

证券代码：838710

证券简称：军懋科技

主办券商：中泰证券



军懋科技

NEEQ:838710

北京军懋国兴科技股份有限公司

Beijing Junmao Guoxing Technology Stock Co.,Ltd.



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

2016 年 3 月，公司获得了二级保密资格证书。

2016 年 4 月，公司武器装备审核通过，获得了武器装备科研生产许可证书。

2016 年 7 月 26 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统《关于同意北京军懋国兴科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，2016 年 8 月 15 日，公司股票正式挂牌，转让方式为协议转让。

目 录

声明与提示	1
第一节公司概况	2
第二节主要会计数据和关键指标	3
第三节管理层讨论与分析	4
第四节重要事项	9
第五节股本变动及股东情况	11
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	13
第七节财务报表	15
第八节财务报表附注	22

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	2. 报告期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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京军懋国兴科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Junmao Guoxing Technology Stock Co.,Ltd.
证券简称	军懋科技
证券代码	838710
法定代表人	杨卫平
注册地址	北京市丰台区外环西路 26 号院 7 号楼 B 座
办公地址	北京市丰台区外环西路 26 号院 7 号楼 B 座
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书	任菲菲
电话	010-53105767
传真	010-53105771
电子邮箱	jmgx123@sina.com
公司网址	www.jmgxcc.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区外环西路 26 号院 7 号楼 B 座； 邮政编码：100070

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-15
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司是以计算机、通讯网络、电子技术和仪器及自动化为主，专注于航空技术与数字信息化技术，研制、开发与维护航空运行管理定位监控等信息化系统，同时为军用航空信息化建设提供代理培训、测试等服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	60,000,000
控股股东	杨卫平
实际控制人	杨卫平
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	-	22,951,208.85	-100.00
毛利率%	-	59.86	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,469,158.05	9,775,919.99	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,469,158.05	9,781,341.63	-
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）	-14.77	65.19	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-14.77	65.23	-
基本每股收益	-0.19	0.98	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	81,203,144.19	94,969,328.29	-14.50
负债总计	5,158,332.32	12,595,816.61	-59.05
归属于挂牌公司股东的净资产	76,044,811.87	82,373,511.68	-7.68
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.39	-8.63
资产负债率%	6.35	13.26	-
流动比率	15.12	7.25	-
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	-33,744,848.26	-1,898,185.57	-
应收账款周转率	-	3.32	-
存货周转率	-	2.67	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.50	41.35	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入增长率%	-100.00	442.44	-
净利润增长率%		835.06	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司为软件及信息技术服务业的服务提供商，拥有相关专利技术及一流的技术团队，为各级军队提供航空飞行的信息化管理、监测、辅助判定和维护等服务。公司以网络通讯、通讯软件、数据分析为基点，辐射军用航空信息化等市场，通过直接销售的模式开拓业务，收入来源是软件、硬件平台的销售、技术服务费与代理培训费等。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司是以计算机、通讯网络、电子技术和仪器及自动化为主，专注于航空技术与数字信息化技术，研制、开发与维护航空运行管理定位监控等信息化系统，同时为军用航空信息化建设提供代理培训、测试等服务。

1、公司财务状况

2016年6月30日，公司资产总额81,203,144.19元，比上年末的94,969,328.29元，下降了14.50%；净资产总额为76,044,811.87元，比上年末的82,373,511.68元，下降了7.68%，主要系公司上半年支付了期初尚未支付的材料购买款、上半年未发生产品销售未能形成收入、本期确认股权激励费用3,956,248.24元及支付挂牌中介咨询费导致公司资产总额及净资产减少；负债总额5,158,332.32元，比上年末的12,595,816.61元，减少了59.05%，主要系公司缴纳了上年度的所得税3,159,971.13元及支付了材料款致使负债总额减少。

2、公司经营成果

2016年公司上半年实现收入0.00元，比上年同期的22,951,208.85元，减少了100%，净利润为-11,469,158.05元，与上年同期相比发生亏损，主要原因是：

①公司与部分客户签署了技术协议，按客户的要求开发配套产品，配套产品销售合同一般在下半年签署，公司上半年购买材料组织生产配套产品，配套产品未生产完成并尚未交付验收，因此上半年未实现产品销售收入；

②公司本期管理费用较上期增加8,552,160.54元，使得净利润大幅减少形成亏损。管理费用大幅增加主要系2015年10月公司对员工进行了股权激励，本期确认了3,956,248.24

元的股权激励费用，公司支付挂牌中介咨询费使得中介咨询费增加了 1,037,510.66 元，公司加大新产品研发投入使得研发费用较上期增加了 2,923,374.58 元。

3、现金流量情况

2016 年上半年公司经营活动产生的现金净流量为-33,744,848.26 元，较上年同期减少了 31,846,662.69 元，主要系上期公司收回 13,884,015.00 元货款致使经营净现金流量流出较少，本期只收回 4,746,939.14 元货款并且公司当期购买材料支付现金 26,438,470.41 元、支付企业所得税和增值税 4,379,940.28 元致使经营净现金流量大幅流出。

投资活动产生的现金净流量为-187,311.08 元，较上年同期减少了 2,197,830.27 元，主要系上期收回股东杨卫平借款 6,718,480.56 元致使投资现金流入，而本期只发生购买固定资产故现金流出。

筹资活动产生的现金净流量为 1,184,210.00 元，主要系公司收到股东出资款致使现金流入。

三、风险与价值

（一）主要客户较为集中的风险

报告期内，客户较为集中，收入对单个客户依赖度较高，若主要客户发生流失或缩减需求，将对本公司的收入和利润水平产生较大影响。

公司所处行业特殊性决定了公司的潜在客户相对集中，但目前国内不存在与公司经营同类产品的企业，且公司业务的进入壁垒和其客户的供应商转换成本均比较高，因此，其客户流失风险不大，且空军是目前军队改革中大力发展的军种，未来几年，国家将持续加大空军装备建设的投入。

此外，公司将逐步发展民品，并进行其他业务拓展，逐步降低对军品及军用客户的依赖。

应对措施：公司近两年来积极开拓新客户，公司将在深化与现有客户合作的基础上，进一步开拓新客户。

（二）公司总体规模小，抗风险能力弱

报告期内，公司规模小，抵御市场风险的能力弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将继续大力投入产品研发，加大产品销售，增加收入和利润，以此增

强公司抵御市场波动风险的能力。

（三）军工企业信息披露限制

公司为国防武器装备科研生产许可单位、二级保密资格单位、装备承制单位，营业收入主要来自军方客户，对供应商的采购也主要用于军工配套产品的生产。2016 年 4 月 22 日，国家国防科技工业局作出《关于北京军懋国兴科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌涉及军工事项审查的意见》（科工计[2016]395 号），原则同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

2016 年 4 月 29 日，国家国防科技工业局出具科工财审[2016]425 号《国防科工局关于北京军懋国兴科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌特殊财务信息豁免披露有关事项的批复》：同意豁免披露军品、军工项目的名称、型号及涉军客户名称。投资者将因上述涉密信息脱密披露或豁免披露而无法获知公司的部分信息，可能影响其对公司价值的判断，造成其投资决策失误。

应对措施：公司做到披露的数据真实、准确、完整。

（四）技术侵权及泄密的风险

行业内各公司始终将智能监测后端的数据传输、信息处理与业务系统管理等软件核心技术作为企业发展的根本保障，并通过申请专利、建立严格的技术保密制度、与技术人员和工程管理人员签署保密协议和竞业限制协议等方式防止技术被侵权或泄露。但鉴于国内知识产权保护力度不足，行业不正当竞争等因素的影响，公司的专利技术、在研技术存在被侵权或被泄露的风险。

应对措施：公司开发成功的软件、产品及时申请专利进行保护，技术人员签署保密协议和竞业限制协议等方式防止技术被侵权或泄露。

（五）人员流失风险

公司所属行业是软件和信息技术服务业，技术是核心。核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，公司对核心技术人员有一定的依赖性。这部分人才的培养需要大量的实践经验和专业知识。如果出现技术人员流失的情况，将可能导致研发周期延长甚至中断，亦存在一定的核心技术外泄的风险。

应对措施：公司与核心技术人员已签订保密协议书，加强核心技术保密工作。同时公司建立包括薪酬奖励制度、员工晋级及培训制度等的立体激励机制，满足员工物质要求的同时，提供全面的学习、发展的平台，通过加强企业文化建设，完善用人机制，吸引和稳

定核心技术人员。

（六）实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为杨卫平，直接持有公司股份 42,560,000 股，占比为 70.9333%。杨卫平可以控制公司股东会过半数表决权，对公司构成实际控制；同时，杨卫平还担任公司董事长兼总经理职务，对公司经营管理具有较大的影响力。因此，若杨卫平利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。公司还将进一步引进新的战略投资者，优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	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	第四节、二、(一)
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2015 年 10 月 30 日，股份公司召开股东大会，全体股东一致同意：通过《关于北京军懋国兴科技股份有限公司实施员工激励计划的议案》，一致同意公司进行员工激励本次实施员工股权激励人数 16 人，授予价格每股 2 元，均为公司核心层并通过《北京军懋信息咨询中心（有限合伙）份额持有管理办法暨军懋第一次股权激励计划实施细则》。

公司股份激励授予价格为每股 2 元，由公司管理层根据公司当时每股净资产决定，2015 年 8 月中投长春国家光电信息创业投资基金（有限合伙）、长春融慧达投资管理中心（有限合伙）及北京九立方科技发展有限公司增资价格为每股 39.99 元，中投长春国家光电信息创业投资基金（有限合伙）、长春融慧达投资管理中心（有限合伙）等的入资价格则是由投资者对公司多轮价值评估，在综合考虑行业板块、公司未来成长性、盈利能力及市盈率并与投资者充分沟通最终确定，公司股权激励授予日每股公允价值确定为每股 40 元，股权激励授予日的公允价值与授予价值之间的差额确定为股份支付费用，按照股份激励解锁条件分期确认股份支付费用，本期确认股份支付费用 3,956,248.24 元

截至 2016 年 6 月 30 日, 公司员工持股平台即北京军懋信息咨询中心(有限合伙)(以下简称军懋信息)中已有一名被激励员工离职, 其所持军懋信息 40,000 元的出资额(对应公司股份 101,334 股)已由公司指定的人员按照规定进行回购。公司将在每个解锁期末(即自授予日起每 12 个月月末), 回购注销北京军懋信息咨询中心(有限合伙)持有的已触发回购注销条款的股份, 北京军懋信息咨询中心(有限合伙)同时相应的将该部分财产份额做定向减资处理。

(二) 承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺书》、《与公司不存在利益冲突承诺函》;

股东杨军、北京军懋信息咨询中心(有限合伙)签订了自愿限售的《承诺函》;

控股股东、实际控制人杨卫平签署了《避免占用发行人资金的承诺函》;

报告期内, 公司控股股东、实际控制人、股东杨军、北京军懋信息咨询中心(有限合伙)、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均严格遵守了相关承诺事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,333,340	10.56	12,666,665	19,000,005	31.67
	其中：控股股东、实际控制人			10,640,000	10,640,000	17.73
	董事、监事、高管			12,540,000	12,540,000	20.90
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	53,074,555	89.44	-12,074,560	40,999,995	68.33
	其中：控股股东、实际控制人	42,560,000	70.93	-10,640,000	31,920,000	53.20
	董事、监事、高管	50,160,000	83.60	-12,540,000	37,620,000	62.70
	核心员工					
总股本		59,407,895	-	592,105	60,000,000	-
普通股股东人数		8				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨卫平	42,560,000	-	42,560,000	70.93	31,920,000	10,640,000
2	杨卫民	5,066,660	-	5,066,660	8.45	3,799,995	1,266,665
3	赵来友	2,533,340	-	2,533,340	4.22	1,900,005	633,335
4	杨 军	506,660	-	506,660	0.84	379,995	126,665
5	北京九立方科技发展有限公司	2,530,820	-	2,530,820	4.22	-	2,530,820
6	中投长春国家光电信息创业投资基金(有限合伙)	3,471,680	-	3,471,680	5.79	-	3,471,680
7	长春融慧达投资管理中心(有限合伙)	330,840	-	330,840	0.55	-	330,840
8	北京军懋信息咨询中心(有限合伙)	2,407,895	592,105	3,000,000	5.00	3,000,000	-
合计		59,407,895	592,105	60,000,000	100.00	40,999,995	19,000,005

前十名股东间相互关系说明：

公司股东杨卫平与杨卫民为兄弟关系；公司控股股东、实际控制人杨卫平为北京军懋信息咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，股东杨卫民、赵来友及杨军为北京军懋信息咨询中心（有限合伙）的有限合伙人；股东杨卫平与杨卫民及赵来友于 2015 年 5 月 19 日签署《一致行动协议》，三人一致同意对有关公司经营发展的事项行使何种表达权达不成一致意见，各方同意以股东杨卫平意见为准，各方行使表决权应与股东杨卫平保持一致；股东中投长春国家光电信息创业投资基金（有限合伙）的执行事务合伙人是中投长春创业投资基金管理有限公司，而股东长春融慧达投资管理中心（有限合伙）的合伙人均为中投长春创业投资基金管理有限公司的员工，长春融慧达投资管理中心（有限合伙）是依据中投长春创业投资基金管理有限公司的制度设立的员工跟投机构。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为杨卫平。杨卫平直接持有公司 70.9333%的股权，依据股东杨卫平与杨卫民及赵来友于 2015 年 5 月 19 日签署的《一致行动协议》，其实际控制的公司表决权比例为 83.60%，为公司第一大股东，并担任公司董事长兼总经理，股东杨卫平可以通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人员的选任，全面控制公司的经营管理活动。

杨卫平先生，出生于 1974 年 12 月 29 日，中国国籍，无境外居留权。2004 年 7 月，毕业于武汉财经学院财务专业，大学专科学历。1992 年 12 月至 2002 年 12 月，在中国人民解放军某部服役；2002 年 9 月至 2004 年 7 月，于武汉财经学院学习；2004 年 8 月至 2005 年 4 月，就职于中国航空工业第一集团某公司，任职员；2005 年 5 月至 2015 年 8 月，就职于北京中懋食客餐饮管理有限公司，任总经理；2009 年 8 月至今，就职于公司，现任公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
杨卫平	董事长兼总经理	男	42	大专	2015.3.16至2018.3.15	是
赵来友	董事、副总经理	男	44	大专	2015.3.16至2018.3.15	是
杨卫民	董事	男	51	高中	2015.3.16至2018.3.15	是
张弘	董事	女	29	本科	2015.3.16至2018.3.15	是
任菲菲	董事	女	42	硕士	2015.8.26至2018.3.15	是
任菲菲	财务总监、董事 会秘书、	女	42	硕士	2015.9.2至2018.3.15	是
范克炎	董事	男	45	本科	2015.8.26至2018.3.15	否
何凡	董事	女	34	本科	2015.8.26至2018.3.15	否
旷怡	监事会主席	女	44	大专	2016.2.17至2018.3.15	是
卢珏	监事	女	35	大专	2016.2.17至2018.3.15	是
孙文娟	监事(职工代表)	女	28	大专	2016.1.29至2018.3.15	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 普通股股数	数量变动	期末持普 普通股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有 股票期权 数量
杨卫平	董事长、总经理	42,560,000	-	42,560,000	70.93	-
赵来友	董事、副总经理	2,533,340	-	2,533,340	4.22	-
杨卫民	董事	5,066,660	-	5,066,660	8.45	-
张弘	董事					
任菲菲	财务总监、董事 会秘书、董事					
范克炎	董事					
何凡	董事					
旷怡	监事会主席					
卢珏	监事					
孙文娟	监事(职工代表)					
合计		50,160,000		50,160,000	83.60	-

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
张建中	监事会主席	离任	-	离职
吴志成	监事	离任	-	离职
张文	职工代表监事	离任	-	个人原因辞去该职务
旷怡	行政人事部主管	新任	监事会主席	新任
卢珏	人事专员	新任	监事	新任
孙文娟	专职保密员	新任	职工代表监事	新任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
员工人数	40	61

核心员工变动情况:

公司尚未认定核心员工。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表（未申报表）

（一）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	第八节、二、（二）、1	15,894,322.23	48,642,271.57
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、二、（二）、2	25,829,966.40	30,520,895.92
预付款项	第八节、二、（二）、3	3,217,973.79	3,001,530.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、二、（二）、4	292,618.44	305,968.32
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、（二）、5	32,550,710.51	8,743,681.99
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	第八节、二、（二）、6	189,033.33	120,833.33

流动资产合计		77,974,624.70	91,335,181.94
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	第八节、二、（二）、7	3,082,777.98	3,476,868.06
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	第八节、二、（二）、8	7,853.23	10,741.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二、（二）、9	137,888.28	146,537.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,228,519.49	3,634,146.35
资产总计		81,203,144.19	94,969,328.29
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第八节、二、（二）、10	1,399,855.67	4,196,176.38
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、（二）、11	648,545.66	371,550.99
应交税费	第八节、二、（二）、12	2,944,992.30	8,003,556.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节、二、（二）、13	164,938.69	24,532.97
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		5,158,332.32	12,595,816.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,158,332.32	12,595,816.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（二）、14	60,000,000.00	59,407,895.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、（二）、15	6,541,803.00	1,993,449.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、（二）、16	2,096,114.47	2,096,114.47
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、（二）、17	7,406,894.40	18,876,052.45
归属于母公司所有者权益合计		76,044,811.87	82,373,511.68
少数股东权益			
所有者权益合计		76,044,811.87	82,373,511.68
负债和所有者权益总计		81,203,144.19	94,969,328.29

法定代表人：杨卫平

主管会计工作负责人：任菲菲

会计机构负责人：任菲菲

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(二)、18		22,951,208.85
其中：营业收入	第八节、二、(二)、18		22,951,208.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,460,509.11	12,800,939.41
其中：营业成本	第八节、二、(二)、18		9,213,247.03
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	第八节、二、(二)、19	2,733.76	165,187.32
销售费用	第八节、二、(二)、20	109,706.85	130,926.86
管理费用	第八节、二、(二)、21	11,434,579.87	2,882,419.33
财务费用	第八节、二、(二)、22	-28,851.75	2,765.11
资产减值损失	第八节、二、(二)、23	-57,659.62	406,393.76
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)		-11,460,509.11	10,150,269.44
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、二、(二)、24		6,378.40
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-11,460,509.11	10,143,891.04
减：所得税费用	第八节、二、(二)、25	8,648.94	367,971.05

五、净利润(净亏损以“－”号填列)		-11,469,158.05	9,775,919.99
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			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,469,158.05	9,775,919.99
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		-0.19	0.98
（二）稀释每股收益		-0.19	0.98

法定代表人：杨卫平

主管会计工作负责人：任菲菲

会计机构负责人：任菲菲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,746,939.14	13,884,015.00
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	第八节、二、(二)、26	40,294.73	3,770.95
经营活动现金流入小计		4,787,233.87	13,887,785.95
购买商品、接受劳务支付的现金		26,438,470.41	10,537,839.25
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		3,009,445.40	1,333,880.82
支付的各项税费		4,562,290.90	1,563,493.10
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(二)、26	4,521,875.42	2,350,758.35
经营活动现金流出小计		38,532,082.13	15,785,971.52
经营活动产生的现金流量净额	第八节、二、(二)、27	-33,744,848.26	-1,898,185.57
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	第八节、二、(二)、26		10,635,942.49

投资活动现金流入小计			10,635,942.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,311.08	173,488.30
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			
支付其他与投资活动有关的现金	第八节、二、(二)、26		8,451,935.00
投资活动现金流出小计		187,311.08	8,625,423.30
投资活动产生的现金流量净额		-187,311.08	2,010,519.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,184,210.00	
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		1,184,210.00	
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		1,184,210.00	
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	第八节、二、(二)、27	-32,747,949.34	112,333.62
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、(二)、27	48,642,271.57	148,343.05
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、(二)、27	15,894,322.23	260,676.67

法定代表人：杨卫平

主管会计工作负责人：任菲菲

会计机构负责人：任菲菲

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

(一) 公司基本情况

1、北京军懋国兴科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由北京军懋国兴科技有限公司整体变更设立，于 2015 年 4 月 9 日注册成立。

公司统一社会信用代码 911101066932508023。

注册资本为 6000 万元。

注册地址：北京市丰台区外环西路 26 号院 7 号楼 B 座

2、公司业务性质和主要经营活动

公司是以计算机、通讯网络、电子技术和仪器及自动化为主，专注于航空技术与数字化信息化技术，研制、开发与维护航空运行管理定位监控等信息化系统，同时为军用航空信息化建设提供代理培训、测试等服务。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2016 年 8 月 25 日召开的第一届董事会第九次会议决议批准报出。

(二) 财务报表重要项目注释

以下注释项目除特别说明之外，“期初”指 2015 年 12 月 31 日，“期末”指 2016 年 6

月30日，“本期”指2016年1-6月，“上期”指2015年1-6月，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,926.27	6,258.01
银行存款	15,832,395.96	48,636,013.56
合计	15,894,322.23	48,642,271.57

注：货币资金期末较期初减少了32,747,949.34元，主要原因系公司支付原材料购买款致使货币资金减少。期末货币资金不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	26,749,221.60	100.00	919,255.20	3.44	25,829,966.40
组合1：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,749,221.60	100.00	919,255.20	3.44	25,829,966.40
组合2：关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	26,749,221.60	100.00	919,255.20	3.44	25,829,966.40

(续)

类别	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应收款项	31,496,160.74	100.00	975,264.82	3.10	30,520,895.92
组合1：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	31,496,160.74	100.00	975,264.82	3.10	30,520,895.92
组合2：关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	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 (%)	
准备的应收款项					
合计	31,496,160.74	100.00	975,264.82	3.10	30,520,895.92

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 (%)
1年以内	25,369,528.00	761,085.84	3.00
1至2年	975,693.60	97,569.36	10.00
2至3年	404,000.00	60,600.00	15.00
合计	26,749,221.60	919,255.20	3.44

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,062,160.74	931,864.82	3.00
1至2年	434,000.00	43,400.00	10.00
合计	31,496,160.74	975,264.82	3.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 56,009.62 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 26,178,438.00 元，占应收账款期末余额的比例为 97.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 896,400.84 元。

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的单位及其他关联方款项。

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	3,217,973.79	100.00	3,001,530.81	100.00
合计	3,217,973.79	100.00	3,001,530.81	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,110,401.51 元，占预付账款期末余额的比例为 65.58%。明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
北京中盾宝业安全防护器材有限公司	非关联方	1,500,000.00	46.61	尚未收货
山西中航天拓科技有限公司	非关联方	433,242.00	13.46	尚未收货
北京福波斯科技发展有限公司	非关联方	72,250.00	2.25	尚未收货
成都精钺电子设备制造有限公司	非关联方	70,200.00	2.18	尚未收货
广州兴森快捷电路科技有限公司	非关联方	34,709.51	1.08	尚未收货
合计		2,110,401.51	65.58	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	292,618.44	100.00			
组合 1：按账龄组合计提坏账准备的应收账款					
组合 2：关联方/内部职工借款等不计提坏账准备的应收款项	292,618.44	100.00			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	292,618.44	100.00			

(续)

类别	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	307,618.32	100.00	1,650.00	0.54	305,968.32
组合 1：按账龄组合计提坏账准	55,000.00	17.88	1,650.00	3.00	53,350.00

类别	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 (%)	
备的应收账款					
组合 2: 关联方/内部职工借款等 不计提坏账准备的应收款项	252,618.32	82.12			252,618.32
单项金额不重大但单独计提坏 账准备的其他应收款					
合计	307,618.32	100.00	1,650.00	0.54	305,968.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,650.00 元。

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,918.44	17.40	307,618.32	100.00
1 至 2 年	241,700.00	82.60		
合计	292,618.44	100.00	307,618.32	100.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
社保	20,018.44	
押金、保证金	246,500.00	241,700.00
代垫款	26,100.00	65,918.32
合计	292,618.44	307,618.32

(5) 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	与本公司 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
江苏天畅建设有限 公司	非关联方	房租押金	241,700.00	1 至 2 年	82.60	
王敏	非关联方	备用金	26,100.00	1 年以内	8.92	
代扣代缴社会保险	非关联方	社会保险	20,018.44	1 年以内	6.84	
张延军	非关联方	房租押金	4,800.00	1 年以内	1.64	
合计			292,618.44		100.00	

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,076,598.36		5,076,598.36
在产品	22,674,599.40		22,674,599.40
发出商品	4,799,512.75		4,799,512.75
合计	32,550,710.51		32,550,710.51

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,477,077.07		4,477,077.07
在产品	782,497.95		782,497.95
发出商品	3,484,106.97		3,484,106.97
合计	8,743,681.99		8,743,681.99

注：存货期末余额较期初余额增加 23,807,028.52 元，主要系公司与部分客户签署了技术协议，按客户的要求开发配套产品，公司上半年购买材料组织生产配套产品，下半年交付配套产品故存货期末余额大幅增加。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租	189,033.33	120,833.33
合计	189,033.33	120,833.33

注：其他流动资产期末余额较期初余额增加 68,200.00 元，主要系预先支付房租费用致使增加。

7、固定资产

固定资产情况

项目	办公家具	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	116,490.00	1,054,510.00	3,035,600.12	4,206,600.12
2、本期增加金额	4,400.00		182,911.08	187,311.08
购置	4,400.00		182,911.08	187,311.08
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	120,890.00	1,054,510.00	3,218,511.20	4,393,911.20
二、累计折旧				

项目	办公家具	运输设备	电子设备	合计
1、期初余额	25,415.47	389,947.16	314,369.43	729,732.06
2、本期增加金额	11,754.69	100,178.46	469,468.01	581,401.16
计提	11,754.69	100,178.46	469,468.01	581,401.16
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	37,170.16	490,125.62	783,837.44	1,311,133.22
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、期初账面价值	91,074.53	664,562.84	2,721,230.69	3,476,868.06
2、期末账面价值	83,719.84	564,384.38	2,434,673.76	3,082,777.98

注：截止 2016 年 6 月 30 日，公司不存在使用权受限制的固定资产、不存在融资租入固定资产、不存在闲置固定资产。

8、无形资产

无形资产情况

项目	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	1,600.00	17,326.49	18,926.49
2、本期增加金额			
购置			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	1,600.00	17,326.49	18,926.49
二、累计摊销			
1、期初余额	1,599.96	6,585.46	8,185.42
2、本期增加金额	0.04	2,887.80	2,887.84
摊销	0.04	2,887.80	2,887.84
3、本期减少金额			

项目	著作权	软件	合计
处置			
4、期末余额	1,600.00	9,473.26	11,073.26
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
摊销			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期初账面价值	0.04	10,741.03	10,741.07
2、期末账面价值		7,853.23	7,853.23

9、递延所得税资产

递延所得税资产明细

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	919,255.20	137,888.28	976,914.82	146,537.22
合计	919,255.20	137,888.28	976,914.82	146,537.22

10、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	686,360.25	4,058,594.38
1至2年	713,495.42	22,400.00
2至3年		
3至4年		115,182.00
合计	1,399,855.67	4,196,176.38

注：应付账款期末余额较期初余额减少 2,796,320.71 元，主要系公司支付购货款致使应付账款减少。

(2) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

本公司按应付对象归集的期末余额前五名应付账款汇总金额为 1,031,951.68 元，占应付账款期末余额的比例为 73.71%。明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	所占比例 (%)	款项性质
北京宏科畅达商贸有限公司	非关联方	472,162.78	33.73	货款
北京中讯四方科技股份有限公司	非关联方	189,800.00	13.56	货款
北京北方联星科技有限公司	非关联方	186,666.67	13.33	货款
山西中航天拓科技有限公司	非关联方	96,608.56	6.90	货款
青县鼎信机械制造厂	非关联方	86,713.67	6.19	货款
合计		1,031,951.68	73.71	

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	340,321.56	3,071,931.50	2,811,673.33	600,579.73
二、离职后福利-设定提存计划	31,229.43	214,508.57	197,772.07	47,965.93
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	371,550.99	3,286,440.07	3,009,445.40	648,545.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	319,758.73	2,734,953.60	2,487,179.25	567,533.08
2、职工福利费		113,615.30	113,615.30	
3、社会保险费	20,562.83	144,944.60	132,460.78	33,046.65
其中：医疗保险费	18,201.10	128,270.50	117,222.80	29,248.80
工伤保险费	910.06	6,413.55	5,861.16	1,462.45
生育保险费	1,451.67	10,260.55	9,376.82	2,335.40
4、住房公积金		78,418.00	78,418.00	
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	340,321.56	3,071,931.50	2,811,673.33	600,579.73

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	29,742.31	204,873.52	188,627.96	45,987.87
2、失业保险费	1,487.12	9,635.05	9,144.11	1,978.06
3、企业年金缴费				

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	31,229.43	214,508.57	197,772.07	47,965.93

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	307,767.85	3,467,738.98
增值税	2,637,259.79	4,356,235.77
个人所得税	-35.34	-35.34
城市维护建设税		83,803.15
教育费附加		35,915.64
地方教育费附加		23,943.76
印花税		35,954.31
合计	2,944,992.30	8,003,556.27

注：应交税费期末余额较期初余额减少 5,058,563.97 元，主要系公司缴纳了企业所得税和增值税致使减少。

13、其他应付款**(1) 按账龄列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	155,000.00	14,594.28
1 至 2 年	9,938.69	9,938.69
合计	164,938.69	24,532.97

注：其他应付款期末余额较期初余额增加 140,405.72 元，主要系审计费尚未支付致使期末余额增加。

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社会保险	9,938.69	9,938.69
审计费	155,000.00	
往来款		14,594.28
合计	164,938.69	24,532.97

(3) 按债务人归集的其他应付款前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	155,000.00	1 年以内	审计费
代扣代缴社会保险	员工社保	9,938.69	1-2 年	社会保险

合计	164,938.69
----	------------

14、股本

项目	期初余额	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	
股份总数	59,407,895.00	592,105.00				592,105.00	60,000,000.00

注：2015年10月30日，公司增加注册资本592,105.00元，由北京军懋信息咨询中心（有限合伙）认缴，公司于2016年1月28日收到北京军懋信息咨询中心（有限合伙）对本公司增资款。

15、资本公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
资本溢价	674,700.35	592,105.00		1,266,805.35
其他资本公积	1,318,749.41	3,956,248.24		5,274,997.65
合计	1,993,449.76	4,548,353.24		6,541,803.00

注：2015年10月30日，公司增加注册资本592,105.00元，由北京军懋信息咨询中心（有限合伙）认缴，公司于2016年1月28日收到北京军懋信息咨询中心（有限合伙）对本公司增资款1,184,210.00元，其中592,105.00增加注册资本，剩余部分计入资本公积。

2015年10月30日公司对员工进行股权激励，2016年1-6月确认资本公积3,956,248.24元。

16、盈余公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	2,096,114.47			2,096,114.47
合计	2,096,114.47			2,096,114.47

17、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	18,876,052.45	108,211.90
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	18,876,052.45	108,211.90
加：本年归属于母公司股东的净利润	-11,469,158.05	20,961,144.65
减：提取法定盈余公积		2,096,114.47
其他		97,189.63
年末未分配利润	7,406,894.40	18,876,052.45

18、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
主营业务			19,018,001.91	5,693,646.98
其他业务			3,933,206.94	3,519,600.05
合计			22,951,208.85	9,213,247.03

19、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	1,594.69	96,359.27
教育费附加	683.44	41,296.83
地方教育附加	455.63	27,531.22
合计	2,733.76	165,187.32

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	2,642.44	47,160.66
工资	47,400.00	9,120.00
社会保险	6,747.66	2,454.70
公积金	2,376.00	432.00
业务招待费	25,122.00	44,771.00
差旅费	25,418.75	26,988.50
合计	109,706.85	130,926.86

增减比例超 30% 原因分析：

(1) 维修费本期较上期减少 44,518.22 元，降低 94.40%，原因系公司产品升级，产品质量较以前相比稳定，维修费降低。

(2) 工资本期较上期增加 38,280.00 元、社会保险本期较上期增加 4,292.96 元、公积金本期较上期增加 1,944.00 元，主要系公司为拓展业务需要，提高销售人员待遇水平所致。

(3) 业务招待费本期较上期减少 19,649.00 元，减少 43.89%，原因系公司销售人员招待次数减少致使业务招待费减少。

21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	84,778.53	100,421.39
交通费	26,918.43	12,866.20
差旅费	248,886.88	98,213.80
工资	483,281.60	219,303.00

项目	本期发生额	上期发生额
职工福利	117,615.3	35,537.97
社会保险	57,035.34	28,506.03
住房公积金	15,120.00	6,088.26
固定资产折旧	132,242.13	130,327.28
通讯费	17,593.00	7,751.16
培训费	60,590.00	3,500.00
房租	834,999.99	767,885.65
会议费	42,990.66	63,106.00
咨询费	1,153,081.60	115,570.94
水电费	68,283.57	25,977.20
保密费	76,841.54	17,891.70
研发费	3,849,729.21	926,354.63
汽车使用费	64,369.31	79,199.87
业务招待费	39,982.50	83,710.35
物业费	64,439.00	14,402.83
无形资产摊销	2,887.84	2,754.43
其他	36,665.20	37,218.75
股权福利	3,956,248.24	
大唐服务费		105,831.89
合计	11,434,579.87	2,882,419.33

注：增减比例超 30% 原因分析：

(1) 交通费本期较上期增加 14,052.23 元，增长率为 109.22%，主要系市内交通费增加所致。

(2) 差旅费本期较上期增加 150,673.08 元，增长率为 153.41%，原因是 2016 年 1-6 月公司员工出差次数增加致使差旅费用增加。

(3) 工资本期较上期增加 263,978.60 元，增长率为 120.37%，主要原因为公司员工人数增加及公司原有员工工资上调所致。

(4) 职工福利本期较上期增加 82,077.33 元，增长率为 230.96%，主要原因是公司员工人数增加给员工支付的福利支出增加。

(5) 通讯费本期较上期增加 9,841.84 元，增长率为 126.97%，主要系公司员工沟通业务及技术解答致使电话费用增多所致。

(6) 培训费本期较上期增加 57,090.00 元，增长率为 1,631.14%，主要原因是公司为了提高技术人员水平进行了相应的技术培训所致。

(7) 咨询费本期较上期增加 1,037,510.66 元, 增长率为 897.73%, 主要系公司申请在全国股份转让系统挂牌支付的中介服务费增加所致。

(8) 水电费本期较上期增加 42,306.37 元, 增长率为 162.86%, 主要系公司办公面积扩大及员工增加耗用的水电费用增加。

(9) 保密费本期较上期增加 58,949.84 元, 增长率为 329.48%, 主要原因是公司是国家二级保密单位, 2016 年 3 月公司进行保密资质审查, 增加了相应的保密费用。

(10) 业务招待费本期较上期减少 43,727.85 元, 减少率为 52.24%, 主要系公司管理人员业务招待次数减少致使业务招待费减少。

(11) 研发费本期较上期增加 2,923,374.58 元, 增加 315.58 %, 主要系公司加大新产品的研发致使研发费用增加。

(12) 物业费本期较上期增加 50,036.17 元, 增长率为 347.41%, 主要系公司办公面积扩大使得物业费增加。

22、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减: 利息收入	35,094.72	1,132.13
其他	62,42.97	3,897.24
合计	-28,851.75	2,765.11

23、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-57,659.62	406,393.76
合计	-57,659.62	406,393.76

24、营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金及附加税			6,378.40	6,378.40
合计			6,378.40	6,378.40

25、所得税费用

(1) 所得税费用明细列示

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		428,930.11
递延所得税费用	8,648.94	-60,959.06
合计	8,648.94	367,971.05

(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	-11,460,509.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	
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、费用和损失的影响	
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	8,648.94
所得税费用	8,648.94

26、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	35,094.73	1,132.13
备用金	5,200.00	
保证金		2,634.00
合计	40,294.73	3,770.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	4,484,732.45	2,098,782.71
滞纳金		6,378.40
银行手续费	6,242.97	3,897.24
押金		241,700.00
备用金	30,900.00	
合计	4,521,875.42	2,350,758.35

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回拆出资金		10,635,942.49
合计		10,635,942.49

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆出资金		8,451,935.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计		8,451,935.00

27、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	-11,469,158.05	9,775,919.99
加：资产减值准备	-57,659.62	406,393.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	581,401.16	139,168.68
无形资产摊销	2,887.84	2,262.02
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）		
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）	8,648.94	-60,959.06
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）	-23,807,028.52	4,124,560.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,477,296.04	-14,135,082.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,437,484.29	-2,150,449.24
其他	3,956,248.24	
经营活动产生的现金流量净额	-33,744,848.26	-1,898,185.57
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	15,894,322.23	260,676.67
减：现金的期初余额	48,642,271.57	148,343.05
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	-32,747,949.34	112,333.62

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,894,322.23	48,642,271.57
其中：库存现金	61,926.27	6,258.01
可随时用于支付的银行存款	15,832,395.96	48,636,013.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	15,894,322.23	48,642,271.57
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		

七、关联方及关联交易

1、关联方情况

(1) 本公司的最终控制人杨卫平。

(2) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨卫民	股东、董事
赵来友	股东、董事、副总经理
中投长春国家光电信息创业投资基金（有限合伙）	股东
巨业巨星影视文化传媒（北京）有限公司	股东杨卫平控制的公司
北京军懋信息咨询中心（有限合伙）	股东
中扶京建建筑工程（北京）有限责任公司	股东杨卫民和杨卫平投资的公司
北京中懋食客餐饮管理有限公司	股东杨卫平控制的公司
任菲菲	财务负责人兼董事会秘书、董事
张弘	董事
范克炎	董事
何凡	董事
旷怡	监事会主席
卢钰	监事
孙文娟	监事
爱学（北京）教育科技有限公司	董事范克炎在该公司担任执行董事兼经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
尚学（上海）信息科技有限公司	董事范克炎在该公司担任执行董事兼总经理

2、关联方交易情况

(1) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	219,726.00	187,800.00

(2) 关联方资金拆借

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
借出资金	杨卫平		3,687,000.00
收回资金	杨卫平		6,862,574.49

八、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司报告期内授予的各项权益工具总额	592,105.00 股
公司报告期内行权的各项权益工具总额	—
公司报告期内失效的各项权益工具总额	无
公司报告期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司报告期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

注：2015年10月30日，股份公司召开股东大会，全体股东一致同意：通过【关于北京军懋国兴科技股份有限公司的实施工激励计划的议案】，一致同意公司进行员工激励，员工通过员工持股平台北京军懋信息咨询中心（有限合伙）间接持有军懋科技股份，股份激励授予价格：2元/股，授予的限制性股票的数量为592,105股，服务期：5年，均为公司核心层及创始团队。

2、以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考近期市场报价
可行权权益工具数量的确定依据	按照员工股权激励计划约定到期可行权数量在报告期内分期确认
报告期内估计发生重大变化的原因	—
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,274,997.65
报告期内以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,956,248.24

注：2015年10月30日公司对员工进行了股权激励本期确认了3,956,248.24元的股权激励

励费用。

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

无

2、或有事项

2015年11月19日，朱晓华向北京市丰台区劳动争议仲裁委员会提起劳动仲裁，请求公司支付2015年5月20日至2015年10月20日未签订劳动合同二倍工资10万元；请求支付解除劳动关系经济补偿金2万元及2015年8月、9月所扣工资1839元/月。公司收到北京市丰台区劳动争议仲裁委员会编号为京丰劳人仲字[2016]第332号的答辩通知书及出庭通知书，通知公司将于2016年4月13日进行开庭审理该案；同时，北京市丰台区劳动争议仲裁委员会出具编号为京丰劳人仲字[2016]第332号的决定书：认定朱晓华申请公司工资、补偿金等案件中，因案情复杂，依据《劳动人事争议仲裁办案规则》第四十四条的规定，决定延长审理期限十五日。

2016年6月13日，北京市丰台区劳动争议仲裁委员会出具了京丰劳人仲字[2016]第332号裁决书，拆决结果为：驳回朱晓华的各项仲裁请求。

2016年6月17日朱晓华向北京市丰台区人民法院提起了诉讼，请求公司支付2015年5月20日至2015年10月20日未签订劳动合同二倍工资10万元；请求支付解除劳动关系经济补偿金2万元及2015年8月、9月所扣工资2,839元、1,839元。公司收到北京市丰台区人民法院民事传票【(2016)京0106民初12916号】，通知公司将于2016年8月11日进行开庭审理该案。2016年8月11日北京丰台区人民法院对该案件进行了审理，因该案申请人朱晓华与被申请人公司对于证据资料各执一词，该案判决具有较大的不确定性，有待北京市丰台区人民法院会进一步认定。对于此案，公司在本期未确认支付金额。

十、资产负债表日后事项

无

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	本期金额	上期金额
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-6,378.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		-6,378.40
所得税影响额		-956.76
少数股东权益影响额		
合计		-5,421.64

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.77	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.77	-0.19	-0.19

北京军懋国兴科技股份有限公司

董事会

2016年8月25日