

公告编号：2017-016

证券代码：430024

证券简称：金和网络

主办券商：中投证券



**金和网络**  
**Jinher Network**

NEEQ:430024

**北京金和网络股份有限公司**

**BeijingJinherNetworkCO., LTD.**

**年度报告**

**2016**

# 公司年度大事记



报告期内，金和网络瞄准电子商务领域，积极拓展互联网业务，金和网络自身成熟的 APP 制作技术，吸引了国内众多投资者。报告期内，金和网络联手河套酒业，共同打造《中国白酒》垂直电商平台。



报告期内，金和网络成功签约美国地区移动互联技术代理商，将金和网络的移动互联业务市场拓展到美国地区，率先开拓了美国市场，打开移动互联技术新局面。



报告期内，金和网络参与江西省第三届中小企业年会暨“互联网+传统产业”发展论坛，帮助中小企业全面认知互联网的实质与便利，通过利用互联网技术，实现中小企业外部的品牌建设、扩大商品销售，提升客户服务水平，快速实现自身经营模式的创新与变革，从而降低社会经济转型风险，实现经济的稳步增长，打破转型困境，成功转型移动互联。



报告期内，为了帮助中小企业成功应对互联网产业趋势，金和网络在多地举办了以“移动互联，转型机遇，商聚金和，共创丰赢”为主题的金和网络商业伙伴发展说明会，实现企业间互惠合作，互利共赢。

# 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 .....	23
第六节股本变动及股东情况 .....	25
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 .....	28
第九节公司治理及内部控制 .....	31
第十节财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
金和网络、公司、本公司	指	北京金和网络股份有限公司
股东大会	指	北京金和网络股份有限公司股东大会
董事会	指	北京金和网络股份有限公司董事会
监事会	指	北京金和网络股份有限公司监事会
三会	指	北京金和网络股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	中国中投证券有限责任公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
国农三品	指	国农三品地标电子商务（北京）有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《北京金和网络股份有限公司章程》
二次开发	指	在现有软件产品的基础上，根据客户的个性化需求进行定制修改，满足客户想要达到的功能和效果，通常也称为“定制开发”
OA	指	OA 是办公自动化的英文“Office Automation”的缩写，是将现代化办公和计算机网络功能结合起来的一种新型的办公方式。通过实现办公自动化，或者说实现数字化办公，可以优化现有的管理组织结构，调整管理体制，在提高效率的基础上，增加协同办公能力，强化决策的一致性，最后实现提高决策效能的目的
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成（Capability Maturity Model Integration），侧重于软件开发过程的管理及工程能力的提高与评估，是国际上流行的软件生产过程和软件企业成熟度等级认证标准
ISO9001	指	ISO9001 是国际标准化组织（ISO）在 1987 年提出的概念，是指“由 ISO/Tc176（国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会）制定的国际标准”。ISO9001 质量保证体系是企业发展与成长之根本，它不是指一个标准，而是一类标准的统称。是由 TC176（TC176 指质量管理体系技术委员会）制定的所有国际标准，是 ISO 12000 多个标准中最畅销、最普遍的产品。
Java	指	Java 是一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言，是由 Sun Microsystems 公司推出的面向对象程序设计语言（以下简称 Java 语言）和 Java 平台的总称。Java 技术具有卓越的通用性、高效性、平台移植性和安全性，广泛应用于 PC、数据中心、游戏控制台、科学超级计算机、移动电话和互联网，同时拥有全球最大的开发者专业社群。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

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

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

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

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

### 1、豁免披露事项及理由

公司豁免披露 2016 年度主要客户和供应商。理由：涉及到商业秘密，公司与客户和供应商签订了保密协议且相互之间无关联关系。

## 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司股东持股集中，存在大股东控制风险	公司董事长栾润峰先生持有公司 69.77% 的股份，且长期担任本公司董事长兼总经理，对公司经营决策具有实质性影响力，其可能通过自身影响力对公司经营决策、人事、财务等方面进行控制，形成大股东控制的风险。
2、税收政策的风险	公司 2008 年、2011 年、2014 年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局认定为“高新技术企业”，自认定之日起三年内有效。依照《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定，享受税收优惠政策。尽管软件产业和电子信息产业符合国家产业政策导向，但仍不排除所得税、增值税税收优惠政策撤销的可能性。一旦税收优惠政策撤销，将会对公司盈利产生一定的影响。
3、市场竞争的风险	随着国家产业政策的鼓励和向导，协同办公管理软件行业竞争将日趋激烈。整体软件行业目前正处于快速发展的扩张阶段，不少企业均着手进入这一具有良好发展前景的市场，而行业内原有厂商也在积极拓展市场，以便巩固自身竞争优势，争夺市场份额，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。
4、人才流失的风险	作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。软件产品的开发需要相关人员熟练掌握软件开发技术、熟悉行业发展动向以及客户多元化的使用需求。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，研发技术人员的流失将可能导致公司核心技术流失或泄密，将对公司产品的市场竞争力和生产经营造成重大影响。
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	北京金和网络股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jinher Network CO., LTD.
证券简称	金和网络
证券代码	430024
法定代表人	栾润峰
注册地址	北京市海淀区上地东路1号院盈创动力大厦A座401室
办公地址	北京市海淀区上地东路1号院盈创动力大厦A座401室
主办券商	中国中投证券有限责任公司
主办券商办公地址	深圳福田区益田路6003号荣超商务中心A座18-21层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王荣前、李丽君
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张丽华
电话	010-58858686
传真	010-58945666
电子邮箱	jhfw@jinher.com
公司网址	www.iu0000.com www.jinher.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地东路1号院盈创动力大厦A座401室100085
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司总裁办公室

### 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	2007-12-27
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	协同办公管理软件、APP软件的研发、销售及相关技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	66,248,000
做市商数量	2
控股股东	栾润峰
实际控制人	栾润峰

### 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	110108001679884	否

税务登记证号码	110108802016418	否
组织机构代码	80201641-8	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	81,844,238.92	77,431,439.40	5.70%
毛利率	87.70%	87.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	507,715.10	-2,452,519.98	120.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-75,836.27	-2,706,974.47	97.20%
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）	0.58%	-3.51%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.09%	-3.87%	-
基本每股收益	0.01	-0.04	119.25%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	119,767,612.80	117,047,158.80	2.32%
负债总计	31,410,519.65	29,197,780.75	7.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,357,093.15	87,849,378.05	0.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.33	0.58%
资产负债率（母公司）	25.48%	24.95%	-
资产负债率（合并）	26.23%	24.95%	-
流动比率	1.20	1.48	-
利息保障倍数	1.61	-1.38	-

### 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	11,615,878.53	22,699,676.75	-
应收账款周转率	2.05	1.80	-
存货周转率	31.68	48.96	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.32%	1.98%	-
营业收入增长率	5.70%	-7.03%	-
净利润增长率	120.70%	-159.62%	-

### 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	66,248,000	66,248,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-

计入负债的优先股数量	-	-	-
------------	---	---	---

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-3,260.82
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	424,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	277,627.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>698,866.32</b>
所得税影响数	115,314.95
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>583,551.37</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

北京金和网络股份有限公司是专门从事计算机软件研发、应用、服务的高新技术企业，在行业划分中处于软件和信息技术服务业，公司长期专注于企业内部运营管理研究和管理软件研发，拥有专业研发团队，向客户提供具有自主知识产权的协同管理软件、APP 软件、咨询服务和解决方案。

公司经过 22 年的发展、积累和沉淀，拥有海量客户资源，通过了 ISO9001 质量体系认证，CMMI L3 级评估认证，获得了北京中关村企业信用促进会颁发的信用三星级证书。公司 OA 软件的商业模式集研发、销售、服务于一体，通过销售标准系列以及技术开发软件产品，同时为客户提供高质量的售后技术服务，从而获得稳定的收入、利润和现金流。

报告期内，公司凭借多来形成的软件开发优势、产品优势和市场推广优势以及多年积累的移动互联网经验、海量的客户资源，公司推出了“金和移动电商 APP”系列产品，该系列产品具有低投入、多终端、周期短、易推广和高稳定的特点，且融入金和协同管理软件技术，能真正实现企业移动信息化，全面提升企业管理运营效率和品牌营销水平。该业务保持了快速增长的发展态势，收入来源为产品销售收入、软件开发收入、服务性收入。

报告期内，公司为加快互联网业务转型的力度，对外投资设立全资子公司，着眼于电子商务领域，打造垂直、区域电商平台。公司开创的 APP 电商平台搭建、销售、服务的商业模式，已为公司创造了可观收益。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，营业收入为 81,844,238.92 元，较 2015 年营业收入 77,431,439.40 元增长 5.70%，是由于公司在平稳发展传统 OA 软件销售业务的同时加大了移动互联网技术服务的投入运营，其中传统 OA 软件销售收入 52,432,025.35 元，占公司营业收入 65.36%，移动互联网技术服务收入 27,793,115.48 元，占公司营业收入的 34.64%，上述数据表明公司在 2016 年已正逐步向移动互联网转型，公司已在移动互联网领域占有一定的市场。

报告期内，传统 OA 软件销售主营业务成本 9,348,227.46 元，移动互联网技术服务主营业务成本 203,846.49 元，较上期总成本下降 2.01%，主要是公司在扩大主营业务收入的同时根据公司预算严格管控成本，在营业收入增长的前提下成本却不断下降，表明公司的经营业务盈利能力明显提高。

公司未来持续进行移动互联网的开发，特别是在移动互联网的聚合垂直电商平台的开发取得了重大成果。在未来的公司业务中将一如既往的充分利用自身的研发优势，坚持走自主研发的道路为客户提供高质量的垂直电商平台的开发及运维、APP 定制，为客户提供高质量的产品不断努力。

报告期内，公司共申请了 10 个产品专利，新增授权专利证书 10 项；共申请了 4 个产品的软件著作权，

新增软件著作权证书 3 项；新增商标 12 件。截至报告期末，公司已累计取得软件著作权 112 项，授权专利 24 项，商标注册证书 103 件。

公司通过努力实现了互联网业务的业绩增长，报告期内移动互联网业务发展态势良好，目前形成了清晰的盈利模式，获得了可观的收益。公司除日常生产经营之外，非常重视研发和知识产权建设工作。公司充分利用自身的研发优势，坚持走自主研发的道路，积极开展新产品的开发。

## 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	81,844,238.92	5.70%	-	77,431,439.40	-7.03%	-
营业成本	10,069,601.00	3.30%	12.30%	9,747,537.36	-6.86%	12.59%
毛利率	87.70%	0.33%	-	87.41%	-0.03%	-
管理费用	29,862,114.68	11.39%	36.49%	26,808,309.44	19.84%	34.62%
销售费用	40,658,729.40	-10.97%	49.68%	45,666,942.31	-6.31%	58.98%
财务费用	1,168,338.68	-2.59%	1.43%	1,199,351.15	-50.08%	1.55%
营业利润	-5,431,808.63	41.78%	-6.64%	-9,330,199.91	-187.02%	-12.05%
营业外收入	6,216,731.75	-7.13%	7.60%	6,694,151.41	-16.29%	8.65%
营业外支出	78,160.84	-61.79%	0.10%	204,533.24	1,726.44%	0.26%
净利润	507,715.10	120.70%	0.62%	-2,452,519.98	-159.62%	-3.17%

### 项目重大变动原因：

(1) 营业利润：公司在2016年成功的将业务重点从传统OA软件业务逐步向移动互联网技术服务业务转型，并已在移动互联网领域占有一定的市场。2016年公司通过努力实现了移动互联网技术服务业务的业绩增长，发展态势良好，形成了清晰的盈利模式，并获得了可观的收益。目前传统OA软件业务和移动互联网技术服务业务的收入占比分别为65.36%及34.64%。较上年相比，移动互联网技术服务业务的市场得到了更好的开发，收入实现稳步增长。并因为技术的更加成熟，相应成本也逐步下降，且在扩大主营业务收入的同时根据公司预算严格管控成本，使2016年的营业利润较上年同期增长了41.78%。

(2) 营业外支出：比上年同期下降61.79%，主要是上年同期移动互联网技术服务业务的技术不太成熟，个别项目纠纷引发诉讼费及鉴定费的支出较大。而2016年随着技术的更加成熟及移动互联网技术服务业务的稳步发展，相应费用支出也逐步减少。

(3) 净利润：比上年同期增长 120.70%，主要是 2016 年公司在平稳发展传统 OA 软件销售业务的同时加大了移动互联网技术服务的投入运营及移动互联网产品的研发力度，并进一步完善销售政策，实现了营业收入的增长。公司 2016 年营业收入增长 5.70%，总成本增长 0.59%，收入增长比例高于成本增长比例，并且营业外支出下降了 61.79%，2016 年净利润取得了与上年同期相比增长 120.7% 的增长比例。

### (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	80,225,140.83	9,552,073.95	77,311,819.40	9,747,537.36
其他业务收入	1,619,098.09	517,527.05	119,620.00	-
合计	81,844,238.92	10,069,601.00	77,431,439.40	9,747,537.36

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%
软件销售	35,644,487.60	43.55%	45,054,894.15	58.19%
硬件销售	804,998.92	0.98%	808,987.20	1.04%
技术服务	43,775,654.31	53.49%	31,447,938.05	40.61%
合计	<b>80,225,140.83</b>	-	<b>77,311,819.40</b>	-

**收入构成变动的的原因：**

从产品分类看,软件销售主要是自有传统 OA 软件产品销售：报告期内收入比上年同期下降 20.89%，技术服务收入主要是移动互联网收入，报告期收入比上年同期增长 39.20%，说明公司在向移动互联网逐步转型，并成为公司重要的业务支撑。

**(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	11,615,878.53	22,699,676.75
投资活动产生的现金流量净额	-21,637,741.75	-20,632,495.21
筹资活动产生的现金流量净额	6,687,434.17	1,558,042.23

**现金流量分析：**

1.经营活动产生的现金流量净额：比上期金额下降 48.83%，主要是在收入增长的前提下销售商品、提供劳务收到的现金比上期金额减少 1,439.88 万元，主要是年末为拓展业务，增加了移动互联网 APP 新客户数量，其主要业务是 APP 技术开发收入，此技术开发根据合同全部确认收入，但部分客户回款滞后，导致经营性现金流量减少。

2.筹资活动产生的现金流量净额：比上期金额增加 329.22%，主要是公司在资金回收上需要加强，同时因自主研发人工的持续投入，导致公司的对外筹资金额比上期增加，主要为关联方的资金拆借。

**(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	国农三品地标电子商务（北京）有限公司	5,531,841.03	6.76%	是
2	第二大客户	5,500,000.00	6.72%	否
3	第三大客户	5,500,000.00	6.72%	否
4	第四大客户	5,500,000.00	6.72%	否
5	第五大客户	3,000,000.00	3.67%	否
合计		25,031,841.03	30.58%	-

**(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	第一大供应商	5,433,855.80	54.55%	否
2	第二大供应商	1,509,433.96	15.15%	否
3	第三大供应商	366,575.73	3.68%	否
4	第四大供应商	292,898.85	2.94%	否
5	第五大供应商	251,278.48	2.52%	否
合计		7,854,042.82	78.85%	-

**(6) 研发支出与专利**

**研发支出：** 单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	21,328,309.25	24,131,200.11
研发投入占营业收入的比例	26.09%	31.16%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的发明专利数量	23

**研发情况：**

报告期内，公司的研发支出与去年同期相比，保持稳定。截止报告期末，公司研发人员为 100 人较去年同期 124 人保持稳定。报告期内，公司共申请了 10 个产品专利，新增授权专利证书 10 项。截至报告期末，公司已累计取得授权专利 24 项。

公司通过努力实现了互联网业务的业绩增长，报告期内移动互联网业务发展态势良好，目前形成了清晰的盈利模式，获得了可观的收益。公司除日常生产经营之外，非常重视研发和知识产权建设工作。公司充分利用自身的研发优势，坚持走自主研发的道路，积极开展新产品的开发。

**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	2,402,244.48	-58.12%	2.01%	5,736,673.53	171.69%	4.90%	-59.08%
应收账款	31,466,230.89	-7.24%	26.27%	33,922,105.62	-21.30%	28.98%	-9.35%
存货	434,038.23	115.14%	0.36%	201,747.69	2.72%	0.17%	110.25%
长期股权投资	48,467.30	-	0.04%	-	-	0.00%	-
固定资产	13,143,377.73	-43.99%	10.97%	23,466,124.66	-5.45%	20.05%	-10.48%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-
短期借款	21,000,000.00	100.00%	17.53%	-	-	0.00%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	119,767,612.80	2.32%	-	117,047,158.80	1.98%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金：比上年同期减少 58.12%，主要是归还短期借款较多，导致货币资金减少。比上年同期减少 58.12%，主要是本期经营性现金流量减少 48.83%，公司在营业收入增长 5.86% 的情况下，期末货币资金却下降，主要是年末部分新增客户回款滞后。

2、存货：比上年同期增加 115.14%。2016 年公司在平稳发展传统 OA 软件销售业务的同时加大了移动互联网技术服务的投入运营，并已在移动互联网领域占有一定的市场，发展态势良好，形成了清晰的盈利模式，并获得了可观的收益。随着 2016 年公司销售收入的增长以及业务的多元化发展，各类业务的销售合同中所需的商品种类范围增加，数量也有所增长，存货相应增加。

3、短期借款：比上年同期增加 100%，主要是随着公司业务发展，资金需求增加，导致向银行借款增加，借款为一年期的工行贷款。

4、固定资产：比上年同期减少 43.99%，主要公司在本年度出租部分自有房产，因此从固定资产转入投资性房地产，该资产原值是 1089.53 万元，净值是 835.08 万元。



### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司不存在单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。报告期内，公司存在十三家子公司，一家参股子公司。公司子公司基本情况如下：

(一) 公司名称：上海金和人软件有限公司

成立日期：2006 年 04 月 13 日

注册资本：100 万元

经营范围：计算机软件开发，商务信息咨询（除经纪），计算机软硬件、办公设备销售，计算机网络系统集成设计、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为 10.64 万元，净资产为-325.08 万元。

(二) 公司名称：国投峰雪科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 08 月 11 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为 26.07 万元，净资产为 24.87 万元。

(三) 公司名称：国医传世科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 10 月 08 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

(四) 公司名称：国旅华夏科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 10 月 17 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

(五) 公司名称：国教管培科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 09 月 30 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为0万元，净资产为0万元。

(六) 公司名称：国学释迦科技（北京）有限公司

成立日期：2016年10月8日

注册资本：1000万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为0万元，净资产为0万元。

(七) 公司名称：国酒佳酿科技（北京）有限公司

成立日期：2016年10月17日

注册资本：1000万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为0万元，净资产为0万元。

(八) 公司名称：国学语文科技（北京）有限公司

成立日期：2016年09月30日

注册资本：1000万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为0万元，净资产为0万元。

(九) 公司名称：中创推广科技（北京）有限公司

成立日期：2016年10月17日

注册资本：1000万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容



开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入,总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

(十) 公司名称：国学丹青科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 09 月 30 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入,总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

(十一) 公司名称：舌尖在线科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 10 月 17 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入,总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

(十二) 公司名称：世袭原产佳酿科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 10 月 20 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入,总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

(十三) 公司名称：江海海鲜科技（北京）有限公司

成立日期：2016 年 10 月 20 日

注册资本：1000 万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公关关系服务；会议服务；企业策划、设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

持股比例：100%

报告期内，该子公司无营业收入,总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

(十四) 公司名称：国农三品地标电子商务（北京）有限公司

成立日期：2016年06月29日

注册资本：1,250万元

经营范围：销售食品；销售食用农产品、化肥、农药（不含属于危险化学品的农药）、机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

持股比例：20%

报告期内，该子公司无营业收入，总资产为564.33万元，净资产为554.23万元。

## （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

公司所处行业为软件和信息技术服务业，信息产业是国家先导、支柱与战略性新兴产业，软件是信息产业的核心，软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策和法律法规，包括《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、《促进大数据发展行动纲要》和《工业和信息化部、国家税务总局关于2014年度软件企业所得税优惠政策有关事项的通知》，为促进和规范软件行业的发展建立了良好政策环境。此外2015年10月，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，确定完善研发费用加计扣除政策，推动企业加大研发力度。软件和信息技术服务业作为研发创新型企业，将长期受惠于财税政策扶持。

### 2、行业发展

目前我国经济依然处于快速增长阶段，虽然2016年我们所面临的宏观经济形势依然严峻，去产能和供给侧改革仍然是长期艰巨的任务，但随着国民经济和社会信息化水平的提高，各行业对软件行业产品和服务的需求依然保持稳定增长。

移动终端的到来和普及，正在加速互联网向移动互联网的转变和革新。现已成为企业与客户、媒体与读者之间新的沟通桥梁；移动应用成为新闻发布、品牌宣传、市场营销、读者互动的载体。移动办公软件的开发和APP定制开发代运营业务行业发展前景巨大。

### 3、市场竞争现状

目前，全国从事软件和信息技术服务的企业数量众多，市场竞争激烈，大部分企业规模小、发展历程短、研发创新能力不足、市场占有率有限，而一些成熟的软件企业依托市场资源、技术研发等优势，迅速占领市场份额，行业地位更加突出。

## （四）竞争优势分析

### 1、技术创新优势

公司自成立二十多年来，一直从事OA协同管理软件的研发、销售和技术服务等业务，在协同管理软件领域形成了深厚的技术积淀和良好的市场口碑，积累了相对稳定的客户资源，培养和储备了大量软、硬件技术人才。

在移动互联网APP制作方面，作为国内最早的APP定制开发和运营服务提供商之一，公司始终重视技术研发工作，公司的研发团队具有深厚的APP技术专业背景，拥有丰富的研发经验，对APP定制和运营行业发展及技术动态有着深刻的认识，产品能使APP成为企业自身管理与营销的新载体，且融入金和协同管理软件技术，能够真正实现企业移动信息化，全面提升企业管理运营效率和品牌营销水平。

同时，公司重视知识产权保护工作，截止2016年年底，公司完成软件著作权登记112项，已取得国家知识产权局授权专利24项，拥有商标证书103件。

## 2、资质完备优势

公司拥有电信与信息服务业务经营许可证、高新技术企业证书、ISO9001 质量管理体系认证、CMMI L3 国际认证、软件企业认定证书等重要资质，为中国企业提供协同一体化大 OA 整合平台、移动办公、精确营销、企业管理咨询，移动互联网应用一体化整体解决方案。

## 3、管理优势

公司内部实行精确管理，制度健全，部门分工明确，管理机制顺畅。公司的管理层和业务骨干拥有较强的技术开发能力和丰富的市场运作经验，对软件行业和互联网行业有着深刻的理解。公司管理稳健，保证了公司在行业内的市场信用度和企业形象，使得公司能够持续获得新老客户的大力支持。同时，公司对专业人才高度重视，通过营造良好的企业文化、采取有效的激励机制培养员工的忠诚度，有效保证了核心人才队伍的稳定，使公司的各项业务能够持续运作，保障公司的稳定发展。

## 4、客户促进竞争力优势

公司 20 多年来专注于企业内部运营管理研究和管理软件研发，提供具有自主知识产权的协同管理软件、APP 软件、咨询服务与解决方案，为五十多个行业、近十万家企事业单位、数百万终端用户群体提供优质服务。这些客户的优质性、稳定性、全面性特点有效的推动了公司的可持续发展。

## （五）持续经营评价

公司以“精确管理”思想为核心，立足于 OA 协同管理软件开发行业，长期专注于企业内部运营管理研究和管理软件研发，提供具有自主知识产权的协同管理软件、APP 软件、咨询服务与解决方案。

公司拥有独立的研发、销售体系，以“专业+就近”为服务的宗旨目标，在全国范围内建立精英级的服务机构，深入客户区域市场，力争在全国主要的二、三级市场将金和网络服务体系布置完整。在电话支持、远程维护、上门服务、在线服务、客服自助服务的基础上，公司推出了管理咨询、增值研发、个性开发等增值服务。总部直属的专业工程师走进客户现场，为客户提供从售前到售后包括管理诊断、经验分享、技术支持、安装实施、客户培训、软件升级、疑难解答、增值开发等全方位服务，用服务的力量助力企业快速健康成长，全面提升信息化管理水平。

公司推出的“金和 IU APP 自助工厂”业务，成功打破现有的移动应用（APP）“软件化”的常规定制模式——无需懂代码、无需技术投入，任何企业、媒体乃至个人，都可以借助 IU 平台，通过简单的几步设置，顷刻间打造属于自己的个性移动应用，同时支持安卓和苹果两大智能系统。并且金和 IU 提供了强大的运营管理后台，实现新闻资讯编辑、应用统计分析、社交平台分享、版本更新升级、用户交流互动、广告内置收益等系列特色功能，充分满足中小企业 APP 运营管理的实际需求，助力插翅移动互联。除此以外，金和 IU 还能够以远低于市场平均成本（只需不到 1/10 的传统定制费用）和开发周期（一周以内交付）的实力与经验，为企业客户量身定制专属的企业移动信息化平台，在企业与客户、企业与企业之间形成互通有无、高效协作、精确营销的新生态。金和 IU APP 自助工厂推出以来，制作的各类 APP 超过 110 万，大量的终端用户群体通过金和 IU 生成的各类 APP 时刻进行着资讯阅读、商品交易、信息交流与分享，创造移动办公、移动生活的新体验。

公司响应国家“互联网+”战略思想推出的“金和移动电商平台”系列产品，正品 O2O 商城由金和 APP 自助工厂海量商家，精选名特优产品而成立的集成门户型电商平台。正品 O2O 商城的成立旨在更好的服务于各地电商平台、O2O 体验柜。正品 O2O 商城通过整合各地电商平台，代运维服务，形成地方平台互通互联、资源共享，更好的满足了消费用户的多样化需求，同时带动了地方平台、地方 O2O 体验柜可持续发展，形成规模力量，为当地提供强大的流量资源支撑。正品 O2O 商城与各地电商平台商品互通互联，一脉相承，始终坚持贯彻正品第一，精挑细选原则。整合代运维服务资源从海量厂商中挑选优质品牌，严把审核关，确保消费者的最终利益，同时保障金和网络移动电商生态区的良性可持续发展。

O2O 体验柜是金和网络移动电商业务的重要组成部分。O2O 体验柜与线上各地电商平台、正品 O2O 商城遥相呼应，形成全新的电商 O2O 商业格局。O2O 体验柜战略布局遍布全国，分布于各种社区、写

字楼、物业等场所，具有商品体验、二维码提成、促销展示等多种功能。同时通过绑定型的二维码提佣机制使代理商实现永久盈利。O2O 体验柜通常与电商共建平台对应出现，由各地合作伙伴运营组建，并由总部统一提供支持。O2O 体验柜核心的商业理念就是开放式共享，任何人只需达到相应条件，均可申请成为 O2O 体验柜加盟点、代理商或城市独家代理，享受移动电商平台带来的丰厚红利。

电商共建平台是以地方冠名，以区、县、城市为单位，立足于为本地用户提供商品服务的移动电商平台。电商共建平台程序是金和网络 EBU 倾心打造的平台级产品，依托 APP 自助工厂海量独立商家 APP、背靠正品 O2O 商城（APP 商家集成门户）营销品牌影响力，可帮助地区快速建立当地移动电商平台，打通商家、产品、消费者的移动互联网营销通路。电商共建平台的运营核心是共建，充分整合共建双方资源，通过招商策略实现当地商家大量入驻。同时金和网络 EBU 提供专业的代运维服务，助力平台可持续良性发展。

电商定制平台是由金和网络 EBU 电商专家为地方政府、企事业单位量身定制的专业版电商平台。电商定制平台根据地方诉求，深入调研当地用户需求，实现平台程序深度定制，更好的满足当地电商各层面业务需求。电商定制平台相比电商共建平台，除了满足地方市场平台级电商需求，打通商家、产品、消费者的移动互联网营销通路，更具个性特色，功能服务独树一帜。电商定制平台的核心优势就是更方便平台方自主创新，独立发展，具有更强的平台灵活性及可扩展性。

报告期内，公司进一步完善销售政策，同时加大了移动互联网产品的研发力度，实现了互联网业务营业收入的增长。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司积极履行应尽的社会义务和责任。公司在不断为股东创造的价值的时候，也积极承担对员工、客户、社会的责任。

### 1、保证产品质量

报告期内，公司严格贯彻产品质量标准体系，严格质量控制和检验制度，努力为社会提供优质安全健康的产品和服务，最大限度地满足消费者的需求，对社会和公众负责。

### 2、保护员工合法权益

报告期内，公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展娱乐休闲活动，加强职工代表大会和工会组织建设，通过企业内部员工热线、信访接待、员工建议箱等渠道，帮助员工减压。公司定期安排员工进行体检，预防、控制和有效消除职业危害。

3、截止报告期末，公司共提供就业岗位 380 个，解决残疾人就业 9 人；

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）行业市场风险及对策

随着国家产业政策的鼓励和向导，协同办公管理软件行业竞争将日趋激烈。整体软件行业目前正处于快速发展的扩张阶段，不少企业均着手进入这一具有良好发展前景的市场，而行业内原有厂商也在积极拓展市场，以便巩固自身竞争优势，争夺市场份额，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率下降的风险。

报告期内，公司进军电子商务领域，为电子商务企业提供电商平台的技术支持和运维服务。进军互联网领域给公司带来了新的行业风险。主要包括以下几个方面：



### 1、政策风险

随着经济全球化和产业结构调整的不断深入，国家对电子商务行业的宏观政策调整将带来公司市场需求的波动和产业竞争状况的变化，从而可能影响公司未来发展。国家及相关部门相继出台了若干推动电子商务行业发展的政策、指导意见和发展规划，这些有利的行业政策必将为电子商务行业发展注入动力，成为拉动行业发展的重要引擎。若国家行业政策发生调整，公司的发展速度和盈利能力将受到影响。

### 2、市场竞争风险

电子商务行业拥有巨大的交易规模并且其发展受到政府政策扶持，发展前景广阔。现阶段，公司提供电商平台技术支持和运维服务的商业模式在市场上是一片蓝海。但是随着市场环境和电子商务平台的逐步成熟，行业未来市场规模将迅速扩大，具有电子商务及相关行业背景的国内外企业可能会加入现有竞争者行列，竞争者增加将加剧市场竞争，带来潜在的市场和竞争风险。

### 3、核心技术风险

电子商务是信息技术条件下的产物，具有技术密集型特点，其核心技术升级滞后将给行业发展带来一定的风险。

应对措施：作为中关村园区首批顺利通过国家认证的高新技术企业和双软认证企业，公司将提升产品性能与质量，加快产品升级换代速度，继续巩固和加强公司技术引导优势；进一步完善公司的营销网络建设，引进高端营销人才，提升公司营销队伍的素质和水平，扩大市场占有率和覆盖面。

针对电子商务业务，公司将充分利用目前良好的政策环境，加强对相关政策研究，深化对政策的理解和预测，结合自身内外部优势，不断加快自身发展速度，争取尽快做大做强。

公司将进一步加大资金投入力度，引进高端技术人才，不断探索新技术，加快产品更新换代。建立合理的营销体系，利用传统 OA 优质客户资源，加快市场占有率。同时不断提升自身的服务质量，应对市场竞争风险。

#### （二）核心技术人才流失风险及对策

人才资源是软件行业的核心资源。拥有稳定、优秀的软件人才是企业生产运营和发展壮大的动力源泉。随着软件行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺也日趋激烈，软件企业成为了人才流失的高发行业，人才流失不仅会造成公司人才资源的浪费，更会造成公司商业秘密的外泄、同业竞争的加剧，使公司在市场竞争之中处于被动地位。

应对措施：公司已通过建立员工持股平台的方式，将公司核心技术骨干与公司经营绑定在一起，建立起利益共享的企业文化，增强员工对企业文化的认同感。同时不断完善晋升机制，激发员工的工作积极性。公司未来将通过有计划的人力资源开发、培养和储备机制，形成培养人才的良好环境，积极培养大批专业素质高、开发经验丰富、创新能力强的技术开发人才作为人才储备。

#### （三）信贷政策及利率变动风险及对策

公司运营主要靠自有资金，受信贷政策变化影响较小。目前国家相关信贷政策表明，国家将增加对中小企业信贷支持，公司将受益于该政策。报告期内，公司未持有外币，也未进行出口贸易，汇率波动未对公司产生影响。

应对措施：多年来，北京市科委、财政局、发改委以及中关村科技园区管理委员会等政府相关部门一直都给予公司在技术研发、资金等方面政策支持，这有力地促进了公司的发展。这些支持政策有利于公司加大产品技术研发和市场推广投入，加快了公司的发展。

#### （四）营运资金不足风险及对策

报告期内，受宏观经济环境的影响，公司传统 OA 业务回款能力受限，而公司 APP 新业务的研发投入力度加大，导致公司现金产生能力不足。

应对措施：针对面临的资金短缺风险，公司一方面加强应收账款回款管理，加速资金回笼；另一方面，加强与金融机构的合作力度，根据公司实际情况选择最优融资渠道；加大股权融资力度，为公司获取更多的长期资本；最后，从生产、销售、服务等方面全面改善公司的经营绩效，提高公司的主营业务盈利能力，为公司获得更多的内源融资。

**（五）大股东控制风险及对策**

控股股东通过行使表决权能够对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司的发展方向，对公司经营管理有较大影响力。

应对措施：公司严格遵守股东大会、董事会、监事会的分层决策机制，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免一股独大导致的决策与管理风险。严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

**（二）报告期内新增的风险因素**

无

**三、董事会对审计报告的说明**

**（一）非标准审计意见说明：**

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

**（二）关键事项审计说明：**

无

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二 (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节 二 (二)
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
栾润峰	资金拆借	23,358,000.00	是
栾润峰	股权转让	0.00	是
北京上地科创科技孵化器有限公司	房屋租赁	1,508,476.50	否
国农三品电子商务（北京）有限公司	技术开发	5,500,000.00	否
<b>总计</b>	-	30,366,476.50	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、公司的实际控制人栾润峰先生与公司的资金拆借行为为公司提供更充足的资金支持，以满足公司日常生产经营的需要，有利于缓解公司流动资金紧张，有利于促进公司的稳定发展和整体经营活动。属于关联方支持公司的发展，满足了公司日常经营流动资金需求，降低了公司财务费用，体现了公司股东对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，对公司持续性及生产经营无不利影响。

2、2016年8月23日，公司的实际控制人栾润峰先生与公司的全资子公司国投峰雪科技（北京）有限公司签订了关于国农三品的《股权转让协议》，前述关联交易事项为关联方之间的股权转让，转让价格公允，不存在损害公司及股东利益的情况，对公司持续性及生产经营无不利影响。

3、公司将房屋出租给北京上地科创科技孵化器有限公司使用，双方按照市场标准确定租赁价格，价格公允，公司将闲置房屋出租，不会影响公司的生产经营，而且给公司带来了部分流动资金，符合公司和全体股东的利益。

相关经办人员对有关规定和规则理解不到位，导致公司未能严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露和细则（试行）》、《公司章程》及相关规章制度规定及时履行关联交易审批程序并发布临时公告。公司在组织编制本报告时发现上述问题并及时和主办券商进行了沟通。现公司对该事项提交公司

第四届董事会第十二次会议审议并提请向 2016 年度股东大会对该事项进行追认，同时发布该事项的追认关联交易公告。

4、2016 年 9 月 29 日，国农三品与公司签订了《技术开发合同》，合同约定国农三品委托公司开发垂直电商聚合 APP 接口系统，公司收取技术开发服务费 5,500,000 元，此事项构成关联交易。

相关经办人员对有关规定和规则理解不到位，导致公司未能严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露和细则（试行）》、《公司章程》及相关规章制度规定及时履行关联交易审批程序并发布临时公告。公司在组织编制本报告时发现上述问题并及时和主办券商进行了沟通。现公司对该事项提交公司第四届董事会第十二次会议审议并提请向 2016 年度股东大会对该事项进行追认，同时发布该事项的追认关联交易公告。

## （二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

经股东大会审议过的对外投资事项：

1、2016 年 07 月 08 日，公司第四届董事会第四次会议，与会董事全票通过《关于设立国投峰雪科技（北京）有限公司的议案》。注册地为北京市海淀区，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。本次对外投资不构成关联交易。

2、2016 年 09 月 28 日，公司召开了第四届董事会第八次会议，与会董事全票通过《关于设立国医传世科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立国旅华夏科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立国教管培科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立国学释迦科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立国酒佳酿科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立国学语文科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立中创推广科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立国学丹青科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立舌尖在线科技（北京）有限公司的议案》。注册地为北京市海淀区，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。本次对外投资不构成关联交易。

3、2016 年 10 月 24 日，公司召开了第四届董事会第九次会议，与会董事全票通过《关于设立世袭原产佳酿科技（北京）有限公司的议案》、《关于设立江海海鲜科技（北京）有限公司的议案》。注册地为北京市海淀区，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。本次对外投资不构成关联交易。

公司对外投资目的：

设立全资子公司是根据公司战略发展规划和公司业务拓展需要，促使公司资源的合理配置，提升公司综合实力和竞争优势，确保公司可持续发展。

## （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：万元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	2,895,701.64	2.42%	房产抵押贷款
<b>总计</b>		<b>2,895,701.64</b>	<b>2.42%</b>	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	30,479,790	46.01%	576,750	31,056,540	46.88%
	其中：控股股东、实际控制人	10,975,487	16.57%	576,750	11,552,237	17.44%
	董事、监事、高管	174,250	0.26%	21,000	195,250	0.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,768,210	53.99%	-576,750	35,191,460	53.12%
	其中：控股股东、实际控制人	35,245,460	53.20%	-576,750	34,668,710	52.33%
	董事、监事、高管	522,750	0.79%	-	522,750	0.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>66,248,000</b>	-	-	<b>66,248,000</b>	-
普通股股东人数		<b>64</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	栾润峰	46,220,947	0	46,220,947	69.77%	34,668,710	11,552,237
2	剡小红	3,171,280	0	3,171,280	4.79%	0	3,171,280
3	栾润玉	2,227,000	813,000	3,040,000	4.59%	0	3,040,000
4	张明高	1,784,530	0	1,784,530	2.69%	0	1,784,530
5	栾迎慧	1,366,330	0	1,366,330	2.06%	0	1,366,330
6	莫淑珍	1,167,600	0	1,167,600	1.76%	0	1,167,600
7	上海业禾投资有限公司	1,162,078	0	1,162,078	1.75%	0	1,162,078
8	北京珠码峰雪投资管理中心(有限合伙)	729,200	348,000	1,077,200	1.63%	0	1,077,200
9	孙博	861,600	-34,000	827,600	1.25%	0	827,600
10	韩慧英	245,000	485,000	730,000	1.10%	0	730,000
合计		58,935,565	1,612,000	60,547,565	91.39%	34,668,710	25,878,855

前十名股东间相互关系说明：公司股东栾润玉与栾润峰为兄弟关系。公司股东栾迎慧为栾润峰侄女。公司股东栾润玉与栾迎慧为父女关系。栾润峰为北京珠码峰雪投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。公司股东韩慧英为栾润峰兄长的妻子，其余股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

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	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东、实际控制人情况

栾润峰，男，中国籍，无境外永久居留权，公司董事长兼总经理，1964年4月出生，1993年天津大学MBA毕业，2007年毕业于清华大学EMBA。中国民主建国会会员，北京市海淀区第十五届人大代表，北京市海淀区工商联副主席、北京市海淀区工商联上地分会主席。栾润峰是精确管理思想创始人，著有《精确管理与实现手段》、《精确管理》、《精确管理详解》、《移动互联，想+就+：如何应用免费APP以决胜营销、管理与创业》等。

截至2016年12月31日，栾润峰持有本公司69.77%的股份，为本公司控股股东、实际控制人。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-3-27	2015-5-15	53	1,088,000	57,664,000	0	1	7	1	0	是

#### 募集资金使用情况：

注：公司股票发行方案中募集资金主要用于加大研发及市场推广投入、并为快速发展的移动互联网APP业务补充流动资金。因公司前期向光大银行借款500.00万元，用于公司业务开展、补充现金流及其他活动。公司以募集资金偿还了光大银行的借款本金。

2016年8月25日，公司召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《追认变更股票发行募集资金用途的议案》，同意部分募集资金用途变更。

不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；

### 二、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国工商银行股份有限公司北京中关村支行	21,000,000	4.785%	2016年3月15日至2017年3月15日	否
合计	-	2,100	-	-	-

### 三、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/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
-	-	-	-
合计	-	-	-

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
栾润峰	董事长、总经理	男	53	硕士	2016年2月4日至2019年2月3日	是
张立	董事、副总经理	男	38	大专	2016年2月4日至2019年2月3日	是
梁强	董事、副总经理	男	37	本科	2016年2月4日至2019年2月3日	是
杨光	董事	男	42	本科	2016年2月4日至2019年2月3日	是
朱武祥	董事	男	52	博士	2016年2月4日至2019年2月3日	是
刘澜涛	副总经理	男	36	本科	2016年2月4日至2019年2月3日	是
乌兰	副总经理	女	33	硕士	2016年2月4日至2019年2月3日	是
闫丽	监事会主席	女	39	本科	2016年6月17日至2019年2月3日	是
刘欣茹	职工监事	女	38	大专	2016年2月4日至2019年2月3日	是
戴素文	监事	女	45	大专	2016年2月4日至2019年2月3日	是
秦漫	董事会秘书	女	37	本科	2016年3月1日至2019年2月3日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
栾润峰	董事长、总经理	46,220,947	0	46,220,947	69.77%	-
杨光	董事	420,000	0	420,000	0.63%	-
张立	董事、副总经理	126,000	20,000	146,000	0.22%	-
梁强	董事、副总经理	151,000	1,000	152,000	0.23%	-
合计	-	46,917,947	21,000	46,938,947	70.85%	-

#### (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		是	
	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
房宏伟	董事会秘书	离任	无	个人原因
黄卫星	独立董事	离任	无	个人原因
赵海深	监事会主席	离任	无	个人原因

朱武祥	独立董事	换届	董事	个人原因
杨光	董事、副总经理	换届	董事	工作原因
梁强	副总经理	换届	董事、副总经理	工作原因
乌兰	无	新任	副总经理	工作原因
秦漫	无	新任	董事会秘书	工作原因
闫丽	无	新任	监事会主席	工作原因

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

**乌兰女士简历：**

乌兰，女，1984年6月出生，毕业于南昌大学，管理科学与工程专业，研究生学历。

2012年2月进入公司，先后担任助理研究员、产品方案顾问、市场推广顾问、App运维部经理；现任公司App运维部总监。未持有本公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

**秦漫女士简历：**

秦漫，女，中国籍，1980年11月出生，毕业于中南财经政法大学，经济法专业，本科学历，2014年2月入职北京金和网络股份有限公司，现任公司董事会秘书兼证券法务部总监。董秘不持有公司股票。

**闫丽女士简历：**

闫丽，女，1978年11月出生，中国国籍。2010年毕业于中国石油大学（北京）工商管理专业。

2003年至2005年，任职于北京思创科技有限公司担任总经理助理职务；2005年8月入职金和软件公司，历任客服专员、客服主管、营销中心管理部经理、电商事业部总经理职务，闫丽女士对金和软件客服团队的建设、客服体系的建立，电商团队的建设、电商体系的建立，做出了重要的贡献。截止目前闫丽女士未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	29	27
生产人员	0	0
销售人员	378	250
技术人员	120	97
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>533</b>	<b>380</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	16
本科	320	231
专科	187	128
专科以下	7	5
<b>员工总计</b>	<b>533</b>	<b>380</b>

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

**人员变动：**报告期内，从人员结构分布可以看出，因所处行业的特性，基础岗位流动性相对较大，而

中层管理人员及高层管理人员相对稳定。

**人才引进及招聘：**报告期内，公司通过常规社会招聘、组织各类行业活动等方面措施吸引符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

**员工培训：**公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

**薪酬政策：**公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

需公司承担费用的离退休职工人数：无

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	46,640,947

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司的核心技术人员包括：栾润峰、杨光。基本情况如下：

栾润峰，男，中国籍，无境外永久居留权，公司董事长兼总经理，1964年4月出生，1993年天津大学MBA毕业，2007年毕业于清华大学EMBA。中国民主建国会会员，北京市海淀区第十五届人大代表，北京市海淀区工商联副主席、北京市海淀区工商联上地分会主席。栾润峰是精确管理思想创始人，著有《精确管理与实现手段》、《精确管理》、《精确管理详解》、《移动互联网，想+就+：如何应用免费APP以决胜营销、管理与创业》等。

杨光，男，中国籍，公司董事，产品部经理，1975年6月出生，本科学历。曾任职于北大方正信息系统工程公司、北大方正人教电子商务公司。2000年9月进入公司任产品部经理。现任公司南京直营中心总经理。

报告期内，公司核心技术人员无变动。

## 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	否
董事会是否设置专业委员会	是
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	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司持续提高规范运作和科学治理水平，建立健全内部控制制度，完善信息披露制度，保证信息披露真实、准确、及时、公平、完整，严格按照《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、完善内部管理制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

##### 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

公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

《公司章程》中有关条款修订如下：

	原条款	修改后的条款
第五十七条	<p>股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>（一）会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>（二）提交会议审议的事项和提案；</p> <p>（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；</p> <p>（四）有权出席股东大会股东的股权登记日；</p> <p>（五）会务常设联系人姓名、电话号码。</p> <p>拟讨论的事项需要独立董事发表意见的，发布股东大会通知或补充通知时将</p>	<p>股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>（一）会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>（二）提交会议审议的事项和提案；</p> <p>（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；</p> <p>（四）有权出席股东大会股东的股权登记日；</p> <p>（五）会务常设联系人姓名、电话号码。</p> <p>股权登记日与会议日期之间的间隔应当不多于7个工作日。股权登记日一旦</p>



	<p>同时披露独立董事的意见及理由。</p> <p>股权登记日与会议日期之间的间隔应当不多于7个工作日。股权登记日一旦确认，不得变更。</p>	<p>确认，不得变更。</p>
第七十一条	<p>在年度股东大会上，董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告，每名独立董事也应作出述职报告。</p>	<p>在年度股东大会上，董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告。</p>
第八十条	<p>股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。</p> <p>公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。</p> <p>董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。</p>	<p>股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。</p> <p>公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。</p> <p>董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。</p>
第八十四条	<p>非由职工代表担任的董事或监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。</p> <p>股东大会就选举两名以上非由职工代表担任的董事或监事进行表决时，实行累积投票制，按以下程序进行：</p> <p>（一）出席会议的每一个股东均享有与本次股东大会你选举非由职工代表担任的董事或监事席位数相等的表决权，每一个股东享有的表决权总数计算公式为：</p> <p>股东享有的表决权总数=股东持股总数×拟选举非由职工代表担任的董事或监事席位数</p> <p>公司独立董事和非独立董事的选举应分开进行，均采用累积投票制选举。</p> <p>（二） 股东在投票时具有完全的自主权，既可以将全部表决权用于投票表决，也可以将其部分表决权用于投票表决。</p> <p>（三） 非由职工代表担任的董事或监事候选人的当选按其所获同意票的多少最终确定，但是每一个当选董事或监事所获得的同意票应不低于（含本数）按下述公式计算出的最低得票数：</p> <p>最低得票数=出席会议所有股东所代表股份总数的二分之一</p> <p>（四） 若首次投票结果显示，获得</p>	<p>非由职工代表担任的董事或监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。</p> <p>股东大会就选举两名以上非由职工代表担任的董事或监事进行表决时，实行累积投票制，按以下程序进行：</p> <p>（一）出席会议的每一个股东均享有与本次股东大会你选举非由职工代表担任的董事或监事席位数相等的表决权，每一个股东享有的表决权总数计算公式为：</p> <p>股东享有的表决权总数=股东持股总数×拟选举非由职工代表担任的董事或监事席位数</p> <p>公司董事选举应采用累积投票制选举。</p> <p>（二） 股东在投票时具有完全的自主权，既可以将全部表决权用于投票表决，也可以将其部分表决权用于投票表决。</p> <p>（三） 非由职工代表担任的董事或监事候选人的当选按其所获同意票的多少最终确定，但是每一个当选董事或监事所获得的同意票应不低于（含本数）按下述公式计算出的最低得票数：</p> <p>最低得票数=出席会议所有股东所代表股份总数的二分之一</p> <p>（四） 若首次投票结果显示，获得</p>



	同意票数不低于最低得票数的候选非由职工代表担任的董事或监事人数不足本次股东大会拟选举的董事或监事席位时，则应该就差额董事或监事席位进行第二轮选举，第二轮选举程序按照本条上述各款的规定进行。	同意票数不低于最低得票数的候选非由职工代表担任的董事或监事人数不足本次股东大会拟选举的董事或监事席位时，则应该就差额董事或监事席位进行第二轮选举，第二轮选举程序按照本条上述各款的规定进行。
--	--	--

删除第四十六条、第一百零七条、第一百二十八条，其余各条顺延。

以上修改均已办理工商登记。

## (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	11	一、董事会换届选举、修改公司章程、修改公司股东大会议事规则、修改公司董事会议事规则、修改公司信息披露管理办法；二、向银行贷款、聘任公司高管；续聘会计师事务所；三、公司 2015 年度报告及摘要、2015 年度董事会工作报告、公司 2015 年度利润分配预案、关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明、公司 2015 年度总经理工作报告、公司 2015 年度财务决算报告、公司 2016 年度财务预算报告；四、关于公司关联交易的议案关联交易议案；对外投资议案；五、2016 年半年度报告、追认变更股票发行募集资金用途、制定《北京金和网络股份有限公司募集资金管理制度》。
监事会	6	一、监事会换届选举；修改公司监事会议事规则的议案；二、选举赵海深先生为公司第四届监事会主席的议案；三、公司 2015 年度报告及摘要、2015 年度监事会工作报告、2015 年度利润分配预案、关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明议案、公司 2015 年度财务决算报告、公司 2016 年度财务预算报告；四、提名闫丽作为监事候选人、推选闫丽作为第四届监事会主席；五、公司 2016 年半年度报告。
股东大会	8	一、董事会换届选举、监事会换届选举、修改公司章程、修改股东大会议事规则、修改董事会议事规则、修改监事会议事规则；二、2015 年度报告及摘要、2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、公司 2015 年度利润分配预案、关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告；三、向银行贷款、续聘会计师事务所、关联交易；

		四、提名闫丽作为监事候选人、对外投资、变更股票发行募集资金用途、制定《北京金和网络股份有限公司募集资金管理制度》。
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司完善了法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和经营管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，公司通过制定和执行各项内控制度，确保了经营活动的正常有序进行，维护了公司和广大股东，特别是中小股东的利益。公司不存在控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，专门制定《信息披露管理制度》等相关内控制度，公司设立了联系电话和电子邮箱，由公司董事会信息披露事务负责人负责接听，以便于保持与投资者及潜在投资者的联系与沟通。

## 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，监事会对报告期内监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东和实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	中兴财光华审会字（2017）第 202023 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2017-03-30
注册会计师姓名	王荣前、李丽君
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

### 审计报告

中兴财光华审会字（2017）第 202023 号

北京金和网络股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京金和网络股份有限公司（以下简称“金和网络”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王荣前

中国·北京

中国注册会计师：李丽君

二〇一七年三月三十日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,402,244.48	5,736,673.53
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	五、2		107,473.00
应收账款	五、3	31,466,230.89	33,922,105.62
预付款项	五、4	1,993,473.24	476,998.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	1,424,842.76	2,885,381.69
买入返售金融资产			
存货	五、6	434,038.23	201,747.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>37,720,829.60</b>	<b>43,330,379.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、7	48,467.30	
投资性房地产		8,350,798.37	
固定资产	五、8	13,143,377.73	23,466,124.66
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	40,732,110.64	14,856,967.81
开发支出	五、10	16,254,145.15	32,269,312.54
商誉			
长期待摊费用	五、11	37,500.00	127,500.00
递延所得税资产	五、12	3,480,384.01	2,996,874.01
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>82,046,783.20</b>	<b>73,716,779.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>119,767,612.80</b>	<b>117,047,158.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	21,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	699,037.85	462,313.20
预收款项	五、15	1,958,391.77	5,817,910.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	195,014.70	178,525.38
应交税费	五、17	1,908,521.49	4,737,590.31
应付利息	五、18	55,024.06	
应付股利	五、19	154,066.21	154,066.21
其他应付款	五、20	5,440,463.57	17,847,375.27
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>31,410,519.65</b>	<b>29,197,780.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>31,410,519.65</b>	<b>29,197,780.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	66,248,000.00	66,248,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	14,697,191.44	14,697,191.44
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	5,412,038.01	5,341,012.69
一般风险准备			
未分配利润	五、24	1,999,863.70	1,563,173.92
归属于母公司所有者权益合计		88,357,093.15	87,849,378.05
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>88,357,093.15</b>	<b>87,849,378.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>119,767,612.80</b>	<b>117,047,158.80</b>

法定代表人： 栾润峰 主管会计工作负责人： 段成燕 会计机构负责人： 段成燕

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,391,123.89	5,736,212.38
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			107,473.00
应收账款		32,294,520.89	34,750,395.62
预付款项		1,993,473.24	476,998.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,947,365.01	5,395,903.94
存货		328,051.04	95,760.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>40,954,534.07</b>	<b>46,562,743.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		250,000.00	
投资性房地产		8,350,798.37	
固定资产		13,143,377.73	23,466,124.66
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		40,732,110.64	14,856,967.81
开发支出		16,254,145.15	32,269,312.54
商誉			
长期待摊费用		37,500.00	127,500.00
递延所得税资产		3,480,048.77	2,996,874.01
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>82,247,980.66</b>	<b>73,716,779.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>123,202,514.73</b>	<b>120,279,522.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		21,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		699,037.85	462,313.20
预收款项		1,958,391.77	5,817,910.38
应付职工薪酬		176,626.87	160,137.55
应交税费		1,908,521.33	4,737,590.25
应付利息		55,024.06	
应付股利		154,066.21	154,066.21
其他应付款		5,440,463.57	17,847,375.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>31,392,131.66</b>	<b>29,179,392.86</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>31,392,131.66</b>	<b>29,179,392.86</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		66,248,000.00	66,248,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积		14,747,587.33	14,747,587.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,412,038.01	5,341,012.69
未分配利润		5,402,757.73	4,763,529.83
<b>所有者权益合计</b>		<b>91,810,383.07</b>	<b>91,100,129.85</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>123,202,514.73</b>	<b>120,279,522.71</b>

法定代表人： 栾润峰 主管会计工作负责人： 段成燕 会计机构负责人： 段成燕

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、25	81,844,238.92	77,431,439.40
其中：营业收入		81,844,238.92	77,431,439.40
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	五、25	87,074,514.85	86,761,639.31
其中：营业成本		10,069,601.00	9,747,537.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、26	1,008,142.91	1,203,909.53
销售费用	五、27	40,658,729.40	45,666,942.31
管理费用	五、28	29,862,114.68	26,808,309.44
财务费用	五、29	1,168,338.68	1,199,351.15
资产减值损失	五、30	4,307,588.18	2,135,589.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	-201,532.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,431,808.63</b>	<b>-9,330,199.91</b>
加：营业外收入	五、32	6,216,731.75	6,694,151.41
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、33	78,160.84	204,533.24
其中：非流动资产处置损失			

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		706,762.28	-2,840,581.74
减：所得税费用	五、34	199,047.18	-388,061.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		507,715.10	-2,452,519.98
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		507,715.10	-2,452,519.98
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		507,715.10	-2,452,519.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		507,715.10	-2,452,519.98
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.0077	-0.04
（二）稀释每股收益		0.0077	-0.04

法定代表人： 栾润峰 主管会计工作负责人： 段成燕 会计机构负责人： 段成燕

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		81,844,238.92	77,431,439.40
减：营业成本		10,069,601.00	9,747,537.36
营业税金及附加		1,008,142.91	1,203,909.53
销售费用		40,658,729.40	45,666,942.31
管理费用		29,861,714.68	26,808,309.44
财务费用		1,167,398.12	1,199,351.34
资产减值损失		4,307,588.18	2,680,764.61
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			

<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-5,228,935.37	-9,875,375.19
加：营业外收入		6,216,731.75	6,694,151.41
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		78,160.84	204,533.24
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		909,635.54	-3,385,757.02
减：所得税费用		199,382.32	-388,061.81
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		710,253.22	-2,997,695.21
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		710,253.22	-2,997,695.21
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人： 栾润峰 主管会计工作负责人： 段成燕 会计机构负责人： 段成燕

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,103,656.18	98,502,481.46
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		5,439,704.59	6,235,163.68
收到其他与经营活动有关的现金		1,601,385.05	477,971.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>五、35</b>	<b>91,144,745.82</b>	<b>105,215,616.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,649,796.22	7,661,244.87
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		37,906,465.59	41,870,159.53
支付的各项税费		10,298,658.15	9,257,574.53
支付其他与经营活动有关的现金		20,673,947.33	23,726,960.71
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>五、35</b>	<b>79,528,867.29</b>	<b>82,515,939.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,615,878.53</b>	<b>22,699,676.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>五、35</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,387,741.75	20,632,495.21
投资支付的现金		250,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>五、35</b>	<b>21,637,741.75</b>	<b>20,632,495.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,637,741.75</b>	<b>-20,632,495.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			57,414,000.00
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		21,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,218,000.00	23,816,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>五、35</b>	<b>63,218,000.00</b>	<b>110,230,000.00</b>
偿还债务支付的现金			61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,095,593.63	1,191,957.77
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		55,434,972.20	46,480,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>五、35</b>	<b>56,530,565.83</b>	<b>108,671,957.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,687,434.17</b>	<b>1,558,042.23</b>

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		-3,334,429.05	3,625,223.77
加：期初现金及现金等价物余额		5,736,673.53	2,111,449.76
六、期末现金及现金等价物余额		2,402,244.48	5,736,673.53

法定代表人： 栾润峰 主管会计工作负责人： 段成燕 会计机构负责人： 段成燕

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,103,656.18	98,502,481.46
收到的税费返还		5,439,704.59	6,235,163.68
收到其他与经营活动有关的现金		1,601,375.61	477,971.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>91,144,736.38</b>	<b>105,215,616.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		10,649,796.22	7,661,244.87
支付给职工以及为职工支付的现金		37,906,465.59	41,870,159.53
支付的各项税费		10,298,658.15	9,257,574.53
支付其他与经营活动有关的现金		20,672,597.33	23,726,960.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>79,527,517.29</b>	<b>82,515,939.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,617,219.09</b>	<b>22,699,676.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,387,741.75	20,632,495.21
投资支付的现金		250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>21,649,741.75</b>	<b>20,632,495.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,649,741.75</b>	<b>-20,632,495.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			57,414,000.00
取得借款收到的现金		21,000,000.00	29,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,218,000.00	23,816,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>63,218,000.00</b>	<b>110,230,000.00</b>
偿还债务支付的现金			61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,095,593.63	1,191,957.77

支付其他与筹资活动有关的现金		55,434,972.20	46,480,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>56,530,565.83</b>	<b>108,671,957.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,687,434.17</b>	<b>1,558,042.23</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,345,088.49</b>	<b>3,625,223.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,736,212.38	2,110,988.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,391,123.89</b>	<b>5,736,212.38</b>

法定代表人： 栾润峰 主管会计工作负责人： 段成燕 会计机构负责人： 段成燕



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	66,248,000.00				14,697,191.44				5,341,012.69		1,563,173.92		87,849,378.05
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	66,248,000.00				14,697,191.44				5,341,012.69		1,563,173.92		87,849,378.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									71,025.32		436,689.78		507,715.10
(一) 综合收益总额											507,715.10		507,715.10
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									71,025.32		-71,025.32		
1. 提取盈余公积									71,025.32		-71,025.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	66,248,000.00	-	-	-	14,697,191.44				5,412,038.01		1,999,863.70	88,357,093.15

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	22,572,000.00				959,191.44				5,341,012.69		4,015,693.90		32,887,898.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													-
二、本年期初余额	22,572,000.00				959,191.44				5,341,012.69		4,015,693.90		32,887,898.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,676,000.00				13,738,000.00						-2,452,519.98		54,961,480.02



## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,248,000.00				14,747,587.33				5,341,012.69	4,763,529.83	91,100,129.85
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	66,248,000.00				14,747,587.33				5,341,012.69	4,763,529.83	91,100,129.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								71,025.32	639,227.90		710,253.22
（一）综合收益总额										710,253.22	710,253.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								71,025.32	-71,025.32		
1. 提取盈余公积								71,025.32	-71,025.32		
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											-
<b>四、本期末余额</b>	66,248,000.00				14,747,587.33				5,412,038.01	5,402,757.73	91,810,383.07

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	22,572,000.00	-	-	-	1,009,587.33				5,341,012.69	7,761,225.04	36,683,825.06
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
<b>二、本年期初余额</b>	22,572,000.00	-	-	-	1,009,587.33				5,341,012.69	7,761,225.04	36,683,825.06
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	43,676,000.00	-	-	-	13,738,000.00				-	-2,997,695.21	54,416,304.79
（一）综合收益总额		-	-	-						-2,997,695.21	-2,997,695.21
（二）所有者投入和减少资本	1,088,000.00	-	-	-	56,326,000.00						57,414,000.00
1. 股东投入的普通股	1,088,000.00				56,326,000.00						57,414,000.00
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											-





## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司注册中文名称：北京金和网络股份有限公司

法定代表人：栾润峰

注册地址：北京市海淀区上地东路1号院盈创动力大厦A座401室

经营期限：长期

注册资本：66,248,000.00元

最终实际控制人：栾润峰

统一社会信用代码：110108001679884

挂牌时间：2007年12月27日

挂牌代码：430024

截止到2016年12月31日，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数	持股比例
栾润峰	46,220,947.00	69.77%
上海业禾投资有限公司	1,162,078.00	1.75%
栾迎慧	1,366,330.00	2.06%
张明高	1,784,530.00	2.69%
剡小红	3,171,280.00	4.79%
上海复浦创业投资有限公司	604,800.00	0.91%
杨光	420,000.00	0.63%
赵旦	140,000.00	0.21%
梁强	152,000.00	0.23%
张立	146,000.00	0.22%
莫淑珍	1,167,600.00	1.76%
刘泓波	728,000.00	1.10%
倪剑	716,403.00	1.08%
鲁瑞清	224,000.00	0.34%
北京珠码峰雪投资管理中心（有限合伙）	1,077,200.00	1.63%
栾润玉	3,040,000.00	4.59%
天风证券股份有限公司做市专用证券账户	20,200.00	0.03%
孙博	82,760.00	0.12%
孙一山	440,032.00	0.66%
徐江南	93,000.00	0.14%
国信证券股份有限公司做市专用证券账户	60,600.00	0.09%
北京悦赢投资中心（有限合伙）	280,000.00	0.42%
韩慧英	730,000.00	1.10%
吴经胜	226,800.00	0.34%
范秀莲	184,400.00	0.28%
盖其庆	164,000.00	0.25%
李莉	140,000.00	0.21%
王志农	140,000.00	0.21%

股东名称	持股数	持股比例
翁佳	137,000.00	0.21%
做市流通股	1,428,040.00	2.16%
<b>合计</b>	<b>66,248,000.00</b>	<b>100.00%</b>

## 2、公司所处行业、经营范围及主要产品

公司所处行业为软件和信息技术服务业。

经营范围：计算机软件、网络技术的技术开发、转让、培训；承接计算机网络工程；销售计算机及外围设备、电讯设备；维修电讯设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）互联网信息服务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械；含电子公告服务）（互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 03 月 05 日）。

## 3、合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

## 4、本公司子公司的情况

上海金和人软件有限公司主要从事计算机软件开发，商务信息咨询（除经纪），计算机软硬件、办公设备销售，计算机网络系统集成设计、施工。

国投峰雪科技（北京）有限公司主要从事技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；软件咨询；产品设计；经济贸易咨询；文化咨询；公共关系服务；会议服务；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 5、本公司分公司的情况

北京金和网络股份有限公司武汉分公司主要从事二类增值电信业务中的信息服务业务（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（互联网信息服务增值电信业务经营许可证有效期至 2020 年 03 月 05 日）；计算机软件、网络技术的技术开发、转让、培训；承接计算机网络工程；销售计算机及外围设备、电讯设备；维修电讯设备；设计、制作、代理、发布广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

北京金和网络股份有限公司上海分公司计算机软件、网络技术的技术开发、转让、培训、承接计算机网络工程、销售计算机及外围设备、电子设备、维修电讯设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

北京金和网络股份有限公司南京分公司计算机软件、网络技术的技术开发、转让、培训、承接计算机网络工程、销售计算机及外围设备、电子设备、维修电讯设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报表批准报出时间为 2017 年 3 月 30 日。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），

并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，

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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。



## 9、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

## （3）金融资产减值

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

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

#### 10、应收款项

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

(1) 本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本公司采用账龄分析法计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内（含1年，下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按存货类别的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销

## 12、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产核算。

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

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法



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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧。

#### 15、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使

使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
运输设备	5	5%	19.00
办公设备及其他	3	5%	31.67

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

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

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

## (3) 大修理费用

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

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

#### 18、无形资产

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

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

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

#### 19、开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 20、长期待摊费用摊销方法

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

#### 21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产

所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、职工薪酬

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

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

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

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

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

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

## 24、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、收入的确认原则

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

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。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量

时，本公司确认收入。

本公司具体收入确认原则：

#### (1) 软件收入具体确认方法

##### ①自行开发研制的通用软件产品销售收入

自行开发研制的软件产品是指获得著作权、销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。自行开发研制的通用软件产品安装程序简单，于交付时确认收入；合同约定需安装或验收的，按合同约定产品已安装并调试运行经对方验收后确认收入。

##### ②定制软件产品销售收入

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，根据用户的业务特点及实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出的软件通用性较弱。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

##### ③系统集成收入

系统集成收入是向客户销售软件产品的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务；对于系统集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按下述“(2) 硬件收入的确认原则，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认，如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成于安装完成后一起确认收入”。

#### (2) 硬件收入的确认原则

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

#### (3) 技术服务收入的确认原则

技术服务收入，是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入在劳务已提供，收到价款或是取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

## 27、政府补助

### (1) 政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 政府补助的确认

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，予以确认。

与资产相关的政府补助，应当在实际收到时确认资产和递延收益，并在资产预计使用寿命内将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置时，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

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，并在确认相关费用的期间计入当期损益；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损益。

### (3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为 1 元。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产



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

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

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

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

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

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

## 29、所得税

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

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

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

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

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

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

### 30、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期本公司不存在会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、17、3
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

注：上海、南京、武汉分公司为小规模纳税人，按 3% 税率缴纳增值税。

子公司上海金和人软件有限公司、国投峰雪科技（北京）有限公司的企业所得税税率为 25%。

### 2、优惠税负及批文

(1) 本公司根据财税[2000]25 号关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及京国税（2000）187 号规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2011 年 10 月 13 日，财政部、国家税务总局发布了财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，自 2011 年 1 月 1 日起延续该项优惠政策。

(2)本公司2011年10月11日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的GF201111000913号高新技术企业证书,有效期三年。并于2014年10月通过复审换证,新的证书编号:GR201411001144,有效期为3年,即2014年10月至2017年10月,根据《企业所得税法》及国税函[2009]203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》,本公司享受高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

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

### 1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	35,720.17	15,091.37
银行存款	2,341,770.56	5,714,560.27
其他货币资金	24,753.75	7,021.89
<b>合计</b>	<b>2,402,244.48</b>	<b>5,736,673.53</b>
其中:存放在境外的款项总额		

说明:本报告期内,公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

票据种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票		107,473.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,380,258.92	100.00	8,914,028.03	22.08	31,466,230.89
其中:账龄组合	40,380,258.92	100.00	8,914,028.03	22.08	31,466,230.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>40,380,258.92</b>	<b>100.00</b>	<b>8,914,028.03</b>	<b>22.08</b>	<b>31,466,230.89</b>

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,369,217.92	100.00	5,447,112.30	13.84	33,922,105.62
其中:账龄组合	39,369,217.92	100.00	5,447,112.30	13.84	33,922,105.62

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>39,369,217.92</b>	<b>100.00</b>	<b>5,447,112.30</b>	<b>13.84</b>	<b>33,922,105.62</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	7,963,927.37	19.72	238,917.82	3.00	24,202,685.57	61.49	726,080.56	3.00
1 至 2 年	19,259,597.04	47.70	1,925,959.70	10.00	6,131,128.84	15.57	613,112.88	10.00
2 至 3 年	5,733,302.50	14.20	1,146,660.50	20.00	2,387,513.00	6.06	477,502.60	20.00
3 至 4 年	1,632,392.00	4.04	816,196.00	50.00	5,626,320.51	14.29	2,813,160.26	50.00
4 至 5 年	5,023,730.01	12.44	4,018,984.01	80.00	1,021,570.00	2.59	817,256.00	80.00
5 年以上	767,310.00	1.90	767,310.00	100.00				
<b>合计</b>	<b>40,380,258.92</b>	<b>100.00</b>	<b>8,914,028.03</b>		<b>39,369,217.92</b>	<b>100.00</b>	<b>5,447,112.30</b>	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	5,447,112.30	3,914,466.93		447,551.20	8,914,028.03

A、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	872,915.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
青岛西海岸发展(集团)有限公司	货款	155,900.00	无法收回	总经理会议	否
青岛持恒工程技术有限公司	货款	57,000.00	无法收回	总经理会议	否
无锡博众智能技术有限公司	货款	53,000.00	无法收回	总经理会议	否

北京精彩无限音像有限公司	货款	52,200.00	无法收回	总经理会议	否
北京天路通科技有限责任公司	货款	50,600.00	无法收回	总经理会议	否
深圳市友讯达科技发展有限公司	货款	46,500.00	无法收回	总经理会议	否
湖南易通汽车配件科技发展有限公司	货款	45,000.00	无法收回	总经理会议	否
大连东方亿鹏设备制造有限公司	货款	41,625.00	无法收回	总经理会议	否
广州嘉德装饰工程有限公司	货款	31,000.00	无法收回	总经理会议	否
中山环亚塑料包装有限公司	货款	30,000.00	无法收回	总经理会议	否
盐城市新洋经济区管理委员会	货款	27,000.00	无法收回	总经理会议	否
南通居梦莱家用纺织品有限公司	货款	24,000.00	无法收回	总经理会议	否
河南意达电子技术有限公司	货款	24,000.00	无法收回	总经理会议	否
江苏瑞能防腐设备有限公司	货款	20,000.00	无法收回	总经理会议	否
北京丽水宝贝教育科技有限公司	货款	19,600.00	无法收回	总经理会议	否
青岛荣置地顾问有限公司	货款	19,000.00	无法收回	总经理会议	否
广州市东霖艺术设计制作有限公司	货款	18,660.00	无法收回	总经理会议	否
江苏中兴一品装饰股份有限公司	货款	18,000.00	无法收回	总经理会议	否
广州恒百贸易有限公司	货款	15,000.00	无法收回	总经理会议	否
成都市蒲议食品有限公司	货款	15,000.00	无法收回	总经理会议	否
上海浦嘉资产管理有限公司	货款	12,000.00	无法收回	总经理会议	否
北京爱皮科技有限公司	货款	12,000.00	无法收回	总经理会议	否
常州吉泰克交通设备有限公司	货款	11,900.00	无法收回	总经理会议	否
苏州工业园区明景科技有限公司	货款	10,000.00	无法收回	总经理会议	否
<b>合计</b>		<b>808,985.00</b>			

## (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	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
仁怀市茅台镇文化旅游开发建设投资有限公司	2,334,339.63	1-2 年	5.78	23,343.40
新华人寿保险股份有限公司	63,900.00	1 年以内	0.16	1,917.00
	575,100.00	1-2 年	1.43	5,751.00
	600,000.00	4-5 年	1.49	480,000.00
北京富享佳酿科技有限公司	800,000.00	1 年以内	1.98	24,000.00
北京美酒佳酿科技有限公司	700,000.00	1 年以内	1.73	21,000.00
南京柒玖捌科技有限公司	680,000.00	1 年以内	1.68	20,400.00
<b>合计</b>	<b>5,753,339.63</b>		<b>14.25</b>	<b>576,411.40</b>

## 4、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,993,473.24	100.00	474,998.25	99.58
1 至 2 年			2,000.00	0.42
<b>合计</b>	<b>1,993,473.24</b>	<b>100.00</b>	<b>476,998.25</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
中国电信股份有限公司云计算分公司	非关联方	1,463,628.77	73.42	1 年以内
阿里云计算有限公司	非关联方	275,111.78	13.80	1 年以内
宜昌协同信安网络应用有限公司	非关联方	94,800.00	4.76	1 年以内
百度时代网络技术(北京)有限公司	非关联方	60,000.00	3.01	1 年以内
北京海淀科技企业融资担保有限公司	非关联方	54,000.00	2.71	1 年以内
<b>合计</b>		<b>1,947,540.55</b>	<b>97.70</b>	

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,526,588.05	100.00	101,745.29	6.66	1,424,842.76
其中: 账龄组合	1,526,588.05	100.00	101,745.29	6.66	1,424,842.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,526,588.05	100.00	101,745.29	6.66	1,424,842.76

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,019,369.53	100.00	133,987.84	4.44	2,885,381.69
其中：账龄组合	3,019,369.53	100.00	133,987.84	4.44	2,885,381.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,019,369.53	100.00	133,987.84	4.44	2,885,381.69

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %
1 年以内	1,167,806.35	76.50	35,034.19	3.00	2,731,662.94	90.47	81,949.88	3.00
1 至 2 年	247,952.40	16.24	24,795.24	10.00	206,233.59	6.83	20,623.36	10.00
2 至 3 年	75,329.30	4.93	15,065.86	20.00	31,273.00	1.04	6,254.60	20.00
3 至 4 年	5,300.00	0.35	2,650.00	50.00	50,000.00	1.65	25,000.00	50.00
4 至 5 年	30,000.00	1.97	24,000.00	80.00	200.00	0.01	160.00	80.00
5 年以上	200.00	0.01	200.00	100.00				100.00
合计	1,526,588.05	100.00	101,745.29		3,019,369.53	100.00	133,987.84	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	133,987.84		32,242.55		101,745.29

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	年末余额	关联方关系	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国葛洲坝集团有限公司	保证金	77,000.00	非关联方	1 年以内	0.33	10,350.00
		102,000.00		1-2 年	6.68	
陶菲	备用金	103,115.60	非关联方	1 年以内	6.75	3,093.47



单位名称	款项性质	年末余额	关联方关系	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
国家卫生计生委人才交流中心	保证金	90,000.00	非关联方	1年以内	5.90	2,700.00
江南大学	保证金	68,247.40	非关联方	1年以内	4.47	2,047.42
福建山水测绘地理信息有限公司	保证金	30,000.00	非关联方	4-5年	1.97	3,000.00
		20,000.00		1-2年	1.31	16,000.00
<b>合计</b>		<b>490,363.00</b>			<b>27.41</b>	<b>37,190.89</b>

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
备用金	644,353.73	1,990,760.81
保险公积金	447,581.92	587,333.72
保证金	434,652.40	441,275.00
<b>合计</b>	<b>1,526,588.05</b>	<b>3,019,369.53</b>

6、存货

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存商品	434,038.23	201,747.69
<b>合计</b>	<b>434,038.23</b>	<b>201,747.69</b>

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
国农三品地标电子商务(北京)有限公司		250,000.00		-201,532.70		
小计		250,000.00		-201,532.70		
<b>合计</b>		<b>250,000.00</b>		<b>-201,532.70</b>		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
国农三品地标电子商务(北京)有限公司				48,467.30	
小计				48,467.30	
<b>合计</b>				<b>48,467.30</b>	

注：2016年9月栾润峰将持有国农三品地标电子商务(北京)有限公司的20.00%认缴出资权转让给国投峰雪科技(北京)有限公司。

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本年增加金额	10,895,306.38	10,895,306.38
(1) 外购		
(2) 固定资产转入	10,895,306.38	10,895,306.38
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	10,895,306.38	10,895,306.38
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提或摊销	517,527.05	517,527.05
(2) 固定资产转入	2,026,980.96	2,026,980.96
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	2,544,508.01	2,544,508.01
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	8,350,798.37	8,350,798.37
2、年初账面价值		

#### 9、固定资产及累计折旧

##### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值				
1、年初余额	31,071,959.66	4,477,662.40	1,736,152.98	37,285,775.04
2、本年增加金额		51,131.13		51,131.13
(1) 购置		51,131.13		51,131.13
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额	10,895,306.38	5,630.77		10,900,937.15

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	运输工具	合计
(1) 处置或报废		5,630.77		5,630.77
(2) 转投资性房地产	10,895,306.38			10,895,306.38
4、年末余额	20,176,653.28	4,523,162.76	1,736,152.98	26,435,969.02
二、累计折旧				
1、年初余额	8,586,015.77	3,792,109.56	1,441,525.05	13,819,650.38
2、本年增加金额	959,989.48	353,012.45	189,284.89	1,502,286.82
(1) 计提	959,989.48	353,012.45	189,284.89	1,502,286.82
3、本年减少金额	2,026,980.96	2,364.95		2,029,345.91
(1) 处置或报废		2,364.95		2,364.95
(2) 转投资性房地产	2,026,980.96			2,026,980.96
4、年末余额	7,519,024.29	4,142,757.06	1,630,809.94	13,292,591.29
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	12,657,628.99	380,405.70	105,343.04	13,143,377.73
2、年初账面价值	22,485,943.89	685,552.84	294,627.93	23,466,124.66

注：2014年3月6日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订《网贷通循环借款合同》（合同编号为：2016年（中关）字00020号）本合同项下抵押物为：房产和土地，房产证编号为：京房权证海股移字第0108853号、土地使用证编号为：京海国用（2005转）第3316号。截止2016年12月31日本合同项下房产的账面价值为3,275,189.33元。

#### 10、无形资产

项目	外购软件	自行研发软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	828,505.48	31,296,150.36	32,124,655.84
2、本年增加金额		37,343,476.64	37,343,476.64
(1) 购置			
(2) 内部研发		37,343,476.64	37,343,476.64
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	828,505.48	68,639,627.00	69,468,132.48
二、累计摊销			
1、年初余额	643,381.14	16,624,306.89	17,267,688.03
2、本年增加金额	161,555.18	11,306,778.63	11,468,333.81
(1) 计提	161,555.18	11,306,778.63	11,468,333.81
3、本年减少金额			

项目	外购软件	自行研发软件	合计
(1) 处置			
4、年末余额	804,936.32	27,931,085.52	28,736,021.84
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	23,569.16	40,708,541.48	40,732,110.64
2、年初账面价值	185,124.34	14,671,843.47	14,856,967.81

回复：截至 2016 年 12 月 31 日，公司无抵押、使用受限的无形资产。

#### 11、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
金和精确管理平台 (AMP-V3.0)	22,228,135.74	14,845,680.00		26,431,377.97		10,642,437.77
金和协同管理平台 C6V3.2	6,216,694.21	120,393.29		6,337,087.50		
金和协同工作管理系统 JC6V6.2	3,824,482.59	-3,824,482.59				
电商平台 v1.0		3,688,052.60				3,688,052.60
协同平台 v1.0		6,498,665.95		4,575,011.17		1,923,654.78
<b>合计</b>	<b>32,269,312.54</b>	<b>21,328,309.25</b>		<b>37,343,476.64</b>		<b>16,254,145.15</b>

注：研发支出资本化时点为：(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) 企业信息化需要长期、持续发展，金和精确管理平台 (AMP-V3.0)、金和协同管理平台 C6V3.2、金和协同工作管理系统 JC6V6.2 是面向企业运营管理的智慧协同应用管理平台，可以满足集团企业信息标准化体系和安全保障体系要求、应组织不同的管控需要，所以存在广阔的市场前景，(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。

截至 2016 年 12 月 31 日金和精确管理平台 (AMP-V3.0) 处于待结项阶段。截至 2016 年 12 月 31 日该项目进度为 93.00%。

截至 2016 年 12 月 31 日电商平台 v1.0 电商已经完成了基础功能组件；门店管理组件；基础营销工具：三级分销组件、限时打折组件、优惠券组件、众销组件、品牌活动组件、商品秒杀组件、商品预售组件、拼团组件，会员系统。截至 2016 年 12 月 31 日该项目进度为 21.00%。

截至 2016 年 12 月 31 日协同平台 v1.0 已经完成了消息、流程、公文、知识、

任务、日志、日程、门户等功能的移动接口支持及 Oauth2.0 的支持，统一消息推送支持、微信公众号、微信订阅号；微信小程序目前已经上传等待腾讯审批中，审批通过即发布。截至 2016 年 12 月 31 日该项目进度为 80.00%。

#### 12、长期待摊费用

项目	2016.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31	其他减少的原因
装修费	127,500.00		90,000.00		37,500.00	--
<b>合计</b>	<b>127,500.00</b>		<b>90,000.00</b>		<b>37,500.00</b>	--

#### 13、递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,352,366.01	9,015,773.42	837,165.02	5,581,100.14
无形资产加速摊销	2,127,682.76	14,184,551.73	1,214,923.00	8,099,486.60
可抵扣亏损	335.24	1,340.96	944,785.99	6,298,573.27
<b>合计</b>	<b>3,480,384.01</b>	<b>23,201,666.11</b>	<b>2,996,874.01</b>	<b>19,979,160.01</b>

#### 14、短期借款

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款	21,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>21,000,000.00</b>	

注：（1）2016 年 1 月 15 日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订短期借款合同（合同编号为：2016 年（中关）字 00020 号），借款利率为 4.785% 本合同下循环借款额度为 1,500.00 万元，本合同项下循环借款额度使用期限为 2016 年 1 月 16 日至 2017 年 1 月 15 日，本合同项下的抵押合同编号为：0020000087-2016（抵）字 000046、0020000087-2016（抵）字 000072、0020000087-2016（抵）字 000113，抵押物为：京房权证海股移字第 0108853 号、京海国用（2005 转）第 3316 号，截止 2016 年 12 月 31 日，本合同项下借款余额为 1,500.00 万。

（2）2016 年 3 月 23 日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订短期借款合同（合同编号为：2016 年（中关）字 00086 号），借款利率为 4.785%，本合同下循环借款额度为 600.00 万元，本合同项下循环借款额度使用期限为 2016 年 3 月 23 日至 2017 年 3 月 22 日，本合同项下的抵押合同编号为：020000087-2016（抵）字 000179，抵押物为：京房权证海股移字第 0108853 号、京海国用（2005 转）第 3316 号，截止 2016 年 12 月 31 日，本合同项下借款余额为 600.00 万。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注[6.固定资产]及[7.无形资产]。

#### 15、应付账款

##### （1）应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
货款	699,037.85	462,313.20
<b>合计</b>	<b>699,037.85</b>	<b>462,313.20</b>

##### （2）应付账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应付账款年末余额合计数的比例 (%)
北京天景隆软件科技有限公司	非关联方	107,693.20	1年以内	15.41
宜昌协同信安网络应用有限公司	非关联方	86,324.79	1年以内	12.35
北京润乾软件技术有限公司	非关联方	76,923.08	1年以内	11.00
武汉触动时空科技有限公司	非关联方	65,960.00	1年以内	9.44
江西金格科技股份有限公司	非关联方	42,333.14	1年以内	6.06
<b>合计</b>		<b>379,234.21</b>		<b>54.26</b>

#### 16、预收款项

##### (1) 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
货款	1,958,391.77	5,817,910.38
<b>合计</b>	<b>1,958,391.77</b>	<b>5,817,910.38</b>

##### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐宏达凯丰信息科技有限公司	283,900.00	服务尚未完成
佛山市丽江椅业有限公司	170,000.00	服务尚未完成
中山市艾文凯迪投资管理有限公司	42,000.00	服务尚未完成
山西海客网络技术有限公司	34,000.00	服务尚未完成
<b>合计</b>	<b>529,900.00</b>	

##### (3) 预收款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占预收账款年末余额合计数的比例 (%)
武汉起点人力资源股份有限公司	非关联方	367,816.75	1年以内	18.78
乌鲁木齐宏达凯丰信息科技有限公司	非关联方	283,900.00	1-2年	14.50
佛山市丽江椅业有限公司	非关联方	170,000.00	1-2年	8.68
肇庆市肇博信息科技有限公司	非关联方	80,000.00	1年以内	4.08
鞍山亿达网络科技有限公司	非关联方	66,876.00	1年以内	3.41
<b>合计</b>		<b>968,592.75</b>		<b>49.46</b>

#### 17、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	178,525.38	57,903,912.25	57,887,422.93	195,014.70
二、离职后福利-设定提存计划		3,793,198.45	3,793,198.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>178,525.38</b>	<b>61,697,110.70</b>	<b>61,680,621.38</b>	<b>195,014.70</b>

##### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补		51,434,522.52	51,257,895.65	176,626.87

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贴				
2、职工福利费		1,203,271.75	1,203,271.75	
3、社会保险费		2,325,023.55	2,325,023.55	
其中：医疗保险费		2,094,436.27	2,094,436.27	
工伤保险费		66,741.56	66,741.56	
生育保险费		163,845.72	163,845.72	
补充医疗保险				
4、住房公积金		1,844,635.28	1,844,635.28	
5、工会经费和职工教育经费	178,525.38	49,319.00	209,456.55	18,387.83
6、非货币性福利		1,047,140.15	1,047,140.15	
7、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>178,525.38</b>	<b>57,903,912.25</b>	<b>57,887,422.93</b>	<b>195,014.70</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		3,620,722.25	3,620,722.25	
2、失业保险费		172,476.20	172,476.20	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>3,793,198.45</b>	<b>3,793,198.45</b>	

18、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	864,351.50	4,043,041.80
企业所得税	620,362.30	0.05
个人所得税	244,928.78	209,355.89
城市维护建设税	95,446.58	283,029.00
教育费附加	40,905.68	121,298.14
地方教育附加	27,270.46	80,865.43
印花税	1,981.60	
房产税	13,274.59	
<b>合计</b>	<b>1,908,521.49</b>	<b>4,737,590.31</b>

19、应付利息

项目	2016.12.31	2015.12.31
贷款利息	55,024.06	
<b>合计</b>	<b>55,024.06</b>	

20、应付股利

项目	2016.12.31	2015.12.31
普通股股利	154,066.21	154,066.21
<b>合计</b>	<b>154,066.21</b>	<b>154,066.21</b>

续

项目	2016.12.31	2015.12.31	超过1年未支付原因
栾润峰	75,234.26	75,234.26	尚未支付



项目	2016.12.31	2015.12.31	超过 1 年未支付原因
栾迎慧	4,518.56	4,518.56	尚未支付
张明高	3,113.09	3,113.09	尚未支付
剡小红	2,370.79	2,370.79	尚未支付
袁玉华	800.00	800.00	尚未支付
杨光	800.00	800.00	尚未支付
许宏	252.40	252.40	尚未支付
张立	240.00	240.00	尚未支付
梁强	240.00	240.00	尚未支付
王芳	135.43	135.43	尚未支付
上海弘扬教育信息咨询有限公司	66,361.68	66,361.68	尚未支付
<b>合计</b>	<b>154,066.21</b>	<b>154,066.21</b>	

21、其他应付款

(1) 其他应付款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	4,671,751.57	17,245,045.25
1 至 2 年	402,804.07	320,051.52
2 至 3 年	198,497.01	142,924.49
3 至 4 年	69,261.52	58,604.01
4 至 5 年	30,249.40	80,750.00
5 年以上	67,900.00	
<b>合计</b>	<b>5,440,463.57</b>	<b>17,847,375.27</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南创普信息技术有限公司	41,557.00	未催款
烟台亚马逊网络科技有限公司	67,425.00	未催款
南京柒玖捌科技有限公司	59,860.00	未催款
许承玉	35,532.00	未催款
<b>合计</b>	<b>204,374.00</b>	

(3) 其他应付款按款项性质列示

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
借款	2,998,027.80	16,215,000.00
服务费	2,281,112.63	1,564,852.79
押金	161,323.14	37,853.00
社保		29,669.48
<b>合计</b>	<b>5,440,463.57</b>	<b>17,847,375.27</b>

(4) 其他应付款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	款项性质	占其他应付款年末余额合计数的比例 (%)
------	--------	------	----	------	----------------------

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	款项性质	占其他应付款年末余额合计数的比例(%)
栾润峰	关联方	2,998,027.80	1年以内	借款	55.11
亿海合创(北京)系统集成有限公司	非关联方	188,679.24	1年以内	服务费	3.47
深圳市慧识企业管理咨询有限公司	非关联方	168,780.00	1年以内	服务费	3.10
南京普阑尼信息技术有限公司	非关联方	83,472.45	1年以内	服务费	1.53
河南创普信息技术有限公司	非关联方	36,020.00	1年以内	服务费	0.66
		41,557.00	1-2年		0.76
<b>合计</b>		<b>3,516,536.49</b>			<b>64.64</b>

## 22、股本

项目	2016.01.01						2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
栾润峰	46,220,947.00						46,220,947.00
上海业禾投资有限公司	1,162,078.00						1,162,078.00
栾迎慧	1,366,330.00						1,366,330.00
张明高	1,784,530.00						1,784,530.00
刻小红	3,171,280.00						3,171,280.00
上海复浦创业投资有限公司	604,800.00						604,800.00
杨光	420,000.00						420,000.00
赵旦	140,000.00						140,000.00
梁强	151,000.00				1,000.00	1,000.00	152,000.00
张立	126,000.00				20,000.00	20,000.00	146,000.00
莫淑珍	1,167,600.00						1,167,600.00
刘泓波	728,000.00						728,000.00
倪剑	716,403.00						716,403.00
鲁瑞清	224,000.00						224,000.00
北京珠码峰雪投资管理中心(有限合伙)	729,200.00				348,000.00	348,000.00	1,077,200.00
栾润玉	2,227,000.00				813,000.00	813,000.00	3,040,000.00

天风证券股份有限公司做市专用证券账户	934,800.00				-914,600.00	-914,600.00	20,200.00
孙博	861,600.00				-778,840	-778,840.00	82,760.00
孙一山	634,032.00				-194,000.00	-194,000.00	440,032.00
徐江南	423,400.00				-330,400.00	-330,400.00	93,000.00
国信证券股份有限公司做市专用证券账户	410,800.00				-350,200.00	-350,200.00	60,600.00
袁玉华	311,000.00				-311,000.00	-311,000.00	
北京悦赢投资中心（有限合伙）	280,000.00						280,000.00
韩慧英	245,000.00				485,000.00	485,000.00	730,000.00
吴经胜	226,800.00						226,800.00
范秀莲	204,400.00				-20,000.00	-20,000.00	184,400.00
盖其庆	140,000.00				24,000.00	24,000.00	164,000.00
李莉	140,000.00						140,000.00
王志农	139,000.00				1,000.00	1,000.00	140,000.00
翁佳	135,000.00				2,000.00	2,000.00	137,000.00
做市流通股	223,000.00				1,205,040.0	1,205,040.00	1,428,040.00
<b>合计</b>	<b>66,248,000.00</b>						<b>66,248,000.00</b>

#### 23、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	13,747,587.33			13,747,587.33
其他资本公积	949,604.11			949,604.11
<b>合计</b>	<b>14,697,191.44</b>			<b>14,697,191.44</b>

#### 24、盈余公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	5,341,012.69	71,025.32		5,412,038.01
<b>合计</b>	<b>5,341,012.69</b>	<b>71,025.32</b>		<b>5,412,038.01</b>

#### 25、未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	1,563,173.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	1,563,173.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	507,715.10
减：提取法定盈余公积	71,025.32
提取任意盈余公积	

提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
<b>期末未分配利润</b>	<b>1,999,863.70</b>

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	80,225,140.83	9,552,073.95	77,311,819.40	9,747,537.36
其他业务收入	1,619,098.09	517,527.05	119,620.00	
<b>合计</b>	<b>81,844,238.92</b>	<b>10,069,601.00</b>	<b>77,431,439.40</b>	<b>9,747,537.36</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	52,432,025.35	9,348,227.46	63,832,278.45	9,449,231.99
移动互联网	27,793,115.48	203,846.49	13,479,540.95	298,305.37
<b>合计</b>	<b>80,225,140.83</b>	<b>9,552,073.95</b>	<b>77,311,819.40</b>	<b>9,747,537.36</b>

(3) 分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件销售	35,644,487.60	90,922.25	45,054,894.15	24,858.67
硬件销售	804,998.92	492,211.05	808,987.20	644,365.77
技术服务	43,775,654.31	8,968,940.65	31,447,938.05	9,078,312.92
<b>合计</b>	<b>80,225,140.83</b>	<b>9,552,073.95</b>	<b>77,311,819.40</b>	<b>9,747,537.36</b>

(4) 2016 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国农三品地标电子商务（北京）有限公司	5,531,841.03	6.76
第二大客户	5,500,000.00	6.72
第三大客户	5,500,000.00	6.72
第四大客户	5,500,000.00	6.72
第五大客户	3,000,000.00	3.67
<b>合计</b>	<b>25,031,841.03</b>	<b>30.58</b>

27、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税		7,466.00
城市维护建设税	428,906.70	697,925.40
教育费附加	306,361.90	498,518.13
房产税	216,921.43	
土地使用税	36,765.00	
印花税	19,187.88	
<b>合计</b>	<b>1,008,142.91</b>	<b>1,203,909.53</b>

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

#### 28、销售费用

项目	2016年度	2015年度
工资	26,814,970.19	29,202,347.98
社保公积金	4,717,891.33	4,332,621.48
办公费	144,867.40	286,927.94
通讯费	1,490,968.13	430,516.56
宣传推广费	3,086,207.14	8,330,617.54
租赁费	1,462,761.59	1,220,506.18
差旅费	939,078.70	605,749.60
招待费	1,197,039.25	1,065,009.77
低值易耗品摊销	62,875.68	20,842.12
水电物业费	170,134.99	118,943.54
快递费	92,317.77	
交通费	208,060.60	
劳务费	3,349.65	
会议费	218,446.00	
其他	49,760.98	52,859.60
<b>合计</b>	<b>40,658,729.40</b>	<b>45,666,942.31</b>

#### 29、管理费用

项目	2016年度	2015年度
工资	5,691,256.70	5,604,705.53
社保公积金	729,687.30	1,189,436.04
办公费	148,569.02	500,950.94
通讯费	304,395.92	302,374.28
差旅费	63,718.70	38,295.73
招待费	50,345.54	26,435.26
租赁费	5,278,748.18	4,366,067.66
水电物业费	701,865.43	717,622.02
折旧费	1,197,161.36	1,999,250.44
税费	117,970.56	292,038.72
资产摊销费	11,574,859.32	5,993,100.15
中介机构费	802,304.15	1,388,136.84
研究开发费	2,992,378.28	4,341,692.67
交通费	22,083.20	
快递费	23,255.61	

会议费	71,220.29	
车辆费	51,252.91	
维修费	1,750.00	
其他	39,292.21	48,203.16
<b>合计</b>	<b>29,862,114.68</b>	<b>26,808,309.44</b>

### 30、财务费用

项目	2016年度	2015年度
利息支出	1,150,617.69	1,191,957.77
减：利息收入	7,673.75	18,983.52
手续费	25,394.74	26,376.90
<b>合计</b>	<b>1,168,338.68</b>	<b>1,199,351.15</b>

### 31、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
坏账损失	4,307,588.18	2,135,589.52
<b>合计</b>	<b>4,307,588.18</b>	<b>2,135,589.52</b>

### 32、投资收益

被投资单位名称	2016年度	2015年度
权益法核算的长期股权投资收益	-201,532.70	
<b>合计</b>	<b>-201,532.70</b>	

注：2016年9月栾润峰将持有国农三品地标电子商务（北京）有限公司的20.00%认缴出资权转让给国投峰雪科技（北京）有限公司。

### 33、营业外收入

项目	2016年度	2015年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,864,204.59	6,689,255.68	424,500.00
其他	173,403.13	4,895.73	31,219.13
个税返还	130,571.82		130,571.82
稳岗补贴	48,552.21		48,552.21
<b>合计</b>	<b>6,216,731.75</b>	<b>6,694,151.41</b>	<b>634,843.16</b>

#### 计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年度	2015年度	与收益相关
增值税退税	5,439,704.59	6,235,163.68	5,439,704.59
科委扶持资金		454,092.00	
利息补贴	424,500.00		424,500.00
<b>合计</b>	<b>5,864,204.59</b>	<b>6,689,255.68</b>	<b>5,864,204.59</b>

### 34、营业外支出

项目	2016年度	2015年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	3,260.82	55,977.32	3,260.82
其中：固定资产处置损失	3,260.82	55,977.32	3,260.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			

罚款滞纳金	69,900.02	30,362.42	69,900.02
赔偿款	5,000.00	118,193.50	5,000.00
<b>合计</b>	<b>78,160.84</b>	<b>204,533.24</b>	<b>78,160.84</b>

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税	682,557.18	0.05
递延所得税	-483,510.00	-388,061.81
<b>合计</b>	<b>199,047.18</b>	<b>-388,061.76</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	706,762.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,014.34
子公司适用不同税率的影响	-20,287.33
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	938,837.43
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
非应税收入的影响	-765,572.51
研发费用加计扣除影响	-59,944.75
所得税费用	<b>199,047.18</b>

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
利息收入	7,673.75	18,983.52
保证金、押金	958,868.14	
补贴收入	424,500.00	454,092.00
其他收入	210,343.16	4,895.73
<b>合计</b>	<b>1,601,385.05</b>	<b>477,971.25</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
往来款	161,268.60	930,361.91
付现费用	18,100,433.98	22,739,859.48
手续费	25,394.74	26,376.90
滞纳金	69,900.02	30,362.42
保证金	800,475.00	
预付的费用支出	1,516,474.99	
<b>合计</b>	<b>20,673,947.33</b>	<b>23,726,960.71</b>

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

资金拆借	42,218,000.00	23,816,000.00
<b>合计</b>	<b>42,218,000.00</b>	<b>23,816,000.00</b>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
资金拆借	55,434,972.20	46,480,000.00
<b>合计</b>	<b>55,434,972.20</b>	<b>46,480,000.00</b>

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	507,715.10	-2,452,519.98
加：资产减值准备	4,307,588.18	2,135,589.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,019,813.87	1,999,250.44
无形资产摊销	11,468,333.81	5,993,100.15
长期待摊费用摊销	90,000.00	90,000.00
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)	3,260.82	55,977.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,150,617.69	1,191,957.77
投资损失(收益以“-”号填列)	201,532.70	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-483,510.00	-388,061.81
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)	-232,290.54	-5,351.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-927,261.51	38,855,360.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,489,921.59	-24,775,626.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,615,878.53	22,699,676.75
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,402,244.48	5,736,673.53
减：现金的期初余额	5,736,673.53	2,111,449.76
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	-3,334,429.05	3,625,223.77

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	3,275,189.33	借款抵押
<b>合计</b>	<b>3,275,189.33</b>	



## 六、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

2016年8月11日，北京金和网络股份有限公司投资设立国投峰雪科技（北京）有限公司，注册资本1,000.00万元，实收资本25.00万元。

2016年公司新设成立的其他子公司情况如下：

序号	企业名称	成立时间	持股比例
1	国学丹青科技（北京）有限公司	2016年9月30日	100%
2	国学语文科技（北京）有限公司	2016年9月30日	100%
3	国教管培科技（北京）有限公司	2016年9月30日	100%
4	国学释迦科技（北京）有限公司	2016年10月8日	100%
5	国医传世科技（北京）有限公司	2016年10月8日	100%
6	国旅华夏科技（北京）有限公司	2016年10月17日	100%
7	中创推广科技（北京）有限公司	2016年10月17日	100%
8	舌尖在线科技（北京）有限公司	2016年10月17日	100%
9	国酒佳酿科技（北京）有限公司	2016年10月17日	100%
10	世袭原产佳酿科技（北京）有限公司	2016年10月20日	100%
11	江海海鲜科技（北京）有限公司	2016年10月20日	100%

注：1-11号子公司，2016年度未实际运营，未实际出资，未进行报表合并。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
上海金和人软件有限公司	上海市	上海杨浦区	100.00		同一控制合并
国投峰雪科技（北京）有限公司	北京市	海淀区	100.00		设立
国学丹青科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
国学语文科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
国教管培科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
国学释迦科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
国医传世科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
国旅华夏科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
中创推广科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
舌尖在线科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
国酒佳酿科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
世袭原产佳酿科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立
江海海鲜科技（北京）有限公司	北京市	北京市	100.00		设立

## 八、关联方及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	股权比例
栾润峰	控股股东	69.77%

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	股权比例%	与本公司关系
常州金和物资公司		受栾润峰之兄控制
张立	0.22	董事、副总经理
梁强	0.23	董事、副总经理
杨光	0.63	董事
朱武祥		董事
刘澜涛		副总经理
乌兰		副总经理
闫丽		监事会主席
刘欣茹		职工监事
戴素文		监事
段成燕		财务负责人
北京珠码峰雪投资管理中心(有限合伙)	1.63	股东、受实际控制人栾润峰控制
国农三品地标电子商务(北京)有限公司		子公司国投峰雪持股20.00%、栾润峰任监事
北京珠玛润雪投资管理中心(有限合伙)		受实际控制人栾润峰控制
北京上地科创科技孵化器有限公司		受实际控制人栾润峰控制

## 3、关联方交易情况

### (1) 提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	定价依据	金额	
			2016年度	2015年度
国农三品地标电子商务(北京)有限公司	技术转让	市场价格	5,500,000.00	

### (2) 股权转让

关联方名称	关联交易内容	定价依据	金额	
			2016年度	2015年度
栾润峰	转让国农三品股权	市场价格	0.00	

注：2016年9月栾润峰将持有国农三品地标电子商务(北京)有限公司的20.00%认缴出资权转让给国投峰雪科技(北京)有限公司，栾润峰持股期间未实际出资，国农三品未实际运营，转让价款0.00元。

### (3) 关联方租赁

#### ① 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	定价依据	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
北京上地科创科技孵化器有限公司	房屋	0.3元/平米/天	1,508,476.50	

### (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额
拆入：	
栾润峰	23,358,000.00

关联方	拆借金额	
归还拆入：		
栾润峰	36,574,972.20	
(5) 关键管理人员报酬		
项 目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	1,337,655.43	1,314,562.81
4、关联方应收应付款项		
(1) 其他应付项目		
关联方名称	2016.12.31	2015.12.31
	账面余额	账面余额
栾润峰	2,998,027.80	16,215,000.00

## 九、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司有 2 项未决诉讼：

1、本公司与浙江鸿信赢商资产管理有限公司于 2015 年 4 月 14 日签订了《金和软件使用许可合同》，按照合同约定，被告应在 2015 年 4 月 17 日前支付合同全款 55,000.00 元，但被告一直无正当理由拒绝付款，本公司已向北京知识产权法院提起上诉，此案尚未开庭审理。

2、本公司与仁怀市茅台镇文化旅游开发建设投资有限公司于 2015 年 8 月签订了《金和代为定制城市电商平台协议》，本公司完成开发服务后，对方拒绝支付合同款，本公司已向北京知识产权法院提起上诉，此案正在一审过程中。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司有 3 件判决已出，正在申请强制执行的诉讼案件：

1、本公司于 2015 年 9 月 22 日向北京知识产权法院递交了民事起诉书，状告深圳市诚亦信供应链管理有限公司欠北京金和网络股份有限公司货款 33,000.00 元，一直未予归还。2016 年 5 月 27 日北京知识产权法院作出民事判决，深圳市诚亦信供应链管理有限公司应自判决生效之日起十五日内，向北京金和网络股份有限公司支付货款 33,000.00 元，由于对方尚未支付，故正在申请强制执行。

2、本公司于 2015 年 7 月 14 日向北京知识产权法院递交了民事起诉书，状告青岛奥盖克化工股份有限公司欠北京金和网络股份有限公司货款 50,000.00 元，一直未予归还。2016 年 5 月 27 日北京知识产权法院作出民事判决，青岛奥盖克化工股份有限公司应自判决生效之日起十五日内，向北京金和网络股份有限公司支付货款 50,000.00 元，由于对方尚未支付，故正在申请强制执行。

3、本公司于 2015 年 7 月 14 日向北京知识产权法院递交了民事起诉书，状告山东耀烁进出口贸易有限公司欠北京金和网络股份有限公司货款 98,800.00 元，一直未予归还。2016 年 4 月 28 日北京知识产权法院作出民事判决，山东耀烁进出口贸易有限公司应自判决生效之日起十五日内，向北京金和网络股份有限公司支付货款 98,800.00 元，由于对方尚未支付，故正在申请强制执行。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司有 2 件已结案诉讼：

1、本公司于 2015 年 7 月 14 日向北京知识产权法院递交了民事起诉书，状告北京万全阳光医学技术有限公司欠北京金和网络股份有限公司货款 51,550.00 元，一直未予归还。2016 年 3 月 31 日北京知识产权法院作出一审判决，北京万全阳光医学技术有限公司应自判决生效之日起七日内，向北京金和网络股份有限公司支付货款 51,550.00 元，北京万全阳光医学技术有限公司不服判决向北京市

高级人民法院提起上诉,2016年10月9日,北京市高级人民法院做出终审判决:驳回上诉,维持原判,被告方于2016年11月支付了货款51,550.00元。

2、本公司于2015年12月15日向北京知识产权法院递交了民事起诉书,状告深圳世美光电科技有限公司欠北京金和网络股份有限公司货款41,500.00元,一直未予归还。后与深圳世美光电科技有限公司达成友好协议,被告方于2016年2月归还了欠款41,500.00元,公司于2016年4月7日提交撤诉申请,本案已完结。

#### 十、承诺事项

截至2016年12月31日,本公司不存在应披露的重大承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

截至2017年3月30日,本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

#### 十二、其他重要事项

截至2016年12月31日,本公司不存在应披露的其他重要事项。

#### 十三、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,380,258.92	97.99	8,914,028.03	22.08	31,466,230.89
其中:账龄组合	40,380,258.92	97.99	8,914,028.03	22.08	31,466,230.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	828,290.00	2.01			828,290.00
<b>合计</b>	<b>41,208,548.92</b>	<b>100.00</b>	<b>8,914,028.03</b>	<b>22.08</b>	<b>32,294,520.89</b>

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,369,217.92	97.94	5,447,112.30	13.84	33,922,105.62
其中:账龄组合	39,369,217.92	97.94	5,447,112.30	13.84	33,922,105.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	828,290.00	2.06			828,290.00
<b>合计</b>	<b>40,197,507.92</b>	<b>100.00</b>	<b>5,447,112.30</b>	<b>13.55</b>	<b>34,750,395.62</b>

A、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	7,963,927.37	19.72	238,917.82	3.00	24,202,685.57	61.49	726,080.56	3.00
1至2年	19,259,597.04	47.70	1,925,959.70	10.00	6,131,128.84	15.57	613,112.88	10.00
2至3年	5,733,302.50	14.20	1,146,660.50	20.00	2,387,513.00	6.06	477,502.60	20.00
3至4年	1,632,392.00	4.04	816,196.00	50.00	5,626,320.51	14.29	2,813,160.26	50.00
4至5年	5,023,730.01	12.44	4,018,984.01	80.00	1,021,570.00	2.59	817,256.00	80.00
5年以上	767,310.00	1.90	767,310.00	100.00				100.00
<b>合计</b>	<b>40,380,258.92</b>	<b>100.00</b>	<b>8,914,028.03</b>		<b>39,369,217.92</b>	<b>100.00</b>	<b>5,447,112.30</b>	

B、单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海金和人软件有限公司	828,290.00			关联方不计提坏账

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	5,447,112.30	3,914,466.93		447,551.20	8,914,028.03

(3) 截至2016年12月31日，应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
仁怀市茅台镇文化旅游开发建设投资有限公司	2,334,339.63	1-2年	5.67
	63,900.00	1年以内	0.16
新华人寿保险股份有限公司	575,100.00	1-2年	1.40
	600,000.00	4-5年	1.46
上海金和人软件有限公司	828,290.00	5年以上	2.00
北京富享佳酿科技有限公司	800,000.00	1年以内	1.94
北京美酒佳酿科技有限公司	700,000.00	1年以内	1.70
<b>合计</b>	<b>5,901,629.63</b>		<b>14.33</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				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	2,510,522.25	62.00			2,510,522.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,526,588.05	37.70	101,745.29	6.66	1,424,842.76

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
其中：账龄组合	1,526,588.05	37.70	101,745.29	6.66	1,424,842.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	12,000.00	0.30			12,000.00
<b>合计</b>	<b>4,049,110.30</b>	<b>100.00</b>	<b>101,745.29</b>	<b>6.66</b>	<b>3,947,365.01</b>

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,510,522.25	45.40			2,510,522.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,019,369.53	54.60	133,987.84	4.44	2,885,381.69
其中：账龄组合	3,019,369.53	54.60	133,987.84	4.44	2,885,381.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>5,529,891.78</b>	<b>100.00</b>	<b>133,987.84</b>	<b>4.44</b>	<b>5,395,903.94</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海金和人软件有限公司	2,510,522.25	-	-	关联方不计提坏账

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,167,806.35	76.50	35,034.19	3.00	2,731,662.94	90.47	81,949.88	3.00
1至2年	247,952.40	16.24	24,795.24	10.00	206,233.59	6.83	20,623.36	10.00
2至3年	75,329.30	4.93	15,065.86	20.00	31,273.00	1.04	6,254.60	20.00
3至4年	5,300.00	0.35	2,650.00	5.00	50,000.00	1.65	25,000.00	5.00
4至5年	30,000.00	1.97	24,000.00	80.00	200.00	0.01	160.00	80.00
5年以上	200.00	0.01	200.00	100.00				100.00
<b>合计</b>	<b>1,526,588.05</b>	<b>100.00</b>	<b>101,745.29</b>		<b>3,019,369.53</b>	<b>100.00</b>	<b>133,987.84</b>	

C、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国投峰雪科技（北京）有限公司	12,000.00	-	-	关联方不计提坏账

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	133,987.84		32,242.55		101,745.29

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	款项性质	年末余额	关联方关系	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海金和人软件有限公司	往来款	2,510,522.25	关联方	5 年以上	62.00	
中国葛洲坝集团有限公司	保证金	5,000.00	非关联方	1 年以内	0.12	10,350.00
		102,000.00		1-2 年	2.52	
陶菲	备用金	103,115.60	非关联方	1 年以内	2.55	3,093.47
国家卫生计生委人才交流中心	保证金	90,000.00	非关联方	1 年以内	2.22	2,700.00
江南大学	保证金	68,247.40	非关联方	1 年以内	1.80	2,190.00
<b>合计</b>		<b>2,878,885.25</b>			<b>71.22</b>	<b>18,333.47</b>

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
备用金	606,898.13	2,432,035.81
保险公积金	485,037.52	587,333.72
往来款	2,522,522.25	2,510,522.25
保证金	434,652.40	
<b>合计</b>	<b>4,049,110.30</b>	<b>5,529,891.78</b>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,100,001.00	850,001.00	250,000.00	850,001.00	850,001.00	
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>1,100,001.00</b>	<b>850,001.00</b>	<b>250,000.00</b>	<b>850,001.00</b>	<b>850,001.00</b>	

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国投峰雪科技(北京)有限公司		250,000.00		250,000.00
上海金和人软件有限公司	850,001.00			
减：长期投资减值准备	850,001.00			
<b>合计</b>		<b>250,000.00</b>		<b>250,000.00</b>

### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

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

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	80,225,140.83	9,552,073.95	77,311,819.40	9,747,537.36
其他业务收入	1,619,098.09		119,620.00	
<b>合计</b>	<b>81,844,238.92</b>	<b>9,552,073.95</b>	<b>77,431,439.40</b>	<b>9,747,537.36</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	52,432,025.35	9,348,227.46	63,832,278.45	9,449,231.99
移动互联网	27,793,115.48	203,846.49	13,479,540.95	298,305.37
<b>合计</b>	<b>80,225,140.83</b>	<b>9,552,073.95</b>	<b>77,311,819.40</b>	<b>9,747,537.36</b>

(3) 分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件销售	35,644,487.60	90,922.25	45,054,894.15	24,858.67
硬件销售	804,998.92	492,211.05	808,987.20	644,365.77
技术服务	43,775,654.31	8,968,940.65	31,447,938.05	9,078,312.92
<b>合计</b>	<b>80,225,140.83</b>	<b>9,552,073.95</b>	<b>77,311,819.40</b>	<b>9,747,537.36</b>

(4) 2016 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
国农三品地标电子商务（北京）有限公司	5,531,841.03	6.76
第二大客户	5,500,000.00	6.72
第三大客户	5,500,000.00	6.72
第四大客户	5,500,000.00	6.72
第五大客户	3,000,000.00	3.67
<b>合计</b>	<b>25,031,841.03</b>	<b>30.58</b>

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3,260.82	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，	424,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资		
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		
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		
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		



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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性		
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	277,627.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	698,866.32	
减：非经常性损益的所得税影响数	115,314.95	
非经常性损益净额	583,551.37	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	583,551.37	
<b>合计</b>	<b>583,551.37</b>	

## 2、2016 年度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	0.58	0.0077	0.0064
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.09	-0.0011	-0.0024

北京金和网络股份有限公司

2017 年 3 月 30 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：

公司总裁办公室