



龙贝世纪
LP CENTURY

龙贝世纪

NEEQ :834181

北京龙贝世纪科技股份有限公司

Beijing LP Century Technology Co.,Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记

- 2016年2月,公司完成面向董高监及核心员工定向增发,募集资金3335万元。
- 2016年5月,公司与国家创新与发展战略研究会签署战略合作协议,成为深度战略合作伙伴关系。全面推动公司在产业大数据、新型电子政务、工业物联网和军事物联网领域深入开展数据应用科学的研究和市场推广工作,加速完成公司在数据价值链的关键环节上的技术研发和业务布局。
- 2016年5月,公司研发的“跨屏采集”、“龙贝数据总线”等系列创新成果完成定型,并申请系列相关国家发明专利。该系列专利成果为解决我国电子政务信息化升级、解决“信息孤岛”的数据融通等痛点问题提供了有力的技术抓手。
- 2016年7月,公司承研的珠海市政务信息化建设项目-金湾区政务信息化升级工程顺利通过验收;这标志着公司研发的系列专利新成果成功地服务于政务信息化改造升级的需要,从而开启了全面进入全国市场的应用推广阶段。
- 2016年8月,科技部中国生产力促进中心协会与公司建立紧密合作关系并受邀担任副理事长单位,由公司组建和主持“中国生产力智慧工程研究院”、“中国生产力物联网与大数据专业委员会”、“中国生产力创新创业产业服务联盟”之相关工作,立足国家科技资源体系和国家级开发区资源,建设和运行“全国科技产业大数据平台”项目,以资源平台模式开展推动我国科技型中小企业孵化转化和融投资业务的公共服务项目。
- 2016年10月,公司作为军民融合重点科研单位之一,成功中标军委装发部重点军事科研项目,该项目系“十三·五”重点科研项目,公司经过多轮次的比选,成功中标并获得项目主研资格。同期,公司还承研多项军事科研工程的重大专项,至此公司军工业务全面进入到持续研发和承制列装配套技术的任务密集时期。
- 2016年11月,公司承研承制的首个面向大型重资产生产企业的资产全生命周期管理项目-兖州煤矿(一期)项目通过验收;从而为大型生产制造企业提供工业物联网整体解决方案形成了示范成果。该项成果为大中型生产制造企业解决“全资源透明化”、“固定资产盘盈”、“资产成本优化和效能最大化”等棘手问题提供了有效解决手段,项目成果进入市场推广阶段。
- 2016年11月,公司正式启动“全国科技产业大数据平台”项目的开发建设工作,开始独立运营该项目。同期,龙贝研究机构开始着手科技产业数据的分析挖掘和辅助决策数学模型体系的研发工作。
- 2016年11月,公司完成第二轮定向增发,募集资金2250万元。
- 2016年12月,公司主持研发的系列军事科研项目成果共获得三项军队科学技术进步奖,其中二等奖1项、三等奖2项。至此,近三年内,公司承研承制的军事科研项目成果共获得六项军队科技进步奖,从而进一步奠定了公司在我国军民融合和军事物联网发展建设力量中的重要地位。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
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.....	21
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及分配情况.....	25
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.....	29
第十节 财务报告.....	34

释义

释义项目		释义
龙贝世纪、本公司、公司、股份公司	指	北京龙贝世纪科技股份有限公司
北京龙贝信息、龙贝信息、子公司	指	龙贝世纪的全资控股子公司北京龙贝信息技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
《公司章程》	指	北京龙贝世纪科技股份有限公司章程
监事会	指	北京龙贝世纪科技股份有限公司监事会
董事会	指	北京龙贝世纪科技股份有限公司董事会
股东会、股东大会	指	北京龙贝世纪科技股份有限公司股东会、股东大会
高级管理人员	指	包括总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
二维码	指	二维条码，用特定的几何图形按一定规律在平面（二维方向）上分布的黑白相间的图形，信息数据的一种特定算法。
龙贝码、龙贝二维码	指	具有多向性编码和译码功能，拥有包括底层核心算法在内的完全自主知识产权的矩阵式二维码符号（标准号为：Q/NBPV 01-2003）。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年
三会	指	董事会、监事会、股东会

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。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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	否

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

-

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

-

3、豁免披露事项及理由

-

【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
技术和人才流失风险	公司以研发为核心，拥有稳定、高素质的研发和技术队伍对公司的发展壮大至关重要。公司高度重视技术人才的引进、培养和使用，为技术人才提供高于同行业水平的薪酬和福利待遇。同时，公司近年来的快速发展也为技术人才提供了一个良好的发展平台，使他们有充分展示自己才华的空间，因此，多年来公司的技术队伍保持了较好的稳定性。但随着行业竞争格局的不断演化，对优秀技术人才的争夺将日趋激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成科技人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。
市场应用环境风险	目前，实现物联网大规模应用所需的条件和市场，仍存在三

	<p>方面制约：1、物联网大多数领域的核心技术尚在发展中，部分技术距产业化应用尚有一定距离；2、物联网核心架构到各层的技术体制与产品接口大多未实现标准化，物联网行业应用的标准化也处于初级阶段，难以实现低成本的应用普及和规模扩张；3、技术和产业化发展不足又导致物联网应用成本较高，从产品、技术、网络到解决方案都缺乏足够的经济性，加之物联网本身所具备的应用跨度大、需求长尾化、产业分散度高、产业链长和技术集成性高的特点，大规模启动市场尚需一定时间。</p>
<p>竞争加剧风险</p>	<p>在我国物联网行业持续快速发展的大背景下，公司立足于一系列具有原创性的技术研究成果和技术融合创新技术成果，致力于数据价值链的科研与应用，专注于从数据感知、采集、智能识别技术，到数据融通、数据交换，再到数据运用挖掘和辅助决策可视化技术与虚拟现实技术的研究、集成创新、技术融合与成果推广。公司核心技术和产品相较于国内外同类或替代产品具有一定优势。然而，目前全球智能识别技术和数据计算技术市场仍然为国外科技巨头公司所控制，在知名度与应用广度方面都具有明显的竞争优势。国内厂商也纷纷布局物联网感知技术领域和大数据领域。如果未来公司在核心技术和相关配套技术的研究与发展上建立和维持不了独特优势、跟不上市场需求变化，或者市场推广及标准建立迟缓或面对壁垒，都将面临在市场竞争中无法胜出的风险。</p>
<p>研发风险</p>	<p>公司属技术密集型企业，自成立以来每年投入大量的研发资金进行技术革新和新产品开发，并取得了丰富的研发成果。虽然公司已建立了较为成熟的研发体系，研发团队具备较强的研发水平和丰富的研发经验，但从事研发活动仍然具有一定的不确定性。若公司研发成果不能使产品技术指标保持行业领先地位，或不能根据市场需求及时对产品进行升级换代或推出新产品，将导致公司失去技术优势，产品市场竞争力下降，面临市场份额下滑甚至被淘汰的风险。</p>
<p>应收账款回款风险</p>	<p>报告期公司经营状况良好，资产负债率、流动比率、速动比率等指标均处于较好水平。公司现金充足，短期内可较好支持公司研发投入和业务开展。公司主要客户信誉良好，自公司成立以来，尚未出现过应收账款不能收回的情形。然而，随着公司业务规模提升将可能导致更多应收账款，报告期末公司应收账款金额较大，如今后应收账款不能及时催收，将在一定程度上影响公司的营运资金周转，阻碍公司正常业务的开展。</p>
<p>客户相对集中风险</p>	<p>公司每年前五大客户没有重复，体现了公司的市场开拓能力，以及对大客户没有依赖。然而，从单一客户收入占比来看，仍相对集中，公司销售仍以大单为主。随着公司业务规模的不断扩大，公司客户数量将不断增加，客户集中度会逐渐降低，但在短期内仍存在由于客户相对集中而导致经营业绩出现波动的可能性。</p>

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

实际控制人变更风险	2011 年 5 月 23 日，公司实际控制人由韩宝军变更为鲍家银；2012 年 3 月 26 日，由鲍家银变更为韩宝军；2013 年 6 月 30 日，变更为一致行动人韩宝军、陈建中、徐跃忠、郭猛和王建春；2014 年 6 月 23 日，变更为韩宝军、陈建中、徐跃忠、郭猛、王建春和茅善玉。虽然自 2012 年 3 月后至今，公司实际控制人保持相对稳定，但如果实际控制人的发生变化，仍可能对公司今后的业务经营、公司治理、管理层等方面造成一定潜在影响。
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	北京龙贝世纪科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing LP Century Technology Co., Ltd.
证券简称	龙贝世纪
证券代码	834181
法定代表人	韩宝军
注册地址	北京市朝阳区东三环中路 25 号 13 层 1315-1319
办公地址	北京市朝阳区东三环中路 25 号 13 层、15 层
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	常丽旬、魏强
会计师事务所办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15F

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姜楠
电话	010-65925100
传真	010-65925100-801
电子邮箱	ada@lpcode.com
公司网址	http://www.lpcode.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区东三环中路 25 号 13 层、15 层（邮编:100020）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 15 层

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	2015-11-12
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	公司所在行业属物联网行业自动识别子行业（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）。
主要产品与服务项目	基于自主知识产权龙贝二维码技术的物联网行业应用解决方案提供，主要包括技术开发、技术服务和软件销售；主要技术产品是龙贝二维码技术及相关应用软件、系统；并融合射频技术、模式识别技术进行应用系统开发和集成服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	33,050,000
做市商数量	-
控股股东	韩宝军
实际控制人	韩宝军、陈建中、徐跃忠、茅善玉、王建春、郭腾

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	91110105571265352D	是
税务登记证号码	91110105571265352D	是
组织机构代码	91110105571265352D	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	36,091,776.68	23,770,734.08	51.83%
毛利率%	73.94	75.65	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,532,142.76	5,791,471.96	30.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,789,335.87	5,429,357.83	25.05%
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）	8.80	16.84	-
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）	7.93	15.83	-
基本每股收益	0.23	0.23	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	107,801,727.04	74,774,531.66	44.17%
负债总计	7,208,685.44	37,493,956.39	-80.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,593,041.60	37,280,575.27	169.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.04	1.50	103.13%
资产负债率%（母公司）	9.61	49.56	-
资产负债率%（合并）	6.69	50.14	-
流动比率	1,168.32%	175.36%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,872,050.84	-5,817,611.35	-
应收账款周转率	1.36	1.47	-
存货周转率	1.31	1.12	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	44.17	128.40	-
营业收入增长率%	51.83	49.35	-
净利润增长率%	30.06	419.53	-

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	33,050,000	24,880,000	32.84%
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
营业外收入-政府补贴	800,000.00
营业外收入-个税返还及其他	19,892.25
减：营业外支出-固定资产报废	33,931.96
营业外支出-坏账转销及其他	43,153.40
非经常性损益合计	742,806.89
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	742,806.89

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

公司的商业模式为利用自主知识产权龙贝二维码技术、复合式智能识别技术和数据计算与辅助决策技术，并结合其他模式识别技术和传感技术的研究、集成创新、数据融通技术融合，开展针对数据价值链的技术研究和发现，通过信息采集及采集优化、数据的运用挖掘，为目标客户提供形成辅助决策力的解决方案、产品及技术服务。

公司全面服务于军工与民用两大市场领域，产品与服务主要为军队和政企行业客户提供智能物联网解决方案，业务范围包括：工业制造业（成本优化、效能优化和资源配置优化方向）、行业智慧工程（旅游、文化、消防等）、政府新型电子政务（大数据融通、信息安全控制、数据分级交换、管理效能优化等方向）以及军队智能军事物联网建设等行业领域。

公司当前采取技术开发项目为主，软件产品销售和后续或单独提供技术服务为辅，并在技术开发项目中配套硬件和软件产品销售的业务模式。报告期内，公司收入及利润主要来源于技术开发项目。因产品特殊性和客户需求复杂性，公司主要采取直销方式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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：

龙贝世纪作为智能物联网解决方案提供商，全面服务于军工和民用两大市场领域，公司多年来致力于物联网和大数据底层核心技术的创新研究和成果应用，专注于以物联网智能化、可视化、数据智能决策技术的研究，产品与服务主要为军队和政企行业客户提供智能物联网解决方案。

2016 年，公司进一步明确以行业智慧工程、智慧政务、工业物联网及军事物联网为主要业务领域，将业务方向锁定在为数据链构建环节上提供优质的技术、产品和服务，为数据的时效性和关联性提供方案。通过对数据的采集、采集优化，数据的融通、交换，为客户形成辅助决策与资源可视化。此发展战略也符合数据科学领域、人工智能科学领域的应用研究和市场推广。

报告期内，公司在原有军队、政府为主的客户基础上，继续大力推动政企市场的开发，对内整合资源、优化管理、强化技术团队、实现技术升级，对外加大市场开发和产品研发的力度，推动军工业务成果在政企领域的普及，营业收入和净利润均等到了较大提高。报告期主要经营情况如下：

1、总体经营情况：

2016 年公司全年实现营业收入达 3,609.18 万元，同比增长 51.83%；实现净利润 753.21 万元，同比增长 30.06%。

2、整合内部资源，强化技术优势：

2016 年，公司持续加大技术研发投入，针对公司业务发展方向及行业应用特征，在以往沉淀的技术基础上，进一步梳理明确四大核心技术体系：感知识别技术体系、数据运用与流计算技术、数据融通与加密传输、仿真与虚拟现实技术；围绕这四大核心技术体系，公司不断升级底层技术算法，加强复合应用研究，特别是智能复合识别技术、大数据流计算技术、数据融通交换技术、数字协同保障技术和图像处理技术，保证和巩固了龙贝二维码自动识别技术和公司的技术研发优势。

3、加强团队建设：

公司在 2016 年继续引入大批行业高精尖技术、销售、管理人才，不断加强和优化团队建设；通过对董监高及核心员工的定向增发，初步建立起了公司的人才激励制度，发挥员工自主创造性、革新精神，在同一个目标和信念下，共同推动公司的发展。同时，为节省成本，公司新增了外包技术团队。

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	36,091,776.68	51.83%	-	23,770,734.08	49.35%	-
营业成本	9,403,738.50	62.45%	26.06%	5,788,678.41	-5.42%	24.35%
毛利率	73.94%	-	-	75.65%	-	-
管理费用	15,872,321.05	90.39%	43.98%	8,336,607.49	25.35%	35.07%
销售费用	5,400,496.82	76.38%	14.96%	3,061,892.25	39.96%	12.88%
财务费用	-47,355.37	2,749.81%	-0.13%	-1,661.70	-81.38%	-0.01%
营业利润	5,383,380.91	-2.02%	14.92%	5,494,097.82	533.02%	23.11%
营业外收入	2,029,635.64	460.50%	5.62%	362,114.13	11.58%	1.52%
营业外支出	77,085.36	-	0.21%	-	0.00%	0.00%
净利润	7,532,142.76	30.06%	20.87%	5,791,471.96	419.53%	24.36%

项目重大变动原因：

1. 管理费用比上年净增长 90.39%，净增额为 753.57 万元，其中最大因素是 2016 年度公司为了提高技术开发及研究能力，招聘了高精尖技术管理人才及技术领头人，以及所有高管工资全部列支在管理费导致人工成本净增 509.18 万元；无形资产摊销净增 40.79 万元；固定资产折旧净增 28.16 万元；因新增加办公租赁面积，2016 年房租物业标准提高，导致房租物业费净增 82.88 万元；工会及教育经费净增 21.95 万元；办公费用净增 55.31 万；研发支出费用化及其它等净增 1.24 万元，综上述因素的增长共同导致 2016 年度管理费比上年增长 90.39%；

2. 销售费用比上年净增长 76.38%，净增额为 233.86 万元；其中最主要因素也是 2016 年度公司为了拓展市场，扩大销售，招聘了大量的销售高端销售人员，导致人力成本净增 204.40 万元；房租物业净增 17.64 万元；办公费及其他费用净增 6.94 万元，工会及教育经费净增加 4.88 万元；综上因素共同上涨导致销售费用比上年净增长 76.38%；

3. 营业外收入比上年净增长 460.51%，净增额为 166.75 万元，导致营业外收入大幅度增长的原因是公司新三板挂牌后获得中关村园区补贴资金 80 万元；享受增值税即征即退税收补贴 86.75 万元；

4. 净利润比上年净增长 30.06%，主要由于本年度主营业务收入比上年净增加 1,232.10 万元；成本总额比上年净增加 1283.73 万元；投资收益比上年净增加 40.56 万元；营业外收支净额净增加 159.04 万元；所得税费用比上年净减少 26.10 万；综上因素导致本年净利润比上年净增加 174.07 万元；净增长 30.06%。

(2) 收入构成

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

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	36,091,776.68	9,403,738.50	23,770,734.08	5,788,678.41
其他业务收入	-	-	-	-
合计	36,091,776.68	9,403,738.50	23,770,734.08	5,788,678.41

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术开发费-免税	27,636,957.59	76.57%	12,046,800.00	50.68%
技术开发费-非免税	4,614,379.53	12.79%	1,231,062.44	5.18%
增值税即征即退软件产品收入	3,088,333.37	8.56%	8,496,154.05	35.74%
技术服务费	462,264.14	1.28%	242,283.01	1.02%
标签服务费	183,004.44	0.51%	145,545.70	0.61%
一般软件产品销售	-	-	1,604,273.50	6.75%
一般硬件产品销售	106,837.61	0.30%	4,615.38	0.02%

收入构成变动的的原因：

1、技术减免收入占比高达 76.57%，比上年净增加 1559.01 万元，主要原因是 2022 冬奥会项目由 2015 年末拖延至今年执行所致，属于客户方面的原因导致延长。

2、本年度非免税收入占比 12.79%，比上年净增 338.33 万元，主要是母公司今年拓展了珠海的政务项目，仅本项目就为公司贡献了 245.80 万元的主营收入，加之一些军品项目的展开所致。

(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	-13,872,050.84	-5,817,611.35
投资活动产生的现金流量净额	-12,205,597.52	5,602,081.88
筹资活动产生的现金流量净额	21,618,571.14	33,350,000.00

现金流量分析：

1. 本年度经营性现金活动产生的现金流量净额比上年度净增长 138.45%，净增加 805.44 万元，其中经营性现金流入 3621.90 万元；比上年净增 2250.86 万元，主要是本年度加大销售回款力度，享受税收优惠退税以及其他方面的流入所致，经营性流出 5009.10 万元，比上年同期净增加 3056.30 万元，主要是公司引进高端人才的人力成本，委外开发及采购成本的增加等因素所致；

2. 本年度投资活动产生的现金流量净额比上年度净减少 317.88%，净减少 1780.77 万元，其中投资性现金流入 15804.81 万元，比上年净增 14246.68 万元，主要是本年度利用两次定增资金的闲置期积极理财本金及收益赎回所致；投资性现金流出 17025.37 万元，比上年净增 16027.44 万元，投资性流出主要是理财投入所致；

3. 本年度筹资活动产生的现金流量净额比上年净减少 20.18%，其中筹资性现金流入 2668.88 万元，比上年净减少 666.12 万元，主要是 2015 年度定增资金大于 2016 年度定增资金所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	张家口市崇礼区工业和信息化局	13,000,000.00	36.02%	否
2	中科国利科技有限公司	7,720,000.00	21.39%	否
3	上海豪通信息技术有限公司	7,077,500.00	19.61%	否

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

4	珠海市金湾区行政服务中心	2,705,500.00	7.50%	否
5	上海康臣实业有限公司	2,028,000.00	5.62%	否
合计		32,531,000.00	90.14%	-

(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	张家口国发信航物联电子技术有限公司	5,000,000.00	37.53%	否
2	上海里程碑信息技术有限公司	4,680,000.00	35.13%	否
3	北京聚厚达科技股份有限公司	1,170,000.00	8.78%	否
4	北京世纪金阳文化传媒有限公司	600,000.00	4.50%	否
5	北京恒源亨通网络工程技术有限公司	482,500.00	3.62%	否
合计		11,932,500.00	89.56%	-

(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	11,818,324.61	1,737,967.47
研发投入占营业收入的比例	32.75%	7.31%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的发明专利数量	3

研发情况：

根据公司的经营性质定位，以技术开发为主，技术服务为辅的经营模式，以客户需求为导向，以技术开发为核心，以研定销，精准化，专业化，军民融合的经营模式，所以技术与研究开发的质量将决定了企业的销路和市场，不断加大技术投入也是公司的经营宗旨，本年度公司的研发投入总额为 1181.83 万元，比上年同期净增长 579.99%，净增加 1008.03 万元，研发投入占营业收入的比例为 32.75%，比上年同期净增长 25.44%，本年度共研发完成知识产权 8 项（其中七项专利申请受理中），研发进行中的知识产权和专利 12 项。2016 年公司的研发投入大幅度增长，为公司奠定了雄厚的技术力量和自有知识产权，基本满足和支撑了公司主营业务的拓展需求。

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	35,681,914.99	1.54%	33.10%	35,140,992.21	1,651.34%	47.00%	-13.90%
应收账款	30,145,155.32	31.52%	27.96%	22,920,553.67	140.78%	30.65%	-2.69%
存货	8,266,274.94	36.27%	7.67%	6,066,222.71	41.89%	8.11%	-0.44%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,986,728.26	768.40%	2.77%	343,934.70	-38.29%	0.46%	2.31%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

短期借款	4,188,753.80	-	3.89%	-	-	-	3.89%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	107,801,727.04	44.17%	-	74,774,531.66	128.40%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1. 本年度应收账款比上年同期净增长 31.52%，净增加 722.45 万元，因为新增项目多，以技术开发为主，开发周期长，大部分均属于跨年项目，每个项目只有交付验收后才可以收到全部货款所致；
2. 本年度存货比上年同期净增长 36.27%，净增加 220.01 万元，主要是很多未完工项目的硬件采购，已完工待交付待验收项目的入库所致；
3. 本年度固定资产比上年同期净增长 768.40%，净增加 264.28 万元，主要是公司本年度按照承研承制生产许可证，按照要求应该采购的设备所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2016 年度龙贝世纪科技股份全资控股子公司龙贝信息技术有限公司，实现主营业务收入 15,477,852.00 元，占已挂牌公司营业总收入的 42.88%，实现净利润 7,469,973.92 元，占已挂牌公司净利润的 99.17%。剔除关联交易净利润 2,222,222.33 后，实际子公司实现净利润为 5,247,751.59 元，实际占已挂牌公司净利润的 69.67%。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

公司未委托外部机构进行理财，也未直接进行衍生品投资。

(三) 外部环境的分析

(1) 政策环境日趋完善

2016 年是中国“十三五”规划的开局之年，也是供给侧结构性改革的攻坚之年，在“稳中有进”的基调下，战略性新兴产业得到快速发展，以物联网、云计算、大数据为代表的新一代信息技术层出不穷，新的业态不断形成和出现，“互联网+”、“物联网+”相关行业呈现快速发展态势，中国经济发展新常态特征更加明显。2016 年，军队改革、军民融合战略得到全面推进和落地，国防信息化成为我国“十三五”国防建设的重要方向，民营企业参与军工制造的长期发展前景被普遍看好。同时，继国家“十三五”发展规划纲要将物联网列入新兴产业规划之后，多项扶持政策出台推动物联网产业发展，物联网已成为各行业应用的基础，并开始向其他行业渗透，融合创新能力愈发强大，物联网产业得到迅速发展。公司全领域布局，面向军工、政企、民用信息化及物联网应用市场，融合新一代信息技术，为重点行业客户提供产品和服务。在相对有利的市场环境下，市场前景乐观。

(2) 下游需求热点不断涌现

物联网的理念和自动识别技术已经广泛渗透到社会经济民生的各个领域，在越来越多的行业创新中发挥关键作用。它们在国防、工业、制造业、物流、农业、医疗、交通、旅游、电子政务、商品贸易、食品、城市管理、社会治理、金融服务等领域已经有了坚实的应用基础，并不断渗透，促成了相关行业的智能化；在提升社会服务、改善民生、推动增效节能等方面也正发挥出越来越重要的作用。

(3) 物联网支持技术的发展使整个行业走向成熟

物联网支撑技术包括：光学、图像学、嵌入式系统、微机电、软件与数学算法、微电源与储能、新材料等。这些技术的局部突破和持续提升带动了整个物联网行业产品和服务的更新换代，使其可靠性更高，使用更灵活，进而催生出新的需求，整个行业渐渐走向成熟。

(四) 竞争优势分析

(1) 技术积累优势

公司从成立之初就非常重视自主研发和技术融合创新，目前已拥有龙贝码技术、复合智能识别技术、数据融通计算技术、可视化数据流计算技术等系列居于国际国内领先水平的创新科研成果，并掌握包括底层核心算法在内的完全自主知识产权。公司技术团队和核心研究小组学术带头人韩宝军具有广阔的学术视野和扎实的实践经验，涉及集成电路设计、电子技术、计算机应用科学、图像处理、模识技术、系

统架构、数据科学等学科；带领核心技术研究小组成员周劼、张新涛、沈波、杨兴团等一批技术尖子主持完成了多项军队和政府级科研项目，成果先后获得多项国家、军队和省部级科技奖励。同时主持和参与了多项国家和军队技术标准的制修订工作。近年来，龙贝世纪连续多次被评选为物联网行业领军企业和龙头企业。龙贝码技术优势突出，在编码语言、编码方式等方面有自己独特的设计，数据存储容量大、码形的长宽比可以任意改变，无剩余位和剩余码字 100%的利用编码区域提高了存储密度。公司仅就二维码底层编译码算法方面迄今已获得了 3 项发明专利，其中 2 项为国家发明专利，1 项国际发明专利。除此之外研究成果已经完成登记 20 余项软件著作权；现已完成 20 余项新技术成果并正在办理专利等知识产权申请。

（2）客户群体优势

公司始终与军队保持着密切的科研合作，公司在军事物联网领域处于相对的垄断地位。随着军队信息化建设的加快推进，公司将全面进军日益扩大的军工市场，并且这种优势在可以预见的将来会一直保持。军工通常比政企有更高的稳定性和收益。优质的军队客户将为企业带来坚实的业绩支撑进而再通过研发投入转化为持续的技术优势，形成良性循环。不仅如此，近年来，军事科研成果转化民用，已经为公司赢得了一大批政企客户群，并日益快速增长；创新科研成果的社会溢出效应十分明显。

（3）品牌优势

龙贝码从诞生之初就顶着各种光环。2003 年刚诞生的龙贝码即入选中国信息产业重大科技发明成果，并成为唯一入选的自动识别技术。2005 年龙贝码荣获上海市科技进步二等奖、优秀发明一等奖和高新技术成果转化 A 级项目资格，同年关于龙贝码的创新应用的报道成功登陆 CCTV 科技之光和军事频道栏目。2006 年龙贝码获得上海市专利技术新产品奖。近年来，又研发了一批包括跨采集工具、LP 总线技术、LP-RF 复合式智能识别系统等具有原创性的物联网感知关键技术。截至 2016 年，相关成果先后获得军队科学技术进步奖 7 项，其中：一等奖 1 项，二等奖 2 项，三等奖 4 项；主持和参与制修订军用标准 4 项。公司的品牌在国防军工领域享有盛名，并开始在政企信息化领域获得极高认可。

（4）成本价格优势

由于公司拥有龙贝码、LP-RF 复合智能识别系统、LP 总线技术等自主原创技术，拥有包括底层核心算法在内的完全自主知识产权。与国外技术的国内代理商相比省去了一大笔代理费和中间费用；同时，公司注重产品集成度，技术融合性优势突出，相比同业厂商报解决方案，产品性价比优势较为明显。不仅如此，公司产品强调无版本化多功能集成，这样形成了单一产品多领域、多用途适用性强，即降低了生产和服务成本，同步实现行业复制性强，使后续服务成本大大降低。除此之外，关键技术的 SDK 引擎技术和中间产品模块化、且全面兼容目前市场上各类嵌入式操作系统及高中低端终端设备，是目前国内外市场上硬件适配难度最低的技术之一，用户可以依据自身条件选配机具设备。因此公司的产品与国内外同类产品相比有明显的价格优势。

（五）持续经营评价

经公司管理层的评估、讨论与分析，认为公司在可预见的未来具有持续经营能力，主要体现在以下几个方面：

（1）财务方面：报告期内，公司不存在无法继续履行重大借款合同中的有关条款；报告期内，公司不存在大额的逾期未缴税金；报告期内，公司不存在过度依赖短期借款筹资；公司主要供应商较为稳定，且信用较好；公司目前所进行的研发主要是基于二维码感知技术、数据融通技术和数据流计算技术的二次研发、生产和销售，公司正常的经营活动现金流量能够满足研发资金需求；合并口径公司资产负债率为 50%，不存在资不抵债情形；报告期内，公司营运资金均为正值；不存在大股东长期占用巨额资金；公司子公司为其全资子公司，与母公司业务所依赖的核心资源基本一致，持续经营状态良好；公司资产总体质量较好，应收账款回收良好，无大额长期未收回情形，存货具备较好的市场使用价值和转让价值，无长期未作处理的不良资产；不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债。

（2）经营方面：公司关键管理人员既是公司股东、又是创业团队核心成员，参与公司日常经营管理事宜，自成立以来未发生离职等重大变化，关键管理人员稳定；公司主导产品应用于物联网领域，符

合国家产业政策；报告期内，公司客户、供应商较为稳定，资源逐步拓增；且报告期内公司核心技术人员稳定，产品与服务主要成本为人工成本，不存在重要原材料。

(3) 其他方面：不存在严重违反有关法律法规或政策；公司报告期内及目前未停工、停产；不存在有关法律法规或政策的变化可能造成的重大不利影响；公司经营期限为长期；各股东均已履行协议、合同、章程规定的义务；不存在因自然灾害、战争等不可抗力因素遭受严重损失。

综上所述，公司不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六) 扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 宏观经济下行风险

物联网感知技术和数据计算技术的应用领域越来越广，涉及到国防、军队、工业、电子政务、电子商务、物流、金融、交通、电力、医疗、农业、环保、城市管理等方面，需求持续增加的态势很明显。但是当前中国宏观经济形式较为复杂，可能会对本行业的下游行业需求造成一定影响。

为应对该项风险，公司贯彻不断创新、融合的技术研发理念，通过多元化的产品和服务，提升公司抗系统风险的能力。

2. 竞争加剧风险

物联网产业发展迅速，物联网产品和技术的代谢速度加快，提高了企业研发难度，加剧了行业内的市场竞争，使公司所服务的重点行业的市场竞争日趋激烈，对公司的市场地位造成威胁。若公司未来产品和服务在行业内不能保持领先地位，面对激烈的市场竞争，公司将面临市场份额被挤压的风险。

为应对该项风险，公司一方面继续加强对公司底层核心技术、复合创新技术的研发投入，巩固和保证龙贝二维码自动识别技术、数据融通技术、复合感知技术和大数据可视化决策技术等核心成果的技术优势，另一方面深度挖掘客户需求，为客户多元化定制提供有效且具有同行业较强核心竞争力的配套解决方案，以点带面提升企业品牌效应，同时通过渠道与合作，进一步拓展市场覆盖率。将更优秀的解决方案和好的产品、技术、服务提供给客户。

3. 市场应用环境风险

目前，实现物联网大规模应用所需的条件和市场，仍存在三方面制约：1、物联网大多数领域的核心技术尚在发展中，部分技术距产业化应用尚有一定距离；2、物联网核心架构到各层的技术体制与产品接口大多未实现标准化，物联网行业应用的标准化也处于初级阶段，难以实现低成本的应用普及和规模扩张；3、技术和产业化发展不足又导致物联网应用成本较高，从产品、技术、网络到解决方案都缺乏足够的经济性，加之物联网本身所具备的应用跨度大、需求长尾化、产业分散度高、产业链长和技术集成性高的特点，大规模启动市场尚需一定时间。

但长久来看，随着物联网产业的进一步发展，随着政府和市场双层面不断推动产业转型升级和新技术应用，在互联网+和中国制造 2025 等宏观规划指导下，市场应用环境必然会不断的改善。

4. 政策退出风险

目前物联网与自动识别技术在某些行业的应用尚未形成自发需求，受到中央部委和地方政府政策支持和示范项目的带动较大。虽然物联网是我国未来重点扶持的战略性新兴产业，但不排除未来市场相对成熟后政策退出给本行业带来不利的影响。

为应对该项风险，公司积极研究国家政策，实时响应政策变化，以国家政策为方针，暨 2016 年全国两会十三五规划纲要第六篇拓展网络经济空间、第二十六章发展现代互联网产业体系、第二十七章实施国家大数据战略、第二十八章强化信息安全保障、专栏 9 信息化重大工程、(二) 物联网应用推广、(三)

云计算创新发展、（四）“互联网+”行动、（五）大数据应用、（六）国家政务信息化、（七）电子商务、（八）网络安全保障为导向，致力在传统中多元化创新，创新与导向相重合，成果技术指标保持行业领先，确保在行业中的先进地位。

5. 技术和人才流失风险

作为研发型企业，人才是公司核心生产力和创新力，拥有稳定、高素质的研发和技术队伍对企业的发展至关重要，随着行业竞争日趋激烈，企业对人才的需求求贤若渴，若公司的薪酬、晋升、环境、制度、激励机制方面劣于其他企业，将面临人才流失的风险。

为应对该项风险，公司高度重视技术人才的引进、培养和管理，设立完善的薪酬、晋升、激励、制度体系，引入大批行业高精尖技术、销售、管理人才，不断加强和优化团队建设；通过针对董监高及核心员工的定向增发，不断完善优化公司的人才激励制度，发挥员工自主创造性、革新精神；改善办公环境，提升员工福利；同时，配合企业文化宣传和培养，让员工认知企业，增强归属感。

6. 研发风险

公司属技术密集型企业，自成立以来每年投入大量的研发资金进行技术革新和新产品开发，并取得了丰富的研发成果。虽然公司已建立了较为成熟的研发体系，研发团队具备较强的研发水平和丰富的研发经验，但从事研发活动仍然具有一定的不确定性。若公司研发成果不能使产品技术指标保持行业领先地位，或不能根据市场需求及时对产品进行升级换代或推出新产品，将导致公司失去技术优势，产品市场竞争力下降，面临市场份额下滑甚至被淘汰的风险。

为应对该项风险，公司制定了全面的技术升级路线，加大技术研发团队建设，不断升级底层核心技术，巩固公司的技术优势。同时，公司积极研究市场需求，以市场需求为导向，积极开展预先研究，设置专业的行研队伍从事市场的前瞻性研究和国内外技术动态趋势研究；设立研究院，围绕主应用需求和前端技术产品、核心技术开展技术产品迭代研究的预研；保证研发产品适应当前市场需求变化、抢占未来市场需求制高点。同时，公司配合股票发行，募集资金为产品研发、前瞻性预研及创新专利成果研制和实施保驾护航。

7. 应收账款回款风险

报告期公司经营状况良好，资产负债率、流动比率、速动比率等指标均处于较好水平。公司现金充足，短期内可较好支持公司研发投入和业务开展。公司主要客户信誉良好，自公司成立以来，尚未出现过应收账款不能收回的情形。然而，随着公司业务规模提升将可能导致更多应收账款，报告期末公司应收账款金额增大，如今后应收账款不能及时催收，将在一定程度上影响公司资金周转，阻碍公司正常业务的开展。

8. 客户相对集中风险

公司每年前五大客户没有重复，体现了公司的市场开拓能力，以及对大客户没有依赖。然而，从单一客户收入占比来看，仍相对集中，公司销售仍以大单为主。随着公司业务规模的不断扩大，公司客户数量将不断增加，客户集中度会逐渐降低，但在短期内仍存在由于客户相对集中而导致经营业绩出现波动的可能性。

9. 实际控制人变更风险

2011年5月23日，公司实际控制人由韩宝军变更为鲍家银；2012年3月26日，由鲍家银变更为韩宝军；2013年6月30日，变更为一致行动人韩宝军、陈建中、徐跃忠、郭猛和王建春；2014年6月23日，变更为韩宝军、陈建中、徐跃忠、郭猛、王建春和茅善玉。公司历史上实际控制人发生了多次变更，虽然自2012年3月后相对稳定，实际控制人的多次变化，仍可能对公司今后的业务经营、公司治理、管理层等方面造成一定潜在影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

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：无	
(二) 关键事项审计说明：	
无	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(二)
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) 承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，本公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

(1) 本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务 6 个月内，本承诺为有效承诺。

(3) 如违反本承诺函之承诺而给公司及其控股子公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意全额补偿公司并放弃已发生或可能发生同业竞争的业务，或将该等业务以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司。

同时，公司董事、监事、高级管理人员出具了《是否存在自营或为他人经营与公司同类业务等情况说明和承诺》：本人及直系亲属不存在自营或为他人经营与公司同类业务的情况，不存在与公司利益发生冲突的对外投资的情况，并承诺在任期内避免与公司产生任何新的或潜在的同业竞争。公司高级管理人员出具了《关于兼职情况的说明和承诺》：未在公司股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给公司造成的一切经济损失。

2、公司全体股东承诺：应有权部门要求或决定，北京龙贝世纪科技股份有限公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任，保证股份公司不会因此受到损失。

3、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。上述承诺人员在报告期间均严格履

行了上述承诺，未有任何违背的情形。

(二) 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
货币资金	质押	5,000,000.00	4.64%	定期存单质押贷款
总计		5,000,000.00	4.64%	-

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	6,635,335	26.67%	4,251,328	10,886,663	32.94%
	其中：控股股东、实际控制人	5,202,000	20.91%	904,000	6,106,000	18.48%
	董事、监事、高管	4,974,000	19.99%	931,000	5,905,000	17.87%
	核心员工	120,000	0.48%	453,000	573,000	1.73%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,244,665	73.33%	3,918,672	22,163,337	67.06%
	其中：控股股东、实际控制人	14,862,000	59.73%	855,000	15,717,000	47.56%
	董事、监事、高管	14,922,000	59.98%	3,459,000	18,381,000	55.62%
	核心员工	240,000	0.96%	951,000	1,191,000	3.60%
总股本		24,880,000	-	8,170,000	33,050,000	-
普通股股东人数		43				

(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	韩宝军	10,344,000	1,544,000	11,888,000	35.97%	9,052,500	2,835,500
2	王建春	3,120,000	-300,000	2,820,000	8.53%	2,115,000	705,000
3	陈建中	2,328,000	350,000	2,678,000	8.10%	2,008,500	669,500
4	徐跃忠	2,040,000	356,000	2,396,000	7.25%	1,797,000	599,000
5	郭腾	0	1,729,000	1,729,000	5.23%	640,000	1,089,000
6	钱珊珊	0	1,500,000	1,500,000	4.54%	630,000	870,000
7	姜楠	552,000	930,000	1,482,000	4.48%	1,111,500	370,500
8	沈波	216,000	800,000	1,016,000	3.07%	762,000	254,000
9	田航海	0	1,000,000	1,000,000	3.03%	70,000	930,000
10	严薇	840,000	0	840,000	2.54%	630,000	210,000
合计		19,440,000	7,909,000	27,349,000	82.74%	18,816,500	8,532,500

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中韩宝军、王建春、陈建中、徐跃忠、郭腾为一致行动人，除此之外，前十名股东之间无其他关联关系。

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

公司控股股东为韩宝军先生，中国国籍，研究生学历，无国外永久居留权，职业经历 2011 年 11 月担任军科立信法定代表人、执行董事兼总经理，2013 年起任公司法定代表人、董事长兼总经理。报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

2015 年 12 月，原一致行动人郭猛先生逝世，所持有公司股份由其子郭腾依法继承，并于 2016 年 9 月完成股份非交易性过户。郭腾于 2016 年 1 月 26 日签署了《承诺书》，承诺认可原股东郭猛于 2014 年 6 月 23 日与公司股东韩宝军、陈建中、徐跃忠、王建春、茅善玉签署的《一致行动协议书》项下所有权利与义务，并承诺将继续履行。截至 2016 年 12 月 31 日，一致行动人合计持有公司股份 21,823,000 股，占公司总股本 66.03%。

韩宝军先生，详见本报告本节“三、（一）控股股东情况”。

王建春，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年出生，毕业于澳大利亚 LATROBE 学院金融学专业，硕士学位。2014 年出任公司监事会主席。

陈建中，中国国籍，无境外永久居留权，男，1960 年出生，毕业于上海戏剧学院，本科学历。2013 年起任公司董事，现任本公司副董事长。

徐跃忠，中国国籍，无境外永久居留权，男，1960 年出生，毕业于中国人民解放军军械工程学院武器装备管理专业，本科学历。2013 年起担任公司董事。

茅善玉，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962 年出生，1974 年考入上海沪剧团学馆，1979 年毕业后留团（今上海沪剧院）。国家一级演员，现任上海沪剧院院长、上海市人大代表、中国文联委员、上海剧协副主席、第十二届全国政协委员。

郭腾，中国国籍，无境外永久居留权，男，1990 年出生，毕业于北京交通大学分校，本科学历，2011 年起从事建筑工程工作。

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	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年12月8日	2016年2月26日	5	6670000	33350000	20	-	-	-	-	否
2016年5月10日	2016年11月14日	15	1500000	22500000	-	-	3	-	-	否

募集资金使用情况：

根据公司于 2015 年 12 月 8 日披露的第一次《股票发行方案》，募集资金用途为补充公司流动资金，提升公司的盈利能力和抗风险能力，增强公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。2016 年 5 月 10 日披露的第二次《股票发行方案》，募集资金用途为底层核心技术升级及一批专利的研发申请；政府大数据、智能政务方向的产品研发；国家大数据平台项目的前期资金投入。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、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	无						
证券简称	无						
股东人数	无						
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

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

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			-			

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
银行贷款	中国银行	4,188,753.80	4.35%	2016.12-2017.11	否
合计		4,188,753.80			

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
韩宝军	董事长、总经理	男	44	研究生	2014年6月7日-2017年6月6日	是
陈建中	副董事长	男	56	本科	2014年6月7日-2017年6月6日	是
徐跃忠	董事	男	56	本科	2014年6月7日-2017年6月6日	是
沈波	董事、副总经理	男	41	本科	2014年6月7日-2017年6月6日	是
姜楠	董事、副总经理、	女	35	本科	2014年6月7日-2017年6月6日	是
郭兰英	董事、财务总监	女	57	硕士研究生	2014年6月7日-2017年6月6日	是
杨兴团	董事	男	51	研究生	2014年6月7日-2017年6月6日	否
王建春	监事会主席	男	42	硕士	2014年6月7日-2017年6月6日	否
严薇	监事	女	36	本科	2014年6月7日-2017年6月6日	否
时岩	职工监事	女	38	本科	2014年6月7日-2017年6月6日	是
周劫	副总经理	男	40	研究生	2014年6月7日-2017年6月6日	是
张新涛	副总经理	男	37	硕士研究生	2015年12月1日-2018年11月30日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。董事长韩宝军为控股股东持股比例 35.97%。董事长韩宝军、副董事长陈建中、董事徐跃忠、监事会主席王建春为公司共同实际控制人。

(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
韩宝军	董事长、总经理	10,344,000	1,544,000	11,888,000	35.97%	-
陈建中	副董事长	2,328,000	350,000	2,678,000	8.10%	-
徐跃忠	董事	2,040,000	356,000	2,396,000	7.25%	-
沈波	董事、副总经理	216,000	800,000	1,016,000	3.07%	-
姜楠	董事、副总经理、 董事会秘书	552,000	930,000	1,482,000	4.48%	-
郭兰英	董事、财务总监	120,000	250,000	370,000	1.12%	-
杨兴团	董事	216,000	0	216,000	0.65%	-
王建春	监事会主席	3,120,000	-300,000	2,820,000	8.53%	-
严薇	监事	840,000	0	840,000	2.54%	-
时岩	职工监事	0	0	0	0.00%	-
周劫	副总经理	120,000	300,000	420,000	1.27%	-
张新涛	副总经理	0	160,000	160,000	0.48%	-
合计		19,896,000	4,390,000	24,286,000	73.46%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年不存在新任董事、监事、高级管理人员。

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
高级管理人员	6	6
行政管理人员	11	11
技术支持人员	7	6
技术人员	28	24
销售人员	6	13
财务人员	4	5
员工总计	62	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	10	11
本科	38	40
专科	14	14
专科以下	0	0
员工总计	62	65

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，公司员工总数与报告期初相比增加 3 人，销售人员及财务人员略有增加，技术人员因个人原因离职 4 名，并不会造成核心技术流失风险，核心技术团队较为稳定。随着公司经营业务的发展，对优秀人才的渴求日益增强，通过对外招聘等形式，有针对性的引进相关专业人才。同时，公司拓展了外包团队。公司不断完善员工培训机制，提升员工素质水平，增加团队凝聚力。并提供与其自身价值相适应的待遇和职位，从而有效的激励公司员工，确保公司整体水平不断进步。

(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	12	12	13,900,000
核心技术人员	9	9	1,764,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司有核心员工 12 名，包括林枫、陈渊、金雷、陈培松、王君伟、崔柱文、郭煜华、王京、徐跃斌、吴英达、杨建设、张晓燕。核心技术人员 9 名，包括韩宝军、沈波、杨兴团、周劫、蒋磊、赖昌建、林枫、杨建设、王京。报告期内没有发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，本年度制定了《募集资金管理制度》等治理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运行。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。公司指定信息披露工作负责人能够按照法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。董事会认为，报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。

4、公司章程的修改情况

2015 年 12 月 25 日，公司召开了 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于北京龙贝世纪科技股份有限公司<章程修正案>的议案》，对公司章程做出如下修订：针对 2015 年 12 月 7 日股票发行所涉及的注册资本、股份数额及股东变化等事项，对公司章程的相应条款进行修订。

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

2016 年 5 月 25 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于北京龙贝世纪科技股份有限公司〈章程修正案〉的议案》，对公司章程做出如下修订：针对 2016 年 5 月 10 日股票发行所涉及的注册资本、股份数额及股东变化等事项，对公司章程的相应条款进行修订。

(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	8	<p>1. 2016 年 1 月 12 日第二届董事会第九次会议审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司关于提名公司核心员工的议案》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于确定股票发行对象及股东优先认购安排的议案》</p> <p>2. 2016 年 3 月 30 日第二届董事会第十次会议审议通过：《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告〉和〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年资金占用专项报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度审计报告〉的议案》、《关于〈续聘天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审议机构〉的议案》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》；</p> <p>3. 2016 年 5 月 9 日第二届董事会第十一次会议审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于确定股票发行对象及股东优先认购安排的议案》、《关于北京龙贝世纪科技股份有限公司〈章程修正案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行股票相关事宜的议案》；</p> <p>4. 2016 年 5 月 23 日第二届董事会第十二次会议审议通过：《关于支持国家物联网平台建设进行硬件采购的议案》、《关于核销坏账的议案》、《关于固定资产报废的议案》；</p> <p>5. 2016 年 8 月 24 日第二届董事会第十三次会议审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司 2016 年半年度报告》；</p>

		<p>6. 2016 年 8 月 29 日第二届董事会第十四次会议审议通过：《关于制定〈北京龙贝世纪科技股份有限公司募集资金管理制度〉》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司关于设立募集资金专项账户》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司 2016 年半年度关于募集资金存放与使用情况的专项报告》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司关于确认及授权使用暂时闲置的募集资金进行现金管理》；</p> <p>7. 2016 年 11 月 16 日第二届董事会第十五次会议审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司〈关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品〉》；</p> <p>8. 2016 年 12 月 12 日第二届董事会第十六次会议审议通过：《关于向银行申请 450 万元流动资金贷款的议案》。</p>
监事会	4	<p>1. 2016 年 3 月 30 日第一届监事会第七次会议审议通过：《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告〉和〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年资金占用专项报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度审计报告〉的议案》、《关于〈续聘天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审议机构〉的议案》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》；</p> <p>2. 2016 年 8 月 24 日第一届监事会第八次会议审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司 2016 年半年度报告》；</p> <p>3. 2016 年 8 月 30 日第一届监事会第九次会议审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司 2016 年半年度关于募集资金存放与使用情况的专项报告》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司关于确认及授权使用暂时闲置的募集资金进行现金管理》；</p> <p>4. 2016 年 11 月 16 日第一届监事会第十次会议审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司〈关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品〉》。</p>
股东大会	4	<p>1. 2016 年 1 月 28 日 2016 年第一次临时股东大</p>

		<p>会审议通过：《北京龙贝世纪科技股份有限公司关于提名公司核心员工的议案》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于确定股票发行对象及股东优先认购安排的议案》；</p> <p>2. 2016 年 4 月 20 日 2015 年年度股东大会审议通过：《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告〉和〈2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度报告〉及〈年报摘要〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年资金占用专项报告〉的议案》、《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司 2015 年度审计报告〉的议案》、《关于续聘“天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）”为公司 2016 年度审计机构的议案》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》；</p> <p>3. 2016 年 5 月 25 日 2016 年第二次临时股东大会审议通过：《关于〈北京龙贝世纪科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于确定股票发行对象及股东优先认购安排的议案》、《关于北京龙贝世纪科技股份有限公司〈章程修正案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行股票相关事宜的议案》；</p> <p>4. 2016 年 9 月 19 日 2016 年第三次临时股东大会审议通过：《关于制定北京龙贝世纪科技股份有限公司募集资金管理制度》、《北京龙贝世纪科技股份有限公司关于设立募集资金专项账户》。</p>
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。

公司管理层结构稳定，目前未引入新的职业经理人参与公司治理及经营。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，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。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

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

（三）对重大内部管理制度的评价

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

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

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

报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司在编制半年报、年报的过程中，按照《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件的要求，为确保信息披露的真实、准确、完整，努力提升年报信息披露的质量。公司将严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》的相关规定。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件。

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	天圆全审字[2017] 000856 号
审计机构名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15F
审计报告日期	2017-04-11
注册会计师姓名	常丽旬、魏强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

天圆全审字[2017] 000856 号

北京龙贝世纪科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京龙贝世纪科技股份有限公司(以下简称“龙贝世纪”)的财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表, 2016 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：常丽旬

中国注册会计师：魏强

二〇一七年四月十一日

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	五-1	35,681,914.99	35,140,992.21
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五-2	30,145,155.32	22,920,553.67
预付款项	五-3	6,349,831.75	125,745.24
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五-4	928,776.97	1,249,044.97
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五-5	8,266,274.94	6,066,222.71
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五-6	1,212,938.82	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

流动资产合计	-	82,584,892.79	65,502,558.80
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	五-7	2,986,728.26	343,934.70
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五-8	11,415,341.42	7,701,404.64
开发支出	五-9	8,981,641.62	968,316.36
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五-10	1,424,523.19	33,333.22
递延所得税资产	五-11	242,699.76	59,083.94
其他非流动资产	五-12	165,900.00	165,900.00
非流动资产合计	-	25,216,834.25	9,271,972.86
资产总计	-	107,801,727.04	74,774,531.66
流动负债：	-		
短期借款	五-13	4,188,753.80	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五-14	103,005.97	91,897.43
预收款项	五-15	699,102.00	399,102.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五-16	1,533,218.58	916,014.76
应交税费	五-17	542,053.51	1,172,693.70
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五-18	2,551.58	34,774,248.50
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,068,685.44	37,353,956.39
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五-19	140,000.00	140,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	140,000.00	140,000.00
负债合计	-	7,208,685.44	37,493,956.39
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五-20	33,050,000.00	24,880,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五-21	56,838,129.92	9,227,806.35
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五-22	1,874,916.55	372,493.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五-23	8,829,995.13	2,800,275.12
归属于母公司所有者权益合计	-	100,593,041.60	37,280,575.27
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	100,593,041.60	37,280,575.27
负债和所有者权益总计	-	107,801,727.04	74,774,531.66

法定代表人：韩宝军 主管会计工作负责人：郭兰英 会计机构负责人：郭兰英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	十三-1	35,101,822.06	35,009,938.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三-2	36,400,905.32	17,022,212.43
预付款项	十三-3	6,140,661.07	124,025.21
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三-4	720,536.97	3,624,169.97
存货	十三-5	9,324,072.71	4,709,005.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	十三-6	1,212,938.82	-
流动资产合计	-	88,900,936.95	60,489,350.74
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	十三-7	8,905,588.28	8,905,588.28
投资性房地产	-	-	-
固定资产	十三-8	2,900,583.92	149,215.28
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	十三-9	7,951,200.01	3,795,275.63
开发支出	十三-10	3,958,402.08	968,316.36
商誉	-	-	-
长期待摊费用	十三-11	1,424,523.19	33,333.22
递延所得税资产	十三-12	237,173.51	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	25,377,470.99	13,851,728.77
资产总计	-	114,278,407.94	74,341,079.51
流动负债：	-		
短期借款	十三-13	4,188,753.80	-
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	-	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

应付账款	十三-14	103,005.97	91,897.43
预收款项	十三-15	349,102.00	399,102.00
应付职工薪酬	十三-16	1,420,117.07	816,758.70
应交税费	十三-17	194,232.28	841,614.26
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	十三-18	4,590,035.00	34,555,020.50
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,845,246.12	36,704,392.89
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	十三-19	140,000.00	140,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	140,000.00	140,000.00
负债合计	-	10,985,246.12	36,844,392.89
所有者权益：	-		
股本	十三-20	33,050,000.00	24,880,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	十三-21	57,743,718.20	10,133,394.63
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	十三-22	1,874,916.55	372,493.80
未分配利润	十三-23	10,624,527.07	2,110,798.19
所有者权益合计	-	103,293,161.82	37,496,686.62
负债和所有者权益合计	-	114,278,407.94	74,341,079.51

法定代表人：韩宝军 主管会计工作负责人：郭兰英 会计机构负责人：郭兰英

（三）合并利润表

单位：元

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五-24	36,091,776.68	23,770,734.08
其中：营业收入	五-24	36,091,776.68	23,770,734.08
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	31,195,305.93	18,357,995.30
其中：营业成本	五-25	9,403,738.50	5,788,678.41
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	-	-	-
税金及附加	五-26	108,335.31	192,863.43
销售费用	五-27	5,400,496.82	3,061,892.25
管理费用	五-28	15,872,321.05	8,336,607.49
财务费用	五-29	-47,355.37	-1,661.70
资产减值损失	五-30	457,769.62	979,615.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五-30	486,910.16	81,359.04
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）	-	5,383,380.91	5,494,097.82
加：营业外收入	五-31	2,029,635.64	362,114.13
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五-32	77,085.36	-
其中：非流动资产处置损失	-	33,931.96	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,335,931.19	5,856,211.95
减：所得税费用	五-33	-196,211.57	64,739.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,532,142.76	5,791,471.96
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	-	7,532,142.76	5,791,471.96
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其	-	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	7,532,142.76	5,791,471.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,532,142.76	5,791,471.96
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.23	0.23
（二）稀释每股收益	-	0.23	0.23

法定代表人： 韩宝军 主管会计工作负责人： 郭兰英 会计机构负责人： 郭兰英

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三-4	35,591,147.01	18,762,176.23
减：营业成本	十三-4	9,234,184.89	4,327,351.47
税金及附加	-	63,001.99	142,988.05
销售费用	-	4,526,731.93	2,462,775.75
管理费用	-	13,414,124.85	7,098,844.42
财务费用	-	-62,781.30	-4,631.39
资产减值损失	-	807,202.58	676,470.19
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）	十三-5	486,910.16	81,359.04
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）	-	8,095,592.23	4,139,736.78
加：营业外收入	十三-6	1,760,471.25	278,982.26
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	十三-7	77,085.36	-
其中：非流动资产处置损失	-	33,931.96	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,778,978.12	4,418,719.04
减：所得税费用	十三-8	-237,173.51	67,596.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,016,151.63	4,351,122.83
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	-	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	10,016,151.63	4,351,122.83
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：韩宝军 主管会计工作负责人：郭兰英 会计机构负责人：郭兰英

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,994,574.88	11,447,284.04
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	-	1,223,255.70	810,766.12
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,001,163.29	1,452,348.71
经营活动现金流入小计	-	36,218,993.87	13,710,398.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,384,198.41	3,873,356.54
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	-	22,577,779.57	8,147,607.23
支付的各项税费	-	1,737,623.66	697,286.93

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	-	12,391,443.07	6,809,759.52
经营活动现金流出小计	-	50,091,044.71	19,528,010.22
经营活动产生的现金流量净额	-	-13,872,050.84	-5,817,611.35
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	-	486,910.16	81,359.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,500.00	-
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	五、33	157,558,699.00	15,500,000.00
投资活动现金流入小计	-	158,048,109.16	15,581,359.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,697,706.68	979,277.16
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、33	157,556,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	170,253,706.68	9,979,277.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,205,597.52	5,602,081.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	22,500,000.00	33,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,188,753.80	-
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	-	26,688,753.80	33,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	506.23	-
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	-	5,069,676.43	-
筹资活动现金流出小计	-	5,070,182.66	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,618,571.14	33,350,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,459,077.22	33,134,470.53
加：期初现金及现金等价物余额	-	35,140,992.21	2,006,521.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,681,914.99	35,140,992.21

法定代表人：韩宝军 主管会计工作负责人：郭兰英 会计机构负责人：郭兰英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	16,121,715.68	10,758,184.04
收到的税费返还	-	946,495.56	672,345.03

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与经营活动有关的现金	-	14,661,472.61	420,651.84
经营活动现金流入小计	-	31,729,683.85	11,851,180.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,909,198.41	3,604,052.54
支付给职工以及为职工支付的现金	-	21,360,206.77	6,885,615.17
支付的各项税费	-	1,319,943.74	589,800.43
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,461,424.62	6,662,840.58
经营活动现金流出小计	-	46,050,773.54	17,742,308.72
经营活动产生的现金流量净额	-	-14,321,089.69	-5,891,127.81
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	-	486,910.16	81,359.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,500.00	-
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	-	157,556,000.00	15,500,000.00
投资活动现金流入小计	-	158,045,410.16	15,581,359.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,695,007.68	979,277.16
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	157,556,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	170,251,007.68	9,979,277.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,205,597.52	5,602,081.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	22,500,000.00	33,350,000.00
取得借款收到的现金	-	4,188,753.80	-
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	-	26,688,753.80	33,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	506.23	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	5,069,676.43	-
筹资活动现金流出小计	-	5,070,182.66	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,618,571.14	33,350,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,908,116.07	33,060,954.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	35,009,938.13	1,948,984.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,101,822.06	35,009,938.13

法定代表人：韩宝军 主管会计工作负责人：郭兰英 会计机构负责人：郭兰英

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	24,880,000.00	-	-	-	9,227,806.35	-	-	-	372,493.80	-	2,800,275.12	-	37,280,575.27
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	24,880,000.00	-	-	-	9,227,806.35	-	-	-	372,493.80	-	2,800,275.12	-	37,280,575.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,170,000.00	-	-	-	47,610,323.57	-	-	-	1,502,422.75	-	6,029,720.01	-	63,312,466.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,532,142.76	-	7,532,142.76
(二) 所有者投入和减少资本	8,170,000.00	-	-	-	47,610,323.57	-	-	-	-	-	-	-	55,780,323.57
1. 股东投入的普通股	8,170,000.00	-	-	-	47,610,323.57	-	-	-	-	-	-	-	55,780,323.57
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,422.75	-	-1,502,422.75	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,422.75	-	-1,502,422.75	-	-
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	33,050,000.00	-	-	-	56,838,129.92	-	-	-	1,874,916.55	-	8,829,995.13	-	100,593,041.60

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										未分配利润				
	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					
	优先股	永续债	其他												

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

										准备			
一、上年期末余额	24,880,000.00	-	-	-	9,227,806.35	-	-	-	-	-	-2,618,703.04	-	31,489,103.31
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	24,880,000.00	-	-	-	9,227,806.35	-	-	-	-	-	-2,618,703.04	-	31,489,103.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	372,493.80	-	5,418,978.16	-	5,791,471.96
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,791,471.96	-	5,791,471.96
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	372,493.80	-	-372,493.80	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	372,493.80	-	-372,493.80	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

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	24,880,000.00	-	-	-	9,227,806.35	-	-	-	372,493.80	-	2,800,275.12	-	37,280,575.27

法定代表人：韩宝军 主管会计工作负责人：郭兰英 会计机构负责人：郭兰英

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	24,880,000.00	-	-	-	10,133,394.63	-	-	-	372,493.80	2,110,798.19	37,496,686.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,880,000.00	-	-	-	10,133,394.63	-	-	-	372,493.80	2,110,798.19	37,496,686.62

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,170,000.00	-	-	-	47,610,323.57	-	-	-	1,502,422.75	8,513,728.88	65,796,475.20
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,016,151.63	10,016,151.63
(二) 所有者投入和减少资本	8,170,000.00	-	-	-	47,610,323.57	-	-	-	-	-	55,780,323.57
1. 股东投入的普通股	8,170,000.00	-	-	-	47,610,323.57	-	-	-	-	-	55,780,323.57
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,422.75	-1,502,422.75	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,502,422.75	-1,502,422.75	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,050,000.00	-	-	-	57,743,718.20	-	-	-	1,874,916.55	10,624,527.07	103,293,161.82

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	24,880,000.00	-	-	-	10,133,394.63	-	-	-	-	-1,867,830.84	33,145,563.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,880,000.00	-	-	-	10,133,394.63	-	-	-	-	-1,867,830.84	33,145,563.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	372,493.80	3,978,629.03	4,351,122.83
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,351,122.83	4,351,122.83
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	372,493.80	-372,493.80	-

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	372,493.80	-372,493.80	-
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	24,880,000.00	-	-	-	10,133,394.63	-	-	-	372,493.80	2,110,798.19	37,496,686.62

法定代表人： 韩宝军 主管会计工作负责人： 郭兰英 会计机构负责人： 郭兰英

北京龙贝世纪科技股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司概况

北京龙贝世纪科技股份有限公司（以下称“公司”或“本公司”）于 2011 年 3 月 17 日设立；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；住所：北京市朝阳区东三环中路 25 号 13 层 1315—1319；法定代表人：韩宝军；注册资本：3305 万元；公司主要经营活动：技术开发、销售计算机软件及辅助设备。

本公司财务报表已于 2017 年 4 月 11 日经公司董事会批准报出。

2、合并财务报表范围

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有关财务信息。

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。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

1. 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于 2016 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2016 年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 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。

4. 记账本位币

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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法

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其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确认标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 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，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。本公司划分贷款和应收款项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。

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。

5) 其他金融负债：是指没有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。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当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。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该

金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；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。

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。

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。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。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。

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。

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

金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

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，按照成本计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有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并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法:

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, 虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制的。

若公司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公司面临的风险水平。

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, 将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊, 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。

(4) 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。

(5) 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，且代表了在有序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。

(6) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)。
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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，但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。

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。

可供出售金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
------------------	-----------------------------------------

单项金额重大并单项 计提坏账准备的 计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

采用账龄分析法计提坏账准备的组合：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	40%	40%
5 年以上	50%	50%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	合并报表范围内，除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	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。

10. 存货

(1) 存货的分类：存货主要分为库存商品、周转材料、项目支出等。

(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；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。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。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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：采用五五转销法进行摊销。

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期

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

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算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。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确

认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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。固定资产仅在与其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。

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。

(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。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	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) 其他说明

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。

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。

13. 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。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，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。

本公司研究阶段的支出全部费用化，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) 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；
- 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费用化，计入当期损益。

14. 长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产、对子公司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。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：1) 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；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
 - 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

17. 收入

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 1) 收入的金额能够可靠计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- 2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入

当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 既销售商品又提供劳务的收入：

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

18. 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。

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。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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。

(2) 本公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

本公司将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。

(3) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点：

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

19. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(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。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或所有者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所有者权益，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。

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) 所得税的抵销

当本公司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。

20. 租赁

融资租赁是指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。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

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。

21. 其他重要的会计政策和会计估计

无。

22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%、17%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

(1) 增值税优惠

公司销售自行开发软件产品，符合国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》中“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”。

(2) 所得税优惠

公司为高新技术企业，并已取得双软企业认证，本年度选择享受两免三减半的双软企业所得税优惠政策，本年度为第二个免税年度。

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2016 年 12 月 31 日，“期初”系指 2015 年 12 月 31 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,321.47	673.97
银行存款	35,671,593.52	35,140,318.24
合计	35,681,914.99	35,140,992.21

注：银行存款中 5,000,000.00 元为一年期定期存单，起息日为 2016 年 11 月 30 日，开户行为中国银行北京东三环中路支行，于 2016 年 12 月 20 日质押给中国银行北京东三环中路支行用于取得贷款，质押权证号：ZBJ0249182。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,035,080.92	100.00	1,889,925.60	5.90	30,145,155.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,035,080.92	100.00	1,889,925.60	5.90	30,145,155.32

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,372,700.60	100.00	1,452,146.93	5.96	22,920,553.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,372,700.60	100.00	1,452,146.93	5.96	22,920,553.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	26,321,603.92	1,316,080.20	5.00
1-2 年	5,688,500.00	568,850.00	10.00
2-3 年	24,977.00	4,995.40	20.00
合计	32,035,080.92	1,889,925.60	5.90

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 437,778.67 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,926.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 25,813,500.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 80.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,361,575.00 元。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 预付款项

预付款项按账龄列示：

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,349,831.75	100.00	118,967.24	94.61
1-2 年			6,778.00	5.39
合计	6,349,831.75	100.00	125,745.24	100.00

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	980,449.45	100.00	51,672.48	5.27	928,776.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	980,449.45	100.00	51,672.48	5.27	928,776.97

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,317,902.60	100.00	68,857.63	5.22	1,249,044.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,317,902.60	100.00	68,857.63	5.22	1,249,044.97

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	959,449.45	47,972.48	5.00
1-2 年	5,000.00	500.00	10.00

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

2-3 年	16,000.00	3,200.00	20.00
合计	980,449.45	51,672.48	5.27

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 17,185.15 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	250.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	890,800.00	305,390.00
备用金	30,349.45	41,012.60
其他	59,300.00	971,500.00
合计	980,449.45	1,317,902.60

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京市北宇物业服务公司第一分公司	押金	890,600.00	1 年以内	90.84	44,530.00
北京嘉里大酒店有限公司	借款	38,400.00	1 年以内	3.92	1,920.00
合计		929,000.00		87.91	46,450.00

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项；

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5. 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,634,679.90		3,634,679.90	2,646,386.62		2,646,386.62
周转材料	60,559.24		60,559.24	43,645.40		43,645.40
项目支出	4,571,035.80		4,571,035.80	3,376,190.69		3,376,190.69
合计	8,266,274.94		8,266,274.94	6,066,222.71		6,066,222.71

(2) 期末存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	1,212,938.82	
合计	1,212,938.82	

7. 固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		932,279.61	932,279.61
2. 本期增加金额	2,595,431.54	1,512,241.25	4,107,672.79
(1) 购置	2,595,431.54	1,512,241.25	4,107,672.79
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额		842,902.35	842,902.35
(1) 处置或报废		842,902.35	842,902.35
4. 期末余额	2,595,431.54	1,601,618.51	4,197,050.05
二、累计折旧			-
1. 期初余额		588,344.91	588,344.91
2. 本期增加金额	410,802.41	726,823.23	1,137,625.64
(1) 计提	410,802.41	726,823.23	1,137,625.64
3. 本期减少金额		515,648.76	515,648.76
(1) 处置或报废		515,648.76	515,648.76
4. 期末余额	410,802.41	799,519.38	1,210,321.79
三、减值准备			

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,184,629.13	802,099.13	2,986,728.26
2. 期初账面价值	-	343,934.70	343,934.70

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产；
- (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产；
- (4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产；

8. 无形资产

项目	软件	专有技术	发明专利	商标	计算机著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	69,777.87	460,000.00	828,000.00	300,000.00	7,525,580.39	9,183,358.26
2. 本期增加金额					4,671,199.09	4,671,199.09
(1) 购置						
(2) 内部研发					4,671,199.09	4,671,199.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	69,777.87	460,000.00	828,000.00	300,000.00	12,196,779.48	13,854,557.35
二、累计摊销						
1. 期初余额	12,553.80	183,999.87	317,400.00	105,000.00	862,999.95	1,481,953.62
2. 本期增加金额	6,977.81	46,000.13	82,800.00	30,000.00	791,484.37	957,262.31
(1) 计提	6,977.81	46,000.13	82,800.00	30,000.00	791,484.37	957,262.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,531.61	230,000.00	400,200.00	135,000.00	1,654,484.32	2,439,215.93
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	50,246.26	230,000.00	427,800.00	165,000.00	10,542,295.16	11,415,341.42
2. 期初账面价值	57,224.07	276,000.13	510,600.00	195,000.00	6,662,580.44	7,701,404.64

说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 75.91%。

9. 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
UHF 过门清点系统	166,318.47	5,022.94	171,341.41	
U-KEY 型二维码编译码固化生成器的设计方法	162,295.53	1,554,009.47	1,716,305.00	
手持与固定两用式五合一智能阅读识别器终端机	166,173.23			166,173.23
条码（二维码）与射频标签的双模式自动识别信息终端系统	175,584.12	2,290,109.40	2,465,693.52	
一种二维码与射频标签融合的复合标识设计方法	138,691.46	17,909.44	156,600.90	
一种基于二维码与射频标签的叠加复合加密方法	159,253.55	2,004.71	161,258.26	
OA		675,691.41	52,176.02	623,515.39
动态表单		181,096.29		181,096.29
二次代填工具		787,917.81		787,917.81
二维码检读测试云台升级-H		2,988.40		2,988.40
二维码检读测试云台升级		25,882.62		25,882.62
数字签名与龙贝码的结合应用-R/ZL		8,487.89		8,487.89
图像常规高密-R		429,265.73		429,265.73
龙贝码优化-R		161,978.41		161,978.41
二维码检读测试云台-H		35,761.71		35,761.71
硬件集群中心指挥控		1,500,000.00		1,500,000.00

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

制平台				
图像常规大容量-R		11,184.60		11,184.60
其他		24,150.00		24,150.00
科技产业协同创新与 大数据服务平台		5,023,239.54		5,023,239.54
合计	968,316.36	12,736,700.37	4,723,375.11	8,981,641.62

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业会费	33,333.22		33,333.22		
装修费		1,693,246.60	268,723.41		1,424,523.19
合计	33,333.22	1,693,246.60	302,056.63		-1,424,523.19

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,941,598.08	242,699.76	1,521,004.56	59,083.94
合计	1,941,598.08	242,699.76	1,521,004.56	59,083.94

(2) 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
1、坏账准备	1,941,598.08	1,521,004.56
合计	1,941,598.08	1,521,004.56

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		1,127,111.60
可抵扣亏损		
合计		1,127,111.60

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	165,900.00	165,900.00
合计	165,900.00	165,900.00

13. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,188,753.80	
合计	4,188,753.80	

短期借款分类的说明：

质押借款的质押资产为一年期定期存单，起息日为 2016 年 11 月 30 日，开户行为中国银行北京东三环中路支行，金额为 5,000,000.00 元。

(2) 无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,647.00	1,538.46
1 年以上	90,358.97	90,358.97
合计	103,005.97	91,897.43

15. 预收账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	350,000.00	164,022.00
1 年以上	349,102.00	235,080.00
合计	699,102.00	399,102.00

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	825,014.19	21,820,851.88	21,248,710.93	1,397,155.14
二、离职后福利—设定提存计划	91,000.57	1,356,131.51	1,329,068.64	118,063.44
三、辞退福利		18,000.00		18,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	916,014.76	23,194,983.39	22,577,779.57	1,533,218.58

(2) 短期薪酬列示：

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	711,242.29	16,001,094.20	15,459,932.70	1,252,403.79
二、职工福利费		2,226,052.66	2,226,052.66	
三、社会保险费	44,807.42	670,888.23	653,842.69	61,852.96
其中：医疗保险费	40,407.32	607,977.58	594,932.88	53,452.02
工伤保险费	1,700.91	22,081.87	18,975.86	4,806.92
生育保险费	2,699.19	40,828.78	39,933.95	3,594.02
四、住房公积金		2,219,502.00	2,219,502.00	
五、工会经费和职工教育经费	68,964.48	703,314.79	689,380.88	82,898.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	825,014.19	21,820,851.88	21,248,710.93	1,397,155.14

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	87,186.02	1,305,485.22	1,278,815.86	113,855.38
2、失业保险费	3,814.55	50,646.29	50,252.78	4,208.06
3、企业年金缴费				
合计	91,000.57	1,356,131.51	1,329,068.64	118,063.44

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	296,345.70	907,796.61
城建税	29,417.91	71,094.86
教育费附加	12,607.68	30,469.22
地方教育费附加	8,405.11	20,312.82
企业所得税		42,615.56
个人所得税	195,277.11	100,404.63
合计	542,053.51	1,172,693.70

18. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
预提费用		
其他	2,551.58	1,424,248.50
投资款		33,350,000.00
合计	2,551.58	34,774,248.50

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	140,000.00			140,000.00	政府补助
合计	140,000.00			140,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
中小企业发展资金补贴	140,000.00				140,000.00	与收益相关
合计	140,000.00				140,000.00	

20. 股本

	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,880,000.00	8,170,000.00					33,050,000.00

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	9,227,806.35	47,610,323.57		56,838,129.92
合计	9,227,806.35	47,610,323.57		56,838,129.92

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	248,329.20	1,001,615.16		1,249,944.36
任意盈余公积	124,164.60	500,807.59		624,972.19
合计	372,493.80	1,502,422.75		1,874,916.55

本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额为按照规定从弥补亏损后的本期净利润中提取的法定盈余公积和任意盈余公积。

23. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,800,275.12	-2,618,703.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,800,275.12	-2,618,703.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,532,142.76	5,791,471.96
减：提取法定盈余公积	1,001,615.16	248,329.20
提取任意盈余公积	500,807.59	124,164.60
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	8,829,995.13	2,800,275.12

24. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,091,776.68	9,403,738.50	23,770,734.08	5,788,678.41
合计	36,091,776.68	9,403,738.50	23,770,734.08	5,788,678.41

25. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	63,195.60	112,503.67
教育费附加	27,083.83	48,215.86
地方教育费附加	18,055.88	32,143.90
合计	108,335.31	192,863.43

26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,797,483.98	1,293,052.78
社保	506,613.86	196,488.84
差旅费	140,730.49	104,972.30
办公费	121,099.67	74,742.11
福利费	409,483.75	180,000.00
工会经费	58,497.68	36,809.79
教育经费	73,122.13	46,012.22
折旧	4,528.13	3,732.45

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

房租	1,263,540.43	1,087,127.17
其他	25,396.70	38,954.59
合计	5,400,496.82	3,061,892.25

27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,211,715.92	3,304,465.62
福利费	1,828,424.25	1,168,242.79
社保费	858,495.05	334,132.84
差旅费	143,438.36	173,512.51
办公费	817,407.51	264,259.33
工会经费	259,673.97	135,719.39
教育经费	303,609.72	208,097.76
固定资产折旧	677,476.23	395,906.94
摊销	982,335.41	574,432.69
招待费	28,062.21	37,127.70
房租	1,193,287.69	364,403.83
宣传费	-	16,000.00
认证费	88,394.39	4,716.98
研发支出	91,062.57	195,218.42
上市费用	690,566.05	550,000.00
其他	698,371.72	610,370.69
合计	15,872,321.05	8,336,607.49

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	506.23	
减：利息收入	54,886.80	9,546.86
手续费支出	7,025.20	7,885.16
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
合计	-47,355.37	-1,661.70

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	457,769.62	979,615.42
合计	457,769.62	979,615.42

30. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	486,910.16	81,359.04
合计	486,910.16	81,359.04

31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	800,000.00		800,000.00
增值税税收返还	1,209,743.39	353,051.24	
其他	19,892.25	9,062.89	19,892.25
合计	2,029,635.64	362,114.13	819,892.25

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市公司政府补助金	800,000.00		与收益相关
合计	800,000.00		

32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,931.96		33,931.96
其中：固定资产处置损失	33,931.96		33,931.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	43,153.40		43,153.40
合计	77,085.36		77,085.36

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-12,595.75	42,615.56
递延所得税费用	-183,615.82	22,124.43
合计	-196,211.57	64,739.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	7,335,931.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-12,595.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-183,615.82
研发支出加计扣除影响	
其他	
所得税费用	-196,211.57

34. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金合计	6,001,163.29	1,452,348.71
其中: 利息收入	54,886.80	9,546.86
往来款项	5,946,276.49	1,442,801.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金合计	12,391,443.07	6,809,759.52
其中: 管理费用支出	3,175,522.99	1,206,131.71

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

销售费用支出	2,026,835.48	1,305,796.17
财务费用支出	7,025.20	7,885.16
往来款项	7,182,059.40	4,289,946.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	157,558,699.00	15,500,000.00
其中: 收回理财产品	157,556,000.00	15,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	157,556,000.00	9,000,000.00
其中: 购买理财产品	157,556,000.00	9,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	5,069,676.43	
其中: 支付质押存单	5,000,000.00	
合计		

35. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,532,142.76	5,791,471.96
加: 资产减值准备	457,769.62	979,615.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	825,665.22	244,501.01
无形资产摊销	957,262.31	630,348.94
长期待摊费用摊销	302,056.63	190,880.51
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)	33,931.96	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	506.23	
投资损失(收益以“-”号填列)	-486,910.16	-81,359.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-183,615.82	22,124.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,200,052.23	-1,790,977.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,154,113.66	-14,194,746.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,956,693.70	2,390,529.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,872,050.84	-5,817,611.35
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	30,681,914.99	35,140,992.21
减：现金的期初余额	35,140,992.21	2,006,521.68
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	-4,459,077.22	33,134,470.53

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,681,914.99	35,140,992.21
其中：库存现金	10,321.47	673.97
可随时用于支付的银行存款	30,671,593.52	35,140,318.24
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,681,914.99	35,140,992.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

(1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京龙贝信息	北京	北京	信息技术	100		同一控制下

- (2) 无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制；
- (3) 无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况：

2014 年 6 月 23 日，茅善玉、陈建中、徐跃忠、郭猛和王建春与韩宝军共同签订《股东一致行动协议书》（期限截止 2022 年 12 月 31 日），上述六人截止审计基准日持有公司股份比例为 71.74%，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七。

3. 本公司的合营和联营企业情况

无。

4. 关联交易情况

公司关联交易定价方式：根据关联方与公司签订的合同协议，遵循市场价格的原则。国家有定价的按国家定价执行，国家没有定价的按市场价格执行；没有市场价格按照成本加成定价；既没有市场价格，也不适用成本加成定价的，按照协议价定价。

- (1) 本期无关联方销售及采购；
- (2) 本期无关联方资金拆借；
- (3) 本期无关联方资产转让、债务重组；
- (4) 本期无其他关联交易。

5. 关联方承诺

公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员已作出关于避免或减少关联交易的承诺，承诺其及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）与公司及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）不向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。

十、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

2. 利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
-----------	---

3. 其他资产负债表日后事项说明

无

十二、 其他重要事项

无

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏	6,555,000.00	17.13			6,555,000.00

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,702,580.92	82.87	1,856,675.60	5.86	29,845,905.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	38,257,580.92	100.00		4.85	36,400,905.32

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,082,341.40	100.00	1,060,128.97	5.86	17,022,212.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,082,341.40	100.00	1,060,128.97	5.86	17,022,212.43

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京龙贝信息技术有限公司	6,555,000.00			合并范围内子公司不计提
合计	6,555,000.00			

② 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

确定该组合依据的说明:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,321,603.92	1,316,080.20	5.00
1—2 年	5,356,000.00	535,600.00	10.00
2—3 年	24,977.00	4,995.40	20.00
合计	31,702,580.92	1,856,675.60	5.86

除单独计提减值准备的应收账款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 796,546.63 元; 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,926.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 30,396,500.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 79.45%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,216,975.00 元。

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款;

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	761,249.45	100.00	40,712.48	5.35	720,536.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	761,249.45	100.00	40,712.48	5.35	720,536.97

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,410,000.00	65.29			2,410,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,281,152.60	34.71	66,982.63	5.23	1,214,169.97
单项金额不重大但单独计					

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

提坏账准备的其他应收款					
合计	3,691,152.60	100.00	66,982.63	1.81	3,624,169.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	740,249.45	37,012.48	5.00
1—2 年	5,000.00	500.00	10.00
2—3 年	16,000.00	3,200.00	20.00
合计	761,249.45	40,712.48	5.35

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 26,270.15 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	671,600.00	268,640.00
备用金	30,349.45	41,012.60
其他往来	59,300.00	3,381,500.00
合计	761,249.45	3,691,152.60

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京市北宇物业服务公司第一分公司	押金	671,600.00	1 年以内	88.22	33,580.00
合计		671,600.00		88.22	33,580.00

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项；

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(8) 期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,905,588.28		8,905,588.28	8,905,588.28		8,905,588.28
合计	8,905,588.28		8,905,588.28	8,905,588.28		8,905,588.28

对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京龙贝信息技术有限公司	8,905,588.28			8,905,588.28		
合计	8,905,588.28			8,905,588.28		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,591,147.01	9,234,184.89	18,762,176.23	4,327,351.47
合计	35,591,147.01	9,234,184.89	18,762,176.23	4,327,351.47

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	486,910.16	81,359.04
合计	486,910.16	81,359.04

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一	800,000.00	

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,193.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	742,806.89	

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率及每股收益明细情况：

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	8.80	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.93	0.21	0.21

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程：

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,532,142.76
非经常性损益	B	742,806.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,789,335.87

北京龙贝世纪科技股份有限公司
2016 年度报告

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	37,280,575.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	33,350,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	G	22,430,323.57
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J=D+A/2+E \times F/I+G \times H/I$	85,611,808.44
加权平均净资产收益率	$K=A/J$	8.80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L=C/J$	7.93%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

① 基本每股收益的计算过程:

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	7,532,142.76
非经常性损益	2	742,806.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	6,789,335.87
期初股份总数	4	24,880,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	5	6,670,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	6	12
发行新股或债转股等增加股份数	7	1,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8	6
报告期月份数	9	12
发行在外的普通股加权平均数	$10=4+5 \times 6/9+7 \times 8/9$	32,300,000.00
基本每股收益	$11=1/10$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$12=3/10$	0.21

② 稀释每股收益的计算过程:

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京龙贝世纪科技股份有限公司

二〇一七年四月十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室