



鼎普科技

NEEQ:430036

北京鼎普科技股份有限公司

(Beijing Tipfocus Technology Co.,Ltd.)

年度报告

2016

公司年度大事记



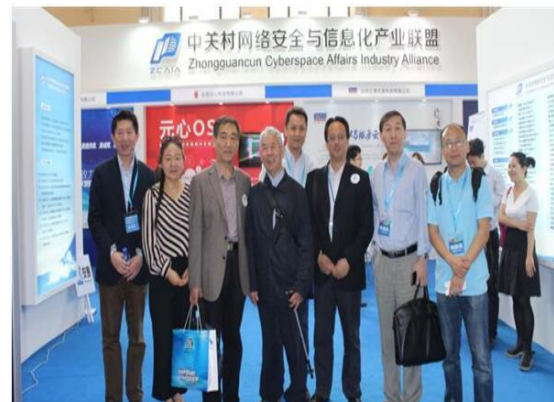
2016年1月8日，公司被北京市经济和信息化委员会认定为“企业技术中心”。



2016年4月26日，中关村网信联盟与北京市海淀区经信委学习贯彻“习近平同志419讲话”座谈会在鼎普科技召开。



2016年4月27日，鼎普科技出席由中国网络安全协会与俄罗斯安全互联网联盟共同举办的首届“中俄网络空间发展与安全论坛”。



2016年4月28日，鼎普科技亮相由北京市人民政府批准，北京市委网信办、北京市公安局主办的“第三届首都网络安全日”。



2016年4月29日，鼎普科技新产品亮相“4.29首都网络安全日”宣传展。



2016年10月13-15日，在青岛举办的2016年保密技术交流会暨产品博览会上，由鼎普科技承办的公众体验区反响热烈，广受好评。



2016年11月16-18日，鼎普科技携最新的信息安全技术、产品和解决方案亮相第三届世界互联网大会。



2016年12月18日，2016中国（中关村）网信联盟政策指导委员会会议在鼎普科技隆重召开。



2016年12月30日，鼎普科技作为理事长单位应邀出席在北京奇虎360召开的“2016年中国（中关村）网信联盟理事会”。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况	22
第七节融资及分配情况	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节公司治理及内部控制	30
第十节财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、鼎普科技	指	北京鼎普科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2016 年度
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
国泰君安证券、主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
挂牌、股份报价转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌进行股份报价转让
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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	《北京鼎普科技股份有限公司公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书
关联交易	指	关联方之间的交易
北京翔盟	指	北京翔盟科技有限公司
河南鼎普	指	河南鼎普信息科技有限公司
上海鼎晰	指	上海鼎晰信息技术有限公司
审计报告	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的相关审计报告

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。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

事项	是与否
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

(3) 豁免披露事项及理由

因涉及到商业机密,主要客户及主要供应商豁免披露具体单位名称。

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
成本费用上升风险	由于经济增速放缓、市场竞争加剧和产品线拓展等因素的影响,公司面临着商品采购成本不断上升,技术服务费用大幅增长,薪酬福利开支不断增长导致公司人力资源成本增加,在一定程度上影响公司利润水平。
应收账款余额较大以及增幅较大风险	随着近年来信息安全市场的快速发展,公司的业务规模迅速扩大,营业收入持续增长,但受到市场竞争加剧和宏观经济增速放缓所导致的资金流动性降低双重影响,公司应收账款余额较大且有持续上升趋势。虽然公司产品的主要客户集中于政府部门、军队及军工企业等,信用状况良好,发生坏账的风险较小,但随着公司经营规模的不断扩大和销售渠道的不断拓展,应收账款绝对额不断加大。
增值税税收优惠政策风险	根据财政部、国家税务总局、海关总署《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》(财税[2000]25号),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,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。2011年1月28日,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》(国发[2011]4号)继续实施软件增值税税收优惠政策。2015年、2016年公司获得的增值税退税金额分别为829.10万元和1,142万元。依据国家对软件行业的总体政策导向,预期上述税收优惠政策将在较长时期内保持稳定。如果国家对软件行业实施的增值税税收优惠政策发生不利变化,将对公司的经营业绩产生一定影响。
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	北京鼎普科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Tipfocus Technology Co., Ltd.
证券简称	鼎普科技
证券代码	430036
法定代表人	于晴
注册地址	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园·北领地 B-2 号楼六层 B601-B603、B605-B612、D601-D603、D606A 室
办公地址	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园·北领地 B-2 号楼六层 B601-B603、B605-B612、D601-D603、D606A 室
主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 层
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨宏、董孟渊
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曲则明
电话	010-57328003
传真	010-57328111
电子邮箱	qzm@tipfocus.com
公司网址	www.tipfocus.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园·北领地 B-2 号楼六层 B601 室, 100192
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	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2008 年 10 月 28 日
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(行业代码:I65)
主要产品与服务项目	“鼎普”牌防护类系列产品、“猎隼”牌行为审计类系列产品、计算机信息系统服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	58,556,500
做市商数量	0
控股股东	北京翔盟科技有限公司

实际控制人	于晴
-------	----

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	911101087488190327	是
税务登记证号码	110108748819032	否
组织机构代码	911101087488190327	是

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	187,399,104.77	120,501,220.99	55.52%
毛利率	63.64%	77.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,027,805.90	30,031,833.87	23.3%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,621,941.42	24,003,606.83	27.57%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.77%	19.40%	-
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）	12.22%	15.51%	-
基本每股收益	0.63	0.59	6.78%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	367,470,220.36	340,113,791.19	8.04%
负债总计	96,830,562.01	107,993,485.50	-10.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	269,148,111.59	232,120,305.69	15.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.60	3.96	16.16%
资产负债率（母公司）	26.09%	31.45%	-
资产负债率（合并）	26.35%	31.75%	-
流动比率	3.85	2.99	-
利息保障倍数	20.83	10.19	-

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	6,693,369.50	31,627,096.69	-
应收账款周转率	1.89	1.26	-
存货周转率	8.32	4.57	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.04%	33.38%	-
营业收入增长率	55.52%	5.55%	-
净利润增长率	23.27%	222.79%	-

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	58,556,500	58,556,500	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,573,203.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,892.59
非经常性损益合计	7,536,311.15
所得税影响数	1,130,446.67
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	6,405,864.48

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

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

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司是国内信息系统安全可信综合解决方案提供商、集成商、服务商，多年来一直从事信息安全行业中信息防泄漏领域的软件开发业务。公司产品以“客户需求”为导向，涵盖“智能监控、智能审计、智能应用、智能防护”四大领域；客户遍布全国各重要省市；覆盖党、政、军机关和军工单位、科研院所等；以专业的客服团队，为客户提供包括信息安全顶层设计、标准制定在内的全方位服务。公司采用直销与经销方式相结合的商业模式销售产品，以直销方式为主，经销方式为辅，主要收入来源于产品（软、硬件）销售收入、系统服务收入和技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016年，在董事会和总经理的领导下，公司坚持以技术为核心，以市场为重点经营方针，坚持和巩固原有优势领域，进一步强化市场调研和产品研发相结合的开发理念，进一步完善法人治理结构，优化内部管理，提高工作效率，使企业朝着规范化运作的正确方向继续前进，全年取得了销售收入大幅增长和销售利润稳中有升的可喜结果。

报告期内，公司以产品和市场为导向，优化资源配置，提高资源利用率，全年实现营业收入 18,739.91 万元，较上年同期增长 55.52%，为全年利润增长提供了保证。

报告期内，公司加大了在新产品、新技术上的研发投入，全年研发费用投入 3,278.62 万元，较上年同期增长了 77.66%。

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	187,399,104.77	55.52%	-	120,501,220.99	5.55%	-
营业成本	68,133,933.57	152.33%	36.36%	27,001,630.11	-9.55%	22.41%
毛利率	63.64%	-	-	77.59%	-	-
管理费用	64,853,736.55	38.78%	34.84%	47,039,211.42	-3.73%	39.04%

销售费用	21,217,940.88	24.49%	11.32%	17,043,883.19	-28.25%	14.14%
财务费用	2,609,346.67	-28.85%	1.39%	3,667,485.81	-16.16%	3.04%
营业利润	24,025,902.09	25.16%	12.82%	19,195,390.06	872.93%	15.93%
营业外收入	19,016,831.35	23.62%	10.15%	15,383,384.33	69.45%	12.77%
营业外支出	60,518.83	18,824.55%	0.03%	319.79	-99.66%	0.00%
净利润	37,019,352.66	23.27%	19.75%	30,031,833.87	222.79%	24.92%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

报告期内，公司营业收入较上年同期增长了 55.52%，主要原因是公司加大了在销售上的投入，系统集成业务出现较大幅度增长；并且，报告期内公司多款新产品投入市场并形成销售亦导致了营业收入的增长。

2. 营业成本

报告期内，公司营业成本较上年同期增长了 152.13%，主要原因是公司营业收入的增长导致营业成本相应增长所致。

报告期内，公司综合毛利率由 77.59% 下降到 63.64%，下降了 13.95%。其中，软件部分毛利率由 87.65% 下降到 82.32%，主要原因为 16 年系统集成业务销售出现较大幅度增长，在软件收入中占比扩大，而系统集成业务毛利较低，造成软件部分毛利率下降；商品部分毛利率由 7.3% 下降到 4.56%，主要原因为随着技术的不断提升，对硬件的要求不断提高，造成与软件配套的外购商品或硬件成本上升。

3. 管理费用

报告期内，公司管理费用较上年同期增长了 38.78%，主要原因是公司加大了在新产品、新技术上的研发投入所致。

4. 营业外支出

报告期内，公司营业外支出增加了 6.02 万元，主要原因是慈善捐款增加及税款滞纳金所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	187,399,104.77	68,133,933.57	120,501,220.99	27,001,630.11
其他业务收入	-	-	-	-
合计	187,399,104.77	68,133,933.57	120,501,220.99	27,001,630.11

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	142,384,247.50	75.98%	105,413,201.51	87.48%
商品	45,014,857.27	24.02%	15,088,019.48	12.52%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入较上年同期增长了 55.52%，其中软件收入增长了 35.07%，一方面，公司进一步加强软件产品开发，多款新产品投入市场销售取得良好业绩；另一方面，信息安全近年来受到国内外各界的高度重视，主动采购产品加强企业内部信息安全防范的单位越来越多，持续旺盛的市场需求进一步推动了公司软件产品销售收入的增长。商品销售收入增长了 198.35%，主要是报告期内公司利用行业相关资质参与招标采购设备较多，导致商品销售收入增加。

(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	6,693,369.50	31,627,096.69

投资活动产生的现金流量净额	-723,542.84	-9,981,981.37
筹资活动产生的现金流量净额	17,332,274.31	22,935,674.04

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2493.37 万元，主要原因是支付给职工以及为职工支付的现金增加了 919.21 万元以及支付的各项税费增加了 1067.83 万元所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流出较上年同期减少了 925.84 万元，主要原因是上年同期公司子公司北京鼎普信息技术有限公司作为有限合伙人履行了对 2014 年成立的北京鼎普信息创业投资中心（有限合伙）的出资义务所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 560.34 万元，主要原因是上年同期增发股份融资了 6,800 万元；而本期取得借款收到的现金增加了 2,400 万元及偿还债务支付的现金减少了 3,530 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	15,468,376.08	8.25%	否
2	客户二	12,596,495.72	6.72%	否
3	客户三	12,382,420.52	6.61%	否
4	客户四	11,478,632.49	6.13%	否
5	客户五	10,230,067.54	5.46%	否
合计		62,155,992.35	33.17%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	11,085,743.59	18.09%	否
2	供应商二	5,708,675.21	9.31%	否
3	供应商三	4,874,179.49	7.95%	否
4	供应商四	2,870,905.98	4.68%	否
5	供应商五	1,376,068.42	2.25%	否
合计		25,915,572.69	42.28%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	32,786,193.18	17,569,669.98
研发投入占营业收入的比例	17.50%	14.58%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	22
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：

-

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	126,318,102.02	22.62%	34.38%	103,016,001.05	76.29%	30.29%	4.09%
应收账款	106,330,195.09	16.16%	28.94%	91,534,642.60	13.80%	26.91%	2.03%
存货	6,307,721.05	-37.34%	1.72%	10,067,381.19	473.87%	2.96%	-1.24%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	73,831,211.10	-9.85%	20.09%	81,898,410.52	-9.17%	24.08%	-3.99%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	20,000,000.00	233.33%	5.44%	6,000,000.00	-85.47%	1.76%	3.68%
长期借款	18,860,000.00	11.86%	5.13%	16,860,000.00	-26.25%	4.96%	0.17%
资产总计	367,470,220.36	8.04%	-	340,113,791.19	33.38%	-	-

资产负债项目重大变动原因：**1. 存货**

报告期内，公司存货较上年同期减少了 375.97 万元，降幅 37.34%，主要原因是公司加强了存货管理，提高了存货周转所致。

2. 短期借款

报告期内，公司短期借款较上年同期增加了 1,400 万元，增长 233.33%，主要是公司 16 年充分利用金融机构信用额度，通过北京国际信托有限公司增加了 2000 万一年期信托贷款。

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，公司主要控股孙子公司及参股公司三家，即北京鼎普信息技术有限公司、北京金弘怡基金管理有限公司、北京中鼎安基金管理有限公司。

北京鼎普信息技术有限公司（以下简称“鼎普信息”），注册资本 2000 万元，公司持股比例 100%。根据整体布局需要，鼎普信息继续作为公司投资管理平台和新产品拓展平台。报告期内，鼎普信息无营业收入，全年管理费用支出 190.2 万元，财务费用-2.9 万元，资产减值损失 2.53 万元，净利润-179.83 万元。

北京金弘怡基金管理有限公司（以下简称金弘怡），注册地为北京市海淀区地锦路 9 号院 9 号楼 201 室，注册资本 1000 万元。经营范围：非证券业务的投资管理、咨询；投资咨询；投资管理；企业管理咨询。报告期内，金弘怡除对外投资设立控股子公司外，未对外开展实际业务，无营业收入，全年管理费用支出 0.1 万元，财务费用-0.33 万元，净利润 0.21 万元。

北京中鼎安基金管理有限公司，经 2016 年 8 月 5 日召开的公司第三届董事会第九次会议以赞成 7 票，反对 0 票，弃权 0 票的表决结果审议通过由北京金弘怡基金管理有限公司（以下简称“金弘怡”）、北京中海投资管理有限公司、上海灼瑞信息科技有限公司三方共同出资设立控股公司北京中鼎安基金管理有限公司（暂定名，以工商核准为准）的议案，并于 2016 年 08 月 25 日完成工商注册登记手续，基本信息为名称：北京中鼎安基金管理有限公司，统一社会信用代码 91110108MA007EXR4G，法定代表人：王华，成立日期：2016-08-05，住所：北京市海淀区八里庄路 62 号院 1 号楼 11 层 1233；注册资本：1000 万元；经营范围：非证券业务的投资管理、咨询。（不得从事下列业务：1、发放贷款；2、公开交易证券类投资或金融衍生品交易；3、以公开方式募集资金；4、对除被投资企业以外的企业提供担保。）；企业管理咨询。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活

动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

2016年11月25日由北京永恩力合会计师事务所有限公司对北京中鼎安基金管理有限公司进行验资，并出具了永恩力合验字[2016]第16A335857号，经审验，截至2016年11月25日，收到金弘怡、北京中海投资管理有限公司、上海灼瑞信息科技有限公司三方首次缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币伍佰万元整，其中金弘怡以货币缴付350万元人民币，占注册资本的35%，北京中海投资管理有限公司出资以货币缴付75万元人民币，占注册资本的7.5%，上海灼瑞信息科技有限公司以货币缴付75万元人民币，占注册资本的7.5%。报告期内，中鼎安尚未开展实际业务，无营业收入，全年管理费用支出2.99万元，财务费用-0.17万元，净利润-2.82万元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财、委托贷款和投资金融衍生品的情况。

（三）外部环境的分析

报告期内，信息化渗透到国民生活的各个领域，围绕信息获取、利用和控制的竞争日趋激烈，保障信息安全成为各国重要议题。信息安全产业是保障国家信息安全的战略性核心产业，肩负着为国家信息化基础设施和信息系统安全保障提供信息安全产品及服务的战略任务。

从战略角度看，目前我国信息安全已提升为国家安全战略，如设立“国家安全委员会”、成立“中央网络安全与信息化领导小组”等，信息安全行业必然随着信息化战略的实施得到空前的发展。

从市场的角度看，我国信息安全行业有着广阔的市场空间，信息安全产品涉及的行业、领域、人员范围越来越广，以移动互联网、物联网等为代表的一些新技术、新业态正不断出现，进一步拓展了信息安全产品的应用空间。

从技术的角度看，信息安全领域的对抗，很大程度上是技术与技术的较量。要从根本上解决我国信息安全问题，必须加大信息安全领域技术研发的投入，鼓励在CPU、操作系统、密码芯片和大型数据库等领域的自主创新。

鼎普科技所处的是信息安全行业中的信息安全行业防泄漏领域，属于细分行业。信息防泄漏市场根据被防护信息是否涉及国家秘密可再细分为信息防泄漏涉密市场和信息防泄漏非涉密市场，从整个信息防泄漏市场的发展来看，涉密市场先于非涉密市场而发展，并且起到了引领整个市场发展的作用，非涉密市场在涉密市场的引领下，将会实现快速发展。

随着信息化的普及，信息空间已经成为继领土、领海、领空之外的“第四空间”，是国家主权延伸的新疆域，成为整个国家和社会的“中枢神经”，其战略地位日趋重要，尤其是涉密信息的防泄漏，则成为信息安全中最突出、最核心的问题。

未来伴随着Ipv6、物联网、云计算等下一代信息技术的发展以及信息防泄漏意识的进一步提高，信息安全行业防泄漏领域将不断出现一批与新一代信息技术相匹配的信息防泄漏产品，促进我国信息防泄漏市场进一步快速增长。

（四）竞争优势分析

1、研发方面

报告期内，公司继续加大研发投入力度，重视产品优化与创新，通过优化组织架构，调整人员结构，采取机动灵活的研发管理策略，调动研发团队的积极性、主动性、创造性，并通过质量控制中心全方位把关，在研发方面重点加强了研发项目立项、研究、开发、产品化和功能迭代过程中的质量管理，使公司在技术与产品研发方面进一步提高了能力和水平，并且加速科技成果转化，为公司积极参

与市场竞争提供了有力保障。

2、市场方面

报告期内，公司坚持以市场为导向，以满足客户需求为根本出发点，继续延续直销和经销方式相结合的营销方式，维持原有优势的基础上，加强对营销人员的专业培训，并且进行人员配置和地域分布上的优化，维护原有客户粘性的基础上不断开拓新的市场，于报告期内取得良好的销售业绩，并取得用户和市场的好评。

3、品牌方面

报告期内，公司进一步加强品牌管理，有效提升品牌知名度。通过出席参加“第三届世界互联网大会”、“首届中俄网络空间发展与安全论坛”、“青岛保密技术交流大会暨产品博览会”等具有重大影响意义的会议，作为理事长单位牵头举办“网信联盟政策指导委员会”、“2016年中国（中关村）网信联盟理事会”等具有行业影响力的会议，提升公司品牌知名度，树立公司模范形象。

（五）持续经营评价

1、不断完善内部组织管理

报告期内，公司进一步完善公司的经营管理组织建设，加强内部经营管理。严格按照《公司法》以及《公司章程》等规定不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求，公司重大决策均按照规定程序进行，董事会下设各专门委员会按照相关制度规定正常运转。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露制度》，保证真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、精英的管理团队

报告期内，公司管理团队保持了稳定，所有高级管理人员具有良好的从业经验、职业精神、突出的管理能力和优秀的个人品德；具备较好的学习能力、反省与自我批评心态和创新激情。相信他们在未来的工作中能够继续团结和带领公司员工为公司的发展努力奋斗。

3、较高的行业门槛和深厚的技术积累

公司是信息系统安全综合解决方案的提供商、集成商和服务商，主要服务对象是涉密信息系统的使用单位和部门，他们通常是关系到国家安全的党政机关、军队、军工企业等，这些客户对信息安全要求较高，且根据我国有关法律的规定，从事涉密信息系统应用软件开发的企业不得有外资背景，且所有厂商和产品必须经过国家保密局和军队保密委员会认证，取得相关资质和证书后方可开展业务，因而不仅拥有先进技术的国外厂商难以进入，而且国内厂商想进入防泄漏领域门槛都很高。公司自2003年成立以来，一直致力于信息防泄漏领域的技术与产品开发，积累了大量的技术经验，能够保证公司持续开展创新性研究。

综合以上几点，公司具有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

2013年12月26日，在北京市政府和中关村管理管委会等有关部门的支持推动下，由鼎普科技牵头成立中关村网络安全与信息化产业联盟，并担任理事长单位。

报告期内，中关村网信联盟EMCG工作组在北京组织讨论《企业移动智能终端应用开发、安装、运行管控机制》（EMCG2014-003）《EMCG应用软件审核指南（草案）》和《EMCG应用软件开发（安全）指南（草案）》。2016年3月29日，鼎普科技参与中关村网信联盟召开了北京市经信委重点产业发展扶持专项情况通报会，研究讨论开展“自主可控信息系统专项”申报工作，为北京信息安全产业发展献计献策。2016年4月28日鼎普科技作为中关村信息安全产业联盟的理事单位，应邀参加“第三届首都网络安全日”活动。2016年4月27日，鼎普科技出席由中国网络空间安全协会与俄罗斯安全互联网联盟共同举办的首届“中

俄网络空间发展与安全论坛”。2016年12月18日，2016中国（中关村）网信联盟政策指导委员会会议在鼎普科技隆重召开。2016年12月30日，鼎普科技作为理事长单位应邀出席在北京奇虎360召开的“2016年中国（中关村）网信联盟理事会”会议。

报告期内，鼎普科技参加“情系祖国边疆安全、支援延边保密工作”援助仪式，并向延边州及所属各县（市）保密局进行设备捐赠。2016年5月16日，鼎普科技参与中国保密协会产业分会召开第一届第二次常务委员会会议，就产业分会2016年重点工作任务进行了讨论。8月5日，鼎普科技参与在拉萨市举行“情暖高原 支援西藏保密工作”捐赠仪式。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2014年2月，中央网络安全和信息化领导小组第一次会议将信息安全上升到国家安全的高度。为我国信息安全行业发展带来前所未有的发展机遇，在此影响下，国内和国外厂商纷纷加大信息安全方面的研发投入，信息安全行业技术发展速度明显加快，未来市场前景广阔。但同时要看到，由于自主、可控的国产软硬件操作平台系统尚处于开发阶段，国外厂商一股独大的局面短时间内难以打破，国内信息安全行业将面临一次生与死的考验。面对这样的市场格局，只有坚持不懈走强强联合、自主创新的道路，才能开展我国信息安全行业的美好未来。

（二）公司发展战略

2016年是国家“十三五”计划的开局之年，未来五年信息安全市场需求不断上升，公司将继续立足于自主研发，通过不断的探索和改进已有技术来完善和巩固现有市场。同时，继续加大研发投入，加强与国内领先的行业团队合作，在新产品、新技术和新市场方面积极开拓进取，力争将公司产品和技术推向周边市场。使公司成为国内信息安全行业技术领先的厂商之一。

（三）经营计划或目标

2017年公司将继续以“诚信为本，一言九鼎，民族创新，广普中华”为企业理念，以“更底层、更安全”为技术理念，坚持技术创新、产品创新、服务创新、管理创新，把公司发展成为以自主创新为宗旨，服务全球客户为愿景的信息防泄漏综合业务提供商，为用户提供业界最可信赖的信息防泄漏产品和综合解决方案。

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）增值税税收优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局、海关总署《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》（财税[2000]25号），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，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。2011年

1月28日,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》(国发[2011]4号)继续实施软件增值税税收优惠政策。

2015年、2016年公司获得的增值税退税金额分别为829.1万元和1,142万元。依据国家对软件行业的总体政策导向,预期上述税收优惠政策将在较长时期内保持稳定。如果国家对软件行业实施的增值税税收优惠政策发生不利变化,将对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施:公司将进一步加大新产品研发力度,进一步拓宽市场销售渠道,努力使公司经营业绩保持增长,以此来抵消可能因为税收优惠政策变化给公司经营业绩带来的影响。

(二) 应收账款余额较大的风险

随着近年来信息安全市场的快速发展,公司的业务规模迅速扩大,营业收入持续增长,但受到市场竞争加剧和宏观经济增速放缓所导致的资金流动性降低双重影响,公司应收账款余额较大且有持续上升趋势。虽然公司产品的主要客户集中于政府部门、军队及军工企业等,信用状况良好,发生坏账的风险较小。但随着公司经营规模的不断扩大和销售渠道的不断拓展,应收账款绝对额不断加大。

应对措施:公司已经建立了客户信用档案管理体系,将客户根据不同标准分类管理,对信用较好的客户给予合理的账期,对信用一般的客户施行先款后货制度;同时将加强应收账款催收力度,积极与客户展开沟通争取尽早收回货款。

(三) 成本费用上升风险

由于经济增速放缓、市场竞争加剧和产品线拓展等因素的影响,公司面临着商品采购成本不断上升,技术服务费用大幅增长,薪酬福利开支不断增长导致公司人力资源成本增加,在一定程度上影响公司利润水平的增长。

应对措施:公司将通过产品结构调整,优化岗位配置,理顺内部流程等措施,进一步提高服务意识和管理效率,充分发挥员工的积极性、主动性和创造性,以此降低成本上升对公司经营产生的不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内,公司无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

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

(二) 关键事项审计说明:

-

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	是	本节二-(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	本节二-(二)
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二-(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二-(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在自愿披露的重要事项	否	—

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	8,000,000.00	1,452,991.45
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	200,000.00	-
6. 其他	-	-
总计	8,200,000.00	1,452,991.45

(二) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内，公司没有新的股权激励计划。2013年5月2日，公司17位各部门主管级别以上为公司做出突出贡献的员工签署了《合伙协议》，组建北京佳和旺利科技中心（有限合伙），通过股转系统购买了公司股东河南鼎普信息技术有限公司转让的公司股份500万股，将员工自身利益与公司的长远利益、长期发展更加紧密地结合在一起，更好地调动了相关人员的积极性。该计划在报告期内没有发生调整事项，也没有实施新的激励。

(三) 承诺事项的履行情况

报告期内，公司股东继续严格履行公司挂牌时承诺的避免同业竞争事项。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：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	63,233,827.54	17.21%	银行贷款
总计	-	63,233,827.54	17.21%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	58,506,775	99.92%	0	58,506,775	99.92%
	其中：控股股东、实际控制人	20,039,175	34.22%	0	20,039,175	34.22%
	董事、监事、高管	16,575	0.03%	0	16,575	0.03%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	49,725	0.08%	0	49,725	0.08%
	其中：控股股东、实际控制人	49,725	0.08%	0	49,725	0.08%
	董事、监事、高管	49,725	0.08%	0	49,725	0.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,556,500	-	0	58,556,500	-
普通股股东人数		20				

(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	北京翔盟科技有限公司	20,022,600	0	20,022,600	34.19%	0	20,022,600
2	上海鼎晰信息技术有限公司	11,059,120	0	11,059,120	18.89%	0	11,059,120
3	北京佳和旺利科技中心(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	8.54%	0	5,000,000
4	宁波梅山保税港区鼎信冠盈股权投资合伙企业(有限合伙)	0	5,000,000	5,000,000	8.54%	0	5,000,000
5	世家投资集团有限公司	5,856,500	-2,200,000	3,656,500	6.24%	0	3,656,500
6	北京易知价值投资发展中心(有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	4.27%	0	2,500,000
7	陆荣大	0	2,200,000	2,200,000	3.76%	0	2,200,000
8	河南鼎普信息科技有限公司	1,982,680	0	1,982,680	3.39%	0	1,982,680
9	夏茹	0	1,749,000	1,749,000	2.99%	0	1,749,000
10	王彦霞	3,000,000	-2,000,000	1,000,000	1.71%	0	1,000,000

合计	49,420,900	4,749,000	54,169,900	92.52%	0	54,169,900
----	------------	-----------	------------	--------	---	------------

前十名股东间相互关系说明：

公司境内自然人股东于晴女士同时是境内非国有法人股股东北京翔盟、河南鼎普、上海鼎晰、北京佳和旺利科技中心（有限合伙）的股东。于晴对北京翔盟、河南鼎普、上海鼎晰三家公司的出资比例均占 60%，持有北京佳和旺利科技中心（有限合伙）的出资比例为 52.22%，直接持有公司股份比例为 0.11%。除上述股东关系外，公司其他股东间不存在关联关系。

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）控股股东情况**

公司控股股东为北京翔盟科技有限公司。该公司成立于 2006 年 3 月，注册资本 100 万元，法定代表人：高长宇，组织机构代码证号：110108009409517，经营范围包括：货物进出口；技术进出口；代理进出口；经济贸易咨询；投资咨询；销售针、纺织品、机械设备、仪器仪表等。目前，该公司无实际经营业务。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为于晴女士。于晴对公司股东北京翔盟、河南鼎普、上海鼎晰三家公司的出资比例均占 60%，持有北京佳和旺利科技中心（有限合伙）的出资比例为 52.22%，直接持有公司股份比例为 0.11%。

于晴，中国籍，无境外永久居留权，1974 年 1 月出生，毕业于中国地质大学国际贸易专业。现任北京鼎普科技股份有限公司董事长、总经理。1998 至 1999 年任北京华能产业开发有限公司市场部经理；1999 年至 2001 年任北京恒艺阳经贸公司经理；2003 年至今任北京鼎普科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2011年6月29日	2012年2月27日	9.91	2650000	26261500	-	-	-	-	-	否
2015年7月15日	2015年12月29日	8	8500000	68000000	-	1	-	1	-	是

募集资金使用情况：

公司自挂牌以来共完成了两次股票发行，具体情况如下：

1、公司2012年度公司增发股份265万股，募集资金2,626.15万元，发行方案披露用途为用于涉密计算机和移动介质保密管理系统项目，实际募集资金用于涉密计算机和移动存储介质保密管理系统项目建设，符合股票发行方案披露的用途。

2、2015年度公司增发股份850万股，募集资金6,800万元，发行方案披露募集资金用途为补充流动资金，募集资金实际使用为补充流动资金2,840万元，用于偿还银行贷款2,100万元，用于偿还前期经营性欠款1,860万元，变更募集资金用途总额为3960万元。上述变更募集资金用途情况已经公司第三届董事会第十一次会议、2016年第一次临时股东大会追认通过。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

（一）基本情况

单位：元/股

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

（二）股东情况

单位：股

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

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

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

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

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

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

(三) 利润分配情况

单位：元

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

(四) 回购情况

单位：元/股

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

(五) 转换情况

单位：元/股

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

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

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

三、债券融资情况

单位：元

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

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

-

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
抵押借款	中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	22,860,000.00	4.75%	2013-12-12 至 2018-12-11	否
保证借款	北京国际信托有限公司	10,000,000.00	5.23%	2016-04-28 至 2018-04-28	否
保证借款	北京国际信托有限公司	10,000,000.00	5.22%	2016-06-28 至 2017-06-28	否
保证借款	北京国际信托有限公司	10,000,000.00	4.79%	2016-08-10 至 2017-08-10	否
信用借款	广发银行股份有限公司 北京中关村支行	6,000,000.00	5.65%	2015-10-20 至 2016-08-30	否
合计	-	58,860,000.00	-	-	-

违约情况：

报告期内，公司不存在违约情况。

五、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
展炜	财务总监	男	40	研究生	2014.07-2017.07	是
石梅	监事	女	44	大专	2014.07-2017.07	是
刘黎旗	监事	男	34	本科	2015.08-2017.07	是
王海洋	监事会主席、研发技术平台总经理	女	38	研究生	2014.07-2017.07	是
史峰	独立董事	男	47	本科	2014.07-2017.07	否
刘宝旭	独立董事	男	44	研究生	2014.07-2017.07	否
葛杨	独立董事	男	59	本科	2014.07-2017.07	否
姜雨	董事	女	40	本科	2014.07-2017.07	是
曲则明	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	女	38	本科	2014.07-2017.07	是
王江波	董事、副总经理	男	37	本科	2014.07-2017.07	是
于晴	董事长、总经理	女	42	本科	2014.07-2017.07	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理于晴女士和董事姜雨女士系姐妹关系；董事长、总经理于晴女士和董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人曲则明女士系兄弟的配偶关系；除前述外，公司其他董事、监事和高级管理人员间不存在关联关系。

公司董事长、总经理于晴女士和董事、副总经理王江波先生是公司控股股东北京翔盟科技有限公司股东，同时也是公司关联方上海鼎晰信息技术有限公司、河南鼎普信息科技有限公司的股东。除此之外，公司董事、监事和高管人员与公司控股股东间不存在关联关系。

(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
于晴	董事长、总经理	66,300	0	66,300	0.11%	0
合计	-	66,300	0	66,300	0.11%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
白岩	副总经理	离任	-	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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
生产人员	3	3
管理人员	22	23
销售人员	49	43
财务人员	5	7
技术人员	126	121
员工总计	205	197

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	14	14
本科	163	155
专科	25	25
专科以下	3	3
员工总计	205	197

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：

报告期内，公司利用社招、校招和内部推荐等多种渠道，积极开展人才引进工作，使得一些具有较强技术实力和个人抱负的人员聚集到公司旗下。

报告期内，公司在薪酬政策方面，对技术方面的带头人给予了较有市场竞争力的薪酬待遇，大大提高了公司技术水平；对原有技术团队给予了较多鼓励创新的薪酬奖励措施，不仅稳定了技术团队而且掀起了技术创新的高潮。

报告期内，公司在人才引进、培训、招聘和薪酬方面的主要措施包括：1）构建全方位的培训体系，从5维度全面推进企业培训；2）加大绩效激励力度，提高绩效奖励比例；3）增加业绩奖励的直接覆盖范围，从营销到研发进行全线激励；4）提高员工活动的数量和质量；5）加大对代理机构、新兴渠道的招聘投入，并建立高端人才引进机制。

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	5	66,300

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司没有认定核心员工，核心技术团队人员没有发生变化，核心技术人员包括：于晴、王江波、王海洋、徐志亮、张宗喜等五人。简历如下：

于晴，本科学历，学士学位，1998年毕业于中国地质大学国际贸易专业。现任北京鼎普科技股份有限公司董事长、总经理。1998至1999年任北京华能产业开发有限公司市场部经理；1999年至2001年任北京恒艺阳经贸公司经理；2003年至今任北京鼎普科技股份有限公司董事长兼总经理。

王江波，本科学历，学士学位。2000年毕业于解放军信息工程学院计算机与通讯专业。2000年至2005年就职于解放军信息测评中心；2005年至2007年就职于河北省石家庄市正定县民政局；2007年至今任北京鼎普科技股份有限公司董事、副总经理。

王海洋，监事会主席，研究生学历，硕士学位。本科毕业于清华大学计算机科学与技术专业，2005年研究生毕业于中科院软件研究所计算机图形学专业。2005年至2007年任北京磊石跨文化发展有限公司计算机工程师；2007年至今任北京鼎普科技股份有限公司监事会主席、研发技术平台总经理。

徐志亮 本科学历，学士学位，2007年毕业于郑州大学计算机科学与技术专业。2007年至今任北京鼎普科技股份有限公司研发工程师、产品中心经理。

张宗喜 大专学历，2004年毕业于农业部乡镇企业管理干部学院。2005年至2006年北京联东集团有限公司网络管理员；2006年至2007年在北大青鸟学习；2007年至今任北京鼎普科技股份有限公司研发工程师、公司产品经理。

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	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求，公司重大决策均按照规定程序进行，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露制度》，保证真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司根据全国中小企业股份转让系统《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资〉的通知》（股转系统公告[2016]63号）等相关规定，公司对募集资金使用管理办法进行了修订，制定并通过了修订的《募集资金管理制度》。

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

报告期内公司严格按照有关法律法规的要求，不断规范完善法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司依据三会议事规则及《信息披露管理制度》、《公司法》和《公司章程》的规定，对会议的召集及时公告，为中小股东的参会提供便利，保证了中小股东行使其合法权利，未发生损害公司及第三人合法权益的情形。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行了规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程进行修改。

（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	4	<p>第三届董事会第八次会议:审议通过《公司 2015 年度董事会工作报告的议案》，《公司 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》，《公司 2015 年总经理工作报告的议案》，《公司 2015 年度财务决算报告及 2015 年度财务报表审计报告的议案》，《公司 2016 年度财务预算报告的议案》，《公司 2015 年度利润分配的议案》，《公司向金融机构贷款的议案》，《关于公司续聘 2016 年度财务审计机构的议案》，《公司预计 2016 年度日常性关联交易的议案》，《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》，《关于追认 2014 年关联交易的议案》 《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的议案》。</p> <p>第三届董事会第九次会议:审议通过《关于子公司北京金弘怡基金管理有限公司出资设立控股公司的议案》。</p> <p>第三届董事会第十次会议:审议通过《2016 年半年度报告》。</p> <p>第三届董事会第十一次会议:审议通过《追认募集资金用途变更的议案》，《修订〈北京鼎普科技股份有限公司募集资金使用管理制度〉》议案，《北京鼎普科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，《关于召开 2016 年度第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>第三届监事会第六次会议:审议通过《公司 2015 年度监事会工作报告的议案》，《2015 年年度报告及年度报告摘要》，《公司 2015 年度财务决算报告及 2015 年度财务报表审计报告的议案》，《公司 2016 年度财务预算报告的议案》，《公司 2015 年度利润分配预案的议案》。</p> <p>第三届监事会第七次会议:审议通过《2016 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>2015 年度股东大会:审议通过《2015 年度董事会工作报告的议案》，《2015 年度监事会工作报告的议案》，《2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》，《2015 年度财务决算报告及 2015 年度财务报表审计报告的议案》，《2016 年财务预算报告的议案》，《2015 年度利润分配的议案的议案》，《关于续聘 2016 年度财务审计机构的议案》，《关于向金融机构借款的议案》，《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》，《关于追认 2014 年关联交易的议案》，《关于控股股东、实际控制人及其关联方资</p>

金占用情况的议案》。
2016年第一次临时股东大会:审议通过《追认募集资金用途变更的议案》，《修订〈北京鼎普科技股份有限公司募集资金使用管理制度〉》议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使其权利，年度股东大会聘请律师对股东大会进行见证发表法律意见书。

(2) 董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由7名董事组成，董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。报告期内，公司董事会依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，公司监事会由3名监事组成，监事会人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司继续根据《公司法》、《公司章程》、《证券法》等有关法律法规，完善法人治理结构和健全内部控制制度，并结合公司的实际情况，对不适用全国中小企业股份转让系统《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资〉的通知》（股转系统公告[2016]63号）等相关规定的《募集资金管理制度》进行修订，规范公司对募集资金的使用和管理，提高募集资金的使用效率和效益，保护投资者的合法权益。公司内部控制体系在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，能够在经营管理过程中得到贯彻执行。公司所有规章制度符合国家有关法律、行政法规和部门规章，能够满足公司管理的需要和发展的需要。

报告期内，公司内部部门设置合理，职责明确，能够在经营活动的各个环节中起到有效控制作用，内部部门能够严格的执行下派的各项任务，公司认为公司的治理机制是有效的。

报告期内，公司管理层保持稳定，没有引入新的职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司在正常经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升，在坚持信息披露公开公正公平的基础上，公司通过电话、网站等途径与投资者和潜在投资者保持沟通联系，解答投资者疑问，保持沟通渠道畅通。

报告期内，公司接待投资者来访10余次，有效保证了投资者和潜在投资者了解知悉公司情况的权利。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的经营管理事项无异议。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全面分开，所有主营业务完全独立运作。

（一）业务方面 公司在主营业务方面具有独立的研发、生产、销售和售后服务体系，有完整独立的研发、生产和实验设备等配套设施，完全独立于控股股东。所生产和研发的产品未与控股股东形成同业竞争。

（二）人员方面 公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。公司拥有独立的员工队伍，全部员工均与公司签订劳动合同，与控股股东完全分开。

（三）资产方面 公司资产均属北京鼎普科技股份有限公司所有，个别因地方政策原因暂时无法变更资产权属证书权利人的资产均由名义持有人签署的放弃获取相关权利的法律文件，因此，公司全部资产具有明确和完整的权属关系。

（四）机构方面 公司机构设置独立、完整，具有良好的运作机制和运作效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营、行政管理和财务管理部门完全独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需要的组织机构。

（五）财务方面 公司设有独立的财务会计部门，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司继续加强财务管理，保证技术研发、产品生产、日常经营和管理过程中的数据时效性和管理有效性。积极探索财务管理工作对促进和规范公司内部管理的作用与价值，积极推动内部管理制度的制定和执行，更加明确了岗位职责。报告期内，公司专门设立的总经理质量控制中心，将通过严格的制度管理与过程管理，提高公司内部工作质量和研发质量，保证公司执行各项管理制度得到有效执行，降低管理方面的风险。报告期内，会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度中未发现存在重大缺陷的情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司所制定的《年度报告差错责任追究制度》运行良好，各岗位对年度报告的认识普遍提高，相关的监督体系有效运行，降低了重大错报发生的风险。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2017】02000035号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔3-9层
审计报告日期	2017年4月10日
注册会计师姓名	杨宏、董孟渊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	9

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字[2017]02000035号

北京鼎普科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京鼎普科技股份有限公司（以下简称“鼎普科技公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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鼎普科技公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册

会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京鼎普科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨宏

中国·北京

中国注册会计师：董孟渊

二〇一七年四月十日

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
流动资产：			
货币资金	六、1	126,318,102.02	103,016,001.05
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	六、2	43,000.00	270,000.00
应收账款	六、3	106,330,195.09	91,534,642.60

预付款项	六、4	32,799,357.76	26,666,700.59
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	六、5	4,907,357.72	4,331,762.61
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	6,307,721.05	10,067,381.19
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六、7	1,916,829.12	-
其他流动资产	六、8	498,959.59	1,317,081.62
流动资产合计		279,121,522.35	237,203,569.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9	73,831,211.10	81,898,410.52
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	六、10	2,128,505.90	3,834,279.21
开发支出	六、11	-	1,515,472.86
商誉		-	-
长期待摊费用	六、12	1,799,509.62	5,633,167.86
递延所得税资产	六、13	2,589,471.39	2,028,891.08
其他非流动资产	六、14	8,000,000.00	8,000,000.00
非流动资产合计		88,348,698.01	102,910,221.53
资产总计		367,470,220.36	340,113,791.19
流动负债：			
短期借款	六、15	20,000,000.00	6,000,000.00
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	六、16	-	29,980,000.00
应付账款	六、17	5,800,167.83	12,369,641.73
预收款项	六、18	10,505,648.91	3,262,856.28
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、19	3,942,959.13	1,607,608.51
应交税费	六、20	23,056,842.13	18,901,857.96
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、21	1,180,853.22	1,148,642.27
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	六、22	8,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		72,486,471.22	79,270,606.75
非流动负债：			
长期借款	六、23	18,860,000.00	16,860,000.00
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	六、24	5,484,090.79	11,862,878.75
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		24,344,090.79	28,722,878.75
负债合计		96,830,562.01	107,993,485.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、25	58,556,500.00	58,556,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、26	61,289,778.25	61,289,778.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、27	16,844,320.09	12,959,941.37
一般风险准备		-	-

未分配利润	六、28	132,457,513.25	99,314,086.07
归属于母公司所有者权益合计		269,148,111.59	232,120,305.69
少数股东权益		1,491,546.76	-
所有者权益总计		270,639,658.35	232,120,305.69
负债和所有者权益总计		367,470,220.36	340,113,791.19

法定代表人：于晴主管会计工作负责人：曲则明会计机构负责人：石梅

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		110,144,548.50	93,059,391.48
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		43,000.00	270,000.00
应收账款	十三、1	106,330,195.09	91,534,642.60
预付款项		32,349,357.76	26,191,700.59
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	6,876,094.90	6,295,182.16
存货		6,307,721.05	10,067,381.19
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		1,916,829.12	-
其他流动资产		498,959.59	1,317,081.62
流动资产合计		264,466,706.01	228,735,379.64
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	25,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		73,422,228.23	81,394,338.42
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		2,128,505.90	3,834,279.21
商誉		-	-
长期待摊费用		1,799,509.62	5,633,167.86
递延所得税资产		2,589,471.39	2,028,891.08

其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		104,939,715.14	112,890,676.57
资产总计		369,406,421.15	341,626,056.21
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	6,000,000.00
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		-	29,980,000.00
应付账款		5,799,897.83	12,369,641.73
预收款项		10,505,648.91	3,262,856.28
应付职工薪酬		3,936,959.13	1,601,608.51
应交税费		23,056,468.38	18,901,712.96
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,127,708.22	1,095,497.27
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		72,426,682.47	79,211,316.75
非流动负债：			
长期借款		18,860,000.00	16,860,000.00
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		5,084,090.79	11,362,878.75
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		23,944,090.79	28,222,878.75
负债合计		96,370,773.26	107,434,195.50
所有者权益：			
股本		58,556,500.00	58,556,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		61,289,778.25	61,289,778.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-

盈余公积		16,844,320.09	12,959,941.37
未分配利润		136,345,049.55	101,385,641.09
所有者权益合计		273,035,647.89	234,191,860.71
负债和所有者权益总计		369,406,421.15	341,626,056.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		187,399,104.77	120,501,220.99
其中：营业收入	六、29	187,399,104.77	120,501,220.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		163,373,202.68	101,305,830.93
其中：营业成本	六、29	68,133,933.57	27,001,630.11
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	六、30	2,795,725.31	1,711,350.85
销售费用	六、31	21,217,940.88	17,043,883.19
管理费用	六、32	64,853,736.55	47,039,211.42
财务费用	六、33	2,609,346.67	3,667,485.81
资产减值损失	六、34	3,762,519.70	4,842,269.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,025,902.09	19,195,390.06
加：营业外收入	六、35	19,016,831.35	15,383,384.33
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、36	60,518.83	319.79
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,982,214.61	34,578,454.60
减：所得税费用	六、37	5,962,861.95	4,546,620.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,019,352.66	30,031,833.87
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		37,027,805.90	30,031,833.87
少数股东损益		-8,453.24	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		37,019,352.66	30,031,833.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,027,805.90	30,031,833.87
归属于少数股东的综合收益总额		-8,453.24	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.63	0.59
(二)稀释每股收益		0.63	0.59

法定代表人：于晴主管会计工作负责人：曲则明会计机构负责人：石梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	187,399,104.77	120,501,220.99
减：营业成本	十三、4	68,133,933.57	27,001,630.11
营业税金及附加		2,795,725.31	1,711,350.85
销售费用		21,217,940.88	17,043,883.19
管理费用		62,920,821.52	46,428,244.86

财务费用		2,643,373.56	3,670,579.37
资产减值损失		3,737,202.07	4,815,985.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,950,107.86	19,829,546.87
加：营业外收入		18,916,831.35	15,383,384.33
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		60,518.83	319.79
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,806,420.38	35,212,611.41
减：所得税费用		5,962,633.20	4,546,620.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,843,787.18	30,665,990.68
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		38,843,787.18	30,665,990.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.63	0.59
（二）稀释每股收益		0.63	0.59

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		207,028,060.45	127,353,182.62
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		11,420,001.37	8,291,032.73
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	1,674,941.96	4,601,559.49
经营活动现金流入小计		220,123,003.78	140,245,774.84
购买商品、接受劳务支付的现金		121,746,885.08	39,298,970.22
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		31,403,645.19	22,211,465.99
支付的各项税费		25,323,736.24	14,645,368.17
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	34,955,367.77	32,462,873.77
经营活动现金流出小计		213,429,634.28	108,618,678.15
经营活动产生的现金流量净额	六、39	6,693,369.50	31,627,096.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		723,542.84	1,981,981.37
投资支付的现金		-	8,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		723,542.84	9,981,981.37
投资活动产生的现金流量净额		-723,542.84	-9,981,981.37

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	68,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	-
取得借款收到的现金		30,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		31,500,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	47,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,167,725.69	3,764,325.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		14,167,725.69	51,064,325.96
筹资活动产生的现金流量净额		17,332,274.31	22,935,674.04
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		23,302,100.97	44,580,789.36
加：期初现金及现金等价物余额		103,016,001.05	58,435,211.69
六、期末现金及现金等价物余额		126,318,102.02	103,016,001.05

法定代表人：于晴主管会计工作负责人：曲则明会计机构负责人：石梅

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		207,028,060.45	127,353,182.62
收到的税费返还		11,420,001.37	8,291,032.73
收到其他与经营活动有关的现金		1,905,908.73	4,167,634.15
经营活动现金流入小计		220,353,970.55	139,811,849.50
购买商品、接受劳务支付的现金		121,746,885.08	38,798,970.22
支付给职工以及为职工支付的现金		31,329,245.19	22,057,905.55
支付的各项税费		25,322,521.82	14,645,222.11
支付其他与经营活动有关的现金		34,978,892.91	50,532,960.17
经营活动现金流出小计		213,377,545.00	126,035,058.05
经营活动产生的现金流量净额		6,976,425.55	13,776,791.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		723,542.84	1,481,981.37

投资支付的现金		5,000,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		5,723,542.84	1,481,981.37
投资活动产生的现金流量净额		-5,723,542.84	-1,481,981.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	68,000,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	47,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,167,725.69	3,764,325.96
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		14,167,725.69	51,064,325.96
筹资活动产生的现金流量净额		15,832,274.31	22,935,674.04
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		17,085,157.02	35,230,484.12
加：期初现金及现金等价物余额		93,059,391.48	57,828,907.36
六、期末现金及现金等价物余额		110,144,548.50	93,059,391.48

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	12,959,941.37	-	99,314,086.07	-	232,120,305.69
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	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	12,959,941.37	-	99,314,086.07	-	232,120,305.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	3,884,378.72	-	33,143,427.18	1,491,546.76	38,519,352.66
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,027,805.90	-8,453.24	37,019,352.66
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,884,378.72	-	-3,884,378.72	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,884,378.72	-	-3,884,378.72	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	16,844,320.09	-	132,457,513.25	1,491,546.76	270,639,658.35

项目	上期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益													
	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				
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	50,056,500.00	-	-	-	1,789,778.25	-	-	-	9,893,342.30	-	72,348,851.27	-	134,088,471.82	
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	50,056,500.00	-	-	-	1,789,778.25	-	-	-	9,893,342.30	-	72,348,851.27	-	134,088,471.82	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,500,000.00	-	-	-	59,500,000.00	-	-	-	3,066,599.07	-	26,965,234.80	-	98,031,833.87	

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,031,833.87	-	30,031,833.87
(二) 所有者投入和减少资本	8,500,000.00	-	-	-	59,500,000.00	-	-	-	-	-	-	68,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00	-	-	-	59,500,000.00	-	-	-	-	-	-	68,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	3,066,599.07	-3,066,599.07	-	-	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,066,599.07	-3,066,599.07	-	-	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	12,959,941.37	-	99,314,086.07	232,120,305.69

法定代表人：于晴主管会计工作负责人：曲则明会计机构负责人：石梅

(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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	12,959,941.37	101,385,641.09	234,191,860.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	12,959,941.37	101,385,641.09	234,191,860.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	3,884,378.72	34,959,408.46	38,843,787.18
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,843,787.18	38,843,787.18
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,884,378.72	-3,884,378.72	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,884,378.72	-3,884,378.72	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	16,844,320.09	136,345,049.55	273,035,647.89	

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,056,500.00	-	-	-	1,789,778.25	-	-	-	9,893,342.30	73,786,249.48	135,525,870.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,056,500.00	-	-	-	1,789,778.25	-	-	-	9,893,342.30	73,786,249.48	135,525,870.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,500,000.00	-	-	-	59,500,000.00	-	-	-	3,066,599.07	27,599,391.61	98,665,990.68
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,665,990.68	30,665,990.68
(二)所有者投入和减少资本	8,500,000.00	-	-	-	59,500,000.00	-	-	-	-	-	68,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00	-	-	-	59,500,000.00	-	-	-	-	-	68,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	3,066,599.07	-3,066,599.07		0.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,066,599.07	-3,066,599.07		0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
四、本年期末余额	58,556,500.00	-	-	-	61,289,778.25	-	-	-	12,959,941.37	101,385,641.09	234,191,860.71	

财务报表附注

北京鼎普科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 股份公司设立以前的股本形成及其变化情况

北京鼎普科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）改制前为北京鼎普科技有限公司（以下简称“原公司”），系由姜慧雪、张佶、赵慧卿、任鹏、陈文欣、唐丑妮6位自然人共同以货币资金出资，于2003年4月3日设立。公司设立时注册资本人民币100万元，此次出资已经北京驰创会计师事务所有限责任公司出具的京创会字[2003]第2-Y806号《验资报告》审验确认，股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
姜慧雪	51.00	51.00
张佶	4.00	4.00
赵慧卿	10.00	10.00
任鹏	1.00	1.00
陈文欣	17.00	17.00
唐丑妮	17.00	17.00
合计	100.00	100.00

2005年5月17日，根据公司股东会决议，同意股东进行股权转让，将股东张佶在公司全部出资4万元转让给姜慧雪，并退出股东会；将股东赵慧卿在公司全部出资10万元分别转让给姜慧雪4万元、转让给陈文欣3万元、转让给唐丑妮3万元，并退出股东会；将股东任鹏在公司全部出资1万元转让给姜慧雪，并退出股东会。同时，姜慧雪、唐丑妮、陈文欣以其所共同拥有的技术“一种利用电话传输计算机数据文件”的非专利技术出资。此非专利技术作价500万元，由北京中诚恒达资产评估有限责任公司出具的中诚恒达评报字[2005]第01-507A号资产评估报告书评估确认。该次增资业经华青会计师事务所有限公司出具的华青财审字（2005）第W235 号审计报告审验确认，股权结构如下：

股东名称	货币出资金额 （万元）	无形资产出资金 额（万元）	出资总额 （万元）	出资比例（%）
姜慧雪	60.00	300.00	360.00	60.00
陈文欣	20.00	100.00	120.00	20.00

股东名称	货币出资金额 (万元)	无形资产出资金额 (万元)	出资总额 (万元)	出资比例 (%)
唐丑妮	20.00	100.00	120.00	20.00
合计	100.00	500.00	600.00	100.00

2006年7月21日，北京翔盟科技有限公司和河南鼎普信息科技有限公司分别以货币资金向本公司增资100万元，此次增资由北京国府嘉盈会计师事务所有限公司出具的京国验字（2006）第1008号验资报告审验确认。增资后的股权结构如下：

股东名称	货币出资金额 (万元)	无形资产出资金额 (万元)	出资总额 (万元)	出资比例 (%)
姜慧雪	60.00	300.00	360.00	45.00
陈文欣	20.00	100.00	120.00	15.00
唐丑妮	20.00	100.00	120.00	15.00
北京翔盟科技有限公司	100.00		100.00	12.50
河南鼎普信息科技有限公司	100.00		100.00	12.50
合计	300.00	500.00	800.00	100.00

2006年9月11日，上海鼎晰信息技术有限公司以货币资金向本公司增资300万元，增资后公司注册资本为人民币1,100万元，此次增资由北京国府嘉盈会计师事务所出具的京国验字（2006）第1307号验资报告审验确认。增资后的股权结构如下：

股东名称	货币出资金额 (万元)	无形资产出资金额 (万元)	出资总额 (万元)	出资比例 (%)
姜慧雪	60.00	300.00	360.00	32.73
陈文欣	20.00	100.00	120.00	10.91
唐丑妮	20.00	100.00	120.00	10.91
北京翔盟科技有限公司	100.00		100.00	9.09
河南鼎普信息科技有限公司	100.00		100.00	9.09
上海鼎晰信息技术有限公司	300.00		300.00	27.27
合计	600.00	500.00	1,100.00	100.00

2006年10月10日，根据股东会决议，股东姜慧雪以知识产权增资900万元，由中商资产评估有限公司评估，并出具中商评字[2006]第1068号资产评估报告，评估值为959.78万元人民币，其中“计算机软件著作权-网络非法外连监控系统V3.0”评估值为46.29万元；“猎隼’涉密计算机安全伴侣软件（标准版）V3.0”评估值为913.49万元，取人民币900万元作为注册资本，59.78万元作为资本公积。该次增资由北

京国府嘉盈会计师事务所出具的京国验字（2006）第1308号《验资报告》审验确认。增资后的股权结构如下：

股东名称	货币出资金额 (万元)	无形资产出资金额 (万元)	出资总额 (万元)	出资比例 (%)
姜慧雪	60.00	1200.00	1,260.00	63.00
陈文欣	20.00	100.00	120.00	6.00
唐丑妮	20.00	100.00	120.00	6.00
北京翔盟科技有限公司	100.00		100.00	5.00
河南鼎普信息科技有限公司	100.00		100.00	5.00
上海鼎晰信息技术有限公司	300.00		300.00	15.00
合计	600.00	1400.00	2,000.00	100.00

2008年2月19日，根据股东会决议，公司股份在股东间进行了转让，其中唐丑妮将120万元转让给北京翔盟科技有限公司，陈文欣将120万元转让给北京翔盟科技有限公司，姜慧雪将1,060万元转让给北京翔盟科技有限公司、100万元转让给河南鼎普信息科技有限公司、100万元转让给上海鼎晰信息技术有限公司，转让后该等自然人不再为公司股东。转让后公司的股权结构如下：

股东名称	货币出资金额 (万元)	无形资产出资金额 (万元)	出资总额 (万元)	出资比例 (%)
北京翔盟科技有限公司	200.00	1200.00	1400.00	70.00
上海鼎晰信息技术有限公司	300.00	100.00	400.00	20.00
河南鼎普信息科技有限公司	100.00	100.00	200.00	10.00
合计	600.00	1400.00	2,000.00	100.00

2008年2月19日，根据股东会决议，公司减资900万元，减资后公司注册资本为人民币1,100万元，该次减资由北京国府嘉盈会计师事务所出具的京国验字（2008）第0008号验资报告审验确认，减资后的股权结构如下：

股东名称	货币出资金额 (万元)	无形资产出资金额 (万元)	出资总额 (万元)	出资比例 (%)
北京翔盟科技有限公司	200.00	300.00	500.00	45.45
上海鼎晰信息技术有限公司	300.00	100.00	400.00	36.36
河南鼎普信息科技有限公司	100.00	100.00	200.00	18.19
合计	600.00	500.00	1,100.00	100.00

2、整体改制及增资控股情况

2008年2月29日，公司以净资产折股整体变更为北京鼎普科技股份有限公司，

原有股东作为发起人以经中磊会计师事务所有限责任公司出具的中磊审字（2008）第0068号审计报告审定的公司2008年2月29日的净资产2,114.09万元折合为股本2,000万元，其余转为资本公积。各发起人持股比例不变。此次整体变更已经北京国府嘉盈会计师事务所有限公司出具的京国验字（2008）第0021号《验资报告》审验。

本公司股份在代办股份转让系统的报价转让获得中国证券业协会的备案确认（中证协函[2008]352号）后，于2008年10月28日在代办股份转让系统挂牌，公司股本总额为2000万股。

2012年2月2日，根据临时股东会的决议，公司定向增发265万股，定向增发完成后公司总股本为2265万股。此次增资已经中瑞岳华验字[2012]第0008号验资报告审验确认。

2012年5月4日，根据股东会的决议，公司将资本公积人民币2,265.00万元、未分配利润人民币475.65万元，合计人民币2,740.65万元转增股本，变更后的注册资本为人民币5,005.65万元。此次验资已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中瑞岳华验字[2012]第0124号《验资报告》审验确认。

2013年5月13日，公司股东河南鼎普信息科技有限公司通过代办股份转让系统向北京佳和旺利科技中心（有限合伙）转让了其持有的鼎普科技500万股股份，转让价格为2元/股。

2015年7月30日，根据公司2015年第一次临时股东会的决议，公司定向增发股份850万股。2015年11月25日，公司取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于北京鼎普科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2015]8201号）。本次定向增发完成后公司总股本为5855.65万股。此次增资已经瑞华验字[2015]02000006号验资报告审验确认。本公司注册资本为人民币5,855.65万元，股本总数5,855.65万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数5,855.65万股，详见附注六、25。

本公司于2016年2月22日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的统一社会信用代码为 911101087488190327的企业法人营业执照，企业类型：其他股份有限公司(非上市)；法定代表人：于晴；住所：北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园·北领地B-2号楼六层B601-B603、B605-B612、D601-D603、D606A室。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售自行开发后的产品、机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备。（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。)

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 10 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事软件开发和服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20、收入各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26、重大会计判断和估计。

1、 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。

2、 营业周期

正常营业周期是指本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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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（参见本附注四、5（2）），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四、11“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）。

5、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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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”（详见本附注四、11、（2）④）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”（详见前段）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。

6、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。

7、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。

8、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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分

类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（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。

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的控制。

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。

（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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、预付账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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 50 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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
各账龄段	单项金额小于 50 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项。
应收关联方款项	对关联方的应收款项不计提坏账准备。

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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
各账龄段	根据各账龄段应收款项余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
应收关联方款项	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收款项坏账准备计提比例（%）
1年以内（含1年下同）	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	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。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、库存商品、发出商品等。

（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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（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。存货跌价准备按单个存货项目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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

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。

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。

（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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”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。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

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工程支出工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17、长期资产减值。

14、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。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使

用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17、长期资产减值。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、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。

18、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。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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

20、收入

（1）商品销售收入

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。

① 自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权,销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。本公司自行开发研制的软件产品主要通过直销渠道对外销售。

在软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

②外购商品销售收入的确认原则及方法

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以

按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

于资产负债表日，对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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有

租金于实际发生时计入当期损益。

24、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法：终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用和净利润，以及归属于母公司所有者的终止经营利润。披露的上述数据是针对终止经营在整个报告期间的经营成果。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

主要纳税主体的所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京鼎普科技股份有限公司	15%
北京鼎普信息技术有限公司	25%
北京金弘怡基金管理有限公司	25%
北京中鼎安基金管理有限公司	25%

2、税收优惠及批文

增值税：本公司为软件生产企业。根据财政部、国家税务总局、海关总署《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》[财税(2000)25号]以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》[财税(2011)100号]的规定，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%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

企业所得税：2014年10月30日，本公司通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局复审，被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201411002489的《高新技术企业证书》，有效期为三年，有效期内减按15%的税率缴纳企业所得税。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2016年1月1日，年末指2016年12月31日。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	43,850.95	93,460.01
银行存款	126,274,251.07	72,942,541.04
其他货币资金		29,980,000.00
合计	126,318,102.02	103,016,001.05
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	43,000.00	270,000.00
合计	43,000.00	270,000.00

(2) 年末无已质押的应收票据。

(3) 年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	120,843,283.15	100.00	14,513,088.06	12.01	106,330,195.09
1、关联方					
2、非关联方	120,843,283.15	100.00	14,513,088.06	12.01	106,330,195.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	120,843,283.15	100.00	14,513,088.06	12.01	106,330,195.09

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	102,495,137.32	100.00	10,960,494.72	10.69	91,534,642.60
1、关联方					
2、非关联方	102,495,137.32	100.00	10,960,494.72	10.69	91,534,642.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	102,495,137.32	100.00	10,960,494.72	10.69	91,534,642.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	85,899,013.47	4,294,950.67	5.00
1至2年	17,302,846.49	1,730,284.66	10.00
2至3年	7,906,444.00	2,371,933.20	30.00
3至4年	6,234,583.40	3,117,291.70	50.00
4至5年	2,508,839.79	2,007,071.83	80.00
5年以上	991,556.00	991,556.00	100.00
合计	120,843,283.15	14,513,088.06	12.01

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,552,593.34 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 38,921,012.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 32.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,946,050.6 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	32,416,860.02	92.52	1,620,843.00	30,796,017.02
1至2年	1,710,233.26	4.88	171,023.33	1,539,209.93
2至3年	564,760.01	1.61	169,428.00	395,332.01
3年以上	343,994.00	0.98	275,195.20	68,798.80
合计	35,035,847.29	—	2,236,489.53	32,799,357.76

(续)

账龄	年初余额
----	------

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	27,063,286.95	95.70	1,353,164.35	25,710,122.60
1至2年	871,756.65	3.08	87,175.67	784,580.98
2至3年				
3年以上	343,994.00	1.22	171,996.99	171,997.01
合计	28,279,037.60	—	1,612,337.01	26,666,700.59

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 624,152.52 元；无转回的坏账准备。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 32,856,995.77 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 93.78%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,472,524.19	100.00	565,166.47	10.33	4,907,357.72
1、关联方					
2、非关联方	5,472,524.19	100.00	565,166.47	10.33	4,907,357.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,472,524.19	100.00	565,166.47	10.33	4,907,357.72

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,311,155.24	100.00	979,392.63	18.44	4,331,762.61

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1、关联方					
2、非关联方	5,311,155.24	100.00	979,392.63	18.44	4,331,762.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,311,155.24	4.40	979,392.63	18.44	4,331,762.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,136,666.21	206,833.32	5.00
1至2年	686,420.81	68,642.08	10.00
2至3年	299,024.08	89,707.23	30.00
3至4年	300,858.51	150,429.26	50.00
4至5年			
5年以上	49,554.58	49,554.58	100.00
合计	5,472,524.19	565,166.47	10.33

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-414,226.16元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
个人往来款	2,821,147.32	2,636,655.04
押金保证金	2,387,635.84	2,628,869.84
代扣个人社保	163,413.82	2,411.22
职工借款	11,876.02	26,876.02
其他	88,451.19	16,343.12
合计	5,472,524.19	5,311,155.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	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
北京东升博展科技发展有限公司	房租押金	2,325,486.54	1年以内	42.49	116,274.33
颜欣	备用金	390,000.00	3年以内	7.13	197,247.39

单位名称	款项性质	年末余额	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
金路	备用金	309,815.66	1-2 年	5.66	59,182.00
陈新代	借款	221,000.00	1-2 年	4.04	30,981.57
刘肖	备用金	213,256.04	1 年以下	3.90	19,850.00
合计	—	3,459,558.24	—	63.22	423,535.29

6、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	535,091.19		535,091.19
库存商品	1,291,187.94		1,291,187.94
产成品	252,763.75		252,763.75
发出商品	4,228,678.17		4,228,678.17
合计	6,307,721.05		6,307,721.05

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	656,944.88		656,944.88
库存商品	6,908,318.73		6,908,318.73
产成品	356,020.50		356,020.50
发出商品	2,146,097.08		2,146,097.08
合计	10,067,381.19		10,067,381.19

7、一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期待摊费用	1,916,829.12		详见附注六、12

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
东升博展房租	498,959.59	562,033.67
待抵扣进项税		5,724.68
技术服务		749,323.27
合计	498,959.59	1,317,081.62

9、固定资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
----	--------	------	---------	----

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	68,121,548.72	5,339,007.05	26,202,941.70	99,663,497.47
2、本年增加金额		493,671.80	250,854.71	744,526.51
(1) 购置		493,671.80	250,854.71	744,526.51
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
4、年末余额	68,121,548.72	5,832,678.85	26,453,796.41	100,408,023.98
二、累计折旧				
1、年初余额	3,252,803.98	1,855,494.33	12,656,788.64	17,765,086.95
2、本年增加金额	1,634,917.20	663,597.90	6,513,210.83	8,811,725.93
(1) 计提	1,634,917.20	663,597.90	6,513,210.83	8,811,725.93
3、本年减少金额				
4、年末余额	4,887,721.18	2,519,092.23	19,169,999.47	26,576,812.88
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	63,233,827.54	3,313,586.62	7,283,796.94	73,831,211.10
2、年初账面价值	64,868,744.74	3,483,512.72	13,546,153.06	81,898,410.52

注：本公司以自有房产向建设银行上海支行抵押借款，详见附注六、23。

10、 无形资产

项目	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	8,052,697.70	3,247,391.04	11,300,088.74
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	8,052,697.70	3,247,391.04	11,300,088.74
二、累计摊销			
1、年初余额	6,053,924.29	1,411,885.24	7,465,809.53
2、本年增加金额	1,056,295.10	649,478.21	1,705,773.31
(1) 计提	1,056,295.10	649,478.21	1,705,773.31

项目	著作权	软件	合计
3、本年减少金额			
4、年末余额	7,110,219.39	2,061,363.45	9,171,582.84
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	942,478.31	1,186,027.59	2,128,505.90
2、年初账面价值	1,998,773.41	1,835,505.80	3,834,279.21

11、 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
城市轨道交通控制指挥技术	1,515,472.86				1,515,472.86	
合计	1,515,472.86				1,515,472.86	

12、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	5,633,167.86		1,916,829.12		3,716,338.74
合计	5,633,167.86		1,916,829.12		3,716,338.74

注：年末，本公司将于一年内摊销的长期待摊费用 1,916,829.12 元重分类至一年内到期的非流动资产。

13、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,263,142.61	2,589,471.39	13,525,940.54	2,028,891.08

合计	17,263,142.61	2,589,471.39	13,525,940.54	2,028,891.08
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	12,900.36	6,570.95
可抵扣亏损	961,611.71	511,317.80
合计	974,512.07	517,888.75

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2017年	—		
2018年			
2019年	1,059,769.58	1,059,769.58	
2020年	377,628.63	377,628.63	
2021年	607,873.00	607,873.00	
2022年	1,801,175.59	—	
合计	3,846,446.80	2,045,271.21	

14、 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
投资款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

注：上期出资北京鼎普信息安全创业投资中心（有限合伙）800万元，公司系被投资企业有限合伙人。截止2016年12月31日，投资额占被投资企业出资额95%，该合伙企业目前处于与其他意向合伙人商谈阶段中。

15、 短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	
信用借款		6,000,000.00
合计	20,000,000.00	6,000,000.00

注：本年取得中国国际信托有限公司保证借款20,000,000.00元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带担保。

16、 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		29,980,000.00

种类	年末余额	年初余额
合计		29,980,000.00

17、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付货款	5,608,016.53	12,289,275.73
应付技术服务费	192,151.30	80,366.00
合计	5,800,167.83	12,369,641.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京同创博天科技发展有限公司	621,000.00	未到付款期
蓝盾信息安全技术有限公司	293,686.40	未到付款期
北京中孚视通科技有限公司	270,000.00	未到付款期
北京光软创新通信技术有限公司	261,000.00	未到付款期
北京国保金泰信息安全	146,153.84	未到付款期
合计	1,591,840.24	

18、 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	10,505,648.91	3,262,856.28
合计	10,505,648.91	3,262,856.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
江西省国家保密局	258,300.00	尚未实现销售
河南山谷创新网络有限公司	253,300.00	尚未实现销售
北京中科瑞安科技有限公司	102,280.00	尚未实现销售
綦江区保密局	98,932.77	尚未实现销售
武汉工科源投资管理有限公司	53,800.00	尚未实现销售
合计	766,612.77	

19、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,473,468.76	31,773,817.65	29,442,175.60	3,805,110.81
二、离职后福利-设定提存计划	134,139.75	1,841,657.69	1,837,949.12	137,848.32
三、辞退福利		123,520.47	123,520.47	
合计	1,607,608.51	33,738,995.81	31,403,645.19	3,942,959.13

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,291,930.29	26,595,401.10	24,273,588.33	3,613,743.06
2、职工福利费		1,843,279.40	1,843,279.40	
3、社会保险费	77,459.28	1,183,293.08	1,169,141.17	91,611.19
其中：医疗保险费	65,726.15	1,041,602.15	1,025,603.09	81,725.21
工伤保险费	5,842.01	58,543.62	61,030.06	3,355.57
生育保险费	5,891.12	83,147.31	82,508.02	6,530.41
4、住房公积金	12,368.40	2,145,209.82	2,149,866.96	7,711.26
5、工会经费和职工教育经费	91,710.79	6,634.25	6,299.74	92,045.30
合计	1,473,468.76	31,773,817.65	29,442,175.60	3,805,110.81

(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	127,576.01	1,759,824.35	1,755,102.05	132,298.31
2、失业保险费	6,563.74	81,833.34	82,847.07	5,550.01
合计	134,139.75	1,841,657.69	1,837,949.12	137,848.32

20、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	13,947,933.49	10,554,367.80
企业所得税	6,855,830.46	6,487,808.34
城市维护建设税	1,232,631.09	200,628.32
教育费附加	877,976.66	418,740.46
个人所得税	141,692.79	967,261.10
其他	777.64	273,051.94
合计	23,056,842.13	18,901,857.96

21、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他款	529,893.22	532,100.32
往来款	352,728.00	248,809.95
保证金款	298,232.00	337,732.00
审计咨询费		30,000.00
合计	1,180,853.22	1,148,642.27

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
张正超	70,000.00	往来款
环保园房租	37,732.00	保证金
北京勤茂伟业科贸中心	30,000.00	保证金
西安博晓信息技术有限公司	30,000.00	保证金
兰州祺祥信息技术有限公司	30,000.00	保证金
合计	197,732.00	

22、 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、23）	8,000,000.00	6,000,000.00
合计	8,000,000.00	6,000,000.00

23、 长期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	16,860,000.00	22,860,000.00
保证借款	10,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注六、21）	8,000,000.00	6,000,000.00
合计	18,860,000.00	16,860,000.00

注：公司以位于环保园的自有房产向建设银行上地支行抵押借款，抵押房产本期年末账面价值为 63,233,827.54 元，参见附注六、40。该房产证编号为京房权证海字第 433510 号。

24、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	11,862,878.75		6,378,787.96	5,484,090.79	项目补助
合计	11,862,878.75		6,378,787.96	5,484,090.79	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
基于国产核心处理器的高性能低功耗安全隔离与信息交换系统产业化项目	6,049,166.61		3,456,666.72		2,592,499.89	与资产相关
信息防泄漏关键技术北京市实验室创新能力建设项目	3,459,166.69		1,976,666.64		1,482,500.05	与资产相关
新一代网络攻击窃密和泄密监控平台示范与产业化	954,545.45		545,454.60		409,090.85	与资产相关
涉密计算机及移动存储介质保密管理系统生产线技术改造项目	900,000.00		300,000.00		600,000.00	与资产相关
城市轨道交通列车控制与调度指挥系统信息安全通用技术研究	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关
合计	11,862,878.75		6,378,787.96		5,484,090.79	

25、 股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,556,500.00						58,556,500.00

26、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	61,289,778.25			61,289,778.25
合计	61,289,778.25			61,289,778.25

27、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	12,959,941.37	3,884,378.72		16,844,320.09
合计	12,959,941.37	3,884,378.72		16,844,320.09

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

28、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	99,314,086.07	72,348,851.27
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	99,314,086.07	72,348,851.27
加：本年归属于母公司股东的净利润	37,027,805.90	30,031,833.87
减：提取法定盈余公积	3,884,378.72	3,066,599.07
年末未分配利润	132,457,513.25	99,314,086.07

29、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,399,104.77	68,133,933.57	120,501,220.99	27,001,630.11
合计	187,399,104.77	68,133,933.57	120,501,220.99	27,001,630.11

30、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	1,381,031.52	996,916.56
教育费附加及其他	985,916.03	714,434.29
房产税	381,396.93	
印花税	40,014.34	
车船使用税	5,233.33	
土地使用税	2,133.16	
合计	2,795,725.31	1,711,350.85

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

根据财政部印发的《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）规定及2017年2月3日财政部下发的《财政部会计司关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，2016年5月1日后，将原在“管理费用”中核算的企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税调整至“税金及附加”，2016年1月至4月不进行调整。上年同期不追溯调整。

31、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,596,506.35	8,301,129.29
技术服务费	6,038,247.33	2,121,123.63
差旅费	1,832,572.64	2,416,410.21

项目	本年发生额	上年发生额
折旧和摊销	878,666.16	919,800.15
业务招待费	692,978.49	1,269,068.90
办公费	644,939.29	268,282.90
物料消耗	483,038.14	344,368.54
交通费	272,539.57	297,262.58
检测费	198,528.30	600,000.00
其他	579,924.61	506,436.99
合计	21,217,940.88	17,043,883.19

32、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	32,786,193.18	18,454,197.12
职工薪酬	9,963,052.87	7,828,519.93
房租及物业费	7,352,400.63	8,210,490.29
折旧和摊销	5,091,368.88	5,839,024.93
办公费	1,027,928.87	1,051,897.25
中介费	979,505.16	495,540.11
维修费	933,994.42	376,367.07
业务招待费	824,828.81	771,682.99
技术服务费	453,584.28	197,948.66
其他	5,440,879.45	3,813,543.07
合计	64,853,736.55	47,039,211.42

33、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,167,725.69	3,764,325.96
减：利息收入	156,225.34	134,301.14
手续费及其他	597,846.32	37,460.99
合计	2,609,346.67	3,667,485.81

34、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,762,519.70	4,842,269.55
合计	3,762,519.70	4,842,269.55

35、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	18,993,205.11	15,357,529.12	7,573,203.74
其他	23,626.24	25,855.21	23,626.24
合计	19,016,831.35	15,383,384.33	7,596,829.98

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
收海淀国税第九税务所软件增值税退税	11,420,001.37	8,291,032.73	与收益相关
基于国产核心处理器的高性能低功耗安全隔离与信息交换系统产业化项目	3,456,666.72	3,456,666.72	与资产相关
北京市实验室创新能力建设项目设备补助	1,976,666.64	1,976,666.64	与资产相关
收到中关村科技园区中小企业贷款专户贴息款（贷款额度 500 万）	600,000.00		与收益相关
新一代网络攻击窃密和泄密监控平台示范与产业化	545,454.60		与资产相关
涉密计算机及移动存储介质保密管理系统生产线技术改造项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
收到中关村科技园海淀园管理委员会知识产权处付企业驰名商标奖励专项资金	300,000.00		与收益相关
2015 年度中关村技术创新能力建设专项资金（商标部分）	200,000.00		与收益相关
城市轨道交通列车控制与调度指挥系统信息安全通用技术研究	100,000.00		与资产相关
收到北京市海淀区社会保险基金管理中心款项-稳岗补贴	58,415.78		与收益相关
收到东升科技园服务经济建设奖励款（北京东升科技企业加速器有限公司）	25,000.00		与收益相关
收到中关村企业信用促进会中介服务资金补贴	6,000.00		与收益相关
收到国家知识产权局专利局北京代办处下方的专利资助金	5,000.00	6,000.00	与收益相关
增值税即征即退		1,045,454.55	与收益相关
中关村科技园区管理委员会汇来小企业创新支持资金无偿资助项目		120,000.00	与收益相关
东升科技园信用评级企业贴息		111,808.48	与收益相关
北京中关村企业信用促进会信用评级报告补贴		49,900.00	与收益相关
合计	18,993,205.11	15,357,529.12	

36、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	10,000.00		10,000.00
其他	50,518.83	319.79	50,518.83
合计	60,518.83	319.79	60,518.83

37、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	6,313,512.89	5,269,018.59
递延所得税费用	-560,580.31	-722,397.86
其他	209,929.37	
合计	5,962,861.95	4,546,620.73

(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	42,982,214.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,447,332.19
子公司适用不同税率的影响	-182,763.70
调整以前期间所得税的影响	209,929.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-968,259.23
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	456,623.32
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	5,962,861.95

38、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,194,415.78	2,287,708.48
利息收入	156,225.34	134,301.14
备用金	99,438.22	197,608.00

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	32,210.95	1,639,547.84
其他	192,651.67	342,394.03
合计	1,674,941.96	4,601,559.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
房租物业费	8,486,649.54	9,033,718.64
往来款	6,406,924.93	4,482,199.10
技术服务及测试设计费	5,079,607.66	4,480,380.61
差旅费	2,830,958.07	2,431,056.05
保证金及押金	1,845,697.50	300,000.00
办公费	1,723,699.83	3,706,386.92
招待费	1,568,363.90	1,866,440.39
中介费	979,505.16	341,004.27
物料消耗费	693,790.05	234,639.23
其他	5,340,171.13	5,587,048.56
合计	34,955,367.77	32,462,873.77

39、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,019,352.66	30,031,833.87
加：资产减值准备	3,762,519.70	4,842,269.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,811,725.93	8,864,613.84
无形资产摊销	1,705,773.31	2,216,871.91
长期待摊费用摊销	1,916,829.12	2,194,497.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,167,725.69	3,764,325.96
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-560,580.31	-722,397.86

补充资料	本年金额	上年金额
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）	3,759,660.14	-8,313,075.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,276,804.78	-20,802,625.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,612,831.96	9,550,782.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,693,369.50	31,627,096.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	126,318,102.02	103,016,001.05
减：现金的期初余额	103,016,001.05	58,435,211.69
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	23,302,100.97	44,580,789.36

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	126,318,102.02	103,016,001.05
其中：库存现金	43,850.95	93,460.01
可随时用于支付的银行存款	126,274,251.07	72,942,541.04
可随时用于支付的其他货币资金		29,980,000.00
二、年末现金及现金等价物余额	126,318,102.02	103,016,001.05

40、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	63,233,827.54	抵押借款
合计	63,233,827.54	

七、 合并范围的变更

本公司本年新设子公司北京金弘怡基金管理有限公司及北京中鼎安基金管理有限公司。相关情况见附注八。

八、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京鼎普信息技术有限公司	北京	北京	软件开发和服务	100.00		设立
北京金弘怡基金管理有限公司	北京	北京	非证券业务的投资管理、咨询	100.00		设立
北京中鼎安基金管理有限公司	北京	北京	非证券业务的投资管理、咨询		75.00	设立

九、 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
北京翔盟科技有限公司	北京	软件	100 万元	34.19	34.19

注：本公司的最终控制方是于晴女士。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海鼎晰信息技术有限公司	股东
世家投资集团有限公司	股东
沈阳吉光宇科技发展有限公司	股东
北京佳和旺利科技中心（有限合伙）	股东
中关村网络安全与信息化产业联盟	股东兼职的社团
华昱契约型股权投资一号基金	股东
王彦霞	股东

4、关联方交易情况

（1）出售商品情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
沈阳吉光宇科技发展有限公司	销售软件	1,452,991.45	4,299,145.30

（2）关键管理人员报酬

项目	本年发生额（万元）	上年发生额（万元）
关键管理人员报酬	240.96	262.36

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
沈阳吉光宇科技发展有限公司	70,000.00	7,000.00		
合计	70,000.00	7,000.00		

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
预收账款：		
沈阳吉光宇科技发展有限公司		1,630,000.00
合计		1,630,000.00

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本公司无需要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，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	120,843,283.15	100.00	14,513,088.06	12.01	106,330,195.09

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1、关联方					
2、非关联方	120,843,283.15	100.00	14,513,088.06	12.01	106,330,195.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	120,843,283.15	100.00	14,513,088.06	12.01	106,330,195.09

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	102,495,137.32	100.00	10,960,494.72	10.69	91,534,642.60
1、关联方					
2、非关联方	102,495,137.32	100.00	10,960,494.72	10.69	91,534,642.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	102,495,137.32	100.00	10,960,494.72	10.69	91,534,642.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	85,899,013.47	4,294,950.67	5.00
1至2年	17,302,846.49	1,730,284.66	10.00
2至3年	7,906,444.00	2,371,933.20	30.00
3至4年	6,234,583.40	3,117,291.70	50.00
4至5年	2,508,839.79	2,007,071.83	80.00
5年以上	991,556.00	991,556.00	100.00
合计	120,843,283.15	14,513,088.06	12.01

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,552,593.34 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 38,921,012.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 32.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,946,050.60 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	7,439,659.93	100.00	563,565.03	7.58	6,876,094.90
1、关联方	1,972,473.86	26.51			1,972,473.86
2、非关联方	5,467,186.07	73.49	563,565.03	10.31	4,903,621.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,439,659.93	100.00	563,565.03	7.58	6,876,094.90

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	7,273,290.98	100.00	978,108.82	13.45	6,295,182.16
1、关联方	1,982,473.86	27.26			1,982,473.86
2、非关联方	5,290,817.12	72.74	978,108.82	18.49	4,312,708.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,273,290.98	100.00	978,108.82	13.45	6,295,182.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,136,666.21	206,833.32	5.00
1至2年	686,420.81	68,642.08	10.00
2至3年	293,685.96	88,105.79	30.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
3至4年	300,858.51	150,429.26	50.00
4至5年			
5年以上	49,554.58	49,554.58	100.00
合计	5,467,186.07	563,565.03	10.31

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-414,543.79元；本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
个人往来款	2,821,147.32	2,636,655.04
押金保证金	2,387,635.84	2,628,869.84
内部往来	1,972,473.86	1,982,473.86
代扣个人社保	163,413.82	2,411.22
职工借款	11,876.02	11,876.02
其他	83,113.07	11,005.00
合计	7,439,659.93	7,273,290.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	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
北京东升博展科技发展有限公司	押金保证金	2,325,486.54	1年以内	31.26	116,274.33
北京鼎普信息技术有限公司	内部往来	1,972,473.86	1-2年	26.51	197,247.39
颜欣	备用金	390,000.00	3年以内	5.24	59,182.00
金路	备用金	309,815.66	1-2年	4.16	30,981.57
陈新代	备用金	221,000.00	1-2年	2.97	19,850.00
合计	—	5,218,776.06	—	70.14	423,535.29

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	25,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
北京鼎普信息技术有 限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京金弘怡基金管理 有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,399,104.77	68,133,933.57	120,501,220.99	27,001,630.11
合计	187,399,104.77	68,133,933.57	120,501,220.99	27,001,630.11

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,573,203.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,892.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,536,311.15	
所得税影响额	1,130,446.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,405,864.48	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.77	0.63	0.63
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.22	0.52	0.52

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室