

公告编号：2017-005

证券代码：834967

证券简称：国信同科

主办券商：国联证券



国信同科

NEEQ :834967

北京国信同科信息技术股份有限公司

年度报告

2016

## 公司年度大事记



开展一带一路肯尼亚国家卫星应用业务。



联合中国交建、中国国旅共同研发《“一带一路”商旅及工程人员卫星应用与服务平台》。



加入工信部“移动智能终端技术创新与产业联盟”北斗技术与应用委员会，研发《A-北斗-服务平台》为10亿终端提供辅助定位服务

## 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
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
公司、股份公司、国信同科	指	北京国信同科信息技术股份有限公司
股东大会	指	北京国信同科信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京国信同科信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京国信同科信息技术股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》《监事会议事规则》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
美桥所、律师事务所	指	北京美桥律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
地理信息	指	与空间地理分布有关的信息，它表示地表物体和环境固有的数量、质量、分布特征，联系和规律的数字、文字、图形、图像等的总称。地理信息属于三维空间信息。
GIS	指	即地理信息系统，一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
GPS	指	GlobalPositioningSystem；利用 GPS 定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统，称为全球卫星定位系统。
GLONASS	指	GlobalNavigationSatelliteSystem（格洛纳斯系统）；全球较成熟的两大卫星系统之一。
Galileo	指	伽利略全球导航卫星系统；该系统由欧盟及欧洲航天局共同开发，以意大利天文学家伽利略的名字命名，也被称作伽利略定位系统。
BDS	指	中国北斗卫星导航系统，是我国自主研发、独立运行，并与世界其他卫星导航系统兼容共用的全球卫星导航系统，目前已经发展到第二代

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

三维	指	三维是指在平面二维系中又加入了一个方向向量构成的空间系。
遥感	指	遥感是指非接触的，远距离的探测技术。一般指运用传感器/遥感器对物体的电磁波的辐射、反射特性的探测。
GPRS	指	GeneralPacketRadioService,它是 GSM 移动电话用户可用的一种移动数据业务。
EAM	指	EAM 是以企业资产及其维修管理为核心的商品化应用软件。
LBS	指	基于位置的服务，是指通过电信移动运营商的无线电通讯网络或外部定位方式，获取移动终端用户的位置信息，在 GIS 平台的支持下，为用户提供相应服务的一种增值业务。
SCADA	指	SupervisoryControlAndDataAcquisition 系统，即数据采集与监视控制系统，SCADA 系统是以计算机为基础的 DCS 与电力自动化监控系统。

## 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。

立信中联（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准的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
客户集中的风险	报告期内，公司主要客户为国家科研机构，对大客户依赖程度较高。公司正在努力开拓新的客户，增加新的收入来源。如果以后年度前五大客户对公司产品需求下降，公司不能有效开拓市场规模、发掘客户需求，将会影响公司的收入增长，造成业绩下滑风险。
资金流短缺的风险	公司因资产规模较小，获取银行贷款较难，若不加强应收款项催收，及时回笼资金，控制开发成本支出，将会出现资金紧张，甚至资金链无法正常运转，从而产生对公司经营不利的影响。
无形资产减值的风险	2015年6月，公司实际控制人夏蜀科以“基于卫星定位的事故车辆勘察、救援系统及方法”专利所有权作价出资，该专利技术经北京北方亚事资产评估有限责任公司评估后价值为281.83万元。经查阅评估报告，该无形资产评估是基于公司未来5年的财务收益稳定，持续经营能力不变，企业预期的未来发展能够达到规划的假设前提下。若将来公司经营环境发生重大变化，出现对公司市场不利的不可抗力因素，无形资产可能会出现减值的风险。

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

公司人才流失风险	公司拥有一支经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着公司业务的发展，生产规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时，行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的人才流失的风险。
技术进步带来的创新风险	由于软件和信息技术行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对产品和服务的要求不断提高，公司需要不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。
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	北京国信同科信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	国信同科
证券代码	834967
法定代表人	夏蜀科
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院1号楼102(电子城科技园集中办公区144号)
办公地址	北京市朝阳区慧忠里洛克时代中心B座613室
主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街8号
会计师事务所	立信中联(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	何晓云、东松
会计师事务所办公地址	天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	沈朝娜
电话	010-84872196
传真	010-84872196
电子邮箱	shencn@chinaiat.com
公司网址	www.chinaiat.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区慧忠里洛克时代中心B座613室 100101
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2015-12-18
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订版)规定,公司所处行业为【I65】软件和信息技术服务业。
主要产品与服务项目	公司的主营业务是以北斗卫星网络、互联网与移动互联网为基础,提供以北斗定位、地理信息技术和数据为核心的行业综合性应用服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	5,500,000
做市商数量	0
控股股东	夏蜀科
实际控制人	夏蜀科

#### 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	911101056908132518	否
税务登记证号码	911101056908132518	否
组织机构代码	911101056908132518	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	9,028,432.66	8,693,693.31	3.85%
毛利率%	37.59%	67.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	223,355.26	1,429,319.83	-84.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-712,170.08	1,390,945.48	-151.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.00%	31.63%	-
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）	-9.55%	30.91%	-
基本每股收益	0.04	0.35	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	13,523,748.99	7,848,335.59	72.31%
负债总计	5,581,247.19	1,629,189.05	2.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,942,501.80	6,219,146.54	27.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.24	16.13%
资产负债率%	41.27%	20.76%	-
流动比率	1.91	3.04	-
利息保障倍数	5.85	-	-

### 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	-1,770,429.96	353,182.01	-601.28%
应收账款周转率	2.56	5.29	-
存货周转率	3.30	23.31	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	72.31%	117.13%	-
营业收入增长率%	3.85%	149.13%	-
净利润增长率%	-84.37%	2,524.37%	-

### 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	5,500,000	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
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）	1,100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	618.05
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,100,618.05</b>
所得税影响数	165,092.71
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>935,525.34</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司业务按服务行业领域可划分为航天、海洋、地铁、地质、地震和科研院所等六大领域。公司拥有独立的销售部门，市场部及项目部负责公司的销售工作。公司的主营业务为以北斗卫星网络、互联网与移动互联网为基础，提供以北斗定位、地理信息技术和数据为核心的行业综合性应用服务。

##### （一）采购模式

公司的供应商主要为第三方外包商，主要是采购软件开发和数据处理服务，公司的采购模式主要是招投标模式和直接洽谈模式。公司各事业部根据生产经营的实际需要提出采购需求，经总经理办公室和总经理批准后，各事业部将采用协议、招标等邀约方式与公司供应商信息库里的至少三家以上的合格供应商以电话或传真的方式进行询价（招标）工作，根据供应商报价情况，各事业部根据招标情况，确定候选供应商；各事业部将确定的供应商及供货条件按照公司审批流程报审，公司相应职能部门进行审批后，根据金额大小经副总经理或公司总经理批准后签订合同，各事业部和总经理办公室按合同约定验收材料，验收合格后报财务部根据采购合同、入库单向供应商支付货款。

##### （二）研发模式

公司采用自主研发的模式，利用自身的研发人才、技术和专利、研发经验等资源，为客户研发切合需求、技术先进的地理信息和位置服务。公司具体产品的研发采用项目管理制，在通过客户需求和项目可行性的分析后，成立专门的开发团队负责项目的研发，制定开发方案和计划并具体实施，通过技术测试后完成产品开发过程，最后发布产品并对技术支持和销售人员进行培训。公司一贯重视研发队伍建设，持续改进和优化研发流程，不断提升研发能力，取得了丰硕的研发成果，截止 2016 年 12 月 31 日公司拥有 1 项专利（其中发明专利 1 项）和 15 项软件著作权。

##### （三）销售模式

公司的产品主要为根据不同客户所开发的系统软件，主要通过公司参加招投标而获得，因行业的特殊性，公司与客户之间关系的稳定至关重要，因此公司研发的产品能够得到客户的认可，即容易发展成长期

稳定的客户。公司目前客户主要为国内科研院所、大型国企、政府事业单位等。公司市场部在收到客户投标邀请信息后，进行评估分析并制作项目立项单，项目部人员对项目进行成本收益评估，研发部对项目进行技术方案论证；获得通过后，由市场部进行投标；客户根据事先确定的招标标准确定中标方案，通知公司中标或者落标。（四）服务模式 企业通过多年的数据积累，拥有全国大部分地区的高分辨率遥感影像，以及户外地理信息数据，以及完善的数据更新机制和平台，在户外数据方面拥有绝对的优势，为产品的运营提供了基础保障，公司为客户定制化开发地理信息服务应用系统平台，并建立自身管理系统平台，自主对区域地理信息搜集、管理、监控、调度等。公司负责帮助用户系统平台安装、调试以及地理信息资料录入和售后服务，并提供咨询服务。

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：

公司是以国产遥感、北斗、通讯卫星网络、移动互联网的发展与智能手机的普及应用为基础背景，以公司自行研发的基于高分遥感卫星的全球地理环境大数据云服务平台为支撑，利用移动设备和北斗终端为行业客户和大众用户提供基于位置的户外服务。服务的载体为北斗终端设备、移动设备、移动软件、行业客户平台、云服务平台以及户外相关的地理遥感信息数据。公司利用移动终端设备实现北斗运营网络的相关管理功能，并通过手机和北斗设备将移动互联网和北斗卫星网络进行整合。从数字化管理的角度出发，集成卫星定位系统（北斗，GPS）、公共移动通信网（GPRS）、终端地理信息系统（GIS），利用智能手机技术、网络技术等手段，将各种运营信息、地理信息、图片信息、业务内容等统一建立在一个可随时随地进行访问的移动互联网平台下，开展北斗人员、车辆移动轨迹监控、应急信息通信、数据传输、紧急呼救与救援、日常管理、北斗通讯等业务功能。公司的主营市场分为行业和大众两个主要方向：行业是以服务于境内外在野外作业的国家企业和单位，如国内铁路、公路、航运、勘测等业务，也包括“一带一路”等勘测、施工、商贸等企业和单位，面对的是新型行业和特殊行业，属于潜力巨大的蓝海市场。大众是以服务与境内外旅游、野外活动为核心，与旅行社、保险公司、救援公司为合作伙伴，布局全球旅游位置服务，以“终端、平台、数据、服务”+“合作伙伴”+“线下资源”的O2O北斗互联网创新商业模式。

## 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	9,028,432.66	3.85%	-	8,693,693.31	149.13%	-
营业成本	5,588,231.90	99.77%	62.41%	2,820,717.85	45.28%	32.44%
毛利率	37.59%	-	-	67.55%	-	-
管理费用	3,733,399.73	1.84%	41.35%	3,666,030.77	161.52%	42.17%

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

销售费用	250,702.72	-35.76%	2.78%	390,279.93	112.94%	4.49%
财务费用	89,491.64	3,924.00%	0.99%	2,223.98	-192.54%	0.02%
营业利润	-863,344.23	-48.00%	10.10%	1,660,524.04	2,689.35%	19.10%
营业外收入	1,100,618.05	2,308.00%	12.71%	47,646.29	-67.90%	0.55%
营业外支出	-	-	-	2,500.00	-	0.03%
净利润	223,355.26	-84.37%	2.47%	1,429,319.83	2,524.37%	16.40%

**项目重大变动原因:**

1. 本年度营业收入为 9,028,432.66, 营业成本 5,635,051.90, 较去年分别增长 3.85%和 99.77%, 主要原因为我公司与航天科技控股集团股份有限公司和中交建设集团签订了战略合作协议, 前期销售和开发投入较多, 人员、交通成本增加, 所以公司营业成本增加。

2. 财务费用为 89,491.64 元, 较 2015 年增长 3924%, 公司报告期办理了高新技术企业年检和 iso 认证等资质, 另财务增加人员, 所以财务费用增加。

3. 管理费用增加是因为人员成本增加和研发成本增加。

4. 销售费用增加是因为增加了销售人员和项目前期费用。

5. 本年营业利润为 -863,344.23 元, 较上一年度下降 48%, 主要原因为公司营业成本增加, 研发投入加大。

6. 本年度净利润为 223,355.26 元, 较上一年度下降了 84.37%, 主要原因为公司营业成本较大, 其他费用也相对增长, 导致净利润减少。

7. 本年营业外收入为 1,100,618.05 元, 其中政府补助 1,100,000.00 元, 其他款项 618.05 元。

**(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	9,028,432.66	5,588,231.90	8,693,693.31	2,820,717.85
其他业务收入	-	-	-	-
合计	9,028,432.66	5,588,231.90	8,693,693.31	2,820,717.85

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%
软件研发	9,002,564.74	99.71%	8,657,193.31	99.58%
软件运维	12,000.00	0.13%	20,000.00	0.23%
销售设备	13,867.92	0.15%	16,500.00	0.19%

**收入构成变动的的原因:**

公司 2015 年与航天科技控股集团股份有限公司和中交建设集团签订了战略合作协议后, 改变了原来合同多但是每单金额较少的局面, 使得公司在项目开发方面有了新的突破, 由此可以看出, 我公司的软件系统需要更多的市场, 需要进一步做市场拓展, 开发新的用户群体, 使公司开发的软件扩大使用规模, 从而提升公司的收入。

**(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	-1,770,429.96	353,182.01
投资活动产生的现金流量净额	-196,746.68	-174,011.67
筹资活动产生的现金流量净额	3,410,656.66	800,000.00

**现金流量分析:**

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

1. 本年度公司经营现金流量净额变动幅度较大, 由于公司加大了研发投入, 购买的商品数量和价格都有所上升, 职工人员工资薪金也有所提高, 导致现金流出金额大于现金流入金额。

2. 本年度投资活动现金流量较去年有所增长的原因, 我公司今年购入了新的设备, 故增加了投资活动现金流量。

3. 本年度筹资活动现金流量净额为 3,410,656.66 元, 较去年增加 2,610,656.66 元, 主要原因为我公司今年 2 月进行了股权激励发行, 融资 1,500,000.00 元, 向北京银行阜裕支行申请借款 2,000,000.00 元, 故增加了筹资活动产生的现金流量净额。

(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	中国交通建设股份有限公司	3,025,943.49	33.52%	否
2	深圳大趋势投资有限公司	1,900,000.00	21.04%	否
3	陕西中美高科网络技术有限公司	950,000.00	10.52%	否
4	中国科学院遥感与数字地球研究所	512,700.00	5.68%	否
5	航天科技控股集团股份有限公司	508,962.26	5.64%	否
合计		6,897,605.75	76.40%	-

(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	北京宏图三胞科技发展有限公司	750,000.00	40.18%	否
2	北京世纪卓越信息技术有限公司	350,000.00	18.75%	否
3	北京山海图科技有限公司	285,000.00	15.27%	否
4	华地同创(北京)科技发展有限公司	150,000.00	8.04%	否
5	北京永盛世鑫科技有限公司	81,000.00	4.34%	否
合计		1,616,000.00	86.58%	-

(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	1,732,959.08	1,037,692.23
研发投入占营业收入的比例	19.19%	11.94%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

研发投入增长的原因: 本期公司增加了研发人员和研发设备的投入。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,821,418.68	104.76%	20.86%	1,377,938.66	245.55%	17.56%	3.30%

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

应收账款	4,151,723.73	42.90%	30.70%	2,905,300.00	655.38%	37.02%	-6.32%
存货	3,177,075.06	1,212.92%	23.49%	241,984.67	-	3.08%	20.41%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	85,089.69	-43.23%	0.63%	149,871.76	701.13%	1.91%	-1.28%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000.00	-	14.79%	-	-	-	14.79%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	13,523,748.99	72.31%	-	7,848,335.59	117.13%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1. 本期末货币资金较上年增加 1,444,380.02 元，其主要原因为公司在本期实施一次股权激励发行，募集资金 1,500,000.00 元，向北京银行阜裕支行贷款 2,000,000.00 元，故导致货币资金变动比例较大。
2. 本期末应收账款较上年增加 1,246,423.73 元，原因是公司按照项目完工确认收入后，客户需要有一段使用期后便可以付款，而且随着业务量的增加，公司与客户间的往来款项增加是属于正常情况的；
3. 本期存货较去年增加 2,935,090.39 元，较去年增加是由于人员工资增加和业务前期投入较多。
4. 本期固定资产较去年减少 64,782.07 元，该金额为折旧累计金额。

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

-

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

-

**(三) 外部环境的分析**

目前我国的北斗产业属于起步阶段，光靠屈指可数的几家大型企业无法满足全部市场需求，因此大企业对行业的控制力主要体现在上游的芯片制造，下游的设备应用领域则有多家小型的民营企业参与。上市公司等大型北斗企业在下游主要客户对象都是军用或者行业应用领域。这两个领域的特点是高门槛、高利润。军用和行业领域对导航系统的要求是高精度、高速度，其芯片、天线等硬件设备要求高、设计生产难度大，普通小型民营企业无法涉足。其主要经营风险还在于前期的大量资本投资建设是否能够收回。而在相对开放的民用领域，目前由于北斗芯片在功耗、大小、单价等方面逊于 GPS，北斗产品相对 GPS 产品来说竞争力不足，因此大型企业不具备竞争优势。公司的核心技术在于基于北斗的位置服务技术、地理信息技术、嵌入式的软件开发以及地理遥感等大数据提取和解析。由于公司定位清晰，专注细分行业，只做整体解决方案提供商，凭借优秀的竞标能力，在报告期内几单业务均没有遇到强大的直接竞争对手。目前国内北斗行业的生态还属于初始阶段，在项目总包方面，各个企业基本在能力圈范围内经营业务，互相间竞争并不多。卫星导航系统面向不同行业，与各种各样的其它信息技术结合在一起，成为不同行业信息系统项目的一个重要组成部分。从整个卫星导航定位产业链来看，从事位置信息系统应用的企业是最多的，各个企业在不同领域、不同层面上形成了以自身行业应用软件为核心的核心竞争力。从服务用户的类型来看，可分为面向大众用户的信息服务和面向专业用户的信息服务两大类，面向大众的信息服务主要以移动运营商提供为主。目前国内从事卫星导航业务的公司超过 1 万家，从业人数超过 30 万人。其中大多数是小微企业从事北斗业务的公司也有上百家，主要集中在深圳、江苏、四川、北京等地区。多数非上市企业专注于终端设备或者一个小的细分领域，只有少数几家大型企业具有上下游完整的产业链。上市公司中共有 14 家涉足北斗导航业务，但在主要客户范围上都集中在军用和行业应用等领域。

**(四) 竞争优势分析**

公司竞争优势分析：（1）客户资源优势 在过去的几年中，公司成功打入海洋、地震、地质等导航系统应用的重要行业。凭借出色的完成任务，在客户中积累了口碑，为在行业内扩展新的客户打下良

好的基础。同时公司还在积极开拓石油、交通、民政等领域，这些行业都有难以进入，一旦进入后容易使客户产生黏性的特点，未来公司的前景非常广阔。

(2) 地理信息数据优势 公司通过多年的数据积累，拥有全国大部分地区的高分辨率遥感影像，以及户外地理信息数据，以及完善的数据更新机制和平台，在户外数据方面拥有绝对的优势，为产品的运营提供了基础保障。

(3) 北斗卫星技术优势 1) “协议交互技术”-通讯服务 目前，在我国终端市场上，不同类型的北斗终端，或者不同行业的终端，包括北斗、2G/3G 互联网、短信、无线电、海事卫星等，由于协议接口不同，它们之间的通讯数据无法相互之间传输。公司研发的协议交互平台，可以实现在不同终端之间的相互通讯功能。 2) “应急救援技术”-应急救援 以基础空间数据库、应急资源数据库为支撑平台，在此基础上构建空间信息服务子系统、运营支撑子系统、数据库管理系统，从而组成安全预警与应急软件平台，为用户提供日常预警监测、应急辅助决策支持，也为其它系统提供预警、应急基础数据。 3) “安全保障技术”-安全保障 集成北斗卫星定位、全球定位系统（GPS）、公共移动通信网（GPRS）、地理信息系统（GIS）、终端设备，利用计算机技术、网络技术等先进手段，将各种文字信息、地理信息、图片信息、业务内容等统一建立在一个可随时随地进行访问的企业数据信息系统下，实现野外作业人员及车辆行动轨迹的实时监控、野外作业人员与平台以及人员与人员间的双向信息通信、紧急呼救与应急保障功能；实现野外生产远程调度和野外工作质量监控，提高安全管理水平和突发事件应急处置能力，保障工作者生命和财产安全。 4) “基础地理信息技术、三维地理信息技术、移动终端地理信息技术”-定位服务 基础地理信息技术：该技术提供 GIS 地图显示和操作，可以集成地形图、卫星影像、航摄正射影像、WFS、WMS、KML 等专题数据，以二维的方式分层进行叠加显示，包括预处理的分级栅格化 GIS 数据和专题的矢量数据，自带地图操作的工具条等界面，可以实现点、线、面的缓冲区分析、图元间关系以及最优路径等空间搜索和多样化的展现效果，并提供调用接口，可以提供灵活的定位显示、专题切换等功能。 三维地理信息技术：该技术直观地表达物体的真实外观与形状。传统利用二维图形界面展示空间信息是非常抽象的，只有专业的人士才懂得使用。相比二维 GIS，三维 GIS 为空间信息的展示提供了更丰富、逼真的平台，使人们将抽象难懂的空间信息可视化和直观化，人们结合自己相关的经验就可以理解，从而做出准确而快速的判断。 移动终端地理信息技术：该技术纵向上实现了国家、省、市 3 级节点地图服务的逐级缩放，在横向上还需要各市级节点地图服务的无缝拼接。通过当前地图缩放的级别、地图位置的行号和列号实时计算并调用相应切片显示。为了满足用户在无网络的情况下仍能访问地图，系统会提供离线地图下载功能，并采用不同级别设置不同范围的离线地图包的方法。在地图级别较低的情况下，为用户提供较大范围的离线地图；在地图级别较高的情况下，为用户提供较小范围的离线地图。 5) 基于北斗卫星的野外安全位置云服务平台技术 该平台从数字化管理的角度出发，利用计算机技术、网络技术等先进手段，将文字信息、地理信息、图片信息、业务内容等统一建立在可随时随地进行访问的数据信息系统下，实现野外作业人员及车辆行动轨迹的实时监控、野外作业人员与所在单位以及野外作业人员与野外作业人员间的双向信息通信、紧急呼救与应急保障等功能；实现野外工作远程调度和工作质量监控。提高野外作业安全保障水平和野外作业突发事件应急救援能力，保障野外工作者生命财产安全，保障野外工作顺利进行。

#### (五) 持续经营评价

北京国信同科信息技术股份有限公司依托于中国科学院遥感应用研究所第三产业重点孵化，拥有长达 8 年的技术积累。自 2009 年独立以公司形式运作以来，成立之初就确定了企业的发展方向和任务：依托国家大力发展北斗卫星应用产业以及移动互联网产业的机遇，提供基于北斗卫星开展的位置服务，以北斗卫星技术为核心开展行业应用、智慧旅游云服务、移动互联网、政府信息共享建设、数字城市建设、城市应急系统建设。公司已在市政、石油、地铁、电力、地质、交通、地震等行业拥有众多成功案例，公司最先进入北斗卫星民用行业，在广州亚运会、四川电力、中国地震局、中国地质调查局等大型行业项目上成功应用，用户已覆盖了地质调查、环境监测、海洋船舶、石油线路巡检、危险品运输等行业，并与各家硬件厂商展开北斗终端的合作研发，包括北斗手持、车载、船载设备。公司为“中科院

智慧城市联盟的理事单位”、“中国职业健康协会地勘分会的理事单位”。获得：— 中国卫星导航定位协会卫星导航定位优秀工程和产品奖一等奖 — 中国职业安全健康协会科学技术进步一等奖 — 国土资源报优秀安全推广平台 近年来，公司参与了国内、外重点行业项目的研发和实施。在遥感地理信息系统应用、北斗导航定位系统、应急指挥调度系统、移动互联网解决方案中都有自己的专利技术和特色。公司具有稳定的客户资源以及核心研发人员，在报告期内一直保持盈利状态。公司将在北斗卫星应用产业中不断提高服务产品质量和增加服务产品种类，挖掘市场深层次需求，不断开拓市场规模。综上所述，公司具有较强的持续经营能力。

## （六） 扶贫与社会责任

-

## 二、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

1、客户集中的风险：报告期内，公司主要客户为国家科研机构，其中前五大客户收入在 2016 年度为 76.4%，对客户依赖程度较高。公司正在努力开拓新的客户，增加新的收入来源。如果以后年度前五大客户对公司产品需求下降，公司不能有效开拓市场规模、发掘客户需求，将会影响公司的收入增长，造成业绩下滑风险。

应对措施：公司将进一步开拓新的市场规模，满足客户的需求，挖掘新的客户群，保障公司收入的稳步增长。

2、资金流短缺的风险：公司因资产规模较小，获取银行贷款较难，若不加强应收款项催收，及时回笼资金，控制开发成本支出，将会出现资金紧张，甚至资金链无法正常运转，从而产生对公司经营不利的影 响。

应对措施：公司将进一步完善预算管理制度并认真落实，严控资金收支，同时积极催收账款，保证资金流正常运行。

3、无形资产减值的风险：2015 年 6 月，公司实际控制人夏蜀科以“基于卫星定位的事故车辆勘察、救援系统及方法”专利所有权作价出资，该专利技术经北京北方亚事资产评估有限责任公司评估后价值为 281.83 万元。经查阅评估报告，该无形资产评估是基于公司未来 5 年的财务收益稳定，持续经营能力不变，企业预期的未来发展能够达到规划的假设前提下。若将来公司经营环境发生重大变化，出现对公司市场不利的不可抗力因素，无形资产可能会出现减值的风险。

应对措施：公司将进一步把已经获得的专利技术应用到更广泛的产品中，同时加强产品市场开拓，提升市场占有率。

4、公司人才流失风险：公司拥有一支经验丰富的技术队伍和经营管理团队，随着公司业务的发展，生产规模不断扩大，对高层次管理人才、技术人才的需求也将不断增加。同时，行业内对人才的争夺也日趋激烈，公司能否继续吸引并留住人才，对公司未来的发展至关重要，所以公司面临一定的人才流失的风险。

应对措施：公司将进一步加强对管理人员、核心技术人员的激励，通过建立完善的绩效考核机制，为员工提供良好的发展平台，使其自身利益与公司利益高度一致，从而充分提高其积极性、凝聚力，更好的稳定公司现有管理人员以及核心技术人员。

5、技术进步带来的创新风险：由于软件和信息技术行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对产品和服务的要求不断提高，公司需要不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。

应对措施：公司将持续以市场需求为导向，加强技术研发，并将客户需求和科技进步融入产品研发工作中，以实现产品、服务和整体解决方案的不断完善。

### （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：	标准的无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

#### (二) 关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
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
夏蜀科、孙漫	因业务发展的需要，公司拟向北京银行阜裕支行申请贷款人民币 200 万元，期限一年，北京中关村科技融资担保有限公司为此次贷款提供担保，公司控股股东、实际控制人夏蜀科及配偶孙漫，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。	2,000,000.00	是
总计	-	2,000,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司控股股东夏蜀科及财务总监孙漫为公司短期贷款提供反担保，系控股股东、实际控制人夏蜀科及财务总监孙漫对公司的经营支持，自愿无偿提供，有利于公司的发展，不存在损害公司利益的情况，不会对公司独立性产生影响，符合公司及全体股东的利益。

#### （二） 承诺事项的履行情况

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，无违反上述承诺事项。

## 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	500,000	5,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	45.00%	290,000	2,540,000	46.18%
	董事、监事、高管	2,407,500	48.51%	145,000	2,552,500	46.41%
	核心员工	112,500	2.25%	65,000	177,500	3.22%
总股本		5,000,000	-	500,000	5,500,000	-
普通股股东人数		14				

#### (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	夏蜀科	2,250,000	290,000	2,540,000	46.18%	1,977,500	562,500
2	张建军	1,000,000	0	1,000,000	18.18%	750,000	250,000
3	孙正	500,000	0	500,000	9.09%	375,000	125,000
4	赵龙	312,500	40,000	352,500	6.41%	274,375	78,125
5	张建团	212,500	40,000	252,500	4.59%	199,375	53,125
6	郝磊	212,500	40,000	252,500	4.59%	199,375	53,125
7	郝芸芸	200,000	0	200,000	3.64%	133,334	66,666
8	赵亮	112,500	40,000	152,500	2.77%	115,000	37,500
9	彭刚	50,000	0	50,000	0.91%	50,000	0
10	施华强	50,000	0	50,000	0.91%	33,334	16,666
合计		4,900,000	450,000	5,350,000	97.27%	4,107,293	1,242,707

前十名股东间相互关系说明：

股东赵龙和股东赵亮为兄弟关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

**(一) 控股股东情况**

报告期内，公司控股股东、实际控制人为夏蜀科，未发生变化。

自然人夏蜀科现持有公司 254 万股，占公司股本总额的 48.18%，是持股比例最高的股东，其他股东持股比例均低于 30%，按持股比例由高到低排名第二的股东持股比例为 18.18%。夏蜀科在变更股份公司前的有限公司长期担任执行董事及总经理，在依法整体变更为股份有限公司后，担任公司的董事长和总经理，对公司有实质的影响和控制力。夏蜀科，男，汉族，1982 年 2 月 4 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年 6 月毕业于中国地质大学；2005 年 7 月至 2006 年 6 月在中国科学院遥感应用研究所任工程师；2006 年 7 月至 2007 年 6 月任北京协进科技有限公司项目经理；2007 年 7 月至 2009 年 6 月任北京安图派普信息技术公司部门经理；2009 年 7 月至 2011 年 7 月任北京国信同科信息技术有限公司产品研发部经理；2011 年 8 月至 2015 年 8 月任北京国信同科信息技术有限公司执行董事及总经理；2015 年 8 月任国信同科董事长兼总经理，任期三年。夏蜀科现持有公司发起人股份 2,250,000 股，占公司股份总额的 45%夏蜀科所持有的公司股份目前不存在质押或其他争议。除持有公司股权外，目前夏蜀科无其他对外投资。

**(二) 实际控制人情况**

公司实际控制人与控股股东同为夏蜀科。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、 挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	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
2016.02.24	2016.06.30	3.00	500000	1500000	7	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

2016年3月11日，北京国信同科信息技术股份有限公司召开第一次临时股东大会，审议通过了《北京国信同科信息技术股份有限公司股权激励股票发行方案议案》，发行股票不超过50万股（含本数），每股价格为3元，募集资金总额150万元。公司于2016年3月17日受到认购人缴存的股份认购款150万元，缴存银行为北京农商银行天通苑支行，账号为0615 0301 0300 0005 175。并经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了立信中联验字（2016）D-0013号《验资报告》。公司于2016年5月19日收到《关于北京国信同科信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]4017号），本次募集资金主要用于补充公司流动资金，增加公司的营运资金，优化公司的财务结构，提升公司的盈利能力和抗风险能力。截止2016年12月31日，此次募集资金余额为0元，募集资金已全部使用完毕，全部用于补充流动资金，具体使用情况如下：募集资金总额1,500,000.00元。用途及数额：1、软件平台开发费488,643.00；2、支付社保公积金137,643.71；3、支付职工薪资529,367.20；4、支付税金58,039.56；5、办公水电费286,306.53；合计1,500,000.00。募集资金余额0元。其中，公司因流动资金短缺，存在取得本次股票发行股份登记函之前提前使用本次股票发行募集的资金的情形，主要用于项目投标保证金、应付职工薪酬、项目开发等。公司虽存在提前使用募集资金的不规范情形，但该笔款项用于公司正常业务经营，不存在改变募集资金用途的情况，未给公司和股东造成重大不利影响。公司对上述违规提前使用募集资金事项给投资者带来的影响深表歉意，公司今后将严格遵守相关的法律法规和公司内部控制制度的规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为。

### 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
银行贷款	北京银行阜裕支行	2,000,000.00	5.00%	2016/06/27-2017/06/26	否
合计		2,000,000.00			

### 四、 利润分配情况

#### （一） 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

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
夏蜀科	董事长、总经理	男	35	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	是
赵龙	董事、副总经理	男	35	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	是
张建团	董事	男	41	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	是
张建军	董事	男	43	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	否
金振宇	董事	男	37	专科学历	2016年12月27日-2018年8月2日	是
郝磊	监事会主席	男	34	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	是
孙正	监事	男	55	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	否
徐永潮	职工监事	女	29	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	是
孙漫	财务总监	女	35	本科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	是
沈朝娜	董事会秘书	女	26	专科学历	2015年8月2日-2018年8月2日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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

董事长夏蜀科与财务总监孙漫为夫妻关系。

#### (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
夏蜀科	董事长、总经理	2,250,000	290,000	2,540,000	46.18%	0
张建军	董事	1,000,000	0	1,000,000	18.18%	0
孙正	监事	500,000	0	500,000	9.09%	0
赵龙	董事、副总经理	312,500	40,000	352,500	6.41%	0
郝磊	监事会主席	212,500	40,000	252,500	4.59%	0
张建团	董事	212,500	40,000	252,500	4.59%	0
金振宇	董事	0	0	0	0.00%	0
徐永潮	职工监事	0	25,000	25,000	0.45%	0
孙漫	财务总监	0	0	0	0.00%	0
沈朝娜	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计		4,487,500	435,000	4,922,500	89.50%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、	期末职务	简要变动原因

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

		离任)		
彭刚	董事	离任	股东	因个人原因离职
金振宇	项目经理	新任	董事	选举董事

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

金振宇，男，出生日期：1980.8.29，身份证号：230124198008295516；职业经历：2000.9-2003.6 黑龙江省商学院，学生；2005.10-2008.2 世纪同声翻译社，工程师；2008.4-2012.7 中兴联通有限公司，部门经理；2012.11-2014.5 北京天神互动有限公司，高级经理；2014.7-2015.12 北斗综合应用实验室，项目经理；2016.3-2016.11 北京国信同科信息技术股份有限公司，项目经理；2016.12-至今北京国信同科信息技术股份有限公司，董事。

## 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
员工总计	21	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	9	9
专科	12	13
专科以下	0	0
员工总计	21	23

### 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、公司根据业务扩展的需要，引进相关人才。
- 2、公司坚持公开招聘择优录用原则，在主流招聘网站上发布招聘信息，同时通过猎头公司招聘高级管理人才。
- 3、公司对新老员工定期培训，不断提高员工素质。
- 4、公司目前无需公司承担费用的离退休员工。
- 5、公司根据不同岗位，员工手册，制定员工薪酬及绩效考核制度。

### (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	2	177,500
核心技术人员	3	3	25,000

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

公司与核心技术人员均签订了正式的劳动合同及保密协议。报告期内公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队较为稳定，其简历及持股情况如下:

(1) 徐永潮，曾用名徐永朝，女，汉族，1988年12月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年7月毕业于河北北方学院宣化教学部；2012年8月至2015年7月任北京国信同科信息技术有限公司测试经理；2015年8月任国信同科职工代表监事，持有公司股份25000股。

(2) 胡勇斌，男，1986年11月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年6月毕业于中国管理软件学院，2009年7月至2011年6月任北京方圆万播科技有限公司软件工程师，2011年7月至今任公司研发工程师，不持有公司股份。

(3) 韩鲁鹏，男，1991 年 4 月 30 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 10 月至 2012 年 7 月就读于山东商业职业技术学院，2012 年 2 月至今任公司研发工程师，不持有公司股份。

## 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	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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做的及时、准确、完整，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。公司治理实际情况基本符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

##### 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

公司治理机制完善，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的权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等履行了规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

《公司章程》第一章第六条原为：公司注册资本为人民币 500 万元，现修改为公司注册资本为人民币 550 万元。具体详见 2016 年 2 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的 2016-006 公告；

《公司章程》第二章第四条原为：“住所：北京市朝阳区大屯路科学园南里-风林绿洲 I 乙号楼 2204 号（电子城科技园集中办公区 144 号）”；现改为：“住所：北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号院 1 号楼 102（电子城科技园集中办公区 144 号）”具体详见 2016 年 9 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的 2016-034 公告。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	(1) 2016 年 1 月 27 日第一届董事会第三次会议审议通过《关于提名赵龙等 6 名员工为公司核

		<p>心员工的议案》、审议通过《关于召开 2016 年第一次临时股东大会》的议案；</p> <p>(2) 2016 年 2 月 24 日第一届董事会第四次会议决议审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司核心员工认定议案》，并提交股东大会审议、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司股权激励股票发行方案（草案）》议案，并提交公司股东大会审议、审议通过《关于签署〈北京国信同科信息技术股份有限公司附生效条件的股份认购协议〉》议案、审议通过《关于授权董事会办理实施〈北京国信同科信息技术股份有限公司股权激励股票发行方案〉议案》审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>(3) 2016 年 4 月 14 日召开第一届董事会第五次会议审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度报告及其摘要》议案，并提交公司股东大会审议、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度审计报告》议案，并提交股东大会审议、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》议案，并提交股东大会审议、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度总经理工作报告》议案、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度财务决算报告》议案，并提交公司股东大会审议、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2016 年度财务预算报告》议案，并提交公司股东大会审议、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度利润分配方案》，并提交公司股东大会审议、审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度财务审计机构的议案》，并提交公司股东大会审议、审议通过《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》；</p> <p>(4) 2016 年 5 月 27 日召开第一届董事会第六次会议审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司向中国民生银行申请贷款的议案》，并提交公司股东大会审议、审议通过《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的通知》</p> <p>(5) 2016 年 6 月 27 日召开第一届董事会第七次会议审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司向北京银行申请贷款的议案》，并提交公司股东大会审议、审议通过《关于召开 2016</p>
--	--	--

		<p>年第三次临时股东大会的通知》</p> <p>(6)2016 年 8 月 18 日召开第一届董事会第八次会议审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》、审议通过《募集资金管理制度》、审议通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>(7) 2016 年 9 月 14 日召开第一届董事会第九次会议审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司变更住所的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于授权董事会办理公司住所的工商变更登记相关事宜的议案》、审议通过《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>(8) 2016 年 12 月 27 日召开第一届董事会第十次会议审议通过《关于董事彭刚先生辞职及提名金振宇先生为公司第一届董事会董事的议案》、审议通过《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>(1) 2016 年 1 月 27 日第一届监事会第二次会议审议通过《提名赵龙等 6 名员工为核心员工》议案；</p> <p>(2) 2016 年 3 月 3 日审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司核心员工认定议案》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司股权激励股票发行方案议案》、审议通过《关于签署〈北京国信同科信息技术股份有限公司附生效条件的股份认购协议〉议案》；</p> <p>(3) 2016 年 4 月 14 日第一届监事会第四次会议决议审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度报告及其摘要》议案、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度财务决算报告》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2016 年度财务预算报告》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度利润分配方案》；</p> <p>(4) 2016 年 8 月 18 日第一届监事会第五次会议审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》、审议通过《募集资金管理制度》、审议通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p>
股东大会	5	<p>(1) 2016 年 3 月 11 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《北京国信同科信息技术股</p>

		<p>份有限公司核心员工认定》议案、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司股权激励股票发行方案议案》、审议通过《关于签署北京国信同科信息技术股份有限公司附生效条件的股份认购协议议案》、审议通过《关于授权董事会办理实施北京国信同科信息技术股份有限公司股权激励股票发行方案议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>(2) 2016 年 5 月 5 日召开 2015 年年度股东大会审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度报告及其摘要》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度审计报告》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度财务决算报告》、审议通过《北京国信同科信息技术股份有限公司 2016 年度财务预算报告》、审议否决《北京国信同科信息技术股份有限公司 2015 年度利润分配方案》、审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>(3) 2016 年 6 月 13 日召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司向中国民生银行申请贷款的议案》；</p> <p>(4) 2016 年 7 月 13 日召开 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司向北京银行申请贷款的议案》；</p> <p>(5) 2016 年 9 月 29 日召开 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于北京国信同科信息技术股份有限公司变更住所的议案》、审议通过《关于修订公司章程的议案》、审议通过《关于授权董事会办理公司住所工商变更登记相关事宜的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

董事会、监事会、股东大会的召集、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规定。

### (三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，报告期内，董事会、监事会、股东大会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资政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，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合

相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

#### （四） 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

公司控股股东、实际控制人为自然人。根据公司、公司股东声明，截止 2016 年 12 月 31 日，除本股份公司外，控股股东、实际控制人未控制其他企业，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### （一） 业务独立情况

公司的主营业务是以北斗卫星网络、互联网与移动互联网为基础，提供以北斗定位、地理信息技术和数据为核心的行业综合性应用服务。公司依托国家大力发展北斗卫星应用产业以及移动互联网产业的机遇，向行业用户提供基于地理遥感大数据的位置信息服务。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司拥有完整的研发、开发、财务、人事等业务部门和清晰合理的业务系统，具有独立面向市场经营的能力。公司经营的业务未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，也不存在因与公司股东及其他关联方的关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响的情形。

#### （二） 资产独立情况

公司拥有独立、完整、清晰的资产结构，与公司业务经营相关主要资产所有权或使用权均归属于公司。公司目前办公场所为租赁的房产，所租赁房产由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产进行独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

#### （三） 人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

#### （四） 财务独立情况

自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税情形。

#### （五）机构独立情况

公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司机构完全独立运作，公司的办公经营场所与控股股东、实际控制人完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，拥有完全的机构设置自主权。

#### （三）对重大内部管理制度的评价

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，涵盖了业务、资产、人员、财务、机构等各业务及管理环节。从公司实际执行内部控制制度的过程和成果看，公司内部控制制度能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，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地系统工程，仍然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。1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生年报重大差错，未因发生年报重大差错而处分相关责任人员。报告期内，公司未制定年报重大差错责任追究制度。

## 第十节 财务报告

### 一、

### 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准的无保留意见
审计报告编号	立信中联审字[2017]D-0283 号
审计机构名称	立信中联（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津经济技术开发区新城西路 19 号鸿泰花园别墅 22 号
审计报告日期	2017-04-23
注册会计师姓名	何晓云、东松
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

### 审 计 报 告

立信中联审字[2017]D-0283 号

北京国信同科信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京国信同科信息技术股份有限公司（以下简称国信同科公司）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国信同科公司管理层的责任，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，国信同科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，公允反映了国信同科公司 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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何晓云

中国注册会计师：东松

中国 天津市 二〇一七年四月二十三日

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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	七、（一）	2,821,418.68	1,377,938.66
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	七、（二）	4,151,723.73	2,905,300.00
预付款项	七、（三）	-	50,000.00
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	七、（四）	391,004.57	225,269.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七、（五）	3,177,075.06	241,984.67
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	七、（六）	91,514.00	148,805.67
<b>流动资产合计</b>	-	<b>10,632,736.04</b>	<b>4,949,298.40</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	七、（七）	85,089.69	149,871.76
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	-	-	-

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

无形资产	七、(八)	2,747,360.70	2,723,907.18
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	七、(九)	58,562.56	25,258.25
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>2,891,012.95</b>	<b>2,899,037.19</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>13,523,748.99</b>	<b>7,848,335.59</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	七、(十)	2,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	七、(十一)	2,750,003.79	104,420.00
预收款项	七、(十二)	20,000.00	744,375.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	七、(十三)	270,358.06	162,710.01
应交税费	七、(十四)	386,522.79	470,170.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	七、(十五)	154,362.55	147,513.10
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>5,581,247.19</b>	<b>1,629,189.05</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

北京国信同科信息技术股份有限公司  
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	5,581,247.19	1,629,189.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	七、（十六）	5,500,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	七、（十七）	1,096,325.80	96,325.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	七、（十八）	134,617.60	112,282.07
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七、（十九）	1,211,558.40	1,010,538.67
归属于母公司所有者权益合计	-	7,942,501.80	6,219,146.54
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	7,942,501.80	6,219,146.54
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	13,523,748.99	7,848,335.59

法定代表人：夏蜀科 主管会计工作负责人：孙漫 会计机构负责人：孙漫

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	9,028,432.66	8,693,693.31
其中：营业收入	七、（二十）	9,028,432.66	8,693,693.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	9,891,776.89	7,033,169.27
其中：营业成本	七、（二十）	5,588,231.90	2,820,717.85
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	-	-	-

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

分保费用	-	-	-
税金及附加	七、(二十一)	7,922.18	31,083.80
销售费用	七、(二十二)	250,702.72	390,279.93
管理费用	七、(二十二)	3,733,399.73	3,666,030.77
财务费用	七、(二十二)	89,491.64	2,223.98
资产减值损失	七、(二十三)	222,028.72	122,832.94
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-863,344.23	1,660,524.04
加：营业外收入	七、(二十四)	1,100,618.05	47,646.29
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	七、(二十五)	-	2,500.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	237,273.82	1,705,670.33
减：所得税费用	七、(二十六)	13,918.56	276,350.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	223,355.26	1,429,319.83
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	-	223,355.26	1,429,319.83
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	223,355.26	1,429,319.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.04	0.35
（二）稀释每股收益	-	0.04	0.35

法定代表人：夏蜀科 主管会计工作负责人：孙漫 会计机构负责人：孙漫

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	7,137,201.00	7,286,861.31
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	七、（二十七）	1,158,356.69	589,788.34
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>8,295,557.69</b>	<b>7,876,649.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,672,280.26	2,013,325.37
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	-	2,739,534.48	1,758,810.32
支付的各项税费	-	323,768.96	237,082.49
支付其他与经营活动有关的现金	七、（二十七）	3,330,403.95	3,514,249.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>10,065,987.65</b>	<b>7,523,467.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,770,429.96</b>	<b>353,182.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	196,746.68	174,011.67
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	196,746.68	174,011.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-196,746.68	-174,011.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	1,500,000.00	800,000.00
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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	3,500,000.00	800,000.00
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	-	89,343.34	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	89,343.34	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,410,656.66	800,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,443,480.02	979,170.34
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,377,938.66	398,768.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,821,418.68	1,377,938.66

法定代表人：夏蜀科 主管会计工作负责人：孙漫 会计机构负责人：孙漫

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配 利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	96,325.80	-	-	-	112,282.07	-	1,010,538.67	-	6,219,146.54
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	-	-	-	96,325.80	-	-	-	112,282.07	-	1,010,538.67	-	6,219,146.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	22,335.53	-	201,019.73	-	1,723,355.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	223,355.26	-	223,355.26
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	22,335.53	-	-22,335.53	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	22,335.53	-	-22,335.53	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,096,325.80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>134,617.60</b>	<b>-</b>	<b>1,211,558.40</b>	<b>-</b>	<b>7,942,501.80</b>

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股东
	所有者		

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

	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	权益	权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-228,473.29	-	2,771,526.71
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	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-228,473.29	-	2,771,526.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00	-	-	-	96,325.80	-	-	-	112,282.07	-	1,239,011.96	-	3,447,619.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,429,319.83	-	1,429,319.83
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	18,300.00	-	-	-	-	-	-	-	2,018,300.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	112,282.07	-	-112,282.07	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	112,282.07	-	-112,282.07	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	78,025.80	-	-	-	-	-	-78,025.80	-	-
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	-	-	-	-	78,025.80	-	-	-	-	-	-78,025.80	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>96,325.80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>112,282.07</b>	<b>-</b>	<b>1,010,538.67</b>	<b>-</b>	<b>6,219,146.54</b>

法定代表人： 夏蜀科 主管会计工作负责人： 孙漫 会计机构负责人： 孙漫



# 北京国信同科信息技术股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

1、2009 年 6 月 18 日，北京国信同科信息技术有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)设立，注册资本为 30 万元，实收资本 30 万元。

本公司系于 2009 年 6 月 18 日由自然人股东孙漫、赵龙共同出资设立，注册资本 30 万元，其中孙漫货币出资 18 万元，赵龙货币出资 12 万元。

2009 年 6 月 12 日，北京嘉信达盛会计师事务所有限公司出具了“京嘉验字 R (2009) 第 278 号”《验资报告》予以审验确认。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资方式	持股比例(%)
1	孙漫	18.00	货币	60.00
2	赵龙	12.00	货币	40.00
合计		30.00		100.00

2、2009 年 8 月 5 日公司第一次增资，变更后注册资本 100 万元。

2009 年 8 月 5 日，本公司召开股东会，会议决议增加公司注册资本至 100 万元。孙漫、赵龙以非专利技术“二维地理信息系统技术”评估作价 70 万元进行增资，其中孙漫以非专利技术出资 42 万元，赵龙以非专利技术出资 28 万元。本次增资后，公司注册资本 100 万元，实收资本 100 万元。

上述出资经北京中城恒平会计师事务所有限公司出具的中诚恒平(2009)验字第 01-0388 号予以审验确认，同时验资报告披露本次出资经北京中诚铭资产评估有限责任公

司出具的中诚铭评报字（2009）第 01-0059 号资产评估报告书予以审验确认。

本次增资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	孙漫	60.00	货币+非专利技术	60.00
2	赵龙	40.00	货币+非专利技术	40.00
合计		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>

**3、2011 年 9 月 20 日公司第一次股权转让、同时增资及法定代表人变更，变更后注册资本 300 万元。**

2011 年 8 月 15 日，本公司召开股东会，会议决议原股东孙漫、赵龙分别将其持有的 60%和 12%的股权予以转让。孙漫将其持有的公司 60 万元出资转让至夏蜀科，赵龙将其持有的公司 12 万元出资转让至夏蜀科。

股东会决议同意注册资本增加至 300 万元；其中夏蜀科以货币出资 60 万元；夏蜀科、赵龙、郝磊以共同持有的“野外人员安全救援软件技术”非专利技术折价 140 万元出资。夏蜀科以非专利技术出资 78 万元，赵龙以非专利技术出资 32 万元，郝磊以非专利技术出资 30 万元。本次增资后，公司注册资本 300 万元，实收资本 300 万元。

本次出资由北京中诚恒平会计师事务所有限公司出具的中诚恒平内验字【2011】第 1566 号验资报告予以确认。验资报告披露本次非专利技术出资也经北京观复立道资产评估有限公司出具的观复立道评字（2011）第 0108 号资产评估报告书确认。

本次增资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	夏蜀科	210.00	货币+非专利技术出资	70.00
2	赵龙	60.00	非专利技术出资	20.00
3	郝磊	30.00	非专利技术出资	10.00
合计		<b>300.00</b>		<b>100.00</b>

**4、2015 年 1 月 29 日公司第二次股权转让同时增资，变更后注册资本 350 万元。**

2014 年 11 月 7 日，本公司召开股东会，会议决议原股东赵龙、郝磊将其持有的 20% 和 10% 的股权予以转让。股东赵龙将其持有的国信同科公司出资 60 万元转让给张乎振；股东郝磊将其持有的国信同科公司出资 30 万元转让给张乎振。

股东会决议同意注册资本增加至 350 万元，张乎振以货币增资 50 万元。本次增资后，公司注册资本 350 万元，实收资本 350 万元。

2014 年 12 月 9 日，北京普达会计师事务所(普通合伙)出具的普达(内)验字[2014]1107 号验资报告予以审验确认。

本次增资后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	夏蜀科	210.00	货币+非专利技术出资	60.00
2	张乎振	140.00	货币+非专利技术出资	40.00
合计		<b>350.00</b>		<b>100.00</b>

**5、2015 年 5 月，公司第一次减资，变更后注册资本为 140 万元。**

2015 年 5 月，本公司召开股东会，会议决议进行减资。减少公司注册资本 210 万元，其中：减少夏蜀科非专利技术出资 120 万元，减少张乎振非专利技术出资 90 万元。本次减资后，公司注册资本 140 万元，实收资本 140 万元。

2015 年 6 月 20 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具立信中联验字（2015）Ⅲ-0006 号验资报告予以审验确认。

本次减资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	夏蜀科	90.00	货币	64.29
2	张乎振	50.00	货币	35.71
合计		<b>140.00</b>		<b>100.00</b>

**6、2015 年 6 月，公司增资，变更后注册资本为 500 万元。**

2015 年 6 月，本公司召开股东会，会议决议增加注册资本至 500 万元。其中：夏蜀科以货币增资 30 万元，以无形资产增资 280 万元；张乎振以货币增资 50 万元。本次增资后，公司注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。

2015 年 5 月 14 日北京北方亚事资产评估有限责任公司出具的北方亚事评报[2015]第 01-178 号关于夏蜀科拟以“基于卫星定位的事故车辆勘察、救援系统及方法”专利所有权作价出资项目的资产评估报告予以确认。

2015 年 6 月 30 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具立信中联验字（2015）Ⅲ-0007 号验资报告予以审验确认。

本次增资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	夏蜀科	400.00	货币+非专利技术出资	80.00
2	张乎振	100.00	货币	20.00
合计		500.00		100.00

**7、2015 年 6 月，公司股权变更，变更后注册资本为 500 万元。**

2015 年 6 月，本公司召开股东会，会议决议原股东夏蜀科、张乎振分别将其持有的 35%、20% 股权予以转让。原股东夏蜀科转让给孙正 10% 的公司股份，孙正以 50 万元货币购买；夏蜀科转让给赵龙 6.25% 的公司股份，赵龙以 31.25 万元货币购买；夏蜀科转让给郝磊 4.25% 的公司股份，郝磊以 21.25 万元货币购买；夏蜀科转让给张建团 4.25% 的公司股份，张建团以 21.25 万元货币购买；夏蜀科转让给郝芸芸 4.00% 的公司股份，郝芸芸以 20.00 万元货币购买；夏蜀科转让给赵亮 2.25% 的公司股份，赵亮以 11.25 万元货币购买；夏蜀科转让给王硕 1% 的公司股份，王硕以 5 万元货币购买；夏蜀科转让给李坚 1% 的公司股份，李坚以 5 万元货币购买；夏蜀科转让给施华强 1% 的公司股份，施华强以 5 万元货币购买；夏蜀科转让给彭刚 1% 的公司股份，彭刚以 5 万元货币购买；原股东张乎振转让给张建军 20% 的公司股份，张建军以 100 万元货币购买。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
----	------	---------	------	---------

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

1	夏蜀科	225.00	货币+非专利技术出资	45.00
2	张建军	100.00	货币	20.00
3	孙正	50.00	非专利技术出资	10.00
4	赵龙	31.25	非专利技术出资	6.25
5	郝磊	21.25	非专利技术出资	4.25
6	张建团	21.25	非专利技术出资	4.25
7	郝芸芸	20.00	非专利技术出资	4.00
8	赵亮	11.25	非专利技术出资	2.25
9	王硕	5.00	非专利技术出资	1.00
10	李坚	5.00	非专利技术出资	1.00
11	施华强	5.00	非专利技术出资	1.00
12	彭刚	5.00	非专利技术出资	1.00
	合计	500.00		100.00

#### 8、有限公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 6 月 29 日，本公司召开股东会并决议同意，公司在原有限责任公司的基础上以全体股东为发起人整体变更为股份有限公司。各发起人以其各自享有的公司截止 2015 年 6 月 30 日的净资产份额折合为股份有限公司的股本，折合后公司的注册资本仍为 500 万元（每股面值 1 元）。本次改制已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了立信中联验字（2015）D-0035 号验资报告。

经全国中小企业股份转让系统批准，公司股票于 2015 年 12 月 18 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。公司证券简称：国信同科，证券代码：834967。

本公司于 2016 年 10 月 28 日取得北京市工商行政管理局朝阳分局换发的营业执照，统一社会信用代码 911101056908132518，法定代表人：夏蜀科，注册地址：北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号院 1 号楼 102（电子城科技园集中办公区 144 号）。

#### 9、增发普通股。

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

2016 年 2 月 24 日，本公司公告股权激励股票发行方案，本次股票发行方案的股权登记日为 2016 年 2 月 15 日。本次定向发行的发行对象为 7 名自然人。定向发行价格为每股人民币 3.00 元；发行公司以股权激励定向发行的方式，发行不超过 50 万元人民币普通股，认购人以现金认购，公司本次定向发行预计募集资金总额不超过 150 万元。募集资金用途为补充公司流动资金，提升公司经济效益。3 月 11 日，本公司召开股东会并决议同意，公司增发普通股 50 万股（每股面值 1 元）。本次增发普通股已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了立信中联验字（2016）D-0013 号验资报告。

经过增发普通股后，公司的股份总数为 550 万股，全部为普通股。公司股东、认购的股份数、持股比例、出资方式、出资时间如下所示：

序号	股东	认购股份数（股）	持股比例（%）	出资方式	出资时间
1	夏蜀科	2,250,000	40.91	净资产	2015.08.02
		290,000	5.27	货币	2016.03.17
2	张建军	1,000,000	18.18	净资产	2015.08.02
3	孙正	500,000	9.09	净资产	2015.08.02
4	赵龙	312,500	5.68	净资产	2015.08.02
		40,000	0.73	货币	2016.03.14
5	郝磊	212,500	3.86	净资产	2015.08.02
		40,000	0.73	货币	2016.03.14
6	张建团	212,500	3.86	净资产	2015.08.02
		40,000	0.73	货币	2016.03.14
7	郝芸芸	200,000	3.64	净资产	2015.08.02
8	赵亮	112,500	2.05	净资产	2015.08.02
		40,000	0.73	货币	2016.03.14
9	彭刚	50,000	0.91	净资产	2015.08.02
10	施华强	50,000	0.91	净资产	2015.08.02
11	李坚	50,000	0.91	净资产	2015.08.02
12	王硕	50,000	0.91	净资产	2015.08.02
13	徐永潮	25,000	0.45	货币	2016.03.14
14	杨静威	25,000	0.45	货币	2016.03.14
	<b>合计</b>	<b>5,500,000</b>	<b>100.00</b>	—	—

本公司经营范围为技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备；经济贸易咨询；企业策划；专业承包；软件开发；产品设计；计算机系统服务；销售社会公共安全设备及器材、电子产品。（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。）

## 二、财务报表编制基础

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业 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。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （四）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

### （五）外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

## **（六）金融工具**

### **1、金融资产和金融负债的分类**

管理层按照取得金融资产的目的，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、金融资产和金融负债的核算**

（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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

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

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

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

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

#### （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。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

#### （1）发行人或债务人发生严重的财务困难；

- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

### (七) 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 100 万元（含 100 万元）的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，根据信用风险特征计提坏账准备。

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项

组合类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合	不计提坏账准备
无风险组合	以款项性质为信用风险特征划分组合	不计提坏账准备

无风险组合包括：房租押金、采购押金、备用金等。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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）	5	5

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

## （八） 存货

### 1、 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## （九） 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### （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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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；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。

## （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。

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和应支付的相关税费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。

## 2、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，

同时确认投资收益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

#### **4、减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### **(十) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

##### **1、投资性房地产的确认**

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

##### **2、投资性房地产初始计量**

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

##### **3、投资性房地产的后续计量**

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资

性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

#### 4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### 5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

### （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、各类固定资产的折旧方法

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供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

## （十二）在建工程

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十三）借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **4、 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### （十四）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

###### （1）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、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### （十六）职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、离职后福利的会计处理方法

### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十七）股份支付

### 1、股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，

将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## （2）以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

### （十八）预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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。

### （十九）收入

1、提供劳务：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劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：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，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

2、商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，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，确认营业收入的实现。

3、让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 4、收入的具体确认标准

##### （1）软件开发

本公司按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

## （2）软件运维

本公司根据合同签订的服务周期，分期确认软件运维服务收入。

## （3）销售设备

本公司根据合同或订单，将设备转移给对方获得收款的权利时确认收入。

## （4）租赁设备

本公司根据租赁设备的服务周期，分期确认收入。

## （二十）政府补助

### 1、 分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

### 1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

### 2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

### 3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## （二十二）租赁

### 1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

## 2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

公司报告期内无需说明的会计政策和会计估计变更以及差错更正。

## 六、税项

主要税种和税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17、6
企业所得税	应纳税所得额	15
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

注：经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局共同批准，本公司于 2016 年 12 月 22 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201611002706，有效期三年。有效期内，本公司执行高新技术企业所得税优惠税率 15%。

## 七、财务报表重要项目的说明

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金：	33,005.51	8,390.52
其中：人民币	33,005.51	8,390.52
银行存款：	2,788,413.17	1,369,548.14
其中：人民币	2,788,413.17	1,369,548.14
合 计	2,821,418.68	1,377,938.66

注：公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收账款

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	4,542,140.77	100.00	390,417.04	8.60
组合 2 关联方组合				
组合 3 无风险组合				
组合小计	4,542,140.77	100.00	390,417.04	8.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,542,140.77	100.00	390,417.04	8.60

续表：

种 类	期初余额	
	账面余额	坏账准备

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 账龄组合	3,065,800.00	100.00	160,500.00	5.24
组合 2 关联方组合				
组合 3 无风险组合				
组合小计	3,065,800.00	100.00	160,500.00	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,065,800.00	100.00	160,500.00	5.24

1、按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,748,340.77	38.49	87,417.04	2,954,000.00	96.35	147,700.00
1-2 年	2,682,000.00	59.05	268,200.00	110,000.00	3.59	11,000.00
2-3 年	110,000.00	2.42	33,000.00			
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	1,800.00	0.04	1,800.00	1,800.00	0.06	1,800.00
合计	4,542,140.77	100.00	390,417.04	3,065,800.00	100.00	160,500.00

2、期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、期末应收账款余额前五名情况

明细项目	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总
------	--------	------	----	--------

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

				额的比例 (%)
中国交通建设股份有限公司	非关联方	2,962,500.00	2 年以内	65.22
航天科技控股集团股份有限公司	非关联方	668,300.00	2 年以内	14.71
陕西中美高科网络技术有限公司	非关联方	665,000.00	1 年以内	14.64
上海斯歌信息技术有限公司	非关联方	100,000.00	2-3 年	2.20
新疆地矿局	非关联方	69,500.00	1 年以内	1.53
合 计		4,465,300.00		98.30

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)				50,000.00	100.00	
1 年以上						
合 计				50,000.00	100.00	

(四) 其他应收款

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合				

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

组合 2 关联方组合				
组合 3 无风险组合	391,004.57	100.00		
组合小计	391,004.57	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	391,004.57	100.00		

续表：

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 账龄组合	157,466.43	67.54	7,888.32	5.01
组合 2 关联方组合				
组合 3 无风险组合	75,691.29	32.46		
组合小计	233,157.72	100.00	7,888.32	3.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	233,157.72	100.00	7,888.32	3.38

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)				157,166.43	99.81	7,858.32

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

1-2 年				300.00	0.19	30.00
合 计				157,466.43	100.00	7,888.32

(2) 期末计入无风险组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	期末余额	坏账准备	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)
备用金	3,777.57		0-2 年	0.97
押金	51,827.00		0-2 年	13.25
保证金	335,400.00		0-3 年	85.78
合计	391,004.57		--	100.00

2、期末其他应收款中无含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

3、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016 年 12 月 31 日 账面余额	2015 年 12 月 31 日 账面余额
备用金	3,777.57	24,250.72
押金	51,827.00	51,707.00
保证金	335,400.00	157,200.00
合计	391,004.57	233,157.72

4、期末其他应收款余额前五名情况

明细项目	款项的性质	与本公司 关系	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)
中国交通建设股 份有限公司	保证金	非关联方	150,000.00	0-2 年	38.36
中国交通信息中 心有限公司	保证金	非关联方	150,000.00	1 年以内	38.36
北京中和信投资 产管理有限公司	押金	非关联方	45,757.00	1-2 年	11.70
中国地震应急搜 救中心	保证金	非关联方	23,200.00	1 年以内	5.93

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

广州海洋地质调查局	保证金	非关联方	11,900.00	1-2 年	3.04
合 计			380,857.00		97.39

(五) 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	3,177,075.06		3,177,075.06	241,984.67		241,984.67
合 计	3,177,075.06		3,177,075.06	241,984.67		241,984.67

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
办公室房租	91,514.00	91,514.00
办公室装修		57,291.67
合 计	91,514.00	148,805.67

(七) 固定资产

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 2015 年 12 月 31 日	107,952.00	137,379.67	245,331.67
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2016 年 12 月 31 日	107,952.00	137,379.67	245,331.67
二、累计折旧			
1. 2015 年 12 月 31 日	33,111.10	62,348.81	95,459.91
2. 本期增加金额	32,600.68	32,181.39	64,782.07
(1) 计提	32,600.68	32,181.39	64,782.07
3. 本期减少金额			

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

(1) 处置或报废			
4. 2016 年 12 月 31 日	65,711.78	94,530.20	160,241.98
三、减值准备			
1. 2015 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2016 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	42,240.22	42,849.47	85,089.69
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值	74,840.90	75,030.86	149,871.76

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 64,821.00 元。

#### (八) 无形资产

##### 无形资产情况：

项目	专利权	著作权	合计
一、账面原值			
1、2015 年 12 月 31 日余额	2,818,300.00		2,818,300.00
2、本期增加金额		196,746.68	196,746.68
(1) 购置			
(2) 内部研发		196,746.68	196,746.68
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2016 年 12 月 31 日余额	2,818,300.00	196,746.68	3,015,046.68
二、累计摊销			
1、2015 年 12 月 31 日余额	94,392.82		94,392.82
2、本期增加金额	161,816.27	11,476.89	173,293.16
(1) 计提	161,816.27	11,476.89	173,293.16
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2016 年 12 月 31 日余额	256,209.09	11,476.89	267,685.98
三、减值准备			
1、2015 年 12 月 31 日余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2016 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1、2016 年 12 月 31 日账面价值	2,562,090.91	185,269.79	2,747,360.70
2、2015 年 12 月 31 日账面价值	2,723,907.18		2,723,907.18

(九) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	58,562.56	390,417.07	25,258.25	168,388.32
合计	58,562.56	390,417.07	25,258.25	168,388.32

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
担保借款	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

2、已逾期未偿还的短期借款情况：

无。

3、担保借款

贷款单位	借款余额	担保单位
北京银行股份有限公司阜裕支行	2,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司对本公司提供人民币 200.00 万元担保；夏蜀科、孙漫对北京中关村科技融资担保有限公司提供人民币 200.00 万元反担保。
合 计	2,000,000.00	

(十一) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

1 年以内（含 1 年）	2,736,003.79	104,420.00
1-2 年	14,000.00	
2-3 年		
3 年以上		
合 计	2,750,003.79	104,420.00

注：期末无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（十二）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	20,000.00	744,375.00
合 计	20,000.00	744,375.00

注：期末无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（十三）应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、短期薪酬	154,024.41	2,884,738.29	2,782,432.89	256,329.81
二、离职后福利-设定 提存计划	8,685.60	143,425.92	138,083.27	14,028.25
合 计	162,710.01	3,028,164.21	2,920,516.16	270,358.06

（2）短期薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	140,953.05	2,480,129.69	2,386,645.93	234,436.81
二、职工福利费		5,277.90	5,277.90	-
三、社会保险费	7,011.36	121,680.70	116,999.06	11,693.00
其中：1. 医疗保险费	6,204.80	110,316.00	105,890.80	10,630.00
2. 补充医疗保险				-

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

3. 工伤保险费	310.24	2,539.30	2,637.04	212.50
4. 生育保险费	496.32	8,825.40	8,471.22	850.50
四、住房公积金	6,060.00	107,700.00	103,560.00	10,200.00
五、工会经费和职工教育经费		169,950.00	169,950.00	-
六、其他				-
合 计	154,024.41	2,884,738.29	2,782,432.89	256,329.81

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、基本养老保险	8,272.00	137,140.56	131,951.06	13,461.50
二、失业保险费	413.60	6,285.36	6,132.21	566.75
合 计	8,685.60	143,425.92	138,083.27	14,028.25

(十四) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	287,391.88	120,671.47
城市维护建设税	9,292.82	8,807.33
教育费附加	3,982.64	3,982.64
地方教育费附加	2,655.09	3,140.58
个人所得税		13,660.00
企业所得税	83,200.36	319,908.92
合 计	386,522.79	470,170.94

(十五) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
报销款及借款	139,079.47	130,956.43
郭宇社保	15,283.08	16,556.67
合 计	154,362.55	147,513.10

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

东或其他关联方款项，详见附注十、（三）。

2、按账龄列示其他应付款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	26,000.00	135,553.63
1-2 年	116,403.08	11,959.47
2-3 年	11,959.47	
3 年以上		
合 计	154,362.55	147,513.10

（十六）股本

投资者名 称	期初余额		本期增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占 比例 (%)			投资金额	所占 比例 (%)
夏蜀科	2,250,000.00	45.00	290,000.00	-	2,540,000.00	46.18
张建军	1,000,000.00	20.00	-	-	1,000,000.00	18.18
孙正	500,000.00	10.00	-	-	500,000.00	9.09
赵龙	312,500.00	6.25	40,000.00	-	352,500.00	6.41
郝磊	212,500.00	4.25	40,000.00	-	252,500.00	4.59
张建团	212,500.00	4.25	40,000.00	-	252,500.00	4.59
郝芸芸	200,000.00	4.00	-	-	200,000.00	3.64
赵亮	112,500.00	2.25	40,000.00	-	152,500.00	2.78
彭刚	50,000.00	1.00	-	-	50,000.00	0.91
施华强	50,000.00	1.00	-	-	50,000.00	0.91
王硕	50,000.00	1.00	-	-	50,000.00	0.91
李坚	50,000.00	1.00	-	-	50,000.00	0.91
徐永潮	-		25,000.00	-	25,000.00	0.45
杨静威	-		25,000.00	-	25,000.00	0.45
合 计	5,000,000.00	100.00	500,000.00	-	5,500,000.00	100.00

注：公司本期股本变动审验情况详见“一、公司基本情况”。

### （十七）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	96,325.80	1,000,000.00		1,096,325.80
合计	96,325.80	1,000,000.00		1,096,325.80

注 1：公司本期资本公积增加金额 1,000,000.00 元系公司 2016 年 3 月公司非公开发行 50.00 万股票时，股票发行收入超过所发股票面值的部分。

### （十八）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,282.07	22,335.53		134,617.60
合计	112,282.07	22,335.53		134,617.60

注:根据公司法及公司章程的规定，本公司按可供分配利润的 10%提取法定盈余公积。

### （十九）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	1,010,538.67	-228,473.29
本期增加额	223,355.26	1,429,319.83
其中：本年净利润转入	223,355.26	1,429,319.83
其他调整因素		
本年减少额	22,335.53	190,307.87
其中：本期提取盈余公积	22,335.53	112,282.07
股改净资产折股减少		78,025.80
本期期末余额	1,211,558.40	1,010,538.67

### （二十）营业收入、营业成本

#### 1、项目分类明细

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

1. 主营业务收入	9,028,432.66	5,588,231.90	8,693,693.31	2,820,717.85
软件开发	9,002,564.74	5,588,231.90	8,657,193.31	2,820,717.85
软件运维	12,000.00		20,000.00	
销售设备	13,867.92		16,500.00	
2. 其他业务收入				
合 计	9,028,432.66	5,588,231.90	8,693,693.31	2,820,717.85

2、当期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
中国交通建设股份有限公司	3,025,943.49	33.52
深圳大趋势投资有限公司	1,900,000.00	21.04
陕西中美高科网络技术有限公司	950,000.00	10.52
中国科学院遥感与数字地球研究所	512,700.00	5.68
航天科技控股集团股份有限公司	508,962.26	5.64
合 计	6,897,605.75	76.40

（二十一）税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额
城建税	2,189.17	18,086.35
教育费附加	938.21	7,751.29
地方教育费附加	625.49	5,246.16
印花税	4,169.31	
合 计	7,922.18	31,083.80

根据财政部财会[2016]22 号文件的相关规定，本年度 5-12 月发生的房产税、印花税、土地使用税、车船税等相关税费合计 4,169.31 元从“管理费用”科目调整到本科目核算。

（二十二）销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本期金额	上年金额
工资		61,470.00

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

五险一金		6,196.80
业务招待费		99,381.30
办公费	9,600.00	70,499.71
交通费		82,988.00
差旅费	654.00	56,246.30
折旧费	5,455.06	6,333.42
会议费		6,664.40
通讯费		500.00
市场拓展费	234,993.66	
合 计	250,702.72	390,279.93

2、管理费用

项 目	本期金额	上年金额
上市费用	313,757.54	1,242,480.71
研发费用	1,732,959.08	1,037,692.23
房租物业水电	563,722.45	495,370.00
工资	399,231.34	219,555.20
办公费	200,941.17	155,866.98
无形资产摊销	173,293.16	94,392.82
装修费	57,291.67	70,570.65
服务费	27,659.66	69,052.81
交通费	23,273.20	55,830.53
咨询费	3,188.68	51,935.85
五险一金	63,142.99	40,050.12
培训费	70,000.00	33,999.00
差旅费	347.30	33,198.50
会议费	65,904.28	23,288.00
折旧费	5,455.17	18,880.92
业务招待费	30,876.04	16,781.45

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

税金	156.00	3,756.60
通讯费	2,200.00	2,185.00
技术转让费	-	1,143.40
合 计	3,733,399.73	3,666,030.77

3、财务费用

项 目	本期金额	上年金额
利息收入	3,583.70	964.72
利息支出	48,913.34	
手续费支出及其他	44,162.00	3,188.70
合 计	89,491.64	2,223.98

(二十三) 资产减值损失

项 目	本期金额	上年金额
一、坏账损失	222,028.72	122,832.94
合 计	222,028.72	122,832.94

(二十四) 营业外收入

项 目	本期金额	上年金额
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助	1,100,000.00	44,206.89
其他	618.05	3,439.40
合 计	1,100,618.05	47,646.29

政府补助明细：

项 目	本期金额	上年金额	说明
课题费		38,206.89	注 1
高新技术产业发展资金		6,000.00	北京市朝阳区财政局

			拨付公司 2014 年高新技术产业发展资金
中关村科技园区新三板改制扶持资金	300,000.00		
中关村科技园区管理委员会上市补助	300,000.00		
朝阳区中关村科技园电子城科技园管理委员会挂牌补助	500,000.00		
合 计	1,100,000.00	44,206.89	--

注 1：公司承接了北京高技术创业服务中心关于科技型中小企业促进专项中的基于北斗卫星的野外安全位置云服务平台的课题，并与其签订了 Z14010101420 课题编号的北京市科技计划专项课题任务书，承担任务起止年限 2014 年 6 月 18 日至 2016 年 6 月 17 日。任务书中记载课题经费预算 2014 年度、2015 年度、2016 年度分别为 74 万元、120 万、255 万元，其中市财政科技经费拨付给公司对应年份 2014 年度、2015 年度、2016 年度分别为 14 万元、0 元，6 万元。

#### （二十五）营业外支出

项 目	本期金额	上年金额
非流动资产处置损失		
罚款		2,500.00
其他		
合 计		2,500.00

#### （二十六）所得税费用

项 目	本期金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,222.87	290,219.90
递延所得税调整	-33,304.31	-13,869.40
合 计	13,918.56	276,350.50

#### （二十七）现金流量表

##### 1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

项目	本期金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	223,355.26	1,429,319.83
加: 资产减值准备	222,028.72	122,832.94
固定资产折旧	64,782.07	42,847.51
无形资产摊销	173,293.16	94,392.82
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“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	89,343.34	
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-33,304.31	-13,869.40
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,935,090.39	-241,984.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,526,895.95	-2,366,571.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,952,058.14	1,286,214.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,770,429.96	353,182.01
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,821,418.68	1,377,938.66
减: 现金的期初余额	1,377,938.66	398,768.32
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

项目	本期金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	1,443,480.02	979,170.34

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,821,418.68	1,377,938.66
其中：库存现金	33,005.51	8,390.52
可随时用于支付的银行存款	2,788,413.17	1,369,548.14
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,821,418.68	1,377,938.66

3、收到/支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
单位资金往来	7,334.94	550,034.34
政府补助	1,100,000.00	6,000.00
利息收入	3,583.70	964.72
代收款项		29,349.88
其他	618.05	3,439.40
合计	1,111,536.69	589,788.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
单位资金往来	157,846.85	
支付房租、装修费	549,084.00	594,845.08
支付各项费用	2,619,741.10	2,884,365.8
支付金融机构手续费	3,732.00	3,188.70
代付款项		29,349.88
其他		2,500.00
合计	3,330,403.95	3,514,249.46

八、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日公司本报告期无需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日止，公司无需说明的资产负债表日后事项。

## 十、关联方关系及其交易

### （一）控股股东及实际控制人

控股股东及实际控制人本公司控股股东及实际控制人均为自然人夏蜀科。

### （二）其他关联方有关信息

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
孙漫	财务总监；控股股东及实际控制人配偶
张建团	公司董事

### （三）应收、应付关联方款项情况

关联方名称	期末余额	期初余额
关联方其他应付款：		
孙漫		7,876.96
张建团	10,000.00	
其他应付款小计	10,000.00	7,876.96

## 十一、补充资料

### （一）报告期非经营性损益表

补充资料	本期金额	上年金额
非流动资产处置损益		
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）	1,100,000.00	44,206.89
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		

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	618.05	939.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	1,100,618.05	45,146.29
减：所得税影响数	165,092.71	6,771.94
非经常性损益合计		
减：少数股权损益影响额		
扣除少数股东损益影响后的非经常性损益净额	935,525.34	38,374.35

(二) 净资产收益率及每股收益

年度	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

北京国信同科信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

2016 年度	归属于股东的净利润	3.00	0.04	0.04
	扣除非经常性损益后归属于股东的净利润	-9.55	-0.13	-0.13
2015 年度	归属于股东的净利润	31.63	0.35	0.35
	扣除非经常性损益后归属于股东的净利润	30.91	0.34	0.34

## 十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2016 年 12 月 31 日公司本年度无需披露的其他内容。

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 23 日批准报出。

北京国信同科信息技术股份有限公司

法定代表人：夏蜀科

主管会计工作负责人：孙漫

会计机构负责人：孙漫

二〇一七年四月二十三日

**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。