

公告编号：2017-031

证券代码：836204

证券简称：汉唐咨询

主办券商：中信证券



汉唐咨询

NEEQ:836204

汉唐信通（北京）咨询股份有限公司

Sino-tone（Beijing）Consulting Co.Ltd

有公司的地方就有公司宝

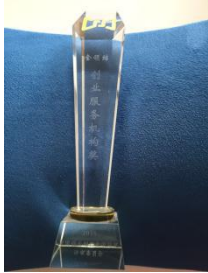


年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 1 月，在“2015 年新青年创业领袖高峰论坛暨金领结奖创业盛典”上，公司荣获 2015 年中国创业创新大会“金领结”创业服务机构奖。



2016 年 1 月，汉唐咨询在 2015 年第五届中国公益节荣获“2015 年度互联网责任品牌”。



2016 年 3 月 7 日正式挂牌新三板，证券简称：汉唐咨询，证券代码：836204。4 月 1 日公司完成挂牌仪式。



2016 年 3 月、5 月、6 月、7 月，分别设立天津全资子公司、成都全资子公司、福州分公司、北京知识产权全资子公司，此举将对拓展华北、华南、西南等地区的业务产生积极的影响。



2016 年 10 月，公司获授中华人民共和国科学技术部认定的国家级“众创空间”称号。



2016 年 12 月，公司完成了对 31 名董监高及核心员工的限制性股票激励，此举将建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及主要技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，实现员工与公司的共同发展。

目 录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	8
第三节会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节管理层讨论与分析.....	13
第五节重要事项.....	28
第六节股本变动及股东情况.....	31
第七节融资及分配情况.....	33
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	35
第九节公司治理及内部控制.....	39
第十节财务报告.....	47
财务报表附注.....	68

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汉唐咨询	指	汉唐信通（北京）咨询股份有限公司
汉唐科技	指	汉唐信通（北京）科技有限公司
四川汉唐	指	四川汉唐信通商务咨询有限公司
有限公司、汉唐咨询有限	指	汉唐信通（北京）咨询有限公司
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年度
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《汉唐信通（北京）咨询股份有限公司章程》
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让公司	指	中国中小企业股份转让系统有限责任公司
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	是或否
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

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由（如有）

无

【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
1、市场竞争加剧的风险	随着中央到地方各级政府对创业的扶持力度不断加大，民众的创业热情不断高涨，相关的制度红利不断释放，全国范围内企业数量呈现级数增长，为企业服务领域创造出了巨大的市场空间。但是，企业服务市场涌现出很多竞争者，企业服务的提供者或着眼于共同的市场链条提供同质化的服务，或针对某一个具体的细分市场提供专一化的服务产品，整个市场逐渐呈现出从竞争蓝海向竞争红海的演变趋势。 因此，不断加剧的市场竞争，会使公司面临利润空间不断

	压缩的风险，同时也对公司的经营战略、成本控制、管理水平提出了挑战。
2、宏观经济周期性波动风险	作为企业服务的供应商，公司的下游客户大都是处于初创期的中小微企业，这类企业的数量多少直接影响着公司的业务拓展和市场表现。中小微企业由于其自身的特点，对宏观经济环境变动的反应较为敏感，抵抗力也较弱。如果我国的宏观经济环境发生周期性的变化，国民经济的增长速度放缓，不仅会使现存的中小微企业面临的生存环境恶化，减少市场上企业服务的需求总量，而且还会抑制市场的活跃程度，降低中小微企业的增量。 因此，公司客户对象的范围和业务性质决定了其经营很容易受宏观经济周期性波动的影响。
3、公司经营管理不能适应公司业务模式转型的风险	2015 年，公司业务模式出现了从传统“线下”到“线上+线下”的转型，通过公司及子公司的官方网站和移动 APP“公司宝”将公司营销的重心转移至线上，为公司的商业模式注入互联网因素；同时，公司的业务范围由之前的以北京地区为主延展至全国，人员数量和公司规模不断扩大。互联网平台的搭建和全国性业务的运营，对公司而言既是机遇又是挑战，公司的内部控制、管理制度、管理层意识、员工素质能否跟上公司转型的节奏和步伐，能否实现公司业务模式转型的“软着陆”，能否实现公司规模的稳定扩张，都存在不确定性。因此，公司面临经营管理不能适应业务模式转型的风险。
4、公司名下房产因未取得房产证而存在权属瑕疵	2010 年 9 月，公司与秦皇岛博辉房地产集团有限公司签订房屋买卖合同，从该房地产开发商处购得房屋四套，公司已经积极履行房屋购买合同约定的各项义务，但是由于地域早期项目开发特点，至今未能为所购房屋办理产权证，房屋产权未能如期确权到公司名下，使得公司对所涉房屋的产权存有瑕疵。虽然公司积极与开发商进行交涉，对方也已经出具书面承诺，对公司的购房行为和房屋的产权予以认可，并承诺待障碍解除

	以后尽快为公司办理房屋产权证明，但是仍存在公司因未取得房产证而使得其产权存在瑕疵的风险。
5、公司经营业绩短期内存在亏损的风险	公司报告期内净利润为-617.05 万元，亏损的主要原因是： 1、公司 2016 年在各地新设立的子公司及分支机构，仍处于投入阶段，短期内未能实现盈利；2、随着公司业务规模的扩大及平台互联网化的深入，为确保线上业务的顺利运营，优化业务流程，公司的研发投入逐年递增；3、公司在 2016 年对 31 名董监高及核心员工定向发行股票，成功实施了限制性股票激励，相应的确认了股份支付。尽管在未来随着业务模式的成熟和销售区域的扩张会使公司的盈利水平逐步提高，并实现扭亏为盈，但若存在其他不确定因素导致公司的业绩难以达到预期的目标，仍然会对公司的持续经营能力产生不利的影响。
6、经营扩张导致的风险	2016 年在全国各主要城市增设多个分支机构，同时通过引进人才在多个业务领域进行延伸，可能会带来管理难度的提高、人员业务水平参差不齐等方面的经营风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是。 与 2015 年度相比，在完成股份制改造和新三板挂牌后，公司董事、监事和高级管理人员通过不断学习公司治理知识、提高公司的规范运作意识，切实的执行了各项法律法规和股转系统的各项规则，改进并完善了公司治理结构，因此公司在报告期内不再存在公司治理风险。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	汉唐信通（北京）咨询股份有限公司
英文名称及缩写	Sino-tone （Beijing） Consulting Co.Ltd
证券简称	汉唐咨询
证券代码	836204
法定代表人	李丽
注册地址	北京市朝阳区来广营西路 8 号国创产业园 6 号楼三层东壹区
办公地址	北京市朝阳区来广营西路 8 号国创产业园 6 号楼三层东壹区
主办券商	中信证券股份有限公司
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
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	赵丽丽、郭力群
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	胡连双
电话	010-84466990-606
传真	010-84466990-603
电子邮箱	lshu@gongsibao.com
公司网址	http://www.gongsibao.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区来广营西路 8 号国创产业园 6 号楼三层东壹区 100012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市朝阳区来广营西路 8 号国创产业园 6 号楼三层东壹区公司 董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 7 日

分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业
主要产品与服务项目	公司主要为企业客户提供各类咨询和代理服务，涵盖工商注册与变更、财税代理、知识产权咨询与代理、增值电信咨询与代理服务等领域。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	14,634,000
做市商数量	0
控股股东	李丽
实际控制人	李丽

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	911101057889696760	否
税务登记证号码	911101057889696760	否
组织机构代码	911101057889696760	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	66,576,646.34	29,378,864.68	126.61%
毛利率%	39.82	39.47	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,170,510.39	-5,719,079.17	-7.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,926,506.24	-5,846,917.21	-18.46%
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）	-114.19	-114.51	-
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）	-128.17	-132.41	-
基本每股收益	-0.44	-1.24	-64.52%

注：①毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算,为更合理的反映企业的真实经营情况，营业成本中剔除了计入其他业务支出的投资性房地产的累计折旧的金额。

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	33,019,282.12	25,726,346.63	28.35%
负债总计	28,279,638.02	17,237,138.61	64.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,739,644.10	8,489,208.02	-44.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.34	0.61	-44.26%
资产负债率%（母公司）	59.14	46.11	-
资产负债率%（合并）	85.65	67.00	-
流动比率	0.99	1.27	-
利息保障倍数	-927.49	-	-

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	1,407,648.80	1,181,426.33	19.15%
应收账款周转率	15.10	15.29	-1.24%
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%	28.35	234.49	-
营业收入增长率%	126.61	234.48	-
净利润增长率%	0.79	-2,769.58	-

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	14,634,000.00	14,000,000.00	4.53%
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
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	2,138,124.20
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	10,280.00
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	-15,515.24
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次	-1,402,946.47

性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,519.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,533.54
非经常性损益合计	755,995.85
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	755,995.85

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司所处行业系商务服务业，以工商注册代理为入口，服务企业生命周期各个环节，公司致力于打造国内最大的一站式中小企业服务共享经济平台。

公司主要通过为各类企业客户提供工商注册代理、财税服务、知识产权服务、增值电信行业资质的咨询解决方案与代理等服务，收取咨询和代理服务费。目前采用“自营+平台”的模式，对于“北上广”等国内中心城市的业务，公司主要采取自营模式，在提供服务的过程中，逐渐提炼出规范的服务标准及流程，同时借助互联网技术的力量不断整合服务流程、提高服务效率，从而实现服务的互联网化；在非自营区域，公司通过对当地的服务供应商进行严格甄选，采用统一的技术系统、统一的服务标准及供应商管理制度，实现了对服务的全程监控，以保证非自营业务的服务质量。

公司主要客户类型是处于初创期的各类中小微企业以及 TMT（Technology, Media, Telecom 即科技、媒体和通信）公司，并主要通过网络推广获取客户来源。

公司关键优势是在企业服务领域内已经有十多年的成熟服务经验，自 2015 年上半年试运营“公司宝”一站式企业服务互联网平台以来，公司自主研发了多项业务处理系统和管理系统，尤其是 2016 年公司研发的“公司宝蜂巢 3.0 系统”，摸索出了“线上推广-线上咨询-线上交易-线上监控-线上交付”的线上服务全流程，在未来将有 90% 以上的业务完全通过线上来提供，从而大幅减少业务处理人员的投入，提高服务效率，降低人力成本，提高毛利率，实现收入、利润和现金流的稳步增长，同时通过全流程的控制，让用户能够实时掌握服务进度。公司通过对外开放“公司宝”平台，吸纳优秀企业服务商入驻，在平台上服务商将自主提供服务产品、自主定价，公司依据相应的审核制度进行审核，并统一维护，帮助客户快速寻找合适的平台服务商，公司在客户与平台服务商成功交易后，收取平台服务商一定的佣金作为服务费用。

报告期内、报告期后至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内公司实现营业收入 6,657.66 万元，同比上年大幅增长 126.61%，归属于母公司所有者的净利润-617.05 万元，比上年下降 7.89%，资产总计 3,301.93 万元，同比上年增长 28.35%，负债总计 2,827.96 万元，比上期增长 64.06%，净资产 473.96 万元，同比上年减少 44.17%。经营活动产生的现金流量净额为 140.76 万元，同比增长 19.15%。

公司在 2016 年度新设立了多家子公司和分支机构，使公司业务在全国范围内得以扩大；同时，公司于 2016 年 3 月在新三板挂牌，市场部通过一系列的品牌营销活动，大大提升用户对品牌的认知度及认可度，增强了公司的市场竞争力，获客来源得到进一步保证；在研发上，公司实现了蜂巢 3.0 产品的开发与优化，大大提高了业务人员的签单效率，从而有效的促进了公司经营业绩的提升。以上是报告期内公司营业收入 6,657.66 万元，同比上年大幅增长 126.61%的主要原因。

报告期内归属于母公司所有者的净利润-617.05 万，亏损的主要原因有三：1、公司在各地新设立的分支机构，仍处于投入阶段，短期内未能实现盈利；2、随着公司业务规模的扩大及平台互联网化的深入，为确保线上业务的顺利运营，优化业务流程，公司的研发投入逐年递增，报告期内，共发生研发费用 411 万元，比上年同期增加 109.51%，此项投入将使公司在较短时间内完成线上全业务流程的打通，快速占据市场领先地位；3、公司在 2016 年对 31 名董监高及核心员工定向发行股票，成功实施了限制性股票激励，因与公司 2017 年第一次股票发行价之间存在价差，故确认了 140.29 万元的股份支付，同时相应确认了 140.29 万元的管理费用。限制性股票充分调动了公司中高层管理人员及主要技术（业务）人员的积极性，对公司人才团队的稳定以及良性运营发展产生长期的积极影响。

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	66,576,646.34	126.61%	-	29,378,864.68	234.48%	-

营业成本	40,117,919.90	124.93%	60.26%	17,835,374.30	452.12%	60.71%
毛利率	39.82%	-	-	39.47%	-	-
管理费用	19,485,396.92	80.99%	29.27%	10,765,762.22	258.27%	36.64%
销售费用	14,608,324.00	97.64%	21.94%	7,391,541.38	236.97%	25.16%
财务费用	152,850.12	340.53%	0.23%	34,696.71	12,529.41%	0.12%
营业利润	-8,347,672.29	-27.04%	-12.54%	-6,570,699.63	-2,180.48%	-22.37%
营业外收入	2,154,816.72	469.48%	3.24%	378,384.99	689,628.38%	1.29%
营业外支出	172.70	-99.30%	-	24,773.50	9,432.67%	0.08%
净利润	-6,170,530.19	0.79%	-9.27%	-6,219,580.64	-2,769.58%	-21.17%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本年度公司的营业收入为 66,576,646.34 元，较上年增长 126.61%。主要系公司在 2016 年度新设立多家子公司及分支机构，使公司业务在全国范围内得以扩大；同时，公司于 2016 年 3 月在新三板挂牌，增强了公司的品牌影响力和市场竞争力；在研发上，公司实现了蜂巢系统的开发与优化，大大提高了业务人员的签单效率，从而有效的促进了公司经营业绩的提升。

2、营业成本：本年度公司的营业成本金额为 40,117,919.90 元，较上年增长 124.93%。主要系为应对业务规模的提高，公司相应增加了操作人员的配备；公司在国内各大城市都开发了外包代理商，代理成本增加也大幅提高；知识产权代理业务收入的增长，使得国家知识产权的规费成本也明显上升。

3、税金及附加：本年度公司的税金及附加为 407,303.49 元，较上年增长 256.99%，主要系公司 2016 年业绩大幅提升，缴纳增值税增加，相应的城建税等附加税增加，随着签署合同的增多，缴纳印花税亦增长。

4、销售费用：本年度销售费用 14,608,324.00 元，较上年增长了 97.64%，主要系公司为加大市场开拓力度，增加了市场部人员、加大了百度、360 等网络平台的推广投入，同时市场渠道部门为开拓外地渠道，产生了相应的差旅费用。

5、管理费用：本年度公司管理费用 19,485,396.92 元，较上年增长了 80.99%，主要系随着业务量的增加，公司扩大了管理人员和技术开发人员的规模，使人员薪酬大幅增加；同时因实施股权激励，确认了股份支付 1,402,946.47 元；技术研发不断深入，系统进一步升级迭代，使得研发费用较上年增长较快；同时，由于子公司及分支机构的设立和公司总部新址的搬迁，本年度的房租费用也相应上涨。

6、财务费用：本年度财务费用 152,850.12 元，较去年增长了 340.53%。主要系公司业务模式大部分通过线上结算，支付给第三方支付平台的手续费金额增长较多。

7、资产减值损失：本年资产减值损失 146,542.50 元，较上年增长了 47171.77%，主要系公司应收账款账面余额较上年增加了 45.94%，其中账龄 1 至 2 年的应收账款账面余额较上年增长了 46271.77%，计提坏账准备增加所致。

8、公允价值变动收益：本年度公允价值变动收益为-10,280 元，较上年降低了 200.00%，主要系 2016 年处置了一笔股票投资、转回公允价值变动损益所致。

9、投资收益：本年度投资收益 4,298.30 元，较上年减少了 97.64%，主要系上年进行了股票和理财产品投资，取得的投资收益较多，本期理财产品投资减少，投资收益下降。

10、营业利润：本年度营业利润-8,347,672.29，较去年下降了 27.04%。主要系报告期内尽管收入增长了 126.61%，但营业成本、管理费用、销售费用、财务费用也相应大幅增长，从而导致营业利润下降。

11、营业外收入：本年度营业外收入 2,154,816.72 元，较去年增长了 469.48%，主要系本年度公司获得了 2,138,124.20 元政府补助所致。

12、营业外支出：本年度营业外支出 172.70 元，较去年降低了 99.30%。主要系本年度没有发生固定资产处置损失和违约金等。

13、所得税费用：本年度所得税费用为-22,517.88 元，较去年降低了 1003.43%，主要原因系 2016 年由于资产减值损失而确认的递延所得税费用所致。

（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	66,576,646.34	40,066,455.67	29,378,864.68	17,783,941.61
其他业务收入	-	51,464.23	-	51,432.69
合计	66,576,646.34	40,117,919.90	29,378,864.68	17,835,374.30

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
咨询代理	66,576,646.34	100	29,378,864.68	100
合计：	66,576,646.34	100	29,378,864.68	100

收入构成变动的原因：

报告期内，本年度咨询代理类营业收入为 66,576,646.34 元，较上年增长 126.61%。主要系公司在 2016

年度新设立多家子公司及分支机构，使公司业务在全国范围内得以扩大；同时，公司于 2016 年 3 月在新三板挂牌，增强了公司的品牌影响力和市场竞争力；在研发上，公司实现了蜂巢系统的开发与优化，大大提高了业务人员的签单效率，从而有效的促进了公司经营业绩的提升。

（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	1,407,648.80	1,181,426.33
投资活动产生的现金流量净额	-1,900,270.64	-3,349,101.99
筹资活动产生的现金流量净额	3,264,230.00	13,000,000.00

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本年度经营活动产生的现金流量净额 1,407,648.80 元，较上年增长了 19.15%。其中，销售商品、提供劳务收到的现金较上年增长 118.43%，主要是随着公司品牌知名度的提高，业务规模不断增长所致；收到的税费返还比上年增长 515,886.2 元，主要系返还了 2014 年度预缴的所得税所致；收到其他与经营活动有关的现金比上年增长 65.72%，主要系收取平台供应商保证金所致；购买商品、接受劳务支付的现金比上年增长 274.77%，主要系自行研发系统上线，调整员工结构，提高咨询、操作员工占比所致；支付给职工以及为职工支付的现金比上年增长 138.95%，主要系因业务发展需要，人员增加所致；支付的各项税费比上年增长 105.57%，主要原因是收入增长导致各项税费同步增长。

2、投资活动产生的现金流量净额：本年度投资活动产生的现金流量净额-1,900,270.64 元，较上年增长了 43.26%。其中，收回投资收到的现金比上年减少 90.47%，主要原因系上年收回了大额理财；取得投资收益收到的现金比上年减少 93.52%，主要原因系上年进行了股票投资，获得较高收益所致；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年度减少 100%，主要系上年处置了固定资产所致；购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年增长 44.87%，主要原因系公司本年度因自行研发的蜂巢系统资本化所致；投资支付的现金比上年减少 90.72%，主要系上年进行了大额现金理财所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本年度筹资活动产生的现金流量净额 3,264,230.00 元，较上年降低了 74.89%。其中，吸收投资收到的现金比上年增长 90.94%，主要系上年同期公司新股东增资 1,200.00 万元和原股东缴纳汉唐科技认缴出资 100 万元，而本年度股权激励对象增资 126.80 万元所致；取得借款收到的现金比上年增加 200.00 万元，主要系取得招商银行青年路支行 200.00 万元信用贷款所致；分配

股利、利润或偿付利息支付的现金比上年度增加 3,770.00 元，主要系支付招商银行青年路支行 200.00 万元信用贷款的本年度利息所致。

（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	深圳市钱盒子金融信息服务有限公司	396,226.41	0.60%	否
2	上海红帽信息技术有限公司	283,018.87	0.43%	否
3	深圳卫盈智信科技有限公司	266,037.74	0.40%	否
4	深圳谷登科技有限公司	235,849.06	0.35%	否
5	深圳市动能无线传媒有限公司	220,283.01	0.33%	否
合计		1,401,415.09	2.11%	-

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局	7,491,490.57	30.03%	否
2	北京亚鸿世纪科技发展有限公司	648,975.97	2.60%	否
3	北京瀚鸿润霖投资策划有限责任公司	558,600.00	2.24%	否
4	广州竞远安全技术股份有限公司	460,377.31	1.85%	否
5	北京红盛立业企业管理有限公司	190,550.00	0.76%	否
合计		9,349,993.85	37.48%	-

（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	5,210,354.59	1,961,721.65
研发投入占营业收入的比例	7.83%	6.68%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0

公司拥有的发明专利数量	0
-------------	---

研发情况：

报告期内，公司研发投入 5,210,354.59 元，较上年增长 165.6%，公司研发的“公司宝蜂巢 3.0 系统”，摸索出了企业服务行业“线上推广-线上咨询-线上交易-线上监控-线上交付”的线上服务全流程，在未来将有 90%以上的业务完全通过线上来提供，从而大幅减少业务处理人员的投入，提高服务效率，降低人力成本，提高毛利率，实现收入、利润和现金流的稳步增长，同时通过全流程的控制，让用户能够实时掌握服务进度。公司通过对外开放“公司宝”平台，吸纳优秀企业服务商入驻，在平台上服务商将自主提供服务产品、自主定价，公司依据相应的审核制度进行审核，并统一维护，帮助客户快速寻找合适的平台服务商，公司在客户与平台服务商成功交易后，收取平台服务商一定的佣金作为服务费用，一定程度上为公司增加了收入来源。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产的 比重	
货币资金	17,173,285.05	19.25%	52.01%	14,401,676.89	303.48%	55.98%	-3.97%
应收账款	5,087,520.20	42.19%	15.41%	3,577,989.00	1,256.45%	13.91%	-1.50%
存货	-	-	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	
固定资产	1,358,490.27	28.02%	4.11%	1,061,119.13	784.79%	4.12%	-0.01%
在建工程	-	-	-	-	-	-	
短期借款	2,000,000.00	-	6.06%	-	-	-	
长期借款	-	-	-	-	-	-	
资产总计	33,019,282.12	28.35%	-	25,726,346.63	234.49%	-	

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：该项目金额较去年增长19.25%。主要系本年度随销售增加，经营活动产生现金净流入140.76万元；因无形资产开发支出增加，投资活动产生现金净流出190.03万元；因股权激励对象增资和银行借款增加，筹资活动产生现金净流入326.42万元。

2、应收账款：该项目金额较去年增长42.19%。主要原因系业务量增加，导致本期营业收入增幅较

大所致。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该项目金额较去年减少了 43,080.00 元，减少比例 100%。主要原因系上期期末持有的股票投资，本期已被处置。

4、预付款项：该项目金额较去年增长 196.75%。主要原因系随着业务量的增长，预付的外包服务费和规费也同时增长，截止报告末尚有部分业务未完成，因此未结转为成本。

5、其他流动资产：该项目金额较去年下降了64.23%。主要系本年度公司预缴的税金和预付的房屋租金金额较去年大幅减少所致。

6、固定资产：该项目金额较去年增长28.02%。主要系本年度公司分支机构增加，导致相应的人员增加，从而办公家具、电子产品采购增加。

7、无形资产：该项目较去年增长356.49%。主要系主要因系公司自主研发的蜂巢系统资本化以及采购部分软件系统所致。

8、短期借款：该项目较去年增加了2,000,000元。主要系本年度取得招商银行青年路支行200万信用贷款所致。

9、应付账款：该项目金额较去年下降40.84%。主要原因系本期支付了上期末深圳市湘滨源投资有限公司、天南地北影视器材租赁（北京）有限公司等公司的欠款所致。

10、预收款项：该项目金额较去年增长55.05%。主要系根据公司与客户签署的服务合同，在公司提供相关咨询和代理服务前，客户需按合同金额支付一定比例的预付款，因本年度业务量增长较快，收取客户预付的合同款金额增加所致。

11、其他应付款：该项目金额较去年增长14473.38%。主要系期末应付本年度房租、应付财务顾问费以及应付平台服务提供商的保证金增加所致。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

汉唐信通（北京）科技有限公司成立于 2014 年 8 月 7 日，2015 年公司先后向汉唐科技原股东钟叶平和公司实际控制人李丽收购了汉唐科技 100%的股权，汉唐科技由此成为汉唐咨询的全资子公司。在报告期内汉唐科技取得的营业收入为 2,968.99 万元，净利润为-41.32 万元，对公司的净利润影响较大。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无。

（三）外部环境的分析

1、宏观经济环境分析

据国家工商总局报告显示，2016年全国工商和市场监管部门不断深化工商登记制度改革，商事制度改革持续发力，全国市场准入环境持续优化，有力促进了大众创业、万众创新。据统计，截至2016年年底，全国实有各类市场主体8705.4万户，全年新设市场主体1651.3万户，比上一年增长11.6%。新登记企业保持较快增长势头，全年新登记企业552.8万户，平均每天新登记企业达1.51万户。

个体私营经济、小微企业成为去年经济发展领域的亮点。截至2016年年底，全国个体私营经济从业人员实有3.1亿人，比2015年增加2782.1万人。第三产业个体私营经济从业人员最多，实有2.3亿人。小微企业活跃度不断提升，带动就业作用愈加显著，初次创业小微企业占新设小微企业的85.8%，新设小微企业周年开业率达70.8%，近八成开业企业实现营业收入。

大量新增企业级用户涌入市场，直接引爆企业服务红利，致使商事服务、云端技术、创业媒体、营销工具、办公自动化等领域平台剧增。2016年随着企业用户增长之势，众多平台纷纷开始抢占入口，商事服务领域的工商注册、财税代理等早期服务产品成为了垂直细分领域的入口主战场。

2、政策环境分析

2015年6月，国务院发布《关于大力推进大众创业万众创新若干政策措施的意见》，9月《关于加快构建大众创业万众创新支撑平台的指导意见》问世，十八大以来，政府不断加大简政放权力度，放宽政策、放开市场、放活主体，通过深化“放管服”改革，政府施政能力和治理水平不断提高，中小微企业健康发展。2014年3月启动的工商登记制度改革，激发了全社会的创业热情。2014年-2016年9月，月均新登记企业分别为16077家、16139家和16610家，呈逐年递增态势，市场中创业激情热度不减。另一方面，各级政府不断转变政府职能，精简审批、优化服务，为企业发展“保驾护航”。新登记注册市场主体的增加会直接增加公司工商注册类业务增长，企业主体的增加也有利于公司其他高粘性的业务拓展，整体环境有利于商务服务行业的发展。

3、技术环境分析

公司自主研发系统是基于企业服务大数据层面的综合性一站式商事服务平台，通过汇总用户行为及需求数据，分析企业从创立、发展、成熟过程中的所需，通过自研“公司宝”平台，将“供给”关系实现联接，并利用自研“蜂巢3.0”系统，使服务商的价格透明化及流程标准化，为用户降低购买成本、优化交付质量与提升用户体验。该项目的建设目标为覆盖企业全生命周期的各项企业级服务需求，平台所涉及的公共服务领域包含：工商服务领域、财税服务领域、知识产权服务领域、人事社保服务领域、行政审批服务领域等综合共享服务，同时系统对上述服务可实现标准化流程管控、服务商交付质量评级监控，及用户关系CRM管理系统、客户进度管理系统、用户需求智能分配系统等功能。该技术将承载全国各领域传统企业服务标准化流程运作，并将系统使用权免费提供，优化传统服务商的标准化流程、

服务交付质量及用户来源，使其更有效的服务国内中小微企业。

4、行业发展现状分析

国家工商总局数据显示，我国经济结构持续优化，服务业保持较快增长，全年新登记服务业企业 446 万户，占新登记企业总数的 80.7%，其中商事服务业增长迅猛；而全国新增企业稳定增加，市场需求充足，从商事服务平台来看，单线产品的垂直细分产品平台早期用户获取较为快速，但用户增长瓶颈问题也较为明显，从复购率角度来看，垂直领域的财税、人事服务的粘性较强，复购率较高，其他垂直领域复购率整体偏低，所以公司宝采用综合型服务平台，综合型服务平台的优势在于低频+低频+低频=复购的算法，主要为多次购买的高信任度+强依赖性的多频次消费组合，可有效打破垂直细分产品的用户增长瓶颈问题。

5、竞争状况分析

我国企业服务行业虽然存在技术、资质、人才等壁垒，但是总体而言，由于该行业不依赖于重大科技或者技术，与其他高壁垒行业相比，企业服务行业的进入门槛较低，使得行业内的市场竞争十分激烈。

随着大众创业、万众创新上升为国家层面的政策表达，一系列的制度红利将不断释放，从中央到地方各级政府对创业的扶持力度空前加大，民众的创业热情高涨。正是这种政策环境和民众热情，使得初创企业呈现级数增长，为企业服务领域创造出巨大的市场空间。同时，企业服务市场涌现出很多竞争者，这些企业服务的提供者或着眼于共同的市场链条提供同质化的服务，或针对某一个具体的细分市场提供专一化的服务产品，使整个市场逐渐呈现出从竞争蓝海向竞争红海的演变趋势。因此，不断加剧的市场竞争，会使公司面临利润空间不断压缩的风险，同时也对公司的经营战略、成本控制、管理水平提出了挑战。

（四）竞争优势分析

1、竞争优势

公司是国内率先为多行业中小微企业提供一站式、多维度咨询、代理服务的企业，通过为中小微企业提供全方位的咨询解决方案，助力中小微企业的成长和发展。凭借先发优势和行业壁垒，已有多家企业将本公司的产品价格作为参考的依据和标准。作为公司的传统核心业务，增值电信服务和网文游戏服务在国内主要搜索引擎的占有率名列前茅，历经十年的传播与经营，公司已经塑造起明显的品牌效应和优势，积累了大量的客户资源和市场口碑，至今未出现重大的舆情事件。公司的主要竞争优势主要体现在以下几个方面：

（1）产品优势

公司以国内企业工商注册服务为入口，匹配关联性较强的工商服务、财税服务、知识产权服务、人事社保服务产品作为入口层产品关联，为企业解决早期运营过程中的一系列问题；而通过大量企业级用

户的不断增长，行业特征与特色化行业服务属性彰显，行业层差异化解决方案的服务经验优势成为竞争壁垒，在为行业用户完成一次需求交付的同时，对所在行业进行关联服务产品推送形成复购；而增值层的业务产品将跟随企业不断发展长大所产生的需求进行高净值产品复购，满足企业全生命周期的需求；

公司的 SaaS 级产品将解决用户在证照档案管理方面提供服务，并对企业资质进行价值评估，增加用户粘性，并结合需求导向级数据库，追踪用户可能产生的不同需求，为用户提前制定解决方案；

（2）技术优势

公司的技术团队由国内知名互联网公司的产品技术人员组成，具有十分丰富的经验，熟悉企业服务的流程。2016 年公司研发的“公司宝蜂巢 3.0 系统”，摸索出了“线上推广-线上咨询-线上交易-线上监控-线上交付”的线上服务全流程，在未来将有 90%以上的业务完全通过线上来提供，从而大幅减少业务处理人员的投入，提高服务效率，降低人力成本，提高毛利率，实现收入、利润和现金流的稳步增长，同时通过全流程的控制，让用户能够实时掌握服务进度。未来，公司拟将上述服务模块直接免费提供给目前服务的企业使用，为客户提供更多的增值服务，增强用户粘性，以提升公司的竞争力。

（3）客户服务优势

经过十年的行业发展，公司将积累的经验形成服务质量手册，使得服务流程标准化，所有人员和机构都要按照公司的流程提供服务，提高服务和产品的标准化。例如，公司建立了标准化的客户管理体系，从客户办理相关业务开始，即对该客户所涉及的全部资料进行永久性存档，并对该项业务所涉及的客户进行横向对比，对每个客户后续可能涉及的业务进行剖析，对其进行反馈回访，深度挖掘其需求；最初，公司将服务办理进度以短信的形式向客户予以告知，目前，公司旗下的产品和服务均已实现透明化，客户可以实时查询业务的办理进度，为客户专门配置的咨询顾问也可以向客户进行实时反馈，让客户及时知悉业务的办理流程及所需时间。同时，公司凭借对行业的长期关注，形成敏锐的行业嗅觉，能够在最短的时间内获取最新的政策信息，得以提前布局优质资源，为客户提供更加合理的解决方案。

2、竞争劣势

从资产规模、收入规模来看，公司还属于中小企业，公司规模偏小，抗风险能力较弱，因此亟待进一步拓展市场，开发新业务线，扩大企业规模，提高盈利能力，增强企业实力。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务规模不断扩大，新签合同额和营业收入均保持快速增长，服务类型也不断多样化，公司的客户数量和服务能力不断提升。尽管客户数量和收入规模快速增长，但成本费用的升高，也影响了公司的净利润水平。

报告期内归属于母公司所有者的净利润-617.05 万，亏损的主要原因有三：1、公司在各地新设立的

分支机构，仍处于投入阶段，短期内未能实现盈利；2、随着公司业务规模的扩大及平台互联网化的深入，为确保线上业务的顺利运营，优化业务流程，公司的研发投入逐年递增，报告期内，共发生研发费用 411 万元，比上年同期增加 109.51%，此项投入将使公司在较短时间内完成线上全业务流程的打通，快速占据市场领先地位；3、公司在 2016 年对 31 名董监高及核心员工定向发行股票，成功实施了限制性股票激励，因与公司 2017 年第一次股票发行价之间存在价差，故确认了 140.29 万元的股份支付，同时相应确认了 140.29 万元的管理费用。限制性股票充分调动了公司中高层管理人员及主要技术（业务）人员的积极性，对公司人才团队的稳定以及良性运营发展产生长期的积极影响。

管理层认为，公司在报告期内具有持续稳定的经营记录，客户分散不具有依赖性，收入规模增长较快，自有资金充裕，财务风险较低，具有良好的获取经营现金流的能力，同时公司在报告期内完成了限制性股票激励，通过股权激励不断加强团队建设，使核心团队更加稳定，更加积极的确保公司经营目标的实现。

公司将通过不断增加长尾产品及高净值产品，在增加收入规模的同时，通过继续挖掘老客户需求，提供深度服务，不断开拓新的业务线，尽快推动自行研发的蜂巢系统的全面覆盖，以提高人员效率，降低人员成本，争取实现经营业绩的高速增长，同时扭亏为盈。。

因此公司管理层认为，前期的战略布局和投入将在新的一年里产生回报，盈利能力将得到显著改善，在可预期的未来公司具备较强的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司坚持诚信经营、按时纳税、响应号召、服务社会的同时，积极参与各项社会关爱活动，尤其是帮助罹患重病的员工家属组织募捐，短时间内迅速筹集 10 余万元，使员工家属得到及时治疗，同时员工得以安心工作，全公司凝聚力大大加强。

（七）自愿披露（如有）

无。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

无。

（二）公司发展战略

无。

（三）经营计划或目标

无。

（四）不确定性因素

无。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

随着中央到地方各级政府对创业的扶持力度不断加大，民众的创业热情不断高涨，相关的制度红利不断释放，全国范围内企业数量呈现级数增长，为企业服务领域创造出了巨大的市场空间。但是，企业服务市场涌现出很多竞争者，企业服务的提供者或着眼于共同的市场链条提供同质化的服务，或针对某一个具体的细分市场提供专一化的服务产品，整个市场逐渐呈现出从竞争蓝海向竞争红海的演变趋势。

因此，不断加剧的市场竞争，会使公司面临利润空间不断压缩的风险，同时也对公司的经营战略、成本控制、管理水平提出了挑战。

针抢占企业服务的流量入口，增强用户粘性，通过数据分析挖掘其深度需求，为用户提供多维度的企业服务；同时，不断提高企业管理水平，加强成本控制，引进技术人才，整合行业服务能力，提升竞争力以应对该风险，公司一方面着重提升工商注册代理业务服务体验，对不断加剧的竞争风险。

截止报告期末，上述措施效果显著，公司品牌影响力提升较快，市场认知度明显增强。但竞争者通过并购快速集聚用户的手段，使得公司面临的市场竞争仍然比较激烈。

2、宏观经济周期性波动风险

作为企业服务的供应商，公司的下游客户大都是处于初创期的中小微企业，这类企业的数量多少直接影响着公司的业务拓展和市场表现。中小微企业由于其自身的特点，对宏观经济环境变动的反应较为敏感，抵抗力也较弱。如果我国的宏观经济环境发生周期性的变化，国民经济的增长速度放缓，不仅会使现存的中小微企业面临的生存环境恶化，减少市场上企业服务的需求总量，而且还会抑制市场的活跃程度，降低中小微企业的增量。

因此，公司客户对象的范围和业务性质决定了其经营很容易受宏观经济周期性波动的影响。

针对上述风险，公司一方面利用国家的各项激励政策，使其最大限度地助力公司自身的发展；另一方面，公司通过优化管理、控制成本等措施提升自身的竞争力，以应对经济周期下宏观经济下行带来的风险。

截止报告期末，从国家工商总局报告显示的企业登记数据来看，新登记企业保持较快增长势头，创业企业十分活跃，但初创期的企业风险抵抗能力较弱，因此公司的经营仍然易受宏观经济环境变化的影响。

3、公司经营管理不能适应公司业务模式转型的风险

2015年，公司业务模式出现了从传统“线下”到“线上+线下”的转型，通过公司及子公司的官方网

站和移动 APP “公司宝” 将公司营销的重心转移至线上，为公司的商业模式注入互联网因素；同时，公司的业务范围由之前的以北京地区为主延展至全国，人员数量和公司规模不断扩大。互联网平台的搭建和全国性业务的运营，对公司而言既是机遇又是挑战，公司的内部控制、管理制度、管理层意识、员工素质能否跟上公司转型的节奏和步伐，能否实现公司业务模式转型的“软着陆”，能否实现公司规模的稳定扩张，都存在不确定性。因此，公司面临经营管理不能适应业务模式转型的风险。

2016 年公司采取以下措施加强业务模式转型和经营快速扩张的风险管理：完善公司的治理结构，强化公司的内部控制，抵制治理风险；提高扩张战略的稳定性，采取稳健的扩张战略；加强对管理层和员工的职业培训和再教育，提高业务素质，挖掘内在潜能。如果公司不能快速形成规模效应的盈利，将仍然存在业务模式转型的风险。

截止报告期末，上述措施效果已经显现，公司业务规模不断扩大，新签合同额和营业收入均保持快速增长，服务类型也不断多样化，公司的客户数量和服务能力不断提升。

4、公司名下房产因未取得房产证而存在权属瑕疵

2010 年 9 月，公司与秦皇岛博辉房地产集团有限公司签订房屋买卖合同，从该房地产开发商处购得房屋四套，公司已经积极履行房屋购买合同约定的各项义务，但是由于地域早期项目开发特点，至今未能对所购房屋办理产权证，房屋产权未能如期确权到公司名下，使得公司对所涉房屋的产权存有瑕疵。虽然公司积极与开发商进行交涉，对方也已经出具书面承诺，对公司的购房行为和房屋的产权予以认可，并承诺待障碍解除以后尽快为公司办理房屋产权证明，但是仍存在公司因未取得房产证而使得其产权存在瑕疵的风险。

针对该风险，公司在取得房地产开发商书面确权与承诺的同时，积极与该开发商交涉相关产权证书办理事宜。在报告期内，公司已经提交办理房产证所需的相关资料，截止报告期末，相关手续正在办理过程中。

5、公司经营业绩短期内存在亏损的风险

公司报告期内净利润为-617.05 万元，亏损的主要原因是：1、公司 2016 年在各地新设立的子公司及分支机构，仍处于投入阶段，短期内未能实现盈利；2、随着公司业务规模的扩大及平台互联网化的深入，为确保线上业务的顺利运营，优化业务流程，公司的研发投入逐年递增；3、公司在 2016 年对 31 名董监高及核心员工定向发行股票，成功实施了限制性股票激励，相应的确认了股份支付。尽管在未来随着业务模式的成熟和销售区域的扩张会使公司的盈利水平逐步提高，并实现扭亏为盈，但若存在其他不确定因素导致公司的业绩难以达到预期的目标，仍然会对公司的持续经营能力产生不利的影响。

针对该风险，公司将通过继续挖掘老客户需求，提供深度服务，不断开拓新的业务线，尽快推动自行

研发的蜂巢系统的全面覆盖，以提高人员效率，降低人员成本，争取实现经营业绩的高速增长，同时扭亏为盈。

6、经营扩张导致的风险

2016 年在全国各主要城市增设多个分支机构，同时通过引进人才在多个业务领域进行延伸，可能会带来管理难度的提高、人员业务水平参差不齐等方面的经营风险。

针对该风险，公司通过建立一体化的总分机构管控体系，制定完善的管理制度，加强业务管理。同时引进经验丰富的管理和专业人才，以适应公司经营扩张的需要。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

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：

无。

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	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
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	是	第五节二（二）
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	否	
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偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李丽	无偿为公司信用贷款提供连带责任保证的反担保。	2,000,000.00	是
总计	-	2,000,000.00	-

注：公司第一届董事会第九次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司向招商银行股份有限公司北京青年路支行申请信用贷款的议案》及《关于实际控制人为公司申请信用贷款提供反担保暨关联交易的议案》，公司于 2016 年 12 月 7 日向招商银行股份有限公司北京青年路支行申请 200 万元额度的信用贷款，用于补充公司流动资金。公司委托北京海淀科技企业融资担保有限公司为上述贷款提供保证担保并签订《委托担保协议书》。

公司法定代表人、实际控制人、控股股东、董事长兼总经理李丽女士无偿为北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证的反担保。

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，公司控股股东、实际控制人李丽无偿为公司信用贷款提供连带责任保证的反担保，有利于公司补充流动资金和改善财务状况，对公司发展有积极影响，不存在损害公司及其他股东利益的情况，公司的主要业务也不会因此而对关联方形成依赖。

（二）股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内，公司通过定向发行股票的方式向张威等 31 名激励对象共授予 63.4 万股限制性股票，占认购协议签署时公司股本总额 1400 万股的 4.53%，每股价格 2 元，分三年按照 30%:40%:30%的比例解锁，已于 2016 年 12 月 19 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于汉唐信通（北京）咨询股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]9418 号），并于 2016 年 12 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记。

截至报告期末，公司尚未对激励对象进行考核，股权激励计划未进行调整。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺。

在新三板挂牌前，公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺“本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、公司全体股东及董事、监事、高级管理人员关于规范和减少关联交易的承诺。

在新三板挂牌前，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易承诺函》，承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或要求公司为本人提供违规担保。

3、公司控股股东、实际控制人关于公司员工缴纳公积金的承诺。

在新三板挂牌前，公司存在未给部分员工缴纳公积金的行为，因此公司控股股东、实际控制人出具书面承诺：“如果公司因未按照规定缴纳住房公积金与公司员工发生任何劳动纠纷或者争议，并因此需要承担任何费用支出和经济赔偿，本人将无偿代公司承担。”

4、公司董事、监事、高级管理人员关于挂牌申报文件的承诺。

公司董事、监事、高级管理人员根据证监会和全国股份转让系统公司关于公司在全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具承诺：“公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

5、公司控股股东、实际控制人关于股份锁定的承诺。

公司控股股东、实际控制人李丽根据《公司法》和《业务规则》的相关规定承诺如下：“本人所直接持有的股份公司股份，自公司成立之日起一年内不进行转让。本人在全国中小企业股份转让系统挂牌前直接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。本人完全清楚本声明的法律后果，本声明如有不实之处，本人愿意承担相应的法律责任。”

6、实际控制人李丽关于赛恩思诺（北京）投资管理有限公司与汉唐咨询同业竞争事项的承诺。

2008年5月赛恩思诺（北京）投资管理有限公司设立时，由于实际股东李丽职业规划的原因未登记注册为股东，而是由钟立全代为持有。经钟立全和李丽出具说明并对其进行访谈确认，设立公司的出资实际是由李丽支付，二人对此没有任何争议或者纠纷。赛恩思诺的主营业务与汉唐咨询雷同，二者在报告期内构成同业竞争，出于公司合规性发展的要求，2015年8月25日，钟立全在李丽的授意下将赛恩思诺的股权转让给无关联的第三方李云蓉，李丽解除了赛恩思诺的实际股东身份。实际控制人李丽承诺：“对于报告期内因赛恩思诺与汉唐咨询的同业竞争关系给公司造成的损失，将由其个人承担”。

在报告期内，公司股东及全体董事、监事、高级管理人员均严格遵守上述承诺。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条 件股份	无限售股份总数	-	-	4,339,941	4,339,941	29.66
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,932,011	1,932,011	13.20
	董事、监事、高管	-	-	2,772,018	2,772,018	18.94
	核心员工	-	-	-	-	
有限售条 件股份	有限售股份总数	14,000,000	100.00	-3,705,941	10,294,059	70.34
	其中：控股股东、实际控制人	7,728,046	55.20	-1,932,011	5,796,035	39.61
	董事、监事、高管	12,880,077	92.00	-2,899,018	9,981,059	68.20
	核心员工	-	-	313,000	313,000	2.14
总股本		14,000,000	100.00	634,000	14,634,000	100.00
普通股股东人数		37				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	李丽	7,728,046		7,728,046	52.81%	5,796,035	1,932,011
2	王静波	2,704,816	-228,000	2,476,816	16.93%	2,028,612	448,204
3	李琴	2,447,215	-220,000	2,227,215	15.22%	1,835,412	391,803
4	张春	1,119,923		1,119,923	7.65%	-	1,119,923
5	张鲁		322,000	322,000	2.20%	-	322,000
6	张燕		126,000	126,000	0.86%	-	126,000
7	张威		110,000	110,000	0.75%	110,000	-
8	钟铮		70,000	70,000	0.48%	70,000	-

9	胡连双		40,000	40,000	0.27%	40,000	-
10	赵凤旭		40,000	40,000	0.27%	40,000	-
合计		14,000,000	260,000	14,260,000	97.44%	9,920,059	4,339,941

前十名股东间相互关系说明：李丽与李琴系姐妹关系。

二、优先股股本基本情况

无。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截止报告期末，李丽持有公司 772.8046 万股股份，占公司股份总额的 52.81%，是公司的控股股东。

李丽，女，1976 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1994 年 9 月至 1998 年 6 月，于西北师范大学获得历史教育专业学士学位；1998 年 9 月至 2001 年 6 月，于兰州大学获得敦煌学专业硕士学位；2011 年 9 月至 2014 年 6 月，于中国人民大学获得工商管理专业硕士学位。2001 年至 2004 年，于北京建筑工程学院担任助教；2004 年至 2006 年，于中外运敦豪国际快递公司担任人力资源经理；2006 年 5 月至 2015 年 5 月，于汉唐咨询有限从事实际的经营管理工作；2015 年 5 月至 9 月担任有限公司执行董事兼总经理；2014 年 12 月至 2015 年 10 月任创亿谷执行董事；2015 年 4 月至今，于汉唐科技担任执行董事、经理；2015 年 6 月至 10 月任鼎丽科技执行事务合伙人；2015 年 9 月至今，于汉唐咨询担任董事长兼总经理。

报告期内，控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

报告期内，李丽为公司的实际控制人，详情见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

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	募集金额	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
2016/9/13	2016/12/30	2.00	634,000	1,268,000.00	31	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

截止报告期末，募集资金尚未使用，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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

不适用。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金贷款	招商银行股份有限公司 北京青年路支行	2,000,000.00	5.22	2016/12/8-2017/12/7	否
合计	-	2,000,000.00			

违约情况：

无。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

报告期内，公司未进行利润分配。

（二）利润分配预案

无。

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
李丽	董事长、总经理	女	40	硕士	2015年9月-2018年9月	是
王静波	董事	女	36	大学本科	2015年9月-2018年9月	是
李琴	董事	女	42	大学专科	2015年9月-2018年9月	是
胡连双	董事、董事会秘书、财务总监	女	33	大学本科	2015年9月-2018年9月	是
赵凤旭	董事	男	32	大学本科	2015年9月-2018年9月	是
张海苹	监事会主席	女	36	大学专科	2015年9月-2018年9月	是
李成龙	监事	男	28	大学专科	2015年9月-2018年9月	是
许琳	职工监事	女	23	大学专科	2015年9月-2018年9月	是
钟铮	副总经理	男	35	大学本科	2015年9月-2018年9月	是
迟迎	副总经理	男	31	大学专科	2015年9月-2018年9月	是
张威	副总经理	女	41	硕士	2015年9月-2018年9月	是
张超	副总经理	女	43	大学本科	2015年9月-2018年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

其中，李丽与李琴系姐妹关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

（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
李丽	董事长、总经理	7,728,046	-	7,728,046	52.81%	-

王静波	董事	2,704,816	-228,000	2,476,816	16.93%	-
李琴	董事	2,447,215	-220,000	2,227,215	15.22%	-
胡连双	董事、董事会秘书、财务总监	-	40,000	40,000	0.27%	-
赵凤旭	董事	-	40,000	40,000	0.27%	-
张海苹	监事会主席	-	5,000	5,000	0.03%	-
李成龙	监事	-	3,000	3,000	0.02%	-
许琳	职工监事	-	3,000	3,000	0.02%	-
钟铮	副总经理	-	70,000	70,000	0.48%	-
迟迎	副总经理	-	30,000	30,000	0.2%	-
张威	副总经理	-	110,000	110,000	0.75%	-
张超	副总经理	-	20,000	20,000	0.14%	-
合计		12,880,077	-127,000	12,753,077	87.14%	-

(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：

无。

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	13	16
市场人员	23	15

客服人员	11	14
业务人员	164	192
渠道人员	9	0
技术人员	31	21
财务人员	8	9
员工总计	259	267

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	4	4
本科	94	92
专科	144	152
专科以下	17	19
员工总计	259	267

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：报告期内公司员工人数增加 8 人，主要是业务人员有所增加，主要为公司未来业务发展和提升服务质量所储备的各类专业人员。

2、人才招聘：公司在“招、育、用、留”等四个环节进行了深入的流程完善和价值整合，通过各种渠道包括猎头公司，引进了一些高管人才，包括市场总监、客服总监等，以此来促成公司人力资源整体结构的优化与素质的飞跃。

3、培训：公司制定了新员工、管培生（毛毛虫班）、储备管理（化蝶班）、中层管理（涅槃班）、高管培训、业务系统培训等，根据不同级别不同需求制定了分层培训计划，有效提升了员工的整体素质，并适应公司快速发展和培养人才的需要。

4、薪酬政策：公司制定了岗位的升降级制度，以及针对营销部门制定了优秀个人及优秀团队奖励政策，从而有效的发挥了薪酬的激励功能。

5、公司尚无需公司承担费用的离退休职工。

（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	22	313,000

核心技术人员	2	2	80,000
--------	---	---	--------

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内新增 22 名核心员工，具体如下：

- 1、黄启琛，男，1988 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司部门副总监。
- 2、汪黎明，男，1989 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司区域负责人。
- 3、林立翔，男，1990 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司分公司总经理。
- 4、马有青，男，1990 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司分公司总经理。
- 5、肖峰，男，1991 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司分公司总经理。
- 6、齐杰会，女，1989 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司分公司总经理。
- 7、赵运运，女，1988 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司部门经理。
- 8、李浩，男，1986 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司分公司总经理。
- 9、刘彩蜜，女，1986 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司部门经理。
- 10、张飞龙，男，1989 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司部门副经理。
- 11、胡兵，男，1988 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司分公司副总经理。
- 12、张斌斌，男，1985 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司分公司总经理。
- 13、贾传霞，女，1983 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司业务组长。
- 14、李桂珍，女，1982 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司部门经理。
- 15、胡巧丽，女，1990 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司部门经理。
- 16、郭开平，女，1981 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司部门经理助理。
- 17、崔学强，男，1983 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司技术总监。
- 18、夏卿，女，1982 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司视觉设计经理。
- 19、雷娟，女，1983 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司业务主管。
- 20、曹文龙，男，1988 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司技术工程师。
- 21、陈恒，男，1989 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司高级产品经理。
- 22、张芳芳，女，1989 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，现任公司咨询顾问。

上述核心员工中，除张飞龙与监事许琳是夫妻关系外，其他员工与公司现有股东及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

由于核心员工的认定，有利于公司核心团队的稳定，充分调动其积极性，对提升公司凝聚力、增强公司竞争力有积极的影响。

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，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，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，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。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。

报告期内，公司新建立了《募集资金管理制度》，并严格遵照执行。

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

《公司章程》第九章对投资者关系管理制度进行了规定，并专门制定《投资者关系管理制度》对相关问题进行了详尽的安排。

根据《公司章程》及《投资者关系管理制度》，投资者关系管理事务的负责人是公司董事会秘书，董事长、董事会秘书或董事会授权的其他人员为公司对外发言人。

公司与投资者沟通的方式包括但不限于：定期报告和临时公告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、分析师会议和说明会、邮寄资料、电话咨询等符合中国证监会、股转系统相关规定的方式。同时，公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并特别注意使用互联网络提高沟通的效率，降

低沟通的成本。

因此公司现有的治理机制为股东提供了合适的保护，并保证股东能够充分行使知情权、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

公司按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、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律法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程修改如下：

1、2016年9月29日公司2016年第二次临时股东大会审议通过：

1) 《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》，原经营范围：经济贸易咨询（不含中介）；商标代理；版权贸易；企业管理咨询（不含中介）；公共关系服务；技术咨询；财务咨询（不得开展审计，验资，查账，评估等需要审批的业务，不得出具相应的审计报告，验资报告，查账报告，评估报告等文字材料）；投资咨询；投资管理；经济贸易咨询；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；代理记账。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

变更为：

经营范围：经济贸易咨询（不含中介）；商标代理；版权贸易；企业管理咨询（不含中介）；公共关系服务；技术咨询；财务咨询（不得开展审计，验资，查账，评估等需要审批的业务，不得出具相应的审计报告，验资报告，查账报告，评估报告等文字材料）；投资咨询；投资管理；经济贸易咨询；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；代理记账；劳务派遣。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

2) 《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》。

因股票发行，新增注册资本 63.4 万元，同时修改公司章程。

2、2016 年 10 月 26 日公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》，原经营范围：经济贸易咨询（不含中介）；商标代理；版权贸易；企业管理咨询（不含中介）；公共关系服务；技术咨询；财务咨询（不得开展审计，验资，查账，评估等需要审批的业务，不得出具相应的审计报告，验资报告，查账报告，评估报告等文字材料）；投资咨询；投资管理；经济贸易咨询；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；代理记账；劳务派遣。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

变更为：

经营范围：商标代理；版权贸易；企业管理咨询（不含中介）；公共关系服务；企业策划；会议服务；承办展览展示；技术咨询；技术培训；财务咨询（不得开展审计，验资，查账，评估等需要审批的业务，不得出具相应的审计报告，验资报告，查账报告，评估报告等文字材料）；投资咨询；投资管理；项目投资；经济贸易咨询；科技企业孵化；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；代理记账；劳务派遣；物业管理；出租办公用房；机动车公共停车场服务；出租商业用房。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）注：变更后的经营范围以工商管理部门依法审核为准。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议 召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	2016 年 4 月 18 日，第一届董事会第三次会议： 审议《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》；审议《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》；审议《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》；审议《关于公司 2015 年度财务报表及审计报告的议案》；审议《关于

	公司 2015 年度财务决算报告的议案》；审议《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》；审议《关于召开公司 2015 年度股东大会的议案》。 2016 年 6 月 21 日，第一届董事会第四次会议： 审议《关于公司变更会计师事务所的议案》。 2016 年 7 月 8 日，第一届董事会第五次会议： 审议《关于公司设立全资子公司的议案》。 2016 年 8 月 22 日，第一届董事会第六次会议： 审议《关于 2016 年半年度报告的议案》。 2016 年 9 月 13 日，第一届董事会第七次会议： 审议《关于提名刘彩蜜等 22 名员工为核心员工的议案》；审议《关于公司限制性股票激励计划的议案》；审议《关于签署附生效条件的<限制性股票认购协议>的议案》；审议《关于股东大会授权董事会全权办理本次与限制性股票激励计划及股票发行相关事宜的议案》；审议《关于<公司 2016 年第一次股票发行方案>的议案》；审议《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》；审议《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》；审议《关于设立募集资金专项账户的议案》；审议《关于汉唐信通（北京）咨询股份有限公司募集资金管理制度的议案》；审议《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。 2016 年 10 月 11 日，第一届董事会第八次会议： 审议《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》；审议《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。 2016 年 10 月 27 日，第一届董事会第九次会议： 审议《关于公司向招商银行股份有限公司北京青年路支行申请信用贷款的议案》；审议《关于实际控制人为公司申请信用贷款提供反担保暨关联交易的议案》；审议《关于授权公司总经理李丽女士全权办理与本次申请信用贷款有关的一切事宜的议案》；审议《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。 2016 年 11 月 16 日，第一届董事会第十次会议： 审议《关于修订<汉唐信通（北京）咨询股份有限公司限制性股票激励计划>的议案》；审议《关于公司与认购对象签署<附生效条件的汉唐信通（北京）
--	---

		咨询股份有限公司限制性股票认购协议之补充协议》的议案》；审议《关于修订<汉唐信通（北京）咨询股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案>的议案》；审议《关于提请召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》。 2016 年 12 月 5 日，第一届董事会第十一次会议： 审议《关于公司设立控股子公司的议案》；审议《关于向杭州银杏海股权投资合伙企业（有限合伙）借款的议案》；审议《关于提请召开 2016 年第六次临时股东大会的议案》。
监事会	3	2016 年 4 月 18 日，第一届监事会第二次会议： 审议《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》；审议《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》；审议《关于公司 2015 年度财务报表及审计报告的议案》；审议《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》；审议《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》。 2016 年 8 月 22 日，第一届监事会第三次会议： 审议《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。 2016 年 9 月 23 日，第一届监事会第四次会议： 审议《关于提名刘彩蜜等 22 名员工为核心员工的议案》。
股东大会	6	2016 年 7 月 7 日，2016 年第一次临时股东大会： 审议《关于公司变更会计师事务所的议案》； 2016 年 9 月 29 日，2016 年第二次临时股东大会： 审议《关于提名刘彩蜜等 22 名员工为核心员工的议案》；审议《关于公司限制性股票激励计划的议案》；审议《关于签署附生效条件的<限制性股票认购协议>的议案》；审议《关于股东大会授权董事会全权办理本次与限制性股票激励计划及股票发行相关事宜的议案》；审议《关于<公司 2016 年第一次股票发行方案>的议案》；审议《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》；审议《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》；审议《关于汉唐信通（北京）咨询股份有限公司募集资金管理制度的议案》； 2016 年 10 月 26 日，2016 年第三次临时股东大会： 审议《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》； 2016 年 11 月 14 日，2016 年第四次临时股东大会：

	审议《关于公司向招商银行股份有限公司北京青年路支行申请信用贷款的议案》；审议《关于实际控制人为公司申请信用贷款提供反担保暨关联交易的议案》；审议《关于授权公司总经理李丽女士全权办理与本次申请信用贷款有关的一切事宜的议案》； 2016年12月2日，2016年第五次临时股东大会： 审议《关于修订<汉唐信通（北京）咨询股份有限公司限制性股票激励计划>的议案》；审议《关于公司与认购对象签署<附生效条件的汉唐信通（北京）咨询股份有限公司限制性股票认购协议之补充协议>的议案》；审议《关于修订<汉唐信通（北京）咨询股份有限公司2016年第一次股票发行方案>的议案》； 2016年12月23日，2016年第六次临时股东大会： 审议《关于向杭州银杏海股权投资合伙企业（有限合伙）借款的议案》。
--	---

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，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，真实、有效。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规，中国证监会有关法律、法规，以及全国中小企业股份转让系统有关规则的要求，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，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

《公司章程》第九章对投资者关系管理制度进行了规定，并专门制定《投资者关系管理制度》对相关问题进行了详尽的安排。

根据《公司章程》及《投资者关系管理制度》，投资者关系管理事务的负责人是公司董事会秘书，董事长、董事会秘书或董事会授权的其他人员为公司对外发言人。公司与投资者沟通的方式包括但不限于：定期报告和临时公告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、分析师会议和说明会、邮寄资料、电话咨

询等符合中国证监会、股转系统相关规定的方式。同时，公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并应特别注意使用互联网络提高沟通的效率，降低沟通的成本。

（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（如有）

无。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对公司重大风险事项的意见：监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面均与控股股东或实际控制人及其关联方相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

1、业务独立

公司的主营业务是为客户提供企业服务，包括工商注册与变更、财税代理、知识产权代理、增值电信经营咨询与代理服务、行业资质/许可证咨询与代理服务等。公司拥有独立的经营场所、业务部门、业务渠道以及展开业务活动所依托的资源要素，具备完整的业务流程，独立开展经营活动，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场的独立经营能力，不存在因依赖控股股东或实际控制人及其他关联方进行经营而使公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情形。

2、人员独立

公司依照国家有关规定建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，并设立了专门的人力资源部门，对公司劳动、人事、工资报酬及社会保障等有关事宜进行统一管理，确保了公司人员的独立性。

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

3、资产独立

公司资产与控股股东、实际控制人及其关联方的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立的经营及辅助系统、配套设施；公司对其拥有的房产、固定资产、办公设备、域名、著作权等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，拥有合法的所有权或使用权。

目前，公司未以所属资产、权属为控股股东或实际控制人及其关联方提供担保，不存在股东违规占用公司资金、资产及其它资源而损害公司利益的情形。

4、机构独立

公司建立了与市场规模相适应的独立的经营管理机构，独立行使管理职权。按照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等治理机构，实行董事会领导下的总经理负责制。公司拥有独立的生产经营和办公场所，组织机构独立，各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东或实

际控制人及其控制的其他企业，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的情形。

目前，公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配置了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，形成规范的财务会计制度和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法办理了税务登记并独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东控制的其他企业混合纳税的情形。公司不存在将资金直接或间接地提供给控股股东及其控制的其他企业使用的情形，不存在公司控股股东及其控制的其他企业占用公司资金的情形，不存在为关联方提供担保的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司财务管理及内部控制在经营活动中不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制。公司现有各制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

本年度内公司未发现重大内部管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司董事会秘书及公司管理层严格遵守该制度，执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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
审计报告编号	中兴财光华审会字（2017）第 203038 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 22 层 A24
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	赵丽丽、郭力群
会计师事务所是否变更	是
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 203038 号

汉唐信通（北京）咨询股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的汉唐信通（北京）咨询股份有限公司（以下简称汉唐信通公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册

会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，汉唐信通公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉唐信通公司 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 中国注册会计师：
(特殊普通合伙)

中国·北京 中国注册会计师：

二〇一七年四月十九日

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	17,173,285.05	14,401,676.89
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	五、2	-	43,080.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、3	5,087,520.20	3,577,989.00
预付款项	五、4	4,504,965.26	1,518,121.08
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、5	774,805.67	832,236.22
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、6	516,801.31	1,444,613.50
流动资产合计		28,057,377.49	21,817,716.69
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	五、7	801,357.73	851,345.96
固定资产	五、8	1,358,490.27	1,061,119.13
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、9	1,462,328.75	320,339.62
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	五、10	1,318,165.00	1,674,210.23
递延所得税资产	五、11	21,562.88	1,615.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,961,904.63	3,908,629.94
资产总计		33,019,282.12	25,726,346.63
流动负债：			
短期借款	五、12	2,000,000.00	-
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	五、13	178,500.00	301,700.00
预收款项	五、14	20,824,703.35	13,430,025.04
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	2,676,074.06	2,809,404.94
应交税费	五、16	674,606.41	680,244.34
应付利息	五、17	2,900.00	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	1,922,854.20	13,194.29
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		28,279,638.02	17,234,568.61
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	五、11	-	2,570.00

其他非流动负债		-	-
非流动负债合计			2,570.00
负债合计		28,279,638.02	17,237,138.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	14,634,000.00	14,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	1,961,782.86	174,836.39
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	五、21	-11,856,138.76	-5,685,628.37
归属于母公司所有者权益合计		4,739,644.10	8,489,208.02
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		4,739,644.10	8,489,208.02
负债和所有者权益总计		33,019,282.12	25,726,346.63

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

(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		10,852,385.53	12,162,791.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	43,080.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五、1	5,470,912.78	3,575,845.00
预付款项		1,086,372.38	905,150.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、2	760,416.95	1,723,923.17
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		301,755.65	1,444,613.50
流动资产合计		18,471,843.29	19,855,403.22
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	十五、3	211,311.46	211,311.46
投资性房地产		801,357.73	851,345.96
固定资产		1,054,391.61	776,096.00
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		1,354,899.17	280,934.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,318,165.00	1,674,210.23
递延所得税资产		21,562.88	1,615.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,761,687.85	3,795,513.28
资产总计		23,233,531.14	23,650,916.50
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	-
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		170,000.00	60,000.00
预收款项		8,298,962.00	8,431,474.32
应付职工薪酬		2,320,725.76	1,937,945.12
应交税费		654,127.12	471,758.97
应付利息		2,900.00	-
应付股利		-	-
其他应付款		294,730.00	2,558.29
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		13,741,444.88	10,903,736.70
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		-	2,570.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计			2,570.00
负债合计		13,741,444.88	10,906,306.70
所有者权益：			
股本		14,634,000.00	14,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,961,782.86	174,836.39
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-7,103,696.60	-1,430,226.59
所有者权益合计		9,492,086.26	12,744,609.80
负债和所有者权益合计		23,233,531.14	23,650,916.50

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		66,576,646.34	29,378,864.68
其中：营业收入	五、22	66,576,646.34	29,378,864.68
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		74,918,336.93	36,141,779.64
其中：营业成本	五、22	40,117,919.90	17,835,374.30
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、23	407,303.49	114,095.03
销售费用	五、24	14,608,324.00	7,391,541.38
管理费用	五、25	19,485,396.92	10,765,762.22
财务费用	五、26	152,850.12	34,696.71
资产减值损失	五、27	146,542.50	310.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、28	-10,280.00	10,280.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	4,298.30	181,935.33
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）		-8,347,672.29	-6,570,699.63
加：营业外收入	五、30	2,154,816.72	378,384.99
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、31	172.70	24,773.50
其中：非流动资产处置损失		-	19,378.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,193,028.27	-6,217,088.14
减：所得税费用	五、32	-22,517.88	2,492.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,170,510.39	-6,219,580.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-782,033.54
归属于母公司所有者的净利润		-6,170,510.39	-5,719,079.17
少数股东损益			-500,501.47
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		-6,170,510.39	-6,219,580.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,170,510.39	-5,719,079.17
归属于少数股东的综合收益总额		-	-500,501.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.44	-1.24
（二）稀释每股收益		-0.44	-1.24

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

(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	十五、4	46,110,030.77	21,780,740.57
减：营业成本	十五、4	27,723,314.58	12,292,677.61
营业税金及附加		270,057.45	86,741.79
销售费用		7,607,708.08	3,786,119.37
管理费用		17,453,035.12	7,346,863.52
财务费用		11,634.57	-7,450.63
资产减值损失		146,542.50	310.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,280.00	10,280.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	4,298.30	181,935.33
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）		-7,108,243.23	-1,532,305.76
加：营业外收入		1,412,428.04	377,359.91
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		172.70	24,706.97
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,695,987.89	-1,179,652.82
减：所得税费用		-22,517.88	2,492.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,673,470.01	-1,182,145.32
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		-5,673,470.01	-1,182,145.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

(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		80,509,038.31	36,858,024.55
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		515,886.20	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	8,140,034.86	4,911,974.79
经营活动现金流入小计		89,164,959.37	41,769,999.34
购买商品、接受劳务支付的现金		35,190,376.29	9,389,829.61
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		34,742,953.34	14,539,799.74
支付的各项税费		3,388,506.38	1,648,336.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	14,435,474.56	15,010,607.12
经营活动现金流出小计		87,757,310.57	40,588,573.01
经营活动产生的现金流量净额		1,407,648.80	1,181,426.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,027,564.76	10,783,077.58
取得投资收益收到的现金		9,533.54	147,211.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	16,000.00
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		1,037,098.30	10,946,288.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,937,368.94	3,514,237.32
投资支付的现金		1,000,000.00	10,781,153.57
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		2,937,368.94	14,295,390.89
投资活动产生的现金流量净额		-1,900,270.64	-3,349,101.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,268,000.00	14,000,000.00
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		2,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,268,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,770.00	-
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、33	-	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,770.00	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,264,230.00	13,000,000.00
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		2,771,608.16	10,832,324.34
加：期初现金及现金等价物余额		14,401,676.89	3,569,352.55
六、期末现金及现金等价物余额		17,173,285.05	14,401,676.89

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

(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		45,273,574.78	23,663,422.17
收到的税费返还		515,886.20	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,879,474.17	4,567,775.81
经营活动现金流入小计		52,668,935.15	28,231,197.98
购买商品、接受劳务支付的现金		15,502,487.50	5,203,426.86
支付给职工以及为职工支付的现金		29,539,060.54	10,482,853.01
支付的各项税费		2,106,494.28	1,549,582.98
支付其他与经营活动有关的现金		8,353,190.71	11,434,542.83
经营活动现金流出小计		55,501,233.03	28,670,405.68
经营活动产生的现金流量净额		-2,832,297.88	-439,207.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,027,564.76	10,783,077.58
取得投资收益收到的现金		9,533.54	147,211.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	16,000.00
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		1,037,098.30	10,946,288.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,779,436.44	3,132,488.63
投资支付的现金		1,000,000.00	11,781,153.57
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		2,779,436.44	14,913,642.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,742,338.14	-3,967,353.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,268,000.00	13,000,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,268,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,770.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		3,770.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		3,264,230.00	13,000,000.00
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		-1,310,406.02	8,593,439.00
加：期初现金及现金等价物余额		12,162,791.55	3,569,352.55

六、期末现金及现金等价物余额		10,852,385.53	12,162,791.55
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

(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	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	14,000,000.00	-	-	-	174,836.39	-	-	-	-	-	-5,685,628.37	-	8,489,208.02
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	14,000,000.00	-	-	-	174,836.39	-	-	-	-	-	-5,685,628.37	-	8,489,208.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	634,000.00	-	-	-	1,786,946.47	-	-	-	-	-	-6,170,510.39	-	-3,749,563.92
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-	-	-	-	-6,170,510.39	-	-6,170,510.39
（二）所有者投入和减少资本	634,000.00	-	-	-	1,786,946.47	-	-	-	-	-		-	2,420,946.47
1. 股东投入的普通股	634,000.00	-	-	-	384,000.00	-	-	-	-	-		-	1,018,000.00
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	-	-	-	-	1,402,946.47	-	-	-	-	-	-	-	1,402,946.47
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	14,634,000.00	-	-	-	1,961,782.86	-	-	-	-	-	-11,856,138.76	-	4,739,644.10

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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	131,685.79	-	581,362.07	-4,259.20	1,708,788.66
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	1,000,000.00	-	-	-		-	-	-	131,685.79	-	581,362.07	-4,259.20	1,708,788.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	13,000,000.00	-	-	-	174,836.39	-	-	-	-131,685.79	-	-6,266,990.44	4,259.20	6,780,419.36
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,719,079.17	-500,501.47	-6,219,580.64
（二）所有者投入和减少资本	1,173,900.00	-	-	-	11,826,100.00	-	-	-	-131,685.79	-	-373,074.88	504,760.67	13,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,173,900.00	-	-	-	11,826,100.00	-	-	-		-	-	-	13,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-131,685.79	-	-373,074.88	504,760.67	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	11,826,100.00	-	-	-	-11,651,263.61	-	-	-	-	-	-174,836.39	-	-
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	11,826,100.00	-	-	-	-11,651,263.61	-	-	-	-	-	-174,836.39	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	14,000,000.00	-	-	-	174,836.39	-	-	-	-	-	-5,685,628.37	-	8,489,208.02

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

(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	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其他							
一、上年期末余额	14,000,000.00	-	-	-	174,836.39	-	-	-	-	-1,430,226.59	12,744,609.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,000,000.00	-	-	-	174,836.39					-1,430,226.59	12,744,609.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	634,000.00	-	-	-	1,786,946.47	-	-	-	-	-5,673,470.01	-3,252,523.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,673,470.01	-5,673,470.01
（二）所有者投入和减少资本	634,000.00	-	-	-	1,786,946.47	-	-	-	-	-	2,420,946.47
1．股东投入的普通股	634,000.00	-	-	-	384,000.00	-	-	-	-	-	1,018,000.00
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	-	-	-	-	1,402,946.47	-	-	-	-	-	1,402,946.47
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	14,634,000.00	-	-	-	1,961,782.86	-	-	-	-	-7,103,696.60	9,492,086.26

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	131,685.79	583,757.87	1,715,443.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	131,685.79	583,757.87	1,715,443.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00	-	-	-	174,836.39	-	-	-	-131,685.79	-2,013,984.46	11,029,166.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,182,145.32	-1,182,145.32
（二）所有者投入和减少资本	1,173,900.00	-	-	-	11,826,100.00	-	-	-	-131,685.79	-657,002.75	12,211,311.46
1. 股东投入的普通股	1,173,900.00	-	-	-	11,826,100.00	-	-	-	-	-	13,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-131,685.79	-657,002.75	-788,688.54
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	11,826,100.00	-	-	-	-11,651,263.61	-	-	-	-	-174,836.39	-
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	11,826,100.00	-	-	-	-11,651,263.61	-	-	-	-	-174,836.39	-
（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	14,000,000.00	-	-	-	174,836.39	-	-	-	-	-1,430,226.59	12,744,609.80

法定代表人：李丽

主管会计工作负责人：胡连双

会计机构负责人：张海苹

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

1、基本情况

汉唐信通（北京）咨询有限公司由自然人许淑明、敦敏、祝虹罡共同出资组建，于2006年5月22日取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的1101052958647号《企业法人营业执照》，公司设立时注册资本10.00万元，实收资本为人民币10.00万元。经过历次增资截止2016年12月31日，公司目前注册资本1463.40万元，实缴注册资本1463.40万，注册地址为北京市朝阳区来广营西路8号国创产业园6号楼三层东壹区，经营范围为“经济贸易咨询；商标代理；版权贸易；企业管理咨询（不含中介）；公共关系服务；企业策划；会议服务；承办展览展示活动；技术咨询；财务咨询（不得开展审计，验资，查账，评估等需要审批的业务，不得出具相应的审计报告，验资报告，查账报告，评估报告等文字材料）；投资咨询；投资管理；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；科技企业孵化；出租办公用房；机动车公共停车场服务；物业管理；代理记账；劳务派遣（劳务派遣经营许可证有效期至2018年12月30日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

2016年2月15日，本公司取得全国中小企业股份转让系统挂牌函，股票代码836204。

2、历次股权变革

（1）公司设立

公司于2006年5月22日由自然人许淑明、郭敏、祝虹罡共同出资设立，组建时注册资本为人民币10.00万元，其中：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例（%）	出资形式
许淑明	53,000.00	53,000.00	53.00	货币
郭敏	42,000.00	42,000.00	42.00	货币
祝虹罡	5,000.00	5,000.00	5.00	货币
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	

上述出资业经北京润鹏冀能会计师事务所审验，并出具了京（润）验字【2006】9-601号验资报告。

企业经营范围：经济贸易咨询（不含中介）；企业管理咨询（不含中介）；公共关系服务；技术咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、代理

记账等需要审批的业务，不得出具相应的审计报告，验资报告、查账报告，评估报告等文字材料）。

（2）2008 年 1 月第一次股东变更

2008 年 1 月 22 日召开第一届第一次股东会，会议决议通过许淑明、郭敏、祝虹罡将各自持有的公司全部股份转让给李雪梅。本次股权转让后，公司股权结构情况如下：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例（%）	出资形式
李雪梅	100,000.00	100,000.00	100.00	货币
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	

（3）2012 年 12 月第一次增资

经 2012 年 12 月 7 日召开的股东会决议，变更公司章程，将注册资本金由 10.00 万元增加至 100.00 万元，实收资本 100.00 万元。本次变更后公司的股权结构如下：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例（%）	出资形式
李雪梅	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	货币
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

本次增资业经北京润鹏冀能会计师事务所审验，并出具了京（润）验字【2012】-222042 号验资报告。

（4）2014 年 5 月变更注册资本

2014 年 5 月 10 日，经第二届第六次股东会决议，修改公司章程，由李雪梅增加投资 100.00 万，注册资本变更为 200.00 万。本次注册资本变更后股权结构情况如下：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例（%）	出资形式
李雪梅	2,000,000.00	1,000,000.00	100.00	货币
合计	2,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

（5）2015 年 5 月股东变更

2015 年 5 月 3 日，李雪梅与李丽、王静波、李琴签订《出资转让协议书》，约定李雪梅将有限公司出资的 120.00 万、42.00 万、38.00 万分别转让给李丽、王静波、李琴；其中，已经实际出资的 100.00 万元转让给李丽，未实际缴付的 100.00 万元出资中的 20.00 万元转让给李丽、42.00 万元转让给王静波、38.00 万元转让给李琴。本次股权转让及补缴出资后，公司股权结构如下表：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例（%）	出资形式
李丽	1,200,000.00	1,200,000.00	60.00	货币
王静波	420,000.00	420,000.00	21.00	货币

李琴	380,000.00	380,000.00	19.00	货币
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	

上述增资业务经北京上善若水会计师事务所（普通合伙）审验，并出具北京上善若水验字[2015]第 RY641 号验资报告。

（6）2015 年 6 月股东变更

2015 年 6 月 15 日，经公司股东会决议，申请增加注册资本 17.39 万元，由新增股东张春认缴，本次增资，张春缴纳 1200 万元，其中 17.39 万元计入实收资本，溢价金额 1182.61 万元计入资本公积。变更后的注册资本为 217.39 万元整。本次股权转让后，公司股权结构情况如下：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例（%）	出资形式
李丽	1,200,000.00	1,200,000.00	55.20	货币
王静波	420,000.00	420,000.00	19.32	货币
李琴	380,000.00	380,000.00	17.48	货币
张春	173,900.00	173,900.00	8.00	货币
合计	2,173,900.00	2,173,900.00	100.00	

上述增资业务经北京上善若水会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了上善若水验字【2015】第 RY707 号验资报告。

（7）2015 年 9 月有限公司按净资产整体折股改制，截至 2015 年 9 月 10 日止，公司已收到各发起人缴纳的注册资本合计人民币 1400.00 万元，均系以公司截至 2015 年 6 月 30 日止的净资产折股投入，共计 1400.00 万股，每股面值人民币 1 元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。本次转增资本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大华验字【2015】000988 号验资报告。各发起人的持股数量和持股比例如下：

发起人名称	持股数量（股）	持股比例（%）
李丽	7,728,046.00	55.20
王静波	2,704,816.00	19.32
李琴	2,447,215.00	17.48
张春	1,119,923.00	8.00
合计	14,000,000.00	100.00

（8）2016 年 9 月 29 日，根据公司第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 63.40 万元，发行对象为张威等 31 名激励对象。本次股票发行的定价基准日为 2016 年 6 月 30 日，发行价格为每股人民币 2.00 元。本次增资业务经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2016）第 203006 号验资报告。

截止 2016 年 12 月 31 日，各发起人的持股数量和持股比例如下：

发起人名称	持股数量（股）	持股比例（%）
李丽	7,728,046.00	52.81

王静波	2,476,816.00	16.93
李琴	2,227,215.00	15.22
张春	1,119,923.00	7.65
员工及社会持股	1,082,000.00	7.39
合计	14,634,000.00	100.00

（二）公司业务性质

本公司属于商业服务业

（三）经营范围

本公司经营范围主要包括：经济贸易咨询；商标代理；版权贸易；企业管理咨询（不含中介）；公共关系服务；企业策划；会议服务；承办展览展示活动；技术咨询；财务咨询（不得开展审计，验资，查账，评估等需要审批的业务，不得出具相应的审计报告，验资报告，查账报告，评估报告等文字材料）；投资咨询；投资管理；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；科技企业孵化；出租办公用房；机动车公共停车场服务；物业管理；代理记账；劳务派遣（劳务派遣经营许可证有效期至2018年12月30日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（四）主要产品或提供的主要劳务

本公司及各子公司主要从事商业服务，提供的劳务包括：增值电信和网络游戏咨询和代理服务、知识产权和财税咨询代理服务、公司注册代理服务等。

（五）基本组织架构

本公司最高权力机构是股东会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司目前设有营销中心、综合服务部、技术部和财务部四大业务中心，营销中心下设产品部、业务部、渠道部、客服部、市场部。

（六）财务报表的批准报出

本财务报表业经董事会于2017年4月19日批准报出。

二、合并财务报表范围

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共4户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
汉唐信通（北京）科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

四川汉唐信通商务咨询有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
汉唐信通（北京）知识产权代理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

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 3 户，减少 0 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

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”），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。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价。未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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外购承担付款义务起至因销售商品或提供劳务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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下企业合并

①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

②合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、

利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

⑥公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；确定其公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

①债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

②债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

④因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑤无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 30%（含 30%）或低于其成本持续时间超过三个月（含三个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

9、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：期末单项应收账款金额超过 10 万元以上的应收账款；单项其他应收款金额超过 50 万元以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

A.信用风险特征组合的确定依据：相同账龄的应收款具有类似的风险特征。

B.根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法。

C.按账龄组合、采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 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

A. 单项计提坏账准备的理由：信用风险较高。

B. 坏账准备的计提方法：对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（4）其他计提方法说明

合并范围内关联方应收款项及其他应收款中的押金、保证金款项不计提坏账准备。

10、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、8“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

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约

定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量及处置

①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
运输设备	直线法	10	5.00	9.50
办公设备	直线法	3-5	5.00	19.00-33.33
电子设备及其他	直线法	3-5	5.00	19.00-33.33

②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；

不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

③固定资产处置

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至

可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

13、无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件等。

（1）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依 据
软件	3-10	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

14、长期待摊费用摊销方法

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房租	合同约定期间	
其他	实际收益期间	

15、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

16、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的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

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定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，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与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值

金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

18、收入的确认原则

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（4）公司目前的收入确认原则

报告期内，公司主要通过为客户提供各类商务咨询和代理等服务取得营业收入，其收入确认原则如下：

- a. 财税代理业务：在约定的代理服务期限内按月确认收入。
- b. 知识产权代理业务：在完成向有关知识产权申请受理单位提交相关客户资料并经客户确认后，确认收入的实现；
- c. 其他咨询代理业务：完成与客户协议约定的服务事项并经过客户确认后，确认收入的实现。
- d. 系统销售：咨询代理业务合同中附有系统及硬件销售内容的收入确认时间与所对应的咨询代理业务一致；单独签订系统销售合同的则在该系统通过工信部的评测后确认收入

19、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

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。

（3）会计处理方法

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。

20、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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

对于与子公司、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。

21、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。

22、租赁

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

（1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、重要会计政策和会计估计变更

（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

本报告期重要会计政策未变更。

②他会计政策变更

本报告期其他会计政策未变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、6、3
城市维护建设税	实缴流转税额	7
教育费附加	实缴流转税额	3
地方教育费附加	实缴流转税额	2

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
汉唐信通（北京）科技有限公司	15
汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司	25
四川汉唐信通商务咨询有限公司	25
汉唐信通（北京）知识产权代理有限公司	25

本期本公司及汉唐信通（北京）科技有限公司企业所得税享受高新技术企业减免 10% 的优惠税率政策，实际税率为 15%。

2、优惠税负及批文

注：本公司于 2016 年 3 月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR201511003877，有效期为三年，发证时间：2015 年 11 月 24 日。于 2016 年取得税务机关税收优惠备案。

汉唐信通（北京）科技有限公司于 2016 年 3 月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR201511001901，有效期为三年，发证时间：2015 年 11 月 24 日。于 2016 年取得税务机关税收优惠备案。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2016 年 1 月 1 日】，期末指【2016 年 12 月 31 日】，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	40,824.98	150,175.05
银行存款	16,967,552.96	14,048,929.70
其他货币资金	164,907.11	202,572.14
合计	17,173,285.05	14,401,676.89
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

说明：截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
交易性金融资产	0.00	43,080.00
合计	0.00	43,080.00

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	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	5,231,272.70	100.00	143,752.50	2.75	5,087,520.20
其中：账龄组合	5,231,272.70	100.00	143,752.50	2.75	5,087,520.20
无风险组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	5,231,272.70	100.00	143,752.50	--	5,087,520.20

(续)

类别	2015.12.31				
	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	--	--	--	--	--

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	3,578,299.00	99.83	310.00	0.01	3,577,989.00
其中：账龄组合	3,578,299.00	99.83	310.00	0.01	3,577,989.00
无风险组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,150.00	0.17	6,150.00	100.00	0.00
合计	3,584,449.00	100.00	6,460.00	--	3,577,989.00

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,793,747.70	72.52	0.00	--	3,575,199.00	99.91	-	--
1 至 2 年	1,437,525.00	27.48	143,752.50	10.00	3,100.00	0.09	310.00	10.00
合计	5,231,272.70	100.00	143,752.50		3,578,299.00	100.00	310.00	

（3）坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	6,460.00	146,542.50	--	9,250.00	143,752.50

A、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,250.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
深圳麦开网络技术有限公司	咨询业务	3,100.00	无法收回	2016 年 9 月 2 日申请呆坏账核销并经总经理批准	否
广州市汇俊信息科技有限公司	咨询业务	6,150.00	无法收回	2016 年 6 月 2 日申请呆坏账核销并经总经	否

				理批准	
合计		9,250.00			

(4) 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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏集群信息产业股份有限公司	非关联方	175,000.00	1-2 年	3.35	17,500.00
上海红帽信息技术有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	2.87	--
苏州美生元信息科技有限公司	非关联方	122,000.00	1 年以内	2.33	--
悦享无限科技(北京)有限公司	非关联方	102,000.00	1 年以内	1.95	--
北京中联信达科技有限公司	非关联方	70,000.00	1-2 年	1.34	7,000.00
合计	--	619,000.00	--	11.84	24,500.00

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 619,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 11.84%。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	4,504,965.26	100.00	1,279,197.95	84.26
1 至 2 年	--	--	238,923.13	15.74
合计	4,504,965.26	100.00	1,518,121.08	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	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京晟瑞诚科技孵化器有限公司	非关联方	667,600.00	14.82	1 年以内	业务未完成
中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局	非关联方	259,020.00	5.75	1 年以内	业务未完成
博浪宏月(北京)商务服务有限公司	非关联方	224,780.00	4.99	1 年以内	业务未完成

北京艺术与科学电子出版社	非关联方	201,000.00	4.46	1 年以内	业务未完成
北京博强睿达会计服务有限公司	非关联方	185,950.00	4.13	1 年以内	业务未完成
合计	--	1,538,350.00	34.15	--	--

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	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	774,805.67	100.00	--	--	774,805.67
其中：账龄组合	184,608.12	23.83	--	--	184,608.12
无风险组合	590,197.55	76.17	--	--	590,197.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	774,805.67	100.00	--	--	774,805.67

(续)

类别	2015.12.31				
	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	832,236.22	100.00	--	--	832,236.22
其中：账龄组合	832,236.22	100.00	--	--	832,236.22
无风险组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	832,236.22	100.00	--	--	832,236.22

a、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	184,608.12	100.00	--	--	832,236.22	100.00	--	--

合计	184,608.12	100.00	--	--	832,236.22	100.00	--	--
----	------------	--------	----	----	------------	--------	----	----

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	64,320.49	313,991.25
押金保证金	590,197.55	509,144.97
暂收款	--	9,100.00
代缴社会保险公积金	120,287.63	--
合计	774,805.67	832,236.22

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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(%)	坏账准备期末余额
北京市星火工贸有限公司	否	押金	345,673.00	1-2 年	44.61	--
成都汇融华章资产管理有限公司	否	押金	100,000.00	1 年以内	12.91	--
百度时代网络技术（北京）有限公司	否	保证金	60,000.00	1 年以内 1-2 年	7.74	--
郭江华	否	备用金	24,890.00	1 年以内	3.21	--
浙江乾丰商业地产经营管理有限公司	否	押金	12,622.92	1-2 年	1.63	--
合计	--	--	543,185.92	--	70.10	--

6、其他流动资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
待摊租金	--	626,971.65
预缴税金	301,755.65	817,641.85
待抵扣进项税	215,045.66	--
合 计	516,801.31	1,444,613.50

7、投资性房地产

项目	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

项目	2016.12.31	2015.12.31
一、账面原值		
1、年初余额	1,082,793.00	1,082,793.00
2、本年增加金额	1,476.00	--
(1) 外购	--	--
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	--	--
(3) 企业合并增加	--	--
(4) 其他转入(补缴南戴河房产房价/维修基金)	1,476.00	--
3、本年减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
(2) 其他转出	--	--
4、年末余额	1,084,269.00	1,082,793.00
二、累计折旧和累计摊销		--
1、年初余额	231,447.04	180,014.35
2、本年增加金额	51,464.23	51,432.69
(1) 计提或摊销	51,464.23	51,432.69
3、本年减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
(2) 其他转出	--	--
4、年末余额	282,911.27	231,447.04
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	--	--
(2) 其他转出	--	--
4、年末余额	--	--
四、账面价值	--	--
1、年末账面价值	801,357.73	851,345.96
2、年初账面价值	851,345.96	902,778.65

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
博辉·戴河国际	801,357.73	开发商原因

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1、年初余额	488,200.00	565,472.09	265,992.22	1,319,664.31
2、本年增加金额	0.00	224,219.65	488,839.00	713,058.65
(1) 购置	0.00	224,219.65	488,839.00	713,058.65
(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	--	--	--	--
(2) 合并范围减少	--	--	--	--
4、年末余额	488,200.00	789,691.74	754,831.22	2,032,722.96
二、累计折旧	--	--	--	--
1、年初余额	103,081.88	120,200.91	35,262.39	258,545.18
2、本年增加金额	46,281.38	213,214.07	156,192.06	415,687.51
(1) 计提	46,281.38	213,214.07	156,192.06	415,687.51
(2) 企业合并增加	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
(2) 合并范围减少	--	--	--	--
4、年末余额	149,363.26	333,414.98	191,454.45	674,232.69
三、减值准备	--	--	--	--
1、年初余额	--	--	--	--
2、本年增加金额	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--
(2) 企业合并增加	--	--	--	--
3、本年减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
(2) 合并范围减少	--	--	--	--
4、年末余额	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--
1、年末账面价值	338,836.74	456,276.76	563,376.77	1,358,490.27
2、年初账面价值	385,118.12	445,271.18	230,729.83	1,061,119.13

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值	--	--
1、年初余额	350,560.82	350,560.82
2、本年增加金额	1,214,804.29	1,214,804.29
(1) 购置	114,494.27	114,494.27
(2) 内部研发	1,100,310.02	1,100,310.02
(3) 企业合并增加	--	--
3、本年减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
(2) 合并范围减少	--	--
4、年末余额	1,565,365.11	1,565,365.11
二、累计摊销		
1、年初余额	30,221.20	30,221.20
2、本年增加金额	72,815.16	72,815.16
(1) 摊销	72,815.16	72,815.16
(2) 企业合并增加	--	--
3、本年减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
(2) 合并范围减少	--	--
4、年末余额	103,036.36	103,036.36
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	--	--
4、年末余额	--	--
四、账面价值	--	--
1、年末账面价值	1,462,328.75	1,462,328.75
2、年初账面价值	320,339.62	320,339.62

10、长期待摊费用

项目	2016.01.01	本期增加	本期摊销	2016.12.31
装修费	1,674,210.23	91,609.65	447,654.88	1,318,165.00
合计	1,674,210.23	91,609.65	447,654.88	1,318,165.00

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	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	21,562.88	143,752.50	1,615.00	6,460.00
合计	21,562.88	143,752.50	1,615.00	6,460.00

(2) 递延所得税负债

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
公允价值变动	--	--	2,570.00	10,280.00
合计	--	--	2,570.00	10,280.00

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
信用借款	2,000,000.00	--
合计	2,000,000.00	--

本公司 2016 年 12 月 8 日与招商银行北京青年路支行签订编号为 2016 年青流字第 002 号金额为 200 万的借款合同，合同期限为 2016 年 12 月 8 日至 2017 年 12 月 7 日。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
消防费	--	60,000.00
服务费	178,500.00	241,700.00
合计	178,500.00	301,700.00

(2) 应付账款期末余额较大单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
广州竞远安全技术股份有限公司	否	供应商	130,000.00	1 年以内	72.83

久渠信息技术（上海）有限公司	否	供应商	40,000.00	1 年以内	22.41
北京墨戈投资咨询有限公司	否	供应商	8,500.00	1 年以内	4.76
合计	—	--	178,500.00	--	100.00

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
服务费	20,824,703.35	13,430,025.04
合计	20,824,703.35	13,430,025.04

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末金额	账龄	未结算原因
北京蓝汛通信技术有限公司	100,000.00	1-2 年	业务未完成
航美传媒集团有限公司	80,000.00	1-2 年	业务未完成
保定东宇志诚电子科技有限公司	75,000.00	1-2 年	业务未完成
上海红帽信息技术有限公司	75,000.00	1-2 年	业务未完成
北京一点网聚科技有限公司	73,000.00	1-2 年	业务未完成
合计	403,000.00	--	--

(3) 预收账款期末余额较大单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占预收款期末余额合计数的比例(%)
深圳前海桔子信息技术有限公司	否	业务款	280,000.00	1 年以内	1.34
北京蓝色创想网络科技有限责任公司	否	业务款	190,000.00	1 年以内	0.91
上海势品电子商务有限公司	否	业务款	180,000.00	1 年以内	0.86
北京中联百文文化传媒有限公司	否	业务款	158,750.00	1 年以内	0.76
北京飓风互动科技有限公司	否	业务款	155,000.00	1 年以内	0.74
合计	—	--	963,750.00	--	4.61

15、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	2,700,356.78	32,856,491.20	33,001,498.87	2,555,349.11
二、离职后福利-设定提存计划	109,048.16	1,735,464.56	1,723,787.77	120,724.95
三、辞退福利	--	17,666.70	17,666.70	0.00

四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	2,809,404.94	34,609,622.46	34,742,953.34	2,676,074.06

(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	2,558,653.02	29,449,375.98	29,552,225.64	2,455,803.36
2、职工福利费	--	403,590.72	403,590.72	--
3、社会保险费	86,478.76	1,352,882.07	1,339,815.08	99,545.75
其中：医疗保险费	76,542.21	1,214,653.47	1,202,005.08	89,190.60
工伤保险费	3,830.68	39,099.88	39,711.45	3,219.11
生育保险费	6,105.87	99,128.72	98,098.55	7,136.04
4、住房公积金	55,225.00	1,064,873.50	1,120,098.50	0.00
5、工会经费和职工教育经费	--	585,768.93	585,768.93	--
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	2,700,356.78	32,856,491.20	33,001,498.87	2,555,349.11

(3) 设定提存计划列示

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	103,682.51	1,658,314.14	1,646,149.09	115,847.56
2、失业保险费	5,365.65	77,150.42	77,638.68	4,877.39
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	109,048.16	1,735,464.56	1,723,787.77	120,724.95

16、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
应交增值税	399,793.51	496,010.87
企业所得税	--	--
个人所得税	197,574.89	145,936.24
城市维护建设税	25,641.26	22,343.81
教育费附加	10,989.12	9,572.07
地方教育费附加	7,326.05	6,381.35
印花税	33,281.58	--
合计	674,606.41	680,244.34

17、应付利息

项目	2016.12.31	2015.12.31
短期借款应付利息	2,900.00	--
合计	2,900.00	--

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
押金及保证金	932,250.00	10,636.00
往来款及房租	740,604.20	2,558.29
顾问费	250,000.00	--
合计	1,922,854.20	13,194.29

(2) 其他应付账款期末余额较大单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付账款期末余额合计数的比例(%)
中信证券股份有限公司	否	顾问费	250,000.00	1 年以内	13.00
博浪宏月(北京)商务服务有限公司	否	保证金	30,000.00	1 年以内	1.56
北京丰邦国家投资顾问有限公司	否	保证金	30,000.00	1 年以内	1.56
苏州艾希财务咨询管理有限公司	否	保证金	30,000.00	1 年以内	1.56
中财德祥(北京)企业管理有限公司	否	保证金	30,000.00	1 年以内	1.56
合计	—		370,000.00		19.24

19、股本

项目	2016.01.01	本期增减					2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,000,000.00	634,000.00	--	--	--	634,000.00	14,634,000.00

股本说明：1、2016 年 9 月 29 日，根据公司第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 63.40 万元，发行对象为张威等 31 名

激励对象。本次股票发行的定价基准日为 2016 年 6 月 30 日，发行价格为每股人民币 2.00 元。本次增资业务经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2016）第 203006 号验资报告。本公司于 2016 年 12 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成证券持有人登记，于 2017 年 1 月 5 日取得变更后的营业执照。

本次股票发行预计支付中信证券股份有限公司的顾问费 250,000.00 万元冲减资本公积。

2、本次股票发行涉及股份支付，股份支付方式为权益结算，每股权益结算价为 12.35 元，依据为本公司 2017 年 1 月 19 日召开的第一次董事会第十二次会议和 2017 年 2 月 8 日召开的 2017 年第一次临时股东大会决议及公告的本公司 2017 年第一次股票发行价为每股人民币 14.35 元与本次发行价每股人民币 2.00 元的差额。

20、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	174,836.39	634,000.00	250,000.00	558,836.39
其他资本公积	--	1,402,946.47	--	1,402,946.47
合计	174,836.39	2,036,946.47	250,000.00	1,961,782.86

说明：资本公积增加，见本附注五、19。

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,685,628.37	--
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	-5,685,628.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,170,510.39	--
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备金	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	-11,856,138.76	--

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,576,646.34	40,066,455.67	29,378,864.68	17,783,941.61
其他业务	--	51,464.23	--	51,432.69
合计	66,576,646.34	40,117,919.90	29,378,864.68	17,835,374.30

23、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	216,505.35	66,555.44
教育费附加	92,788.03	28,523.75
地方教育附加	61,858.64	19,015.84
印花税	36,151.47	--
合计	407,303.49	114,095.03

注释：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。

24、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
业务推广费	9,476,771.97	4,975,891.55
职工薪酬	4,386,677.90	2,415,649.83
交通及差旅费	346,567.32	--
房租	356,862.33	--
其他	41,444.48	--
合计	14,608,324.00	7,391,541.38

25、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	7,502,380.63	3,005,613.45
研发费用	4,110,044.57	1,961,721.62

交通及差旅费	644,485.17	864,550.46
系统服务费	86,218.87	835,265.87
办公费	988,921.87	679,838.54
房租	2,117,383.15	1,170,073.35
中介服务费	973,974.29	1,109,989.19
通讯、通信费	205,769.02	197,362.05
折旧摊销费	488,502.67	356,474.65
会议费	51,078.35	68,746.10
业务招待费	315,772.98	151,025.28
水电费	245,903.93	73,481.46
股份支付	1,402,946.47	--
其他	352,014.95	291,620.20
合计	19,485,396.92	10,765,762.22

26、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	6,670.00	--
减：利息收入	17,963.06	14,759.69
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
银行手续费及其他	164,143.18	49,456.40
合计	152,850.12	34,696.71

27、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	146,542.50	310.00
合计	146,542.50	310.00

28、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-10,280.00	10,280.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	--	--

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--
按公允价值计量的投资性房地产	--	--
其他	--	--
合计	-10,280.00	10,280.00

29、投资收益

被投资单位名称	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,280.00	--
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-15,515.24	--
持有至到期投资在持有期间的投资收益	--	293.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	34,724.01
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得生	--	--
其他投资收益	9,533.54	146,917.81
合计	4,298.30	181,935.33

30、营业外收入

项目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	--	--	--	--
其中：固定资产处置利得	--	--	--	--
无形资产处置利得	--	--	--	--
债务重组利得	--	--	--	--
非货币性资产交换利得	--	--	--	--
接受捐赠	--	--	--	--
政府补助	2,138,124.20	2,138,124.20	377,358.48	377,358.48
其他	16,692.52	16,692.52	1,026.51	1,026.51
合计	2,154,816.72	2,154,816.72	378,384.99	378,384.99

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2016年度	2015年度
与收益相关	2015 年朝阳区科技企业技术创新专项、企业研发投入补助	--	377,358.48
	2016 年度创新创业服务机构建设促进专项	400,000.00	--
	2016 年度朝阳区企业研发投入资助计划拟立项项目	200,000.00	--
	2016 年度中关村企业改制挂牌上市项目第三批支持资金	300,000.00	--
	2015 年朝阳区推动企业上市专项资金项目	500,000.00	--
	收到成都市锦江区创意产业商务区管理委员会房租补贴款	738,124.20	--
合计		2,138,124.20	377,358.48

31、营业外支出

项目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	--	--	19,378.52	--
其中：固定资产处置损失	--	--	19,378.52	--
无形资产处置损失	--	--	--	--
债务重组损失	--	--	--	--
非货币性资产交换损失	--	--	--	--
对外捐赠支出	--	--	--	--
滞纳金	172.70	172.70	74.00	74.00
违约金及其他	--	--	5,320.98	5,320.98
合计	172.70	172.70	24,773.50	24,773.50

32、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	--	--
递延所得税费用	-22,517.88	2,492.50
合计	-22,517.88	2,492.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,193,028.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-928,954.24
子公司适用不同税率的影响	-9,266.98
调整以前期间所得税的影响	--
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,172.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
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	873,530.58
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	--
.....	--
所得税费用	-22,517.88

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
利息收入	17,963.06	14,759.69
资金往来及其他	8,122,071.80	4,897,215.10
合计	8,140,034.86	4,911,974.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
银行手续费	164,143.18	49,456.40
资金往来	7,231,321.11	3,459,954.42
付现费用	7,040,010.27	11,501,196.30
合计	14,435,474.56	15,010,607.12

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
子公司收购款	--	1,000,000.00
合计	--	1,000,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,170,510.39	-6,219,580.64
加：资产减值准备	146,542.50	310.00
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	467,151.74	197,771.32
无形资产摊销	72,815.16	31,360.80
长期待摊费用摊销	447,654.88	178,775.22
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）	--	19,378.52
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）	10,280.00	-10,280.00
财务费用（收益以“—”号填列）	6,670.00	--
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,298.30	-181,935.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-19,947.88	-77.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,570.00	2,570.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	--	--
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,465,753.53	-4,028,945.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	8,516,668.15	11,192,079.65
其他	1,402,946.47	--
经营活动产生的现金流量净额	1,407,648.80	1,181,426.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
.....	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,173,285.05	14,401,676.89
减：现金的期初余额	14,401,676.89	3,569,352.55
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	2,771,608.16	10,832,324.34

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

一、现金	17,173,285.05	14,401,676.89
其中：库存现金	40,824.98	150,175.05
可随时用于支付的银行存款	16,967,552.96	14,048,929.70
可随时用于支付的其他货币资金	164,907.11	202,572.14
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、期末现金及现金等价物余额	17,173,285.05	14,401,676.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

2016 年度以投资方式新设立了 3 家子公司，情况如下：

子公司名称	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司	1,000,000.00	服务	100.00	投资设立
四川汉唐信通商务咨询有限公司	1,000,000.00	服务	100.00	投资设立
汉唐信通（北京）知识产权代理有限公司	1,000,000.00	服务	100.00	投资设立

汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司于 2016 年 3 月 11 日成立，注册资本 100.00 万元、实收资本 0.00 万元；四川汉唐信通商务咨询有限公司于 2016 年 4 月 22 日成立，注册资本 100.00 万元、实收资本 0.00 万元；汉唐信通（北京）知识产权代理有限公司于 2016 年 7 月 20 日成立，注册资本 100.00 万元、实收资本 0.00 万元。

2、子公司主要经营内容详见下表：

主体名称	主业
汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司	商务信息咨询；经济贸易咨询；商标代理服务；版权代理服务；企业管理咨询；公共关系服务；互联网技术咨询；财务咨询；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、日用品、文具用品、工艺品；代理记账。（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）

主体名称	主业
四川汉唐信通商务咨询有限公司	商务信息咨询服务；集群企业住所托管服务；知识产权代理（不含专利代理）；企业管理咨询服务；公共关系服务；计算机技术咨询服务；财务咨询；销售：计算机、软件及辅助设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、电子产品、日用品、文具用品、工艺美术品；代理记帐；企业营销策划；设计、制作、代理、发布广告；大型活动组织服务；会议服务；文艺创作；翻译服务；餐饮企业管理服务。（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
汉唐信通（北京）知识产权代理有限公司	商标代理；版权贸易；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术咨询；技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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	
汉唐信通（北京）科技有限公司	北京	北京	咨询服务	100.00		同一控制下合并取得
汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司	天津	天津	咨询服务	100.00		投资设立
四川汉唐信通商务咨询有限公司	成都	成都	咨询服务	100.00		投资设立
汉唐信通（北京）知识产权代理有限公司	北京	北京	咨询服务	100.00		投资设立

八、与金融工具相关的风险

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无与金融工具相关的风险。

九、公允价值的披露

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融工具于 2016 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第2层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场吕相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方情况

本公司的最终控制方为李丽。李丽直接持有本公司 7,728,046.00 股股份，直接持股比例为 52.81%，担任公司法定代表人、董事长兼总经理，为公司的控股股东和实际控制人。

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、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
王静波	董事、持有公司 16.93%股份的股东
李琴	董事、持有公司 15.22%股份的股东
胡连双	董事、董事会秘书、财务负责人、持有公司 0.273%股份的股东
赵凤旭	董事、持有公司 0.273%股份的股东
钟铮	副总经理、持有公司 0.478%股份的股东
迟迎	副总经理、持有公司 0.205%股份的股东
张威	副总经理、持有公司 0.752%股份的股东
张超	副总经理、持有公司 0.137%股份的股东
张海苹	监事会主席、持有公司 0.034%股份的股东
李成龙	监事、持有公司 0.021%股份的股东
许琳	职工监事、持有公司 0.021%股份的股东
张春	持有公司 7.65%股份的股东

注：持股比例均为截止 2016 年 12 月 31 日止。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

公司第一届董事会第九次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司向招商银行股份有限公司北京青年路支行申请信用贷款的议案》及《关于实际控制人为公司申请信用贷款提供反担保暨关联交易的议案》，公司于 2016 年 12 月 7 日向招商银行股份有限公司北京青年路支行申请 200 万元额度的信用贷款，用于补充公司流动资金。公司委托北京海淀科技企业融资担保有限公司为上述贷款提供保证担保并签订《委托担保协议书》。公司法定代表人、实际控制人、控股股东、董事长兼总经理李丽女士无偿为北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证的反担保。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

无

6、关联方承诺

无

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	根据发行 63.40 万股，每股权益结算价 12.35 元计算，本年授予的权益工具总额为 782.99 万元
公司本年行权的各项权益工具总额	根据三年依次 30%、40%、30%解锁期的规定，本年按 2016 年 9 月 13 日起至 2016 年 12 月 31 日止的天数 109 天计算的本年权益工具总额为 1,402,946.47 元。
公司本年失效的各项权益工具总额	0.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0.00
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

1、2016 年 9 月 29 日，根据公司第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 63.40 万元，发行对象为张威等 31 名激励对象。本次股票发行的定价基准日为 2016 年 6 月 30 日，发行价格为每股人民币 2.00 元。本次增资业务经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2016）第 203006 号验资报告。

2、本次股票发行涉及股份支付，股份支付方式为权益结算，每股权益结算价为 12.35 元，结算依据为 2017 年本公司第一次股票发行价为每股人民币 14.35 元与本次发行价每股人民币 2.00 元的差额。

2、以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	依据为 2017 年本公司第一次股票发行价的每股人民币 14.35 元确定。
可行权权益工具数量的确定依据	根据本公司 2016 年第一次股票发行方案自愿限售安排，
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,402,946.47 元
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,402,946.47 元

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2017 年第一次股票发行	实际收到出资额为 39,999,993.60 元，出资额中：新增注册资本（股本）2,787,456.00 元，其余部分扣除发行费用后余额计入资本公积-股本溢价。至报告日，此次股票发行尚未完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的证券持有人登记。	

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

2017 年 1 月 4 日，本公司与星思源（北京）投资管理有限公司共同投资设立北京十七区科技孵化器有限公司，北京十七区科技孵化器有限公司注册资本人民币 100 万，本公司认缴注册资本人民币 60 万，占注册资本的 60%。北京十七区科技孵化器有限公司为本公司控股的子公司。北京十七区科技孵化器有限公司主要经营内容为：科技企业的孵化；技术开发、技术咨询、技术服务；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动(不含演出)；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；酒店管理；销售文具用品、体育用品、机械设备、五金交电（不得从事实体店铺经营）、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备；工程和技术研究；计算机技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发(不含医用软件)；软件开发；出租办公用房；机动车公共停车场服务；会议服务；房地产信息咨询；经济贸易咨询；企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；房地产开发；物业管理。（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。）

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	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	5,614,665.28	100.00	143,752.50	2.56	5,470,912.78
其中：账龄组合	4,866,715.00	86.68	143,752.50	2.95	4,722,962.50
无风险组合	747,950.28	13.32	--	--	747,950.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	5,614,665.28	100.00	143,752.50	--	5,470,912.78

(续)

类别	2015.12.31				
	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	3,576,155.00	99.83	310.00	0.01	3,575,845.00
其中：账龄组合	3,576,155.00	99.83	310.00	0.01	3,575,845.00
无风险组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,150.00	0.17	6,150.00	100.00	--
合计	3,582,305.00	100.00	6,460.00		3,575,845.00

a、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,429,190.00	70.46	--	--	3,573,055.00	99.91		
1 至 2 年	1,437,525.00	29.54	143,752.50	10.00	3,100.00	0.09	310.00	10.00
合计	4,866,715.00	100.00	143,752.50	--	3,576,155.00	100.00	310.00	--

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,296,950.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.10%。

单位名称	是否为关联方	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
汉唐信通（北京）科技有限公司	是	747,950.28	1 年以内	13.32
江苏集群信息产业股份有限公司	否	175,000.00	1-2 年	3.12
上海红帽信息技术有限公司	否	150,000.00	1 年以内	2.67
苏州美生元信息科技有限公司	否	122,000.00	1 年以内	2.17
悦享无限科技（北京）有限公司	否	102,000.00	1 年以内	1.82
合计		1,296,950.28	--	23.10

2、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	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	760,416.95	100.00	--	--	760,416.95
其中：账龄组合	135,985.12	17.88	--	--	135,985.12
无风险组合	624,431.83	82.12	--	--	624,431.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	760,416.95	100.00	--	--	760,416.95

（续）

类别	2015.12.31				
	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	1,723,923.17	100.00	--	--	1,723,923.17

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	1,723,923.17	100.00	--	--	1,723,923.17
无风险组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,723,923.17	100.00	--	--	1,723,923.17

a、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	135,985.12	100.00	--	--	1,723,923.17	100.00	--	--
合计	135,985.12	100.00	--	--	1,723,923.17	100.00	--	--

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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（%）	坏账准备期末余额
北京市星火工贸有限公司	否	押金	345,673.00	1-2 年	45.46	--
成都汇融华章资产管理有限公司	否	押金	100,000.00	1 年以内	13.15	--
汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司	是	备用金	95,580.41	1 年以内	12.57	--
四川汉唐信通商务咨询有限公司	是	备用金	17,685.50	1 年以内	2.33	--
浙江乾丰商业地产经营管理有限公司	否	押金	12,622.92	1-2 年	1.66	--
合计	--	--	571,561.83	--	75.17	--

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	211,311.46	--	211,311.46	211,311.46	--	211,311.46
合计	211,311.46	--	211,311.46	211,311.46	--	211,311.46

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------	------	------	------	------

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
汉唐信通（北京）科技有限公司	211,311.46	--	--	211,311.46
汉唐信通（天津）商务信息咨询有限公司	--	--	--	--
四川汉唐信通商务咨询有限公司	--	--	--	--
汉唐信通（北京）知识产权代理有限公司	--	--	--	--
减：长期投资减值准备	--	--	--	--
合计	211,311.46	--	--	211,311.46

(3) 长期股权投资减值准备
无

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,110,030.77	27,671,850.35	21,780,740.57	12,241,244.92
其他业务	--	51,464.23	--	51,432.69
合计	46,110,030.77	27,723,314.58	21,780,740.57	12,292,677.61

5、投资收益

被投资单位名称	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,280.00	--
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-15,515.24	--
持有至到期投资在持有期间的投资收益	--	293.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	--	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	34,724.01
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益	--	--
其他投资收益	9,533.54	146,917.81

合计	4,298.30	181,935.33
----	----------	------------

十六、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	2,138,124.20	
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	--	
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	10,280.00	
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	-15,515.24	
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	-1,402,946.47	
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	16,519.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,533.54	

非经常性损益总额	755,995.85	
减：非经常性损益的所得税影响数	--	
非经常性损益净额		
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		
合计	755,995.85	

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	-114.19	-0.44	-0.44
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-128.17	-0.49	-0.49

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市朝阳区来广营西路8号国创产业园6号楼三层东壹区，公司董事会办公室