



元工国际

NEEQ :430327

北京元工国际科技股份有限公司
Rise Software International Inc.



年度报告

2016

公司年度大事记

2016年8月份取得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书



国家高新技术企业 2016 年复审通过, 取得证书。



2016 年获得中国通信工业协会授予的“2016 智能制造优秀服务商”称号。



2016 年获得中国通信工业协会授予的“2016 智能制造优秀解决方案”称号。



目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	北京元工国际科技股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京元工国际科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京元工国际科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京元工国际科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
会计师、审计机构	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元

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）会计师事务所对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，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
市场波动风险	公司主要服务于软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务业是国家产业振兴的七大战略性新兴产业之一。具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。未来仍将保持持续增长，但行业发展的周期性波动依然存在。受到国家宏观经济发展的影响。2016 年度，在国家经济增长放缓与行业周期性波动的双重影响下，软件和信息技术服务业产业经营压力普遍增大，此种状况在 2016 年度趋缓，但尚未根本转变。
行业政策风险	信息技术行业是国家鼓励发展的产业，目前正处于高速发展阶段，公司作为信息技术行业的先行者，凭借已经成熟的技术、业务资质、综合服务能力、客服资源及人才等竞争优势，公司成立以来业绩取得了较快发展。但是，公司的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策、行业竞争格局变化等外部因素及公司发展战略、技术开发、市场开拓等内部因素密切相关，如果上述因素发生重大不利变化，公司未来的成长性将存在不确定性。
技术进步风险	科技进步是推动软件和信息技术服务业快速发展的驱动力，

	<p>因此，未来软件和信息技术服务业内在技术与产品上的竞争会愈加激烈，软件和信息技术服务业技术的进步也会影响到整个社会经济的发展。公司自设立以来就十分重视技术的研发及创新，培养了一批经验丰富的技术人才，研发出了包括公司核心开发平台在内的研发成果，如果核心技术人员流失或研发成果失密或受到侵害，将会给公司经营产生不利影响。</p>
市场竞争风险	<p>经过多年的探索与努力，公司积累了丰富的产品研发与咨询实施经验，具有很强的自主创新能力和深厚的咨询实施功力，在细分市场中具有较强的竞争优势。但是随着国内 MES 产品销售和实施市场竞争的不断加剧，公司面临着国际知名厂商以及国内优秀厂商的竞争。与竞争对手相比较，公司尚未占据市场份额优势，随着竞争对手的不断进步，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩波动风险。</p>
核心技术人员流失风险	<p>作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，就此我公司非常重视人才培养和福利待遇，减少人才流失。</p>
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	北京元工国际科技股份有限公司
英文名称及缩写	Rise Software International Inc.
证券简称	元工国际
证券代码	430327
法定代表人	丁德宇
注册地址	北京市海淀区上地信息路 12 号 1 号楼 4 层 A 区 405
办公地址	北京市海淀区上地信息路 12 号 1 号楼 4 层 A 区 403-405/417
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、刘宗福
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	董孝虎
电话	010-82345377
传真	010-82345377
电子邮箱	mes@intmes.com
公司网址	www.intmes.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地信息路 12 号 1 号楼 4 层 A 区 405 100085
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	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013-10-16
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	元工 APS，元工 MES，元工 SCM，元工 CPS
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
做市商数量	-
控股股东	丁德宇
实际控制人	丁德宇

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	110108010477897	否

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	110108666915346	否
组织机构代码	66691534-6	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,831,056.00	11,945,512.20	-0.96
毛利率%	79.99	89.05	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,247,626.93	2,589,368.66	-51.82
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,240,655.63	2,589,368.66	-52.09
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）	9.47	23.01	-
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）	9.42	23.01	-
基本每股收益	0.25	0.52	-51.92

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	16,781,560.22	14,707,472.35	14.10
负债总计	2,986,396.33	2,159,935.39	38.26
归属于挂牌公司股东的净资产	13,795,163.89	12,547,536.96	9.94
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.76	2.51	9.96
资产负债率%	17.80	14.69	-
流动比率	5.48	6.59	-
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	1,875,038.68	-1,239,250.02	-
应收账款周转率	1.24	1.64	-
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%	14.10	20.19	-
营业收入增长率%	-0.96	97.68	-
净利润增长率%	-51.82	87.61	-

五、股本情况

单位：股

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	8,201.53
所得税影响数	1,230.23
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	6,971.30

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司属于信息技术行业，信息技术行业是国家鼓励发展的产业，目前正处于高速发展阶段，公司作为信息技术行业的先行者，凭借已经成熟的技术、业务资质、综合服务能力、客服资源及人才等竞争优势，公司成立以来业绩取得了较快发展。

公司业务围绕智能制造展开，提供智能制造核心支撑软件和智慧工厂规划服务。智能制造核心支撑软件包括高级排产排程 APS、制造执行系统 MES、智慧供应链 SCM 和赛博物理系统 CPS，元工国际的软件是产品化、参数化和平台化的，成熟而又有很强的客户适配能力。元工国际的配置开发平台 SAW，是元工 APS、MES、SCM 和 CPS 的基础平台，能够提高 5-10 倍的开发效率，而同时大大提高适配客户的能力。智慧工厂规划服务，是将要开展的新业务，2016 年推广，向客户提供智慧工厂的信息化、自动化、智能化的咨询、规划、设计和集成服务。

元工 APS，完全自主研发，用于计划排产、纯离散排程、流水线排序/排程和项目排程等。可与各家 ERP、生管系统和 MES 无缝集成。

元工 MES，支持汽车、发动机、工程机械和轨道车辆等的流水线制造，支持下料、焊接、锻铸、机加和热表等的纯离散制造，支持飞机、船舶和大型装备等的项目型制造。支持计划排程、协同制造、制程管控、制造物流、产品物流、辅助工艺、质量控制、产品档案、设备维护和能源管理等。

元工 SCM，支持采购物流、制造物流、产品物流和备件物流，完善的供应商关系管理和客户关系管理，强大的库存管理和运输管理。

元工 CPS，在设备联网采集和自控的基础上，支持人、机、物等实体与赛博对象的双向互动，以动态模型的优化结果指挥实体作业。

元工国际继续坚守汽车、发动机和工程机械行业，并向 3C 产品、汽车零部件、电力装备行业开拓。

元工国际目前主要是大客户直销，而且以行业代表客户为主，逐步过渡到以渠道销售为主的方式，正在发展各地的合作伙伴，伙伴从代理销售逐步过渡到实施服务；同时发展上下游的合作伙伴，包括以下几类：①其它 MES 厂商，它们的产品功能比元工的少，主要是缺少 APS 和 SCM；②管理咨询服务商，作为我们的上游，它们在给客户管理咨询服务之后，可以向客户推荐我们的软件产品；③自动化集成商，作为我们的下游，它们可以向客户提供更全面的服務。

元工国际的收入主要是软件销售、实施服务和售后运维服务的收入。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，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：

公司在报告期内，营业收入 11,831,056.00 元，同比下降 0.96%；利润总额和净利润分别为

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

1,372,866.04 元和 1,247,626.93 元。截止 2016 年 12 月 31 日,公司总资产为 16,781,560.22 元,净资产为 13,795,163.89 元。公司专注于对核心软件产品的投入和研发,全力培养核心产品及技术等核心竞争力。致力于智能制造核心支撑软件和智慧工厂规划服务,目前正式进入市场推广期,又恰逢全球范围内“工业 4.0”和“工业互联网”的热潮。中国政府已经启动了制造强国战略,实施“中国制造+互联网”,加快从制造大国转向制造强国,推动传统产业技术改造,促进工业化和信息化深度融合,进而实现智能制造。元工国际坚守汽车、发动机和工程机械行业,并向 3C 产品、汽车零部件、电力装备行业开拓。2016 年,在 3C 产品行业,与上海剑桥展开合作;在电力装备行业,与中国西电展开合作。公司坚持年初确定的年度发展目标和战略规划;继续加强行业协会和 e-Works 等合作开展针对性的市场活动,2016 年获得中国通信工业协会授予的“2016 智能制造优秀服务商”称号和“2016 智能制造优秀解决方案”称号;在经营管理层及全体员工的共同努力下,坚持积极开展研发与创新,持续加大研发力度,开拓销售市场,提升管理理念,加强经营管理。

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	11,831,056.00	-0.96%	-	11,945,512.20	97.68%	-
营业成本	2,366,914.81	81.01%	20.01%	1,307,618.87	112.32%	10.95%
毛利率	79.99%	-	-	89.05%	-	-
管理费用	7,399,677.43	2.12%	62.54%	7,245,944.34	88.24%	60.66%
销售费用	1,165,071.58	11.53%	9.85%	1,044,580.78	10.18%	8.74%
财务费用	-6,454.54	-90.20%	-	-65,846.20	-24.30%	-
营业利润	596,256.86	-69.70%	5.04%	1,967,730.55	325.60%	16.47%
营业外收入	776,609.18	-22.91%	6.56%	1,007,436.30	2.32%	8.43%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	1,247,626.93	-51.82%	10.55%	2,589,368.66	87.61%	21.68%

项目重大变动原因:

1. 营业收入分析:营业收入较上年下降了 0.96%,①主要由于报告期内公司部分软件项目收货延期所致,如与上海剑桥科技股份有限公司签订的 400 万元销售合同、与东风商用车有限公司签订的 67 万元买卖合同;②加大了开拓客户力度,2016 年初初见成效,已签约在执行合同额达 500 万元。

2. 营业成本分析:营业成本较上年上升了 81.01%,主要系公司重视项目质量和服务品质,加大人员投入力度;中国智能制造行业飞速发展,在项目服务期间,客户会提出新的流程变更、需求,导致运行成本增加。

3. 毛利率分析:报告期内公司毛利率为 79.99%,较上年毛利率 89.05%有所下降。

4. 财务费用分析:报告期内财务费用较上年上升了 90.20%,系公司定期存单,因 2016 年利率下调,导致利息收入减少。公司往来款通过网银操作增加了财务费用所致。

5. 营业利润分析:报告期内公司营业利润下降了 69.70%,系本年度公司加大营业投入,营业成本上升了 81.01%;重视销售管理,增加了销售投入,导致销售费用比上年同期增加了 11.53%,综上所述导致营业利润比上年同期有所下降。

6. 净利润分析:报告期内净利润下降了 51.82%,系本年度公司营业收入稍有下降,营业成本投入增加,营业外收入是公司软件即征即退的退税,2016 年度公司软件项目签约延后,使营业外收入下降。

(2) 收入构成

单位:元

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

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	11,831,056.00	2,366,914.81	11,945,512.20	1,307,618.87
其他业务收入	-	-	-	-
合计	11,831,056.00	2,366,914.81	11,945,512.20	1,307,618.87

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件销售与服务	7,638,603.18	64.56%	9,247,125.51	77.41%
其中：软件销售	2,758,414.49	23.32%	6,978,290.60	58.42%
技术服务	4,880,188.69	41.25%	2,268,834.91	18.99%
软件技术开发	2,900,000.00	24.51%	819,000.00	6.86%
运维服务	1,292,452.82	10.92%	1,879,386.69	15.73%

收入构成变动的的原因：

报告期内公司业务未发生重大变化，公司营业收入主要分为

(1)软件销售与服务收入 7,638,603.18 元，其中软件销售收入 2,758,414.49 元，技术服务收入 4,880,188.69 元，软件收入比上年同期有所减少，系公司部分软件项目延期签订；技术服务收入比上年同期增加，2016 年度跟东风神宇车辆有限公司和郑州日产汽车有限公司常州分公司签订了两个大项目所致。

(2)软件技术开发收入 2,900,000.00 元，较去年有所上升，因公司技术成熟，得到客户认可，合同额增加。

(3)运维服务收入 1,292,452.82 元，比上年同期稍有下降，因运维服务均是固定客户，技术成熟，功能趋于完善，已能够充分满足客户的需求，需要更新改进的部分有所减少。

(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	1,875,038.68	-1,239,250.02
投资活动产生的现金流量净额	-110,507.00	-119,996.07
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 1,875,038.68 元，比上年度增加 3,114,288.70 元，变动比例为 251.30%，主要原因为公司项目周期在年底验收完结，2015 年的项目款项大部分在 2016 年回款。2017 年的项目客户提前支付了预付款，导致经营活动现金流入增加，致使经营活动产生的现金流量净额大幅度增加。

(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	阿艾夫技术有限公司	2,900,000.00	24.51%	否
2	东风神宇车辆有限公司	1,500,000.00	12.68%	否
3	郑州日产汽车有限公司常州分公司	1,410,000.00	11.92%	否
4	东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	1,355,000.00	11.45%	否
5	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	1,167,345.00	9.87%	否
	合计	8,332,345.00	70.43%	-

(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
-	无	-	-	-
	合计	-	-	-

(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	5,543,910.90	4,876,800.77
研发投入占营业收入的比例	46.86%	40.83%

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：

报告期内，公司继续加强研发投入，不断进行软件产品品质提升与新产品开发。增强公司核心竞争力。以保持行业技术领先地位。公司为软件企业、高新技术企业，拥有技术实力强大的研发团队，2016 年度公司的研发支出为 5,543,910.90 元，占营业收入的 46.86%。公司目前拥有研发人员 42 名。2016 年公司研发立项配置开发平台、赛博物理系统、智慧供应链系统、信息总线系统、生产管理系统五个项目，这五个项目将为公司 2017 年带来新的利润增长点。

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	5,375,696.62	48.86%	32.03%	3,611,164.94	-27.35%	24.55%	7.48%
应收账款	9,801,664.79	6.33%	58.41%	9,217,818.80	74.56%	62.67%	-4.26%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	227,642.85	-10.70%	1.36%	254,916.70	25.65%	1.73%	-0.37%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	16,781,560.22	14.10%	-	14,707,472.35	20.19%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

公司在报告期末的应收账款为 9,801,664.79 元，比上年度末增加 583,845.99 元，变动比例为 6.33%，与上年同期持平，应收帐款的周期率为 1.24。报告期内，货币资金增加了 1,764,531.68 元，由于项目周期原因，年底验收完结，2016 年初回款。本年度收到了 2017 年项目的预收款项。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

报告期内，公司面临的宏观环境、行业发展、行业壁垒、市场竞争的现状如下：

1、宏观环境提供的机遇和挑战

“十二五”以来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模迅速扩大，技术创新和应用水平大幅提升，对经济社会发展的支撑和引领作用显著增强。“十三五”时期是我国全面建成小康社会决胜阶段，全球新一轮科技革命和产业变革持续深入，国内经济发展方式加快转变。中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据、军民融合发展等国家战略的推进实施，给软件行业带来了更大发展机遇和挑战。

2、行业发展对公司经营情况的影响

工信部 2017 年 1 月份发布《工业和信息化部关于印发软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）的通知》，强调发展面向制造业的信息技术服务。推动信息技术服务企业面向制造业研发集成解决方案，提供信息技术咨询、设计和运维服务，开展示范应用和推广。面向工程机械、轨道交通、航空船舶等制造业重点领域，鼓励和支持信息技术服务在智能工厂、数字化车间、绿色制造中的应用，促进个性化定制、网络化协同制造、服务型制造等智能制造新模式的应用推广。公司将借行业发展契机，加快研发力度，推进产品的知名度。

3、行业壁垒对公司经营情况的影响

（1）制造业行业壁垒。作为我国国民经济的支柱产业，制造业是我国经济增长的主导部门和经济转型的基础，作为经济社会发展的重要依托，制造业是我国城镇就业的主要渠道和国际竞争力的集中体现。因此，进入如汽车、机械等制造行业的 MES 实施服务提供商除了具备深厚的技术背景外，还需要深刻了解制造业行业信息化建设及技术演变过程、制造行业体制、组织机构、管理模式、业务流程才能提供符合企业业务发展的服务。

（2）技术及经验壁垒。企业在提供信息化服务的过程中，不只是向客户提供软件产品和实施系统集成，还需要帮助客户分析业务需求，分析现有信息系统中存在的不足，帮助客户根据业务发展目标规划信息化项目，提供需求分析、项目规划、项目建议、项目可行性研究、总体设计、解决方案编制、实施方案编制等咨询、规划、设计服务。同时，客户对系统自身的可靠性、稳定性、安全性等方面要求很高。项目采用的公开招标方式，使企业以往的项目业绩、系统安全可靠的实现性等诸多因素直接决定企业是否具有投标参与资格以及中标的可能性。因此，进入本行业需要相当丰富的经验积累。

（3）人才壁垒。制造业企业机构设置复杂、协同化管理要求高、专业性强，且生产工艺、生产流程较为复杂，由于公司需要根据客户的特定化需求提供信息化服务，要求从业人员不仅需要掌握软件研发核心技术，还需要掌握客户所处行业知识。而 MES 行业中既懂软件技术又具备行业背景的复合型人才匮乏。行业内高素质的技术人才、管理人才和市场人才相对有限的现状，构成进入本行业的人才壁垒。

（4）客户资源壁垒。信息化服务提供商需要对客户的业务流程和应用需求有较深入的了解，能将定制开发的应用软件与客户的其他系统紧密集成。信息化项目不仅需要实施企业提供软件和系统集成，还需要企业为项目提供长期运维服务。经过长期的合作，客户对企业提供的系统和服务逐渐形成依赖，对信息化服务提供商保持一定的忠诚度。信息化服务提供商通过长期的技术应用和服务逐步培养出稳定成熟的客户群，而新的行业进入者很难在短期内建立稳定的客户群。

4、市场竞争对公司经营情况的影响 经过多年的探索与努力，公司积累了丰富的产品研发与咨询实施经验，具有很强的自主创新能力和深厚的咨询实施功力，在细分市场中具有较强的竞争优势。但是随着国内 APS、MES、SCM 和 CPS 产品销售和实施市场竞争的不断加剧，公司面临着国际知名厂商以及国内优秀厂商的竞争。随着竞争对手的不断进步，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则对公司经营产生不确定影响。

（四）竞争优势分析

公司是为数不多从事 APS、MES、SCM 和 CPS 软件销售与服务，并有产品化、参数化和平台化自主软

件产品的公司，在为客户提供专业化、个性化的行业综合解决方案过程中，公司形成了产品成熟、实施专业、案例经典、适配全面的核心竞争力。

①**技术优势：**公司一直重视研发规划制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设及研发成果转化等体系建设方面工作。公司拥有自主开发的软件平台，经过多年的测试和改进，软件平台系国内管理软件领域为数不多的优秀软件平台，能够提高管理软件的开发效率、规范程度和可维护能力，可以极大的提高基于该平台的管理软件的功能全面性、强壮性、灵活性、对客户的适配能力、管理软件的持续改进能力。公司设有研发部，核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验与工程设计经验，已逐步形成了一套成熟高效的研发和创新体系，不断加强公司的核心竞争优势。

②**经验优势：**公司成立以来专注于机械行业的 MES 软件销售与服务，公司已经和东风乘用车发动机等发动机厂商以及东风商用车、集瑞联合重工，工程机械行业中的徐工集团及下属子公司，以及军工行业的中航力源建立了合作关系，积累了丰富的项目实施经验和客户资源，锻炼出一支技术精湛的研发、实施团队，在机械行业信息化方面形成较大优势。作为国内能为机械行业提供信息化服务的企业，公司凭借对机械行业深入的理解和多年机械制造业企业信息化的项目经验，梳理出多套适合机械行业管理特点的实施流程，公司在树立良好专业形象的同时，也为公司取得上述企业后续服务信息化建设的订单奠定了基础。

③**客户资源优势：**公司在汽车和发动机领域有东风日产、郑州日产、东风商用车(沃尔沃)、东风雷诺、东风乘用车、集瑞重工和宇通客车等领先企业作为典型客户，在机械行业有徐工集团作为典型客户，在军工行业有中航力源作为典型客户，由于软件销售实施具有较强的客户粘性，公司的 MES 软件在实施后，能够为进一步取得运维及系统升级的订单。

（五）持续经营评价

公司的主营业务围绕智能制造展开。公司立足于信息技术咨询服务行业，成立以来一直从事高级排产排程 APS、制造执行系统 MES、智慧供应链 SCM 和赛博物理系统 CPS 的研发、销售、实施和运维服务。最近两年，公司主营业务收入显示了良好增长态势。公司具备以上各管理系统的开发实施队伍，在成熟产品的基础上，可针对客户需求进行相应管理软件的定制、实施，直接服务于制造企业、物流行业等。经多年开发积累，公司已经形成强大的 SAW 配置开发平台，该开发平台已产品化，可独立销售，能够帮助其他软件企业解决软件的可配置化、软件通用性、软件集成性等方面的问题，方便软件公司缩短开发周期、降低开发成本。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司恪守诚信经营、依法纳税，大力实践科技创新，积极吸纳就业和保障员工合法权益，用高质的产品和优异的服务，努力履行着企业的社会责任，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。报告期内，公司没有扶贫事项。

（七）自愿披露

无

二、未来展望

（一）行业发展趋势

元工国际的产品和服务集中在智能制造或“中国制造+互联网”领域，提供智能制造的核心支撑软件 APS、MES、SCM 和 CPS，并提供智慧工厂的规划服务。德国工业 4.0 在国内得到广泛关注，中国制造 2025 的正式提出给中国的智能制造注入了无尽的活力。智能制造包括智慧工厂和智能产品两个方向。APS 是优化排产排程软件；MES 是智慧工厂的核心软件，是工业 4.0 的纵向整合和设计整合的重要支撑软件；SCM 是智慧工厂的横向整合的核心软件；CPS 是智慧工厂的执行基础。国内制造企业信息化已经从财务、营销、设计，发展到制造领域，对智能制造的需求持续升温，对 APS、MES、SCM 和 CPS 的需求量持续增长。

（二）公司发展战略

公司的发展规划：强化平台优势：公司的 APS、MES、SCM 和 CPS 产品均是在公司的配置开发平台 SAW

的基础上配置开发的，SAW 平台是公司节约成本、提高客户适配能力和客户自主改进能力的基础。2017 年将继续强化 SAW 平台的功能，对 SAW 中的 OBA 配置开发平台，实现一次配置多种方式运行(.Net C/S、JS/Java B/S、安卓 APP、苹果 APP、Winodws Phone APP)，并能够根据客户个性需求进行个性化定制而不影响产品升级。

2017 年，公司将拓展应用行业，在原有的汽车、发动机、工程机械、电子行业基础上，拓展半导体、快销品、制药等行业，争取这些行业的代表性客户。

（三）经营计划或目标

公司 2017 年度经营计划：

(1) 继续拓展大客户合作：在汽车行业，继续深化与东风汽车的合作，与东风日产、郑州日产、东风沃尔沃、东风雷诺、东风自主品牌和东风特商继续合作的基础上，开展与东风汽车其它事业部的合作，力争与北汽福田、众泰等展开合作。在工程机械行业，继续深化与徐工集团的合作，力争于柳工等展开合作。在农机行业，力争与一拖展开合作。

(2) 拓展军工领域：元工 APS、MES、SCM 和 CPS 都是 100%自主知识产权的软件产品，军工企业强调“自主”软件产品的应用，功能强大的 MES 产品更为重要。

(3) 开发互补行业：就大的行业而言，目前公司集中在机械制造或离散制造行业，该行业从去年起受全球经济和国内经济的影响较大，给公司经营造成一定的不确定性，因此 2017 年公司将在原有行业经验及产品的基础上，拓展 3C 行业、铁路装备和电力装备行业。

(4) 加强针对性市场工作：元工国际是全国智能制造发展联盟副理事长单位、中国智能制造百人会副理事长单位、中国科技自动化联盟理事单位和中国装备维修与改造技术协会理事单位。2016 年 12 月 29 日，中国通信工业协会年度盛典，公司获得了中国通信工业协会授予的“2016 智能制造优秀服务商”称号、“2016 智能制造优秀解决方案”称号，2017 年公司将加大宣传力度，提高公司的知名度。

(5) 借助“中国制造 2025”契机扩大影响：从 2015 年开始，工信部将用 3 年时间在流程制造、离散制造、智能化产品和服务、智能化管理、由此而产生的新业态、后服务等领域进行试点，为智能化制造发展开路。公司的 APS、MES、SCM 和 CPS 智能制造的核心支撑软件，借助“中国制造 2025”的契机扩大公司影响，开拓产品市场。

(6) 建立内部激励机制：建立完善的内部激励制度，把奖惩和激励制度化，提升公司活力和员工工作热情。

（四）不确定性因素

新常态下工业企业(除军工和少数民用企业外)处于发展低潮，成为对公司经营产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场波动风险：公司主要服务于软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务业是国家产业振兴的七大战略性新兴产业之一。具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。未来仍将保持持续增长，但行业发展的周期性波动依然存在。受到国家宏观经济发展的影响。

2、行业政策风险：信息技术行业是国家鼓励发展的产业，目前正处于高速发展阶段，公司作为信息技术行业的先行者，凭借已经成熟的技术、业务资质、综合服务能力、客服资源及人才等竞争优势，公司成立以来业绩取得了较快发展。但是，公司的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策、行业竞争格局变化等外部因素及公司发展战略、技术开发、市场开拓等内部因素密切相关，如果上述因素发生重大不利变化，公司未来的成长性将存在不确定性。

3、技术进步风险：科技进步是推动软件和信息技术服务业快速发展的驱动力，因此，未来软件和信息技术服务业内在技术与产品上的竞争会愈加激烈，软件和信息技术服务业技术的进步也会影响到整个社

会经济的发展。公司自设立以来就十分重视技术的研发及创新，培养了一批经验丰富的技术人才，研发出了包括公司核心开发平台在内的研发成果，如果核心技术人员流失或研发成果失密或受到侵害，将会给公司经营产生不利影响。

4、市场竞争风险：经过多年的探索与努力，公司积累了丰富的产品研发与咨询实施经验，具有很强的自主创新能力和深厚的咨询实施功力，在细分市场中具有较强的竞争优势。但是随着国内 MES 产品销售和实施市场竞争的不断加剧，公司面临着国际知名厂商以及国内优秀厂商的竞争。与竞争对手相比较，公司尚未占据市场份额优势，随着竞争对手的不断进步，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩波动风险。

5、核心技术人员流失风险：作为高科技企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，就此我公司非常重视人才培养和福利待遇，减少人才流失。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内公司未增加其他风险因素

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	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	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	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）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	1,250,000	25.00%	0	1,250,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	20.00%	0	1,000,000	20.00%
	董事、监事、高管	250,000	5.00%	0	250,000	5.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	75.00%	0	3,750,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	60.00%	0	3,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	750,000	15.00%	0	750,000	15.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		2				

(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	丁德宇	4,000,000	0	4,000,000	80.00%	3,000,000	1,000,000
2	种磊	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	750,000	250,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,750,000	1,250,000
前十名股东间相互关系说明： 无							

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

公司控股股东为丁德宇，持有本公司股份 400 万股，持股比例为 80%。

丁德宇，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1989 年 9 月至 1994 年 6 月在清华大学学习，获环境工程学士学位和计算机科学与技术第二学士学位；1994 年 9 月至 1996 年 6 月在清华大学经济管理学院学习，获工学硕士学位；1996 年 7 月至 1999 年 6 月就职于清华大学经济管理学院，历任助教和讲师；1999 年 7 月至 2001 年 11 月就职于北京德天科技有限公司，历任技术总监和总经理；2001 年 12 月至 2005 年 1 月就职于紫光股份有限公司，任事业部技术总监；

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

2005 年 2 月至 2007 年 3 月就职于北京安贝思科技有限公司,任公司总经理及技术总监;2007 年 9 月创立北京元工国际科技有限公司,任执行董事兼总经理。2013 年 5 月 24 日至 2019 年 5 月 23 日任公司董事长、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

公司的实际控制人与控股股东一致,情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

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
合计			-			

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
合计		-			

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
丁德宇	董事	男	46	硕士	三年	是
种磊	董事	男	40	本科	三年	是
董孝虎	董事	男	37	本科	三年	是
丁鹏飞	董事	男	34	本科	三年	是
时阳阳	董事	女	32	硕士	三年	是
张会娟	监事	女	31	本科	三年	是
林学晖	监事	男	32	本科	三年	是
王清秀	监事	女	43	高中	三年	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:

无

(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
丁德宇	董事长	4,000,000	0	4,000,000	80.00%	0
种磊	董事	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	0

(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:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	6	6
实施人員	3	3
銷售人員	4	5
研发人員	39	42
财务人員	2	2
员工总计	54	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

本科	40	42
专科	9	11
专科以下	2	2
员工总计	54	58

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：

(一) 人员变动情况

报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期初无重大变化。

(二) 人才引进计划

公司特别重视人才引进，根据公司发展需要不断引进与企业文化相契合的具有特定行业背景的优秀人才，通过建立择优、培养、定位、激励的人力资源管理模式，稳定现有核心团队，并组建富有竞争力和凝聚力的人才梯队。重点引进博士、硕士高学历人才。

(三) 培训计划

为了保持方案和技术上的领先地位，扩大公司在其它行业的品牌影响力，公司将加大核心咨询、项目管理、项目实施和技术研发的人力资源投入。通过强化培训体系实施效果，积极从公司内部挖掘人才，增强 MES 咨询实施人员的咨询、项目管理、实施和技术实力，增加人才储备。

(四) 员工薪酬政策

本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划和公积金计划。根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险和社会公积金

(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	-
核心技术人员	4	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	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

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，于 2014 年 6 月制定了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《重大事项处置权限管理办法》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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。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，特别是中小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

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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员换届选举履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	一、第一届董事会第八次会议： (一) 审议通过《2015年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议； (二) 审议通过《2015年年度报告及摘要》，并提交股东大会审议； (三) 审议通过《2015年度总经理工作报告》；

		<p>(四) 审议通过《2015年度财务决算报告》，并提交股东大会审议；</p> <p>(五) 审议通过《2015年度利润分配方案》，并提交股东大会审议；</p> <p>(六) 审议通过《2016年度财务预算报告》，并提交股东大会审议；</p> <p>(七) 审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，并提交股东大会审议；</p> <p>(八) 审议通过《关于提议召开公司2015年年度股东大会的议案》；</p> <p>二、第一届董事会第九次会议决议公告：</p> <p>(一) 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，并提交股东大会审议；</p> <p>(二) 审议通过《关于提请召开2016年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>三、第二届董事会第一次会议决议公告：</p> <p>(一) 审议通过《关于选举丁德宇为公司第二届董事会董事长的议案》；</p> <p>(二) 审议通过《关于聘任丁德宇为公司总经理的议案》；</p> <p>(三) 审议通过《关于聘任种磊为公司副总经理的议案》；</p> <p>(四) 审议通过《关于聘任种磊为公司财务负责人的议案》；</p> <p>(五) 审议通过《关于聘任董孝虎为公司董事会秘书的议案》。</p> <p>四、第二届董事会第二次会议决议公告：审议通过公司《2016年半年度报告》。</p>
监事会	4	<p>一、第一届监事会第七次会议：</p> <p>(一) 审议通过公司《2015 年度监事会工作报告》，并提交股东大会审议；</p> <p>(二) 审议通过公司《2015 年年度报告及摘要》；</p> <p>二、第一届监事会第八次会议：审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，并提请股东大会审议；</p> <p>三、第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举张会娟为公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>四、第二届监事会第二次会议：审议通过公司《2016 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>一、2015 年度股东大会：</p> <p>(一) 审议通过《2015 年年度报告及摘要》；</p> <p>(二) 审议通过《2015 年度董事会工作报告》</p> <p>(三) 审议通过《2015 年度监事会工作报告》</p>

		(四) 审议通过《2015 年度财务决算报告》 (五) 审议通过《2016 年度财务预算报告》 (六) 审议通过《2015 年度利润分配方案》 (七) 审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》； 二、2016 年第一次临时股东大会： （一）审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》 （二）审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。
--	--	--

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

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、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司董事会秘书负责投资者关系工作，董事会办公室作为公司的投资者关系工作部门，负责投资者关系工作事务。公司投资者关系管理工作应体现公平、公正、公开原则，客观、真实、准确、完整地介绍和反映公司的实际状况，避免过度宣传可能给投资者造成的误导。

公司可多渠道、多层次地与投资者进行沟通，沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与。公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作。

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露。

公司设立并公开披露的投资者联系热线。在报告期内，通过热线、拜访和接待的方式与投资人和潜在投资者进行了沟通和交流。

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权投资人或潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）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，未受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。

（二）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。

（三）资产独立

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。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（四）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、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。

（五）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

（一）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。

（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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，并严格执行该制度。

公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	[2017]京会兴审字第 12010023 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	2017-04-11
注册会计师姓名	吴细平、刘宗福
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审 计 报 告

（2017）京会兴审字第 12010023 号

北京元工国际科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京元工国际科技股份有限公司（以下简称元工国际公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、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元工国际公司管理层的责任，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，元工国际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，公允反映了元工国际公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华

中国注册会计师：

会计师事务所（特殊普通合伙）

吴细平

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月十一日

刘宗福

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	5,375,696.62	3,611,164.94
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	130,000.00	200,000.00
应收账款	五、(三)	9,801,664.79	9,217,818.80
预付款项	五、(四)	900,000.00	935,000.00
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、(五)	96,150.28	128,727.25
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	五、(六)	63,274.66	136,376.11
流动资产合计	-	16,366,786.35	14,229,087.10
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、(七)	227,642.85	254,916.70
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	-	-	-

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

无形资产	五、(八)	70,000.31	140,000.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(九)	117,130.71	83,468.24
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	414,773.87	478,385.25
资产总计	-	16,781,560.22	14,707,472.35
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	五、(十)	330,000.00	30,000.00
预收款项	五、(十一)	1,730,342.52	696,500.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十二)	371,087.09	331,339.36
应交税费	五、(十三)	529,052.66	1,091,172.70
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十四)	25,914.06	10,923.33
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	-	2,986,396.33	2,159,935.39
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	-	-	-

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	2,986,396.33	2,159,935.39
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、（十五）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（十六）	1,227,487.56	1,227,487.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（十七）	809,673.80	684,911.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（十八）	6,758,002.53	5,635,138.29
归属于母公司所有者权益合计	-	13,795,163.89	12,547,536.96
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	13,795,163.89	12,547,536.96
负债和所有者权益总计	-	16,781,560.22	14,707,472.35

法定代表人：丁德宇 主管会计工作负责人：种磊 会计机构负责人：种磊

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	11,831,056.00	11,945,512.20
其中：营业收入	五、（十九）	11,831,056.00	11,945,512.20
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	11,234,799.14	9,977,781.65
其中：营业成本	五、（十九）	2,366,914.81	1,307,618.87
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	-	-	-

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十)	85,173.38	169,899.63
销售费用	五、(二十一)	1,165,071.58	1,044,580.78
管理费用	五、(二十二)	7,399,677.43	7,245,944.34
财务费用	五、(二十三)	-6,454.54	-65,846.20
资产减值损失	五、(二十四)	224,416.48	275,584.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	596,256.86	1,967,730.55
加：营业外收入	五、(二十五)	776,609.18	1,007,436.30
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,372,866.04	2,975,166.85
减：所得税费用	五、(二十六)	125,239.11	385,798.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,247,626.93	2,589,368.66
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	-	1,247,626.93	2,589,368.66
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	-	1,247,626.93	2,589,368.66

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,247,626.93	2,589,368.66
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	-	0.25	0.52
（二）稀释每股收益	-	0.25	0.52

法定代表人：丁德宇 主管会计工作负责人：种磊 会计机构负责人：种磊

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	12,945,678.00	9,324,217.50
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	-	768,407.65	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十七）	774,333.99	1,303,024.47
经营活动现金流入小计	-	14,488,419.64	10,627,241.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,022,847.21	1,680,317.48
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	-	6,041,130.88	5,478,232.04
支付的各项税费	-	1,669,064.38	1,975,275.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十七）	2,880,338.49	2,732,667.25
经营活动现金流出小计	-	12,613,380.96	11,866,491.99
经营活动产生的现金流量净额	-	1,875,038.68	-1,239,250.02
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	-	-	-

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	110,507.00	119,996.07
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	110,507.00	119,996.07
投资活动产生的现金流量净额	-	-110,507.00	-119,996.07
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	1,764,531.68	-1,359,246.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,611,164.94	4,970,411.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,375,696.62	3,611,164.94

法定代表人： 丁德宇 主管会计工作负责人： 种磊 会计机构负责人： 种磊

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,227,487.56	-	-	-	684,911.11	-	5,635,138.29	-	12,547,536.96
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	5,000,000.00	-	-	-	1,227,487.56	-	-	-	684,911.11	-	5,635,138.29	-	12,547,536.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	124,762.69	-	1,122,864.24	-	1,247,626.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,247,626.93	-	1,247,626.93
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	124,762.69	-	-124,762.69	-	-

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	124,762.69	-	-124,762.69	-	-
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	5,000,000.00	-	-	-	1,227,487.56	-	-	-	809,673.80	-	6,758,002.53	-	13,795,163.89

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	5,000,000.00	-	-	-	1,227,487.56	-	-	-	425,974.24	-	3,304,706.50	-	9,958,168.30

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

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	5,000,000.00	-	-	-	1,227,487.56	-	-	-	425,974.24	-	3,304,706.50	-	9,958,168.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	258,936.87	-	2,330,431.79	-	2,589,368.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,589,368.66	-	2,589,368.66
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	258,936.87	-	-258,936.87	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	258,936.87	-	-258,936.87	-	-
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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

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	5,000,000.00	-	-	-	1,227,487.56	-	-	-	684,911.11	-	5,635,138.29	-	12,547,536.96

法定代表人： 丁德宇 主管会计工作负责人： 种磊 会计机构负责人： 种磊

北京元工国际科技股份有限公司 2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

北京元工国际科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为“北京元工国际科技有限公司”，成立于 2007 年 9 月 11 日，原名“北京清太安邦科技有限公司”，取得北京市工商行政管理局海淀分局颁发的注册号为 110108010477897 号企业法人营业执照。公司设立时注册资本 100.00 万元，实收资本 100.00 万元。

根据本公司于 2013 年 4 月 28 日召开的股东会决议，同意公司整体变更为股份有限公司，公司以 2013 年 03 月 31 日为基准日的净资产 6,227,487.56 元按原持股比例折合股本人民币 5,000,000.00 元，折股后净资产扣除注册资本的余额全部记入资本公积金，公司名称变更为“北京元工国际科技股份有限公司”。公司于 2013 年 5 月完成本次整体变更的工商变更登记。

整体变更业经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验，并于 2013 年 05 月 08 日出具(2013)京会兴验字第 04010095 号验资报告。

本年度公司注册资本及实收资本没有发生变化。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 5,000,000.00 元，注册资本为 5,000,000.00 元。股东出资情况明细如下：

股东名称	认缴注册资本		实际出资情况			
	金额 (万元)	出资比 例 (%)	净资产 账面值 (万元)	净资产 评估值 (万元)	净资产折合股本	
					金额(万 元)	出资比 例 (%)
丁德宇	400.00	80.00	498.20	500.74	400.00	80.00
种磊	100.00	20.00	124.55	125.18	100.00	20.00
合计	500.00	100.00	622.75	625.92	500.00	100.00

本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修、销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备。

本公司以从事企业管理软件的研发、销售、实施和运行维护为主营业务。

本公司住所：北京市海淀区上地信息路 12 号 1 号楼 4 层 A 区 405。

法定代表人：丁德宇。

二、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

北京元工国际科技股份有限公司

2016 年度报告

(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

本公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期。

(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) 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。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的, 将其划分为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 包括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; 持有至到期投资; 应收款项; 可供出售金融资产; 其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）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，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（七）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：	本公司将余额 100 万以上的应收款项划分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：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

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	
组合 1：账龄分析法	除以单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收

	款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

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—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量存在显著差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（八）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：电子设备、运输设备、与生产经营有关的工具器具办公家具。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 年	5	19.00-31.67

（九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利技术	10 年	资产受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益

(十) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹

象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十一）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十二）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。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，

北京元工国际科技股份有限公司

2016 年度报告

按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（十三）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。

(十四) 收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认方法

公司营业收入包括软件销售收入、技术服务与技术开发收入和运维服务收入。

(1) 软件销售收入确认原则：软件产品已经交付客户，将软件在客户现场安装、调试、测试完毕，收到客户签字盖章的验收报告时确认收入。

(2) 技术服务与技术开发收入确认原则：按照完工百分比法确认收入，完工进度采用已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，完工进度须取得客户确认。

(3) 运维服务收入确认原则：在运维服务合同约定的受益期内均匀分摊确认收入。

(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。

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）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。

（十九）重要会计政策、会计估计的变更

本报告期内主要会计政策与会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度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	增值税应税收入	17%、 6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

1、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）规定：本公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%

的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

2、公司于 2013 年被北京市科委等四部门认定为高新技术企业，有效期三年；公司于 2016 年 12 月 22 日再次通过高新技术企业资格重新认定，取得编号为 GR201611002595 的高新技术企业证书，并于 2017 年 4 月 10 日取得北京市海淀区国家税务第五税务所的备案回执。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”之规定，公司可享受企业所得税 15% 的优惠税率，享受企业所得税优惠的期限自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

五、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	12,541.01	1,568.38
银行存款	5,363,155.61	3,609,596.56
其他货币资金		
合计	5,375,696.62	3,611,164.94
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	130,000.00	200,000.00
商业承兑票据		
合计	130,000.00	200,000.00

（三）应收账款

1、应收账款分类及披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法组合	10,579,562.50	100.00	777,897.71	7.35	9,801,664.79
小计	10,579,562.50	100.00	777,897.71	7.35	9,801,664.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,579,562.50	100.00	777,897.71	7.35	9,801,664.79

（续上表）

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 (%)	

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄分析法组合	9,763,995.50	100.00	546,176.70	5.59	9,217,818.80
小计	9,763,995.50	100.00	546,176.70	5.59	9,217,818.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,763,995.50	100.00	546,176.70	5.59	9,217,818.80

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,032,163.50	180,964.91	3.00
1-2 年	3,343,300.00	334,330.00	10.00
2-3 年	1,131,489.00	226,297.80	20.00
3-4 年	72,610.00	36,305.00	50.00
合计	10,579,562.50	777,897.71	7.35

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 231,721.01 元。

3、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 7,049,489.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 66.63%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 523,187.80 元。

(四) 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	900,000.00	100.00	935,000.00	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	900,000.00	100.00	935,000.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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
枣庄百特科技有限公司 高新区分公司	非关联方	900,000.00	100.00	1 年以内	项目未完工
合计		900,000.00	100.00		

(五) 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					
组合 1: 账龄分析法组合	99,124.00	100.00	2,973.72	3.00	96,150.28
小计	99,124.00	100.00	2,973.72	3.00	96,150.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	99,124.00	100.00	2,973.72	3.00	96,150.28

(续上表)

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄分析法组合	139,005.50	100.00	10,278.25	7.39	128,727.25
小计	139,005.50	100.00	10,278.25	7.39	128,727.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	139,005.50	100.00	10,278.25	7.39	128,727.25

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 (含 1 年)	99,124.00	2,973.72	3.00
1-2 年			
2-3 年			
3-5 年			
5 年以上			
合计	99,124.00	2,973.72	3.00

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 7,304.53 元。

3、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
备用金	26,500.00	113,081.50

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	72,624.00	25,924.00
合计	99,124.00	139,005.50

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	与本公司关系	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
东风（武汉）工程咨询有限公司	非关联方	投标保证金	40,000.00	1 年以内	40.35	1,200.00
中关村科技园海淀园创业服务中心	非关联方	房租押金	25,924.00	1 年以内	26.15	777.72
丁鹏飞	董事	备用金	20,000.00	1 年以内	20.18	600.00
刘仁学	员工	备用金	6,500.00	1 年以内	6.56	195.00
中国一拖集团有限公司	非关联方	投标保证金	4,300.00	1 年以内	4.34	129.00
合计			96,724.00		97.58	2,901.72

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租	59,534.66	86,005.82
网费	3,740.00	3,752.00
未认证进项税		46,618.29
合计	63,274.66	136,376.11

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	667,550.01	667,550.01
2.本期增加金额	98,009.82	98,009.82
(1)购置	98,009.82	98,009.82
(2)在建工程转入		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置或报废		
4.期末余额	765,559.83	765,559.83
二、累计折旧		
1.期初余额	412,633.31	412,633.31
2.本期增加金额	125,283.67	125,283.67
(1)计提	125,283.67	125,283.67
3.本期减少金额		
(1)处置或报废		

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	电子设备	合计
4.期末余额	537,916.98	537,916.98
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	537,916.98	537,916.98
四、账面价值		
1.期末账面价值	227,642.85	227,642.85
2.期初账面价值	254,916.70	254,916.70

(八) 无形资产

项目	制造执行系统技术	合计
一、账面原值		
1.期初余额	700,000.00	700,000.00
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	700,000.00	700,000.00
二、累计摊销		
1.期初余额	559,999.69	559,999.69
2.本期增加金额	70,000.00	70,000.00
(1) 计提	70,000.00	70,000.00
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	629,999.69	629,999.69
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	70,000.31	70,000.31
2.期初账面价值	140,000.31	140,000.31

(九) 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
----	------	------

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

	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	780,871.43	117,130.71	556,454.95	83,468.24
合计	780,871.43	117,130.71	556,454.95	83,468.24

(十) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	330,000.00	30,000.00
合计	330,000.00	30,000.00

(十一) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
软件销售	1,600,000.00	696,500.00
技术服务	130,342.52	
合计	1,730,342.52	696,500.00

(十二) 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	331,339.36	5,703,629.86	5,663,882.13	371,087.09
二、离职后福利-设定提存计划		377,248.75	377,248.75	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	331,339.36	6,080,878.61	6,041,130.88	371,087.09

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	331,339.36	5,256,733.75	5,216,986.02	371,087.09
二、职工福利费		111,463.20	111,463.20	
三、社会保险费		221,440.91	221,440.91	
其中：医疗保险费		195,249.59	195,249.59	
工伤保险费		10,683.08	10,683.08	
生育保险费		15,508.24	15,508.24	
四、住房公积金		113,992.00	113,992.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	331,339.36	5,703,629.86	5,663,882.13	371,087.09

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		359,082.46	359,082.46	
2.失业保险费		18,166.29	18,166.29	

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3.企业年金缴费				
合计		377,248.75	377,248.75	

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	313,507.42	569,652.46
企业所得税	168,801.58	439,360.82
个人所得税	16,527.86	13,808.32
城市维护建设税	17,625.88	39,871.47
教育费附加	7,553.95	17,087.78
地方教育费附加	5,035.97	11,391.85
合计	529,052.66	1,091,172.70

(十四) 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
个人社保	10,846.16	10,923.33
代垫款	15,067.90	
合计	25,914.06	10,923.33

(十五) 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

(十六) 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
资本溢价(股本溢价)	1,227,487.56			1,227,487.56
合计	1,227,487.56			1,227,487.56

(十七) 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	684,911.11	124,762.69		809,673.80
合计	684,911.11	124,762.69		809,673.80

(十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,635,138.29	3,304,706.50
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	5,635,138.29	3,304,706.50

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,247,626.93	2,589,368.66
减：提取法定盈余公积	124,762.69	258,936.87
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		
期末未分配利润	6,758,002.53	5,635,138.29

(十九) 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	11,831,056.00	2,366,914.81	11,945,512.20	1,307,618.87
其他业务				
合计	11,831,056.00	2,366,914.81	11,945,512.20	1,307,618.87

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	47,863.99	99,108.11
教育费附加	20,513.13	42,474.91
地方教育费附加	13,675.43	28,316.61
印花税	3,120.83	
合计	85,173.38	169,899.63

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	665,348.15	645,539.96
宣传费用	205,312.43	82,608.75
差旅费	217,632.60	189,406.30
房租	41,200.00	100,870.67
交通费	28,404.30	22,755.10
通讯费	5,900.00	3,400.00
折旧费	1,274.10	
合计	1,165,071.58	1,044,580.78

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,543,910.90	4,876,800.77
职工薪酬	891,031.86	896,432.42
中介机构服务费	323,959.25	544,810.57
差旅费	132,973.00	134,685.00
业务招待费	108,917.08	151,572.08
房租	148,000.00	162,302.88
办公费	89,137.78	228,132.04
无形资产摊销	70,000.00	70,000.00

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	28,927.50	28,055.53
培训费	9,660.00	39,584.91
折旧费	22,480.34	14,986.95
快递费	7,104.07	
印花税		4,129.21
通讯费	2,737.59	2,285.59
会议费	20,836.47	84,630.32
其他	1.59	7,536.07
合计	7,399,677.43	7,245,944.34

(二十三) 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	43,444.09	88,911.04
汇兑损失		
银行手续费	4,989.55	5,064.84
其他	32,000.00	18,000.00
合计	-6,454.54	-65,846.20

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	224,416.48	275,584.23
合计	224,416.48	275,584.23

(二十五) 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	768,407.65	1,007,436.30	
其他	8,201.53		8,201.53
合计	776,609.18	1,007,436.30	8,201.53

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
增值税即征即退	768,407.65	1,007,436.30	与收益相关
合计	768,407.65	1,007,436.30	

(二十六) 所得税费用

1、所得税费用表

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	158,901.58	427,135.82
递延所得税费用	-33,662.47	-41,337.63
合计	125,239.11	385,798.19

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	1,372,866.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	205,929.91
调整以前期间所得税的影响	-9,900.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,464.27
研发费用加计扣除影响额	-78,255.07
所得税费用	125,239.11

(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

单位： 币种：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	43,444.09	88,911.04
政府补助		1,007,436.30
退回多交企业所得税	104,769.52	
保证金	35,000.00	66,970.00
往来款	591,120.38	139,707.13
合计	774,333.99	1,303,024.47

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
经营费用付现	1,962,064.97	2,094,230.09
银行手续费	4,989.55	5,064.84
保证金	84,300.00	84,500.00
往来款	828,983.97	548,872.32
合计	2,880,338.49	2,732,667.25

(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	1,247,626.93	2,589,368.66
加：资产减值准备	224,416.48	275,584.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,283.67	114,550.93
无形资产摊销	70,000.00	70,000.00
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）		

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,662.47	-41,337.63
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）	-585,086.87	-4,012,530.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	826,460.94	-234,885.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,875,038.68	-1,239,250.02
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	5,375,696.62	3,611,164.94
减：现金的期初余额	3,611,164.94	4,970,411.03
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	1,764,531.68	-1,359,246.09

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	5,375,696.62	3,611,164.94
其中：库存现金	12,541.01	1,568.38
可随时用于支付的银行存款	5,363,155.61	3,609,596.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,375,696.62	3,611,164.94
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、关联方及关联交易

（一）本企业的股东情况

姓名	与本公司关系	股东对本企业的持股比例%	股东对本企业的表决持股比例%
丁德宇	控股股东	80.00	80.00
种磊	股东	20.00	20.00

本公司的最终控制方为自然人丁德宇。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
丁鹏飞	董事
林学晖	监事

(三) 关联方应收应付款项

1、应收项目

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
丁鹏飞	20,000.00	600.00	20,396.50	611.895
林学晖			2,785.00	83.55

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 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。

八、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 11 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重大事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
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		

北京元工国际科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	金额	说明
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	8,201.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,201.53	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	1,230.23	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	6,971.30	

（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	9.47	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.42	0.25	0.25

北京元工国际科技股份有限公司

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：

董事会办公室