



阳光杰科

NEEQ:835869

北京阳光杰科科技股份有限公司

Beijing Sunshine GEO-Tech Co., Ltd

年度报告

—2015—

公司年度大事记

2015年4月24日,公司荣获中关村科技园区海淀管理委员会颁发的《海帆企业证书》



2015年11月30日,公司获得国家版权局颁发的《基于岩石物理的定量预测软件》计算机软件著作权登记证书,至此,公司获得软件登记证书达24项。



2015年9月11日,公司完成股份制改制。2016年1月26日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2016]414号,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016年2月18日,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券简称:阳光杰科,证券代码:835869

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
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	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	公司治理及内部控制	33
第十节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、阳光杰科	指	北京阳光杰科科技股份有限公司
基恩地	指	北京基恩地科技有限公司，系公司全资子公司
新疆杰科	指	新疆杰科能源科技有限公司，系公司全资子公司
杭州卡伯星	指	杭州卡伯星节能科技开发有限公司，系公司法人股东
华信智合	指	北京华信智合管理咨询中心（有限合伙），系公司有限合伙股东
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	最近一次由股东大会通过的《北京阳光杰科科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
Halliburton 哈里伯顿	指	哈里伯顿公司（Halliburton Company）是世界上最大的为能源行业提供产品及服务的供应商之一
斯伦贝谢	指	斯伦贝谢（Schlumberger）公司是全球最大的油田技术服务公司
贝克休斯	指	贝克休斯公司是美国一家为全球石油开发和加工工业提供产品和服务的大型油田技术服务公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
BGP	指	中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司（以下简称“东方物探”）
页岩油气	指	以游离和吸附状态储集在页岩层的油气资源
煤层气	指	以游离和吸附状态储集在煤岩层的天然气资源
致密砂岩气	指	邻近烃源岩的致密砂岩中所储集的天然气
甜点	指	非常规油气资源的“有利区”
地应力分析	指	地质力学建模与分析
多参数体交会解释	指	一种利用多个数据体进行交会分析，预测和解释油藏地质参数的空间分布的技术
地震叠前反演	指	地震资料叠前弹性反演
水驱	指	采用注水井网方式进行油田开发
气体驱	指	通过向地下注入空气、N ₂ 、CO ₂ 等帮助油气的开采

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了“编号为信会师报字[2016]第710912号”的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
国际原油价格持续低迷带来的行业风险	自 2014 年下半年以来，国际油价大幅下跌，油气公司控制资本性开支，国内外油气勘探开发投资缩减，石油勘探开发技术服务需求下降，对油服行业产生重大冲击。若未来油气价格继续长期处于低位，将对公司技术服务和软件开发销售带来不利影响。
核心技术人才流失风险	公司作为高新技术企业，掌握了地球物理学、石油地质勘探学、数学、计算机工程学、软件工程等专业核心人才是公司技术发展创新，并在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。由于该行业的技术骨干人员整体偏少，当市场竞争日益激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人才的情形，公司存在人才流失的风险。
市场竞争加剧的风险	中石油、中石化和中海油三大油公司旗下都有自己的石油勘探技术服务队伍，公司将与它们在地震数据解释和地质综合分析等领域形成竞争。与此同时，本公司还将面对来自于其他民营油气技术服务公司的激烈竞争。
技术创新风险	石油勘探开发技术服务和软件开发具有非常高的技术含量，如果公司不能持续保持现有核心技术的领先优势，或不能及时更新技术应用于产品开发和升级，未能准确把握未来技术

	发展的方向，将可能使公司丧失技术的领先地位，现有的技术优势将被削弱。
应收账款金额较高的风险	2015 年末，公司的应收账款为 59,478,617.56 万元，占相应期末资产总额的比例达 69.05%。尽管公司的客户基本都是具有国资背景的中高端客户，实力雄厚、信用良好，但是仍然存在应收账款发生坏账的风险。如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。
公司治理和投资者利益有效保护的风险	股份公司设立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会议事规则”、《关联交易管理办法》等治理制度，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但股份公司的运行时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此存在内控制度不能有效执行和不能有效保护投资者利益的风险。
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	北京阳光杰科科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Sunshine GEO-Tech Co., Ltd. (SGT)
证券简称	阳光杰科
证券代码	835869
法定代表人	钟畅华
注册地址	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 C 区 2 号楼 301B、301C、301D 室
办公地址	北京市海淀区西小口路 66 号东升科技园 C 区 2 号楼 301B、301C、301D 室
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张军书、闫印朝
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 8 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	葛焕增
电话	010-82156662
传真	010-82156671
电子邮箱	hzge@bjsgt.com
公司网址	www.bjsgt.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西小口路 66 号东升科技园·北领地 C 区 2 号楼 B 口三层, 邮编 100192
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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 2 月 18 日
行业（证监会规定的行业大类）	B11 开采辅助活动
主要产品与服务项目	主营业务包括常规与非常规油气勘探开发生产技术服务、勘探开发软件技术研发、技术集成与技术流程再造等增值服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	40,000,000
控股股东	沈亚玮、钟畅华
实际控制人	沈亚玮、钟畅华

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	110108011102593	否
税务登记证号码	110108676612381	否
组织机构代码	67661238-1	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	67,045,954.82	83,379,488.83	-19.59%
毛利率	57.53%	50.54%	13.83%
归属于挂牌公司股东的净利润	11,334,627.82	14,751,909.09	-23.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,334,627.82	13,341,170.53	-15.04%
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）	17.87%	28.90%	-
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）	17.87%	25.65%	-
基本每股收益	0.28	0.98	-71.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	86,134,692.14	89,791,805.13	-4.07%
负债总计	16,176,450.03	32,868,190.84	-50.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,958,242.11	56,923,614.29	22.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.75	3.79	-53.83%
资产负债率	18.78%	36.60%	-
流动比率	4.83	2.51	-
利息保障倍数	-	201.91	-

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	-1,445,048.83	-3,846,908.44	-
应收账款周转率	1.14	1.90	-
存货周转率	9.88	14.25	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.07%	33.95%	-
营业收入增长率	-19.59%	22.30%	-
净利润增长率	-23.17%	9.76%	-

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	40,000,000	15,000,000	166.67%
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

单位：元

项目	金额
-	-
非经常性损益合计	-
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	-

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（如有）

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

1、公司所处行业

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所属行业为“B11 开采辅助活动”。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“B1120 石油和天然气开采辅助活动”。根据全国股份转让系统公司颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“B1120 石油和天然气开采辅助活动”。

油气田勘探开发专业技术服务行业与油气勘探开发软件技术服务行业都属于国家政策鼓励类产业。油气勘探开发技术服务主要是指服务于油气勘探开发业务，为石油公司的勘探开发工作提供地震数据处理、勘探评价、储层综合预测、储量资产评估和油藏开发方案研究、钻完井设计及工程施工等服务，帮助石油公司降低勘探风险、提高勘探成功率和资源开采效率的服务工作。随着现有资源的持续开发，世界范围内油气资源的新增储量将更加依赖复杂地质条件下的油气藏以及老油田的深部资源，这类资源的勘探开发难度很大，更加依赖勘探开发技术发展。

2、公司的商业模式

公司立足于为油气勘探开发行业客户提供常规与非常规油气勘探开发生产技术服务、勘探开发软件技术研发、技术集成与技术流程再造等增值服务。

在油气勘探开发技术服务方面，公司主要通过招标的模式来获取合同，然后根据客户的需求公司为其提供涵盖地震资料处理与解释、常规油气综合地质地球物理勘探、精细油藏描述、油藏工程、钻井工程、采油工程及增产措施、非常规油气资源评价等服务，将一些独有的研究技术手段、配套齐全的专业技术团队和丰富的项目研究经验相结合，切实解决客户在油气勘探生产中遇到的地质和工程难题，最终得到客户的认可。

在软件研发和国内外先进软件集成与增值服务方面，公司通过“市场调研——需求分析——技术交流——技术集成与客户化解决方案设计——方案论证与确认——项目申报与费用申请——产品测试与试用——合同签署——项目实施（产品安装培训）——项目验收——售后技术支持服务”的商业模式来获得相关收入。

公司一直将油气勘探开发软件引进推广与技术研究服务紧密结合，一方面通过软件销售扩大市场占有率及用户群，为勘探开发技术服务奠定客户基础，另一方面通过为石油公司提供大量的综合技术服务加强公司技术人员加深对油气勘探开发软件技术的理解与认识。在软件引进推广过程中，公司把握国内市场的特殊需求，对国外产品存在的不足和不适应性有较为全面的认识。在此基础上，依靠多年的技术积累，针对国内特殊的地质构造和客户需求，自主开发出了“基于地震层速度的区域孔隙压力预测软件”及“基于岩石地球物理属性分析的储层定量预测技术”等软件产品，补充完善油气行业技术应用软件，为客户提供更加完整的技术方案。

公司将继续保持软件研发与集成增值服务方面的投入，并将加强油气勘探开发技术服务的推广力度，使常规、非常规油气技术服务与软件销售相互协调发展。根据未来发展规划，公司将在保持以非常规油气为重点的勘探开发技术服务优势的同时，将地质综合研究进一步向压裂等工程技术服务领域延伸，重点发展地质工程一体化综合技术服务业务，保持公司的技术及市场领先优势。

(1) 采购模式

目前，公司采取多种渠道采购国外先进的特色软件产品，主要采用以销定采的采购模式，即在公司与终端客户签订销售合同后，再进行采购。

(2) 销售模式

销售模式目前主要以直销和投标方式开展。公司的销售人员在售前阶段与客户沟通或招标网站等渠道获取客户招标信息后，首先办理该项目的市场准入证，客户根据投标方的技术经验和能力、公司规模和人员配备等因素综合考评拟投标方的实力，决定是否发放市场准入证，市场准入证是参与投标的重要壁垒。然后，根据招标方提供的招标文件的要求，公司组织技术和商务人员编写技术文件、商务文件和投标价格文件，并经相关部门对这些文件进行内部审核后参与投标。油田单位在对各投标方提交的竞标方案进行评议，主要针对技术方案的可行性和商务及价格方案的合理性进行综合评判。竞标胜出后，公司与油田单位签署商务合同，取得开展项目需要的资料数据，并组建项目和服务团队，按照规范的项目流程开展服务。

(3) 研发模式

石油勘探开发软件系统以现代地质、地球物理技术为基础，系统本身具有结构复杂、算法复杂、海量计算、规模庞大等特点。因此，软件系统的研发是一个复杂的、技术要求很高的过程。公司建立了《软件开发流程和规范》，以推动自主软件开发工作的顺利进行。软件开发主要分为需求分析和可行性论证、概要设计和详细设计、系统及测试用例设计、开发编程和测试、产品验收推广、售后维护和软件升级几个阶段。

(4) 盈利模式

公司主要通过为客户提供涵盖地震资料处理与解释、常规油气综合地质地球物理勘探、精细油藏描述、油藏工程、钻井工程、采油工程及增产措施、非常规油气资源评价等服务，同时结合相关软件研发和国内外先进软件集成与增值服务来实现盈利。

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，国际原油价格持续大幅下跌，国内外油气公司资本投资相应减少，技术服务市场需求萎缩，行业竞争更加残酷。公司管理层面对上述不利的宏观环境，积极应对，正确处理生存与发展的关系。

报告期内，公司继续重点围绕油气勘探开发技术服务和软件开发集成两大主营业务开展工作，实现营业收入 67,045,954.82 元，相比上年同期下降 19.59%；实现净利润 11,334,627.82 元，相比上年同期下降 23.17%；本报告期末公司总资产为 86,134,692.14 元，相比本报告期年初下降 4.07%；净资产为 69,958,242.11 元，相比本报告期年初增长 22.90%。

尽管公司主营业务收入受油气行业低迷影响有所下降，但总体来说，基本完成了年初制定的经营目标。报告期内重点开展了以下五方面工作：

1、加强市场营销特别是售前阶段新产品和新技术的宣传推广力度，综合分析市场营销过程中获得的每一个招标信息，有针对性、选择性地开展投标，提高投标命中率。进一步细化售后服务支持工作，了解客户遇到的新问题，捕捉客户的新需求。

2、对 2014 年已签订但跨入 2015 年执行的合同，进一步加强内部质量和进度的管理，加强执行过程中与客户的密切协作沟通，确保合同按期圆满完成。

3、进一步优化研发项目，集中优势资源，重点完成了《基于岩石物理的定量预测软件系统》的研发。

4、降低企业运营成本，千方百计控制费用支出，优化人力资源结构，既保证未来公司人力资源发展的需要，也要适当降低当前人力资源成本，提高工作效率。

5、按照现代企业制度的要求规范企业管理，9 月 11 日完成了公司股份整体改制，10 月底向全国中小企业股份转让系统有限责任公司递交了挂牌申请所需的全部资料，2016 年 1 月 26 日，转让系统出具股转系统函[2016]414 号，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 2 月 18 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

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	67,045,954.82	-19.59%	100.00%	83,379,488.83	22.30%	100.00%
营业成本	28,471,554.66	-30.96%	42.47%	41,239,663.31	22.58%	49.46%
毛利率	57.53%	-	-	50.54%	-	-
管理费用	16,160,387.07	-10.79%	24.10%	18,115,220.85	30.03%	21.73%
销售费用	7,055,935.75	7.41%	10.52%	6,569,184.18	39.20%	7.88%
财务费用	76,105.84	-147.60%	0.11%	-159,882.81	-14.60%	-0.19%
营业利润	14,062,126.04	-15.60%	20.97%	16,661,944.06	8.27%	19.98%
营业外收入	-	-	-	1,659,692.42	266.94%	1.99%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	11,334,627.82	-23.17%	16.91%	14,751,909.09	9.76%	17.69%

项目重大变动原因：

- 1、本期实现主营业务收入 67,045,954.82 元，相比上年同期的 83,379,488.83 元同比下降 19.59%，主要原因是在国际油价大幅下跌的背景下，油气公司对勘探开发活动的投入减少，油服行业市场萎缩，中石油、中石化和中海油及其下属各大油田公司的技术服务单位、石油系统分离改制企业及其他一些民营油气田技术服务企业之间的市场竞争更加残酷，合同订单数量和金额均出现不同程度的下降。
- 2、本期营业成本 28,471,554.66 元，比上年同期的 41,239,663.31 元减少 30.96%，主要是本期销售减少对应的采购减少，同时减少人力资源数量、控制差旅等费用，同时软件的综合采购成本降低。
- 3、本期公司毛利率为 57.53%，较上年同期的 50.54% 增长 13.84%，主要原因是公司千方百计降低营业成本，减少人员数量，严控差旅费用，同时降低了软件综合采购成本。
- 4、本期管理费用为 16,160,387.07 元，较上年同期的 18,115,220.85 元减少 10.79%。主要原因是公司加强管理，减少人力资源数量，控制费用，提高工作效率。
- 5、本期销售费用为 7,055,935.75 元，较上年同期增加 7.41%。主要原因是公司面对激烈的市场竞争，进一步加大市场营销的力度，多次多地区举办新产品和技术用户交流会，参加行业国际国内展

览会，同时适当增加了销售人员的薪酬福利。

- 6、本期财务费用为 76,105.84 元，比上年同期增加 147.6%，主要是因为报告期内产生了 197,616.5 元汇兑损益，同时，银行利息减少 116,628.19 元。
- 7、本期无营业外收入，与去年同期减少 100%。
- 8、本期实现净利润 11,334,627.82 元，相比 2014 年的 14,751,909.09 元同比下降 23.17%。主要原因是市场竞争加剧，营业收入减少 19.59%，导致净利润总额减少。

(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	67,045,954.82	28,471,554.66	83,379,488.83	41,239,663.31
其他业务收入	-	-	-	-
合计	67,045,954.82	28,471,554.66	83,379,488.83	41,239,663.31

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
技术服务收入	33,635,453.50	50.17%	47,785,899.11	57.31%
软件销售收入	33,410,501.32	49.83%	35,593,589.72	42.69%

收入构成变动的的原因

- 1、报告期内，实现技术服务收入 33,635,453.50 元，与上年同期减少 29.61%，主要原因是在国际油价大幅下跌的背景下，油气公司对勘探开发活动的投入减少，油服行业市场萎缩更直接明显，新增合同订单数量和金额均出现不同程度的下降。
- 2、报告期内，实现软件销售收入 33,410,501.32 元，与上年同期减少 6.13%，主要是因为软件销售项目从前期售前跟踪开始到客户计划落实并完成合同招标谈判签订需要的时间周期较长，受到行业低迷影响也相对滞后，同时公司销售的国外软件竞争优势明显，替代性不强，因此在报告期内变化不明显。
- 3、报告期内技术服务和软件销售两大主营业务收入构成未发生重大变动，基本保持在各自占比 50%左右的范围内，但是，相对来说，技术服务业务所受到的冲击更加直接明显，软件销售业务受到的冲击相对滞后。

(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	-1,445,048.83	-3,846,908.44
投资活动产生的现金流量净额	-2,963,728.97	-5,268,556.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,700,000.00	-

现金流量分析：

- 1、 报告期经营活动产生的现金流量净额仍为负值，但比去年同期增加 2,401,859.61 元，主要是因为（1）因为报告期公司加大了应收账款收款力度；（2）报告期支付采购软件款，购买商品支出增幅较大；（3）公司节约开支，削减人力成本，人工成本支出减少；（4）随着回款力度的增大，公司自有资金较为充沛，关联方资金拆借减少。
- 2、 投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 2,304,827.19 元，其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金与上期基本持平，主要是上期收购基恩地子公司支付

- 了 300 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加 1,700,000.00 元，主要是报告期内北京华信智合管理咨询中心（有限合伙）对公司投资所致。

(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	General New Technology International, Inc	11,524,171.05	17.19%	是
2	大庆油田有限责任公司勘探开发研究院	4,572,649.57	6.82%	否
3	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	4,532,707.67	6.76%	否
4	大庆油田有限责任公司采油工程研究院	4,376,068.38	6.53%	否
5	中海油（中国）有限公司上海分公司	3,253,384.03	4.85%	否
	合计	28,258,980.69	42.15%	-

(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	GNT INTERNATIONAL , INC	7,391,865.37	67.17%	是
2	General New Technology International, Inc.	1,973,842.22	17.94%	是
3	北京智博远成软件技术有限公司	358,974.36	3.26%	否
4	META Rock Laboratories	500,000.00	4.54%	否
5	I. E. P. S. INCORPORATED	295,695.40	2.69%	否
	合计	10,520,377.35	95.59%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,157,616.12	6,058,651.47
研发投入占营业收入的比例	4.71%	7.27%

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	16,681,324.23	-13.97%	19.37%	19,390,102.03	-31.98%	21.59%	-10.32%
应收账款	59,478,617.56	5.06%	69.05%	56,613,683.13	85.61%	63.05%	11.74%
存货	-	-100.00%	0.00%	5,766,270.38	24,934.82%	6.42%	-100.00%

长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,988,100.01	-19.02%	3.47%	3,689,718.01	76.94%	4.11%	-15.58%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	-	-
短期借款	-	-	0.00%	-	-	-	-
长期借款	-	-	0.00%	-	-	-	-
资产总计	86,134,692.14	-4.07%	100.00%	89,791,805.13	33.95%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货与上年同期相比减少 100%，上年的 5,766,270.38 元软件存货实现了销售，也没有形成新的库存。
- 2、固定资产与上年同期相比减少 19.02%，主要是由于折旧引起，同时报告期新增固定资产较少。公司是轻资产公司，固定资产主要是办公车辆和电子设备。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

基恩地公司成立于 2011 年 6 月 24 日，注册资本为 300 万元，法定代表人为钟畅华，主营业务为油气勘探开发软件销售与集成，作为阳光杰科的全资子公司，报告期内实现营业收入 17,728,529.32 元，占公司营业收入的 26.44%，实现净利润 3,158,129.64 元，占公司净利润的 27.88%。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

2015 年，国际原油价格大幅下滑，导致石油行业利润大幅下降，进而石油公司采取压缩投资、削减成本、优化资产等多种措施，油气行业步入景气周期低谷。概括起来就是：供大于求，油价下跌，行业投资缩减，行业裁员、竞争加剧。

2、行业发展

中石油经济技术研究院发布的《国内外油气行业发展报告》指出：2015 年，我国石油产量为 2.15 亿吨，同比增长 2%；天然气产量为 1318 亿立方米（不含煤层气），同比增长 3.5%，石油净进口量 3.28 亿吨，增长 6.4%，增速比 2014 年高 0.6 个百分点。国内石油消费保持中低速增长，2015 年对外依存度首次突破 60%，达到 60.6%；国内石油表观消费量预计为 5.43 亿吨，比 2014 年增加 0.25 亿吨，剔除新增石油储备和库存因素，预计实际石油消费增速为 4.4%。

2016 年，世界石油需求增速回升，行业发展将摆脱低位徘徊的局面并逐步走向复苏。我国将继续深化油气行业体制改革，《石油天然气体制改革总体方案》即将出台，将进一步打破行政垄断、管住自然垄断、放开竞争环节，构建有效竞争的市场结构和市场体系。中国继续保持 6.5% 左右的中高速增长速度，对油气的需求将保持一定速度的增长，这些因素叠加，将促进油气行业的整体发展。

3、周期分析

油气行业属于周期性行业，通常 8—10 年为一个周期轮回，自从 2014 年下半年油价下降以来，已经基本触及周期的低点，油气行业将逐步走出低谷。

4、市场竞争现状

2016 年，国有企业改革将进一步深入推进，国务院已经审议研究了《关于深化石油天然

气体制改革的若干意见》，改革将进一步打破行政垄断，引进市场竞争。国内三大石油集团自身内部的改革也一定顺应这种趋势的变化，会为油气勘探开发技术和软件服务行业引入竞争的市场环境，如阳光杰科等一批拥有特色技术、产品和灵活运营机制的民营油服公司将受益于油气行业的改革，在未来国内油气服务市场中将占据更大的市场份额。

5、已知趋势及重大事件对公司的影响

油价的逐步回升、石油天然气体制和国有企业改革的推进、中国继续保持 6.5%左右的中高速增长等构成了油气行业发展的重大事件，必将对公司的业务起到巨大的促进作用。

（四）竞争优势分析

1、市场地位

油气勘探开发技术分为四个环节，包括地震数据采集、地震数据处理、综合预测和分析及油气藏开发方案设计。在勘探业务中，地震数据采集是业务起始，但本身技术水平不高，取决于资金规模和设备的技术；数据处理、解释、预测业务技术含量高，是油气勘探的核心环节，勘探业务的成败取决于此。

油气勘探开发技术服务工作是石油工业的前端环节，包括资源寻找、勘探评价、储量预测及开发方案的设计和实施等工作，对维持资源探明储量的稳定、保障石油工业的持续发展有着重要意义。

油气勘探开发软件技术服务属于典型的技术密集型行业，建立在多项基础学科之上，专业性强、涉及面广，且需要技术人员多年实践经验积累。软件分析能力的强弱及精确程度高低，直接关系到油气藏的发现与经济可行采油的成功与否、效率高低，只有以技术见长的少数企业才能在行业中存续和成长。

2、竞争优势

（1）技术和产品优势

公司拥有雄厚的技术研发力量、油田勘探开发经验和先进的技术理念，面向油气勘探开发上游企业提供特色技术服务，并进行软件集成及增值服务。公司在常规油气综合地质勘探研究、非常规油气资源评价与地质工程一体化研究、油气田生产综合模拟与提高采收率、数字油田信息化建设等多个细分领域上具有独特的技术优势，与中国各大油田生产单位建立了长期的合作关系。

（2）人才优势

公司注重人才的引进与培养，目前拥有近百名技术员工都具有良好的专业教育背景和行业工作经验，专业范围包括地球物理、岩石物理、测井、地质、油藏工程、油气田开发工程、压裂设计及作业施工、油气田开发生产、计算机软件等各个专业，其中博士 5 名、硕士 43 名。核心技术人员和技术骨干大部分都有 10 年以上石油行业工作经验，成功执行过众多不同地质特点的油气田勘探开发研究工作。专业的理论技术知识和丰富的实践工作经验，使公司可以充分理解和把握客户的需求，高效完成项目。公司还聘请了专家顾问团队，这些行业专家在油气勘探开发领域曾为中国石油工业的发展做出过杰出的贡献，为公司的战略发展、人才的培养、业务发展方向、技术与知识的积累发挥着重要的作用。

（3）品牌和市场优势

自成立以来，公司坚持“以技术引领市场、以服务赢得客户”经营理念，初步形成了自己的品牌优势。公司与众多国外合作伙伴交流、合作，跟踪、学习，积累了国外先进的非常规油气勘探开发技术和知识。作为最早在中国引进美国领先的非常规油气评价与开发技术公司之一，公司经过多年的研究与创新，结合中国非常规油气的地质特点，高度归纳和总结出非常规油气资源勘探开发研究的技术思路，得到各大油公司的认同与应用推广。近年来，公

公司已累计承担了 200 多个项目，服务的客户包括三大石油公司的主要油气田，面对和解决各种复杂地质问题，赢得了客户的信任，树立了良好的品牌形象，拥有了一定的影响力和美誉度。

（4）管理优势

公司的高级管理人员拥有专业教育背景和行业工作经验，熟悉业内各个公司的业务和人员，了解客户的问题与需求，把握石油行业的现状和未来发展方向，具备领导公司发展的知识、经验与能力。公司的核心技术人员长期在石油系统的专业研究机构或在石油行业跨国企业工作，具有坚实的理论基础和丰富的实践经验，对油气勘探开发技术、勘探开发软件产品的发展动态有着全面了解。公司有较为完善的项目管理、研发管理、质量管理、人力资源管理、市场管理、财务管理等一系列企业管理制度，确保企业规范高效运行。

2、劣势分析

（1）资金劣势

大多数油服公司均已于国内或海外资本市场上市，凭借着雄厚的资本实力，进一步抢占市场份额，虽然公司在油气勘探开发技术服务和软件集成与增值服务具有较大优势，但营运资金已不能满足日益增长的市场需求。未来公司会借助资本市场的帮助，优化公司财务结构，通过多方面的融资渠道来拓展更多的业务。

（2）行业高端技术人才储备不足

随着公司业务规模不断扩大，公司在项目管理、技术研发方面的高端人才储备相对不足。由于人才配备是油气技术服务行业的核心竞争力，所以高端人才储备不足将会制约企业进一步发展，所以公司一方面需要建立健全内部人才培养机制，另一方面需要加大外部人才的引进力度，以充实高端人才储备。

（3）公司经营还需进一步规范细化

公司逐步完善了《公司章程》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等经营制度，逐步建立健全了公司研发、项目管理、销售、财务、人力资源等相关管理制度，公司的各项经营管理制度运行良好。但是，公司工作重心仍在技术服务、产品研发与市场开拓上，全面的经营管理还需进一步规范细化。

（五）持续经营评价

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金的情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形。此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。

在面对国际油价大幅下跌，石油公司勘探开发投入下降的外部环境下，公司将凭借特有的核心技术和产品、丰富的项目经验和突出的人才优势，保证公司具备持续的创新能力和为客户提供技术领先的差异化服务和产品，保证公司持续经营稳定。

综上所述，虽然公司所处行业出现周期性下调，但从公司的技术实力、项目经验和人才储备来看，公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有能力和未来继续发展，公司的发展是可持续的。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

油气勘探开发技术服务和软件市场受到下游石油勘探活动的影响，石油公司对勘探活动的投入情况直接影响到勘探开发技术服务和软件的需求量。

受全球经济环境低迷的影响，2015 年原油价格持续大幅下跌，石油公司对勘探开发技术服务和软件的资本支出大幅降低。若未来原油价格继续长时间维持在低位，油气勘探开发的投资将继续压缩，投资的压缩必然将对行业也会对公司的业务带来不利影响。

2016年，国有企业改革将进一步深入推进，国务院已经审议研究了《关于深化石油天然气体制改革的若干意见》，改革将进一步打破行政垄断，引进市场竞争。国内三大石油集团自身内部的改革也一定顺应这种趋势的变化，会为油气勘探开发技术服务行业引入竞争的市场环境，如阳光杰科等一批拥有特色技术、产品和灵活运营机制的民营油服公司将受益于油气行业的改革，在未来国内油气服务市场中将占据更大的市场份额。

（二）公司发展战略

公司致力于成为国内技术领先的油气勘探开发技术服务和软件提供商。未来5 年内公司确定了以下三个层次发展战略：第一、充分发挥已有的技术和市场优势，巩固在油气行业的特色技术咨询服务和地应力分析、压裂分析、生产模拟优化、油田数字化智能管理等特色软件产品的市场地位，把现有业务做精做强；第二、在非常规领域，按照地质工程生产一体化研究与作业服务的思路，拓宽和延伸新的油气勘探开发技术服务领域，充分挖掘公司在地质综合分析的潜力，开展压裂设计、压后评估、产能预测、储气库微地震监测等技术服务；第三、两年来国际原油价格持续大幅下跌，这即给油气行业的发展带来了巨大的困难和挑战，同时也为在海外寻找、收购先进油气勘探开发技术和优质油气资产提供了难得的机会。公司将抓住这一机遇，开拓北美市场，开展油气田技术与资产并购，向中小型油气公司转型，实现公司快速增长和长期稳定业务收益。

（三）经营计划或目标

2016年是油气服务行业生存与整合的一年，行业依然面临严峻挑战，国际原油价格的不确定性直接带来了行业投资的不确定性，油服行业的市场竞争将进一步加剧，低成本下的高效运作已成为油气行业生存和发展的新常态。面对2016年复杂的形势，公司将处理好生存与发展的关系，从组织架构、团队分工、人员规模、成本控制等方面做出适当调整，加强管理，增强在市场中的竞争力和工作效率。同时，积极把握这一轮低油价带来的机遇，尝试开展国外油气行业先进技术与油气资产并购，探索向油气田服务与作业公司的转型，实现公司长期快速增长。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

2016年，公司拟在美国开展油气勘探开发技术服务业务，同时，收购优质油气资产，这是公司发展历程上一次重大战略任务，也是第一次走出国内市场，面临着较大的不确定性，当地的经济政治和法律环境以及市场变化将对公司投资收益产生较大影响。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、国际原油价格持续低迷带来的行业风险。国际油价持续低迷，油气公司将进一步控制资本性开支，油气勘探开发投资将缩减，石油勘探开发技术服务需求相应下降。若未来油气价格继续长期处于低位的情况，将对公司技术服务和开发软件销售带来不利影响。

公司对策：将密切跟踪国际原油市场价格变化的动向，了解油气公司投资的变化，了解油气服务行业的变化，针对变化，及时调整公司的资源投入，处理好生存与发展的关系，降低运营风险。

2、核心技术人才流失的风险。作为高新技术企业，掌握了地球物理学、石油地质勘探学、数学、计算机工程学、软件工程等专业核心人才是公司技术发展创新，并在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。由于该行业的技术骨干人员整体偏少，当市场竞争日益激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，公司存在人才流失的风险。

公司对策：将继续完善现有人力资源管理机制，根据行业和资本市场的变化，适时推进核心员工股权激励计划，通过事业留人、感情留人、待遇留人，保证核心人才的稳定。同时，继续引进具有综合技术和管理能力的项目经理，优化人才队伍，保持人才队伍的结构平衡。

3、市场竞争加剧的风险。中石油、中石化和中海油三大油公司旗下都有自己的石油勘探技术服务队伍，公司将与它们在地震数据地解释和地质综合分析等领域形成竞争。与此同时，公司还将面对来自于其他民营油气技术服务公司的激烈竞争。

公司对策：面对日趋激烈的市场竞争以及产品同质化日趋严重的行业现状，公司着重于以客户需求为中心，在售前进行充分的市场调研，了解客户的真实需求。在产品研发和技术服务过程中，不断听取客户意见，根据客户不断变化的需求及时调整研发和服务内容。同时，公司继续不断引进、消化吸收国外先进产品和技术，根据国内客户不同地质条件下的特殊复杂问题，有针对性地提出具有公司特色的解决方案和技术流程。

4、技术创新风险。石油勘探开发技术服务具有非常高的技术含量，如果公司不能持续保持现有核心技术的领先优势，或不能及时更新技术应用于产品开发和升级，未能准确把握未来技术发展的方向，将可能使公司丧失技术的领先地位，现有的技术优势将被削弱。

公司对策：通过对技术所涉及的油气行业领域及相关因素做好充分的调查与研究，在项目立项上及可行性研究上加强管控，严格项目进程中的评审和管理。

5、应收账款金额较高的风险。尽管公司的客户基本都是具有国资背景的中高端客户，实力雄厚、信用良好，但是仍然存在应收账款发生坏账的风险。如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

公司对策：公司将在项目进度和回款账期方面严格把关，及时确认应收账款权利的实现，由专门人员负责对应收账款进行后续跟踪。

6、公司治理和保护投资者利益的风险。股份公司设立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会议事规则”、《关联交易管理办法》等治理制度，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但股份公司的运行时间较短，存在内控制度不能有效执行和不能有效保护投资者利益的风险。

公司对策：将在未来的生产经营中严格依照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等法律法规以及公司章程、三会议事规则的规定履行公司决策、执行、内部控制等各项程序，确保公司治理机制正常、健康、合理运作，确保投资者的利益得到有效保护。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素。

四、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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	见第五节、二、（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	见第五节、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	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	见第五节、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
General New Technology International, Inc	资金	0.00	1,206,619.20	否	是
合计		0.00	1,206,619.20	-	-

占用原因、归还及整改情况：

General New Technology International, Inc (以下简称 GNTI) 曾与国内某客户签署业务合同，因为该国内客户要求 GNTI 支付人民币，当时业务紧急，公司及控股子公司于 2015 年 12 月 23 日代 GNTI 向该客户提供垫付资金 1,206,619.20 元，2016 年 1 月 21 日 GNTI 已将该笔资金本金和利息共计 1,262,343.06 元归还公司。

公司第一届监事会第三次会议审议通过了与上述事项相关的《关于确认 2015 年度关联交易的议案》，公司第一届董事会第四次会议审议通过了与上述事项相关的《关于确认 2015 年度关联交易的议案》，关联董事沈亚玮女士回避表决，本议案提交 2015

年年度股东大会审议。

（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 从美国 GNT、GNTI 公司采购软件	-	9,365,707.59	
2 向美国 GNT、GNTI 公司的客户提供技术支持服务	-	13,010,788.09	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	0.00	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	0.00	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0.00	
总计	-	22,376,495.68	
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
General New Technology International, Inc	代关联方向其客户提供垫付资金	1,206,619.20	是
总计	-	1,206,619.20	-

（三）承诺事项的履行情况

1、为避免关联方 GNT 与 GNTI 的存续、双方合作关系变故可能构成 GNT、GNTI 日后在开展业务中与公司产生竞争，公司及公司控股股东、实际控制人沈亚玮和钟畅华承诺：“自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起一年内完成对关联方 GNT、GNTI 的收购事项，确保公司未来业务的发展，保护公司自有权益，以及保护广大投资者的利益。”

在报告期内，该项承诺正在有序推进，公司已与 GNT、GNTI 多次沟通，制定了工作计划收，进展顺利。

2、为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人向公司出具关于避免同业竞争的承诺如下：“①截至本承诺函出具日，本人未控制任何与阳光杰科有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与阳光杰科相同或类似的业务。②本人保证自本承诺函出具日起，不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与阳光杰科生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，不在中国境内外从事任何与阳光杰科业务直接竞争或可能竞争的任何活动，以避免对阳光杰科的生产经营构成直接或间接的业务竞争。③本人保证不会利用阳光杰科的实际控制人地位损害阳光杰科及阳光杰科其他股东的合法权益。④本人保证自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体从事与阳光杰科业务相竞争的经营业务时，阳光杰科可以采取优先收购或委托经营等方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到阳光杰科经营。⑤本人保证自本承诺函出具日起，若本人控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与阳光杰科主营业务相关的资产、业务或权益时，在同等条件下给予阳光杰科优先购买的权利。⑥如本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，本人将赔偿因此给阳光杰科造成的一切损失（含直接损失和间接损失）、费用支出。⑦上述各项承诺在本人作为阳光杰科实际控制人期间及不再直接或间接控制阳光杰科之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。”

报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

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	15,000,000	100.00%	-15,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	8,250,000	55.00%	-	-	-
	董事、监事、高管	3,750,000	25.00%	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	40,000,000	40,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	28,750,000	71.88%
	董事、监事、高管	-	-	-	28,750,000	71.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,000,000	100.00%	25,000,000	40,000,000	100.00%
普通股股东人数		4				

注：期初公司为有限责任公司，按出资额列示

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	期末持有有限售 股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	沈亚玮	8,250,000	11,520,000	19,770,000	49.43%	19,770,000	-
2	钟畅华	3,750,000	5,230,000	8,980,000	22.45%	8,980,000	-
3	杭州卡伯星 节能科技开 发有限公司	3,000,000	4,180,000	7,180,000	17.95%	7,180,000	-
4	北京华信智 合管理咨询 中心（有限 合伙）	-	4,070,000	4,070,000	10.17%	4,070,000	-
合计		15,000,000	25,000,000	40,000,000	100.00%	40,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

沈亚玮直接持有阳光杰科 49.425% 股份，其持股 4% 的杭州卡伯星持有阳光杰科 17.95% 股份，其持有 40% 合伙财产份额并担任有限合伙人的华信智合持有阳光杰科 10.175% 股份。沈亚玮直接

及间接持有阳光杰科的股份比例为 54.218%，其控制的有表决权股份比例为 49.425%。

钟畅华直接持有阳光杰科 22.450%股份，持有杭州卡伯星 96%股权，持有华信智合 60%合伙财产份额并担任普通合伙人、执行事务合伙人。钟畅华直接及间接持有阳光杰科的股份比例为 45.782%，其控制的有表决权股份比例为 50.575%。

另外，沈亚玮担任阳光杰科董事，钟畅华担任阳光杰科董事长、总经理。沈亚玮和钟畅华签署了《一致行动协议》。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

沈亚玮女士，出生于 1957 年 1 月，中国国籍，有境外永久居留权，大专学历，毕业于中国自学高考委员会统计学专业。1976 年 12 月至 1985 年 10 月，任浙江建德寿昌区粮管所财务科统计员；1985 年 11 月至 1999 年 12 月，历任浙江建德县粮食局计划科统计员、企管科科长；2002 年 12 月至今，历任北京阳光奥友科技有限公司监事、董事、执行董事；2008 年 6 月至 2013 年 6 月，任阳光杰科有限公司执行董事、总经理。2015 年 8 月至今，任公司董事。

钟畅华先生，出生于 1963 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于中欧工商管理学院 EMBA 专业。1984 年 7 月至 1989 年 8 月，就职于地质矿产部（现国土资源部）矿产地质研究所；1989 年 9 月至 1992 年 8 月，就职于国家环境保护局（现国家环境保护部）机关干部处；1996 年 9 月至 2000 年 9 月，任美国通用新技术国际公司北京办事处首席代表兼任总经理；2000 年 10 月至 2010 年 3 月，任哈里伯顿能源服务公司兰德马克中国区经理和中国首席代表；2010 年 4 月至 2012 年 3 月，任美国哈里伯顿能源服务公司中国国家石油公司全球业务总经理；2012 年 4 月进入阳光杰科有限公司任经理；2013 年 6 月至 2015 年 8 月，任阳光杰科有限公司执行董事、总经理；2014 年 9 月至今，兼任北京基恩地科技有限公司执行董事、总经理；2015 年 8 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内无变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东情况一致。

沈亚玮女士，出生于 1957 年 1 月，中国国籍，有境外永久居留权，大专学历，毕业于中国自学高考委员会统计学专业。1976 年 12 月至 1985 年 10 月，任浙江建德寿昌区粮管所财务科统计员；1985 年 11 月至 1999 年 12 月，历任浙江建德县粮食局计划科统计员、企管科科长；2002 年 12 月至今，历任北京阳光奥友科技有限公司监事、董事、执行董

事；2008年6月至2013年6月，任阳光杰科有限公司执行董事、总经理。2015年8月至今，任公司董事。

钟畅华先生，出生于1963年11月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于中欧工商管理学院EMBA专业。1984年7月至1989年8月，就职于地质矿产部（现国土资源部）矿产地质研究所；1989年9月至1992年8月，就职于国家环境保护局（现国家环境保护部）机关干部处；1996年9月至2000年9月，任美国通用新技术国际公司北京办事处首席代表兼任总经理；2000年10月至2010年3月，任哈里伯顿能源服务公司兰德马克中国区经理和中国首席代表；2010年4月至2012年3月，任美国哈里伯顿能源服务公司中国国家石油公司全球业务总经理；2012年4月进入阳光杰科有限公司任经理；2013年6月至2015年8月，任阳光杰科有限公司执行董事、总经理；2014年9月至今，兼任北京基恩地科技有限公司执行董事、总经理；2015年8月至今，任公司董事长、总经理。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有）

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
-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	否

--

二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-						
证券简称	-						
股东人数	-						
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例			
-	-	-	-	-			

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况（如有）单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

公开发行债券的披露特殊要求：（如有）

--

四、间接融资情况（如有）

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
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

五、利润分配情况（如有）

2015 年分配预案：

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
-	0.00	0	0

注：公司计划 2015 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2014 年利润分配情况：

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
-	0.00	0	0

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
钟畅华	董事长兼总经理	男	52	硕士	2015.9.11--2018.9.11	是
沈亚玮	董事	女	57	专科	2015.9.11--2018.9.11	否
贾承造	董事	男	67	博士	2015.9.11--2018.9.11	是
游俊	董事兼副总经理	男	46	博士	2015.9.11--2018.9.11	是
朱大年	董事	男	40	硕士	2015.9.11--2018.9.11	是
刘化	监事会主席	女	62	本科	2015.9.11--2018.9.11	是
张丹丹	监事	女	35	硕士	2015.9.11--2018.9.11	是
许小丽	监事	女	31	本科	2015.9.11--2018.9.11	是
黄亦群	副总经理	男	53	硕士	2015.9.11--2018.9.11	是
许建明	副总经理	男	49	博士	2015.9.11--2018.9.11	是
葛焕增	副总经理兼董秘	男	50	硕士	2015.9.11--2018.9.11	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：5						

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：

沈亚玮直接持有阳光杰科 49.425% 股份，其持股 4% 的杭州卡伯星持有阳光杰科 17.950% 股份，其持有 40% 合伙财产份额并担任有限合伙人的华信智合持有阳光杰科 10.175% 股份。沈亚玮直接及间接持有阳光杰科的股份比例为 54.218%，其控制的有表决权股份比例为 49.425%。

钟畅华直接持有阳光杰科 22.450% 股份，持有杭州卡伯星 96% 股权，持有华信智合 60% 合伙财产份额并担任普通合伙人、执行事务合伙人。钟畅华直接及间接持有阳光杰科的股份比例为 45.782%，其控制的有表决权股份比例为 50.575%。

沈亚玮担任阳光杰科董事，钟畅华担任阳光杰科董事长、总经理。沈亚玮和钟畅华签署了《一致行动协议》，承诺对公司生产经营及全部重大事务所作出的决定与行动均保持一致、对公司未来董事会会议任何议案进行表决时均保持一致行动、对公司股东大会会议任何议案进行表决时均保持一致行动。

其他董事、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
沈亚玮	董事	0	0	19,770,000	49.43%	0
钟畅华	董事长兼总经理	0	0	8,980,000	22.45%	0
合计	-	0	0	28,750,000	71.88%	0

(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
销售人员	13	12
技术人员	81	60
财务人员	5	5
行政管理人员	10	8
员工总计	109	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	7	5
硕士	45	35
本科	49	37
专科	6	6
专科以下	2	2
员工总计	109	85

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：

公司有针对性地参加人才招聘会，开展形式多样的教育培训，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好地实现自身的价值。公司实施劳动合同制，员工薪酬、社保和住房公积金均按《中华人民共和国劳动法》及地方相关政策办理。

(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	-	-	-	-

核心技术人员的的基本情况如下：

1、游俊先生，出生于 1969 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，毕业于中国地质大学（北京）矿产普查与勘探专业。1999 年 8 月至 2003 年 3 月，就职于帕拉代姆地球物理公司北京

代表处，历任技术市场部经理、油藏研究部经理；2003年4月至2008年10月，任美国通用新技术有限公司北京办事处技术部经理；2008年10月至2015年8月，历任北京阳光杰科科技有限公司技术部经理、技术总监。2015年8月至今，任公司董事、副总经理。

2、许建明先生，出生于1966年1月，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，毕业于中国地质大学研究生院地球探测与信息技术专业。1990年7月至1996年12月，任地质矿产部（现国土资源部）南京石油物探研究所工程师；1997年1月至2010年2月，任以色列帕拉代姆地球物理公司北京代表处工作技术部经理、市场销售部经理、技术副总裁；2010年3月至2011年10月，任北京吉欧泰和科贸有限公司副总经理；2011年11月至2015年8月，任北京阳光杰科科技有限公司技术部副总经理；2014年10月至今，兼任新疆杰科能源科技有限公司执行董事、总经理；目前担任公司副总经理。

3、杨再朝先生，出生于1963年9月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西南石油学院（现西南石油大学）。1982年7月至1992年3月，任西南石油学院勘探系教师；1992年4月至2002年8月，任中国石油化工股份公司江苏油田分公司物探技术研究院处理部、科办主任；；2002年9月至2004年12月，任长联高科科技有限公司经理；2005年1月至2010年4月，任阿派斯油藏科技有限公司总工程师；2010年5月至2012年11月，任英得赛斯科技有限公司总工程师；2012年12月至2015年8月，任北京阳光杰科科技有限公司总工程师。目前担任公司总工程师。

4、何汉漪先生，出生于1943年5月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中国地质大学石油地球物理勘探专业。1968年9月至1982年3月，任江汉油田地调处工程师，主；1982年4月至1996年10月，历任中海石油南海西部公司 ARCO 中方总地球物理师、研究院副总工程师、计算中心副经理、副总地球物理师、总地质师；1996年11月至2003年12月，历任中国海洋石油勘探开发研究中心总地球物理师、总地质师；2004年5月至2008年6月，美国通用新技术有限公司北京办事处副总裁；2008年6月至2015年8月，任北京阳光杰科科技有限公司高级顾问；目前担任公司技术总顾问。

报告期内，公司的核心技术人员未发生过变化。

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

2015 年9 月11日公司整体变更为股份有限公司，设立了较为完善的公司治理制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《年报信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露重大差错责任追究制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》等。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。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（试行）》等有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，并通过建立和完善了公司规章制度体系加强对中小股东的保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司没有发生重要的人事变动、投资、融资和担保等事项，所发生的关联交易事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求履行。

4、公司章程的修改情况

2015 年 8 月 10 日日公司召开 2015 年第一次股东大会会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司章程从有限责任公司变更为股份有限公司。

（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	<p>第一届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理、技术总顾问、总工程师的议案》、《关于公司内部组织机构设置的议案》、《关于制订<北京阳光杰科科技股份有限公司总经理工作细则>的议案》、《关于制订<北京阳光杰科科技股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》、《关于制定<北京阳光杰科科技股份有限公司独立董事工作制度>的议案》；</p> <p>第一届董事会第二次会议，审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会负责办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让中介机构的议案》、《关于修改<北京阳光杰科科技股份有限公司章程>的议案》、《关于制订<北京阳光杰科科技股份有限公司年报信息披露管理制度>的议案》、《关于制订<北京阳光杰科科技股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》、《关于制订<北京阳光杰科科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于制订<北京阳光杰科科技股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用制度>的议案》、《关于召开北京阳光杰科科技股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第一次会议审议通过《同意选举刘化为公司监事会主席》。</p> <p>第一届监事会第二会议审议通过《关于同意公司两年一期财务报表报出的议案》。</p>
股东大会	2	第一次股东大会，审议通过《关于北京阳

		<p>光杰科科技股份有限公司筹备工作的报告》、《关于北京阳光杰科科技股份有限公司设立费用情况的报告》、《关于整体变更设立股份公司的议案》、《关于制订〈北京阳光杰科科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于制订〈北京阳光杰科科技股份有限公司股东大会会议事规则〉的议案》、《关于制订〈北京阳光杰科科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、关于制订〈北京阳光杰科科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于制订〈北京阳光杰科科技股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》、《关于制订〈北京阳光杰科科技股份有限公司对外投资管理办法〉的议案》、《关于制订〈北京阳光杰科科技股份有限公司关联交易管理办法〉的议案》、《关于选举北京阳光杰科科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举北京阳光杰科科技股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于聘请公司 2015 年度审计机构的议案》、《关于确认公司两年一期关联交易事项的议案》、《关于批准设立北京阳光杰科科技股份有限公司并授权董事会办理公司申请设立及工商注册登记事宜的议案》。</p> <p>第二次临时股东大会，审议通过《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》、《关于北京阳光杰科科技股份有限公司挂牌后股票交易方式的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》、《关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让中介机构的议案》、《关于修改〈北京阳光杰科科技股份有限公司章程〉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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、通知、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，

监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

公司由有限公司整体变更设立。有限公司阶段，公司设立执行董事3名、监事1名。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善，但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成伤害。

股份公司成立后，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会、和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理活动符合全国股转系统公司的相关要求。

（四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时披露司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

（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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务运作体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系，也未发生过显失公平的关联交易。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任其它任何职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司无房产土地，报告期内，公司的办公用房系租赁东升科技园的房产。公司系由有限公司整体变更而来，依法继承了有限公司的债权债务及资产。与经营活动相关的全部资产（包括研发和技术服务设备、软件著作权等）均系有限公司合法取得，并拥有合法有效的权利证书或权属证明文件。截至本报告期末，公司与控股股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报并履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

（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。

公司制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，完善了法人治理结构，进而规范公司投资决策程序、规范关联交易的资金往来，以保障公司的合法权益及各项资产的安全完整和有效运营。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量，促进公司管理层恪尽职守，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	信会师报字[2016]第 710912 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2016 年 4 月 6 日
注册会计师姓名	张军书、闫印朝
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告正文

信会师报字[2016]第 710912 号

北京阳光杰科科技股份有限公司：

我们审计了后附的北京阳光杰科科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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贵公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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。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，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张军书
中国注册会计师：闫印朝

中国·上海
二〇一六年四月六日

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	(一)	16,681,324.23	19,390,102.03
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	(二)	59,478,617.56	56,613,683.13
预付款项	(三)	12,200.00	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(四)	2,002,868.21	756,165.48
存货	(五)	-	5,766,270.38
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		-	-
流动资产合计		78,175,010.00	82,526,221.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(六)	2,988,100.01	3,689,718.01
-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	(七)	4,829,626.94	3,208,808.65
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(八)	141,955.19	367,057.45
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,959,682.14	7,265,584.11

资产总计		86,134,692.14	89,791,805.13
流动负债：			
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	(九)	6,779,824.72	20,358,155.68
预收款项	(十)	-	1,314,634.93
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十一)	4,912,172.45	5,935,405.15
应交税费	(十二)	4,281,873.20	5,156,549.04
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(十三)	202,579.66	103,446.04
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		16,176,450.03	32,868,190.84
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		16,176,450.03	32,868,190.84
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(十四)	40,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(十五)	18,354,705.17	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(十六)	503,315.02	5,356,810.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	(十七)	11,100,221.92	36,566,803.46
归属于母公司所有者权益合计		69,958,242.11	56,923,614.29
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		69,958,242.11	56,923,614.29
负债和所有者权益总计		86,134,692.14	89,791,805.13

法定代表人：钟畅华

主管会计工作负责人：钟畅华

会计机构负责人：葛焕增

(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		14,467,021.96	18,041,041.64
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	(一)	46,005,267.56	41,881,407.69
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	564,746.00	755,877.48
存货		-	2,455,393.00
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		-	-
流动资产合计		61,037,035.52	63,133,719.81
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	(三)	4,549,986.12	3,399,986.12
投资性房地产		-	-

固定资产		2,949,306.34	3,632,405.95
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		4,829,626.94	3,208,808.65
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		214,002.36	65,236.22
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,542,921.76	10,306,436.94
资产总计		73,579,957.28	73,440,156.75
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		4,398,153.16	9,450,402.00
预收款项		-	-
应付职工薪酬		3,243,010.37	4,955,562.54
应交税费		2,348,851.28	2,962,057.14
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,101.00	2,541.00
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		9,992,115.81	17,370,562.68
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		9,992,115.81	17,370,562.68
所有者权益：			
股本		40,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		18,554,691.29	199,986.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		503,315.02	5,356,810.83
一般风险准备		-	-
未分配利润		4,529,835.16	35,512,797.12
所有者权益合计		63,587,841.47	56,069,594.07
负债和所有者权益总计		73,579,957.28	73,440,156.75

（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		67,045,954.82	83,379,488.83
其中：营业收入	(十八)	67,045,954.82	83,379,488.83
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		52,983,828.78	66,717,544.77
其中：营业成本	(十八)	28,471,554.66	41,239,663.31
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	(十九)	801,716.83	691,808.51
销售费用	(二十)	7,055,935.75	6,569,184.18
管理费用	(二十一)	16,160,387.07	18,115,220.85
财务费用	(二十二)	76,105.84	-159,882.81
资产减值损失	(二十三)	418,128.63	261,550.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,062,126.04	16,661,944.06
加：营业外收入	（二十四）	－	1,659,692.42
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出		－	－
其中：非流动资产处置损失		－	－
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,062,126.04	18,321,636.48
减：所得税费用	（二十五）	2,727,498.22	3,569,727.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,334,627.82	14,751,909.09
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		11,334,627.82	14,751,909.09
少数股东损益		－	－
六、其他综合收益的税后净额		－	－
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		－	－
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		－	－
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	－
4. 现金流量套期损益的有效部分		－	－
5. 外币财务报表折算差额		－	－
6. 其他		－	－
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		－	－
七、综合收益总额		11,334,627.82	14,751,909.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,334,627.82	14,751,909.09
归属于少数股东的综合收益总额		－	－
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.98
（二）稀释每股收益		0.28	－

法定代表人：钟畅华

主管会计工作负责人：钟畅华

会计机构负责人：葛焕增

（三） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	42,660,493.64	61,640,079.15
减：营业成本	（四）	19,211,961.11	32,056,526.55
营业税金及附加		464,301.25	422,430.76

销售费用		2,448,504.52	2,328,477.77
管理费用		12,643,824.48	15,112,166.14
财务费用		35,033.40	-174,119.58
资产减值损失		991,774.22	239,689.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
投资收益（损失以“－”号填列）		－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		－	－
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,865,094.66	11,654,907.85
加：营业外收入		－	1,659,692.42
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出		－	－
其中：非流动资产处置损失		－	－
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,865,094.66	13,314,600.27
减：所得税费用		1,046,847.26	2,034,422.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,818,247.40	11,280,178.12
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		5,818,247.40	11,280,178.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		－	－
（二）稀释每股收益		－	－

（四）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,734,001.90	67,168,482.89
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		-	709,692.42
收到其他与经营活动有关的现金	(二十六)	1,482,503.99	1,935,129.67
经营活动现金流入小计		74,216,505.89	69,813,304.98
购买商品、接受劳务支付的现金		26,137,574.18	11,650,485.22
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		26,934,723.48	30,333,310.60
支付的各项税费		10,523,073.98	12,449,018.43
支付其他与经营活动有关的现金	(二十六)	12,066,183.08	19,227,399.17
经营活动现金流出小计		75,661,554.72	73,660,213.42
经营活动产生的现金流量净额		-1,445,048.83	-3,846,908.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,963,728.97	2,268,556.16
投资支付的现金		-	-
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		-	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,963,728.97	5,268,556.16
投资活动产生的现金流量净额		-2,963,728.97	-5,268,556.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,700,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,700,000.00	-
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		-	-

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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		1,700,000.00	-
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		-2,708,777.80	-9,115,464.60
加：期初现金及现金等价物余额		19,390,102.03	28,505,566.63
六、期末现金及现金等价物余额		16,681,324.23	19,390,102.03

法定代表人：钟畅华

主管会计工作负责人：钟畅华

会计机构负责人：葛焕增

（五）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,642,086.55	51,984,477.19
收到的税费返还		-	709,692.42
收到其他与经营活动有关的现金		8,312,305.01	9,370,308.14
经营活动现金流入小计		50,954,391.56	62,064,477.75
购买商品、接受劳务支付的现金		10,550,173.91	9,149,701.00
支付给职工以及为职工支付的现金		21,043,648.25	26,885,057.01
支付的各项税费		5,855,013.66	9,244,499.08
支付其他与经营活动有关的现金		14,015,846.45	20,617,672.29
经营活动现金流出小计		51,464,682.27	65,896,929.38
经营活动产生的现金流量净额		-510,290.71	-3,832,451.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,963,728.97	2,203,007.16
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,800,000.00	3,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,763,728.97	5,403,007.16
投资活动产生的现金流量净额		-4,763,728.97	-5,403,007.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,700,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,700,000.00	-
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		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		1,700,000.00	-
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		-3,574,019.68	-9,235,458.79
加：期初现金及现金等价物余额		18,041,041.64	27,276,500.43
六、期末现金及现金等价物余额		14,467,021.96	18,041,041.64

(六) 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	15,000,000.00	-	-	-	-	5,356,810.83	-	36,566,803.46	-	56,923,614.29
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	15,000,000.00	-	-	-	-	5,356,810.83	-	36,566,803.46	-	56,923,614.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	18,354,705.17	-	-	-	-4,853,495.81	-	-25,466,581.54	-	13,034,627.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	11,334,627.82	-	11,334,627.82
（二）所有者投入和减少资本	1,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00
1. 股东投入的普通股	1,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	581,824.74	-	-581,824.74	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	581,824.74	-	-581,824.74	-	-
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	23,300,000.00	18,354,705.17	-	-	-	-5,435,320.55	-	-36,219,384.62	-	-

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	23,300,000.00	18,354,705.17	-	-	-5,435,320.55	-	-36,219,384.62	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	40,000,000.00	18,354,705.17	-	-	503,315.02	-	11,100,221.92	-	69,958,242.11	-

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	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	15,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	4,228,793.02	-	22,942,912.18	-	45,171,705.20	
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	15,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	4,228,793.02	-	22,942,912.18	-	45,171,705.20	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-3,000,000.00	-	-	-	1,128,017.81	-	13,623,891.28	-	11,751,909.09	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	14,751,909.09	-	14,751,909.09	
（二）所有者投入和减少资本	-	-3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	
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	-	-3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	1,128,017.81	-	-1,128,017.81	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,128,017.81	-	-1,128,017.81	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	5,356,810.83	-	36,566,803.46	-	56,923,614.29

法定代表人：钟畅华

主管会计工作负责人：钟畅华

会计机构负责人：葛焕增

(七) 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	15,000,000.00	199,986.12	-	-	-	5,356,810.83	35,512,797.12	56,069,594.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	199,986.12	-	-	-	5,356,810.83	35,512,797.12	56,069,594.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	18,354,705.17	-	-	-	-4,853,495.81	-30,982,961.96	7,518,247.40
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,818,247.40	5,818,247.40
（二）所有者投入和减少资本	1,700,000.00	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00
1. 股东投入的普通股	1,700,000.00	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	581,824.74	-581,824.74	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	581,824.74	-581,824.74	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	23,300,000.00	18,354,705.17	-	-	-	-5,435,320.55	-36,219,384.62	-
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	23,300,000.00	18,354,705.17	-	-	-	-5,435,320.55	-36,219,384.62	-
（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	40,000,000.00	18,554,691.29	-	-	-	503,315.02	4,529,835.16	63,587,841.47

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	15,000,000.00	-	-	-	-	4,228,793.02	25,360,636.81	44,589,429.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	4,228,793.02	25,360,636.81	44,589,429.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	199,986.12	-	-	-	1,128,017.81	10,152,160.31	11,480,164.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	11,280,178.12	11,280,178.12
（二）所有者投入和减少资本	-	199,986.12	-	-	-	-	-	199,986.12
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	-	199,986.12	-	-	-	-	-	199,986.12
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,128,017.81	-1,128,017.81	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,128,017.81	-1,128,017.81	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	199,986.12	-	-	-	5,356,810.83	35,512,797.12	56,069,594.07

财务报表附注

北京阳光杰科科技股份有限公司 二〇一五年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京阳光杰科科技股份有限公司(以下简称公司)前身为北京阳光杰科科技有限公司于 2008 年 6 月 12 日由北京阳光奥友科技有限公司出资人民币 500 万元成立,此次出资由北京永勤会计师事务所出具“永勤验字(2008)第 282 号”《验资报告》确认,初始注册地址:北京市海淀区花园东路 10 号高德大厦 308A。2009 年 7 月 3 日,公司住所发生变更,变更为“北京市海淀区花园东路 10 号高德大厦十层 1002 号;2011 年 9 月 9 日,变更为“北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园·北领地 C 区 2 号楼 301B、301C、301D 室。

2011 年 11 月 18 日公司召开第二届第一次股东会议,同意原股东阳光奥友将 275 万元出资转让给沈亚玮、将 225 万元出资转让给杭州卡伯星节能科技开发有限公司(以下简称“卡伯星”)并分别签订了转股协议书。2012 年 7 月 19 日,公司注册资本由 500 万元增至 1500 万元。新增股东钟畅华货币增资 375 万元,持有公司 25%股权;沈亚玮以货币形式增资 550 万元,增资后持有公司 55%股权;卡伯星以货币形式增资 75 万元,增资后持有公司 20%股权。此次增资经北京中瑞诚会计师事务所出具“中瑞诚验字(2012)07041 号”《验资报告》确认。

2015 年 6 月 18 日公司第五届第一次股东会通过增加公司注册资本的决议,注册资本由 1500 万元,增至 1670 万元,新增注册资本由北京华信智合管理咨询中心(有限合伙)认缴。截止 2015 年 6 月 30 日,公司股东情况如下:沈亚玮出资 825 万元,持股 49.40%;钟畅华出资 375 万元,持股 22.46%,卡伯星出资 300 万元,持股 17.96%,北京华信智合管理咨询中心(有限合伙)出资 170 万元,持股 10.18%。

2015 年 8 月 10 日,原有限责任公司以净资产折股方式整体改制为股份公司,股本为:4000 万元。公司法定代表人钟畅华,营业执照号为:110108011102593。营业期限为 2008 年 6 月 12 日至长期。公司的经营范围为:技术开发、技术转让、技术咨询、为石油和天然气的开采提供技术服务、计算机技术培训;销售计算机、软件及辅助设备;货物进出口、技术进出口、代理进出口。(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。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 6 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京基恩地科技有限公司
新疆杰科能源科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。

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，冲减权益。

（六）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被投资方可分割的部分）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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

（4）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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

（九） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（十） 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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）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。

（3）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、其他应收款等，以向购货方收取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。

（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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，计入当期损益。

（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。

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。

4、 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

金融资产的具体减值方法如下：

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 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；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 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿

金额后确定。

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，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：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：100 万元及以上

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。

按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定依据
账龄组合	一般款项
款项性质	主要为押金、备用金、保证金，可收回性区别于一般款项

组合中，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(%)
半年以内	0	0
半年 1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

2、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：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：其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备。

3、 本公司坏账损失的确认标准：

在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

（1）债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

（2）债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

（3）涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

（4）债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

(十二) 存货**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货中库存商品按实际成本计价，发出时个别认定法进行核算。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不

足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现

内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十四）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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	直线法	10	5	9.50
其他	直线法	5	5	19.00

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本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，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司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。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生

的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	预计可使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能

使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类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。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常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；

相关经济利益很可能流入公司；

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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、 本公司收入确认的具体方式

公司营业收入主要包括软件销售收入和技术服务收入。其中软件销售收入是在完成软件的交付、安装并完成相应的培训活动，依据对方出具的货物签收单和培训记录确认单确认收入；技术服务收入采用完工百分比法确认收入，完工进度确认方法依据实际发生的成本占预计总成本的比例，成本的确认依据实际发生的人工及其他劳务成本。

(二十二) 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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、 确认时点

以实际收到政府补助为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资

产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

(二十五)重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本年度未发生重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本年度无重要披露的重大会计估计变更事项。

3、 会计差错更正

本年度无需要披露的会计差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京阳光杰科科技股份有限公司	15%
北京基恩地科技有限公司	25%
新疆杰科能源科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

1、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，经北京市海淀区国家税务局核准，本公司软件产品—水平井辅助设计系统[简称HWCAD2010]V2010，享受增值税即征即退的政策，自2012年6月1日起执行；本公司软件产品—基于地震层速度的区域孔隙压力预测软件[简称区域孔隙压力预测]V2014，享受增值税即征即退的政策，自2014年12月1日起执行；本公司软件产品GDP勘探研究管理辅助系统决策系统[简称GDP]V1.0，享受增值税即征即退的政策，自2013年11月1日起执行。

2、2011年11月21日，公司本部获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、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号GR201111000096，有效期三年，企业所得税按照15%征收。2014年12月12日，公司高新技术企业证书重新备案，证书编号为GF201411000912，有效期三年。2015年企业所得税按照15%征收。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	70,940.46	183,464.33
银行存款	16,610,383.77	19,206,637.70
其他货币资金		
合计	16,681,324.23	19,390,102.03
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,357,111.23	100.00	878,493.67	1.46	59,478,617.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	60,357,111.23	100.00	878,493.67	1.46	59,478,617.56

类别	年初余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,074,048.17	100.00	460,365.04	0.81	56,613,683.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	57,074,048.17	100.00	460,365.04	0.81	56,613,683.13

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 (%)
半年以内	33,754,650.30		
半至 1 年	12,006,946.64	120,069.47	1.00

1 至 2 年	14,565,357.99	728,267.90	5.00
2 至 3 年			
3 年以上	30,156.30	30,156.30	100.00
合计	60,357,111.23	878,493.67	1.46

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 418,128.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新疆维吾尔自治区石油管理局	11,231,182.30	18.61	544,955.89
General New Technology International, Inc.	12,939,946.00	21.44	88,710.34
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	6,349,200.00	10.52	56,940.51
四川石油管理局物资总公司	2,920,000.00	4.84	
中国石油化工股份有限公司东北油气分公司	2,679,300.00	4.44	
合计	36,119,628.30	59.85	690,606.74

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	12,200.00	100.00		
1 至 2 年	-			
2 至 3 年	-			
3 年以上	-			
合计	12,200.00	100.00		

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
高世荣	12,200.00	100.00
合计	12,200.00	100.00

(四) 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	2,002,868.21	100.00			2,002,868.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,002,868.21	100.00			2,002,868.21

种类	年初余额				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	756,165.48	100.00			756,165.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	756,165.48	100.00			756,165.48

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 (%)
半年以内	1,206,619.20		
半至 1 年			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	1,206,619.20		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金	614,381.49		
保证金	114,500.00		
备用金	67,367.52		
合计	796,249.01		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	1,206,619.20	
押金	614,381.49	601,165.48
保证金	114,500.00	155,000.00
备用金	67,367.52	
合计	2,002,868.21	756,165.48

3、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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
General New Technology International, Inc.	往来款	1,206,619.20	半年以内	60.24	
北京东升博展科技发展有限公司	押金	600,381.49	半年-1年、1-2年	29.98	
中石化北京招标中心	保证金	75,000.00	半年以内	3.74	
万鑫	备用金	56,287.52	半年以内	2.81	
北京悦华庭酒店管理有限公司	押金	13,000.00	半年以内	0.65	
合计		1,951,288.21		97.42	

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				5,766,270.38		5,766,270.38
合计				5,766,270.38		5,766,270.38

(六) 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额		1,372,124.79	3,120,034.66	4,492,159.45
(2) 本期增加金额				
—购置				
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额		1,372,124.79	3,120,034.66	4,492,159.45
2. 累计折旧				
(1) 年初余额		153,572.74	648,868.70	802,441.44
(2) 本期增加金额		130,419.60	571,198.40	701,618.00
—计提		130,419.60	571,198.40	701,618.00
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额		283,992.34	1,220,067.10	1,504,059.44
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(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				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		1,088,132.45	1,899,967.56	2,988,100.01
(2) 年初账面价值		1,218,552.05	2,471,165.96	3,689,718.01

(七)无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额		5,479,666.20		5,479,666.20
(2) 本期增加金额		2,963,728.97		2,963,728.97
—购置		2,963,728.97		2,963,728.97
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额		8,443,395.17		8,443,395.17
2. 累计摊销				
(1) 年初余额		2,270,857.55		2,270,857.55
(2) 本期增加金额		1,342,910.68		1,342,910.68
—计提		1,342,910.68		1,342,910.68
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额		3,613,768.23		3,613,768.23
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		4,829,626.94		4,829,626.94
(2) 年初账面价值		3,208,808.65		3,208,808.65

(八) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	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	878,493.67	141,955.19	460,365.04	71,600.44
内部交易未实现利润			1,969,713.37	295,457.01
合计	878,493.67	141,955.19	2,430,078.41	367,057.45

(九) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1 年内	6,262,368.03	19,888,655.68
1-2 年	47,956.69	
2-3 年		469,500.00
3 年以上	469,500.00	
合计	6,779,824.72	20,358,155.68

(十) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年内		1,314,634.93
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计		1,314,634.93

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,808,866.92	24,442,814.89	25,447,425.21	4,804,256.60
离职后福利-设定提存计划	126,538.23	1,391,763.87	1,410,386.25	107,915.85
辞退福利		223,814.00	223,814.00	
一年内到期的其他福利				
合计	5,935,405.15	26,058,392.76	27,081,625.46	4,912,172.45

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,738,062.08	22,508,752.96	23,503,644.47	4,743,170.57
(2) 职工福利费		410,310.17	410,310.17	
(3) 社会保险费	70,804.84	783,939.76	793,658.57	61,086.03
其中：医疗保险费	61,263.50	678,613.80	686,991.20	52,886.10
工伤保险费	4,640.24	51,037.38	51,708.48	3,969.14
生育保险费	4,901.10	54,288.58	54,958.89	4,230.79
(4) 住房公积金		739,812.00	739,812.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	5,808,866.92	24,442,814.89	25,447,425.21	4,804,256.60

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	120,512.60	1,325,489.40	1,343,225.00	102,777.00
失业保险费	6,025.63	66,274.47	67,161.25	5,138.85
企业年金缴费				
合计	126,538.23	1,391,763.87	1,410,386.25	107,915.85

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,661,685.87	2,569,709.91
企业所得税	1,106,507.60	2,061,320.45
个人所得税	159,787.35	207,541.85
城市维护建设税	204,512.22	185,486.48
教育费附加	87,648.10	79,494.21
地方教育费附加	58,432.06	52,996.14
其他	3,300.00	
合计	4,281,873.20	5,156,549.04

(十三) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

培训费	200,000.00	
其他	2,579.66	103,446.04
合 计	202,579.66	103,446.04

(十四)股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	15,000,000.00				25,000,000.00	25,000,000.00	40,000,000.00

注：本公司于 2015 年 6 月 30 日以净资产折股方式整体变更为股份有限公司，折合股本 4000.00 万元，净资产和股本的差额计入资本公积。该事项业经立信会计师事务所出具的信会师报字（2015）第 750421 号验资报告予以确认。

(十五)资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		18,354,705.17		18,354,705.17
其他资本公积				
合计		18,354,705.17		18,354,705.17

注：本期资本公积的增加系 2015 年 6 月 30 日公司以净资产折股方式变更为股份有限公司所致。

(十六)盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,356,810.83	581,824.74	5,435,320.55	503,315.02
合计	5,356,810.83	581,824.74	5,435,320.55	503,315.02

注：本期盈余公积的减少系 2015 年 6 月 30 日公司以净资产折股方式变更为股份有限公司所致。

(十七)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	36,566,803.46	22,942,912.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	36,566,803.46	22,942,912.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,334,627.82	14,751,909.09
减：提取法定盈余公积	581,824.74	1,128,017.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	36,219,384.62	
期末未分配利润	11,100,221.92	36,566,803.46

注：本公司未分配利润减少其他系 2015 年 6 月 30 日公司以净资产折股方式整体变更为股份有限公司所致。

(十八)营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	33,635,453.50	15,009,666.51	47,785,899.11	23,324,114.05
软件销售收入	33,410,501.32	13,461,888.15	35,593,589.72	17,915,549.26
合计	67,045,954.82	28,471,554.66	83,379,488.83	41,239,663.31

(十九)营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	467,668.15	403,554.95
教育费附加	200,429.21	172,952.14
地方教育费附加	133,619.47	115,301.42
合计	801,716.83	691,808.51

(二十)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,648,512.08	5,105,010.33
差旅费	987,714.72	1,130,035.22
办公费	419,708.95	334,138.63
合计	7,055,935.75	6,569,184.18

(二十一)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,502,730.60	3,391,356.85
差旅费	205,923.13	295,298.40
招待费	748,682.25	913,533.16
办公费	796,040.77	906,325.46
房租水电	2,576,435.85	3,305,040.40
保险费	819,773.53	671,383.18
折旧与摊销	2,044,528.68	1,646,620.50
税金	98,064.29	182,786.07
通讯费	208,539.09	188,765.43
中介机构费	1,232,862.97	281,603.76
培训费	690,600.00	

研究与开发费	3,157,616.12	6,058,651.47
其他	78,589.79	273,856.17
合计	16,160,387.07	18,115,220.85

(二十二) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		91,191.78
减：利息收入	141,301.33	257,929.58
汇兑损益	197,616.05	-1,244.00
手续费	19,791.12	8,098.99
合计	76,105.84	-159,882.81

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	418,128.63	261,550.73
合计	418,128.63	261,550.73

(二十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助		1,659,692.42	
合计		1,659,692.42	

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
销售自行研发软件税额返还		709,692.42	
基于数据直连的油气勘探项目管理与成果发布系统		950,000.00	
合计		1,659,692.42	/

(二十五)所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,502,395.96	3,313,321.23
递延所得税费用	225,102.26	256,406.16
合计	2,727,498.22	3,569,727.39

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	14,062,126.04
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,109,318.91
子公司适用不同税率的影响	457,731.80
调整以前期间所得税的影响	69,413.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,909.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,875.21
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	
所得税费用	2,727,498.22

(二十六)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	本期发生额	上期发生额
押金	602,282.48	174,075.64
保证金	553,322.58	210,000.00
备用金及保险	157,090.94	287,728.80
利息收入	141,301.39	257,929.58
政府补助		950,000.00
其他	28,506.66	55,395.65
合计	1,482,503.99	1,935,129.67

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

办公费	1,855,416.96	2,284,875.44
差旅费	2,356,120.78	3,461,461.32
招待费	750,265.26	910,453.16
房租水电	2,576,435.85	3,305,040.40
通讯费	150,884.41	143,019.73
手续费	19,791.12	10,953.33
保证金	446,000.00	400,000.00
备用金	121,120.73	176,584.92
押金	592,883.49	371,013.06
往来款	1,206,619.20	7,800,000.00
会议费	115,515.00	14,920.00
顾问费	600,000.00	
审计费	262,500.00	83,000.00
评估费	50,000.00	158,400.00
律师费	150,000.00	
培训费	690,600.00	
其他	122,030.28	107,677.81
合 计	12,066,183.08	19,227,399.17

(二十七)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,334,627.82	14,751,909.09
加：资产减值准备	418,128.63	261,550.73
固定资产等折旧	701,618.00	434,998.08
无形资产摊销	1,342,910.68	1,095,933.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	225,102.26	256,406.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,766,270.38	-5,743,237.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,541,965.79	-26,797,125.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,691,740.81	11,892,656.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,445,048.83	-3,846,908.44
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	16,681,324.23	19,390,102.03
减：现金的期初余额	19,390,102.03	28,505,566.63
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	-2,708,777.80	-9,115,464.60

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	16,681,324.23	19,390,102.03
其中：库存现金	70,940.46	183,464.33
可随时用于支付的银行存款	16,610,383.77	19,206,637.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,681,324.23	19,390,102.03
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		

(二十八)外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			
其中：美元	769,850.00	6.4936	4,999,097.96

六、 合并范围的变更

本期无合并范围变更。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京基恩地科技有限公司	北京	北京	软件销售	100.00		收购
新疆杰科能源科技有限公司	新疆	新疆	工程管理、 软件服务	100.00		投资设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东

本公司控股股东为沈亚玮和钟畅华。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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
GNT INTERNATIONAL ,INC	公司实际控制人近亲属控制的企业
General New Technology International, Inc	公司实际控制人近亲属控制的企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
GNT INTERNATIONAL ,INC	采购软件	7,391,865.37	17,829,308.55
General New Technology International, Inc	采购软件	1,973,842.22	5,074,313.68

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
GNT INTERNATIONAL ,INC	提供劳务	1,486,617.04	3,866,972.12
General New Technology International, Inc	提供劳务	11,524,171.05	4,260,127.89

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	GNT INTERNATIONAL ,INC	571,143.10		3,002,980.00	
	General New Technology International, Inc	12,939,946.00	88,710.34	5,111,690.53	46,469.48
其他应收款					
	General New Technology International, Inc	1,206,619.20			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	GNT INTERNATIONAL ,INC	4,604,936.44	14,377,562.84
	General New Technology International, Inc	394,161.52	3,867,236.15
预收账款			
	GNT INTERNATIONAL ,INC		34,634.93

九、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十二、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款****1、 应收账款分类披露**

类别	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,781,949.93	100.00	776,682.37	1.66	46,005,267.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	46,781,949.93	100.00	776,682.37	1.66	46,005,267.56

类别	年初余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,316,315.84	100.00	434,908.15	1.03	41,881,407.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	42,316,315.84	100.00	434,908.15	1.03	41,881,407.69

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 (%)
半年以内	21,884,745.30		
半年至 1 年	11,704,446.64	117,044.47	1.00
1 至 2 年	13,192,757.99	659,637.90	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	46,781,949.93	776,682.37	1.66

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 341,774.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
新疆维吾尔自治区石油管理局	11,231,182.30	24.01	544,955.89
General New Technology International, Inc	12,741,681.00	27.24	88,710.34
四川石油管理局物资总公司	2,920,000.00	6.24	

中国石油化工股份有限公司东北油气分公司	2,679,300.00	5.73	
中海油（中国）有限公司上海分公司	1,784,846.89	3.82	11,302.45
合计	31,357,010.19	67.04	644,968.68

(二) 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	564,746.00	100.00			564,746.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	564,746.00	100.00			564,746.00

种类	年初余额				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	755,877.48	100.00			755,877.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	755,877.48	100.00			755,877.48

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金	407,378.48		
保证金	100,000.00		
备用金	57,367.52		
合计	564,746.00		

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	407,378.48	600,877.48
保证金	100,000.00	155,000.00
备用金	57,367.52	
合计	564,746.00	755,877.48

3、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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京东升博展科技发 展有限公司	押金	406,378.48	半年-1 年、1-2年	71.96	
万鑫	备用金	56,287.32	半年以内	9.97	
中石化北京招标中心	保证金	75,000.00	半年以内	13.28	
新疆保证金	保证金	13,000.00	半年以内	2.3	
北京国际电气工程	保证金	12,000.00	半年-1年	2.12	
合计		562,665.80		99.63	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,199,986.12	650,000.00	4,549,986.12	3,399,986.12		3,399,986.12
对联营、合营企 业投资						
合计	5,199,986.12	650,000.00	4,549,986.12	3,399,986.12		3,399,986.12

1、对子公司投资

被投资 单位	年初余额	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
北京基地科 技有限公司	3,199,986.12			3,199,986.12		
新疆杰科能源 科技有限公司	200,000.00	1,800,000.00		2,000,000.00	650,000.00	650,000.00

合计	3,399,986.12	1,800,000.00	5,199,986.12	650,000.00	650,000.00
----	--------------	--------------	--------------	------------	------------

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	27,876,476.44	12,376,456.15	47,672,728.70	23,709,881.65
软件销售收入	14,784,017.20	6,835,504.96	13,967,350.45	8,346,644.90
合计	42,660,493.64	19,211,961.11	61,640,079.15	32,056,526.55

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

本公司本年度无非经常性损益。

(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（元）	
		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	17.87	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	17.87	0.28	0.28

北京阳光杰科科技股份有限公司

二〇一六年四月六日

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：

公司董事会秘书办公室