

证券代码：839455

证券简称：中科博润

主办券商：民族证券



中科博润

NEEQ:839455

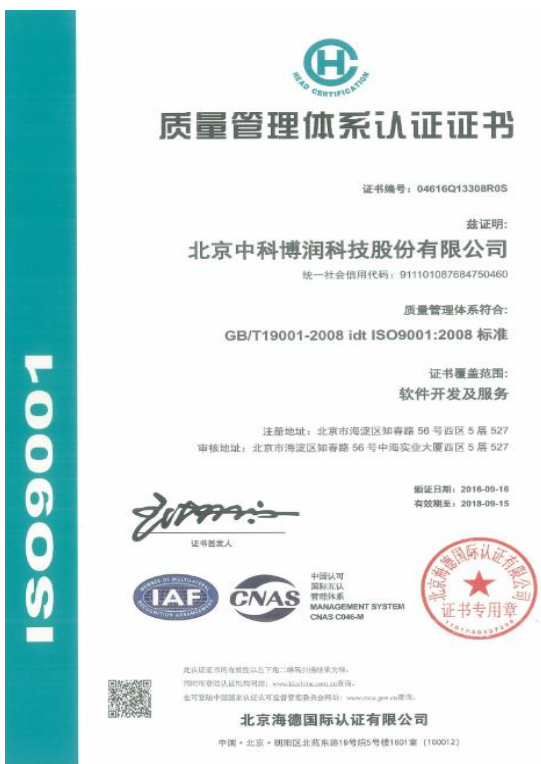
北京中科博润科技股份有限公司

(Beijing Chinatech Brain Technology Co.,LTD)

年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 9 月 16 日公司通过了 ISO9001: 2008 质量管理体系的认证, 进一步提升了公司项目实施的质量保证工作水平。

2016 年 12 月 22 日公司通过了高新技术企业的认证工作。为公司的软件开发及信息化建设的健康、有序、持续提升奠定了坚实基础。

2016 年 10 月 24 日中科博润在新三板挂牌 (股票代码: 839455), 标志着中科博润走了上规范、健康发展的道路, 正式成为一家公众公司。这将进一步为公司的产品研发、市场拓展提供更大的机遇与空间。

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	22
第六节 股本变动及股东情况.....	26
第七节 融资及分配情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节 公司治理及内部控制.....	34
第十节 财务报告	40

释义

释义项目		释义
《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/本公司/股份公司/中科博润有限公司	指	北京中科博润科技股份有限公司
沈阳分公司	指	公司前身-北京中科博润信息技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司/股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
新三板/全国股转系统/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京中科博润科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中科博润科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中科博润科技股份有限公司监事会
主办券商/民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
律师事务所	指	北京市京师律师事务所
会计师、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	北京中科博润科技股份有限公司章程
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》及相关规则文件
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
本期、本年度	指	2016 年度
上期、上年度	指	2015 年度
本期末、期末	指	2016 年 12 月 31 日
上期末	指	2015 年 12 月 31 日
期初	指	2016 年 1 月 1 日
工商部门	指	北京市工商行政管理局/海淀分局
税务部门	指	北京市海淀区国家税务局/地方税务局
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
博融惠众	指	北京博融惠众投资中心（有限合伙）
中科国际	指	北京中科国际软件有限公司
电子商务	指	以信息技术为手段，以商品交换为中心的商务活动
P2P	指	英文 peer-to-peer 的缩写，意即个人对个人
P2P 网贷	指	点对点信贷，即通过第三方互联网平台进行资金借、

		贷双方的匹配。
移动展业	指	将业务内容数字化、电子化，并通过移动网络终端为客户提供“一站式”服务的业务模式
MIS 系统	指	MIS 系统（管理信息系统—Management Information System），主要指的是进行日常事务操作的系统。用于管理需要的记录，并对记录数据进行相关处理，将处理的信息及时反映给管理者的一套网络管理系统。
O2O	指	O2O 即 Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观政策性风险	公司处于国家鼓励发展的软件行业，以工信部为首的有关部门陆续出台了一系列鼓励行业发展的政策。一旦国家的政策环境发生变化，将对公司的生产经营造成一定的影响，甚至有可能导致行业整体需求下降，从而对本公司生产经营带来不利影响。还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。
2、公司业务风险	公司主营业务是为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务。其中，投融资交易类软件产品的服务对象会涉及互联网金融中的P2P网贷行业，国家在鼓励发展互联网金融创新等业务的同时，也加强了对行业的规范和整治工作。随着中国银监会、工业和信息化部、公安部、国家互联网信息办公室制定的《网络借贷信息中介机构业务活动管理暂行办法》的正式发布实施及一年的整改期限要求，将对网贷行业有较大的冲击，进而对公司造成间接影响，包括行业监管整治带来的市场风险以及客户进行业务调整或转型给公司带来的收入预期减少的风险。

3、市场竞争加剧的风险	<p>经过二十多年的快速发展,中国的软件开发行业已经聚集了大量的企业和从业人员,行业竞争日趋激烈。同时,软件开发企业还面临着互联网上下游企业在人才和商业模式上的多重挤压,包括互联网巨头公司以及各强势金融机构衍生的IT服务机构所参与的市场竞争。企业越来越依赖于技术创新来抢占市场份额。如果公司不能在人才储备、技术创新、市场开拓等方面适应市场变化,公司面临的市场竞争风险将会加大,进而使公司面临成长放缓或经营业绩下滑的风险。</p>
4、人才流失及技术泄密风险	<p>作为一家软件公司,人才是公司的核心竞争力。随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大,人才竞争也变得日益激烈,潜在对公司的人力资源形成影响。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才是公司保持市场地位、不断提升创新能力的关键,一旦大量人才流失,将会对本公司的业务发展造成不利影响。虽然公司已采取多种措施以确保核心技术人员稳定及核心技术不会失密,但基于公司的行业特点以及其他因素,公司仍然存在人才流失、技术泄密或被他人盗用的风险。一旦大量人才流失、核心技术失密,将会对本公司的业务发展造成不利影响。</p>
5、公司治理机制不能有效发挥作用的的风险	<p>有限公司期间,公司治理机制较为简单。股份公司成立后,公司法人治理结构及治理机制逐步完善。但由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同,以及公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公司后,公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时,上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化,或不能做到信息披露的客观、及时,将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益,进而产生影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
6、客户依赖风险	<p>公司的客户较为集中,2016年、2015年、2014年公司营业收入前五大客户带来的收入分别为8,369,320.68元、5,988,115.47元、6,801,543.14元,占公司营业总收入的比例分别为68.63%、63.58%、91.19%,在一定程度上存在对主要客户依赖的情形,但如果重大客户经营策略发生改变或者个别客户出现财务状况恶化等因素导致与公司的合作发生不利变化,将会对公司的经营造成重大不利影响。</p>

7、抵御风险能力较弱的风险	与同行业上市公司相比，公司资产、收入金额较小，盈利能力相对较弱。如果公司无法获取新的项目资源，则公司抵御市场风险的能力将减弱，对公司的运营产生不利影响。
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	北京中科博润科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Chinatech Brain Technology Co.,LTD
证券简称	中科博润
证券代码	839455
法定代表人	孙颖博
注册地址	北京市海淀区知春路 56 号西区 5 层 527
办公地址	北京市海淀区知春路 56 号西区 5 层 527
主办券商	中国民族证券有限责任公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 40-43 层
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴细平、张开利
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	卢世浪
电话	010-82127248
传真	010-82127248
电子邮箱	lushilang@chinatech-br.com
公司网址	www.chinatech-br.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区知春路 56 号中海实业大厦 5 层 527。邮编：100098
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 10 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司主要为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务。主要产品及服务包括投融资交易平台系统、客户关系管理平台系统、蚂蚁外勤产品、投融资交易平台系统移动端产品（安卓版本、苹果版本、微信版本、手机网页版本）、蚂蚁金盾、电子商务平台、移动展业平台、网上棋校平台、运营支撑服务等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	3,350,000
做市商数量	-
控股股东	王洋
实际控制人	王洋

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	911101087684750460	否
税务登记证号码	911101087684750460	否
组织机构代码	911101087684750460	否
注：公司“三证合一”，统一社会信用代码为 911101087684750460		

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	12,194,183.18	9,417,694.02	29.48%
毛利率%	35.99	14.65	-
归属于挂牌公司股东的净利润	733,821.73	-1,071,948.49	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	734,087.65	-1,001,903.67	-
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）	20.41	-56.74	-
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）	20.42	-53.03	-
基本每股收益	0.35	-1.26	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	6,499,790.78	4,054,455.26	60.31%
负债总计	662,559.80	2,509,245.55	-73.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,837,230.98	1,353,409.25	331.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.59	9.43%
资产负债率%（母公司）	10.19	68.05	-
资产负债率%（合并）	10.19	61.89	-
流动比率	9.51	1.60	-
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	-1,612,591.50	327,762.21	-
应收账款周转率	9.52	11.31	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	60.31	-13.49	-
营业收入增长率%	29.48	26.26	-
净利润增长率%	-	-	-

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	3,350,000	850,000	294.12%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-312.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	-312.85
所得税影响数	46.93
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-265.92

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

一、公司所处行业及主营业务

公司属于“I65 软件和信息技术服务业”，公司的主营业务是为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务。

二、产品、服务及客户类型

公司目前主要产品中，投融资交易平台系统（蚂蚁网贷）、金融信贷审批系统（蚂蚁金盾）、消费金融系统、供应链金融系统等互联网金融产品主要服务于银行、消费金融公司、小额贷款公司、担保公司、典当行、网贷企业、保理公司、融资租赁公司等金融和类金融机构。而电子商务平台、客户关系管理系统、移动展业平台、蚂蚁外勤系统、网上棋校平台等产品则主要服务于互联网化企业、保险行业及销售型企业等。此外，公司还为政府、企业提供定制化的软件开发、一站式解决方案及运维支撑等服务。

三、关键资源

公司是国家高新技术企业，并获得了“双软”认证、ISO9001:2008 质量体系认证。相关软件产品均获得了软件著作权。公司非常注重技术创新及研发投入，并强化行业业务知识的培训。因此，公司凭借多年的技术积累、IT 系统建设实施经验，并结合对“互联网+金融+实体+移动展业”的自循环生态链的深刻理解与洞察，有能力为客户提供优质的产品与服务，帮助客户获取更大的成功，进而提升公司的行业竞争力。

四、销售模式及销售渠道

公司设有销售部门与市场部门，负责完成公司软件产品的销售及软件开发、软件服务的对接工作。相关销售渠道包括公司销售人员的直接销售、合作伙伴的客户转介绍以及公开市场的招投标等方式。

1、结合公司的软件产品积累及技术优势，梳理行业及目标客户的业务需求，确定潜在客户及项目需求，然后由销售人员主动联系客户，争取服务协议或合同。

2、通过市场部的宣传活动（包括博润大讲堂、互金沙龙、论坛、名企探营等市场活动）来提高公司的知名度及品牌影响力，让有相关软件需求的客户直接或主动与公司联络，实现销售，完成软件服务合同的签订。

3、与合作伙伴，如行业协会、联盟组织、互联网金融的商圈或社群、第三方支付公司、媒体组织等，建立有效的销售渠道对接，通过互相进行客户转介绍及销售代理等方式，有效拓展公司的销售渠道。

4、通过提升客户满意度，一方面，争取为客户提供持续的软件服务（包括产品升级、新需求的开发及运维服务等），获取持续性的订单；另一方面，也可通过已有老客户的推荐，与被介绍的客户进行业务及技术交流，进而争取潜在的合作机会，实现接单。

5、对于市场上公开招投标的项目，公司会在获取投标资格后按照招标项目的要求编写并提交投标书，争取中标并签订服务合同。

五、收入来源

公司通过向客户提供软件产品、定制化软件开发及技术支持服务来实现收入。公司的盈利模式就是以公司的核心软件产品及软件技术服务为基础，在为客户提供持续化软件服务的同时，不断研发新技术、新产品，进而将技术优势、业务优势、客户优势转化为公司的销售订单，实现业务收入。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

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：

报告期内，公司实现营业收入 12,194,183.18 元，相对于上年同期的 9,417,694.02 元，同比增长 29.48%。公司利润总额和净利润分别 154,783.39 元和 541,251.24 元，与上年同期的利润总额 -2,075,200.79 元和净利润 -2,302,435.13 元相比，实现了扭亏为盈。

市场销售方面：2016 年公司组建并完善了市场及销售队伍，并通过加强与合作伙伴，如行业协会、联盟组织、互联网金融的商圈或社群、第三方支付公司、媒体组织等的深度合作，建立了有效的销售渠道，进而提升了公司获取订单的能力及行业知名度。

产品研发方面：2016 年，公司重点围绕“互联网+金融”、“互联网+实体”（电子商务及互联网线上运营）、“移动互联网应用”（移动展业）来开展软件产品的研发与技术服务的提供。完成了“蚂蚁金盾系统”、“蚂蚁消费金融系统”、“蚂蚁供应链金融系统”、“二手车电子商务平台”等产品的研发，并逐步开始投入市场，为公司的业务拓展打下坚实的基础。

人才建设方面：人才是公司发展的关键支撑。2016 年，公司加强了人才的引进工作，公司人员从年初的 40 人，增加到 12 月底的 60 人，公司研发能力与业务拓展能力得到了很好的提升。

公司内部管理：报告期内，公司取得国家高新技术企业认证及 ISO9001:2008 质量管理体系认证，并进一步完善了公司组织结构，健全了管理制度，有效提高了公司整体管控水平。

在行业领域方面，由于互联网金融行业既受到国家政策的引导和支持，同时，也受到较为严格的规范性监管。因此，对公司在互联网金融方面的业务有一定的影响，为此，公司成立了专门的临时小组，时刻

密切关注行业的发展动态及未来发展趋势，以提前做好行业发生变动的应对准备，包括相关技术储备、解决方案及相关可整合资源等，以有效提升公司未来持续获取订单的能力及市场占有率。

报告期内，公司经营管理层、核心技术人员队伍稳定，各项重大内部控制体系运行良好。

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	12,194,183.18	29.48%	-	9,417,694.02	26.26%	-
营业成本	7,805,397.57	-2.90%	64.01%	8,038,455.30	101.72%	85.35%
毛利率	35.99%	145.67%	-	14.65%	-68.55%	-
管理费用	3,759,861.77	10.07%	30.83%	3,415,775.52	-3.40%	36.27%
销售费用	618,706.86	-	5.07%	-	-	-
财务费用	-2,071.19	-31.45%	-0.02%	-3,021.48	-	-0.03%
营业利润	348.65	0.00%-	0.00%	-1,963,085.90	-	-
营业外收入	154,748.02	19,588,256.96%	1.27%	0.79	-	0.00%
营业外支出	313.28	-99.72%	0.00%	112,115.68	-	1.19%
净利润	541,251.24	-	4.44%	-2,302,435.13	-	-

项目重大变动原因：

2016 年较上年度变动较大的项目及变动原因如下：

1、2016 年公司营业收入为 12,194,183.18 元，较上年同期增长 29.48%，主要是公司加强了销售团队的建设，获取订单的能力增强。同时，由于公司的产品积累，使项目交付的能力增强，也缩短了项目的交付周期，对当期营业收入的增加也有一定的影响。

2、2016 年公司毛利率为 35.99%，较上年同期增长了 145.67%。主要是公司逐步将项目成果产品化、标准化，同时严格控制不必要的成本支出，在营业收入大幅增加的同时，人工成本总额没有发生较大变动，项目实施成本保持平稳且略有降低所致。

3、2016 年公司销售费用为 618,706.86 元，而 2015 年没有发生相应费用。主要原因是 2015 年公司处于有限公司阶段时期，业务规模有限，未设置专门的销售部门，公司的业务开展均由高级管理人员负责，公司当时也统一将高级管理人员的工资放在管理费用中核算。报告期内公司为加大营销力度成立了销售部门，开展相应的营销展业活动以致发生了相应费用。

4、2016 年公司营业外收入为 154,748.02 元，较上年同期增长 19,588,256.96%，主要是因为 2016 年公司软件产品享受软件产品增值税优惠政策，产生了软件增值税退税 154,747.86 元所致。

5、2016 年公司营业外支出为 313.28 元，较上年同期下降 99.72%，主要原因为 2015 年营业外支出发生了固定资产处置损失 112,115.68 元所致。

6、公司报告期内实现了扭亏为盈，主要是因为 2015 年子公司中科国际亏损较大所致。2016 年 5 月 3 日，公司将子公司中科国际股权转让后，不再将其纳入合并范围。同时，公司 2016 年加大了市场销售力度，同时严格控制成本，进一步提升了公司的营业利润和净利润。

(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	12,194,183.18	7,805,397.57	9,417,694.02	8,038,455.30
其他业务收入	-	-	-	-
合计	12,194,183.18	7,805,397.57	9,417,694.02	8,038,455.30

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%
金融保险类	4,196,877.33	34.42	2,768,281.80	29.39
移动互联网（移动展业）类	2,346,377.33	19.24	1,489,943.40	15.82
电商及线上运营类	3,146,000.00	25.80	622,000.00	6.60
其它（MIS 系统等）类	2,504,928.52	20.54	4,537,468.82	48.18

收入构成变动的的原因：

2016 年，公司电商及线上运营类收入较上年同期增加了 2,524,000.00 元，增长率为 405.79%，其它（MIS 系统等）类收入较上年同期减少了 2,032,540.30 元，降低了 44.79%。主要原因是报告期内，公司加大了电子商务、O2O(线上线下)、在线教育等方面的市场宣传及销售力度，因此，电商及线上运营类的营业收入增长幅度较大。对于传统的政企类信息化项目、MIS 系统及相关咨询服务等，由于公司更加审慎承接项目，以致报告期内此类收入有所降低。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,612,591.50	327,762.21
投资活动产生的现金流量净额	-2,945,163.52	263,103.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,750,000.00	-

现金流量分析：

2016 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 194.04 万元，主要是由于公司业务规模扩大、人员增加以及新三板挂牌过程中的相关服务费用支付等，导致公司现金流出量同比增幅较大，所以导致经营活动产生的现金流量净额大幅度减少。

2016 年公司投资活动产生的现金流量净额为-2,945,163.52 元，较上年同期减少了 320.83 万元，主要是报告期内公司用自有闲余资金进行投资理财，投资支付的现金较多所致。

2016 年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 375 万元，主要是由于公司创始股东及北京博融惠众投资中心（有限合伙）、北京宜行天下科技有限公司共同对公司进行了增资，进而使得吸收投资收到的现金有较大幅度增加所致。

(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	企业管家（北京）科技服务有限公司	3,199,999.96	26.24%	否
2	沈阳众弈教育信息咨询有限公司	1,787,000.00	14.65%	否
3	天津市大董科技发展有限公司	1,437,037.72	11.78%	否
4	中银三星人寿保险有限公司	1,086,792.45	8.91%	否
5	北京市海淀区房屋管理局	858,490.55	7.04%	否
合计		8,369,320.68	68.63%	-

(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	北京云港讯通科技有限公司	2,069,056.61	61.46%	否
2	创骏嘉业（北京）科技有限公司	1,046,143.36	31.07%	否
3	水利发展杂志社	184,466.02	5.48%	否
4	易族智汇（北京）科技有限公司	66,990.29	1.99%	否
合计		3,366,656.28	100.00%	-

(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	2,587,218.98	2,615,116.88
研发投入占营业收入的比例	21.22%	27.77%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

研发投入金额主要是研发人员的工资、社保及补贴等。2016 年公司重点研发了“蚂蚁金盾系统”、“蚂蚁消费金融系统”、“蚂蚁供应链金融系统”、“二手车电子商务平台”等。目前相关产品均已初步成型，进一步完善后便可投放到市场。该系列产品的研发，将有助于公司快速抢占互联网金融市场，快速为客户提供满足其需要的解决方案。同时，也将大大降低公司该类项目的实施成本。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	1,063,296.73	-43.17%	16.36%	1,871,051.75	46.15%	46.15%	-29.79%
应收账款	1,283,270.00	7.03%	19.74%	1,198,997.60	187.46%	29.57%	-9.83%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	33,805.72	9.36%	0.52%	30,911.41	-79.90%	0.76%	-0.24%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-

资产总计	6,499,790.78	60.31%	-	4,054,455.26	-13.49%	-	-
------	--------------	--------	---	--------------	---------	---	---

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，公司货币资金余额为 1,063,296.73 元，与 2015 年相比同比减少了 43.17%，主要原因是 2016 年公司将部分闲置资金用于投资理财（购买国债逆回购理财产品）以及部分客户回款周期比较长所致。

2、报告期末，公司资产总额为 6,499,790.78 元，与 2015 年相比同比增长了 60.31%，一方面原因是公司原有股东及新股东对公司进行了增资，其中 250 万进入注册资本，125 万进入资本公积，因此造成总的资产增加。另一方面，公司营业收入增长也带来应收账款的一定增长。

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，公司曾持有北京中科国际软件有限公司 58.70% 股权，并于 2016 年 5 月 3 日完成了对其全部股权的转让。报告期内，公司仅合并中科国际 2016 年 1-4 月的财务数据。

截至 2016 年 4 月 30 日，中科国际的营业收入为 17,475.73 元，净利润为 -466,272.37 元，资产总额合计为 128,644.08 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

一、宏观环境及行业发展

软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性产业。作为“战略性新兴产业”，受益于国家对新一代信息技术产业持续的政策和资金扶持，以及国民经济的发展和社会信息化的建设引导，软件和信息技术服务业市场规模持续扩大。随着信息通信技术的迅速发展和广泛渗透，在云计算、大数据、物联网、移动互联网等新一代信息技术驱动下，信息领域新产品、新服务、新业态会大量涌现，将进一步加快软件和信息技术服务行业的创新转化，持续提升社会各领域信息化水平，因此，软件及信息技术服务行业会有很大的市场发展空间。

针对公司软件开发及服务所涉及的互联网金融领域，国家在鼓励发展互联网金融创新等业务的同时，也加强了对行业的规范和整治工作，尤其是 P2P 网贷行业。随着 2016 年 8 月 24 日中国银监会、工业和信息化部、公安部、国家互联网信息办公室制定的《网络借贷信息中介机构业务活动管理暂行办法》的正式发布实施及一年的整改期限要求，网贷行业将进入一次全面重新“洗牌”的阶段，其中，合规的网贷平台将做大做强，达不到合规标准的网贷平台将面临退出及淘汰的风险。公司针对该类客户的软件开发及技术服务将面临一定的挑战与机遇。

二、市场竞争的现状 & 已知趋势

经过多年的快速发展，中国的软件和信息技术服务行业已经聚集了大量的企业和从业人员，行业竞争日趋激烈。同时，软件开发企业还面临着互联网上下游企业在人才和商业模式上的多重挤压，包括互联网巨头公司以及各强势金融机构衍生的 IT 服务机构所参与市场竞争。

“互联网+”是一个必然的发展趋势，无论是互联网与实体相结合的电子商务、O2O，还是互联网与金融相结合的网贷、众筹、消费金融、供应链金融等以及面向移动终端的移动互联网、移动展业，都有很好发展空间。而行业相关政策及监管办法的出台，将进一步为行业的规范发展提供标准、依据与保障。公司针对该领域所提供的软件产品及服务也将迎来一个良好的市场发展机遇。

伴随行业发展的良好机遇和不断完善的政策环境，公司积极将调整战略布局，持续优化产品结构，促使公司市场竞争能力和经营业绩进一步提升。

（四）竞争优势分析

1、行业经验及业务优势

公司成立于 2004 年，十多年来，一直专注于软件开发与信息技术服务领域。公司作为一家高新技术企业，一方面，始终密切跟踪行业内的技术发展趋势，以保证公司的软件设计和开发与业界软件发展的方向保持一致；另一方面，在长期的软件研发及项目实践中，公司掌握了行业内先进的、主流的软件开发技术及设计思想，并成功应用于公司的软件产品及项目系统中。同时，公司在互联网金融领域积累了丰富的行业业务知识及业务资源，除了为客户提供软件开发服务外，还能够为客户提供业务咨询、规划及专家顾问等服务。确保公司在实施项目过程中，具有明显的行业优势与竞争力。

2、技术及团队优势

公司核心研发团队一直比较稳定，技术人员不断扩充且大部分人员都具有大型软件项目开发和运维经验，精通 UNIX、JAVA、.NET 及移动应用开发（Android、IOS）等开发技术，具备大规模数据处理和运营能力。公司部分员工不仅精通软件开发，而且还具有丰富的金融、电子商务等业务知识，这些复合型人才是公司在互联网行业的软件开发领域不断取得进展的关键。公司近年来在为互联网企业提供解决方案方面，也积累了丰富的行业经验及软件产品，能够高效地进行软件开发和调试，满足客户不同的需求。

3、渠道资源优势

公司采用多样化的市场渠道，除了销售人员直接联络客户寻求项目合作外，公司还通过与合作伙伴，如行业协会、联盟组织、互联网金融的商圈或社群、第三方支付公司、媒体组织等建立有效的销售渠道对接来实现渠道资源互补，进而转化成销售机会；通过市场部的宣传活动（包括博润大讲堂、互金沙龙、论坛、名企探营等市场活动）来提高公司的知名度及品牌影响力，让有相关软件需求的客户主动与公司联络，实现销售；通过市场公开招投标获取销售机会。通过上述渠道，可使公司相对容易地获得稳定、

可持续的业务资源。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力，经营管理层、核心技术人员队伍稳定，不存在关键管理人员离职且无人替代、失去主要市场、主导产品不符合国家产业政策的情形。公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。综述，公司拥有良好的持续经营能力，公司有能力在未来继续发展，提升市场占有率。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项或者扶贫措施。公司诚信经营、按时纳税和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、宏观政策性风险

公司处于国家鼓励发展的软件行业，以工信部为首的有关部门陆续出台了一系列鼓励行业发展的政策。一旦国家的政策环境发生变化，将对公司的生产经营造成一定的影响，甚至有可能导致行业整体需求下降，从而对本公司生产经营带来不利影响。还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。

应对措施：国家宏观政策的改变，会给企业的经济利益带来影响。因此，公司会密切关注国家相关政策的变化，并通过加大市场开拓、产品开发、技术创新的力度，优化公司产品结构以及提升公司软件产品的知名度等方式，来有效应对行业政策潜在的变化所带来的不利影响。

二、公司业务风险

公司主营业务是为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务。其中，投融资交易类软件产品的服务对象会涉及互联网金融中的 P2P 网贷行业。国家在鼓励发展互联网金融创新等业务的同时，也加强了对行业的规范和整治工作。随着中国银监会、工业和信息化部、公安部、国家互联网信息办公室制定的《网络借贷信息中介机构业务活动管理暂行办法》的正式发布实施及一年的整改期限要求，将对网贷行业有较大冲击，进而对公司造成间接影响，包括行业监管整治带来的市场风险以及客户进行业务调整或转型给公司带来的收入预期减少的风险。

应对措施：实时关注互联网金融的监管政策及发展动向，进而会对相关影响进行提前预判，以确保公司的互联网金融软件产品能够快速、灵活适应监管政策的变化，并加大、加快向城商行、农商行、消费金融公司等方向的产品布局。此外，也积极拓展公司在电子商务、移动应用及政企信息化方面的业务，以减少某一业务领域的潜在变化给公司整体经营所带来的不利影响。

三、市场竞争加剧的风险

经过二十多年的快速发展，中国的软件开发行业已经聚集了大量的企业和从业人员，行业竞争日趋激烈。同时，软件开发企业还面临着互联网上下游企业在人才和商业模式上的多重挤压，包括互联网巨头公司以及各强势金融机构衍生的 IT 服务机构所参与市场竞争。企业越来越依赖于技术创新来抢占市场份额。如果公司不能在人才储备、技术创新、市场开拓等方面适应市场变化，公司面临的市场竞争风险将会加大，进而使企业面临成长放缓或经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司加大研发费用和人才引进方面投入，加强产品研发及项目实施的全流程管理，不断提高产品的适应性与客户满意度，并及时掌握市场变化的动态，以便快速做出反应。

四、人才流失及技术泄密风险

作为一家软件公司，人才是公司的核心竞争力。随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大，人才竞争也变得日益激烈，潜在对公司的人力资源形成影响。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才是公司保持市场地位、不断提升创新能力的关键，一旦大量人才流失，将会对本公司的业务发展造成不利影响。虽然公司已采取多种措施以确保核心技术人员稳定及核心技术不会失密，但基于公司的行业特点以及其他因素，公司仍然存在人才流失、技术泄密或被他人盗用的风险。一旦大量人才流失、核心技术失密，将会对本公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：制定出合理的薪酬和考评制度，建立多层次的长期激励体系，按员工的贡献大小实行不同的福利、奖励制度，以提高员工的积极性和工作效率，并通过加强企业文化建设来提升团队凝聚力。同时，公司会加强产品及程序源代码的管理，分权限进行控制，并要求所有员工均签署保密协议并强化安全保密意识，以减少技术泄密所带来的不利影响。此外，公司也将进一步加大研发与创新力度，通过高附加值、高收益率的产品和服务，来抵消人力成本上升的风险。

五、公司治理机制不能有效发挥作用的的风险

有限公司期间，公司治理机制较为简单。股份公司成立后，公司法人治理结构及治理机制逐步完善。但由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，以及公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司后，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。因此，公司未来经营中可能存在因治理机构不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司逐步建立健全法人治理结构及治理机制，并通过培训、持续督导及设置专人负责等

方式，确保《公司章程》、“三会”议事规则、信息披露要求及各项治理制度在公司的日常运营中得到有效、高效的落实与执行。

六、客户依赖风险

公司的客户较为集中，2016 年、2015 年、2014 年公司营业收入前五大客户带来的收入分别为 8,369,320.68 元、5,988,115.47 元、6,801,543.14 元，占公司营业总收入的比例分别为 68.63%、63.58%、91.19%，在一定程度上存在对主要客户依赖的情形，但如果重大客户经营策略发生改变或者个别客户出现财务状况恶化等因素导致与公司的合作发生不利变化，将会对公司的经营造成重大不利影响。

应对措施：公司将加大市场及销售力度，积极拓展不同产品线的客户，以减少对单一客户的依赖。

七、抵御风险能力较弱的风险

与同行业上市公司相比，公司资产、收入金额较小，盈利能力相对较弱。如果公司无法获取新的项目资源，则公司抵御市场风险的能力将减弱，对公司的运营产生不利影响。

应对措施：公司将积极进行业务拓展，并不断整合销售渠道资源，提升销售转化率，不断提升销售业绩。同时，进一步提升公司产品及技术的竞争力，树立公司良好的品牌形象，以增强对市场风险的抵御能力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在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偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
安润金融信息服务（北京）有限公司	软件开发	740,566.04	是
总计	-	740,566.04	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2015年7月24日，公司与安润金融信息服务（北京）有限公司签订软件系统的开发协议，合同约定的服务期限从2015年1月1日开始至2016年12月31日。本合同在2016年度累计发生结算金额740,566.04元。

公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于确认北京中科博润科技股份有限公司2016年关联交易的议案》，并提交2017年第一次临时股东大会审议通过（公告编号2017-004）。

由于公司董事王洋的妻子徐杨于2016年9月21日前曾在安润金融信息服务（北京）有限公司持股27.86%并担任法人。故报告期内将安润金融信息服务（北京）有限公司确认为关联企业。安润金融信息服务（北京）有限公司是一家以金融信息服务、资产管理、财务咨询为主的企业，对信息化技术的依赖程度较高，且其具有持续的IT业务开发需求。因此，该关联交易存在一定的必要性，关联方的销售均以市场价格为基础，交易价格公允，有利于公司的生产经营。

本次关联交易有利于公司稳定经营、增加销售收入、优化互金产品线及提升公司在互联网金融软件服务领域的品牌影响力。

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

北京中科国际软件有限公司曾为中科博润科技股份有限公司的子公司。2016年2月1日，中科国际召开股东会，出席会议的股东及股东代表占中科国际有表决权股份总数的65%，出席股东及股东代表一致同意有限公司将所持中科国际58.7%的股权转让给西安凌嘉光电科技有限公司，李京将持有中科国际6.30%的股权转让给西安凌嘉光电科技有限公司。同日，有限公司与西安凌嘉光电科技有限公司签订股权转让协议。由于中科国际持续亏损，截至2016年2月29日，中科国际总资产为249,364.64元、净资产为92,142.71元。因此，双方同意按照1元转让股权。2016年5月3日，中科国际取得变更后的营业执照，其股东及董监高变更为：

股东情况	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例
	西安凌嘉光电科技有限公司	2,148.718	货币	65%
	中科软件集团有限公司	1,157.002	货币	35%
董监高情况	姓名	职务		
	张利	法定代表人、董事长、经理		
	仲伟强	董事		
	张养军	董事		
	薛新明	董事		
	李敏	监事		

（三）承诺事项的履行情况

1、承诺事项：避免同业竞争的承诺

公司持股5%以上的股东、实际控制人就避免同业竞争做出承诺，签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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。

另外，公司控股股东、实际控制人王洋的妻子徐杨、安润金融信息服务（北京）有限公司均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人/单位承诺自本承诺函出具之日起，本人/单位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股份公司构成竞争的业务及活动，否则自愿承担违反承诺给北京中科博润科技股份有限公司造成的损失。

履行情况：在报告期内，上述股东、实际控制人及相关承诺人、承诺单位严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺事项：不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺

公司股东就不发生资金占用及非经营性资金往来做出承诺，并签署承诺函。承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份公司及其子公司资金，且将严格遵守中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，避免本人、本单位及本单位控制的企业与股份公司发生除正常业务外的一切资金往来。

履行情况：在报告期内，上述股东严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺事项：关于股份锁定期的承诺

公司实际控制人和控股股东，签署了股份锁定期承诺。承诺在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。承诺在此期间内，本人将遵守公司法等相关法律法规及证监会、全国股转系统对股权转让限制的相关规定，不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司的股份，也不会由股份公司收购本人持有的上述股份。

履行情况：在报告期内上述人员严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

4、承诺事项：规范及减少关联交易的承诺

公司股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员就规范及减少关联交易做出承诺，并签署承诺函。承诺（1）将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策，确保股份公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；将严格控制与股份公司及其子公司之间发生的关联交易。（2）承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用股份公司及其子公司资金，也不要求股份公司及其子公司为本单位及本单位控制的其他企业进行违规担保。（3）如果与股份公司在今后的经营活动中发生不可避免的关联交易，本单位将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行股份公司《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本单位及本单位控制的其他企业将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护股份公司和股东利益不受损害。

履行情况：在报告期内上述人员严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

5、承诺事项：不从事或投资 P2P 网络借贷等投融资交易平台业务的承诺

公司承诺不从事或投资 P2P 网络借贷等投融资交易平台业务，仅仅为为其提供软件开发与技术服务。

履行情况：在报告期内公司严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

6、承诺事项：高级管理人员不兼职的承诺

公司高级管理人员就不兼职做出承诺，并签署承诺函。承诺未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业领薪；本人亦未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业中兼职。

履行情况：在报告期内上述人员严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

7、承诺事项：本公司不存在任何对外担保和资金占用的情形。

公司及法定代表人承诺本公司不存在任何对外担保和资金占用的情形。未来公司将严格按照公司法等相关法律法规、《公司章程》、《对外担保管理办法》等文件关于对外担保的决议程序和内容的相关规定，确保对外担保事项的决策、执行合法合规。

履行情况：在报告期内公司及法定代表人严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

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	-	-	1,197,290	1,197,290	35.74
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	144,255	144,255	4.31
	董事、监事、高管	-	-	248,124	248,124	7.41
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	850,000	100	1,302,710	2,152,710	64.26
	其中：控股股东、实际控制人	365,000	42.94	432,765	797,765	23.81
	董事、监事、高管	621,300	73.09	973,076	1,594,376	47.59
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		850,000	-	2,500,000	3,350,000	-
普通股股东人数		7				

(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	王洋	365,000	577,020	942,020	28.12	797,765	144,255
2	北京博融惠众投资中心（有限合伙）	-	837,500	837,500	25.00	558,334	279,166
3	北京宜行天下科技有限公司	-	670,000	670,000	20.00	0	670,000
4	孙颖博	207,900	127,100	335,000	10.00	303,225	31,775
5	卢世浪	156,300	167,310	323,610	9.66	281,783	41,827
6	殷晓岚	100,000	107,030	207,030	6.18	180,273	26,757
7	金蓓弘	20,800	14,040	34,840	1.04	31,330	3,510
合计		850,000	2,500,000	3,350,000	100	2,152,710	1,197,290

前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，股东王洋为股东北京博融惠众投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人；股东殷晓岚为股东北京博融惠众投资中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，公司现有股东之间无关联关系。

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) 控股股东及实际控制人情况

目前公司不存在持股 50%以上的股东，但王洋直接持有公司 28.12%的股权，为公司第一大股东。同时，王洋担任北京博融惠众投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，通过博融惠众间接控制公司 25%的股权。此外，王洋担任公司董事，对公司的经营决策有重大影响。综上，王洋为公司控股股东及实际控制人。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

王洋，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，2008 年 9 月毕业于中央财经大学，高级工程师职称。主要职业经历：1999 年 1 月-2002 年 12 月，任职于中国科学院软件研究所对象技术研究中心，负责相关纵向科研项目的管理及科研成果产业化工作；2003 年 1 月-2004 年 10 月，任职于北京中科国际软件有限公司，担任大项目事业部总经理；2004 年 10 月-2016 年 4 月，任职于北京中科博润信息技术有限公司，担任董事、总经理；2009 年 12 月至今，任安华农业保险股份有限公司安华工程技术研究所职员；2016 年 5 月至今，担任中科博润董事，任期 3 年。

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、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
-	-	-	-	-	-	-

三、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
-	-	-	-	-	-

四、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
孙颖博	董事长	女	52	硕士	2016年5月20日至2019年5月19日	否
王洋	董事	男	44	硕士	2016年5月20日至2019年5月19日	否
卢世浪	董事、董事会秘书	男	43	硕士	2016年5月20日至2019年5月19日	是
张哲	董事	男	31	硕士	2016年5月20日至2019年5月19日	是
殷晓岚	董事、总经理	男	41	博士	2016年5月20日至2019年5月19日	是
金蓓弘	监事会主席	女	50	博士	2016年5月20日至2019年5月19日	否
田宇	监事	男	30	专科	2016年5月20日至2019年5月19日	是
张诚	监事	男	54	高中	2016年5月20日至2019年5月19日	否
刘东秀	财务总监	女	38	专科	2016年5月20日至2019年5月19日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员互相无任何关联关系，与控股股东、实际控制人无任何关联关系。

(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
孙颖博	董事长	207,900	127,100	335,000	10.00	0
王洋	董事	365,000	577,020	942,020	28.12	0
卢世浪	董事、董事会秘书	156,300	167,310	323,610	9.66	0
殷晓岚	董事、总经理	100,000	107,030	207,030	6.18	0
金蓓弘	监事	20,800	14,040	34,840	1.04	0
合计	-	850,000	992,500	1,842,500	55.00	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
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
李京	董事长	离任	无	个人原因
孙颖博	无	新任	董事长	公司发展需要
王洋	董事、经理	离任	董事	个人原因
殷晓岚	项目经理、监事	新任	总经理、董事	公司发展需要
卢世浪	董事	新任	董事会秘书、董事	公司发展需要

刘东秀	会计	新任	财务总监	公司发展需要
张哲	项目经理、沈阳分公司负责人	新任	董事、核心技术人员	公司发展需要
金蓓弘	无	新任	监事会主席	公司发展需要
田宇	UI 设计经理	新任	职工监事、UI 设计经理	公司发展需要
张诚	无	新任	非职工监事	公司发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

孙颖博，董事长，女，1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，1990 年 7 月毕业于中国科学技术大学精密测量专业，1999 年 12 月取得计算机应用技术专业高级职称。主要工作经历：1990 年 7 月-1998 年 9 月，任职于中国科学技术大学自动化系，担任讲师；1998 年 10 月-2000 年 4 月，任职于中国科学院软件研究所教育培训中心，担任高级工程师；2000 年 5 月至今，任职于北京中科软科技有限公司，担任事业部项目经理；2016 年 5 月至今，担任中科博润董事长。

殷晓岚，男，1976 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，2010 年 7 月毕业于中国科学院软件研究所计算机软件与理论专业。主要工作经历：1999 年 7 月-2001 年 12 月，任职于中国科学院软件研究所对象技术中心，任工程师；2001 年 12 月-2004 年 8 月，任职于北京中科国际软件有限公司，担任项目经理；2004 年 9 月-2010 年 7 月，于中国科学院软件研究所攻读博士研究生；2010 年 8 月-2015 年 11 月，任职于中科软科技股份有限公司，担任项目经理；2013 年 12 月-2016 年 5 月担任北京中科博润信息技术有限公司监事；2015 年 5 月至今，担任深圳前海明辉时代科技有限公司监事；2015 年 11 月-2016 年 5 月，任职北京中科博润信息技术有限公司，担任项目经理；2016 年 5 月至今，担任中科博润董事、总经理

卢世浪，男，1974 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2001 年 7 月毕业于大连理工大学水利水电工程专业，2009 年取得计算机工程专业中级职称。主要工作经历：2001 年 7 月-2001 年 12 月，任职于中国科学院软件研究所对象技术中心，担任工程师；2001 年 12 月-2004 年 10 月，任职于北京中科国际软件有限公司，担任项目经理；2004 年 10 月-2007 年 6 月，任职于北京中科博润信息技术有限公司，担任公司副总经理及监事；2006 年 10 月-2016 年 5 月，担任北京中科博润信息技术有限公司董事；2007 年 6 月-2014 年 5 月，任职于中科软科技股份有限公司，担任项目经理；2014 年 5 月-2015 年 11 月，任职于北京中科软科技有限公司，担任项目经理；2015 年 11 月-2016 年 5 月，任职北京中科博润信息技术有限公司，担任项目经理；2016 年 5 月至今，担任中科博润董事、董事会秘书。

张哲，男，1986 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2014 年 1 月毕业于东北大学软件工程专业。主要工作经历：2009 年 8 月-2015 年 11 月，任职于中科软科技股份有限公司，担任项目经理；2015 年 11 月-2016 年 5 月，任职于北京中科博润信息技术有限公司，担任项目经理。2015 年 12 月沈阳分公司成立后，担任沈阳分公司负责人；2016 年 5 月至今，担任中科博润董事、沈阳分公司负责人、公司核心技术人员。

金蓓弘，女，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，1999年毕业于中国科学院软件研究所计算机软件与理论专业。主要工作经历：1992年7月至今，任职于中国科学院软件研究所，历任研究实习员、助理研究员、副研究员、研究员；2001年6月起，任中国科学院软件研究所软件工程技术中心副主任；2016年5月至今，担任中科博润监事会主席。

张诚，男，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。主要工作经历：1982年7月-1988年12月，任职于北京首汽集团，担任司机；1988年12月-1999年1月，自由职业者；1999年1月-2004年12月，任职于上海荟能科技有限公司，担任司机；2005年1月-2008年11月，任职于北京壹百分科技有限公司，担任物流部经理；2008年11月-2014年3月，自由职业者；2014年3月至今，于北京康馨儿科技有限公司任司机；2016年5月至2016年10月，任北京宜行天下科技有限公司监事；2016年5月至今，任中科博润监事。

田宇，男，1987年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，2008年7月毕业于北京科技职业学院电脑美术设计专业。主要工作经历：2008年6月-2010年5月，任职于北京中日汇信息服务有限公司，担任UI设计师；2010年6月-2012年6月，任职于北京紫博蓝网络技术有限公司，担任高级UI设计师；2012年7月-2016年3月，任职于北京中科国际软件有限公司，担任UI/UE技术经理；2016年3月-2016年5月，任职北京中科博润信息技术有限公司，担任UI设计师；2016年5月至今，担任中科博润监事、UI设计经理

刘东秀，女，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，2008年6月毕业于中共中央党校经济管理专业。主要工作经历：2002年3月-2005年8月任职于北京派杰特科技有限公司，担任出纳；2005年8月-2007年9月任职北京博涛科技有限公司，担任会计；2007年10月-2010年9月任职北京五丰硕科技开发中心，担任会计；2010年10月至2016年3月任职北京中科国际软件有限公司，担任会计；2016年3月-2016年5月任职北京中科博润信息技术有限公司，担任会计；2016年5月至今，担任中科博润财务总监。

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
研发及项目部	30	43
人力资源部	2	2
销售部	2	7
市场部	1	3
财务部	2	2
管理类	3	3
员工总计	40	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	22	37
专科	13	17
专科以下	0	1
员工总计	40	60

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：

1、人员变动

报告期内，公司结合业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，对研发及项目部、销售部、市场部进行了人员扩充。公司核心研发及项目实施团队稳定，销售部及市场部得到进一步充实壮大。

2、人才引进

报告期内，公司通过常规社会招聘、内部员工推荐、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合公司发展需要及岗位要求的人才，一方面补充了企业成长所需要的新鲜血液、促进公司内部的优胜劣汰，另一方面也加强、提升了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展奠定了坚实的人力资源保障。

3、培训计划

公司按照相关培训体系，积极组织与公司发展阶段相适应的各类培训，包括新员工入职培训、在职员工的技术培训、业务培训、管理培训等，以此来帮助员工提高岗位胜任技能，提高公司中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力。同时人事部门还定期组织开展各类文化生活，加强员工之间的交流、互动。通过相关培训及文化活动，在不断提高公司员工的整体素质和凝聚力的同时，也进一步提升了公司的创新能力，进而实现公司与员工的双赢共进。

4、招聘：公司的招聘渠道包括网络招聘、内部员工推荐、软件培训机构招聘及高等院校招聘等。

5、薪酬政策

公司的薪酬政策是按照多劳多得、奖勤罚懒、责任与贡献优先等原则来进行薪酬体系的组织与管理。根据员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位、等级来确定薪酬标准。公司实施全员劳动合同制，依据中华人民共和国劳动法和地方相关法规，规范性文件，与所有员工签订劳动合同书，向员工支付的薪酬包括薪金，项目绩效奖金和年度一次性奖金，并依据国家有关法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老，医疗，工伤，失业，生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

截至报告期末，没有需公司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	0	0	0
核心技术人员	0	1	0

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，公司关键技术人员无变动，基本情况如下：

张哲，男，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2014年1月毕业于东北大学软件工程专业。主要工作经历：2009年8月-2015年11月，任职于中科软科技股份有限公司，担任项目经理；2015年11月-2016年5月，任职于北京中科博润信息技术有限公司，担任项目经理。2015年12月沈阳分公司成立后，担任沈阳分公司负责人；2016年5月至今，担任中科博润董事、沈阳分公司负责人、公司核心技术人员。

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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规规定、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求以及《公司章程》等制度的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司法人治理结构，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《担保业务管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等，公司相关重大事项的决策均按照规章制度执行，并逐步完善了相关治理工作。

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。

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

股份公司设立以来，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等具体规定，明确了治理结构及治理机制，并制订了《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等长效机制，明确了决策流程、表决程序、关联回避制度等，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，可以有效保护公司及中小股东的利益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，更加严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权利。

经董事会评估认为，公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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。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。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。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司修改了 1 次章程，具体如下：

2016 年 6 月 7 日公司召开第三次临时股东大会，审议通过了关于《北京中科博润科技股份有限公司增资扩股的议案》及《关于修订北京中科博润科技股份有限公司章程的议案》，本次增资扩股为溢价增资，增发股份数为 250 万股，每股价格为人民币 1.5 元/股，由孙颖博、王洋、卢世浪、殷晓岚、金蓓弘、北京宜行天下科技有限公司、北京博融惠众投资中心（有限合伙）共同认购。其中，250 万元认购款计入注册资本，其余 125 万元计入公司资本公积。增资后，公司注册资本由 85 万元增至 335 万元，并授权董事会向工商行政管理部门办理工商登记手续。

（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
董事会	4	<p>1、2016 年 4 月 16 日召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举孙颖博为公司董事长的议案》、《关于聘任卢世浪为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任殷晓岚为公司总经理的议案》、《关于聘任刘东秀为公司财务总监的议案》、《关于北京中科博润科技股份有限公司总经理工作细则》的议案》、《北京中科博润科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、《北京中科博润科技股份有限公司内部审计制度》、《北京中科博润科技股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《北京中科博润科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《北京中科博润科技股份有限公司信息披露管理制度》、《关于授权王继梅办理公司工商登记的议案》；</p> <p>2、2016 年 5 月 20 日召开了第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统协议转让的议案》、《关于提请公司召开临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2016 年 5 月 21 日召开第一届董事会第三次会议，审议通</p>

		<p>过了《北京中科博润科技股份有限公司增资扩股》的议案、《认定董事张哲为公司核心技术人员》的议案、审议通过《提请召开北京中科博润科技股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会》的议案；</p> <p>4、2016 年 8 月 18 日召开了第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更沈阳分公司名称的议案》、《关于变更沈阳分公司住所的议案》、《关于使用公司自有闲置资金投资理财产品的议案》、《提请召开北京中科博润科技股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	2	<p>1、2016 年 4 月 16 日召开第一届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举金蓓弘女士为公司监事会主席的议案》；</p> <p>2、2016 年 8 月 18 日召开第一届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用公司自有闲置资金投资理财的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2016 年 4 月 16 日召开第一次股东大会，审议通过了《关于北京中科博润科技股份有限公司筹办情况的报告》、《关于选举北京中科博润科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《北京中科博润科技股份有限公司章程的议案》、《关于选举北京中科博润科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举北京中科博润科技股份有限公司第一届监事会成员（非职工代表监事）的议案》、《关于北京中科博润科技股份有限公司设立费用情况的报告》、《北京中科博润科技股份有限公司股东大会议事规则》、《北京中科博润科技股份有限公司董事会议事规则》、《北京中科博润科技股份有限公司监事会议事规则》、《北京中科博润科技股份有限公司担保业务管理制度》、《北京中科博润科技股份有限公司对外投资管理办法》、《北京中科博润科技股份有限公司关联交易决策制度》、《关于北京中科博润科技股份有限公司重大信息内部报告制度》的议案、《关于授权董事会向工商行政管理部门办理工商登记手续的议案》。</p> <p>2、2016 年 6 月 6 日召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统协议转让的议案》。</p> <p>3、2016 年 6 月 7 日召开了 2016 年第三次临时股东大会，审</p>

议通过了《北京中科博润科技股份有限公司增资扩股的议案》、《关于修订北京中科博润科技股份有限公司章程的议案》、关于授权董事会向工商行政管理部门办理工商登记手续的议案、《认定董事张哲为公司核心技术人员》的议案。

4、2016年9月3日召开了2016年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更沈阳分公司名称的议案》、《关于变更沈阳分公司住所的议案》、《关于使用公司自有闲置资金投资理财产品的议案》。

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

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。

（三）公司治理改进情况

公司在报告期内严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，并结合公司实际情况，建立了规范的公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制，制定实施了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《担保业务管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》。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。报告期内公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。同时，确保对外联系方式、邮箱的畅通，确保投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作的开展。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监督活动中未发现公司存在重大风险，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

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均保持独立性，具有完整的业务体系和面向市场独立自主经营的能力。

一、业务独立情况

公司主要为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务，拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，完全独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。相关业务开展均依靠公司自身的运营、市场推广系统，自主组织经营活动，不依赖于控股股东。控股股东及实际控制人及其控制的其他公司均未从事与公司具有实质性竞争的业务。

二、人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，公司严格按照《劳动法》与本公司员工签订劳动合同，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，合法有效。本公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

三、资产独立情况

公司各股东投入企业的资金已足额到位，并经会计师审验。公司的业务及生产经营有关的资产权属与各股东产权关系明晰。公司拥有独立完整的运营、研发、采购、市场、销售系统及各流程配套设施，拥有办公设备、电子设备以及软件著作权，开展生产经营所必备的资产独立完整，不存在权属纠纷。

四、机构独立情况

公司建立了适应自身经营特点的组织机构，设置了研发部、产品部、项目部、销售部、市场部、人力资源部、财务部等业务部门。部门设置与公司现有的业务规模、经营需要及发展阶段相适应。上述部门职能划分清晰，在人员等方面与股东单位相互独立，不存在股东单位干预公司正常生产经营的情况。公司的生产经营和办公机构完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况。

五、财务独立情况

公司财务独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，配备专门的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司具有较为规范的财务会计制度和财务管理办法。公司拥有独立自主筹措、使用资金的权利。公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理工作的核心部分。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，因此，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

一、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家、北京市地方法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

二、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、北京市地方政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并持续完善公司财务管理体系。

三、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，从企业规范的角度持续完善风险管理体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司于2017年4月12日第一届董事会第六次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交2016年年度股东大会审议。

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	[2017]京会兴审字第 12010025 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2016 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	吴细平、张开利
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年

审计报告正文：

北京中科博润科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京中科博润科技股份有限公司（以下简称中科博润公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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中科博润公司管理层的责任，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，中科博润公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科博润公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师： 吴细平 张开利
中国·北京二〇一七年四月十二日

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（一）	1,063,296.73	1,871,051.75
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	六（二）	1,283,270.00	1,198,997.60
预付款项	六（三）	210,000.00	57,440.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六（四）	139,450.30	239,165.55
买入返售金融资产			
存货			
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	六（五）	3,608,232.19	645,298.83
流动资产合计		6,304,249.22	4,011,953.98
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（六）	33,805.72	30,911.41
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			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（七）	161,735.84	11,589.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		195,541.56	42,501.28
资产总计		6,499,790.78	4,054,455.26
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（八）		1,643,000.00
预收款项	六（九）	300.00	60,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（十）	513,093.76	404,025.09
应交税费	六（十一）	94,490.87	397,425.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六（十二）	54,675.17	4,795.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		662,559.80	2,509,245.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			-
负债合计		662,559.80	2,509,245.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十三）	3,350,000.00	850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十四）	1,659,552.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（十五）	123,723.20	23,080.28
一般风险准备			
未分配利润	六（十六）	703,955.23	480,328.97
归属于母公司所有者权益合计		5,837,230.98	1,353,409.25
少数股东权益			191,800.46
所有者权益合计		5,837,230.98	1,545,209.71
负债和所有者权益总计		6,499,790.78	4,054,455.26

法定代表人：孙颖博主管会计工作负责人：刘东秀会计机构负责人：刘东秀

(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		1,063,296.73	1,273,969.84
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	十二（一）	1,283,270.00	1,175,038.60
预付款项		210,000.00	57,440.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（二）	139,450.30	191,957.19
存货			
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		3,608,232.19	645,298.83
流动资产合计		6,304,249.22	3,343,704.71
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			-
投资性房地产			
固定资产		33,805.72	27,044.44
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			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		161,735.84	11,589.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		195,541.56	38,634.31
资产总计		6,499,790.78	3,382,339.02
流动负债：			
短期借款			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			1,570,000.00
预收款项		300.00	60,000.00
应付职工薪酬		513,093.76	291,390.91
应交税费		94,490.87	380,146.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		54,675.17	
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		662,559.80	2,301,537.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			-
负债合计		662,559.80	2,301,537.20
所有者权益：			
股本		3,350,000.00	850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,659,552.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		123,723.20	23,080.28
未分配利润		703,955.23	207,721.54
所有者权益合计		5,837,230.98	1,080,801.82
负债和所有者权益合计		6,499,790.78	3,382,339.02

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,194,183.18	9,417,694.02
其中：营业收入	六（十七）	12,194,183.18	9,417,694.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,236,693.37	11,466,555.02
其中：营业成本	六（十七）	7,805,397.57	8,038,455.30
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（十八）	40,575.31	12,582.89
销售费用	六（十九）	618,706.86	
管理费用	六（二十）	3,759,861.77	3,415,775.52
财务费用	六（二十一）	-2,071.19	-3,021.48
资产减值损失	六（二十二）	14,223.05	2,762.79
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）	六（二十三）	42,858.84	85,775.10
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）		348.65	-1,963,085.90
加：营业外收入	六（二十四）	154,748.02	0.79
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六（二十五）	313.28	112,115.68
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		154,783.39	-2,075,200.79
减：所得税费用	六（二十六）	-386,467.85	227,234.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		541,251.24	-2,302,435.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润		733,821.73	-1,071,948.49
归属于母公司所有者的净利润		-192,570.49	-1,230,486.64
少数股东损益			-
六、其他综合收益的税后净额			-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		541,251.24	-2,302,435.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		733,821.73	-1,071,948.49
归属于少数股东的综合收益总额		-192,570.49	-1,230,486.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.35	-1.26
(二) 稀释每股收益		0.35	-1.26

法定代表人：孙颖博 主管会计工作负责人：刘东秀 会计机构负责人：刘东秀

(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	十二（三）	12,176,707.45	9,819,897.89
减：营业成本	十二（三）	7,621,315.24	7,472,619.90
营业税金及附加		40,575.31	7,876.32
销售费用		618,706.86	
管理费用		3,461,054.26	1,415,894.51
财务费用		-1,918.95	-1,549.97
资产减值损失		12,235.05	33,198.57
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）	十二（四）	41,764.39	38,298.83
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）		466,504.07	930,157.39
加：营业外收入		154,748.02	0.79
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		313.28	25,972.44
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		620,938.81	904,185.74
减：所得税费用		-385,490.35	227,234.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,006,429.16	676,951.40
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		1,006,429.16	676,951.40
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.48	0.80
(二) 稀释每股收益		0.48	0.80

(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		12,726,228.58	10,569,009.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六（二十七）	251,410.61	2,544,494.11
经营活动现金流入小计		12,977,639.19	13,113,503.35
购买商品、接受劳务支付的现金		5,734,476.91	5,637,088.02
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		6,071,449.80	4,607,712.75
支付的各项税费		263,798.68	91,006.46
支付其他与经营活动有关的现金	六（二十七）	2,520,505.30	2,449,933.91
经营活动现金流出小计		14,590,230.69	12,785,741.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,612,591.50	327,762.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,187,066.64	270,000.00
取得投资收益收到的现金		42,858.84	
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		1,229,925.48	270,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,089.00	6,897.00
投资支付的现金		4,150,000.00	-
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		4,175,089.00	6,897.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,945,163.52	263,103.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,750,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			-
筹资活动产生的现金流量净额		3,750,000.00	-
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		-807,755.02	590,865.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,871,051.75	1,280,186.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,063,296.73	1,871,051.75

法定代表人：孙颖博 主管会计工作负责人：刘东秀 会计机构负责人：刘东秀

(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		12,683,528.58	8,707,166.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		213,073.74	1,549.97
经营活动现金流入小计		12,896,602.32	8,708,716.69
购买商品、接受劳务支付的现金		5,557,679.91	2,718,545.43
支付给职工以及为职工支付的现金		5,602,493.47	3,415,939.15
支付的各项税费		246,956.27	91,006.46
支付其他与经营活动有关的现金		2,503,887.81	1,930,712.34
经营活动现金流出小计		13,911,017.46	8,156,203.38
经营活动产生的现金流量净额		-1,014,415.14	552,513.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,187,066.64	
取得投资收益收到的现金		41,764.39	
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		1,228,831.03	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,089.00	6,897.00
投资支付的现金		4,150,000.00	
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		4,175,089.00	6,897.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,946,257.97	-6,897.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,750,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,750,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		3,750,000.00	-
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		-210,673.11	545,616.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,273,969.84	728,353.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,063,296.73	1,273,969.84

(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		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	850,000.00	-	-	-	-	-	-	23,080.28	-	480,328.97	191,800.46	1,545,209.71
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	850,000.00	-	-	-	-	-	-	23,080.28	-	480,328.97	191,800.46	1,545,209.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,500,000.00	-	-	-	1,659,552.55	-	-	100,642.92	-	223,626.26	-191,800.46	4,292,021.27
（一）综合收益总额										733,821.73	-192,570.49	541,251.24
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	-	-	-	1,250,000.00	-	-	-	-	-	770.03	3,750,770.03
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				1,250,000.00							3,750,000.00
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											770.03	770.03
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	100,642.92	-	-100,642.92	-	-
1. 提取盈余公积								100,642.92		-100,642.92		-
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	-	-	-	-	409,552.55	-	-	-	-	-	-409,552.55	-	-	
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					409,552.55						-409,552.55			-
（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	3,350,000.00	-	-	-	1,659,552.55	-	-	-	123,723.20	-	703,955.23	-	5,837,230.98	

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	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,575,357.74	1,422,287.10	3,847,644.84	
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	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,575,357.74	1,422,287.10	3,847,644.84	
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	-	-1,095,028.77	-1,230,486.64	-2,302,435.13	

号填列)													
(一) 综合收益总额											-1,071,948.49	-1,230,486.64	-2,302,435.13
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	-	-23,080.28	-	-
1. 提取盈余公积									23,080.28		-23,080.28		-
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	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	-	480,328.97	191,800.46	1,545,209.71

法定代表人：孙颖博 主管会计工作负责人：刘东秀 会计机构负责人：刘东秀

(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	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	207,721.54	1,080,801.82
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	207,721.54	1,080,801.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,500,000.00	-	-	-	1,659,552.55	-	-	-	100,642.92	496,233.69	4,756,429.16
（一）综合收益总额										1,006,429.16	1,006,429.16
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00	-	-	-	1,250,000.00	-	-	-	-	-	3,750,000.00
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				1,250,000.00						3,750,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	100,642.92	-100,642.92	-
1. 提取盈余公积									100,642.92	-100,642.92	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	409,552.55	-	-	-	-	-409,552.55	-
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					409,552.55					-409,552.55	-

(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	3,350,000.00	-	-	-	1,659,552.55	-	-	-	123,723.20	703,955.23	5,837,230.98

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	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-446,149.58	403,850.42
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-446,149.58	403,850.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	653,871.12	676,951.40	676,951.40
（一）综合收益总额										676,951.40	676,951.40
（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	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	-23,080.28		-
1. 提取盈余公积								23,080.28	-23,080.28		-
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	850,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,080.28	207,721.54	1,080,801.82	

北京中科博润科技股份有限公司

2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

北京中科博润科技股份有限公司，成立于 2004 年 10 月 29 日，法定代表人孙颖博。注册地址：北京市海淀区知春路 56 号西区 527 室。

(二) 经营范围

技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；销售文化用品、体育用品、工艺品、电子产品、日用品、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。）

(三) 公司历史沿革

北京中科博润科技股份有限公司成立于 2004 年 10 月 29 日，由卢世浪、王洋共同出资设立，注册资本为人民币 50 万元，其中：卢世浪以货币出资 5 万元，占注册资本的 10.00%；王洋以货币出资 20 万元，非专利技术出资 25 万元，占注册资本的 90.00%；上述注册资本经北京凌峰会计师事务所有限公司出具《(2004) 凌峰验字 255 号》验资报告验证。

2004 年 12 月 18 日，经股东会决议，同意接受王洋、李京、杨军、侯剑儒、金蓓弘、梁锦、李强对中科博润进行增资，注册资本由 50 万增至 100 万。同时，全体股东一致同意王洋将 16 万元的非专利技术出资股权转让给李京，将 10 万元的货币出资股权转让给孙颖博，并签署了《出资转让协议》。

2005 年 8 月 16 日，根据股东会决议，全体股东一致同意：股东梁锦将持有的中科博润出资额 1.5 万股权（占比 1.5%）转让给张铮。股东李强将持有的中科博润出资额 1 万股权（占比 1%）转让给张铮，并签署了《出资转让协议》。

2006 年 10 月 30 日，根据股东会决议，全体股东一致同意：股东杨军将持有的中科博润出资额 19 万（占比 19%）转让给王洋。股东侯剑儒将持有的中科博润出资额 5 万（占比 5%）转让给王洋。股东李京将持有的中科博润出资额 5.42 万股权（占比 5.42%）转让给卢世浪，出资额 10.79 万股权（占比 10.79%）转让给孙颖博，出资额 1.08 万股权（占比 1.08%）转让给金蓓弘，出资额 2.71 万股权（占比 2.0871）转让给张铮。并签署了《出资转让协议》。

2006 年 10 月 18 日，经股东会决议，全体股东一致同意接受殷晓岚对中科博润进行增资，增资金额为货币出资 10 万元。注册资本由 100 万增至 110 万。

2012 年 3 月 1 日，根据股东会决议，全体股东一致同意：股东张铮将持有的中科博润出资额 5.21 万股权（占比 4.74%）转让给卢世浪，并签署了《出资转让协议》。

2014 年 3 月 19 日，根据公司发展需要及股东会决议，全体股东一致同意：各股东按照持股比例同比进行增资，由车险投保系统作价 550 万元进行增资，注册资本由 110 万增至 660

万。

2015 年 12 月，根据公司发展需要及股东会决议，全体股东一致同意：对无形资产出资进行减资处理，减少后注册资本由 660 万元减至 85 万元。此次减资于 2016 年 1 月 26 日办理完工商变更。

2016 年 5 月，中科博润整体变更设立股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 850,000.00 元，共计股本 850,000.00 股。其中王洋净资产折股 365,000.00 元，持股比例 42.94%，卢世浪净资产折股 156,300.00 元，持股比例 18.39%，孙颖博净资产折股 207,900.00 元，持股比例 24.46%，金蓓弘净资产折股 20,800.00 元，持股比例 2.45%，殷晓岚净资产折股 100,000.00 元，持股比例为 11.76%。净资产值扣除注册资本后的余额记入资本公积。

2016 年 6 月 7 日，2016 年第三次临时股东大会决议，审议通过了关于《北京中科博润科技股份有限公司增资扩股的议案》，本次增资扩股为溢价增资，增发股数为 250 万股。由孙颖博以人民币 19.0650 万元认购本次增发股份数 12.7100 万股，每股价格为 1.5 元/股，其中 12.7100 万元计入注册资本，其余 6.3550 万元计入公司资本公积；由金蓓弘以人民币 2.1060 万元认购本次增发股份数 1.4040 万股，每股价格为 1.5 元/股，其中 1.4040 万元计入注册资本，其余 0.7020 万元计入资本公积；由王洋以人民币 86.5530 万元认购本次增发股份数 57.7020 万股，每股价格为 1.5 元/股，其中 57.7020 万元计入注册资本，其余 28.8510 万元计入资本公积；由殷晓岚以人民币 16.0545 万元认购本次增发股份数 10.7030 万股，每股价格 1.5 元/股，其中 10.7030 万元计入注册资本，其余 5.3515 万元计入资本公积；由卢世浪以人民币 25.0965 万元认购本次增发股份数 16.731 万股，每股价格 1.5 元/股，其中 16.7310 万元计入注册资本，其余 8.3655 万元计入资本公积；由北京宜行天下科技有限公司以人民币 100.5000 万元认购本次增发股份数 67.0000 万股，每股价格为 1.5 元/股，其中 67.0000 万元计入注册资本，其余 33.5000 万元计入资本公积；由北京博融惠众投资中心（有限合伙）以人民币 125.6250 万元认购本次增发股份数 83.7500 万股，每股价格 1.5 元/股，其中 83.7500 万元计入注册资本，其余 41.8750 万元计入公司资本公积。增资后，公司注册资本由 85 万元增至 335 万元。

(四) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 12 日批准报出。

二、合并财务报表范围

报告期内纳入合并财务报表范围的主体 1 家，情况详见附注八、（一）。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本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。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1) 源于合同性权利或其他法定权利；(2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相

同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。

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

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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等原因丧失了对被投资方的控制权的，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有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产的份额之间的差额，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。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

（九）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项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：	300 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
特殊信用组合	内部员工备用金及内部合并抵消的关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
特殊信用组合	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3	3
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
特殊信用组合	0	0

（十）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下,管理人员有权力主导被投资单位的相关活动,从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料,表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时,不限于是否存在上述一种或多种情形,还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据:

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的,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(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投

资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，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；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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为:房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

(十二) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,企

业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用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，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(十四) 收入

1、技术开发收入的确认

技术开发是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发及硬件安装，由此开发出来的项目不具有通用性。其收入确认原则及方法为：

① 技术开发项目在同一会计年度内开始并完成的，在技术开发成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

② 技术开发项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成

程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本能够可靠地计量，取得客户阶段验收确认单或者收款凭证时，在资产负债表日按完工百分比确认收入，完工百分比的确认采用总成本法，按照已发生成本占总成本的比例确认完工百分比。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经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。

(十五) 政府补助

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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，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。

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，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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十七）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(十八) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、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。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、(十三)。

(十九) 附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(二十一) 持有待售的非流动资产及处置组

1、持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，小规模纳税人的计税依据为应税收入。	3%、6%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

子公司为增值税小规模纳税人，采用 3% 征收率缴纳增值税。

（二）税收优惠及批文

1、增值税：公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），符合规定的软件产品《中科博润 P2P 网贷平台移动端软件 V1.0》享受增值税即征即退的政策，自 2016 年 02 月 01 日起执行。

2、企业所得税：本公司 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的审核取得 GR201611003194 号高新技术企业资格证书，2016 年至 2018 年享受 15% 优惠税率。

（三）其他说明

无。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,834.76	118,618.81
银行存款	935,631.94	1,752,432.94
其他货币资金	78,830.03	
合计	1,063,296.73	1,871,051.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：其他货币资金为证券账户余额。

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	1,327,000.00	100.00	43,730.00	3.30	1,283,270.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,327,000.00	100.00	43,730.00	3.30	1,283,270.00

续表 1

类别	期初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,236,080.00	100.00	37,082.40	3.00	1,198,997.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,236,080.00	100.00	37,082.40	3.00	1,198,997.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,271,000.00	38,130.00	3.00
1 至 2 年	56,000.00	5,600.00	10.00
合计	1,327,000.00	43,730.00	3.30

续表 1

项目	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,236,080.00	37,082.40	3.00
合计	1,236,080.00	37,082.40	3.00

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 6,647.60 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

4、按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例(%)	款项的性质
安润金融信息服务(北京)有限公司	关联方	785,000.00	1年以内	59.16	软件服务款
中科软科技股份有限公司	非关联方	486,000.00	1年以内	36.62	软件服务款
渝富(北京)金融服务外包有限公司	非关联方	56,000.00	1-2年	4.22	软件款
合计	--	1,327,000.00	--	100.00	--

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	210,000.00	100.00	57,440.25	100.00
合计	210,000.00	100.00	57,440.25	100.00

2、按预付对象归集的期末余额的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京恒盛软通科技有限公司	非关联方	210,000.00	100.00	1年以内	项目未结束

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	154,314.82	100.00	14,864.52	9.63	139,450.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	154,314.82	100.00	14,864.52	9.63	139,450.30

续表 1

类别	期初余额				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	250,364.62	100.00	11,199.07	4.47	239,165.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	250,364.62	100.00	11,199.07	4.47	239,165.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,150.65	1,564.52	3.00
1-2 年	53,800.00	5,380.00	10.00
2-3 年	9,600.00	1,920.00	20.00
3 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	121,550.65	14,864.52	12.23

续表 1

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	112,046.75	3,361.40	3.00
1-2 年	66,296.68	6,629.67	10.00
2-3 年	6,040.00	1,208.00	20.00
合计	184,383.43	11,199.07	6.07

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	32,764.17	

续表 1

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	65,981.19	

说明：该组合的确认依据为：员工备用金借款。

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 7,575.45 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

无。

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	58,190.65	81,883.43
保证金	63,400.00	102,500.00
备用金	5,000.00	45,715.76
代垫员工社会保险费	27,724.17	20,265.43
合计	154,314.82	250,364.62

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	款项的性质
中海实业大厦物业管理公司	非关联方	30,491.65	1年以内	19.76	押金
宁波市鄞州区国库收付中心单位其他资金专户	非关联方	28,800.00	1-2年及2-3年	18.66	保证金
中科软科技股份有限公司	非关联方	24,800.00	1-2年	16.07	保证金
沈阳美景新天地商务有限公司	非关联方	21,659.00	1年以内	14.04	押金
北京茂森技术有限公司	非关联方	9,800.00	1-2年	6.35	保证金
合计	--	115,550.65	--	74.88	--

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购投资	3,608,232.19	645,298.83

其他流动资产说明：其他流动资产为所购买的国债逆回购短期理财产品。

(六) 固定资产**1、固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额		85,859.00		85,859.00
2.本期增加金额		25,089.00		25,089.00
(1) 购置		25,089.00		25,089.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		19,214.00		19,214.00
(1) 处置或报废		19,214.00		19,214.00
4.期末余额		91,734.00		91,734.00
二、累计折旧				
1.期初余额		54,947.59		54,947.59

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	合计
2.本期增加金额		20,165.13		20,165.13
(1) 计提		20,165.13		20,165.13
3.本期减少金额		17,184.44		17,184.44
(1) 处置或报废		17,184.44		17,184.44
4.期末余额		57,928.28		57,928.28
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		33,805.72		33,805.72
2.期初账面价值		30,911.41		30,911.41

2、暂时闲置的固定资产情况

无。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、通过经营租赁租出的固定资产

无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(七) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款	43,730.00	6,559.50
其他应收款	14,864.52	2,229.68
税前可抵扣亏损	1,019,644.40	152,946.66
合计	1,078,238.92	161,735.84

续表 1

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款	36,341.40	9,085.35
其他应收款	10,018.07	2,504.52
合计	46,359.47	11,589.87

(八) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内		1,570,000.00
1-2年		73,000.00
合计		1,643,000.00

(九) 预收款项**1、预收账款项列示**

项目	期末余额	年初余额
1年以内	300.00	60,000.00

(十) 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	404,025.09	5,841,881.45	5,732,812.78	513,093.76
二、离职后福利-设定提存计划		338,637.02	338,637.02	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	404,025.09	6,180,518.47	6,071,449.80	513,093.76

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	404,025.09	5,251,967.26	5,142,898.59	513,093.76
二、职工福利费		88,203.68	88,203.68	
三、社会保险费		223,725.68	223,725.68	
其中：医疗保险费		199,950.64	199,950.64	
工伤保险费		8,594.12	8,594.12	
生育保险费		15,180.93	15,180.93	
四、住房公积金		204,231.30	204,231.30	
五、工会经费和职工教育经费		73,753.52	73,753.52	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	404,025.09	5,841,881.45	5,732,812.78	513,093.76

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		323,123.89	323,123.89	
2.失业保险费		15,513.13	15,513.13	
3.企业年金缴费				
合计		338,637.02	338,637.02	

(十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	83,877.19	159,727.82

项目	期末余额	期初余额
城建税	5,871.40	1,052.65
教育费附加	2,516.32	451.14
地方教育费附加	1,677.54	300.76
企业所得税	548.42	235,892.78
合计	94,490.87	397,425.15

(十二) 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
往来单位款项	54,675.17	
代垫款项		4,795.31
合计	54,675.17	4,795.31

2、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	54,675.171	4,795.31

(十三) 股本

1、股本增减变动情况

股东名称	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	
王洋	365,000.00	577,020.00				577,020.00	942,020.00
卢世浪	156,300.00	167,310.00				167,310.00	323,610.00
孙颖博	207,900.00	127,100.00				127,100.00	335,000.00
金蓓弘	20,800.00	14,040.00				14,040.00	34,840.00
殷晓岚	100,000.00	107,030.00				107,030.00	207,030.00
北京博融惠众投资中心(有限合伙)		837,500.00				837,500.00	837,500.00
北京宜行天下科技有限公司		670,000.00				670,000.00	670,000.00
合计	850,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00	3,350,000.00

其他说明:

2016 年 5 月, 中科博润整体变更设立股份有限公司, 申请登记的注册资本为人民币 850,000.00 元。

2016 年 6 月 7 日, 2016 年第三次临时股东大会决议, 审议通过了关于《北京中科博润科技股份有限公司增资扩股的议案》, 本次增资扩股为溢价增资, 增发股数为 250 万股。

(十四) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		1,659,552.55		1,659,552.55

其他说明：

2016 年 5 月，中科博润整体变更设立股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 850,000.00 元，净资产值扣除注册资本后的余额 409,552.55 元记入资本公积金。

2016 年 6 月 7 日，2016 年第三次临时股东大会决议，审议通过了关于《北京中科博润科技股份有限公司增资扩股的议案》，本次增资扩股为溢价增资，增发股数为 250 万股。增资后，公司注册资本由 85.00 万元增至 335.00 万元。资本公积由 40.96 万元增加为 165.96 万元。

(十五) 盈余公积**1、盈余公积明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,080.28	100,642.92		123,723.20

2、其他说明

本期按照母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

(十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	480,328.97	1,575,357.74
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	480,328.97	1,575,357.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	733,821.73	-1,071,948.49
减：提取法定盈余公积	100,642.92	23,080.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
利润分配	409,552.55	
期末未分配利润	703,955.23	480,328.97

(十七) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	12,194,183.18	7,805,397.57	9,417,694.02	8,038,455.30

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务	12,194,183.18	7,805,397.57	9,417,694.02	8,038,455.30

(十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,022.64	7,340.02
教育费附加	9,009.71	3,145.72
地方教育费附加	6,006.46	2,097.15
文化事业建设费		
其他	4,536.50	
合计	40,575.31	12,582.89

(十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	584,418.02	
服务费	27,000.00	
其他	7,288.84	
合计	618,706.86	

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,357,065.53	1,523,173.76
房租及物业费	704,047.85	557,419.05
折旧费	20,165.13	26,693.72
办公费	162,191.03	342,097.64
水电费及杂费	22,484.25	13,669.12
差旅费	96,538.00	177,382.50
电话费	7,853.39	7,125.44
服务费	1,321,218.36	727,083.16
业务招待费	17,605.30	20,432.00
残疾人保障金	47,422.93	9,926.00
其他	3,270.00	10,773.13
合计	3,759,861.77	3,415,775.52

(二十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,802.79	3,021.48
利息净支出	-3,802.79	-3,021.48
手续费支出	1,731.60	
合计	-2,071.19	-3,021.48

(二十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,223.05	2,762.79

(二十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,095.45	
国债逆回购短期理财收益	41,763.39	85,775.10
合计	42,858.84	85,775.10

(二十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
微信认证收入	0.30	0.79	0.30
支付宝备付金	0.13		0.13
软件增值税退税	154,747.86		
合计	154,748.02	0.79	0.43

(二十五) 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		112,105.43	
其中：固定资产处置损失		112,105.43	
债务重组损失			
滞纳金	313.28		313.28
其他		10.25	
合计	313.28	112,115.68	313.28

(二十六) 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	-229,712.77	235,533.98
递延所得税费用	-156,755.08	-8,299.64
合计	-386,467.85	227,234.34

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	154,783.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,217.51
子公司适用不同税率的影响	-46,724.99
调整以前期间所得税的影响	-290,271.52
非应税收入的影响	-

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,044.56
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	117,309.47
税率变化的影响	
额外可扣除费用的影响	-194,041.42
其他	2,998.54
所得税费用	-386,467.85

(二十七) 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
利息收入	3,802.79	3,021.48
往来款	92,859.80	2,541,472.63
营业外收入	154,748.02	
合计	251,410.61	2,544,494.11

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
管理费用	2,448,746.01	1,547,526.85
往来款	64,157.17	902,407.06
销售费用	7,288.84	
营业外支出	313.28	
合计	2,520,505.30	2,449,933.91

(二十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	541,251.24	-2,302,435.13
加: 资产减值准备	14,223.05	2,762.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,165.13	26,693.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		86,143.24
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-42,858.84	-85,775.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-156,755.08	

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,701.28	1,836,008.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,845,915.72	764,364.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,612,591.50	327,762.21
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	1,063,296.73	1,871,051.75
减：现金的期初余额	1,871,051.75	1,280,186.54
现金及现金等价物净增加额	-807,755.02	590,865.21

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,063,296.73	1,871,051.75
其中：库存现金	48,834.76	118,618.81
可随时用于支付的银行存款	935,631.94	1,752,432.94
其他货币资金	78,830.03	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,063,296.73	1,871,051.75

七、合并范围的变更

（一）处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	北京中科国际软件有限公司
股权处置价款	1.00
股权处置比例（%）	58.70
股权处置方式	转让
丧失控制权的时点	2016 年 4 月 30 日
丧失控制权时点的确定依据	股权转让交割完成
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	1,095.45
丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	0
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	0
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	0
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得	0

或损失	
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	不适用
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	0

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	
北京中科国际软件有限公司	北京	北京	软件开发、服务	58.70		非同一控制下企业合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中科国际软件有限公司	41.30	-192,570.49		

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	2016年4月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中科国际软件有限公司	125,637.02	3,007.06	128,644.08	130,238.56		130,238.56

(续表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中科国际软件有限公司	668,249.27	3,866.97	672,116.24	207,438.35		207,438.35

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	2016年1-4月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中科国际软件有限公司	17,475.73	-466,272.37	-466,272.37	-543,247.45

(续表)

子公司名称	2015 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中科国际软件有限公司	1,626,796.13	-2,979,386.53	-2,979,386.53	-224,751.10

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、(一)。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安润金融信息服务(北京)有限公司	股东配偶控制的企业

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联 交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
安润金融信息 服务(北京) 有限公司	软件 开发	市场定价	740,566.04	6.07	1,934,351.31	20.54

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
软件服务费	安润金融信息服 务(北京)有限 公司	785,000.00	23,550.00	878,750.00	26,362.50

(五) 关联方承诺

无。

(六) 其他

无。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 4 月 12 日, 本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、采取未来适用法的前期会计差错

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

无。

(三) 资产置换

1、非货币性资产交换

无。

2、其他资产置换

无。

(四) 年金计划

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	1,327,000.00	100.00	43,730.00	3.30	1,283,270.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,327,000.00	100.00	43,730.00	3.30	1,283,270.00

续表 1

类别	期初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,211,380.00	100.00	36,341.40	3.00	1,175,038.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,211,380.00	100.00	36,341.40	3.00	1,175,038.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,271,000.00	38,130.00	3.00
1 至 2 年	56,000.00	5,600.00	10.00
合计	1,327,000.00	43,730.00	3.30

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,211,380.00	36,341.40	3.00

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额	7,388.60	28,841.40

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的应收账款汇总金额 1,327,000.00 元，占应收账款余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备余额汇总金额 43,730.00 元。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	154,314.82	100.00	14,864.52	9.63	139,450.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	154,314.82	100.00	14,864.52	9.63	139,450.30

续表 1

类别	期初余额				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	201,975.26	100.00	10,018.07	4.96	191,957.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	201,975.26	100.00	10,018.07	4.96	191,957.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含 1 年)	52,150.65	1,564.52	3.00
1—2 年	53,800.00	5,380.00	10.00
2—3 年	9,600.00	1,920.00	20.00
3 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	121,550.65	14,864.52	12.23

续表 1

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含 1 年)	72,946.75	2,188.40	3.00
1—2 年	66,296.68	6,629.67	10.00
2—3 年	6,000.00	1,200.00	20.00
3 年以上			
合计	145,243.43	10,018.07	6.90

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	32,764.17	

续表 1

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	56,731.83	

说明：该组合的确认依据为员工备用金借款。

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额	4,846.45	4,357.17

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	58,190.65	81,843.43
保证金	63,400.00	63,400.00
备用金	5,000.00	36,466.40
代垫员工社会保险费	27,724.17	20,265.43
合计	154,314.82	201,975.26

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	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中海实业大厦物业管理公司	押金	30,491.65	1 年以内	19.76	914.75
宁波市鄞州区国库收付中心单位其他资金专户	保证金	28,800.00	1-2 年、2-3 年	18.66	3,840.00
中科软科技股份有限公司	保证金	24,800.00	1-2 年	16.07	2,480.00
沈阳美景新天地商务有限公司	押金	21,659.00	1 年以内	14.04	649.77
北京茂森技术有限公司	保证金	9,800.00	1-2 年	6.35	980.00
合计	--	115,550.65	--	74.88	8,864.52

(三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	12,176,707.45	7,621,315.24	9,819,897.89	7,472,619.90

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件销售	12,176,707.45	7,621,315.24	9,819,897.89	7,472,619.90

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
国债逆回购理财	41,763.39	38,298.83
合计	41,764.39	38,298.83

十四、补充资料

(一) 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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-312.85	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	46.93	
少数股东权益影响额		
合计	-265.92	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	20.41	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.42	0.35	0.35

北京中科博润科技股份有限公司

二〇一七年四月十二日

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