立了长期稳定的合作关系，积累了丰富的经验，获得了良好的口碑，在西藏自治区内有了较高的品牌知名度，公司提供的专业化服务对客户有很大的吸引力。目前公司的营销模式主要通过传统的拜访式销售及电话销售的方式，为客户提供顾问式的人事咨询服务，通过自主研发的业务管理系统，对产品、客户、客户关系和订单进行了卓有成效的业务管理，完成公司人力资源服务产品的推广、报价、咨询以及产品成交确认等任务，居于西藏自治区人事服务行业的领先水平。

旗下的子公司金色华勤主要产品“亲亲小保”的营销推广方式包括互联网推广、电话和地面推广、渠道合作推广、用户自传播及转化等。同时，随着用户身份的变化，也会带来转化效应。

3、公司的盈利模式

公司业务收入主要来源于公司根据客户单位的需求，通过专家式客服团队，为客户提供人事代理、劳务派遣、薪酬外包以及福利管理等流程外包专业服务，协助客户招聘、培训员工,并将派遣到用工单位后收取的派遣员工薪酬、社保公积金以及管理费及服务费。其中，主要业务模式为以固定周期按服务的员工人数向企业客户收取服务费用，部分业务采取按完成约定的项目成果量收取服务费的模式来获取盈利。

子公司金色华勤“亲亲小保”互联网人事服务平台的收入主要包括企业会员费，社保代理服务、公积金代理服务费、付费增值服务等渐进式的方式构成。

企业会员费：企业经与金色华勤签订服务合同，根据客户的人数规模支付一定的会员费成为会员企业。会员企业可以在会员期内使用“亲亲小保”会员功能。

代理服务费：企业客户根据每月的业务办理量支付的服务费，包括社保代理服务费、公积金代理服务费。

付费增值服务：扩展服务，包括商保产品、补充医疗、员工福利计划等等收取的服务费。

4、公司的优势

公司多年来致力于为客户提供专业的人力资源综合服务，逐渐形成了包括专业且优秀的服务团队、方便的一站式服务及稳定的客户资源等在内的比较有竞争力优势。此外，公司于 2016 年 4 月 28 日，获得了西藏自治区第一家由劳动厅颁发的劳务派遣证书，有着良好的社会形象和口碑。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

一、经营业绩情况

报告期内，公司 2016 年全年实现营业收入 135,123,515.27 元，较上年同期下降 36.99%，产品毛利率 5.72%，净利润-7,115,693.85 元，较上年减少 406.38%，净资产为：1,884,158.02 元，较上年减少 79.06%。公司营业指标的下降的主要原因为：

1、受行业政策影响，劳务派遣在企业的人数占比不得超过 10%。公司主要客户在逐步调整劳务派遣的规模，造成了营业收入的大幅下滑。在 2016 年，公司拓展了人力资源外包、服务外包和人事代理业务，并取得了良好的成绩。在政策不利的条件下积极采取应对措施。

2、新增、净增客户的经营规模较小，未能有效拉动业绩增长。

3、虽业务外包合同数、单客户业务量持续增长，但劳务派遣收入下降过多，未能有效弥补。

4、子公司北京金色华勤数据服务有限公司报告期内加大了研发的投入和市场推广的力度，截止报告期末实现营业收入 4,730,992.56 元，较上年大幅增长 438.76%。报告期内子公司仍处于高速发展期，包括研发和市场推广等各项成本的增长速度大于业务收入的增长速度是造成公司净利润下降的主要原因。

5、净资产 1,884,158.02 元，较上年减少的原因是 2016 年为了西藏华勤互联子公司北京金色华勤的发展定增了 15,000,000 元，其中：计入股本 1,200,000 元，计入资本公积为：13,800,000 元；2017 年 1 月 5 日收到全国中小企业股份转让系统文件，股转系统函[2017]59 号，关于西藏华勤互联人力资源股份有限公司股票发行股份登记的函。因此，实际净资产应为：16,884,158.02 元，股本 1320 万元。

二、互联网+业务提升核心竞争力

报告期内，公司继续积极稳步推进“互联网+”人事服务的发展战略，并做出了一定的成绩。2016 年以来，子公司现金流每季度大幅增加，环比增长超过 100%。截止 2016 年 12 月 31 日，子公司开发的“亲

亲小保”APP 注册用户超过 90 万人；付费企业和个人用户超过 5 万人；提供服务的使用者超过 10 万人；每月用户满意度调查接近 100%。公司根据自身的发展情况和行业政策的变动，在 2016 年对“互联网+”人事服务方面的业务做出了一定的调整，具体内容有以下几点：

1、公司根据行业政策的变动，采取了加大市场营销力度和积极拓展业务外包等新业务方式，坚持以服务用户为导向，丰富和优化现有产品，并取得了良好的效果。

2、子公司北京金色华勤数据服务有限公司加大互联网技术研发能力、加快产品更新迭代的速度；在市场方面，采取网络推广和地面推广相结合的方式加强市场推广力度，积极拓展合作单位的广度和深度。

3、在内部管理方面，优化调整了组织机构，进一步顺利内服服务流程，提高整体运营效率；线下服务方面，组建线下业务专项服务团队，线下服务质量和效率显著提高。

4、服务地域范围方面，继续扩大产品和服务的辐射区域，提升市场占有率。多种措施的相结合，使得子公司在 2016 年取得了较好的发展规模。

三、股票发行募集资金

报告期内，根据公司业务发展，公司于 2016 年 8 月 22 日召开第一届董事会第八次会议审议通过了《股票发行方案》，该方案经 2016 年第四次临时股东大会审议通过，本次定向发行股票，募集资金 15,000,000 元，新增股份 1,200,000 股，引进北京金川纪年创业投资合伙企业（有限合伙）、西藏若水善帮投资管理有限公司、北京和桥投资管理有限公司、郑晓雯、阎瑞华 3 家认可公司价值的投资机构和 2 名自然人投资者和一名在册股东。目的为支持子公司（北京金色华勤数据服务有限公司）的主营业务“亲亲小保”在线代缴社保公积金业务规模的扩大和进一步发展，从而为公司补充流动资金，特进行本次股票发行。这将提升公司的盈利能力和抗风险能力。同时增强公司股票流通性，充分发挥资本市场价格发现功能，增加市场活跃度。

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	135,123,515.27	-36.99%	-	214,450,022.60	3.94%	-
营业成本	127,397,173.12	-39.77%	94.28%	211,510,588.65	3.94%	98.63%
毛利率	5.72%	-	-	1.37%	-	-
管理费用	7,857,161.83	53.08%	5.81%	5,132,635.04	343.67%	2.39%
销售费用	6,841,044.18	255.61%	5.06%	1,923,734.26	185.54%	0.90%
财务费用	24,240.84	2,607.56%	0.02%	-966.71	-121.56%	-
营业利润	-6,926,481.79	-807.55%	-5.13%	-763,209.75	-72.86%	-0.36%
营业外收入	-	-	-	-	-	-
营业外支出	11,322.24	20,867.11%	-	54.00	-	-
净利润	-7,115,693.85	-406.38%	-5.27%	-1,405,212.67	-200.43%	-0.66%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期实现 135,123,515.27 元，比上年同期减少 79,326,507.33 元，减幅 36.99%，主要原因因为母公司最大的客户之一，西藏移动公司，2016 年全面结束了派遣业务。因此，公司 2016 年的销售额大量减少，营业收入同比降低。

2、营业成本本期发生 127,397,173.12 元，比上年同期减少 84,113,416.53 元，减幅 39.77%，主要原因因为上年同期劳务派遣市场需求量较大，而本期受行业政策影响劳务派遣业务大幅下滑所致，故公司降低营业成本。

3、管理费用本期发生 7,857,161.83 元，比上年同期增加 2,724,526.79 元，增幅 53.08%，主要是本期子公司金色华勤为线上服务平台公司，前期的 APP 系统开发，流程的完善，需要比较多高质量的 IT 人员，人工成本较高所致。

4、销售费用本期发生 6,841,044.18 元，比上年同期增加 4,917,309.92 元，增幅 255.61%，主要是公司为开拓市场增加销售员工，支付工资社保费用较高和加大广告推广费用所致。

5、财务费用本期发生 24,240.84 元，比上年同期增加 25,207.55 元，增幅 2,607.56%，主要是因为：华勤互联子公司-北京华勤通过互联网及手机 APP 扩展业务，2016 年实现全国性社保代理服务，业务量急剧增长，代收代付流量增幅很大，因此产生的银行手续费、服务费也相应增加。

6、营业利润本期发生-6,926,481.79 元，比上年同期减少 6,163,272.04 元，减幅 807.55%。主要是因为：（1）、收入角度：母公司最大的客户之一，西藏移动公司，2016 年全面结束了派遣业务。因此，公司 2016 年的销售额大量减少。（2）、费用角度：华勤互联子公司-北京华勤，2016 年投入更多的开发费用，开发公司的互联网及 APP 平台。公司企划团队、营销团队、服务团队人数增长，人工成本及办公成本增加较大。因此，2016 年的管理费用和销售费用有比较大幅度的增加。

7、营业外支出 11,322.24 元，比上年同期增加 11,268.24 元，增幅 20,867.11%，主要是因为：（1）2016 年 8 月，华勤互联个税申报改版，系统出现故障，报税延迟了 1 天，产生了 200 元罚款以及 33.02 的滞纳金。（2）华勤互联子公司-北京华勤 2016 年 5 月，在税务抽查中，发现有业务人员报销餐费发票不合规，因此产生了罚款 11,089.22。

8、净利润本期-7,115,693.85 元，比上年同期减少了 5,710,481.18 元，减幅 406.38%，主要因为子公司北京金色华勤处于成长期，开发及管理费用投入较大，团队成长迅速，人工成本增加过快，为了占领市场，营业费用投入也大大增加。

（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	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
西藏地区	130,589,674.95	96.64%	213,578,645.59	99.59%
其他地区	4,533,840.32	3.36%	871,377.01	0.41%

合计	135,123,515.27	100.00%	214,450,022.60	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------

按产品分类分析

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
劳务派遣	125,850,873.73	93.14%	213,210,075.91	99.42%
人事代理服务	9,272,641.54	6.86%	1,239,946.69	0.58%
合计	135,123,515.27	100.00%	214,450,022.60	100.00%

收入构成变动的原因：

作为西藏地区最大的劳务派遣机构，2016年初至12月末，公司一直以优质的服务和良好的信誉，为西藏地区广大客户提供平稳的劳务派遣服务。受到国家对劳务派遣政策的调整，服务区域的国有企业劳务派遣编制被压缩，主要城市派遣员工有所减少，公司整体收入环比下降36.99%，但是公司继续积极推动“互联网+”的服务模式，从而使公司人事代理业务得到快速发展、市场范围更加广阔、业务模式实现多元化、“互联网+”模式得以平稳有序的发展；另外，2016年公司非公开定向增发不超过1500万元将用于支持全资子公司的主营业务，加快了手机APP和网站平台的更新迭代速度，受到客户的好评。子公司北京金色华勤数据服务有限公司在2016年度加大了产品的研发力度，导致报告期内阶段性成本增长的速度大于营业收入的增长。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-13,724,723.09	543,396.38
投资活动产生的现金流量净额	26,938,827.72	-32,243,255.88
筹资活动产生的现金流量净额	14,786,878.17	41,137,495.21

现金使用分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-13,724,723.09元，主要是因为客户中国移动2015年派遣员工人数366人，到2016年底派遣员工人数89人，外包人数268人。因为派遣员工工资远高于外包员工。因此，2015年底预付的金额远高于2016年底金额。显示在财务数据上：2015年12月，应付职工薪酬贷方发生额为：42,375,462.38元，借方发生额为：27,753,372.95元，现金流量净流入：14,622,089.43元；2016年12月，应付职工薪酬贷方发生额为：21,772,108.55元，借方发生额为：21,084,246.21元，现金流量净流入：687,862.34元；2015年12月的现金流量净流入：14,622,089.43元成为2016年1月的现金流量净流出。扣减2016年12月的现金流量净流入：687,862.34元；截止2016年12月31日现金流量净流出：13,934,227.09元。

2、投资活动产生的现金流量净额26,938,827.29元，主要是因为北京华勤2016年度使用西藏华勤原短期理财资金880万，2016年西藏华勤互联1500万资金放在募集资金专户上。截止2015年12月31日，西藏华勤短期理财余额：1,497,764.38元，北京华勤短期理财余额：25,500,000.00元，截止：2016年12月31日，西藏华勤、西藏华勤无短期理财，现金流量净流入：26,997,764.00元。

3、筹资活动产生的现金流量净额14,786,878.17元，较上年下降64.05%，主要是2015年收回关联公司的往来款，而2016年公司除定增1500万外，本期公司发展子公司北京金色华勤数据服务有限公司用

于拓展市场使用了部分资金。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国邮政集团公司西藏自治区分公司	66,871,812.26	51.20%	否
2	中国移动通信集团西藏有限公司	22,798,837.72	17.46%	否
3	心医国际数字医疗系统(大连)有限公司	16,127,585.01	12.35%	否
4	天景隆(天津)科技有限公司	15,475,211.17	11.85%	否
5	朗晨星宇教育科技(北京)有限责任公司	7,837,417.66	6.00%	否
合计		129,110,863.82	98.87%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供货商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
-	-	-	-	否
合计		-	-	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

报告期内，公司无研发活动。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	37,996,513.34	280.14%	87.29%	9,995,530.54	1,691.65%	23.77%	63.23%
应收账款	3,715,161.86	5.27%	8.53%	3,529,297.45	-49.17%	8.39%	0.26%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,119,027.30	11.05%	2.57%	1,007,692.44	26.06%	2.40%	0.16%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-

短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	43,529,300.05	3.53%	-	42,046,409.83	16.36%	-	-

资产负债项目重大变动原因：**1、货币资金：**

截止 2016 年末，货币资金为：37,996,513.34 元，较 2015 年末：9,995,530.54 元，增加：28,000,982.8 元，因为 2016 年华勤互联公司定增 120 万股，实收 1500 万资金。于 2017 年 1 月 5 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准的复函。此外，将 2015 年底购买的无固定期限理财产品赎回，截止 2016 年 12 月 31 日无银行理财产品。

2、应收账款：

截止 2016 年 12 月 31 日，应收账款为：3,715,161.86 元，较 2015 年末：3,529,297.45 元，增加：185,864.41 元；增幅 5.27%。主要是移动各公司已经开发票未及时回款，各项款项于 2017 年 1 月 31 日收回。

3、固定资产：

截止 2016 年 12 月 31 日，固定资产为：1,119,027.30 元，较 2015 年末：1,007,692.44 元，增加：111,334.80 元；增幅 2.57%。主要是华勤互联购买了一部汽车。车辆主要用于地市出差的交通工具，车牌号为：藏 A7518G，购置费用为 130,800.00 元。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

公司截至 2016 年 12 月 31 日，共设立拥有 1 家子公司、1 家孙公司具体情况如下：

1、北京金色华勤数据服务有限公司成立于 2011 年 10 月 19 日；注册资本 500 万元；注册地址北京市北京经济技术开发区科创十三街 18 号院 26 号楼 201 室；经营范围：互联网技术开发、技术服务；数据服务；人力资源管理服务；商务代理。（企业依法自主选择经营项目开展活动；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。）

2016 年度子公司主要财务数据：总资产 3,655,105.73 元；净资产 -9,166,368.55 元；营业收入 4,533,840.32 元；净利润 -8,760,563.23 元。

2、北京华勤互联科技有限公司成立于 2016 年 09 月 09 日；注册资本 100 万元；注册地址北京市丰台区南四环西路 128 号院 4 号楼 12 层 1502-A056（园区）；经营范围：技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理。（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内容开展的经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2016 年度理财产品利息收入 223,252.21 元，理财产品为工行“无固定期限”、建行“日日鑫高”等可随时回款的保本理财产品。

（三）外部环境的分析

在综合经济、政策、监管以及行业本身的转型升级的背景下，中国人力资源产业迎来史上最佳发展机遇，迎来更加市场化、国际化的竞争格局。据《人力资源蓝皮书》报告，2016年-2020年中国人力资源服务业年均复合增长率约为18%，预计2020年中国人力资源服务业市场规模将达到3,693.6亿人民币。人力资源全行业及各细分行业的发展趋势都十分积极，市场规模稳步扩大，而且灵活用工以及招聘流程外包等行业未来的发展空间与增速将十分惊人。

中国现在正在步入老龄化社会，社保基金需求也逐年提高。目前，中国适龄劳动力应参保尚未参保的人数达2亿之多。其特点是，就业非常分散（个体就业和自由职业占据很大的比例），随着城镇化率越来越高，虽然参保意识越来越强，却缺乏参保管道。（举例：餐饮、美容美发、商业服务业等。）

子公司金色华勤研发的互联网人事服务平台“亲亲小保”APP致力于为中小微企业和个体自由职业者提供高效、便捷、专业的社保服务，非常贴切宏观环境的实际，市场空间巨大，未来外部环境将更利于公司的发展。

（四）竞争优势分析

（1）华勤互联

a. 品牌优势

公司拥有十多年丰富的人力资源服务运营经验，是我国人力资源服务行业发展的见证者和推动者。公司始终坚持以诚信为基础，以服务质量和服务效率为核心，经过多年的发展，已成为西藏自治区内最大的劳务派遣机构。在业界和客户中已经形成了良好的口碑和品牌形象，在业内塑造了较高的品牌知名度。近几年，公司荣获西藏自治区人力资源和社会保障厅颁发的“2009年度先进劳务派遣单位”，西藏自治区总工会颁发的“优秀组织奖”等荣誉称号。劳务派遣员工人数、市场占有率等均位居西藏自治区人力资源服务行业的领先水平。

b. 管理和人才优势

公司成立以来，已经形成了一支专业、稳定的管理和服务团队，核心团队成员保持稳定，对人力资源服务行业的业务模式及发展趋势具有深刻的理解，并已成为公司业务领头人，具有丰富的管理与行业经验。

c. 客户资源稳定、质量好

公司客户主要包括中国移动西藏分公司、西藏自治区邮政公司、中石化西藏分公司等知名企业，并与上述企业建立了长期良好的合作关系。根据主营业务收入统计，上述几家长期合作客户为公司带来的营业收入占比很高，近三年均达到80%左右。为客户提供持续服务不仅保证了公司业务的稳定，同时使得公司与客户结成战略伙伴关系，保障了公司财务指标的稳健，降低了公司的经营风险。同时，对老客户需求的挖掘，也有利于公司未来开展新业务。

（2）子公司金色华勤自2011年成立以来，子公司金色华勤集合线下多年的人力资源服务经验以及数据服务优势，基于互联网为中国创业者提供优质快捷的人力资源服务，服务地区不断扩大。2014年金色华勤研发的互联网人事服务平台“亲亲小保”APP上线，成为国内首家缴纳社保的手机APP。金色华勤面对的

市场竞争及竞争优势主要有以下几个方面：

a. 传统的人事代理服务机构。

公司进入市场较早，已经有一定的市场认知。传统的人事代理服务机构，主要服务大中型企业，服务相对个性化。公司产品“亲亲小保”定位的首先是中小微企业和个体客户，是传统人事代理服务机构无法服务到的市场，是相对容易标准化的市场。在中小微企业和个体客户市场，“亲亲小保”因其高效便捷、覆盖范围广、成本低等特点，竞争优势明显。

b. 新创的互联网人事代理服务机构

相对于同样服务中小微企业和个体市场的其他新创的互联网人事代理服务机构，公司产品“亲亲小保”优势在于：其核心团队大多从事传统人事代理服务行业多年，经验丰富，深知人事代理服务行业客户的本质需求，能够抓住利用互联网创新机会；同时，“亲亲小保”有来自美国硅谷以及从事国内互联网连环创业的核心团队成员，对互联网、移动互联网理解深刻。早在 2014 年底，“亲亲小保”就已经推出移动端 APP，给中小微企业和个体客户提供了良好的服务体验。而国内的各家新创公司，到目前都还没有推出适合中小微企业和个体客户使用者的移动端 APP。这使得金色华勤在激烈的市场竞争中占得先机，发展前景广大。

c. 专业的销售团队

相对于业内大量的普通人力资源招聘服务企业，公司经过严格培训的销售顾问团队可以通过对客户顾问式需求分析调研，量身定制人力资源解决方案，提供相应的平台和渠道支持；相对于提供类似顾问式服务的企业，公司依靠强大的研发能力和电子化信息系统，提供更加精准高效的服务。

d. 信息技术优势

公司是一家以信息化和智能化为主要服务手段的高科技人力资源服务企业，始终注重信息化建设在人力资源服务过程的应用。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。母公司业务稳定健康，应对政策风险的能力得到了加强。由于旗下子公司（北京金色华勤数据服务有限公司）在“亲亲小保”业务中投入了较大金额的前期研发与市场推广费用，导致公司合并财务报表后连续三年亏损，且亏损金额逐年增大。面对暂时的发展困境，公司也相应制定了一系列的应对措施：

1、公司已与多家认可公司价值的机构达成合作意向，拟通过定向增发的融资方式，获取足够的资金流，满足企业的运营与发展；

2、2016 年子公司金色华勤加大了市场营销和产品研发的力度，“亲亲小保”品牌知名度显著提升，注册用户和付费用户规模持续稳定增长，自注册用户的比重也逐步增大。手机 APP 应用和网站 SaaS 平台进一步完善，有效的降低了单位服务成本。2016 年中期，亲亲小保开始分地区逐步调整服务价格，同时，商业保险服务、员工福利计划等增值服务也已逐步推出。子公司现金流持续大幅增加，环比增长超过 100%，

营业收入比上年度增长 420%。

综上所述，在报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，为许多个体工商户及多家创业公司，提供了一个合法、合规、便利的缴纳社会保险及公积金的平台，解决了多家个体工商户、创业企业的社保痛点，其员工可以自主选择参保地，使社保权益最大化得到实现。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望

（一）行业发展趋势

作为现代服务业的重要组成部分，我国人力资源服务业已经初具规模，进入到了发展的新时期，呈现出以下发展趋势：

1、专业度将不断增加。

人力资源服务对象的分化，市场对人力资源服务的要求也随着调整 and 变化。人力资源供应商将更加侧重客户的实际需求，提高人力资源服务质量，有效帮助客户企业降低经营成本。

2、品牌化战略竞争是必然选择。

品牌成为市场竞争中核心竞争力之一。人力资源供应商更注重品牌的塑造和发展，并且根据客户的要求，侧重客户导向，将标准化和个性化结合，提供“专、精、深”的产品服务，提升客户满意度。

3、国际化程度将日益提升。

目前全球领先的人力资源服务供应商已逐步进军中国市场，中国正在成为全球人力资源服务的主要市场。人力资源服务企业需尽快扩展全国和国际市场，通过资本市场，快速形成在行业或区域内的领先地位。

4、服务的整合成为必然趋势。

人力资源企业提供单一服务打天下的时代已经过去，要想赢更多市场份额，必须能为客户提供多样化的综合服务。

5、“互联网+”思维将改变行业服务模式和格局。

如：线上与线下相结合的人力资源“云服务”，其实就是传统人力资源服务的互联网化。“互联网+”模式将改变人力资源企业的市场竞争，差异化服务将更多。

（二）公司发展战略

公司未来 2-3 年的发展战略未发生改变。将继续坚定的走“互联网+”的发展战略，利用现代信息技术为客户提供高效、优质的人力资源服务；持续不断的提升公司企业文化，加强团队建设，形成强有力的核心竞争力；同时也需要培养一支执行力强、专业性高的员工队伍，在此基础上深挖客户潜力，扩大营收范围，从而保证公司持续稳定的健康发展。具体包括以下几个方面：

1、技术领先战略

公司将努力保持以手机 APP、网站 SaaS 平台为核心的产品领先地位，这就要求公司保持并适度扩大技术研发力量，不断推成出新、充分利用现代信息技术提高公司的整体服务水平和运营效率，为客户和公司线下团队打造一个高效、便捷和专业的业务平台。

2、人才发展战略

企业的永续发展说到底还是依靠优质人才队伍来实现，如何吸引人才、培养人才和使用人才，充分发挥人才的积极作用，是公司未来始终坚持不变的战略。

3、业务多元化战略

企业的业务聚焦在依托互联网的力量，进行人力资源服务领域全方位的拓展与开发，实施多元化业务的发展战略，深挖企业需求，同时将多元化业务进行精细化打造，实现业务全面与企业客户方的联动。

4、品牌建设战略

加强公司的品牌建设，树立良好的客户口碑和社会形象，提高公司在行业内和社会上的影响力。

5、资本运作战略

积极对接资本市场，打造公司融资平台，引进战略合作者，加固公司优势或补缺公司业务，优化公司产品产业链，增强企业竞争力。

（三）经营计划或目标

结合公司发展战略，未来公司的经营目标主要体现在以下几个方面：

一、挖掘市场机会，提升业务增量

1、西藏自治区政府提及多年的全区公益性岗位转社会化管理（实施劳务派遣）已迈出实质性的一步。据权威信息显示：“我区存 2.8 万公益性岗位，拟实施劳务派遣。自治区就业局已完成公益性岗位统计汇总工作，人社厅已完成可行性方案论证并上报自治区政府等待批复”。

在 2016 年下半年，西藏地区劳务派遣公司井喷式增长，拉萨市内由 4 家迅速扩充至 16 家。

公司将加强政企沟通，实时掌握公益性岗位市场化管理动向。把成为区内公益性岗位市场化管理服务商之一作为 2017 年工作的重中之重。

2、以 2.8 万公益性岗位实施劳务派遣、拉萨市柳梧新区（高新区）系列优惠政策为出发点，公司拟在拉萨市、林芝市、山南市、日喀则市设立分公司。

市场工作重点：紧盯 2.8 万公益性岗位、坚持外包路线、把握进藏客户新市场。

3、继续依托老客户，深入挖掘，敏锐洞察，使外包业务量迈上一个新台阶。

二、子公司持续发展

公司将坚定的走“互联网+”的发展策略，利用现代信息技术为客户提供高效、优质的人力资源服务。这不仅需要强大的技术支持，同时也需要培养一支的执行力强、专业性高的员工队伍，在此基础上深挖客户潜力，扩大营收范围，从而保证公司持续稳定的健康发展。具体包括以下几个方面：

1、保持并适度扩张技术开发力量 互联网技术的发展尤其是移动互联网的普及应用对传统服务行业创造一个改天换地的机会，然而绝大多数传统人力资源服务公司并不具备互联网技术研发能力。公司将保持

并适度扩充研发团队，紧盯最新技术的发展动态，持续不断提高产品的客户体验。与此同时，公司将采取多项技术措施。保证系统和信息的安全性。

2、加大人才培养的力度 结合公司发展战略的需要，通过外部引进，内部培养等手段提升公司人才队伍素质。董事会决定公司中高层管理人员将员工培训作为其工作职责中的一部分，营造良好的全员学习氛围，打造一支多层次、专业性高、执行力强的员工队伍。

3、业务品种多元化 公司将不断拓展人事服务范围及产品种类，2016 年公司开始逐步尝试提供补充保险产品、员工福利产品、薪酬服务类产品等新产品，取得了良好的效果。未来公司在进一步拓展新业务、新产品的同时，努力提高新产品的服务质量和效率。

4、继续推进服务网络建设

公司将进一步加强运营中心和线下服务网络团队建设，不断扩展优化服务网络。强化直营分公司的属地化服务能力，并在各地积极寻求合作代理机构，根据实际情况提供属地化服务。

5、加强营销体系建设 公司计划构建网络营销、电话营销、企业客户营销、渠道营销结合的立体营销体系。以北京为突破点，掌握有效的营销手段并向全国扩展。

6、子公司北京金色华勤数据服务有限公司的“亲亲小保”平台在未来两年将实现的目标：有效注册账户超过 200 万个，付费企业账户超过 1 万家，覆盖员工超过 10 万人；月营业收入达到 200 万；月营业利润达到 50 万。

（四）不确定性因素

暂无对公司未来发展战略或经营计划产生重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业政策风险

“十三五”以来，国家先后出台了一系列扶持政策，如《国家中长期人才发展规划纲要(2010-2020 年)》、《人力资源和社会保障事业发展“十三五”规划纲要》等。这些政策在很大程度上拉动了人力资源服务的市场需求，如果经济形势发生变化，存在以上各种扶持政策发生变化的风险。此外，我国目前对劳务派遣服务行业实行许可经营。经营劳务派遣服务业务，必须取得人力资源和社会保障部门发放的《劳务派遣许可证》，该证实行年检制度。报告期内，公司已取得相应许可证书。2015 年底，国家政策改动，劳务派遣在企业的人数占比不得超过 10%。公司主要客户在逐步调整劳务派遣的规模，造成了公司营业收入的大幅下滑。

应对措施：公司根据行业政策的变动，积极的对业务方面进行了调整。在 2016 年，公司拓展了人力资源外包、服务外包和人事代理业务，并取得了良好的成绩。在政策不利的条件下积极采取应对措施。

2、经济环境风险

人力资源服务行业与国民经济的大环境关系密切，公司经营受到整体经济环境变动的影响。经济发展景气时，用人企业的用工需求会相应增加，促进人力资源服务行业的发展壮大；经济不景气时，用人企业会缩减人力成本预算，人才需求下降，对人力资源服务行业的成长造成不利影响。与此类似的，地区经

济发达程度对行业的影响也很大。比起经济发展较为滞后的西部地区，经济发达地区人力资源服务业发展较好。

应对措施：随着公司不断发展的过程中，旗下分支机构遍布全国主要城市，力争将经济环境风险降到最低。

3、市场竞争风险

人力资源服务机构的主要竞争力体现在掌握人才资源信息的数量、提供人才服务的质量、与客户交流的平台等方面。近年来，用人单位和求职者对人力资源服务需求日益旺盛，人力资源服务行业快速发展，大量企业纷纷进入市场，依靠各自优势提供各种人力资源服务产品。这使得低端或简单的重复性人力资源外包业务的竞争非常激烈，小型服务商面临艰难的生存环境，未来服务商之间整合将加剧。传统的人力资源外包服务（如劳务派遣服务），由于服务同质化严重，利润空间将逐渐下降。随着客户对专业化和差异化服务需求的不断提高，未来在传统人力资源外包服务市场，小型服务商整合将加剧，提供全流程人力资源服务解决方案或自身经营规模效应明显的专业服务商将受到更多青睐。如不能前瞻性地把握行业发展趋势，则面临被兼并或淘汰的风险。

应对措施：公司积极开展多元化业务服务，子公司金色华勤的“亲亲小保”独创了 B2B2E 的商业服务模式。采取线上平台和线下集中服务相结合的 O2O 业务模式，为全国范围内的中小微企业和个体客户提供社保办理、公积金、个税和工资代发、员工福利等多种专业人事服务。随着子公司的亲亲小保互联网服务平台的知名度提升，市场占有率已逐步提高。

4、人才流失风险

人力资源服务行业要求从业人员具备丰富的人力资源理论知识、大量的工作经验、良好的团队意识和敬业精神。同时，是否能够拥有足够的“人力资源管理师”、“职业培训师”、“注册人力资源管理师”以及具有“人力资源服务资格证”等专业资质人员将是企业制胜的关键因素之一。随着企业对于人才的重视，人力资源专业人才的薪酬逐步提高，行业内人员的流动也在逐步加快，公司面临关键岗位的人才流失对公司的正常经营产生影响的风险。

应对措施：公司非常重视人才培养，并从人才引进、培训、招聘、薪酬政策等方面不断的改善管理方法，以达到不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。并通过各种招聘管道，很好的补充了各类人才。

5、实际控制人不当控制风险

本公司实际控制人为兰珍，总共通过北京达而成人力资源服务有限公司、北京华勤能量投资管理中心（有限合伙）和西藏绽蓝投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 65.97% 的股份，持股比例高于其他任何单一股东持股比例，能够对公司经营决策产生重大影响并能实际支配公司，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。如果未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事变动、财务管理等方面进行不当控制，则会对公司和其他股东利益产生不利影响。

应对措施：公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性档的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制不当

现象的发生。

6、市场过于集中的风险

公司目前业务主要集中在西藏地区，报告期内公司业务收入几乎全部来自于西藏地区。如果西藏地区的社会和经济环境发生重大不利变化，则可能对公司业绩产生较大影响。因此，公司面临市场过于集中的风险。

应对措施：公司积极开展多元化业务模式，母公司业务继续保持健康稳定发展，子公司的亲亲小保互联网服务平台的知名度逐步提升，将业务重心逐渐转为在线人事代理服务。

（二）报告期内新增的风险因素

募集资金项目投资风险：

报告期内，公司进行非公开定向增发，发行股票募集资金用于投资全资子公司的项目“亲亲小保”。公司基于当前市场环境，虽然对募集资金投资项目已经进行了较为充分的可行性分析，但是市场前景、执行进度、资金、技术、人力资源等各方面因素发生变化均有可能对募集资金投资项目实施效果造成不利影响。项目实施过程中，若出现公司不能预计或控制的不利因素，如行业政策、产业环境、市场、技术等方面出现不利变化，将可能会影响到募投项目的预期进展；另外，募投项目在日后的市场开拓、客户接受程度、销售价格等可能与公司预测存在一定差异。

应对措施：公司严格按照相关规定将募集资金存放于专项账户，并与主办券商、存放募集资金的商业银行签订第三方监管协议；并将募集资金的使用情况和存放情况按照规定及时、准确、完整的信息披露。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	第五节二(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	是	第五节二(四)
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	900,000.00	900,000.00
总计	900,000.00	900,000.00

注：截止 2016 年 12 月 31 日，公司委托关联公司北京金蓝人力资源服务有限公司为员工代付工资代缴社保，合计金额：900,000 元；其中，本报告期内发生的日常性关联交易的金额与年初预计金额一致，实际发生金额未超出年初预计金额。

(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
北京达而成人力资源服务有限公司	资金调用	4,990,000.00	是
河南金蓝企业管理咨询有限公司	资金调用	1,000,000.00	是
北京金蓝人力人力资源股份有限公司	资金调用	19,700,000.00	是
总计	-	25,690,000.00	-

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：

报告期内公司发生的关联交易是为了公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的、真实的。对公司持续经营能力无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。报告期内，公司偶发性关联交易均已履行决策程序并追认披露。

（二）承诺事项的履行情况

公司挂牌时，为避免以后与公司出现同业竞争，公司全体股东、董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，承诺人均严格履行了所述承诺，未有任何违背承诺事项。

（三）调查处罚事项

1、2016年8月16日西藏华勤互联人力资源股份有限公司被拉萨市国家税务局西城税务分局办税服务厅进行了行政处罚，处罚决定文书号为拉萨国税西简罚【2016】1543，处罚原因是逾期未缴纳税款，罚款金额200元，滞纳金33.02元。由于华勤互联个税申报改版，系统出现故障，报税延迟了1天，导致未及时缴纳税款而产生了罚款以及滞纳金，公司于2016年8月17日已缴纳罚款。

2、2016年5月，，子公司北京金色华勤在税务抽查中，发现有业务人员报销餐费发票不合规，因此产生了罚款11,089.22元。公司已于2016年5月缴纳了罚款。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,060,000	50.50%	0	6,060,000	50.50%
	董事、监事、高管	60,000	0.50%	0	60,000	0.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他	5,880,000	49.00%	0	5,880,000	49.00%
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		5				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持	期末持有限售	期末持有无限售
----	------	-------	------	-------	-----	--------	---------

					股比例	股份数量	股份数量
1	北京达而成人力资源服务有限公司	6,060,000	-	6,060,000	50.50%	6,060,000	-
2	北京华勤能量投资管理中心(有限合伙)	3,000,000	-	3,000,000	25.00%	3,000,000	-
3	西藏莱瑟投资有限公司	1,080,000	-	1,080,000	9.00%	1,080,000	-
4	西藏绽蓝投资管理合伙企业(有限合伙)	1,800,000	-	1,800,000	15.00%	1,800,000	-
5	宋宇海	60,000	-	60,000	0.50%	60,000	-
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	12,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

北京达而成和西藏绽蓝为同一实际控制人兰珍。

除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况**(一) 控股股东情况**

公司控股股东为北京达而成人力资源服务有限公司，成立于 2006 年 09 月 13 日，营业执照号为：110105009907804，组织机构代码为：79409276-X，注册资本 1,000 万元，住所为北京市经济开发区科创十三街 18 号 26 号楼 205 室，法定代表人为：兰珍，经营范围：求职、用人登记、用人推荐；介绍家政服务人员；信息技术咨询；信息系统集成；设计、制作、发布广告；承办展览展示活动。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

兰珍先生，男，1965 年 1 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，2000 年 5 月取得美国永久居留权。1987 年 9 月至 1995 年 2 月任福建农林大学教师；1996 年 1 月至 1997 年 4 月在美国 San Jose State University 学习；1997 年 5 月至 1999 年 3 月任美国 Actel 工程师；1999 年 4 月至 2001 年 6 月任美国 Dachieve Inc 总经理；2001 年 7 月至 2007 年 6 月任北京达而成管理技术有限公司总经理；2007 年 7 月任北京达而成人力资源服务有限公司董事长；2015 年 7 月起至今任西藏华勤互联人力资源股份有限公司董事长，任期三年。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年9月7日	2017年2月23日	12.5	1,200,000	15,000,000	-	-	2	-	4	否

募集资金使用情况：

一、募集资金使用情况：

2016年9月7日，经公司第四次临时股东大会审议，公司发行股票1,200,000股，发行价格12.50元，募集资金总额为15,000,000元。本次募集资金用途为支持子公司（北京金色华勤数据服务有限公司）的主营业务“亲亲小保”在线代缴社保公积金业务规模的扩大和进一步发展，因此为公司补充流动资金。该募集资金已于2016年10月10日全部到账，缴存款银行为中国建设银行股份有限公司拉萨北京中路支行（账号：54050101363600001004），2016年10月31日，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审检字（2016）第202046号《验资报告》确认，截止2016年10月10日，上述募集资金已全部到账。

2017年1月5日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了编号为“股转系统函【2017】59号”的《关于西藏华勤互联人力资源股份有限公司股票发行股份登记的函》。

二、募集资金存放和管理情况：

目前，公司募集资金存放于中国建设银行股份有限公司拉萨北京中路支行营业部的募集资金专户，并与主办券商和中国建设银行股份有限公司拉萨北京中路支行营业部签订《募集资金专户存储第三方监管协议》进行专户管理，公司严格按照已有的《募集资金管理办法》和审批权限对募集资金使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。公司《股票发行方案》于2016年10月31日，取得了北京华沛德权律师事务所对本次股票发行情况出具的《股票发行合法合规性的法律意见书》。公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

三、募集资金的实际使用情况

根据公司股票发行方案，此次所募集资金将主要用于支持子公司（北京金色华勤数据服务有限公司）的主营业务“亲亲小保”在线代缴社保公积金业务规模的扩大和进一步发展，因此而为公司补充流动资金。截止2016年12月31日，公司募集资金15,000,000元，均存放于募集资金专户。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

2016 年度，公司已披露的募集资金使用相关信息，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
兰珍	董事长	男	52	硕士	2015年7月-2018年7月	否
张宝勤	董事	男	57	本科	2015年7月-2018年7月	否
乐晓飞	董事	男	48	本科	2015年7月-2018年7月	是
邓诗芸	董事兼财务负责人	女	51	本科	2015年7月-2018年7月	是
宋宇海	董事	男	51	硕士	2015年7月-2018年7月	否
蓝秋香	监事	女	32	硕士	2015年6月-2018年6月	是
蓝春华	职工监事	女	32	本科	2015年6月-2018年6月	是
刘利红	监事会主席	女	37	硕士	2015年6月-2018年6月	是
卓强	法定代表人、 总经理	男	34	本科	2015年7月-2018年7月	是
高鹏	董事会秘书、 副总经理	女	40	本科	2015年7月-2018年7月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长为公司实际控制人。公司董事、监事和高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票期 权数量
兰珍	董事长	-	-	-	-	-
张宝勤	董事	-	-	-	-	-
乐晓天	董事	-	-	-	-	-
邓诗芸	董事兼财务负责人	-	-	-	-	-
宋宇海	董事	60,000	-	60,000	0.50%	-
刘利红	监事会主席	-	-	-	-	-
蓝春华	监事	-	-	-	-	-
蓝秋香	监事	-	-	-	-	-
卓强	法定代表人、总 经理	-	-	-	-	-
高鹏	董事会秘书、副 总经理	-	-	-	-	-
合计	-	60,000	0	60,000	0.50%	-

(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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	10
研究开发人员	21	35
采购销售人员	37	44
员工总计	67	89

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	12
本科	24	34
专科	35	26
专科以下	0	17
员工总计	67	89

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

1、人员变动、人才引进

报告期内，公司高级管理人员未发生变动。

2、人员培训

目前，公司已经建立起一套完整的员工培训的流程，主要包括员工技能培训与员工素质培训，员工技能培训是公司针对每个岗位的不同需求，对员工进行岗位能力方面的培训。通过培训让员工掌握基本的岗位基础知识，以方便熟悉工作环境与流程。员工素质培训是企业对员工素质方面的要求，主要包括心理素质、工作态度方面的培训，培养员工的抗压能力以及团队的凝聚力和协调度。造就了一支无论从能力还是素质上都过硬的团队。

3、薪酬政策

在报告期内，公司严格按照《劳动合同法》与《公司章程》的相关规定与员工签订规范的劳动合同，为员工缴纳社会保险与住房公积金，为公司的规范化建设以及员工的福利制度作出良好的保障。

4、招聘情况

公司的招聘事由由公司人力资源部负责，及时更新招聘信息，筛选符合条件的应聘者，同时通过规范

化操作通知员工面试。

5、需公司承担的离退休人数：无

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	—
核心技术人员	2	2	—

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

截至报告期末，公司仍共有 2 名核心技术人员（非经职工代表大会选举出的核心员工），与上期保持一致，分别是卓强、乐晓飞，这两名核心技术人员的的基本情况如下：

1、卓强，男，1983 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 7 月，毕业于江西省科技师范学院法学专业，取得了本科学历。2007 年 7 月至 2010 年 7 月，在有限公司历任员工关系专员、总经理；2010 年 7 月至 2012 年 2 月，在中国移动通信集团西藏山南分公司任人事干事；2012 年 4 月至 2012 年 6 月，在中国移动通信集团四川双流分公司做营业员，2012 年 7 月至 2015 年 6 月在四川达而成企业管理咨询有限公司任总经理；2015 年 7 月起，任西藏华勤互联人力资源服务股份有限公司总经理，任期三年。

2、乐晓飞：男，46 岁，1991 年 7 月毕业于武汉大学，学士学位。1991 年 7 月至 1994 年 12 月任湖北省建筑工程集团有限公司项目经理；1995 年 1 月至 2000 年 5 月为自由职业者，从事文学翻译等工作；2000 年 5 月至 2008 年 7 月担任北京达而成管理技术有限公司人力资源咨询项目总监、副总经理；2008 年 07 月至 2014 年 2 月先后创办北京思行合益企业管理有限公司和北京土坷垃电子商务有限公司，提供面向中小微企业的人力资源服务和互联网技术服务；2014 年 2 月起担任子公司总经理，领导开发“亲亲小保”互联网人事服务平台。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，例如，公司为规范西藏华勤互联人力资源股份有限公司（下称“公司”）募集资金管理，提高募集资金的使用效率，最大限度保障投资者利益，根据《中华人民共和国公司法（2013年修订）》、《中华人民共和国证券法（2014年修订）》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》、《西藏华勤互联人力资源股份有限公司章程》及其他有关法律、法规之规定，结合公司实际，于2016年8月制定了《募集资金管理制度》。此外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益。报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事的变动、对外担保，对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员均依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修订了一次：

2016年9月7日，公司召开2016年第四次临时股东大会，鉴于公司拟进行股票定向增发相关事宜，主要就公司章程中涉及注册资本、股份数额的相应条款予以修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2016年1月第一届董事会第三次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》。 2、2016年3月第一届董事会第四次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于预计2016年度日常性关联交易的议案》、《关于追认2015年度偶发性关联交易的议案》、《关于提议召开2016年第二次临时股东大会的议案》。 3、2016年4月第一届董事会第五次会议审议通过了《2015年度董事会工作报告》、《2015年度总经理工作报告》、《2015年度财务决算报告》、《2016年度财务预算报告》、《2015年年度报告及摘要》、《2015年度利润分配方案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙人)为公司2016年审计机构的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于

		提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。 4、2016 年 8 月第一届董事会第六次会议审议通过了《关于终止股票发行方案的议案》、《关于提请召开 2016 年度第三次临时股东大会的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司终止发行股票相关事宜的议案》。 5、2016 年 8 月第一届董事会第七次会议审议通过了《公司 2016 年半年度报告》、《公司子公司(北京金色华勤数据服务有限公司)对外投资的议案》。 6、2016 年 8 月第一届董事会第八次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于公司股票认购合同的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《募集资金管理制度的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》。 7、2016 年 9 月第一届董事会第九次会议审议通过了《关于设立募集资金专户并签署三方监管协议的议案》。
监事会	2	1、2016 年 4 月第一届监事会第二次会议审议通过了《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度利润分配方案》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘中兴财光华会计事务所(特殊普通合伙人)为公司 2016 年审计机构的议案》。 2、2016 年 8 月第一届监事会第三次会议审议通过了《公司 2016 年半年度报告》。
股东大会	5	1、2016 年 2 月第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计事务所的议案》。

		2、2016 年 4 月第二次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方式的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于修改公司章程》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于追认 2015 年度偶发性关联交易的议案》。 3、2016 年 5 月关于 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年财务决算报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年利润分配方案》、《关于续聘中兴财光华会计事务所(特殊普通合伙人)为公司 2016 年审计机构的议案》 4、2016 年 8 月第三次临时股东大会审议通过了《西藏华勤互联人力资源股份有限公司关于股票终止发行的公告》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司终止发行股票相关事宜的议案》。 5、2016 年 9 月第四次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于公司股票认购合同的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于董事会授权办理公司股票发行相关事宜的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均严格遵循相关法律法规及公司章程规定，表决程序合法，表决结果有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、规等的要求，严格履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法

规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司产权清晰，权责明确，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与现有股东完全分开，拥有独立、完整的业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

（1）业务独立性

报告期内，公司主要从事人力资源服务，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司在各项业务服务方面，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

（2）资产独立性

公司是由西藏达而成人力资源服务有限公司整体变更设立的股份公司，公司拥有独立完整的资产结构。包括与业务经营相关的研发系统、销售服务系统和配套设施，拥有必要的人员、资金和经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等要素，所有资产权属清晰、完整，不存在依赖股东资产进行生产经营的情况。公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（3）人员独立性

公司设立专门的人事资源部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。

（4）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算帐户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行帐户。

户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

（5）机构独立性

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会以及独立董事制度，形成了有效的法人治理结构。在日常经营管理方面，公司实行董事会领导下的总经理负责制，建立适合自身发展需要的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司的会计核算体系、财务管理体系、风险控制体系健全、运作规范、效果良好。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系本年度内，公司有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险，采取事前防范、事中控制等措施，最大限度规范企业风险。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，未出现披露的报告信息存在重大差错的情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字(2017)第 202075 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层
审计报告日期	2017 年 4 月 9 日
注册会计师姓名	王荣前、刘金辉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2017)第 202075 号

西藏华勤互联人力资源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏华勤互联人力资源股份有限公司（以下简称华勤互联）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华勤互联财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华勤互联 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王荣前

中国·北京

中国注册会计师：刘金辉

二〇一七年四月十日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	37,996,513.34	9,995,530.54
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	五、2	3,715,161.86	3,529,297.45
预付款项	五、3	75,584.98	77,735.00
应收保费		—	—
应收分保账款		—	—
应收分保合同准备金		—	—
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	五、4	444,145.88	186,286.75
买入返售金融资产		—	—
存货		—	—
划分为持有待售的资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产	五、5	—	27,000,000.00
流动资产合计		42,231,406.06	40,788,849.74
非流动资产：			
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	五、6	1,119,027.30	1,007,692.44
在建工程		—	—
工程物资		—	—
固定资产清理		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产		—	—
开发支出		—	—
商誉		—	—

长期待摊费用	五、7	145,000.00	205,000.00
递延所得税资产	五、8	33,866.69	44,867.65
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,297,893.99	1,257,560.09
资产总计		43,529,300.05	42,046,409.83
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项	五、9	469,019.12	99,673.49
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、10	11,401,653.49	25,159,974.49
应交税费	五、11	1,046,608.51	986,053.21
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、12	28,727,860.91	6,800,856.77
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		41,645,142.03	33,046,557.96
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		41,645,142.03	33,046,557.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、13	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、14	2,078,546.94	2,078,546.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、15	249,297.53	140,565.72
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、16	-12,443,686.45	-5,219,260.79
归属于母公司所有者权益合计		1,884,158.02	8,999,851.87
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		1,884,158.02	8,999,851.87
负债和所有者权益总计		43,529,300.05	42,046,409.83

法定代表人：卓强

主管会计工作负责人：邓诗芸

会计机构负责人：邓诗芸

（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	五、1	34,748,774.50	9,217,979.65
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、2	3,715,161.86	3,529,297.45
预付款项	五、3	7,584.98	7,585.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	397,865.63	23,554,300.40
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、5	-	1,500,000.00
流动资产合计		38,869,386.97	37,809,162.50
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		4,253,242.40	4,253,242.40

投资性房地产		-	-
固定资产	五、6	840,584.32	758,411.69
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、7	145,000.00	205,000.00
递延所得税资产	五、8	33,183.74	43,478.32
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,272,010.46	5,260,132.41
资产总计		44,141,397.43	43,069,294.91
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付帐款		-	-
预收款项	五、9	468,345.22	92,923.49
应付职工薪酬	五、10	10,960,418.56	24,853,770.65
应交税费	五、11	989,513.31	954,783.28
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、12	16,416,689.56	3,508,917.90
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		28,834,966.65	29,410,395.32
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		28,834,966.65	29,410,395.32
所有者权益：			
股本	五、13	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、14	2,078,546.94	2,078,546.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、15	249,297.53	140,565.72
未分配利润	五、16	978,586.31	-560,213.07
所有者权益合计		15,306,430.78	13,658,899.59
负债和所有者权益总计		44,141,397.43	43,069,294.91

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入	五、17	135,123,515.27	214,450,022.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	五、17	127,397,173.12	211,510,588.65
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、18	225,791.73	237,030.55
销售费用	五、19	6,841,044.18	1,923,734.26
管理费用	五、20	7,857,161.83	5,132,635.04
财务费用	五、21	24,240.84	-966.71
资产减值损失	五、22	-72,162.43	-3,557,327.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	五、23	223,252.21	32,461.52
其中：对联营企业和合营企业的投资		-	-

收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,926,481.79	-763,209.75
加：营业外收入		-	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、24	11,322.24	54.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,937,804.03	-763,263.75
减：所得税费用	五、25	177,889.82	641,948.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,115,693.85	-1,405,212.67
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		-7,115,693.85	-1,945,787.83
少数股东损益		-	540,575.16
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-7,115,693.85	-1,405,212.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,115,693.85	-1,945,787.83
归属于少数股东的综合收益总额		-	540,575.16

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.59	-0.28
（二）稀释每股收益		-0.59	-0.28

法定代表人：卓强

主管会计工作负责人：邓诗芸

会计机构负责人：邓诗芸

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、17	130,589,674.95	213,578,645.59
减：营业成本	五、17	126,529,943.69	210,300,165.22
营业税金及附加	五、18	143,480.29	183,335.08
销售费用	五、19	734,324.13	525,036.32
管理费用	五、20	1,495,157.63	2,501,082.95
财务费用	五、21	-15,597.22	3,710.02
资产减值损失	五、22	-68,630.53	-1,586,445.70
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）	五、23	53,950.69	29,212.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		－	－
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,824,947.65	1,680,973.92
加：营业外收入		－	－
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出	五、24	233.02	54.00
其中：非流动资产处置损失		－	－
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,824,714.63	1,680,919.92
减：所得税费用	五、25	177,183.44	247,772.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,647,531.19	1,433,147.44
五、其他综合收益的税后净额		－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		－	－
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		－	－

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,647,531.19	1,433,147.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		136,176,307.63	213,923,925.17
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、26	207,688,274.11	40,330,095.14
经营活动现金流入小计		343,864,581.74	254,254,020.31
购买商品、接受劳务支付的现金		797,079.43	1,212,573.43
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		147,727,954.75	213,602,993.60
支付的各项税费		1,082,630.23	387,270.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、26	207,981,640.42	38,507,786.48
经营活动现金流出小计		357,589,304.83	253,710,623.93
经营活动产生的现金流量净额		-13,724,723.09	543,396.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,909,221.92	1,550,100.00
取得投资收益收到的现金		223,252.21	32,461.52

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		123,132,474.13	1,582,561.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		284,424.49	275,717.40
投资支付的现金		95,909,221.92	33,550,100.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		96,193,646.41	33,825,817.40
投资活动产生的现金流量净额		26,938,827.72	-32,243,255.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	11,000,000.00
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	五、26	56,766,446.79	42,367,495.21
筹资活动现金流入小计		71,766,446.79	53,367,495.21
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	五、26	56,979,568.62	12,230,000.00
筹资活动现金流出小计		56,979,568.62	12,230,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		14,786,878.17	41,137,495.21
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		28,000,982.80	9,437,635.71
加：期初现金及现金等价物余额		9,995,530.54	557,894.83
六、期末现金及现金等价物余额		37,996,513.34	9,995,530.54

法定代表人：卓强

主管会计工作负责人：邓诗芸

会计机构负责人：邓诗芸

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		131,445,315.07	213,045,798.16
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、26	127,036.32	10,336,321.89
经营活动现金流入小计		131,572,351.39	223,382,120.05
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		142,204,037.64	211,994,618.35
支付的各项税费		816,282.87	346,806.63

支付其他与经营活动有关的现金	五、26	2,922,432.23	8,988,340.58
经营活动现金流出小计		145,942,752.74	221,329,765.56
经营活动产生的现金流量净额		-14,370,401.35	2,052,354.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,009,221.92	1,550,100.00
取得投资收益收到的现金		53,950.69	29,212.22
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		17,063,172.61	1,579,312.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,754.49	25,554.00
投资支付的现金		15,509,221.92	8,050,100.00
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		15,661,976.41	8,075,654.00
投资活动产生的现金流量净额		1,401,196.20	-6,496,341.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	11,000,000.00
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	五、26	23,500,000.00	47,444,734.78
筹资活动现金流入小计		38,500,000.00	58,444,734.78
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	五、26	-	45,230,000.00
筹资活动现金流出小计		-	45,230,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		38,500,000.00	13,214,734.78
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		25,530,794.85	8,770,747.49
加：期初现金及现金等价物余额		9,217,979.65	447,232.16
六、期末现金及现金等价物余额		34,748,774.50	9,217,979.65

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	140,565.72	-	-5,219,260.79	-	8,999,851.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	140,565.72	-	-5,219,260.79	-	8,999,851.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	108,731.81	-	-7,224,425.66	-	-7,115,693.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,115,693.85	-	-7,115,693.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	108,731.81	-	-108,731.81	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	108,731.81	-	-108,731.81	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	249,297.53	-	-12,443,686.45	-	1,884,158.02	-

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	2,550,000.00	-	-	-	-	-	-1,336,887.30	1,191,951.84	4,405,064.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,000,000.00	-	-	-	2,550,000.00	-	-	-	-	-	-1,336,887.30	1,191,951.84	4,405,064.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	-471,453.06	-	-	-	140,565.72	-	-3,882,373.49	-1,191,951.84	4,594,787.33

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,945,787.83	540,575.16	-1,405,212.67
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-1,550,000.00	-	-	-	-	-	-717,473.00	-1,732,527.00	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	11,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,550,000.00	-	-	-	-	-	-717,473.00	-1,732,527.00	-5,000,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	140,565.72	-	-140,565.72	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	140,565.72	-	-140,565.72	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,078,546.94	-	-	-	-	-	-1,078,546.94	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,078,546.94	-	-	-	-	-	-1,078,546.94	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	140,565.72	-	-5,219,260.79	-	8,999,851.87

法定代表人：卓强 主管会计工作负责人：邓诗芸 会计机构负责人：邓诗芸

(八) 母公司股东权益变动表 单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	140,565.72	-560,213.07	13,658,899.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	140,565.72	-560,213.07	13,658,899.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	108,731.81	1,538,799.38	1,647,531.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,647,531.19	1,647,531.19
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	108,731.81	-108,731.81	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	108,731.81	-108,731.81	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	249,297.53	978,586.31	15,306,430.78

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,490.25	1,972,509.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,490.25	1,972,509.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	140,565.72	-532,722.82	11,686,389.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,433,147.44	1,433,147.44
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-746,757.60	10,253,242.40
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	11,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-746,757.60	-746,757.60
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	140,565.72	-140,565.72	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	140,565.72	-140,565.72	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,078,546.94	-	-	-	-	-1,078,546.94	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,078,546.94	-	-	-	-	-1,078,546.94	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	2,078,546.94	-	-	-	140,565.72	-560,213.07	13,658,899.59

财务报表附注

西藏华勤互联人力资源股份有限公司

2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

西藏华勤互联人力资源股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是由西藏达而成人力资源服务有限公司整体变更而来的股份有限公司，统一社会信用代码为 91540000783516184J，营业期限为长期。股份公司成立时，注册资本 700 万元，股本 700 万元，法定代表人：卓强，公司住所：拉萨市金珠中路 84 号。

公司历次变更后股本变为 1200 万，并由大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 8 月 7 日出具编号为大华验字【2015】000804 号验资报告予以审验。截至 2016 年 12 月 31 日止，变更后的注册资本人民币 12,000,000.00 元，累计股本人民币 12,000,000.00 元。

最新股权结构如下

序号	股东姓名	出资金额（元）	出资方式	出资比例
1	北京达而成人力资源服务有限公司	5,950,000.00	净资产	50.50%
		110,000.00	货币	
2	西藏莱瑟投资有限公司	1,050,000.00	净资产	9.00%
		30,000.00	货币	
3	北京华勤能量投资管理中心（有限合伙）	3,000,000.00	货币	25.00%
4	西藏绽蓝投资管理合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	货币	15.00%
5	宋宇海	60,000.00	货币	0.50%
合计		12,000,000.00		100.00%

西藏华勤互联人力资源股份有限公司于 2016 年 10 月 10 日增资 15,000,000.00 元，2016 年 10 月 31 日经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 10 月 31 日出具中兴财光华审验字（2016）第 202046 号验资报告。西藏华勤互联人力资源股份有限公司本次股票发行 1,200,000.00 股，其中限售 0 股，

不予限售 1,200,000.00 股。转增股本 1,200,000.00 元，截止到 2016 年 12 月 31 日注册资本尚未完成工商变更。企业在 2017 年 1 月 5 号取得股转系统确认函。

公司经营范围：劳动和社会保障法律、法规、政策的咨询服务；劳动者求职、就业手续服务及劳动管理服务；劳动事务代理和劳务派遣；保洁、酒店管理、外包服务[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。

本财务报表及附注业经公司董事会于 2017 年 4 月 10 日批准报出。

2、合并财务报表范围及其变化

本公司 2016 年度纳入合并范围公司共 2 家：1 家子公司，1 家孙公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司、孙公司主要从事劳动事务代理和劳务派遣。

二、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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别

的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有

至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	期末单项应收账款金额占应收账款余额 5%以上且单项金额在 50 万元以上的应收账款；期末单项其他应收款金额占其他应收款余额 5%以上且单项金额在 20 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险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。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项账龄

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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	信用风险较高
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(4) 合并范围内关联方应收账款不计提坏账准备（除非有明显证据表明存在减值）。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控

制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工

程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

21、收入的确认原则

公司的收入包括劳务派遣收入、人事代理收入及其他服务业务收入。

（1）劳务派遣业务

a 公司与用工单位签订劳务派遣合同。

b 公司与招聘员工签订劳动合同并派遣至用工单位工作。

c 每月底，劳务派遣员工已经完成用工单位合同约定劳务后，公司依据与用工单位签订的劳务派遣合同约定的收款时间与用工单位进行结算，确认收入并相应结转成本。

d 收入包括：派遣人员的工资、社会保险费、按人数收取的固定服务费；成本包括：派遣人员的工资、社会保险以及其他与之相配比的成本。

（2）人事代理业务

a 公司依据国家相关政策与客户签订人事代理合同，合同一般约定代理的社保种类以及服务收费标准，服务费按人或者按户收取。

b 每月底，公司在服务提供后，按照代理合同约定的收款时间确认服务费收入并相应结转成本。

（3）其他服务业务

收入确认原则：在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认为收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资

产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

无。

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
营业税	按应税收入计算	5%
增值税	按应税收入计算	6%
城建税	按应缴流转税额计算	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	2%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%、20%

2、优惠税负及批文

根据西藏自治区政府“藏政发[2011]14号文件”《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》，本公司享受国家西部大开发税收优惠政策，2011年至2020年期间，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据“藏国税发[2014]124号文件”《西藏自治区国家税务局 西藏自治区财政厅关于贯彻西藏自治区企业所得税政策实施办法具体问题的通知》，自2015年1月1日起至2017年12月31日，本公司暂免缴纳企业所得税中属于地方分享的部分，即按9%缴纳企业所得税。

北京金色华勤数据服务有限公司所得税率 20%。

北京金色华勤互联科技有限公司所得税率 25%。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	19,354.00	19,354.00
银行存款	37,977,159.34	9,976,176.54
合计	37,996,513.34	9,995,530.54

2、应收账款

(1) 应收账款按风险披露：

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,913,267.22	100.00	198,105.36	5.06	3,715,161.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,913,267.22	100.00	198,105.36	5.06	3,715,161.86

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,715,049.95	100.00	185,752.50	5.00	3,529,297.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,715,049.95	100.00	185,752.50	5.00	3,529,297.45

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例
	金额	比例%			金额	比例%		
1 年以内	3,864,427.22	98.75	193,221.36	5 %	3,715,049.95	100.00	185,752.50	5 %
1 至 2 年	48,840.00	1.25	4,884.00	10 %				
合计	3,913,267.22	100.00	198,105.36		3,715,049.95	100.00	185,752.50	

(3) 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	2016年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团西藏有限公司	3,033,293.27	1年以内	77.51	151,664.66
中国人民银行那曲地区中心支行	117,126.12	1年以内	2.99	5,856.31
西藏日喀则地区邮政局	99,863.64	1年以内	2.55	4,993.18
中国银联股份有限公司西藏分公司	85,000.00	1年以内	2.17	4,250.00
中国国电集团西藏分公司	67,184.80	1年以内	1.72	3,359.24
合计	3,402,467.83		86.94	170,123.39

(4) 坏账准备

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	185,752.50	12,352.86			198,105.36

3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	75,584.98	100.00	77,735.00	100.00
合计	75,584.98	100.00	77,735.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	2016.12.31	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
杨腾	非关联方	68,000.00	89.96	1年以内	预付房租
中国移动通信集团西藏有限公司	非关联方	7,584.98	10.04	1年以内	预付房租
合计	--	75,584.98	100.00		--

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2016年12月31日
----	-------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	470,680.22	100.00	26,534.34	5.64	444,145.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	470,680.22	100.00	26,534.34	5.64	444,145.88

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	297,336.38	100.00	111,049.63	37.35	186,286.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	297,336.38	100.00	111,049.63	37.35	186,286.75

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	410,673.58	87.00	20,533.68	5%	173,680.20	58.41	8,684.01	5%
1 至 2 年	60,006.64	13.00	6,000.66	10%	23,656.18	7.96	2,365.62	10%
2 至 3 年				30%				30%

年								
3至4年				50%				50%
4至5年				80%				80%
5年以上				100%	100,000.00	33.63	100,000.00	100%
合计	470,680.22	100.00	26,534.34	--	297,336.38	100.00	111,049.63	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
备用金	14,435.00	180,336.38
保证金		100,000.00
押金	44,500.00	17,000.00
代收付费用	411,745.22	
合计	470,680.22	297,336.38

(4) 其他应收款期末余额较大单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	2016年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
曾静	非关联方	备用金	10,140.00	1年以内	2.15%	507.00
陈仙群	非关联方	备用金	2,695.00	1年以内	0.57%	134.75
崔秋岩	非关联方	备用金	970.00	1至2年	0.21%	97.00
马铮	非关联方	备用金	630.00	1至2年	0.13%	63.00
合计			14,435.00		3.06%	801.75

(5) 坏账准备

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年12月31日
			转回	转销	

项目	2015 年 12 月	本期增	本期减少	2016 年 12 月
其他应收款坏账准备	111,049.63		84,515.29	26,534.34

5、其他流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品	-	27,000,000.00
合计	-	27,000,000.00

6、固定资产

(1) 2016 年固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	817,529.50	46,934.00	337,347.40	46,230.00	1,248,040.90
2、本年增加金额		122,974.36	141,344.21		264,318.57
(1) 购置		122,974.36	141,344.21		264,318.57
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	817,529.50	169,908.36	478,691.61	46,230.00	1,512,359.47
二、累计折旧					
1、年初余额	85,159.25	44,587.30	93,080.15	17,521.76	240,348.46
2、本年增加金额					
(1) 计提	34,574.76	12,169.34	98,894.57	7,345.04	152,983.71
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	119,734.01	56,756.64	191,974.72	24,866.80	393,332.17
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	697,795.49	113,151.72	286,716.89	21,363.2	1,119,027.30

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
2、年初账面价值	732,370.25	2,346.70	244,267.25	28,708.24	1,007,692.44

截至 2016 年 12 月 31 日，无受限的固定资产。固定资产未发生减值。

7、长期待摊费用

类别	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
房屋装修费	205,000.00		60,000.00	145,000.00
合计	205,000.00		60,000.00	145,000.00

8、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	33,866.69	224,639.70	44,867.65	296,802.13
合计	33,866.69	224,639.70	44,867.65	296,802.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
可抵扣亏损	15,741,007.66	6,981,883.10
合计	15,741,007.66	6,981,883.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	备注
2020 年	6,981,883.10	6,981,883.10	
2021 年	8,759,124.56		

9、预收账款

(1) 预收账款列示：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	469,019.12	99,673.49
合计	469,019.12	99,673.49

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

10、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,423,048.22	121,382,075.04	133,498,346.16	11,306,777.10
二、离职后福利-设定提存计划	1,736,926.27	12,587,558.71	14,229,608.59	94,876.39
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	25,159,974.49	133,969,633.75	147,727,954.75	11,401,653.49

(2) 短期薪酬列示

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	19,918,474.37	113,771,011.13	122,745,044.78	10,944,440.72
2、职工福利费		152,476.21	152,476.21	
3、社会保险费	669,180.91	5,482,536.40	6,060,594.67	91,122.64
其中：医疗保险费	552,639.62	5,028,454.80	5,515,792.85	65,301.57
工伤保险费	24,828.14	198,997.87	218,775.69	5,050.32
生育保险费	91,713.15	255,083.73	326,026.13	20,770.75
4、住房公积金	2,730,296.34	1,976,051.30	4,540,230.50	166,117.14
5、工会经费和职工教育经费	105,096.60			105,096.60
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	23,423,048.22	121,382,075.04	133,498,346.16	11,306,777.10

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	1,231,936.40	11,780,452.24	12,917,512.25	94,876.39
2、失业保险费	504,989.87	807,106.47	1,312,096.34	
3、企业年金缴				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
费				
合 计	1,736,926.27	12,587,558.71	14,229,608.59	94,876.39

11、应交税费

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
城建税	7,621.87	2,669.87
教育费附加	3,265.81	1,143.51
地方教育费附加	2,176.67	761.80
营业税		35,792.86
企业所得税	143,285.72	102,219.34
个人所得税	783,289.09	843,465.83
增值税	106,969.35	
合计	1,046,608.51	986,053.21

12、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

账龄	2016 年 12 月 31 日 金额	2015 年 12 月 31 日 金额
未付报销款	11,757.53	
代付款	13,517,890.64	6,634,280.44
其他	198,212.74	166,576.33
收到投资款	15,000,000.00	
合计	28,727,860.91	6,800,856.77

注：该投资款于 2017 年 1 月 5 日经股转系统确认后可以转增股本。

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

13、股本

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增减				2016 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	其他	小计	
北京达而成 人力资源服 务有限公司	6,060,000.00					6,060,000.00
北京华勤能 量投资管理 中心（有限 合伙）	3,000,000.00					3,000,000.00

西藏绽蓝投资管理合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00					1,800,000.00
宋宇海	60,000.00					60,000.00
西藏莱瑟投资有限公司	1,080,000.00					1,080,000.00
合计	12,000,000.00					12,000,000.00

注：本期股本变动情况详见附注基本情况介绍

14、资本公积

类别	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
股本溢价	2,078,546.94			2,078,546.94
合计	2,078,546.94			2,078,546.94

15、盈余公积

类别	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	140,565.72	108,731.81		249,297.53
合计	140,565.72	108,731.81		249,297.53

16、未分配利润

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
调整前上年末未分配利润	-5,219,260.79	-1,336,887.30
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	-5,219,260.79	-1,336,887.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,115,693.85	-1,945,787.83
减：提取法定盈余公积	108,731.81	140,565.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
应付优先股股利		
其他		1,796,019.94
期末未分配利润	-12,443,686.45	-5,219,260.79

17、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65
其他业务收入				
合计	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65

(2) 主营业务按行业类别列示如下

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人力资源服务行业	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65
合计	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65

(3) 主营业务按产品类别列示如下

类别	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
劳务派遣服务	125,850,873.73	118,756,079.71	213,210,075.91	210,506,509.32
人事代理服务	9,272,641.54	8,641,093.41	1,239,946.69	1,004,079.33
合计	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
西藏地区	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,848,149.00
其他地区	4,533,840.32	867,229.43	871,377.01	662,439.65
合计	135,123,515.27	127,397,173.12	214,450,022.60	211,510,588.65

18、税金及附加

税种	2016 年度	2015 年度
营业税	112,569.70	211,527.26
城建税	65,164.16	14,806.93
教育费附加	27,927.51	6,345.82
地方教育费附加	18,618.36	4,350.54
水利建设基金	1,512.00	
合计	225,791.73	237,030.55

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税

费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

19、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资	3,750,922.59	1,350,122.38
养老保险	482,171.63	139,798.39
医疗保险	337,131.38	79,589.19
失业保险	23,419.54	8,512.10
工伤保险	7,850.81	2,870.59
生育保险	26,546.77	5,799.43
住房公积金	237,644.00	63,060.00
交通费	19,157.20	8,191.00
业务招待费	9,545.50	9,036.00
中介服务		30,862.56
推广费	1,795,618.86	164,657.73
其他费用	31,700.00	1,438.00
办公费	6,069.00	2,290.00
广告宣传费	87,440.00	51,970.00
福利费	21,826.90	4,201.00
通讯费	3000.00	1,335.89
车辆使用费	1,000.00	
合计	6,841,044.18	1,923,734.26

20、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资	2,092,746.81	1,006,283.77
养老保险	194,293.08	87,128.60
医疗保险	148,815.60	61,293.80
失业保险	8,980.64	4,524.40
工伤保险	3,178.70	1,719.80
生育保险	11,905.26	4,903.30
住房公积金	92,822.00	44,456.00
其他福利	130,649.31	99,346.64
快递费	25,715.37	21,805.00
办公费	238,635.97	201,038.74
车辆使用费	17,266.00	22,991.86
折旧费	152,983.71	83,463.85
交通费	25,784.45	13,159.00
电话费	75,661.5	13,953.34
业务招待费	31,645.68	82,634.37

项目	2016 年度	2015 年度
差旅费	64,738.77	47,240.10
印刷费	28,163.00	18,302.50
中介服务	266,777.87	122,398.66
租赁费	219,170.02	224,185.02
待摊费用	60,000.00	60,000.00
其他费用	77,732.47	45,468.95
工会经费		9,176.11
职工教育经费		6,807.08
离职补偿		10,000.00
新三板费用		653,200.00
证券顾问费		650,000.00
信息服务费		402,383.39
劳务费	2,978,233.42	1,126,060.76
印花税		7,510.00
招聘费	9,037.36	1,200.00
服务费	888,130.84	
劳保用品	14,094.00	
合计	7,857,161.83	5,132,635.04

21、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	34,204.95	25,249.76
手续费支出	58,445.79	24,283.05
合计	24,240.84	-966.71

22、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账准备	-72,162.43	-3,557,327.92
合计	-72,162.43	-3,557,327.92

23、投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品利息收入	223,252.21	15,265.74
证券投资收益		17,195.78
合计	223,252.21	32,461.52

24、营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	33.02	54.00	33.02
罚款	11,289.22		11,289.22
合计	11,322.24	54.00	11,322.24

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	166,888.86	9,805.63
递延所得税费用	11,000.96	632,143.29
合计	177,889.82	641,948.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-6,937,804.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-624,402.36
子公司适用不同税率的影响	-963,877.05
调整以前期间所得税的影响	4,117.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,226.49
研发费用加计扣除的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,751,824.91
所得税费用	177,889.82

26、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	2016 年度	2015 年度
代收代付费	207,654,069.16	40,304,845.38
利息收入	34,204.95	25,249.76

项目	2016 年度	2015 年度
合计	207,688,274.11	40,330,095.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付现销售费用及管理费用	6,941,392.23	4,088,504.42
支付的手续费	58,445.79	24,283.05
代收代付款	200,970,480.16	34,394,945.01
滞纳金	11,322.24	54.00
合计	207,981,640.42	38,507,786.48

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
收到关联方款项	56,766,446.79	42,367,495.21
合计	56,766,446.79	42,367,495.21

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
支付关联方款项	56,979,568.62	12,230,000.00
合计	56,979,568.62	12,230,000.00

27、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

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,115,693.85	-1,405,212.67
加：资产减值准备	-72,162.43	-3,557,327.92
固定资产折旧	152,983.71	83,463.85
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		-32,461.52
递延所得税资产减少	11,000.96	632,143.29
递延所得税负债增加		
存货的减少		

补充资料	2016 年度	2015 年度
经营性应收项目的减少	- 428,501.41	26,944,507.60
经营性应付项目的增加	-6,332,350.07	-22,181,716.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,724,723.09	543,396.38
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：		
现金的年末余额	37,996,513.34	9,995,530.54
减：现金的年初余额	9,995,530.54	557,894.83
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,000,982.80	9,437,635.71

(2) 现金和现金等价物

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	37,996,513.34	9,995,530.54
其中：库存现金	19,354.00	19,354.00
可随时用于支付的银行存款	37,977,159.34	9,976,176.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	37,996,513.34	9,995,530.54

28、所有权或使用权受到限制的资产

无。

六、合并范围的变更

2016 年 9 月子公司北京金色华勤数据服务有限公司投资设立了北京华勤互联科技有限公司，实收资本 100 万，经营范围：技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；数据处理。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京金色华勤数据服务有限公司	北京	北京市经济技术开发区科创十三街18号院26号楼201室	人力资源管理服务	100.00		同一控制下企业合并
北京华勤互联科技有限公司	北京	北京市丰台区南四环西路128号院4号楼12层1502-A056(园区)	技术服务	-	100.00	新设

八、关联方及关联方往来

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
北京达而成人力资源服务有限公司	有限责任公司	北京	人力资源服务	1000万元	50.50	50.50

截至2016年12月31日本公司实际控制人是兰珍，其持有北京达而成人力资源服务有限公司99.95%的股份。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司其他关联方情况

关联方名称(姓名)	与本公司关系
北京华勤能量投资管理中心(有限合伙)	持有公司25.00%的股份
西藏绽蓝投资管理合伙企业(有限合伙)	持有公司15.00%的股份
西藏莱瑟投资有限公司	持有公司9.00%的股份
张宝勤	董事
乐晓飞	董事
邓诗芸	董事、财务负责人
宋宇海	董事 持有公司0.5%的股份

刘利红	监事会主席
蓝春华	职工监事
蓝秋香	监事
卓强	总经理
高鹏	公司董事会秘
北京金蓝人力资源服务有限公司	受同一最终控制方控制
河南金蓝企业管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制
合 计	

4、关联方交易情况

(1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
北京达而成人力资源服务有限公司	4,990,000.00	2016 年 2 月 29 日	2016 年 2 月 29 日	北京金色华勤数据服务有限公司拆借资金
河南金蓝企业管理咨询有限公司	1,000,000.00	2016 年 1 月 12 日	2016 年 1 月 13 日	北京金色华勤数据服务有限公司拆借资金
北京金蓝人力资源服务有限公司	19,700,000.00	2016 年 1 月 08 日	2016 年 12 月 20 日	北京金色华勤数据服务有限公司拆借资金
拆出：				

(2) 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

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2016 年度	2015 年度
北京金蓝人力资源服务有限公司	接受劳务	900,000.00	-
合 计		900,000.00	-

(3) 关键管理人员报酬

项 目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	670,000.00	670,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 其他应收款

债务人	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
刘利红	-	50,000.00
乐晓飞	-	69,933.00

(2) 其他应付款

债权人	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
北京金蓝人力资源服务有限公司	28,468.77	-
高鹏	1,085.00	-
刘利红	620.00	-
卓强	14,422.87	-

九、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、2016 年 9 月 26 日根据西藏华勤互联人力资源股份有限公司股票发行情况报告书，公司以定向发行股票的方式，截止到 2016 年 10 月 10 日募集资金共计 1500 万人民币，全部为货币资金。其中股本 120 万，资本公积 1380 万。本次发行对象共计 6 名，其中两名自然人投资者，四名机构投资者。2016 年 10 月 31 日经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 10 月 31 日出具中兴财光华审验字（2016）第 202046 号验资报告。企业在 2017 年 1 月 5 号取得股转系统确认函。公司本次发行后兰珍先生间接持有华勤互联 7,916,400 股，占公司股票总额的 59.97% 仍然为公司实际控制人。北京达尔成人力资源服务有限公司持有华勤互联 6,060,000 股，占公司股份总额的 45.91%，仍然为公司实际控制人，本次股票发行完成后公司控股股东未发生变化。

2、2017 年 2 月 17 日西藏华勤互联人力资源股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告。此次股票发行总额为 120 万，其中限售股 0 股，无限售股 120 万股。无限售股将于 2017 年 2 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

3、西藏华勤互联人力资源股份有限公司董事长兰珍先生于 2017 年 3 月 3 日逝世，公司董事成员少于四人，低于公司章程要求的 5 人。经董事决定由公司董事张宝勤先生代为履行公司董事长职务。公司董事会将尽快召开董事会选举新的董事长。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险披露：

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,913,267.22	100.00	198,105.36	5.06	3,715,161.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,913,267.22	100.00	198,105.36	5.06	3,715,161.86

(续)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,715,049.95	100.00	185,752.50	5.00	3,529,297.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,715,049.95	100.00	185,752.50	5.00	3,529,297.45

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	计提比例	账面余额		坏账准备	计提比例
	金额	比例%			金额	比例%		
1 年以内	3,864,427.22	98.77	193,221.36	5 %	3,715,049.95	100.00	185,752.50	5 %
1 至 2 年	48,840.00	1.23	4,884.00	10 %				

账龄	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	计	账面余额		坏账准备	计
合计	3,913,267.22	100.00	198,105.36		3,715,049.95	100.00	185,752.50	

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	2016 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团西藏有限公司	3,033,293.27	1 年以内	77.51	151,664.66
中国人民银行那曲地区中心支行	117,126.12	1 年以内	2.99	5,856.31
西藏日喀则地区邮政局	99,863.64	1 年以内	2.55	4,993.18
中国银联股份有限公司西藏分公司	85,000.00	1 年以内	2.17	4,250.00
中国国电集团西藏分公司	67,184.80	1 年以内	1.72	3,359.24
合计	3,402,467.83		86.94	170,123.39

(4) 坏账准备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	185,752.50	12,352.86			198,105.36

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	420,985.22	100.00	23,119.59	5.49	397,865.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	420,985.22	100.00	23,119.59	5.49	397,865.63

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	23,658,403.38	100.00	104,102.98	0.44	23,554,300.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,658,403.38	100.00	104,102.98	0.44	23,554,300.40

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	379,578.58	90.16	18,978.93	23,534,747.20	99.48	1,737.36
1 至 2 年	41,406.64	9.84	4,140.66	23,656.18	0.10	2,365.62
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上				100,000.00	0.42	100,000.00
合计	420,985.22	100.00	23,119.59	23,658,403.38	100.00	104,102.98

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金		100,000.00
备用金	10,140.00	13,996.74
资金拆借		23,544,406.64
代收代付	410,845.22	
合计	420,985.22	23,658,403.38

(4) 其他应收款期末余额较大单位情况：

单位名称	款项性质	2016 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
曾静	备用金	10,140.00	1 年以内	2.87	507.00

单位名称	款项性质	2016年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		10,140.00		2.87	507.00

(5) 坏账准备

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年12月31日
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	104,102.98		80,983.39		23,119.59

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	4,253,242.40			4,253,242.40
合计	4,253,242.40			4,253,242.40

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京金色华勤数据服务有限公司			4,253,242.40		4,253,242.40
合计	--		4,253,242.40		4,253,242.40

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,300,165.22
合计	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,300,165.22

(2) 主营业务按行业类别列示如下

项目	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人力资源服务行业	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,300,165.22
合计	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,300,165.22

(3) 主营业务按产品类别列示如下

类别	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
劳务派遣服务	122,031,193.35	121,904,607.64	213,210,075.91	209,958,525.54
人力资源服务行业	8,558,481.60	4,625,336.05	368,569.68	341,639.68
合计	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,300,165.22

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西藏地区	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,300,165.22
合计	130,589,674.95	126,529,943.69	213,578,645.59	210,300,165.22

(5) 主营业务前五大列示如下

客户名称	2016 年度	
	收入金额	收入占比
中国邮政集团公司西藏自治区分公司	66,871,812.26	51.20%
中国移动通信集团西藏有限公司	22,798,837.72	17.46%
心医国际数字医疗系统(大连)有限公司	16,127,585.01	12.35%
天景隆(天津)科技有限公司	15,475,211.17	11.85%
朗晨星宇教育科技(北京)有限责任公司	7,837,417.66	6.00%
合计	129,110,863.82	98.87%

5、投资收益

被投资单位名称	2016 年度	2015 年度
短期理财收入	53,950.69	29,212.22
合 计	53,950.69	29,212.22

十三、补充资料

1 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说明
非流动性资产处置损益		

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外标准定额或定量持续享受的政府补助除外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		
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	223,252.21	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	-11,322.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	211,929.97	
减：非经常性损益的所得税影响数	33,452.88	
非经常性损益净额	178,477.09	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	178,477.09	

2 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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-130.76%	-0.59	-0.59
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-134.03%	-0.61	-0.61

西藏华勤互联人力资源股份有限公司

2017年4月10日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司档的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室