

北京微梦传媒股份有限公司  
BEIJING MICRODREAMS MEDIA CO., LTD

年度  
报告

2015

NEEQ: 836868



2015

# 公司年度大事记

<p>2015 年微梦传媒全年实现 1.08 亿元营业收入，公司移动战略取得初步成效，实现规模化突破。</p>	<p>2015 年 8 月，拓尔思信息技术股份有限公司、宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）、易扬集团有限公司等机构战略投资微梦传媒，成为微梦传媒的战略合作伙伴。</p>
<p>2015 年公司自主研发的社会化媒体精准广告投放平台推出全新品牌名与域名-领库 (<a href="http://www.kolstore.com">www.kolstore.com</a>)，以高效的人群定向技术和先进的广告优化算法，实现目标受众、精准广告位、动态素材的一站式程序化自助广告投放过程。并于 2015 年 12 月取得电信与信息服务业务经营许可证。</p>	<p>媒体资源广泛接入百度手机助手、今日头条、广点通、搜狐、新浪等知名移动端媒体资源以及细分应用，实现了业务从传统互联网到移动互联网的全覆盖。</p>
<p>2015 年 11 月，微梦传媒整体变更为股份公司，股本总额为人民币 3000 万元。</p>	<p>2015 年 12 月，微梦传媒向中国中小企业股份转让系统申请新三板挂牌。</p>

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	6
第二节 公司概况 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股本变动及股东情况.....	26
第七节 融资及分配情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节 公司治理及内部控制.....	34
第十节 财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
公司、微梦传媒	指	北京微梦传媒股份有限公司及其前身北京微梦广告有限公司
股份公司	指	北京微梦传媒股份有限公司
有限公司、微梦有限	指	北京微梦广告有限公司
股东大会	指	北京微梦传媒股份有限公司股东大会
拓尔思	指	北京拓尔思信息技术股份有限公司，创业板上市公司（股票代码：300229），持有公司 5%股份的股东
晨晖盛景	指	宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙），持有公司 5%以下股份的股东
易扬集团	指	易扬集团有限公司，持有公司 5%以下股份的股东
中集资本	指	北京中集资本管理中心（有限合伙），持有公司 5%以下股份的股东
股东大会	指	北京微梦传媒股份有限公司股东大会
股东会	指	北京微梦广告有限公司股东会
董事会	指	北京微梦传媒股份有限公司董事会
监事会	指	北京微梦传媒股份有限公司监事会
实际控制人	指	赵充
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	北京微梦传媒股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
移动互联网	指	互联网服务商将互联网的技术、商业模式和应用与移动通信技术相结合，为智能手机、平板电脑等移动终端用户提供的互联网服务的统称
整合营销	指	一种对各种营销工具和手段的系统化结合，根据环境进行即时性的动态修正，以使交换双方在交互中实现价值增值的营销理念与方法
数字营销	指	以互联网、移动互联网为实施载体并采用数字技术手段开展的营销活动，涵盖了包括营销策略制定、创意内容制作、媒体投放、营销效果监测和优化提升、流量整合与导入等内容的完整营销服务链条
移动营销业务	指	移动应用分发代理业务和移动互联网整合营销业务
领库/Kolstore	指	公司自主研发的社交媒体意见领袖精准广告投放平台，以及在此平台基础上推出的全新品牌名与域名-领库（www.kolstore.com），广告主可以通过领库平台进行多维度筛选媒体资源，准确定位目标用户群体，实现广告的自助投放
大 V	指	在微博、微信平台上获得个人认证，拥有众多粉丝的微博、微信用户。由于经过认证的微博、微信用户，都会附有类似于大写的英语字母 V 的图标，因此，网民将这种经过个人认证并拥有众多粉丝的微博、微信用户称为大 V
APP	指	Application，应用程序，通常指手机等移动端上的应用软件，或称手机客户

		端、移动客户端
垂直网站	指	业务集中于某些特定的细分领域、覆盖特定领域的用户、提供有关这个领域的全部深度信息服务的网站
PHP	指	Hypertext Preprocessor, 超文本预处理器, 是一种通用开源脚本语言, 主要适用于网页开发领域
CPD	指	Cost Per Download, 每次下载次数的费用, 以有效下载次数计费的费用结算模式
CPC	指	Cost Per Click, 每次点击的费用, 根据广告被点击的次数收费
CPM	指	Cost Per Mille, 每千次展现费用, 广告条每显示 1000 次的费用
CPT	指	Cost Per Time, 按时间计费, 通常按月收取固定费用
CPA	指	Cost Per Action, 每次行动的费用, 即根据每个访问者对网络广告所采取的行动收费的定价模式。对于用户行动有特别的定义, 包括形成一次交易、获得一个注册用户、或者对网络广告的一次点击等
4A 公司	指	4A 协会会员公司, 一般为大型综合性跨国广告公司。4A 系美国广告代理协会, 即 American Association of Advertising Agencies 的缩写

## 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。

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

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

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争的风险	目前，我国移动互联网营销市场的行业集中度相对较低，市场化程度较高，营销模式创新和更替较快，竞争较为激烈。随着我国经济的快速稳定发展，企业品牌意识不断加强，我国移动数字营销步入上升周期，各类移动互联网营销公司纷纷抓住这一良好时机，不断提升自身的经营实力，力争维持较高的市场份额。同时，我国已对外资投资广告业适度放开限制，国际 4A 公司正在加快进入互联网营销领域，国内广告行业的市场竞争进一步加剧，这样的市场环境对行业内的企业在服务质量、品牌公认度和创新能力等关键方面提出了更高的要求。在日新月异不断升级的市场竞争态势中，公司如果不能持续拓展媒体渠道资源、引进优秀人才、扩大业务规模、准确把握互联网广告营销行业的发展趋势和客户对其需求的变化，将难以保持对客户的吸引力，进而对公司经营业绩产生不利影响。
2、信息安全的风险	公司的主营业务为向客户提供互联网综合营销服务，在业务经营过程中需要大量运用互联网营销相关的信息发布、采集、存储

	<p>和分析系统,对海量的互联网营销相关数据进行记录、分析,才能保证广告投放的精准性。尽管公司已采取多种手段保护信息安全,但公司仍面临受到互联网上的恶意软件、病毒或黑客攻击的风险,将会影响公司信息系统正常运行,甚至导致公司信息数据资源泄露、损失,可能会损害公司的市场声誉,对公司经营业绩造成不利影响。</p>
3、技术升级的风险	<p>公司目前拥有自主研发的社会化媒体精准广告投放平台,并且已经掌握数据分析、自媒体管理、广告主投放交易等核心技术,具有较高的技术含量及技术壁垒。但行业内技术升级和产品更新的速度快,商业模式持续创新,未来公司若不能及时实现技术的升级换代,或开发出满足市场需求的新技术、新产品,并提高技术成果对营销服务的支持能力,公司可能无法保持技术的竞争优势,给公司的经营带来不利影响。</p>
4、法人治理风险	<p>公司于 2015 年 11 月 25 日由北京微梦广告有限公司整体变更设立。股份公司设立时已建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立的时间较短,各项内部控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验,公司法人治理结构和内部控制体系尚需要在经营过程中逐渐磨合和完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司内部管理水平和法人治理结构将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因法人治理结构和各项内部控制制度不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
5、应收账款余额较大的风险	<p>2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日,公司应收账款账面价值分别为 9,518,222.58 元和 32,346,005.43 元。随着公司互联网综合营销业务的不断发展,应收账款账面价值将可能继续增加。虽然公司主要客户的资信状况良好,发生坏账的风险较低,但是公司目前处于业务发展的快速增长期,如若应收账款无法及时收回,将对公司业务的快速发展和利润水平造成不利影响。</p>
6、经营活动现金流量净额持续为负的风险	<p>公司业务发展处于快速增长期,需要大量资金的投入,且应收账款回收需要一定的周期,因此,2014 年和 2015 年,公司经营活动现金流量净额分别为-214,091.46 元和-22,861,689.94 元,持续为负。虽然公司股东加大了对公司的资本性投入,为公司的快速发展提供了资金支持,但是随着公司业务量的不断增加,对资金需求量将会进一步加大,如若公司不能及时获取足够的资金支持,将会对公司业务的快速发展带来不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京微梦传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Microdreams Media Co.,Ltd. (Microdreams)
证券简称	微梦传媒
证券代码	836868
法定代表人	赵充
注册地址	北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 7 层 0820 室
办公地址	北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 7 层 0820 室
主办券商	天风证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦四楼
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张燕，李瑞春
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	田莹
电话	010-52495102
传真	010-58697230
电子邮箱	tianying@microdreams.com.cn
公司网址	<a href="http://www.microdreams.com/">http://www.microdreams.com/</a>
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 7 层 0820 室 邮政编码：100020
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	互联网媒体整合营销服务、互联网广告代理服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
控股股东	赵充
实际控制人	赵充



#### 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	911101055751783521	是。2015 年 11 月 3 日因三证合一导致注册号发生变更。
税务登记证号码	911101055751783521	-是。2015 年 11 月 3 日因三证合一导致税务登记证号码发生变更。
组织机构代码	911101055751783521	-是。2015 年 11 月 3 日因三证合一导致组织机构代码发生变更。

### 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	107,743,152.36	50,101,939.36	115.05%
毛利率	16.66%	17.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,158,176.02	1,431,000.30	191.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,231,194.92	1,431,748.90	265.37%
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）	25.56%	41.16%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	32.15%	41.18%	-
基本每股收益	0.39	1.43	-72.74%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,971,992.81	12,186,682.77	293.64%
负债总计	8,178,365.34	7,994,733.74	2.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,612,817.33	4,191,949.03	844.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	4.19	-68.50%
资产负债率	17.05%	65.60%	-
流动比率	5.58	1.51	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-22,461,689.94	-214,091.46	-
应收账款周转率	5.15	8.39	-
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	293.64%	109.10%	-
营业收入增长率	115.05%	85.77%	-
净利润增长率	190.58%	1018.46%	-

#### 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	30,000,000	1,000,000	2900%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
股权支付行权对当期损益的影响	-1,424,971.88
营业外收支	-5,719.98
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,430,691.86</b>
所得税影响数	-357,672.97
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-1,073,018.90</b>

#### 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

在互联网广告营销产业链中，广告主出于产品销售、品牌推广、业务扩张等战略目的，对于投放互联网广告的需求日益增强。互联网广告营销脱胎于传统广告行业成为一个新兴行业，其专业化的特点日渐突出，从广告策略规划、广告内容设计，到投放渠道选择和投放效果优化，各个业务环节环环相扣、不可或缺，整个产业链条呈现出高度市场化、专业化的趋势。这种行业格局和市场氛围孕育出了一批专业化的互联网广告营销服务公司，或专注于互联网广告营销策划服务，或专注于互联网广告营销内容服务，或专注于互联网广告营销投放服务，并出现了少量能够提供从策划到投放的一站式整合营销服务公司。

公司凭借在社会化整合营销及移动营销领域的业务积累和强大的业务团队，聚集了丰富的媒介资源，建立了较强的技术优势，具备了较强的综合服务能力，为广告主提供互联网营销策略制定、营销创意设计、社会化媒体资源遴选、代理广告投放等一站式互联网广告营销服务。公司的盈利模式是通过为广告主及广告公司提供专业、高效的广告整合营销服务及 SAAS 软件并收取相应的服务费用，从而获得收入、利润和现金流。

公司已经进入高速发展时期，其领先的广告投放策划理念和社会化媒体精准投放平台在行业内形成了良好的口碑；其中广告投放平台受到包括移动 APP、影视、游戏、电商、品牌客户等在内的广大广告主的认可。报告期内，销售规模较去年同期有显著提高。

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

2015 年，作为国内领先的移动社交媒体营销公司，公司自主研发的社会化媒体精准广告投放平台推出全新品牌名与域名-领库（www.kolstore.com），并于 2015 年 12 月取得电信与信息服务业务经营许可证。

同时移动营销市场的快速成长，也推动着公司进入移动营销业务，这使得公司在同行业竞争中又领先了一步。2015 年，公司的移动营销业务实现规模化突破，广泛接入百度手机助手、今日头条、广点通、搜狐、新浪等知名移动端媒体资源以及细分应用，实现了业务从传统互联网到移动互联网的全覆盖。

在董事会的领导和战略规划下，经过全体员工的共同努力，2015 年公司实现营业收入超过 1 亿元，达历史最高水平。2016 年，公司更将完善移动、PC 两端业务，全面覆盖对品牌广告主的服务能力，同时加速领库平台的服务升级，并探索打通产业链全链条。在公司内部管理、市场宣传、企业文化建设等方面，都将提高到一个新水平。

报告期内，公司实现营业收入 107,743,152.36 元，同比增长 115.05%，净利润 4,146,706.56 元，同比增长 189.78%，收入和利润都在稳步大幅增长中。

## 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	107,743,152.36	115.05%	-	50,101,939.36	85.77%	-
营业成本	89,790,930.09	116.48%	83.34%	41,477,963.89	86.41%	82.79%
毛利率	16.66%	-	-	17.21%	-	-
管理费用	9,540,100.40	101.02%	8.85%	4,745,839.84	15.34%	9.47%
销售费用	1,765,109.75	67.65%	1.64%	1,052,828.10	128.18%	2.10%
财务费用	-9,512.51	-228.22%	-0.01%	7,419.16	57.72%	0.01%
营业利润	6,196,272.48	160.14%	5.75%	2,381,908.21	1,520.51%	4.75%
营业外收入	864.37	45,877.13%	0.00%	1.88	-92.66%	0.00%
营业外支出	6,584.35	558.43%	0.01%	1,000.01	-94.20%	0.00%
净利润	4,146,706.56	189.78%	3.85%	1,431,000.30	1,018.46%	2.86%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比增长 115.05%，主要是本期移动营销业务实现规模化突破，收入较上年大幅提升所致。
- 2、营业成本同比增长 116.48%，主要是本期营业收入增加较快，相应的媒体采购成本增加所致。
- 3、管理费用同比增长 101.02%，主要是本期公司运营规模迅速扩大，经营场所面积、员工规模均较上期增加所致。
- 4、销售费用同比增长 67.65%，主要是本期销售人员的工资和费用增加导致销售费用的增长。

- 5、财务费用同比下降 228.22%，主要是本期公司股权融资后银行存款增加产生利息收入所致。  
6、营业利润同比增长 160.14%，主要是本期公司业务量大幅增加，成本和费用有效控制所致。  
7、营业外收入同比增长 45,877.13%，主要是本期公司处置固定资产所致。  
8、营业外支出同比增长 558.43%，主要是本期公司缴纳一笔税收滞纳金所致。  
9、净利润同比增长 189.78%，主要是本期公司业务量大幅增加，成本和费用有效控制所致。

**(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	107,743,152.36	89,790,930.09	50,101,939.36	41,477,963.89
其他业务收入	-	-	-	-
合计	107,743,152.36	89,790,930.09	50,101,939.36	41,477,963.89

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
互联网广告代理	75,657,364.54	70.22%	26,230,410.08	24.35%
互联网媒体整合营销	32,085,787.82	29.78%	23,871,529.28	22.16%

收入构成变动的的原因

互联网广告代理业务占收入比例较上年增长 45.87%，原因是移动营销业务实现规模化突破，收入大幅增长。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-22,461,689.94	-214,091.46
投资活动产生的现金流量净额	-2,172,592.97	-51,256.38
筹资活动产生的现金流量净额	30,030,000.00	-

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额由上年的-21.4 万元变为本年的-2,246.17 万元，主要原因为公司业务规模大幅度增长，而收款账期较长，部分应收账款账期未到暂未回款所致。公司本年净利润 414.67 万元，与经营活动产生现金流量净额的差额原因主要是本期规模化发展的移动营销业务应收账款账期较长，期末未能收回；  
投资活动产生的现金流量净额由上年的-5.13 万元变为本年的-217.26 万元，主要为增加对外投资所致；  
筹资活动产生的现金流量净额由上年的 0 元变为本年的 3,003 万元，主要是新增股东资金投入所致。

**(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	客户一	29,119,130.23	27.03%	否
2	客户二	6,018,548.25	5.59%	否
3	客户三	5,936,753.64	5.51%	否
4	客户四	4,796,749.39	4.45%	否
5	客户五	4,334,040.81	4.02%	否
	合计	50,205,222.32	46.60%	-

注：本公司及控股股东、实际控制人与以上主要客户无关联关系。

(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	供应商一	37,782,710.82	42.08%	否
2	供应商二	11,431,592.52	12.73%	否
3	供应商三	7,524,271.84	8.38%	否
4	供应商四	5,625,188.69	6.26%	否
5	供应商五	2,830,188.69	3.15%	否
合计		65,193,952.56	72.61%	-

注：本公司及控股股东、实际控制人与以上主要供应商无关联关系。

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	310,882.44	-
研发投入占营业收入的比例	0.29%	-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产的比重 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	6,142,734.53	722.30%	12.80%	747,017.44	-26.21%	6.13%	6.68%
应收账款	32,346,005.43	239.83%	67.43%	9,518,222.58	293.34%	78.10%	-10.68%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	245,244.23	534.98%	0.51%	38,622.20	-0.32%	0.32%	0.19%
固定资产	217,816.15	247.27%	0.45%	62,722.22	-23.90%	0.51%	-0.06%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	47,971,992.81	293.64%	-	12,186,682.77	109.10%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金期末余额较期初余额增加 722.30%，主要是本期新增股东投入资金所致；
2. 应收账款期末余额较期初余额增加 239.83%，主要是本期销售收入较上期增加较多且账期较长所致。
3. 长期股权投资期末余额较期初余额增加 534.98%，主要是对大连微梦广告有限公司的投资成本及损益调整。
4. 固定资产期末余额较期初余额增加 247.27%，主要是本期业务规模扩大及人员增加较多，相应增加办公电脑及研发、运营所需服务器所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司天津微梦广告有限公司，全年实现营业收入 6,488.00 万元，净利润 350.84 万元。报告期内新增子公司成都领库科技有限公司，没有处置子公司的情况。

报告期内公司战略投资杭州密勒向扇服饰有限公司，持股比例 10%。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内没有委托理财、委托贷款或衍生品投资等情况。

#### (三) 外部环境的分析

近年来，中国经济增速持续放缓，而公司所处的互联网信息服务行业增长强劲，对国民经济的贡献不断加大。受益于传统互联网、移动互联网的飞速发展及利用互联网开营销推广活动的广告主不断增加，中国互联网广告市场规模不断增大。据易观智库预测，2015-2017 年中国互联网广告市场规模将继续保持 20%以上的增速平稳增长，预计 2017 年的市场规模将达到 3190 亿元。从互联网、移动互联网渠道实现零售的电商零售占比一直在稳步提升，我们相信该趋势仍将强劲的保持。此趋势下的互联网精准营销必将长远受益。

考虑到互联网营销行业为充分竞争行业，未来公司将不断强化对数据优势、服务优势、资源优势、产品优势和算法优势的把握，增强核心竞争力。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1. 信息技术优势

公司配备了专业的技术团队，并自主开发了社交媒体意见领袖精准广告投放平台领库，为公司提升市场竞争力提供了有力的技术支持。社交媒体意见领袖广告投放平台领库主要包括数据分析子系统、社会化媒体管理子系统和广告主投放交易子系统，致力于为广告主提供在各类社会化媒体渠道上自助进行精准广告投放的服务。公司通过海量数据存储、数据挖掘与分析、信息归类整合等技术对社会化媒体账号进行评估，确定各类帐号隐形属性，并将分析结果以可视化的形式反馈到领库平台，为广告主找到最精准的广告投放路径提供参考依据，帮助广告主优化广告投放策略。同时，公司还通过领库平台对广告投放效果进行实时监测，发现异常情况能够快速预警，为提高广告投放效果提供数据支撑，满足广告主的社会化媒体营销需求。

##### 2. 专业人才优势

公司自从事互联网广告营销以来，一直非常注重人才的培养与任用，经过多年积累，已经建立起一支包含高层管理人员、业务带头人在内的优秀、稳定的人才团队，在策略、创意、技术、客户服务等各方面均拥有一批出色人才。这些人才大多来自于新浪、腾讯、百度、搜狐等大型互联网媒体公司，拥有多年的互联网广告行业从业经验，对互联网广告营销活动具有深刻的理解和认识，并具有市场化、前瞻性、开拓性的思维和理念，为公司未来业务蓬勃发展提供

了有力保障。

### 3.客户资源优势

公司凭借专业的互联网广告行业经验、高质量的营销策略服务、出色的营销创意和执行，赢得了一批大型优质客户的信赖，并形成了长期稳定的合作关系。公司服务的客户涉及快销、IT、电商、金融、游戏、网络服务、媒体、影视剧、综艺节目、明星公关等众多领域，主要包括联想、国美、吉野家、DQ、新世界百货、中国移动、宜信、新东方、蓝色光标、青青树、阿里巴巴、亚马逊、唯品会、美团、腾讯视频、网易、畅游、优酷、搜狐视频、爱奇艺、百度、搜狗、智联招聘、湖南卫视、江苏卫视、中影、华谊兄弟、博纳影业、乐视影业、环球影业等国内外知名企业。优质稳定的客户资源保证了公司在主流媒体上持续稳定的广告投放，从而能够获得主流媒体的高度认可，形成了同时拥有媒体和客户双向影响力的良性循环，为开拓新客户提供了有力的支持。

### 4.媒体资源优势

公司与各大互联网媒体机构进行合作时，在营销的专业技能、运营规范性、行业口碑等各方面保持较高水准，赢得了主流互联网媒体的信任，与各大互联网媒体建立起了长期稳定的合作关系。优质的媒介资源能够帮助公司提升广告的投放效果，为公司在开拓新客户、维系老客户，持续取得收入并发展壮大提供了有利的支持和保障。

### 5.业务经验优势

公司的核心经营团队成员大多来自知名的互联网公司，并拥有丰富的互联网广告行业工作经验。核心经营团队对互联网广告行业有着深刻的理解和认识，能够较好的把握市场状况和行业发展方向，拥有较强的洞察力，更了解广告主的行为和消费特征。在核心经营团队的带领下，公司成功策划过蒙牛未来星、亚马逊、网易游戏、新世纪百货、《心理罪》、《屌丝男士》系列、《爸爸去哪儿》第二季、《速度与激情 7》等多个经典营销案例，具备深厚的业务经验积累和优势。



## （五）持续经营评价

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## （六）自愿披露

-

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、市场竞争的风险

目前，我国移动互联网营销市场的行业集中度相对较低，市场化程度较高，营销模式创新和更替较快，竞争较为激烈。随着我国经济的快速稳定发展，企业品牌意识不断加强，我国移动数字营销步入上升周期，各类移动互联网营销公司纷纷抓住这一良好时机，不断提升自身的经营实力，力争维持较高的市场份额。同时，我国已对外资投资广告业适度放开限制，国际 4A 公司正在加快进入互联网营销领域，国内广告行业的市场竞争进一步加剧，这样的市场环境对行业内的企业在服务质量、品牌公认度和创新能力等关键方面提出了更高的要求。在日新月异不断升级的市场竞争态势中，公司如果不能持续拓展媒体渠道资源、引进优秀人才、扩大业务规模、准确把握互联网广告营销行业的发展趋势和客户对其需求的变化，将难以保持对客户的吸引力，进而对公司经营业绩产生不利影响。

公司应对措施：

面对激烈的市场竞争，公司在发展过程中不断扩大专业人才团队，加强创意设计开发能力和服务创新能力，增强互联网广告营销水平和技能。同时，公司持续加大移动互联网营销广告平台的资金投入，提高研发水平，努力跟上移动互联网行业技术的发展，保持公司在互联网营销领域内的竞争优势。

#### 2、信息安全的风险

公司的主营业务为向客户提供互联网综合营销服务，在业务经营过程中需要大量运用互联网营销相关的信息发布、采集、存储和分析系统，对海量的互联网营销相关数据进行记录、分析，才能保证广告投放的精准性。尽管公司已采取多种手段保护信息安全，但公司仍面临受到互联网上的恶意软件、病毒或黑客攻击的风险，将会影响公司信息系统正常运行，甚至导致公司信息数据资源泄露、损失，可能会损害公司的市场声誉，对公司经营业绩造成不利影响。

公司应对措施：

为了确保在互联网广告营销运营过程中的数据信息安全，公司采取数据库安全措施，对数据库服务器的各类操作行为进行监视并记录，通过对网络数据的分析，实时地、智能地解析对

数据库服务器的各种操作，并记入审计数据库中以便日后进行查询、分析、过滤，实现对目标数据库系统用户操作的监控和审计，同时，还可智能的判断出违规操作数据库的行为，对违规行为进行记录、报警，为数据库系统的安全运行提供了有力保障。

### 3、技术升级的风险

公司目前拥有自主研发的社会化媒体精准广告投放平台，并且已经掌握数据分析、自媒体管理、广告主投放交易等核心技术，具有较高的技术含量及技术壁垒。但行业内技术升级和产品更新的速度快，商业模式持续创新，未来公司若不能及时实现技术的升级换代，或开发出满足市场需求的新技术、新产品，并提高技术成果对营销服务的支持能力，公司可能无法保持技术的竞争优势，给公司的经营带来不利影响。

风险应对措施：

公司进一步加大技术的投入和开发力度，并积极拓展移动互联网产品领域，持续开展产品和业务模式的创新。公司股东拓尔思拥有国内领先的互联网社交媒体大数据云，公司依托拓尔思提供的数据和技术支持，将在基于社交网络大数据智能处理技术的互联网社会化营销服务、社会化媒体监测和大数据挖掘分析服务等方面进一步合作，确保公司一定程度上的技术先进性和竞争力。

### 4、法人治理风险

公司于 2015 年 11 月 25 日由北京微梦广告有限公司整体变更设立。股份公司设立时已建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司法人治理结构和内部控制体系尚需要在经营过程中逐渐磨合和完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司内部管理水平和法人治理结构将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因法人治理结构和各项内部控制制度不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司应对措施：

公司已制定了合法合规的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易控制与决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内控制度，能够适应公司现阶段的发展需要。

### 5、应收账款余额较大的风险

2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 9,518,222.58 元和 32,346,005.43 元。随着公司互联网综合营销业务的不断发展，应收账款账面价值将可能继续增加。虽然公司主要客户的资信状况良好，发生坏账的风险较低，但是公司目前处于业务发展的快速增长期，如若应收账款无法及时收回，将对公司业务的快速发展和利润水平造成不利影响。

公司应对措施：

公司拟加强对客户信用分级管理，做好经营计划和资金规划。同时，将款项的收回作为公司业务人员绩效考核内容，调动员工收款的积极性，同时也有效地防止了销售人员盲目扩大销售所带来的坏账风险

#### 6、经营活动现金流量净额持续为负的风险

公司业务发展处于快速增长期，需要大量资金的投入，且应收账款回收需要一定的周期，因此，2014 年和 2015 年，公司经营活动现金流量净额分别为-214,091.46 元和-22,861,689.94 元，持续为负。虽然公司股东加大了对公司的资本性投入，为公司的快速发展提供了资金支持，但是随着公司业务量的不断增加，对资金需求量将会进一步加大，如若公司不能及时获取足够的资金支持，将会对公司业务的快速发展带来不利影响。

公司应对措施：

公司将加大应收款项催款力度，合理安排成本费用现金支出，保持采购和销售的密切联系，在与媒体资源供应商友好协商的基础上，最大限度地延长媒体资源采购资金的付款时间，改善经营现金流状况，同时合理运用外部资金来改善公司现金流量状况。

#### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增的风险因素。

### 三、对非标准审计意见审计报告的说明

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
董事会就非标准审计意见的说明：	
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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二、（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节、二、（三）
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节、二、（五）
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否 无偿 占用	是否履行 必要决策 程序
赵充	资金	902,122.33	0.00	是	否
孙丽娟	资金	0.00	607,540.41	是	否
上海函仕信息科技 有限公司	资金	155,077.00	0.00	是	否
合计	-	1,057,199.33	607,540.41	-	-

占用原因、归还及整改情况：

应收赵充的款项为临时性资金往来，2015年12月31日前已经归还公司。  
应收孙丽娟的款项为公司经营业务需要发生的备用金。为进一步降低公司的风险，公司已基于

公司业务情况，对员工的备用金余额进行更严格的限制。

注：赵充欠公司的款项发生在公司股改前，因此未履行相关决策程序。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	-	-	
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
赵充	资金往来	1,361,193.95	否
孙丽娟	备用金	907,540.41	是
张振	资金往来	200,000.00	否
<b>总计</b>		<b>2,468,734.36</b>	-

注：赵充和张振欠公司的款项发生在公司股改前，因此未履行相关决策程序。

(三) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

1. 2015 年 3 月 10 日，有限公司召开股东会，决议同意赵充按 7.5 万元的价格将其持有的有限公司 7.5 万元的出资额（持股比例为 7.5%）转让给微视科技，邓玮按照 5 万元的价格将其持有的有限公司 5 万元的出资额（持股比例为 5%）转让给微视科技。上述出资额转让完成后，公司董事、微视科技股东王莉莉通过微视科技间接持有微梦传媒 5% 的持股比例。按照截至 2014 年 12 月 31 日母公司账面净资产 1,318,661.06 元计算，通过此次股权转让王莉莉间接拥有公司的净资产为 65,933.05 元，扣除其相应部分的转让价格 5 万元后，差额为 15,933.05 元，此差额实质上属于对王莉莉的股权激励，故将差额部分计入了资本公积，并确认了相关管理费用。

2. 2015 年 8 月 26 日，公司进行针对董事、监事、高级管理人员和中级管理人员的股权激励计划：

1) 股权激励计划的激励对象

此次股权激励计划的对象为 6 名公司员工，均属于公司的董事、监事、高级管理人员或中级管理人员。

2) 股权激励计划的股票来源和种类

此次股权激励计划的激励股权来源于天津微梦企业咨询合伙企业（有限合伙），激励对

象通过成为有限合伙人间接持有公司的股权。

### 3) 股权激励计划的有效期限、禁售期、解锁期

①有效期限：本计划的有效期限为 4 年 4 个月，自 2015 年 8 月 26 日开始计算。

②禁售期：自限制性股票授权日起至 2016 年 12 月 31 日为禁售期。在禁售期内，激励对象根据此次获授的限制性股票予以锁定，不得转让。

③解锁期：禁售期后的 3 年为解锁期。在解锁期内，若达到此次计划规定的解锁条件，激励对象可分 3 期申请解锁：

第一次解锁期为禁售期满后第一年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 35%；

第二次解锁期为禁售期满后第二年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 35%；

第三次解锁期为禁售期满后第三年，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 30%。

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可在当期董事会确定的解锁窗口期内对相应比例的限制性股票申请解锁；若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票不得解锁并由天津微梦企业咨询合伙企业（有限合伙）普通合伙人依照授予价格予以受让。

### 4) 激励股权的授予价格

此次授予的限制性股票的价格为 4.97 元/股。

### 5) 激励股权的授予条件

此次公司授予激励对象限制性股票必须同时满足以下条件：

①公司未发生如下任一情形：

A 公司最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；

B 公司最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

C 中国证监会认定的其他情形。

②激励对象未发生如下任一情形：

A 因严重失职、渎职等原因被追究刑事责任的；

B 严重违反公司管理制度，或给公司造成巨大经济损失，或给公司造成严重消极影响，受到公司行政处分的；

C 具有《公司法》规定的不得担任公司董事和高级管理人员情形的；

D 自行辞职的；

E 被公司解除劳动关系的；

F 公司董事会认定的其他严重违反公司有关规定或严重损害公司利益的情形。

#### 6) 激励股权的解锁条件

①公司业绩考核条件：此次激励计划授予的限制性股票分三期解锁，公司业绩考核相应按会计年度分三期进行，激励对象当期申请解锁应当分别达到相应各期公司业绩考核条件，具体如下：

##### 解锁期 解锁条件

第一次解锁期 2017 年公司净利润不低于 2,000 万元

第二次解锁期 2018 年公司净利润不低于 2,500 万元

第三次解锁期 2019 年公司净利润不低于 3,000 万元

以上净利润指标均以扣除股份支付费用后的净利润作为计算依据，各年净利润指归属于母公司股东的净利润。

#### ②个人绩效考核条件

此次股权激励计划授予的限制性股票分三期解锁，激励对象根据公司相关绩效考核办法，每一解锁期的上一年度个人绩效考核合格。且激励对象未发生以下任一情形：

A 因严重失职、渎职等原因被追究刑事责任的；

B 严重违反公司管理制度，或给公司造成巨大经济损失，或给公司造成严重消极影响，受到公司行政处分的；

C 被公司解除劳动关系的；

D 公司董事会认定的其他严重违反公司有关规定或严重损害公司利益的情形。

#### 7) 股权激励计划禁售期需满足的条件

此次激励计划授予的限制性股票在禁售期内需满足公司 2015 年净利润不低于 500 万元、2016 年净利润不低于 1300 万的条件。如禁售期内未达到上述条件，相应限制性股票由天津微梦企业咨询合伙企业（有限合伙）普通合伙人依照授予价格予以受让，激励对象不得提出异议。

#### 8) 股份支付费用

此次激励计划权益工具合计人民币 13,037,370.00 元，公司将在该部分权益工具的禁售期和解锁期内分期确认费用。截止到 2015 年 12 月 31 日已确认的费用为 1,409,038.83 元，

预计截止到 2016 年 12 月 31 日确认费用为 4,227,116.50 元, 预计截止到 2017 年 12 月 31 日确认的费用为 4,227,116.50 元, 预计截止到 2018 年 12 月 31 日确认费用为 2,271,511.00 元, 预计截止到 2019 年 12 月 31 日确认费用为 902,587.15 元。

#### （四）承诺事项的履行情况

##### 1. 关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东及实际控制人赵充先生出具了《关于避免同业竞争的承诺》，并严格履行。承诺内容如下：

“1.本人保证，截至本承诺函出具之日，除微梦传媒外，未投资任何与微梦传媒具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除微梦传媒外，本人未经营也未为他人经营与微梦传媒相同或类似的业务。

2.本人承诺在作为微梦传媒股东期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与微梦传媒现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与微梦传媒现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与微梦传媒发生任何形式的同业竞争。

3.本人承诺不向其他业务与微梦传媒相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

4.本人承诺不利用本人对微梦传媒的控制关系或其他关系，进行损害微梦传媒及微梦传媒其他股东利益的活动。

5.本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致微梦传媒的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

##### 2. 不占用公司资金承诺

本公司控股股东及实际控制人赵充先生已出具承诺不占用公司资金，并已严格履行。承诺内容如下：

“1、本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业在与公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用公司资金。

2、本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业不得要求公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求公司代为承担成本和其他支出。

3、本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业不谋求以下列方式将公司资金直接或间接地提供给本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业使用，包括：

（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业



使用；

(2) 通过银行或非银行金融机构向本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业提供委托贷款；

(3) 委托本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业进行投资活动；

(4) 为本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(5) 代本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业偿还债务；

(6) 中国证监会及全国股转系统公司认定的其他方式。

4、若本公司（本人）未履行上述承诺，本公司（本人）及本公司（本人）所控制的企业占用公司资金将立即冻结，并即时向公司清偿，本公司（本人）及本企业（本人）控制的企业将赔偿由此给公司造成的全部损失。公司有权扣减本企业（本人）所获公司分配的现金分红，以偿还本企业（本人）及本企业（本人）所控制企业占用的资金。”

### 3. 关于股权转让涉及个人所得税问题的承诺

本公司控股股东及实际控制人赵充先生已出具《关于股权转让涉及个人所得税问题的承诺》，并已严格履行。承诺内容如下：“如未来税务机关根据自身职权及核算方法就本人作为股权转让的出让方，要求本人补缴个人所得税，本人承诺将根据税务机关的要求缴纳上述应当缴纳的全部税款及其滞纳金（如有），并承担罚款等法律责任（如有）。”

### 4. 关于股份公司设立过程中涉及个人所得税问题的承诺

赵充、滑雪、张振、蔡荣、微梦合伙、晨晖盛景、中集资本等 7 名股东已出具《声明与承诺》并已严格履行。承诺内容如下：

“在股份公司设立过程中，不存在股东以未分配利润转增股本的情形，如税务机关依其职权追缴本次公司由有限公司变更为股份公司过程中所可能涉及的个人所得税，股东将根据税务机关的要求缴纳上述应当缴纳的税款及其滞纳金（如有），并将尽最大努力使公司免受任何不利影响。”

### 5. 缴纳社保和住房公积金的承诺

本公司控股股东及实际控制人赵充先生已出具《关于微梦传媒及子公司缴纳社保和住房公积金的承诺书》，并已严格履行。承诺内容如下：

“如公司及其子公司被追缴任何未为员工缴纳的社保费用或公积金，或需承担任何未缴纳社保费用或公积金所导致的处罚或经济损失，本人将补缴前述未缴纳的社保费用或公积金，并承担因此导致的任何处罚或经济损失，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。”

### 6. 公司及其实际控制人、持股 5%以上的股东任职的董事、监事及高级管理人员出具了《关

于减少关联交易和避免同业竞争的承诺》，并已严格履行。

承诺内容：“本人保证，截至本承诺函出具之日，未投资任何实际与微梦传媒具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除微梦传媒外，本人未实际经营也未为他人经营与微梦传媒相同或类似的业务。

本人承诺在担任微梦传媒董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与微梦传媒现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与微梦传媒现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与微梦传媒发生任何形式的同业竞争。

本人承诺不向其他业务与微梦传媒相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本人承诺不利用本人对微梦传媒的控制关系或其他关系，进行损害微梦传媒及微梦传媒其他股东利益的活动。

本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致微梦传媒的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

7.以上各项承诺事项均得到了严格履行。

#### （五）调查处罚事项

2015年9月24日，成都市武侯区国家税务局税务行政处罚决定书(武国税简罚【2015】6553号)，成都领库科技有限公司于2015年8月1日至2015年8月31日期间逾期未申报增值税。由于上述事项，成都领库缴纳罚款50元。

## 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

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	1,000,000	100.00%	-1,000,000	-	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	750,000	75.00%	-750,000	-	0.00%
	董事、监事、高管	200,000	20.00%	-250,000	-	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	0.00%	30,000,000	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	17,110,500	17,110,500	57.04%
	董事、监事、高管	-	0.00%	20,655,000	20,655,000	68.85%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%

总股本	1,000,000	-	29,000,000	30,000,000	-
普通股股东人数	10				

(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	赵充	750,000	13,912,500	14,662,500	48.87%	14,662,500	0
2	滑雪	150,000	3,675,000	3,825,000	12.75%	3,825,000	0
3	微视科技（北京）有限公司	0	3,187,500	3,187,500	10.63%	3,187,500	0
4	天津微梦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	2,550,000	2,550,000	8.50%	2,550,000	0
5	北京拓尔思信息技术股份有限公司	0	1,500,000	1,500,000	5.00%	1,500,000	0
6	张振	50,000	1,225,000	1,275,000	4.25%	1,275,000	0
7	宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）	0	1,200,000	1,200,000	4.00%	1,200,000	0
8	易扬集团有限公司	0	900,000	900,000	3.00%	900,000	0
9	北京中集资本管理中心（有限合伙）	0	750,000	750,000	2.50%	750,000	0
10	蔡荣	0	150,000	150,000	0.50%	150,000	0
合计		950,000	29,050,000	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东赵充分别持有微视科技（北京）有限公司和天津微梦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）60.00%和21.00%股权。公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东、实际控制人情况

赵充先生为公司的控股股东及实际控制人。
---------------------

赵充先生，男，1985 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2007 年 9 月至 2010 年 7 月，任新浪网技术（中国）有限公司产品营销经理；2010 年 8 月至 2011 年 5 月，任北京搜狐信息技术有限公司产品营销经理；2011 年 5 月至 2015 年 11 月，历任有限公司总经理、执行董事、董事长等职务；2015 年 11 月至今，任股份公司董事长、总经理，董事任期为 2015 年 11 月至 2018 年 11 月。

赵充先生目前直接持有公司 14,662,500 股，占公司总股本的 48.875%，通过微视科技间接持有公司 1,912,500 股，占公司总股本的 6.375%，通过微梦合伙间接持有公司 535,500 股，占公司总股本的 1.785%，合计持有公司 17,110,500 股，占公司总股本的 57.035%，能够依其持有的股份所享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。报告期内，赵充的实际持股比例始终保持在 50%以上，能够对公司实施控制，为公司实际控制人，未发生变更。

#### 四、股份代持情况

报告期内不存在股份代持行为。

## 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：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

无

### 三、债券融资情况

无

### 四、间接融资情况

无

### 五、利润分配情况

#### 15 年分配预案：

单位：元

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	1.40	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案。

#### 14 年已分配：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过过的利润分配。

## 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	在公司是否领取薪水
赵充	董事长/总经理	男	31	大学本科	2015年11月25日起至2018年11月24日止	是
张振	董事/副总经理	男	32	硕士研究生	2015年11月25日起至2018年11月24日止	是
田莹	董事/董事会秘书/财务总监	女	33	大学本科	2015年11月25日起至2018年11月24日止	是
王莉莉	董事	女	37	大学本科	2015年11月25日起至2018年11月24日止	是
何东炯	董事	男	47	硕士研究生	2015年11月25日起至2018年11月24日止	否
高瑞斌	监事会主席	男	29	大学本科	2015年11月25日起至2018年11月24日止	是
孙丽娟	监事	女	30	大学本科	2015年11月25日起至2018年11月24日止	是
张磊	监事	男	34	硕士研究生	2015年11月25日起至2018年11月24日止	否
<b>董事会人数：</b>						<b>5</b>
<b>监事会人数：</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数：</b>						<b>3</b>

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理赵充先生为公司控股股东、实际控制人；

除监事会主席高瑞斌和监事孙丽娟为夫妻关系外，其他公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵充	董事长/总经理	750,000	13,912,500	14,662,500	48.87%	0
张振	董事/副总经理	50,000	1,225,000	1,275,000	4.25%	0
田莹	董事/董事会秘书/财务总监	0	0	0	0.00%	0
王莉莉	董事	0	0	0	0.00%	0

何东炯	董事	0	0	0	0.00%	0
高瑞斌	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
孙丽娟	监事	0	0	0	0.00%	0
张磊	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	800,000	15,137,500	15,937,500	53.13%	0

### (三) 变动情况

		董事长是否发生变动		否
信息统计		总经理是否发生变动		否
		董事会秘书是否发生变动		是
		财务总监是否发生变动		是
姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
田莹	无	新任	董事/董事会秘书/财务总监	新聘

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

田莹女士，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2007年9月至2015年6月，历任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计员、高级审计员、审计部经理等职务；2015年7月至2015年11月，任有限公司财务主管；2015年11月至今，任股份公司董事、财务总监、董事会秘书，董事任期2015年11月至2018年11月。

王莉莉女士，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003年4月至2008年9月，任联想集团消费事业部产品推广经理；2008年10月至2010年10月，任北京易通锐进信息技术有限公司市场经理；2010年11月至2011年8月，待业；2011年9月至2014年5月，任电众数码（北京）广告有限公司公关总监；2014年6月至2015年11月，任有限公司市场总监；2015年11月至今，任股份公司董事、市场总监，董事任期为2015年11月至2018年11月。

何东炯先生，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999年1月至2002年10月，历任赛迪集团（中国电子信息产业发展研究院）中国计算机报社光盘技术部总监，赛迪集团赛迪网技术部经理，赛迪集团赛迪数据公司副总裁等职务；2003年3月至今，历任北京拓尔思信息技术有限公司市场部经理、董事会秘书等职务；2015年11月至今，兼任股份公司董事，董事任期为2015年11月至2018年11月。

高瑞斌先生，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009年7月至2011年5月，任齐鲁理工学院辅导员；2011年5月至2015年11月，历任有限公司客户经理、产品运营总监、监事等职务；2015年11月至今，任股份公司监事会主席、产品运营总监，监事任期为2015年11月至2018年11月。

孙丽娟女士，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009年7月至2011年5月，任泰安市春雷花儿文化传播有限公司主编；2011年6月至2015年11月，历任有限公司媒介经理、高级媒介经理、媒介总监；2015年11月至今，任股份公司职工代表监

事、媒介总监，监事任期为 2015 年 11 月至 2018 年 11 月。

张磊先生，1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006 年 7 月至 2009 年 7 月，任中国光大银行股份有限公司天津分行业务经理；2009 年 8 月至 2011 年 4 月，任深圳市创新投资集团有限公司北京分公司投资助理；2011 年 5 月至 2012 年 6 月，任天津市政府引导基金投资经理；2012 年 7 月至 2015 年 4 月，历任鼎晖华泰（北京）投资管理有限公司投资经理、助理副总裁等职务；2015 年 5 月至今，任北京晨晖创新投资管理有限公司副总裁；2015 年 11 月至今，任股份公司监事，监事任期为 2015 年 11 月至 2018 年 11 月。

## 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
管理人员	3	6
市场营销及策划人员	42	48
财务人员	2	5
研发与技术人员	5	25
行政人事人员	1	2
销售人员	2	6
媒介及其他人员	8	12
<b>员工总计</b>	<b>63</b>	<b>104</b>

注：可以分类为：行政管理人員、生产人員、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	10
本科	45	74
专科	14	20
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	<b>63</b>	<b>104</b>

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、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职员工 104 人，较报告期初增加 41 人，增幅为 65.08%。公司重视人才的引进，通过人才招聘会、网络招聘等方式吸纳优秀专业人才，提供相匹配的职位和福利待遇，并对新引进人才给予持续文化、专业上的引导与培养。

#### 2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，对不同层次人员搭建科学合理培训平台，培训内容涉及文化、技术、管理、市场等方面。



### 3、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，公司员工薪酬根据员工工作年限、工作绩效等因素进行不定期调整。

### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

## （二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心业务人员的基本情况及其变动情况：

公司的核心业务人员包括赵充、张振、高瑞斌、孙丽娟、王莉莉、曹峥和侯冬雯，其中侯冬雯为报告期内新聘任。核心业务人员基本情况如下：

赵充，男，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2007年9月至2010年7月，任新浪网技术（中国）有限公司产品营销经理；2010年8月至2011年5月，任北京搜狐信息技术有限公司产品营销经理；2011年5月至2015年11月，历任有限公司总经理、执行董事、董事长等职务；2015年11月至今，任股份公司董事长、总经理。

张振，男，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2007年8月至2009年8月，任内蒙古人口和计划生育委员会科员；2009年9月至2010年6月，就读于北京邮电大学民族教育学院，参加少数民族高层次骨干人才培养；2010年9月至2013年7月，就读于北京师范大学，获传播学研究生学历；2013年8月至2015年11月，历任有限公司客户经理、业务总监、副总经理等职务；2015年11月至今，任股份公司董事、副总经理。

高瑞斌，男，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009年7月至2011年5月，任齐鲁理工学院辅导员；2011年5月至2015年11月，历任有限公司客户经理、产品运营总监、监事等职务；2015年11月至今，任股份公司监事会主席、产品运营总监。

孙丽娟，女，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009年7月至2011年5月，任泰安市春雷花儿文化传播有限公司主编；2011年6月至2015年11月，历任有限公司媒介经理、高级媒介经理、媒介总监；2015年11月至今，任股份公司职工代表监事、媒介总监。

王莉莉，女，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003年4月至2008年9月，任联想集团消费事业部产品推广经理；2008年10月至2010年10月，

任北京易通锐进信息技术有限公司市场经理；2010 年 11 月至 2011 年 8 月，待业；2011 年 9 月至 2014 年 5 月，任电众数码（北京）广告有限公司公关总监；2014 年 6 月至 2015 年 11 月，任有限公司市场总监；2015 年 11 月至今，股份公司董事、市场总监。

曹峥，男，1987 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009 年 10 月至 2011 年 3 月，任北京无限自在文化传媒股份有限公司项目主管；2011 年 4 月至 2012 年 4 月，待业；2012 年 5 月至 2015 年 11 月，任有限公司电影事业部总监；2015 年 11 月至今，任股份公司电影事业部总监。

侯冬雯，女，1981 年 1 月出生，大学本科学历。2006 年 11 月至 2008 年 9 月，任九城网络技术集团有限公司 PHP 工程师；2008 年 10 月至 2011 年 5 月，任新浪技术（中国）有限公司 PHP 工程师；2011 年 6 月至 2015 年 2 月，任新秀动力文化传媒（北京）有限公司微女郎研发技术经理；2015 年 3 月至 2015 年 11 月，任有限公司研发事业部技术总监；2015 年 11 月至今，任微梦传媒研发事业部技术总监。

## 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	是
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》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，不断完善治理机制。公司股东大会、董事会和监事会依照法律、行政法规、中国证监会规定和公司章程认真履行职责。公司按照法律、行政法规和中国证监会的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。调整优化了公司内部部分部门架构与职能，提升了公司整体风险控制能力。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的股权激励、整体变更设立股份有限公司、变更董事和高管、申请股转系统挂牌等重大决策事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。

## 4、公司章程的修改情况

### (1) 2015 年第一次修订章程

有限公司 2015 年第一次临时股东会通过了关于修改公司章程相关条款；具体内容为：

公司原股东及出资额为赵充出资 75 万元、滑雪出资 15 万元、邓玮出资 5 万元、张振出资 5 万元修订为赵充出资 67.5 万元、滑雪出资 15 万元、张振出资 5 万元、微视科技（北京）有限公司出资 12.5 万元

增加高瑞斌为新任监事。

### (2) 2015 年第二次修订章程

有限公司 2015 年第二次临时股东会通过关于修改公司章程相关条款，具体内容为：

公司原股东及出资额为赵充出资 67.5 万元、滑雪出资 15 万元、张振出资 5 万元、微视科技（北京）有限公司出资 12.5 万元，修订为赵充出资 57.5 万元、滑雪出资 15 万元、张振出资 5 万元、微视科技（北京）有限公司出资 12.5 万元，天津微梦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 10 万元。

### (3) 2015 年第三次修订章程

有限公司 2015 年第三次临时股东会通过关于修改公司章程相关条款，具体内容为：

公司原股东及出资额为赵充出资 57.5 万元、滑雪出资 15 万元、张振出资 5 万元、微视科技（北京）有限公司出资 12.5 万元，天津微梦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 10 万元，修订为股东北京拓而思信息技术股份有限公司出资 5.882355 万元，股东宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）出资 4.705884 万元，股东北京中集资本管理中心（有限合伙）出资 2.0941178 万元，股东易扬集团有限公司公司出资 3.529413 万元，股东蔡荣出资 0.588235 万元，股东赵充出资 57.5 万元；股东滑雪出资 15 万元；股东微视科技（北京）有限公司出资 12.5 万元；股东张振出资 5 万元；股东天津微梦企业管理咨询

询合伙企业（有限合伙）出资 10 万元。

（4）2015 年第四次修订章程

股份有限公司创立大会通过以下议案：

由《北京微梦广告有限公司章程》修订为《北京微梦传媒股份有限公司章程》，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，修订章程，完善治理机制。添加了三会议事规则、财务会计制度、投资者关系管理、通知和公告制度、信息披露制度和企业合并、分立、增资、减资、解散和清算制度等内容。

（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	2	一、选举赵充为股份公司董事长，由董事长赵充提名赵充担任股份公司总经理，由董事长赵充提名田莹担任股份公司董事会秘书，由总经理赵充提名的张振担任股份公司副总经理，由总经理赵充提名的田莹担任股份公司财务负责人。 二、通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于评估公司治理机制及执行情况的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》
监事会	1	一、选举高瑞斌为北京微梦传媒股份有限公司第一届监事会主席
股东大会	2	一、股份有限公司 2015 年第一次股东大会通过以下议案： 1. 《关于股份有限公司筹办情况报告的议案》 2. 《关于公司章程（草案）的议案》 3. 《关于股份有限公司设立费用报告的议案》 4. 《关于选举公司第一届董事会董事的议案》 5. 《关于选举公司第一届监事会股东代表监事的议案》 6. 《关于授权公司董事会全权办理公司变更登记手续等

		<p>相关事宜的议案》</p> <p>7. 《关于股东大会议事规则的议案》</p> <p>8. 《关于董事会议事规则的议案》</p> <p>9. 《监事会议事规则的议案》</p> <p>10. 《关于关联交易控制与决策制度的议案》</p> <p>11. 《关于对外担保决策制度的议案》</p> <p>12. 《关于对外投资制度的议案》</p> <p>13. 《关于防范控股股东及关联方资金占用管理制度的议案》</p> <p>14. 《关于投资者关系管理制度的议案》</p> <p>15. 《关于信息披露管理制度的议案》</p> <p>二、通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于评估公司治理机制及执行情况的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》</p>
--	--	---

## 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

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

1. 公司积极引入外部专业机构针对管理层进行学习培训，提升管理层之专业技能、职业素养；

2. 公司严格参照会计准则与税务部门要求，优化了财务部门的工作流程与标准，提升了公司财务风险控制能力与规范性。

3、公司通过强化法务部工作，进一步优化完善了公司的法律工作流程与风险防范机制，提升了公司法律风险控制能力与规范性。

### （四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

**（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**

-

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司并未出现年度报告差错情况。

截至本报告披露时，《年度报告重大差错责任追究制度》经公司第一届董事会第四次会议审议通过。

## 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	大华审字[2016]003742 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2016 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	张燕，李瑞春
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： <b>北京微梦传媒股份有限公司全体股东：</b> <p>我们审计了后附的北京微梦传媒股份有限公司(以下简称微梦传媒)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p><b>一、管理层对财务报表的责任</b></p> <p>编制和公允列报财务报表是微梦传媒管理层的责任，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。</p> <p><b>二、注册会计师的责任</b></p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	

### 三、 审计意见

我们认为，微梦传媒的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了微梦传媒 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张燕

中国·北京

中国注册会计师：李瑞春

二〇一六年四月二十七日



## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注 1	6,142,734.53	747,017.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	附注 2	32,346,005.43	9,518,222.58
预付款项	附注 3	5,084,080.73	55,897.58
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	附注 4	2,050,583.33	1,720,976.88
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>45,623,404.02</b>	<b>12,042,114.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	附注 5	1,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注 6	245,244.23	38,622.20
投资性房地产		-	-
固定资产	附注 7	217,816.15	62,722.22
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出	附注 8	310,882.44	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	附注 9	174,645.97	43,223.87
其他非流动资产	附注 10	400,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,348,588.79</b>	<b>144,568.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>47,971,992.81</b>	<b>12,186,682.77</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
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	附注 11	2,749,508.46	4,854,879.01
预收款项	附注 12	-	1,030,187.74
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注 13	961,650.45	790.00
应交税费	附注 14	4,150,952.61	2,029,319.99
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	附注 15	316,253.82	79,557.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>8,178,365.34</b>	<b>7,994,733.74</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>8,178,365.34</b>	<b>7,994,733.74</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注 16	30,000,000.00	1,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注 17	3,674,492.28	1,411,800.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注 18	492,730.36	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注 19	5,445,594.69	1,780,149.03
归属于母公司所有者权益合计		39,612,817.33	4,191,949.03
少数股东权益		180,810.14	-
<b>所有者权益总计</b>		<b>39,793,627.47</b>	<b>4,191,949.03</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>47,971,992.81</b>	<b>12,186,682.77</b>

法定代表人：赵充

主管会计工作负责人：田莹

会计机构负责人：田莹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,795,712.88	295,509.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	附注 1	13,076,826.88	3,327,431.33
预付款项		1,664,846.42	-
应收利息		-	-
应收股利		5,100,000.00	-
其他应收款	附注 2	17,040,871.22	1,683,583.82
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>41,678,257.40</b>	<b>5,306,524.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注 3	1,415,244.23	138,622.20
投资性房地产		-	-
固定资产		211,593.93	60,847.31

在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		310,882.44	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		80,620.01	42,925.32
其他非流动资产		400,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,418,340.61</b>	<b>242,394.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,096,598.01</b>	<b>5,548,919.43</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		820,690.00	250,000.00
预收款项		-	973,165.74
应付职工薪酬		880,584.95	-
应交税费		1,856,362.76	721,172.03
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,774,884.82	2,285,920.60
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>6,332,522.53</b>	<b>4,230,258.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计		6,332,522.53	4,230,258.37
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		3,836,771.88	1,411,800.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		492,730.36	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		4,434,573.24	-1,093,138.94
所有者权益合计		38,764,075.48	1,318,661.06
负债和所有者权益总计		45,096,598.01	5,548,919.43

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		107,743,152.36	50,101,939.36
其中：营业收入	附注 20	107,743,152.36	50,101,939.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		101,542,076.11	47,684,907.15
其中：营业成本	附注 20	89,790,930.09	41,477,963.89
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	附注 21	301,673.17	285,494.86
销售费用	附注 22	1,765,109.75	1,052,828.10
管理费用	附注 23	9,540,100.40	4,745,839.84
财务费用	附注 24	-9,512.51	7,419.16
资产减值损失	附注 25	153,775.21	115,361.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	附注 26	-4,803.77	-35,124.00
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）		-	-

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>6,196,272.48</b>	<b>2,381,908.21</b>
加：营业外收入	附注 27	864.37	1.88
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	附注 28	6,584.35	1,000.01
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>6,190,552.50</b>	<b>2,380,910.08</b>
减：所得税费用	附注 29	2,043,845.94	949,909.78
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>4,146,706.56</b>	<b>1,431,000.30</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		4,158,176.02	1,431,000.30
少数股东损益		-11,469.46	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>4,146,706.56</b>	<b>1,431,000.30</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,158,176.02	1,431,000.30
归属于少数股东的综合收益总额		-11,469.46	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.39	1.43
(二) 稀释每股收益		0.39	1.43

法定代表人：赵充

主管会计工作负责人：田莹

会计机构负责人：田莹

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	附注 4	<b>42,558,626.92</b>	<b>20,846,728.20</b>
减：营业成本	附注 4	31,733,118.24	17,630,734.32
营业税金及附加		216,706.60	183,846.12
销售费用		1,334,883.80	687,537.31
管理费用		7,305,204.34	3,674,804.96
财务费用		-9,174.44	6,078.53
资产减值损失		150,038.75	114,167.08

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		5,095,196.23	-35,124.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>6,923,045.86</b>	<b>-1,485,564.12</b>
加：营业外收入		0.29	1.38
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		0.01	1,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>6,923,046.14</b>	<b>-1,486,562.74</b>
减：所得税费用		902,603.60	-24,710.33
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>6,020,442.54</b>	<b>-1,461,852.41</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>6,020,442.54</b>	<b>-1,461,852.41</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.39	1.43
（二）稀释每股收益		0.39	1.43

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,312,020.00	46,030,921.57
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-

回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注 28	25,937.88	453.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>90,337,957.88</b>	<b>46,031,374.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		98,302,600.92	37,603,846.79
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		6,977,315.33	5,223,452.67
支付的各项税费		2,521,072.77	1,397,287.89
支付其他与经营活动有关的现金	附注 29	4,998,658.80	2,020,878.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>112,799,647.82</b>	<b>46,245,466.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,461,689.94</b>	<b>-214,091.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		522,592.97	16,256.38
投资支付的现金		1,650,000.00	35,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,172,592.97</b>	<b>51,256.38</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,172,592.97</b>	<b>-51,256.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,030,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>30,030,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>



筹资活动产生的现金流量净额		30,030,000.00	-
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		5,395,717.09	-265,347.84
加：期初现金及现金等价物余额		747,017.44	1,012,365.28
六、期末现金及现金等价物余额		6,142,734.53	747,017.44

法定代表人：赵充

主管会计工作负责人：田莹

会计机构负责人：田莹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,533,158.33	20,998,118.15
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		19,754.42	453.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>34,552,912.75</b>	<b>20,998,571.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		31,708,196.09	15,503,468.21
支付给职工以及为职工支付的现金		5,205,539.33	4,459,500.64
支付的各项税费		1,662,786.58	880,200.81
支付其他与经营活动有关的现金		18,239,816.57	647,658.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>56,816,338.57</b>	<b>21,490,828.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,263,425.82</b>	<b>-492,256.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		516,370.75	16,256.38
投资支付的现金		1,650,000.00	35,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,070,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,236,370.75</b>	<b>51,256.38</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,236,370.75</b>	<b>-51,256.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>30,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	6,531.82
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流出小计		-	6,531.82
筹资活动产生的现金流量净额		30,000,000.00	-6,531.82
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		4,500,203.43	-550,045.04
加：期初现金及现金等价物余额		295,509.45	845,554.49
六、期末现金及现金等价物余额		4,795,712.88	295,509.45

(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	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		
一、上年期末余额	1,000,000.00	1,411,800.00	-	-	-	-	-	1,780,149.03	-	4,191,949.03
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	1,411,800.00	-	-	-	-	-	1,780,149.03	-	4,191,949.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,000,000.00	2,262,692.28	-	-	-	492,730.36	-	3,665,445.66	180,810.14	35,601,678.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	4,158,176.02	-11,469.46	4,146,706.56
（二）所有者投入和减少资本	176,470.65	31,086,221.63	-	-	-	-	-	-	192,279.60	31,454,971.88
1. 股东投入的普通股	176,470.65	29,823,529.35	-	-	-	-	-	-	30,000.00	30,030,000.00
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	-	1,424,971.88	-	-	-	-	-	-	-	1,424,971.88
4. 其他	-	-162,279.60	-	-	-	-	-	-	162,279.60	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	492,730.36	-	-492,730.36	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	492,730.36	-	-492,730.36	-	-
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	28,823,529.35	-28,823,529.35	-	-	-	-	-	-	-	-
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	28,823,529.35	-28,823,529.35	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>3,674,492.28</b>	-	-	-	<b>492,730.36</b>	-	<b>5,445,594.69</b>	<b>180,810.14</b>	<b>39,793,627.47</b>

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益
	股本	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		
<b>一、上年期末余额</b>	1,000,000.00	1,411,800.00	-	-	-	-	-	349,148.73	-	2,760,948.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,411,800.00</b>	-	-	-	-	-	<b>349,148.73</b>	-	<b>2,760,948.73</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-	1,431,000.30	-	1,431,000.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	1,431,000.30	-	1,431,000.30
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,411,800.00</b>	-	-	-	-	-	<b>1,780,149.03</b>	-	<b>4,191,949.03</b>

法定代表人：赵充

主管会计工作负责人：田莹

会计机构负责人：田莹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	1,000,000.00	1,411,800.00	-	-	-	-	-1,093,138.94	1,318,661.06
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	1,411,800.00	-	-	-	-	-1,093,138.94	1,318,661.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,000,000.00	2,424,971.88	-	-	-	492,730.36	5,527,712.18	37,445,414.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,020,442.54	6,020,442.54
（二）所有者投入和减少资本	176,470.65	31,248,501.23	-	-	-	-	-	31,424,971.88
1. 股东投入的普通股	176,470.65	29,823,529.35	-	-	-	-	-	30,000,000.00
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	-	1,424,971.88	-	-	-	-	-	1,424,971.88
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	492,730.36	-492,730.36	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	492,730.36	-492,730.36	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	28,823,529.35	-28,823,529.35	-	-	-	-	-	-
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	28,823,529.35	-28,823,529.35	-	-	-	-	-	-
（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	30,000,000.00	3,836,771.88	-	-	-	492,730.36	4,434,573.24	38,764,075.48

项目	上期							
	股本	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
一、上年期末余额	1,000,000.00	1,411,800.00	-	-	-	-	368,713.47	2,780,513.47
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	1,411,800.00	-	-	-	-	368,713.47	2,780,513.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,461,852.41	-1,461,852.41
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,461,852.41	-1,461,852.41
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本期末余额	1,000,000.00	1,411,800.00	-	-	-	-	-1,093,138.94	1,318,661.06



## 财务报表附注

# 北京微梦传媒股份有限公司

## 2015 年度财务报表附注

除特别说明，金额单位以人民币元表示

### 一、 公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

北京微梦传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京微梦广告有限公司（以下简称“北京微梦公司”），于 2015 年 8 月由北京微梦广告有限公司整体变更为股份有限公司，公司的注册号：110105013916154。

公司于 2016 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：微梦传媒；证券代码：836868。

截止 2015 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数是 3,000.00 万股，注册资本为 3,000.00 万元，注册地址：北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 7 层 0820 室，法定代表人为自然人赵充。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

公司的主要产品和服务为互联网媒体整合营销服务和互联网广告代理业务，其中互联网媒体整合营销服务包括社会化媒体整合营销服务、移动互联网整合营销服务，互联网广告代理业务主要包括精准广告投放平台产品领库（Kolstore）、应用市场分发代理服务、门户和垂直网站广告代理服务。

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 27 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共 3 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（%）
天津微梦广告有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
北京微梦悦动广告有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
成都领库科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本年度新纳入合并范围的子公司：

名称	变更原因
成都领库科技有限公司	2015 年 7 月成立

## 三、财务报表的编制基础

### （一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司对报告期末起 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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策、会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；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差额，经复核后，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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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

允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **4. 为合并发生的相关费用**

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### **(五) 合并财务报表的编制方法**

#### **1. 合并范围**

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### **2. 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

#### **3. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **(六) 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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **(七) 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。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

本公司对外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、其他应收款及预付账款等，以向购买服务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。

## (八) 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：金额在人民币 100.00 万元以上（含）。

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款项：

#### (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。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	不计提坏账准备	包括合并范围内的关联方应收款项和非合并范围内的股东应收款项
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

#### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

##### ① 关联方组合：

本公司对于合并范围内的关联方应收款项和非合并范围内的股东应收款项不计提坏账准备。

##### ② 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月以内(包含 3 个月)	0.00	0.00
3-12 个月	2.00	2.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的第三方应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (九) 长期股权投资

### 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四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。

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. 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。

## （十）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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。

### 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。

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	折旧年限 (年)	残 值 率 (%)	年 折 旧 率 (%)
电子设备	年限平均法	3	5.00	32.00

#### （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。

## **(十一) 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，包括土地使用权、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。

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：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

#### (十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

#### (十三) 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全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准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。

## **(十四) 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。

### **(十五) 收入**

#### **1.收入确认的一般原则**

##### **(1) 销售商品收入确认和计量原则**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### **(2) 提供劳务收入的确认和计算方法**

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。

公司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：已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。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。

##### **(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则**

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### **2.收入确认的具体方法**

公司作为一家主要从事互联网广告营销的服务机构，业务主要有互联网媒体整合营销业务和互联网广告代理业务，收入的具体确认方法如下：

### **(1) 互联网媒体整合营销业务**

互联网媒体整合营销业务是依托公司掌握的微博和微信上“大 V”资源以及应用 APP 产品媒介资源，为客户提供全面的、专业的、量身定制的整合营销全案服务。在提供服务前，公司与客户协商确定具体服务内容和范围并签署服务合同或协议，服务完成后按照合同金额或协议金额一次性确认收入。

### **(2) 互联网广告代理业务**

互联网广告代理业务主要是公司运用自主开发的精准广告投放平台、互联网公司分发平台、门户和垂直网站，帮助客户精准投放广告或者实现 APP 规模化销售。公司与客户签订广告代理合同，约定服务内容、收费模式，对于采用 CPT、CPM 等展示类收费模式的业务，在相关广告见诸移动互联网媒体后，月末根据为客户完成的广告投放情况和约定的结算标准确认收入；对于采用 CPD、CPC、CPA 等效果类收费模式的业务，月末依据双方约定的考核指标和结算标准确认收入。

## **(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

### **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：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 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；

(3) 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。

### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所

得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### (十七) 经营租赁

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。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税劳务收入和应税服务收入	3%、6%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%

### (二) 其他说明

本公司 2013 年 5 月 1 日起认定为增值税一般纳税人，增值税税率为 6%；北京微梦传媒股份有限公司南京分公司 2015 年 5 月 1 日起认定为增值税一般纳税人，增值税税率为 6%，之前增值税税率是 3%；北京微梦传媒股份有限公司上海分公司的增值税税率为 6%，天津微梦广告有限公司的增值税税率为 6%，北京微梦悦动广告有限公司 2015 年 12 月 1 日起认定为增值税一般纳税人，增值税税率为 6%，之前的增值税税率为 3%。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	5,727,722.87	746,491.91
其他货币资金	415,011.66	525.53
合计	6,142,734.53	747,017.44

其他货币资金截止 2015 年 12 月 31 日余额为企业支付宝账户余额。

截至 2015 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。

### 注释2. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	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					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	32,652,874.63	100	306,869.20	0.94	32,346,005.43
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,652,874.63	100	306,869.20	0.94	32,346,005.43

续：

种类	期初余额				
	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					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	9,674,960.82	100.00	156,738.24	1.62	9,518,222.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,674,960.82	100.00	156,738.24	1.62	9,518,222.58

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	31,257,190.38		
3-12 个月	697,536.21	13,950.72	2.00
1-2 年	29,582.75	2,958.28	10.00
2-3 年	221,612.24	66,483.67	30.00
3-4 年	446,953.05	223,476.53	50.00
合计	32,652,874.63	306,869.20	0.94

## 2.本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,130.96 元。

## 3.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备

北京车之家信息技术有限公司	10,138,528.04	31.05	
乐视影业（北京）有限公司	3,959,822.87	12.13	
网易传媒科技（北京）有限公司	3,289,554.35	10.07	
乐得科技有限公司北京分公司	2,507,583.39	7.68	
北京搜狗信息服务有限公司	1,650,107.20	5.05	
合计	21,545,595.85	65.98	

### 注释3. 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,084,080.73	100.00	55,897.58	100.00
合计	5,084,080.73	100.00	55,897.58	100.00

#### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
福建百度博瑞网络科技有限公司	2,343,407.48	46.09	2015 年 12 月	服务未完成
北京市格瑞仕投资管理有限公司	1,010,509.25	19.88	2015 年 12 月	服务未完成
北京中视艺红广告传媒有限公司	500,000.00	9.83	2015 年 12 月	服务未完成
北京字节跳动科技有限公司	290,000.00	5.70	2015 年 10 月	服务未完成
上海米飞网络科技有限公司	230,000.00	4.52	2015 年 12 月	服务未完成
合计	4,373,916.73	86.02		

### 注释4. 其他应收款

#### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	2,070,384.83	100.00	19,801.50	0.96	2,050,583.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,070,384.83	100.00	19,801.50	0.96	2,050,583.33

续：



种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,737,134.13	100.00	16,157.25	0.93	1,720,976.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,737,134.13	100.00	16,157.25	0.93	1,720,976.88

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	1,708,857.83		
3-12 个月	204,390.00	4,087.80	2.00
1-2 年	157,137.00	15,713.70	10.00
合计	2,070,384.83	19,801.50	0.96

2. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,644.25 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
股东往来		902,122.33
员工个人借款	282,516.00	537,100.48
关联方往来		155,077.00
转让投资款	38,574.20	
备用金	761,047.31	1,079.00
押金	983,247.32	141,755.32
合计	2,070,384.83	1,737,134.13

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
孙丽娟	是	备用金	607,540.41	29.34	
北京市格瑞仕投资管理有 限公司	否	房屋租赁押金	593,125.00	28.65	
武秋花	否	房屋租赁押金	262,600.00	12.68	17,822.96
刘琳	否	借款	100,000.00	4.83	
田川	否	备用金	75,000.00	3.62	

合计			1,638,265.41	79.12	17,822.96
----	--	--	--------------	-------	-----------

#### 注释5. 可供出售金融资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,000,000.00		1,000,000.00			
-按成本计量	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			

注：2015 年公司战略投资杭州密勒向扇服饰有限公司，投资金额 100 万元，持股比例 10%，无公允价值，按可供出售金融资产计量。

#### 注释6. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
北京微立方广告有限公司	38,622.20		38,574.20	-48.00	
微梦(大连)广告有限公司		250,000.00		-4,755.77	
合计	38,622.20	250,000.00	38,574.20	-4,803.77	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
北京微立方广告有限公司						
微梦(大连)广告有限公司					245,244.23	
合计					245,244.23	

#### 注释7. 固定资产及累计折旧

项目	电子设备	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	114,710.09	114,710.09
2. 本期增加金额	211,710.53	211,710.53
购置	211,710.53	211,710.53
3. 本期减少金额		
处置或报废		
4. 期末余额	326,420.62	326,420.62
二. 累计折旧		

项目	电子设备	合计
1. 期初余额	51,987.87	51,987.87
2. 本期增加金额	56,616.60	56,616.60
计提	56,616.60	56,616.60
3. 本期减少金额		
处置或报废		
4. 期末余额	108,604.47	108,604.47
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
处置或报废		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	217,816.15	217,816.15
2. 期初账面价值	62,722.22	62,722.22

#### 注释8. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
平台开发		310,882.44				310,882.44
合计		310,882.44				310,882.44

#### 注释9. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	326,670.68	81,667.67	172,895.49	43,223.87
可抵扣亏损	371,913.20	92,978.30		
合计	698,583.88	174,645.97	172,895.49	43,223.87

#### 注释10. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
投资款	400,000.00	
合计	400,000.00	

注：公司 2015 年与深圳微梦创享网络科技有限公司达成投资意向，拟向该公司投资 100 万元，持股比例 30%，并于 2015 年支付意向投资款 40 万元。

### 注释11. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付广告费	2,749,508.46	4,854,879.01
合计	2,749,508.46	4,854,879.01

### 注释12. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内		1,030,187.74
合计		1,030,187.74

### 注释13. 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
短期薪酬	790.00	7,500,357.27	6,596,683.93	904,463.34
离职后福利—设定提存计划		518,884.01	461,696.90	57,187.11
合计	790.00	8,019,241.28	7,058,380.83	961,650.45

#### 2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	790.00	7,002,080.58	6,127,696.00	875,174.58
职工福利费		3,096.00	3,096.00	
社会保险费		278,791.86	249,503.10	29,288.76
其中：基本医疗保险费		234,906.26	210,663.16	24,243.10
工伤保险费		16,879.08	14,938.44	1,940.64
生育保险费		27,006.52	23,901.50	3,105.02
住房公积金		216,388.83	216,388.83	
合计	790.00	7,500,357.27	6,596,683.93	904,463.34

#### 3. 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		493,463.40	438,999.48	54,463.92
失业保险费		25,420.61	22,697.42	2,723.19
合计		518,884.01	461,696.90	57,187.11

### 注释14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,484,528.04	759,997.98
企业所得税	2,392,058.74	1,156,533.02

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	82,030.67	3,415.20
城市维护建设税	107,001.28	55,449.69
教育费附加	45,857.69	23,764.14
地方教育附加	30,571.79	15,842.75
文化事业建设费	8,904.40	14,317.21
合计	4,150,952.61	2,029,319.99

#### 注释15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	216,253.82	79,557.00
应付审计费	100,000.00	-
合计	316,253.82	79,557.00

#### 注释16. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,000,000.00	176,470.65			28,823,529.35	29,000,000.00	30,000,000.00

股本变动情况说明：本年度发行新股 176,470.65 股，净资产折股增加 28,823,529.35 股。

#### 注释17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,411,800.00	29,823,529.35	28,985,808.95	2,249,520.40
股份支付		1,424,971.88		1,424,971.88
合计	1,411,800.00	31,248,501.23	28,985,808.95	3,674,492.28

股本溢价本期增加包括本期股东投入增加 29,823,529.35 元，股本溢价本期减少包括净资产折股减少 28,823,529.35 元，处置子公司 30% 股权调减股本溢价 162,279.60 元；股份支付增加 1,424,971.88 元，股份支付变动情况详见本财务报表附注八、股份支付披露情况。

#### 注释18. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		492,730.36		492,730.36
合计		492,730.36		492,730.36

#### 注释19. 未分配利润

项目	本期数	上期同期数
期初未分配利润	1,780,149.03	349,148.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,158,176.02	1,431,000.30
减：提取法定盈余公积	492,730.36	-
期末未分配利润	5,445,594.69	1,780,149.03

#### 注释20. 营业收入和营业成本

项 目	本期数		上期同期数	
	收入	成本	收入	成本
互联网广告代理	75,657,364.54	67,335,054.44	26,230,410.08	22,977,821.69
互联网媒体整合营销	32,085,787.82	22,455,875.65	23,871,529.28	18,500,142.20
合计	107,743,152.36	89,790,930.09	50,101,939.36	41,477,963.89

#### 注释21. 营业税金及附加

项目	本期数	上期同期数
城市维护建设税	159,432.27	110,383.19
教育费附加	69,185.10	47,307.07
地方教育附加	46,123.37	31,538.06
文化事业建设费	26,653.90	95,444.54
其他	278.53	822.00
合计	301,673.17	285,494.86

#### 注释22. 销售费用

项目	本期数	上期同期数
职工薪酬	1,029,435.32	894,095.86
差旅费	406,479.40	27,005.80
业务招待费	165,284.96	53,724.80
办公费	112,460.07	76,101.64
其他	51,450.00	1,900.00
合计	1,765,109.75	1,052,828.10

#### 注释23. 管理费用

项目	本期数	上期同期数
职工薪酬	3,875,652.58	2,831,074.47
房租物业费	1,481,296.82	899,638.20
股份支付	1,424,971.88	-
办公费	1,081,253.67	460,469.75
中介服务费	819,056.17	-
差旅费	419,598.66	331,701.97

项目	本期数	上期同期数
招待费	271,670.20	107,633.20
折旧	63,267.69	33,457.51
其他	103,332.73	81,864.74
<b>合计</b>	<b>9,540,100.40</b>	<b>4,745,839.84</b>

#### 注释 24. 财务费用

项目	本期数	上期同期数
减：利息收入	25,937.88	453.29
其他	16,425.37	7,872.45
<b>合计</b>	<b>-9,512.51</b>	<b>7,419.16</b>

#### 注释24. 资产减值损失

项目	本期数	上期同期数
坏账损失	153,775.21	115,361.30
<b>合计</b>	<b>153,775.21</b>	<b>115,361.30</b>

#### 注释25. 投资收益

项目	本期数	上期同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-4,803.77	-35,124.00
<b>合 计</b>	<b>-4,803.77</b>	<b>-35,124.00</b>

#### 注释26. 营业外收入

项目	本期数	上期同期数	计入当期非经常性损益的金额
其他	864.37	1.88	864.37
<b>合计</b>	<b>864.37</b>	<b>1.88</b>	<b>864.37</b>

#### 注释27. 营业外支出

项目	本期数	上期同期数	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	6,584.34		6,584.34
其他	0.01	1,000.01	0.01
<b>合计</b>	<b>6,584.35</b>	<b>1,000.01</b>	<b>6,584.35</b>

#### 注释28. 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

项目	本期数	上期同期数
当期所得税费用	2,175,268.04	978,750.10

项目	本期数	上期同期数
递延所得税费用	-131,422.10	-28,840.32
合计	2,043,845.94	949,909.78

## 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	6,190,552.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,547,638.13
子公司适用不同税率的影响	
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、费用和损失影响	627,629.91
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	-131,422.10
所得税费用	2,043,845.94

## 注释29. 现金流量表附注

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期同期数
利息收入	25,937.88	453.29
小计	25,937.88	453.29

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期同期数
房租物业费	1,481,296.82	899,638.20
办公费	1,193,713.74	536,571.39
差旅费	826,078.06	301,162.23
中介服务费	719,056.17	-
往来款	603,731.28	114,276.70
其他	174,782.73	169,230.45
小计	4,998,658.80	2,020,878.97

## 注释 31. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期同期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,146,706.56	1,431,000.30
加：资产减值准备	153,775.21	115,361.30



补充资料	本期数	上期同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,616.60	35,957.51
投资损失（收益以“-”号填列）	4,803.77	35,124.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-131,422.10	-28,840.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,300,773.46	-6,730,189.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	183,631.60	4,927,494.80
股份支付	1,424,971.88	
经营活动产生的现金流量净额	-22,461,689.94	-214,091.46
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,142,734.53	747,017.44
减：现金的年初余额	747,017.44	1,012,365.28
现金及现金等价物净增加额	5,395,717.09	-265,347.84

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上期同期数
一、现金	6,142,734.53	747,017.44
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,727,722.87	746,491.91
可随时用于支付的其他货币资金	415,011.66	525.53
二、期末现金及现金等价物余额	6,142,734.53	747,017.44

## 七、 关联方及关联交易

### （一） 本公司的母公司情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无母公司。本公司的实际控制人和最终控制人是自然人赵充。

### （二） 本公司的子公司情况

公司名称	与本公司的关系
天津微梦广告有限公司	全资子公司
北京微梦悦动广告有限公司	控股子公司
成都领库科技有限公司	全资子公司

### （三） 本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
微梦（大连）广告有限公司	公司的联营企业
上海函仕信息科技有限公司	公司的联营企业

### （四） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赵充	控股股东、实际控制人
张振	股东、董事、副总经理
天津微梦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制的企业
微视科技（北京）有限公司	受同一最终控制方控制的企业

说明：本年度，除上述关联方外，无与本公司发生关联交易的其他关联方。

## （五） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末		期初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
其他应收款					
	赵充			902,122.33	
	上海函仕信息科技有限公司			155,077.00	3,101.54
	孙丽娟	607,540.41			

## 八、 股份支付

### （一） 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	12.9 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	12.9 万股

### （二） 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	1)2015 年 3 月授予日公允价值参考 2014 年末经审计的每股净资产 2)2015 年 8 月授予日公允价值参考外部投资者对公司增资的价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	全部已行权
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,424,971.88
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,424,971.88

公司本年度行权的各项权益工具总量是 12.9 万股，合计总额为人民币 13,053,303.05 元，第一部分人民币 15,933.05 元已确认费用；第二部分权益工具合计人民币 13,037,370.00 元，该部分权益工具禁售期为 1 年 4 个月，禁售期截止日为 2016 年 12 月 31 日，解锁期为禁售期结束后 3 年。公司将在该部分权益工具的禁售期和解锁期内分期确认费用。截止到 2015 年 12 月 31 日已确认的费用为 1,409,038.83 元。

## 九、 承诺及或有事项

本公司不存在需要披露的承诺事项和或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司股票于 2016 年 4 月 26 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。证券简称：微梦传媒；证券代码：836868。2016 年 4 月 27 日，经本公司第一届董事会第四次会议通过的决议，本公司向所有投资者每 10 股分配现金股利 1.4 元（含税），共计分配现金股利 4,200,000.00 元。本议案需提请公司 2015 年度股东大会审议。截至本财务报表批准报出日，除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项说明

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	13,378,765.40	100.00	301,938.52	2.26	13,076,826.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,378,765.40	100.00	301,938.52	2.26	13,076,826.88

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	3,484,169.57	100.00	156,738.24	4.50	3,327,431.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,484,169.57	100.00	156,738.24	4.50	3,327,431.33

应收账款分类的说明：

- (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	12,209,504.11		
3-12 个月	476,141.00	9,522.82	2.00
1-2 年	24,555.00	2,455.50	10.00
2-3 年	221,612.24	66,483.67	30.00
3-4 年	446,953.05	223,476.53	50.00
合计	13,378,765.40	301,938.52	2.26

### 1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,200.28 元。

### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
乐视影业（北京）有限公司	3,959,822.87	29.60	
北京爱奇艺科技有限公司	1,558,000.00	11.65	
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	1,300,000.00	9.72	
浙江博纳影视制作有限公司	863,250.00	6.45	
玫瑰里婚庆文化有限公司	605,000.00	4.52	
合计	8,286,072.87	61.94	

### 注释2. 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	17,060,672.72	100.00	19,801.50	0.12	17,040,871.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,060,672.72	100.00	19,801.50	0.12	17,040,871.22

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	1,698,546.85	100.00	14,963.03	0.88	1,683,583.82
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,698,546.85	100.00	14,963.03	0.88	1,683,583.82

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，关联方组合（股东往来和合并关联方）的其他应收款

股东往来	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
成都领库科技有限公司	2,000.00		
天津微梦广告有限公司	15,295,594.21		
合计	15,297,594.21		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	1,401,551.51		
3—12 个月	204,390.00	4,087.80	2.00
1—2 年	157,137.00	15,713.70	10.00
合计	1,763,078.51	19,801.50	1.16

### 注释3. 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,170,000.00		1,170,000.00
对联营企业投资	245,244.23		245,244.23
合计	1,415,244.23		1,415,244.23

续：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,000.00		100,000.00
对联营企业投资	38,622.20		38,622.20
合计	138,622.20		138,622.20

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津微梦广告有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00		
成都领库科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
北京微梦悦动广告有限公司	70,000.00		70,000.00		70,000.00		
合计	1,170,000.00	100,000.00	1,070,000.00		1,170,000.00		

## 2. 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
北京微立方广告有限公司	38,622.20		38,574.20	-48.00	
微梦（大连）广告有限公司		250,000.00		-4,755.77	
合计	38,622.20	250,000.00	38,574.20	-4,803.77	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
北京微立方广告有限公司						
微梦（大连）广告有限公司					245,244.23	
合计					245,244.23	

## 注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期数		上期同期数	
	收入	成本	收入	成本
互联网广告代理	17,164,662.29	14,589,962.95	9,252,315.42	8,359,048.31
互联网媒体整合营销互联网综合营销	25,393,964.63	17,143,155.29	11,594,412.78	9,271,686.01
合计	42,558,626.92	31,733,118.24	20,846,728.20	17,630,734.32

## 十三、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

项目	本期数	上期同期数
股权支付行权对当期损益的影响	-1,424,971.88	
营业外收支	-5,719.98	-998.13
减：所得税影响额	-357,672.97	-249.53

非经常性损益净额（影响净利润）	-1,073,018.89	-748.60
-----------------	---------------	---------

**（二）净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		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	25.56	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.15	0.49	0.49

北京微梦传媒股份有限公司  
二〇一六年四月二十七日



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：

董秘办公室