

证券代码：834268

证券简称：金控数据

主办券商：中泰证券



金控数据

NEEQ : 834268

北京金控数据技术股份有限公司  
Beijing Jinkong Data Technology Co.,Ltd.

年度报告

— 2016 —

# 公司年度大事记

1、报告期内，公司获得了国家知识产权局颁发的 6 项专利授权证书；获得了国家版权局颁发的 11 项软件著作权证书。

2、2016 年 3 月，公司获得北京中关村企业信用促进会颁发的“中关村示范区信用二星”级证书，证明了公司良好的信用记录。



3、2016 年 4 月，公司获得 E20 环境平台、中国供水服务促进联盟联合颁发的“2015-2016 年度中国优秀供水服务品牌”称号。



4、2016 年 4 月，公司与北京碧水源科技股份有限公司签署了关于青岛董家口海水淡化项目自动化控制系统的购销合同，该项目的签约证明了公司在水务自动化控制领域的技术领先能力，同时，也将推动公司开拓具有广阔市场空间的海水淡化市场。

5、2016 年 7 月 26 日，金控数据 2016 年第一次临时股东大会召开并通过了股票发行方案。公司以 10 元/股向苏州启明融合创业投资合伙企业（有限合伙）、首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）增发 300 万股，共募集资金 3,000 万元，募集资金主要用于补充公司流动资金，支持公司“数矿”云平台的建设、拓展自动化相关业务等。新发行股份于 2016 年 9 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

6、2016 年 9 月，公司产品“数矿危废信息化管理服务”获得北京市科学技术委员会、北京市发展和改革委员会等六部门颁发的“北京市新技术新产品(服务)证书”。



7、2016 年 12 月，公司获得北京市科委、财政局、国税局、地税局四部门颁发的“高新技术企业证书”。（重新认定获得）



## 目 录

释义.....	1
第一节 声明与提示.....	2
第二节 公司概况.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 管理层讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	23
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及分配情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节 公司治理及内部控制.....	34
第十节 财务报告.....	40

## 释义

释义项目		释义
金控数据、股份公司、公司	指	北京金控数据技术股份有限公司
公司章程	指	北京金控数据技术股份有限公司章程
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年度
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
“数矿”云平台	指	公司自主开发的云平台，旨在向环保企业、行业合作伙伴提供以数据为核心的应用服务。

## 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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为杨斌和翁惠容，合计持有公司 62.37% 的股份。若实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。
2、应收账款减值的风险	截至报告期末，公司应收账款账面余额为 22,624,613.79 元，占流动资产的比例为 43.60%，占总资产比例为 38.86%，虽然公司客户整体信用情况良好，且公司制订了相应的应收账款管理政策，但依然存在应收款项不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。
3、税收优惠政策变动的风险	报告期内，公司营业利润为-102.99 万元，利润总额为 35.65 万元，净利润为 28.83 万元，获得软件退税收入 105.05 万元，与营业利润相比，利润总额实现盈利，主要原因是收到软件产品增值税退税收入所致。如果国家对高新技术企业的所得税优惠政策、软件增值税即征即退政策发生不利变化，将对公司的经营业绩和

	利润水平产生一定的不利影响。
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	北京金控数据技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jinkong Data Technology Co.,Ltd.
证券简称	金控数据
证券代码	834268
法定代表人	杨斌
注册地址	北京市海淀区西三环北路 91 号 7 号楼三层 C03 室
办公地址	北京市海淀区西三环北路 91 号 7 号楼三层 C03 室
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
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	宜军民、孙剑英
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 22 层

### 二、联系方式

董事会秘书	翁惠容
电话	010-68481925
传真	010-51520136
电子邮箱	wenghuirong_jk@163.com
公司网址	www.jinkongauto.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西三环北路 91 号国图文化大厦三层 C03 室；100048
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	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 18 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	工业自动化控制系统、信息化管理系统及智能控制系统的设计、研发和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,001,000
做市商数量	-
控股股东	杨斌

实际控制人	杨斌、翁惠容
-------	--------

#### 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	911101086804563776	是
税务登记证号码	911101086804563776	是
组织机构代码	911101086804563776	是

公司于 2016 年 6 月 2 日办理了“三证合一”，办理后营业执照号、税务登记证号、组织机构代码均发生了变化，统一为：911101086804563776。



### 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	40,074,918.35	28,595,907.94	40.14%
毛利率%	26.39	27.76	-
归属于挂牌公司股东的净利润	288,333.55	661,230.57	-56.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,899.02	278,894.01	-98.96%
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）	1.55	6.20	-
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）	0.02	2.61	-
基本每股收益	0.02	0.07	-71.43%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	58,222,349.30	26,902,345.72	116.42%
负债总计	17,213,622.90	15,898,934.00	8.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,008,726.40	11,003,411.72	272.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.10	-6.36%
资产负债率%	29.57	59.10	-
流动比率	3.01	1.43	-
利息保障倍数	3.45	6.21	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,713,161.26	-1,933,524.99	-
应收账款周转率	2.28	3.10	-
存货周转率	22.23	5.58	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	116.42	24.92	-
营业收入增长率%	40.14	102.61	-
净利润增长率%	-56.39	222.54	-

#### 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	40,001,000	10,000,000	300.01%
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）	323,300.00
非流动资产处置损益	-142.93
其他营业外收入和支出	12,648.26
<b>非经常性损益合计</b>	<b>335,805.33</b>
所得税影响数	-50,370.80
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>285,434.53</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

无。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是一家专业从事工业互联网、大数据平台开发和运营的国家级高新技术企业，主要产品和服务包括工业自动化控制系统、信息化管理系统、智能化控制系统、工业企业大数据平台建设和数据挖掘服务。公司立足于服务水务、环保行业，根据客户的不同需求为客户提供全生命周期、专业化、定制化的工业自动化、信息化、智能化解决方案。公司搭建的“数矿”云平台，2016年继续深耕水务、环保行业，已经积累了300多家客户资源，主要包括各类污水处理厂、自来水厂、工业废水处理厂、电厂、环保企业以及延伸到垃圾填埋场、固废领域等，初步构建了一个包括客户、技术专家、技术公司、设备厂家、设计院在内的行业生态圈，不仅为这些参与者提供自动化、信息化、智能化和数据挖掘服务，还整合平台的各种资源为客户提供多样化的产品和服务，增加客户粘性。

##### 1、销售模式

公司工业自动化控制系统集成业务的销售模式以招投标模式为主，客户直接订单采购模式为辅。由营销序列人员负责公司具体销售工作，根据各地区的项目招标公告、竞争对手情况、原有客户数量等实际情况划分销售区域，成立各地办事处，指定专人负责所辖区域的项目跟踪，即自项目招投标至签订合同的整体销售业务。

公司信息化管理服务和大数据平台建设业务的销售模式主要为客户直接订单采购模式，其中信息化管理软件的基础模块由公司免费提供，从而建立细分行业的大数据平台，公司仅收取必要的硬件器件费用及安装调试费用，后期通过销售信息化管理软件的增值模块和数据挖掘服务，收取技术服务费，以及提供自动化、信息化系统的升级改造、智能化控制系统建设和节能服务等方式获取收益。

##### 2、服务模式

公司的工业自动化控制系统集成业务采用以销定采的零库存模式，根据签约客户的实际情况和具体要求，设计系统集成的整体方案，由商务部根据设计方案进行有关设备、仪表采购工作，由工程部负责项目现场的安装、调试、验收工作。

公司的工业信息化管理服务和大数据平台业务在客户具备运行信息化软件所需的工业自动化控制系统的基础上，根据客户的实际需求，由智慧水务事业部负责系统软件方案设计、开发测试、安装调试等工作，并根据合同约定将客户信息管理系统接入“数矿”云平台，完成数据共享，为后期提供增值服务奠定基础。

##### 3、研发模式

公司采用的是自主研发的模式，智慧水务事业部是公司的核心研发部门，

研发工作着眼于工业自动化、信息化、智能化行业的发展方向，积极探索基于目前业务衍生的互联网增值业务。

报告期内，公司商业模式较上年未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

报告期内，公司累计签订合同额 4,988 万，实现营业收入 4,007.49 万，较 2015 年的 2,859.59 万，增长了 40.14%。公司借助“数矿”云平台的数据服务，增强了客户粘性，与众多客户实现了多次合作，并开拓了一批优质客户。从地域分布上，进一步开拓了华东、西南市场，一定程度上提高了市场占有率。

报告期内，公司持续加大研发力度，累计投入 339.09 万元，较上年的 223.70 万元，增长了 51.58%，占营业收入的比重达 8.46%。

公司十分重视对人才的招聘和培养，报告期内认定了 18 名核心员工，报告期末仅一名核心员工离职。公司员工人数从报告期初的 69 人增长到报告期末的 99 人，以高端人才的引进为主，本科以上学历人员占比 70.71%，为公司长远发展奠定了人才基础。

#### 1、公司资产状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 58,222,349.30 元，比上年末 26,902,345.72 元，增长了 116.42%；公司资产总额、净资产总额增长幅度较大的主要原因是应收账款和应收票据增长幅度较大，以及报告期内完成 A 轮融资，募集资金 3,000 万元，股本从 1,000 万变更为 1,300 万。

公司负债总额为 17,213,622.90 元，比上年末的 15,898,934.00 元，增长了 8.27%。

公司净资产总额为 41,008,726.40 元，比上年末的 11,003,411.72 元，增长了 272.69%。

#### 2、公司经营成果

2016 年，公司营业总收入 40,074,918.35 元，比上年同期的 28,595,907.94 元，增长了 40.14%，主要原因是公司在行业内已具有一定影响力，产品及服务

得到行业内认可，项目来源更加稳定。

营业成本 29,498,761.50 元，比上年同期的 20,657,357.92 元，增长了 42.80%，主要原因是收入带动成本的增加。

净利润 288,333.55 元，比上年同期的 661,230.57 元，降低了 56.39%，主要原因是人员增加导致人工管理成本、办公面积等相应增大，以及企业进一步加大研发投入所致。

### 3、现金流量情况

2016 年，公司经营活动产生的现金净流量-6,713,161.26 元，主要原因是期末应收款项增加，现金收入减少以及人工、管理成本支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金净流量-13,743,285.89 元，主要原因是公司在报告期购买了银行理财产品尚未全部赎回，另一方面公司形成开发支出和无形资产的研发投入支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金净流量 29,547,864.34 元，主要原因是本年公司完成 A 轮融资，募集资金 3,000 万元所致。

## 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	40,074,918.35	40.14%	-	28,595,907.94	102.61%	-
营业成本	29,498,761.50	42.80%	73.61%	20,657,357.92	119.41%	72.24%
毛利率	26.39	-	-	27.76	-	-
管理费用	8,610,326.81	32.85%	21.49%	6,481,025.16	55.79%	22.66%
销售费用	1,958,496.07	90.37%	4.89%	1,028,804.71	207.99%	3.60%
财务费用	202,594.63	-19.77%	0.51%	252,520.05	335.46%	0.88%
营业利润	-1,029,875.15	-	-	-560,417.52	-	-
营业外收入	1,386,713.95	5.07%	3.46%	1,319,822.36	289.35%	4.62%
营业外支出	371.66	-	0.001%	-	-	-
净利润	288,333.55	-56.39%	0.72%	661,230.57	222.54%	2.31%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：本期较上年同期增加 1,147.90 万元，增长 40.14%，主要原因是本期新签合同额数量增加，同时在本期实施执行并完成验收，加上 2015 年年底签订合同在本年验收的项目，导致本期工业自动化控制系统集成业务收入增加。

2、营业成本：本期较上年同期增加 841.14 万元，增长 42.80%，主要原因是收入带动成本相应增加。

3、毛利率：本期较上年同期下降了 1.37 个百分点，主要原因是公司业务体系中自动化业务占比较大，近年来自动化业务的低价竞争态势也日趋明显，再加上人工成本小幅上升导致毛利率相应下降。

4、管理费用：本期较上年同期增加了 212.93 万元，增长 32.85%，具体明细变动如下：

(1) 人工费用：本期 454.99 万元，较上年同期增长 58.81%，主要原因是本期管理人员更替以及薪资调整所致。

(2) 办公费：本期 52.04 万元，较上年同期增长 53.52%，主要原因是随着办公面积和人员的更替，办公用品、耗材、水电、办公环境维护等费用增加导致。

(3) 租赁费：本期 61.35 万元，较上年同期增长 68.50%，主要原因是随着业务和员工人数的增加，办公面积扩大所致。

(4) 培训费：本期 12.94 万元，较上年同期增长 74.54%，主要原因是员工参加技能培训和职业培训费用增加所致。

(5) 折旧及摊销费：本期 56.35 万元，较上年同期增长 53.92%，主要原因是公司人员增加所需固定资产增加，以及持续研发投入导致无形资产增加所致。

(6) 研究与开发费：本期 85.27 万元，较上年同期增长 105.05%，主要原因是报告期研发人员及投入增加，开发了危废信息化管理系统、无人值守管理系统、设备管理系统、智慧水务移动管理系统、数据报表分析系统。

(7) 交通差旅费：本期 57.92 万元，较上年同期增长 69.52%，主要原因是公司整体业务量增加、外地住宿费用涨价、出差费用标准提高等原因导致。

(8) 会议费：本期 7.18 万元，较上年同期减少 49.39%，主要原因是 2015 年公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，举办挂牌庆典产生会议费较多，本报告期无此项会议费。

(9) 中介费：本期 57.93 万元，较上年同期减少 58.67%，主要原因是 2015 年公司在全国中小企业股份转让系统挂牌产生中介费占比较大，本报告期发生额主要为审计费、律师费、专利代理费等日常费用。

(10) 业务招待费及宣传费：本期 5.48 万元，较上年同期减少 53.05%，主



要原因是本报告期重点加强销售方面，即与客户的沟通接洽，故产生的招待费及宣传费在销售费用中归集。

(11) 其他费用：本期 9.57 万元，较上年同期增长 75.33%，主要原因是本期申请专利的代理费、登记费、名称变更费以及项目招标服务费增加所致。

5、销售费用：本期较上年同期增加了 92.97 万元，增长 90.37%，具体明细变动如下：

(1) 人工费用：本期 128.94 万元，较上年同期增长 89.75%，主要原因是随着公司规模和业务的扩张，销售人员增加导致人工费用相应增加。

(2) 广告宣传费：本期 7.66 万元，较上年同期增长 2606.67%，主要原因是公司为了品牌推广发生的宣传费增加。

(3) 交通差旅费：本期 34.18 万元，较上年同期增长 65.40%，主要原因是随着销售人员增加相应费用增加所致。

(4) 业务招待费：本期 19.38 万元，较上年同期增长 154.66%，主要原因是业务规模扩张，接待客户增多导致招待费用增加。

(5) 办公费：本期 1.92 万元，较上年同期增长 434.55%，主要原因是销售人员增加，办公用品、快递费、耗材等费用增加所致。

6、净利润：本期较上年同期减少了 37.29 万，主要原因是人员增加导致人工管理成本、办公面积等相应增大，以及企业进一步加大研发投入所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	40,074,918.35	29,498,761.50	28,595,907.94	20,657,357.92
其他业务收入	-	-	-	-
合计	40,074,918.35	29,498,761.50	28,595,907.94	20,657,357.92

按产品分类分析：

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%
工业自动化控制系统集成业务	38,596,863.39	96.31	27,364,524.99	95.69
工业信息化管理服务业务	1,478,054.96	3.69	1,231,382.95	4.31
合计	40,074,918.35	100.00	28,595,907.94	100.00

收入构成变动的的原因：

公司本期收入构成变动不大。

工业自动化控制系统集成收入较上年同期增长 41.05%，主要原因是本期执

行和验收的项目增多；工业信息化管理服务业务没有重大变化。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,713,161.26	-1,933,524.99
投资活动产生的现金流量净额	-13,743,285.89	-1,905,715.21
筹资活动产生的现金流量净额	29,547,864.34	8,756,999.20

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 477.96 万元，主要原因是期末经营性应收项目增加 966.39 万元，现金收入减少以及人工、管理成本付现增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 1,183.76 万元，主要原因是公司在报告期购买的银行理财产品尚未全部赎回，另一方面公司研发投入支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 2,079.09 万元，增加比例为 237.42%，主要原因是本年公司完成 A 轮融资，募集资金 3,000 万元所致。

4、本年净利润为 28.83 万元，经营活动产生的现金流量净额为-671.32 万元，差异较大，主要原因是：经营性应收项目增加 966.39 万元，存货减少 82.12 万元，资产的减值折旧摊销为 119.35 万元。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京碧水源科技股份有限公司	9,975,213.77	24.89%	否
2	内蒙古爱威天洋科技有限公司	8,222,222.77	20.52%	否
3	首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	1,488,888.97	3.72%	否
4	北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	1,369,622.06	3.42%	否
5	中节能六合天融环保科技有限公司	1,289,743.59	3.22%	否
合计		<b>22,345,691.16</b>	<b>55.77%</b>	-

### (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	天津市津开电气有限公司	2,625,897.44	8.90%	否
2	北京利德华恒电气设备有限公司	1,715,462.38	5.82%	否
3	北京天拓四方科技有限公司	1,090,030.78	3.70%	否
4	北京众驰自动化设备有限公司	874,735.91	2.97%	否
5	北京中海汇通科技有限公司	768,006.20	2.60%	否
合计		<b>7,074,132.71</b>	<b>23.99%</b>	-



**(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	3,390,886.84	2,236,978.52
研发投入占营业收入的比例	8.46%	7.82%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的发明专利数量	3

**研发情况：**

报告期新增 2 名研发人员，目前公司共有研发人员 22 名。研发投入 3,390,886.84 元，其中费用化投入 852,684.35 元，资本化投入 2,538,202.49 元。报告期内共投入 5 个研发项目，具体详见下表：

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
智能装备管理系统	810,913.11	-	810,913.11	-	-
危废信息化管理系统	-	241,119.56	98,071.50	143,048.06	-
污水处理厂无人值守管理系统	-	437,396.03	333,674.94	103,721.09	-
设备管理系统	-	714,154.04	605,114.23	109,039.81	-
智慧水务移动管理系统	-	831,170.71	-	247,632.44	583,538.27
数据报表分析系统	-	1,167,046.50	-	249,242.95	917,803.55
合计	810,913.11	3,390,886.84	1,847,773.78	852,684.35	1,501,341.82

注：以《立项计划书》为开发阶段开始，新软件开发完成达到预定可使用状态时为开发阶段结束，待取得《计算机软件著作权登记证书》时，由开发支出转入无形资产核算。报告期内，危废信息化管理系统、污水处理厂无人值守管理系统、设备管理系统已取得《计算机软件著作权登记证书》。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本年期末			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	15,355,054.08	159.45	26.37	5,918,347.37	543.84	22.00	4.37
应收票据	1,863,027.24	-	3.20	-	-	-	3.20
应收账款	21,127,320.24	50.84	36.29	14,006,247.59	215.51	52.06	-15.77
预付账款	362,991.13	83.08	0.62	198,271.01	-62.29	0.74	-0.12
其他应收款	760,733.19	-13.13	1.31	875,689.05	96.84	3.26	-16.39

存货	916,353.54	-47.26	1.57	1,737,597.09	-69.36	6.46	-4.89
其他流动资产	11,500,000.00	-	19.75	-	-	-	19.75
固定资产	455,687.89	-1.97	0.78	464,850.82	-3.08	1.73	-0.95
无形资产	4,148,334.39	50.66	7.13	2,753,422.54	-67.60	10.23	-3.10
开发支出	1,501,341.82	85.14	2.58	810,913.11	56.63	3.01	-0.43
递延所得税资产	231,505.78	68.97	0.40	137,007.14	239.01	0.51	-0.11
短期借款	2,400,000.00	-7.69	4.12	2,600,000.00	333.33	9.66	-5.54
应付票据	1,901,972.00	27.82	3.27	1,488,024.40	72.17	5.53	-2.26
应付账款	9,738,339.34	26.15	16.73	7,719,429.96	133.59	28.69	-11.96
预收账款	870,369.30	-64.81	1.50	2,473,595.66	9.47	9.19	-7.69
应付职工薪酬	931,856.11	-6.86	1.60	1,000,466.33	-9.03	3.72	-2.12
应交税费	1,333,045.82	146.12	2.29	541,617.65	397.19	2.01	0.28
其他应付款	38,040.33	-49.81	0.07	75,800.00	-97.35	0.28	-0.78
资产总计	58,222,349.30	116.42	100.00	26,902,345.72	24.92	100.00	-

### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：本期较上年同期增加 943.67 万元，增长 159.45%，主要原因是报告期完成 A 轮融资，募集资金 3,000 万。

2、应收票据：本期较上年同期增加 186.30 万元，主要原因是随着公司规模扩张，与客户的结算方式更加多元化，不仅局限于电汇与支票，承兑汇票也逐渐增多。

3、应收账款：本期较上年同期增加 712.11 万元，增长 50.84%，主要原因是本报告期大量项目验收确认收入，部分验收款和质保金未收回所致。

4、预付账款：本期较上年同期增加 16.47 万元，增长 83.08%，主要原因是报告期预付职工业务培训费、预付房租物业费所致。

5、存货：本期较上年同期减少 82.12 万元，减少 47.26%，主要原因是 2015 年年底签订合同在本期完工验收，本期新签项目在本期实施执行并验收导致存货减少。

6、其他流动资产：本期较上年同期增加 1150 万元，主要原因是公司在商业银行购买的理财产品所致。

7、无形资产：本期较上年同期增加 139.49 万元，增长了 50.66%，主要原因是报告期开发了危废信息化管理系统、无人值守管理系统、设备管理系统并取得《计算机软件著作权登记证书》。

8、开发支出：本期较上年同期增加 69.04 万元，增长了 85.14%，主要原因是报告期加大了研发投入，使开发支出有一定幅度增长，部分项目尚未取得《计算机软件著作权登记证书》，未形成无形资产。

9、递延所得税资产：本期较上年同期增加 9.45 万元，增长 68.97%，主要原因是应收账款增加产生的坏账准备，导致可抵扣暂时性差异增加。

10、预收款项：本期较上年同期减少 160.32 万元，减少 64.81%，主要原

因是 2015 年末的预收款项已在 2016 年确认收入。

11、应交税费：本期较上年同期增加了 79.14 万元，增长 146.12%，主要原因是应交增值税和企业所得税增加所致。

12、其他应付款：本期较上年同期减少了 3.77 万元，减少 49.81%，主要原因是本期支付了 2015 年的中国水网会员年费。

### 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

报告期内，公司完成了 A 轮融资，引入苏州启明融合创业投资合伙企业（有限合伙）、首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）两家投资机构，募集资金 3,000 万元，经公司第一届董事会第八次会议（公告编号：2016-027）和 2016 年第三次临时股东大会（公告编号：2016-030）审议通过，公司可以利用暂时闲置的募集资金购买商业银行发售的保本、低风险的理财产品。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金累计投资 3,200 万元，累计赎回 2,400 万元，期末余额 800 万元，已获得投资收益金额为 49,490.43 元；自有资金累计投资 1,910 万元，累计赎回 1,560 万元，期末余额 350 万元，已获得投资收益金额为 28,331.23 元。

#### (三) 外部环境的分析

随着我国现代化进程的不断推进，工业自动化、信息化、智能化以及大数据技术已经发挥着举足轻重的作用，目前公司立足于水务、环保行业的自动化、信息化、智能化和大数据技术。

继 2015 年环保行业强大的市场背景之下，随着环保政策的不断公布，中国的水处理行业也逐步的迈入了高速发展阶段，截止到 2016 年 9 月底，我国累计建成的污水处理厂 3976 座，污水处理能力达 1.7 亿立方米/日，未来污水处理厂的数量还将进一步增长，庞大的污水处理设置规模是专业化运营需求的基础，市场的持续需求为行业发展提供了长期的动力。

近年来，国家也密集的推出了多部与水环境改善有关的法律法规和政策文件，支撑环保产业的发展，产业规划方面根据《国家新型城镇化规划（2014-2020 年）》：使所有县城和重点镇具备污水处理能力，实现县城污水处理率达 85% 左右、重点镇达 70% 左右；城市方面，2020 年的城市污水处理率达到 95%。

行业投资方面，根据国家环保部环境规划院、国家信息中心发布的《2008-2020 年中国环境经济形势分析与预测》，在处理水平正常提高的情况下，我国“十二五”和“十三五”期间的废水治理投入（含治理投资和运行费用）将分别达到 10,583 亿元和 13,922 亿元；而在既定控制目标下，“十二五”和“十三五”期间我国废水治理投入将分别达到 12,781 亿元和 15,603 亿元。

环保责任方面，2013 年 6 月，最高人民法院、最高人民检察院颁布《关于办理环境污染刑事案件适用法律若干问题的解释》，将严重的环境破坏行为界

定为刑事犯罪，并相应配套了刑事处罚措施。

随着行业的发展及需求的不断扩大，金控数据的产品与服务包括自动化、信息化、智能化控制正好贴合行业的发展需求，而且基于公司的业务需求，经过多年的技术储备与积累，产品与服务已达到稳定运行的状态，2016 年业务增长点重点在客户增值服务，2017 年将会继续迎来较好的市场需求。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、竞争优势分析

###### （1）从业经验优势

公司自成立以来，一直专注于水务自动化、信息化、智能化服务领域。公司的核心骨干成员均具有多年的行业从业经验，不仅具备自动化、计算机、环境工程、电气、运营管理、人工智能等多方面的理论知识和专业技术，而且对水务、环保行业有着较为深刻的了解，对行业的未来发展趋势有较为清晰、理性的判断。本行业属于技术密集型行业，较为丰富的行业从业经验是公司的宝贵财富，2016 年公司继续积累经验，聚集人才，增强了公司在行业内的竞争优势。

###### （2）服务模式优势

随着工业 4.0 时代的到来，新一代信息技术与现代工业深度融合，正在引发影响深远的产业变革，形成新的生产方式、产业形态、商业模式和经济增长点。公司将物联网、云计算、大数据等概念有机融入到工业自动化技术中，研发建立了工业互联网服务云平台，即“数矿”云平台，为客户提供免费的信息化管理服务，提高客户企业的生产管理效率，并在此过程中建立起客户所属行业的大数据平台。该平台的推广应用，将积累大量的目标行业客户资源和生产数据，通过结合数据挖掘技术，使客户企业生产、运营、管理、工作变得更加高效，同时通过客户的多样化需求来完善和丰富公司的产品，帮助公司开发出行业内全面、实用的智能产品。

###### （3）技术积累优势

公司在智能化和大数据技术方面进行了充分的储备，具有十多年的研究经历，目前已经申请了专利、软件著作权等六十余项，大部分用于智能控制、节能降耗和大数据分析方面。除了已经申请专利保护的技术之外，公司还储备了相当数量的大数据分析技术，将随着团队的壮大、数据的积累不断推出和应用。人工智能和大数据技术在水务、环保行业的应用是公司未来发展的主要方向。

###### （4）品牌优势

公司在行业内具有一定的知名度和美誉度，在 2016 年获得中国水网、中国供水服务促进联盟评定的“优秀智能控制系统”称号，公司产品“数矿危废信息化管理服务”获得北京市新技术新产品（服务）证书，“海帆企业证书”等，对公司的品牌推广形成助力作用，公司美誉度进一步提高。

###### （5）资金优势

公司在 2016 年获得苏州启明融合创业投资合伙企业（有限合伙）与首都

水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）的融资，为公司抢占巩固市场份额提供了资金支持，公司在研发、设计、销售中投入了前期资金，在自动化控制系统、信息化管理系统、智能控制系统、工业企业大数据平台建设和数据挖掘服务等业务层面上更容易的抓住市场机会，资金的注入助力了公司的发展的速度。

## 2、竞争劣势分析

虽然目前公司在水务、环保行业内已经具备了一定的客户群和品牌影响力，但受公司整体规模限制，公司在人才吸引力、大型项目承揽等方面与国内外大型公司相比仍存在一定差距。随着公司在全国中小企业股份转让系统的成功挂牌，公司融资渠道将拓宽，资金实力进一步增强，上述差距将得到补足。

## （五）持续经营评价

公司的营业收入逐年稳步增长，近三年净利润均为正数，资产负债率保持在合理水平，不存在无法偿还的到期债务，不存在大额逾期未缴的税金。

公司品牌和知名度已经建立，具备充分的市场竞争力，合作客户分布合理，不存在对某一客户的过度依赖。

公司的产品质量和技术创新能力不断提高，技术储备丰富，专利、软件著作权等无形资产的开发和申请数量迅速增加。主要经营资质稳定，不存在缺失或无法续期的情况。

公司的治理结构规范，管理团队稳定，实际控制人和高级管理人员都能正常履行职责，不存在实际控制人占用资金、拖欠员工工资、无法支付供应商货款的情形。

公司具备持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大影响的不利事项。

## （六）扶贫与社会责任

公司在关注自身发展的同时履行自身的社会责任，科学安排劳动力，扩大行业就业门路，公司有 ISO9000 和 ISO140000 国际认证，保证了员工工作的环境干净卫生，消除工作安全隐患，同时，保障了员工的切身利益，公司近几年的发展，企业品牌和产品口碑都比较好，有良好的企业形象，吸引了更加多的劳动力资源，企业履行社会责任，有效解决就业问题增进社会稳定。

公司的业务方向主攻水务、环保行业，在水处理领域有自身独特的资源和发展空间，因此能够有效的保护资源和环境，实现可持续发展。一方面通过技术的创新，帮助企业实现对水污染的治理，为实现绿水青山贡献自己的力量。另一方面，通过技术创新和信息化工具降低企业生产成本、降低能耗、节约资源，减少各个环节对环境造成的污染，以净化环境，保护地球。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

党的“十七大”提出信息化与工业化的融合， 李克强总理在 2015 年政府



工作报告中提出：制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。工业互联网是其中的关键词之一。

2015年5月8日，中国版的“工业4.0”规划——《中国制造2025》经李克强总理签批，由国务院公布，规划提出了中国制造强国建设三个十年的“三步走”战略，是第一个十年的行动纲领。新一代信息技术与制造业深度融合，正在引发影响深远的产业变革，形成新的生产方式、产业形态、商业模式和经济增长点。工业互联网就是最有影响力的新一代信息技术，是用开放、全球化的网络，将人、数据和机器连接起来，其核心内容是以自动化、信息化、智能化技术与某个传统行业的深度融合，其中，信息化是最主要的人机交互界面，成为重中之重。

2015年6月，国务院相继出台多项意见和报告，来规划和推动信息化、大数据、“互联网+”的发展。《国务院办公厅关于运用大数据加强对市场主体服务和监管的若干意见》，明确提要求充分运用大数据先进理念、技术和资源，加强对市场主体的服务和监管，推进简政放权和政府职能转变，提高政府监管及企业治理效率，提高企业信息化转变进程。《国务院关于信息化建设及推动信息化和工业化深度融合发展工作情况的报告》再一次将工业领域的信息化建设提高了要求，并列出了具体的发展方向。《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》指出了“互联网+”的11个重点方向，其中协同制造、绿色生态、人工智能与公司现有业务方向完全一致。

李克强总理在2016年政府工作报告中再次提出，要大力发展节能环保产业，把节能环保产业培育成我国发展的一大支柱产业。环保“十三五”规划确定的总体目标提到：不断提高环境管理系统化、科学化、法治化、精细化和信息化水平，加快推进生态环境治理体系和治理能力现代化，确保2020年生态环境质量总体改善。

以上政策和意见的提出，不断证明，信息化、智能化、大数据技术已经成为现代工业企业提高生产管理效率的最重要手段，是一个企业竞争力的核心内容，也是构建工业互联网的核心。目前，电力、交通、钢铁、通信等行业走在前列，纷纷建立信息化管理系统。本公司目前的工业互联网定位于水务、环保行业，在水务、环保行业，具有集中度低、平均利润低、管理不规范等特点，区域型、中小型水务公司占比很高，某些大型水务集团虽然在加快扩大规模 and 市场份额，但由于竞争激烈，短期难以改变集中度低的局面。这样的管理规模，决定了运营效率的低下，信息化管理水平的低下，随着行业的规范、技术的发展、人工成本的上升和观念的更新，水务、环保行业企业已经意识到利用新技术手段提高效率的重要性，对自动化、信息化、智能化、大数据应用技术的需求已经被激发出来。

随着我国对水问题的日益重视，政府的监管措施日趋严厉、投资力度不断加强、排放标准持续提高、节能降耗广受关注以及人工成本的快速上升，对水务行业的自动化、信息化、智能化水平提出了更高的要求，公司凭借在该领域多年的积淀，市场发展空间较大。

## （二）公司发展战略

以“数矿”云平台为基础，构建水务、环保行业最大、最权威的大数据平台，通过开放平台，将其打造成行业的生态圈，从而为行业客户、合作伙伴提供全生命周期、多领域的服务。

公司基于在行业内的自动化实施经验，带动信息化业务的发展，通过信息化业务的发展反馈自动化层面的需求，进而通过两项业务互相促进，实现综合信息化系统集成、智能化控制系统集成服务、节能降耗、大数据应用在内的全链条的服务。

### （三）经营计划或目标

公司在中短期内，主要业务还将集中在水务、环保行业的自动化、信息化、智能化系统的设计与服务，继续积累客户数量，满足客户的现有需求，挖掘客户的潜在需求。利用“数矿”云平台积累的大数据，为客户提供增值服务。

销售方面，公司将继续推广公司品牌、产品及服务，加快销售队伍的建设，提高销售人员的技术知识、业务水平、谈判能力。指定专人跟踪大客户，跟踪项目的全过程：设计、招标、投标、议价、签订合同。

产品方面，公司在保持现有研发队伍和研发力量的基础上，继续完善产品体系，继续完成标准化、模块化工作，更有利于销售人员的推广与销售。继续储备人工智能、大数据分析等新技术，计划申请专利 10 个，软件著作权 20 余个。

### （四）不确定性因素

公司在中短期内的业务定位于水务、环保行业的自动化、信息化、智能化系统服务，而水务、环保行业的发展速度很大程度上依赖于政府的相关监管措施、管理手段、投资力度。虽然我国对水资源、环保领域的治理决心与投资策略已是大势所趋，但难免会受到宏观经济环境的影响而推迟执行，甚至取消。

工业自动化、信息化、智能化服务行业市场前景广阔，但市场竞争亦日益激烈。一方面，随着科学技术水平的不断提高，工业企业对信息化管理、智能化控制愈加重视，行业市场前景日益广阔，部分国外公司也随之进入中国市场，并不断加大中国市场投入，这些企业在资金和技术上均有明显的竞争优势，因此形成较大的竞争压力；另一方面，随着竞争者不断涌入本行业，势必加剧行业的竞争态势，在一定程度上存在着因市场竞争加剧而导致整体毛利率下降的风险。

工业自动化、信息化、智能化服务行业对高端复合型技术人才存在较大需求，不仅需要技术人员具备较强的计算机技术理论水平、技术综合运用能力和实际操作经验，还需要对客户所属行业的工艺、技术、流程有较为深刻的了解。目前，行业内高端复合技术人才相对缺乏，在一定程度上制约了工业自动化、信息化、智能化服务行业的创新和发展。

公司是水务、环保行业信息化、智能化系统服务的先行者和开拓者，对产品的把握、技术的研发、销售的模式完全靠自身的判断，国内没有成功的可借鉴的经验。对政策把握的精准度、对市场需求分析的前瞻性、对技术研发的有效性，任何一个方面出现偏差，都可能构成不确定因素。

综上，公司未来发展战略受到政策导向、市场竞争、高端人才、借鉴经验等不确定性因素的影响，但以公司目前的能力和所掌握的条件，这些不确定性因素均在可预期、可控制的范围内。

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为杨斌和翁惠容，合计持有公司 62.37%的股份。若实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司建立了相对完善的公司治理结构，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，公司将严格按照相关法律法规的要求规范性运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等内控管理制度，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

##### 2、应收账款减值的风险

截至报告期末，公司应收账款账面余额为 22,624,613.79 元，占流动资产的比例为 43.60%，占总资产比例为 38.86%，客观上存在应收款项不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。

应对措施：虽然公司客户整体信用情况良好，公司依然制订了相应的应收账款管理政策。设专门的部门和人员定期统计、分析、跟踪应收账款，根据项目进度，定期与客户沟通交流项目回款事宜，了解客户（即甲方）的项目回款进度，并及时跟进。

##### 3、税收优惠政策变动的风险

报告期内，公司营业利润为-102.99 万元，利润总额为 35.65 万元，净利润为 28.83 万元，获得软件退税收入 105.05 万元，与营业利润相比，利润总额实现盈利，主要原因是收到软件产品增值税退税收入所致。如果国家对高新技术企业的所得税优惠政策、软件增值税即征即退政策发生不利变化，将对公司的经营业绩和利润水平产生一定的不利影响。

应对措施：从国家近几年的产业政策调整战略看，国家越来越重视环境保护和高新技术领域，短期内，对税收优惠政策取消的可能性较小，同时，公司将加强成本控制，提高盈利能力，从而降低税收政策调整对公司的不利影响。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无。

### 四、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
---------------------	---



审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： -	

**(二) 关键事项审计说明：**

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### （一）承诺事项的履行情况

公司实际控制人签署了《关于防止控股股东、实际控制人及其关联方违规占用公司资金、资产及其他资源的承诺函》，报告期内均严格履行了上述承诺。

公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺书》、《董监高申明及承诺书》，报告期内均严格履行了上述承诺。

公司股东签署了《股东关于关联交易及不占用公司资金的承诺函》，报告期内均严格履行了上述承诺。

公司十四位股东签署了《承诺函》，承诺自股份公司成立之日起三年内不转让其所持股份，并承诺如果离职，其所持股份将以原购买价格转让给实际控制人或实际控制人指定的第三方。报告期末，张帅刚、乔建岐已办理完离职手续，其所持股份于2016年7月20日办理解限售（公告编号：2016-014）。报告期内其余12位股东均严格履行了上述承诺。

2016年9月公司向苏州启明融合创业投资合伙企业（有限合伙）、首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）定向增发300万股股票，认购方承诺自愿锁定十八个月，报告期内均严格履行了上述承诺。

#### （二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	质押	642,894.40	1.10	开具银行承兑汇票保证金

一种提高低温环境下污水处理反应速率的方法（发明专利）	质押	-	-	用于质押贷款
网络公开数据分析系统 V1.0（软件著作权）	质押	151,984.21	0.26	用于质押贷款
污染源监控数据有效性辅助判定软件 V1.0（软件著作权）	质押	349,599.76	0.60	用于质押贷款
<b>总计</b>		<b>1,144,478.37</b>	<b>1.96</b>	-

注：发明专利“一种提高低温环境下污水处理反应速率的方法（发明专利）”无偿受让自实际控制人杨斌，无账面价值。

## 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	-	-	8,925,724	8,925,724	22.31
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,237,079	6,237,079	15.59
	董事、监事、高管	-	-	6,237,079	6,237,079	15.59
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100	21,075,276	31,075,276	77.69
	其中：控股股东、实际控制人	8,108,000	81.08	10,603,237	18,711,237	46.78
	董事、监事、高管	8,398,000	83.98	10,605,552	19,003,552	47.51
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	30,001,000	40,001,000	-
普通股股东人数		24		1	25	

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨斌	7,172,000	14,896,244	22,068,244	55.17	16,551,183	5,517,061
2	苏州启明融合创业投资合伙企业(有限合伙)	-	6,154,000	6,154,000	15.38	6,154,000	-
3	首都水环境治理技术创新及产业发	-	3,077,000	3,077,000	7.69	3,077,000	-

	展（北京）基金（有限合伙）						
4	翁惠容	936,000	1,944,072	2,880,072	7.20	2,160,054	720,018
5	杨顺	450,000	934,650	1,384,650	3.46	687,201	697,449
6	陈霖	300,000	623,100	923,100	2.31	429,501	493,599
7	翁惠玲	175,000	363,475	538,475	1.35	538,475	-
8	高明岚	175,000	363,475	538,475	1.35	214,753	323,722
9	陈佳	150,000	311,550	461,550	1.15	-	461,550
10	杨娜	100,000	207,700	307,700	0.77	-	307,700
	<b>合计</b>	<b>9,458,000</b>	<b>28,875,266</b>	<b>38,333,266</b>	<b>95.83</b>	<b>29,812,167</b>	<b>8,521,099</b>

前十名股东间相互关系说明：

股东杨斌与翁惠容系夫妻关系，股东翁惠容与翁惠玲系姊妹关系，股东高明岚与翁惠容、翁惠玲系姑嫂关系，股东陈霖系翁惠容、翁惠玲的妹夫，股东杨斌与杨顺系兄弟关系，股东杨斌与杨娜系表兄妹关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

无。

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

杨斌持有公司股份数量为 22,068,244 股，占公司股本比例为 55.17%，为公司的控股股东，并担任公司董事长兼总经理。

杨斌，男，汉族，1980 年 04 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2007 年 07 月，毕业于北京工商大学控制理论与控制工程专业，获得硕士学位；2007 年 07 月至 2008 年 08 月，在中自控（北京）环境工程有限公司担任项目经理；2008 年 08 月，创建北京金控自动化技术有限公司（即股份公司的前身），任公司执行董事兼经理。股份公司成立后，担任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

杨斌持有公司股份数量为 22,068,244 股，占公司股本比例为 55.17%，为公司的控股股东；翁惠容持有公司 2,880,072 股，占公司股本比例为 7.20%，杨斌与翁惠容为夫妻关系，其夫妇二人合计持有公司股份数量为 24,948,316 股，占公司股本比例的 62.37%。杨斌担任公司董事长兼总经理，翁惠容担任公司董事兼副总经理、财务负责人、董事会秘书。杨斌与翁惠容夫妇能够通过其所持公

司的股权比例、所任职务对公司的股东大会、董事会决议产生重大影响，对公司的经营方针及决策、管理层人员的任免亦具有实质影响。杨斌、翁惠容为实际控制人。

杨斌简历见（一）控股股东情况；

翁惠容，女，汉族，1983年04月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008年07月，毕业于北京工商大学会计学专业，获得管理学硕士学位；2008年08月至2009年07月，在北京四达时代软件技术股份有限公司从事会计工作；2009年08月至2013年06月，在兴业银行北京分行工作；2013年06月至今，在北京金控自动化技术有限公司（即股份公司的前身）担任监事兼财务负责人。股份公司成立后，担任董事兼副总经理、财务负责人和董事会秘书。

报告期内，实际控制人未发生变动。

## 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
2016年7月11日	2016年9月29日	10	3,000,000	30,000,000	0	0	0	2	0	否

#### 募集资金使用情况：

募集资金的实际使用用途与公开披露的募集资金用途一致，截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金已使用 13,955,375.42 元，剩余 16,107,494.67 元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

无。

### 三、债券融资情况

无。

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
银行贷款	杭州银行北京中关村支行	1,000,000	6.72	2015.2.5-2016.1.4	否
银行贷款	杭州银行北京中关村支行	1,000,000	6.72	2015.3.5-2016.2.4	否
银行贷款	北京银行清华园支行	100,000	5.22	2015.10.27-2016.10.27	否
银行贷款	北京银行清华园支行	500,000	5.22	2015.12.9-2016.12.9	否
银行贷款	北京银行清华园支行	400,000	5.22	2016.1.28-2017.1.28	否
银行贷款	北京银行清华	1,000,000	5.22	2016.8.30-2016.10.30	否

	园支行				
银行贷款	北京银行清华 园支行	2,000,000	5.22	2016.3.31-2017.3.31	否
合计	-	<b>6,000,000</b>	-	-	-

违约情况：

无。
----

## 五、利润分配情况

### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含 税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 11 月 22 日	-	-	20.77
合计	-	-	<b>20.77</b>

### （二）利润分配预案

无。



## 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
杨斌	董事长、总经理	男	37	硕士	2015年6月6日至 2018年6月5日	是
翁惠容	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	34	硕士	2015年6月6日至 2018年6月5日	是
刘萌	董事	男	31	硕士	2015年6月6日至 2018年6月5日	是
高嵩	董事	男	37	硕士	2015年6月6日至 2018年6月5日	是
张勇	董事	男	44	博士	2016年10月12日至 2018年6月5日	是
孙莹莹	监事会主席 (职工代表)	女	33	硕士	2015年6月6日至 2018年6月5日	是
赵继勇	监事	男	33	大专	2015年6月6日至 2018年6月5日	是
陈斌	监事	男	33	硕士	2016年5月5日至 2018年6月5日	是
张波	副总经理	男	40	本科	2015年6月6日至 2018年6月5日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

董事杨斌与翁惠容系夫妻关系，除此之外，公司的董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

#### (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
杨斌	董事长、总经理	7,172,000	14,896,244	22,068,244	55.17	-
翁惠容	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	936,000	1,944,072	2,880,072	7.20	-
刘萌	董事	40,000	83,080	123,080	0.31	-

高嵩	董事	-	-	-	-	-
张勇	董事	-	-	-	-	-
孙莹莹	监事会主席 (职工代表)	-	-	-	-	-
赵继勇	监事	15,000	31,155	46,155	0.11	-
陈斌	监事	-	-	-	-	-
张波	副总经理	40,000	83,080	123,080	0.31	-
合计	-	8,203,000	17,037,631	25,240,631	63.10	-

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	简要变动原因
高军辉	监事	离任	-	个人原因辞职
陈斌	-	新任	监事	原监事高军辉离任
翁惠玲	董事	离任	-	个人原因辞职
张勇	-	新任	董事	原董事翁惠玲离任

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

陈斌，男，汉族，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010年06月，毕业于北京化工大学获得硕士学位。2010年08月至2011年11月，在蓝星环境工程有限公司担任工程师，2011年12月至2012年12月，在蓝星（北京）化工机械有限公司担任工程师，2013年01月至2015年06月，在北京蓝星节能投资管理有限公司担任项目经理。2015年7月至今，在北京金控数据技术股份有限公司担任售前支持工程师。

张勇，男，汉族，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2005年8月至2007年6月，通用电气（GE）公司担任高级过程控制全球经理，2007年7月至2009年1月，通用电气（GE）公司担任高新技术发展总监，2009年2月至今，启明维创投资咨询（上海）有限公司合伙人。

**二、员工情况****(一) 在职员工基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	21	21
销售人员	10	16
研发人员	20	22
工程人员	18	40
员工总计	69	99

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	13	13

本科	39	57
专科	15	27
专科以下	2	2
<b>员工总计</b>	<b>69</b>	<b>99</b>

**人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

#### 1、人员变动和人才引进

报告期内，随着公司业务的快速增长，人员数量也呈现稳步增长的趋势，从报告期初的 69 人增加到报告期末的 99 人。公司为了提高产品质量和服务质量，积累技术储备，增强核心竞争力，以增加研发人员为主，同时注重高端人才的引进，本科以上学历人员数量从期初的 52 人增加到期末的 70 人，增幅达 34.62%。为了提高员工的稳定性，公司采取了一系列措施确保核心团队的凝聚力和归属感，包括强化劳动合同管理、与核心技术人员签订保密协议、提供免费培训的机会、各种团建活动等。

#### 2、招聘

公司主要通过网络招聘、校园招聘、软件培训机构招聘等渠道引进人才，并建立了良好的内部招聘奖励机制，保证公司空缺岗位的快速上岗。

#### 3、培训

公司通过人事行政部建立了全面的培训计划，对新入职员工进行入职培训，使其了解企业文化、规章制度、岗位职责、工作目标等，为更快更好地融入团队、融入工作、产生绩效奠定了基础；对在职员工，公司开展定期与不定期的培训，培训方式包括公司内部培训和外部培训，培训的内容丰富多样，如岗位技能、职业素养、管理经验、投资理财、商务礼仪等，旨在提高员工的综合素质，为实现公司战略目标提供坚实基础和切实保障。

#### 4、薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，公司与员工签订正式的劳动合同，按时支付员工薪酬，依法缴纳各种社会保险、住房公积金，并代扣代缴个人所得税。公司致力于制定科学合理的薪酬政策，除工资外，薪酬体系中还包括交通补贴、通讯补贴、午餐补贴、节日补贴等福利，并按相关规定让员工享受带薪休假，为结婚员工提供结婚礼金，充分调动员工的工作积极性。

#### 5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

### (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	17	-
核心技术人员	3	3	22, 191, 324

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

2016 年 5 月 5 日，公司召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于提名公司核心员工的议案》，认定 18 名员工为核心员工，截止报告期末，一名核

心员工离职。公司核心员工较稳定，为公司业务的持续快速健康发展提供了人才支持，有利于公司经营的稳定和目标的实现。

报告期内，核心技术人员未发生变动，相关简历见《公开转让说明书》。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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

注：

2016年9月13日，公司原董事翁惠玲因个人原因提出离职，导致董事会成员人数低于法定最低人数。2016年9月21日召开的第一届董事会第八次会议，提名张勇为公司董事，并于2016年10月12日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过。张勇系投资机构苏州启明融合创业投资合伙企业（有限合伙）派驻的董事。

### 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》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内部控制制度。

2016年8月8日，公司召开的第一届董事会第五次会议，审议修订了《信息披露管理制度》；2016年8月11日，公司召开的第一届董事会第六次会议，以及2016年8月26日召开的2016年第二次临时股东大会，审议制定了《募集资金使用管理办法》。

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、法规和《公司章程》的要求，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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大决策参与权等权利。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

经董事会评估认为，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权利。通过建立现代企业治理制度和配套的内控管理制度，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的规定，对重要的人事变动、关联交易、对外担保、对外投资、融资等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

第一届董事会第四次会议（公告编号：2016-011）和 2016 年第一次临时股东大会（公告编号：2016-015）审议通过修改公司章程的议案：公司章程第三章第十六条增加“公司发行新股时，股权登记日在册股东无优先认购权。”的内容。同时将公司章程中第一章第五条的注册资本从 1,000 万元修改为 1,300 万元。

第一届董事会第九次会议（公告编号：2016-032）和 2016 年第四次临时股东大会（公告编号：2016-037）审议通过修改公司章程的议案：公司章程第一章第五条的“公司注册资本为人民币 13,000,000 元。”修改为：“公司注册资本为人民币 40,001,000 元。”

## （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	7	<p>1、2016 年 4 月 8 日，第一届董事会第三次会议，审议 2015 年度总经理工作报告、2015 年度董事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年度报告及年度报告摘要、2015 年度利润分配预案、续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年审计机构、提名公司核心员工、调整公司内部管理机构、提请召开 2015 年度股东大会。</p> <p>2、2016 年 7 月 9 日，第一届董事会第四次会议，审议公司 2016 年第一次股票发行方案、签署附生效条件的股份认购协议、修改公司章程、提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关</p>



		<p>事宜、提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会。</p> <p>3、2016 年 8 月 8 日，第一届董事会第五次会议，审议 2016 年半年度报告、修订《信息披露管理制度》。</p> <p>4、2016 年 8 月 11 日，第一届董事会第六次会议，审议《募集资金使用管理办法》、设立募集资金专项账户相关事宜、提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会。</p> <p>5、2016 年 8 月 17 日，第一届董事会第七次会议，审议修订《2016 年第一次股票发行方案》。</p> <p>6、2016 年 9 月 21 日，第一届董事会第八次会议，审议提名张勇为公司董事、公司使用闲置募集资金购买理财产品、提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会。</p> <p>7、2016 年 10 月 26 日，第一届董事会第九次会议，审议《2016 年第三季度报告》、《2016 年三季度资本公积转增股本预案》、修改公司章程部分条款、提请股东大会授权董事会全权办理资本公积转增股本相关事宜、提请召开公司 2016 年第四次临时股东大会。</p>
监事会	4	<p>1、2016 年 4 月 8 日，第一届监事会第二次会议，审议 2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年度利润分配预案、2015 年度报告及年度报告摘要、提名陈斌为公司股东代表监事。</p> <p>2、2016 年 4 月 22 日，第一届监事会第三次会议，认定公司核心员工。</p> <p>3、2016 年 8 月 8 日，第一届监事会第四次会议，审议 2016 年半年度报告。</p> <p>4、2016 年 10 月 26 日，第一届监事会第五次会议，审议《2016 年第三季度报告》、《2016 年三季度资本公积转增股本预案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2016 年 5 月 5 日，2015 年年度股东大会，审议 2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年度报告及年度报告摘要、2015 年度利润分配预案、续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年审计机构、提名公司核心员工、提名陈斌为公司股东代表监事。</p> <p>2、2016 年 7 月 26 日，2016 年第一次临时股东大会，审议公司 2016 年第一次股票发行方案、签署附生效条件的股份认购协议、修改公司章程、提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜。</p> <p>3、2016 年 8 月 26 日，2016 年第二次临时股东大会，审议《募</p>

	<p>集资金使用管理办法》。</p> <p>4、2016年10月12日，2016年第三次临时股东大会，审议提名张勇为公司董事、公司使用闲置募集资金购买理财产品。</p> <p>5、2016年11月10日，2016年第四次临时股东大会，审议《2016年三季度资本公积转增股本预案》、修改公司章程部分条款、提请股东大会授权董事会全权办理资本公积转增股本相关事宜。</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

公司“三会”的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《北京金控数据技术股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照相关法律法规和《公司章程》的要求，履行各自的权利和义务。公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规定的程序和规则进行，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司管理层暂未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照相关法律法规、《公司章程》、各项内控制度的要求，真实、准确、及时的披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、邮件、接待等方式回答投资者的咨询。

公司鼓励高级管理人员积极参与重大投资者关系管理活动，并对相关人员进行关于公司规范运作、监管政策及其他专业知识的培训，切实有效地加强与投资者的沟通。公司将根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，继续健全投资管理制度，营造投资者关系管理的良好环境。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

公司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

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，



健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的研发、销售系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

#### 2、资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的知识产权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

#### 3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任；公司现任董事、监事的选举均由股东大会做出，高级管理人员均由董事提名并在董事会审议通过产生。公司总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据实际经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、财务管理制度

公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了财务管理制度并认真贯彻执行，保证财务核算工作的准确性和独立性。

#### 2、信息披露制度

公司完善了“三会”议事规则、对外担保、信息披露等内控管理制度，在实践中认真贯彻落实，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了

积极作用。

### 3、风险管理制度

公司根据相关法律法规，建立了有效的风险控制制度，如《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《重大信息内部报告制度》等，提高了公司的风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

报告期内，公司未发现管理制度上的重大缺陷。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

2015年6月6日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《北京金控数据技术股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	[2017]京会兴审字第 14020335 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 22 层
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	宜军民、孙剑英
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	
[2017]京会兴审字第 14020335 号	
北京金控数据技术股份有限公司全体股东：	
<p>我们审计了后附的北京金控数据技术股份有限公司（以下简称贵公司）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。</p>	
<p>一、管理层对财务报表的责任</p>	
<p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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。</p>	
<p>二、注册会计师的责任</p>	
<p>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</p>	

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，贵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，公允反映了贵公司 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。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：宜军民

中国注册会计师：孙剑英

二〇一七年四月二十六日

## 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	五、（一）	15,355,054.08	5,918,347.37
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）	1,863,027.24	-
应收账款	五、（三）	21,127,320.24	14,006,247.59
预付款项	五、（四）	362,991.13	198,271.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	760,733.19	875,689.05
存货	五、（六）	916,353.54	1,737,597.09
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、（七）	11,500,000.00	-
<b>流动资产合计</b>		<b>51,885,479.42</b>	<b>22,736,152.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、（八）	455,687.89	464,850.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（九）	4,148,334.39	2,753,422.54
开发支出	五、（十）	1,501,341.82	810,913.11
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十一）	231,505.78	137,007.14
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,336,869.88</b>	<b>4,166,193.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>58,222,349.30</b>	<b>26,902,345.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十二）	2,400,000.00	2,600,000.00
以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十三）	1,901,972.00	1,488,024.40
应付账款	五、（十四）	9,738,339.34	7,719,429.96
预收款项	五、（十五）	870,369.30	2,473,595.66
应付职工薪酬	五、（十六）	931,856.11	1,000,466.33
应交税费	五、（十七）	1,333,045.82	541,617.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（十八）	38,040.33	75,800.00
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>17,213,622.90</b>	<b>15,898,934.00</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			
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>		<b>17,213,622.90</b>	<b>15,898,934.00</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（十九）	40,001,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	304,807.17	588,826.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	70,291.92	41,458.57
未分配利润	五、（二十二）	632,627.31	373,127.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>41,008,726.40</b>	<b>11,003,411.72</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>58,222,349.30</b>	<b>26,902,345.72</b>

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：翁惠容

会计机构负责人：翁惠容

**(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>	五、（二十三）	40,074,918.35	28,595,907.94
其中：营业收入	五、（二十三）	40,074,918.35	28,595,907.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、（二十三）	41,182,615.16	29,156,325.46
其中：营业成本	五、（二十三）	29,498,761.50	20,657,357.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十四）	282,445.25	92,663.24
销售费用	五、（二十五）	1,958,496.07	1,028,804.71
管理费用	五、（二十六）	8,610,326.81	6,481,025.16
财务费用	五、（二十七）	202,594.63	252,520.05
资产减值损失	五、（二十八）	629,990.90	643,954.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（二十九）	77,821.66	
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>		-1,029,875.15	-560,417.52
加：营业外收入	五、（三十）	1,386,713.95	1,319,822.36
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、（三十一）	371.66	
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>		356,467.14	759,404.84
减：所得税费用	五、（三十二）	68,133.59	98,174.27
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		288,333.55	661,230.57
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			
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			
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>		288,333.55	661,230.57
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		0.02	0.07
（二）稀释每股收益		0.02	0.07

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：翁惠容

会计机构负责人：翁惠容

**(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		32,359,098.01	20,419,914.49
收到的税费返还		1,050,536.96	1,188,508.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	2,990,053.40	1,714,453.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>36,399,688.37</b>	<b>23,322,876.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		24,883,423.78	10,919,932.86
支付给职工以及为职工支付的现金		8,127,350.19	5,149,645.17
支付的各项税费		1,819,355.15	798,388.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	8,282,720.51	8,388,434.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>43,112,849.63</b>	<b>25,256,401.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,713,161.26</b>	<b>-1,933,524.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		39,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		77,821.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,420.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>39,679,241.66</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,322,527.55	1,905,715.21
投资支付的现金		51,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>53,422,527.55</b>	<b>1,905,715.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,743,285.89</b>	<b>-1,905,715.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	7,000,000.00
取得借款收到的现金		3,400,000.00	2,600,000.00
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>		<b>33,400,000.00</b>	<b>9,600,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,600,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,616.83	145,763.50

支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）	106,518.83	97,237.30
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,852,135.66</b>	<b>843,000.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,547,864.34</b>	<b>8,756,999.20</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、（三十四）	<b>9,091,417.19</b>	<b>4,917,759.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十四）	5,620,742.49	702,983.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、（三十四）	<b>14,712,159.68</b>	<b>5,620,742.49</b>

法定代表人： 杨斌      主管会计工作负责人： 翁惠容      会计机构负责人： 翁惠容

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				588,826.04				41,458.57	373,127.11	11,003,411.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				588,826.04				41,458.57	373,127.11	11,003,411.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,001,000.00				-284,018.87				28,833.35	259,500.20	30,005,314.68
（一）综合收益总额										288,333.55	288,333.55
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				26,716,981.13				-	-	29,716,981.13
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				26,716,981.13						29,716,981.13
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									28,833.35	-28,833.35	
1. 提取盈余公积									28,833.35	-28,833.35	

2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	27,001,000.00				-27,001,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,001,000.00				-27,001,000.00					
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>40,001,000.00</b>				<b>304,807.17</b>			<b>70,291.92</b>	<b>632,627.31</b>	<b>41,008,726.40</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00							34,218.11	307,963.04	10,342,181.15	
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00								34,218.11	307,963.04	10,342,181.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					588,826.04				7,240.46	65,164.07	661,230.57
(一)综合收益总额										661,230.57	661,230.57
(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									66,123.06	-66,123.06	
1. 提取盈余公积									66,123.06	-66,123.06	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转					588,826.04				-58,882.60	-529,943.44	
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					588,826.04				-58,882.60	-529,943.44	
(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>10,000,000.00</b>				<b>588,826.04</b>				<b>41,458.57</b>	<b>373,127.11</b>	<b>11,003,411.72</b>

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：翁惠容

会计机构负责人：翁惠容



# 北京金控数据技术股份有限公司

## 财务报表附注

(金额单位：人民币元)

### 一、公司基本情况

北京金控数据技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京金控自动化技术有限公司（以下简称“金控有限”），于 2008 年 9 月 25 日成立，2015 年 7 月 7 日经北京市工商行政管理局海淀分局核准整体改制为股份有限公司。

#### （一）历史沿革

##### 1、2008 年 9 月初始成立

金控有限成立于 2008 年 9 月 25 日，由自然人杨斌、翁惠容共同出资组成，经北京市工商行政管理局海淀分局核准注册，企业法人营业执照注册号为 110108011353622。金控有限成立时注册资本为人民币 50.00 万元，实收资本人民币 20.00 万元。2008 年 9 月 23 日，北京中瑞泰达会计师事务所有限责任公司出具了中瑞验字（2008）第 B409 号《验资报告》，对上述出资进行了验证。初始出资情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
杨斌	45.00	15.00	30.00	货币
翁惠容	5.00	5.00	10.00	货币
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>20.00</b>	<b>40.00</b>	—

##### 2、2009 年 12 月增资及第一期出资

2009 年 11 月 27 日，金控有限股东会通过决议，增加注册资本 950.00 万元，其中：杨斌增加知识产权出资 700.00 万元，翁惠容增加货币出资 239.00 万元；许继平货币出资 6.00 万元；张立转货币出资 5.00 万元。变更后注册资本 1000.00 万元，截止至 2009 年 12 月 3 日实收资本 300.00 万元。2009 年 12 月 10 日，北京正义会计师事务所有限责任公司出具（2009）正义验字第 1-1-142 号《验资报告》，对上述出资进行了验证。本次增资前后，股权结构如下：

股东名称	变更前		增减 (+ -)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
杨斌	15.00	30.00	30.00	45.00	4.50
翁惠容	5.00	10.00	239.00	244.00	24.40
许继平	-	-	6.00	6.00	0.60
张立转	-	-	5.00	5.00	0.50
<b>合计</b>	<b>20.00</b>	<b>40.00</b>	<b>280.00</b>	<b>300.00</b>	<b>30.00</b>

### 3、2010年1月公司第二期出资

2010年1月1日，杨斌以知识产权-计算机软件著作权“KingTrol 污水处理厂自动化生产与管理系统 V1.0”财产权出资 700 万元。2010年1月5日，北京正义会计师事务所有限责任公司出具（2010）正义验字第 1-012 号《验资报告》，对上述出资进行了验证。华源资产评估有限责任公司对知识产权出资进行了评估，出具了华源总评字（2009）第 8246 号资产评估报告。本次出资前后，股权结构如下：

股东名称	变更前		增减 (+ -)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
杨斌	45.00	4.50	700.00	745.00	74.50
翁惠容	244.00	24.40	-	244.00	24.40
许继平	6.00	0.60	-	6.00	0.60
张立转	5.00	0.50	-	5.00	0.50
<b>合计</b>	<b>300.00</b>	<b>30.00</b>	<b>700.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

### 4、2013年9月第一次股权转让

2013年9月13日，金控有限股东会通过决议，同意杨斌将其所持有的公司 10 万元货币出资转让给陈佳、3.4 万元货币出资转让给许继平、3.4 万元货币出资转让给徐鑫、5 万元货币出资转让给郑晓晶、5 万元货币出资转让给杨娜、1 万元货币出资转让给徐长健。本次股权转让前后，股权结构如下：

股东名称	变更前		增减 (+ -)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
杨斌	745.00	74.50	-27.80	717.20	71.72
翁惠容	244.00	24.40	-	244.00	24.40
许继平	6.00	0.60	3.40	9.40	0.94
张立转	5.00	0.50	-	5.00	0.50
陈佳	-	-	10.00	10.00	1.00

股东名称	变更前		增减 (+\\-)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
徐鑫	-	-	3.40	3.40	0.34
郑晓晶	-	-	5.00	5.00	0.50
杨娜	-	-	5.00	5.00	0.50
徐长建	-	-	1.00	1.00	0.10
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 5、2014年8月第二次股权转让

2014年8月15日，金控有限股东会通过决议，同意翁惠容将其所持有的公司5万元货币出资转让给陈佳、2万元货币出资转让给郑晓晶、5万元货币出资转让给杨娜、1万元货币出资转让给徐长建、5万元货币出资转让给王慧杰、5万元货币出资转让给杨学强、5万元货币出资转让给杨顺、5万元货币出资转让给翁惠玲、5万元货币出资转让给翁惠芳、5万元货币出资转让给高明岚、4万元货币出资转让给刘萌、4万元货币出资转让给赵艺、3.5万元货币出资转让给张银虎、3万元货币出资转让给张帅刚、2万元货币出资转让给冯伟、1.5万元货币出资转让给赵继勇、0.7万元货币出资转让给张俊阳、0.5万元货币出资转让给乔建岐。本次股权转让前后，股权结构如下：

股东名称	变更前		增减 (+\\-)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
杨斌	717.20	74.50	-	717.20	71.72
翁惠容	244.00	24.40	-62.20	181.80	18.18
许继平	9.40	0.60	-	9.40	0.94
张立转	5.00	0.50	-	5.00	0.50
陈佳	10.00	-	5.00	15.00	1.50
徐鑫	3.40	-	-	3.40	0.34
郑晓晶	5.00	-	2.00	7.00	0.70
杨娜	5.00	-	5.00	10.00	1.00
徐长建	1.00	-	1.00	2.00	0.20
王慧杰	-	-	5.00	5.00	0.50
杨学强	-	-	5.00	5.00	0.50
杨顺	-	-	5.00	5.00	0.50
翁惠玲	-	-	5.00	5.00	0.50
翁惠芳	-	-	5.00	5.00	0.50
高明岚	-	-	5.00	5.00	0.50
刘萌	-	-	4.00	4.00	0.40

股东名称	变更前		增减 (+/-)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
赵艺	-	-	4.00	4.00	0.40
张银虎	-	-	3.50	3.50	0.35
张帅刚	-	-	3.00	3.00	0.30
冯伟	-	-	2.00	2.00	0.20
赵继勇	-	-	1.50	1.50	0.15
张俊阳	-	-	0.70	0.70	0.07
乔建岐	-	-	0.50	0.50	0.05
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### 6、2015 年 4 月第三次股权转让及出资置换

2015 年 4 月 15 日，金控有限股东会通过决议，同意许继平将其所持有的公司 2 万元货币出资转让给高军辉、4 万元货币出资转让给张波、3.4 万元货币出资转让给戴军；徐鑫将其持有的公司 1.6 万元货币出资转让给戴军、1.8 万元货币出资转让给翁惠容；翁惠容将其持有的公司 25 万元货币出资转让给陈霖、12.5 万元货币出资转让给翁惠玲、12.5 万元货币出资转让给高明岚、40 万元货币出资转让给杨顺；翁惠芳将其持有公司 5 万元货币出资转让给陈霖。本次股权转让前后，股权结构如下：

股东名称	变更前		增减 (+/-)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
杨斌	717.20	71.72	-	717.20	71.72
翁惠容	181.80	18.18	-88.20	93.60	9.36
许继平	9.40	0.94	-9.40	-	-
张立转	5.00	0.50	-	5.00	0.50
陈佳	15.00	1.50	-	15.00	1.50
徐鑫	3.40	0.34	-3.40	-	-
郑晓晶	7.00	0.70	-	7.00	0.70
杨娜	10.00	1.00	-	10.00	1.00
徐长建	2.00	0.20	-	2.00	0.20
王慧杰	5.00	0.50	-	5.00	0.50
杨学强	5.00	0.50	-	5.00	0.50
杨顺	5.00	0.50	40.00	45.00	4.50
翁惠玲	5.00	0.50	12.50	17.50	1.75
翁惠芳	5.00	0.50	-5.00	-	-
高明岚	5.00	0.50	12.50	17.50	1.75
刘萌	4.00	0.40	-	4.00	0.40

股东名称	变更前		增减 (+/-)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
赵艺	4.00	0.40	-	4.00	0.40
张银虎	3.50	0.35	-	3.50	0.35
张帅刚	3.00	0.30	-	3.00	0.30
冯伟	2.00	0.20	-	2.00	0.20
赵继勇	1.50	0.15	-	1.50	0.15
张俊阳	0.70	0.07	-	0.70	0.07
乔建岐	0.50	0.05	-	0.50	0.05
高军辉	-	-	2.00	2.00	0.20
张波	-	-	4.00	4.00	0.40
戴军	-	-	5.00	5.00	0.50
陈霖	-	-	30.00	30.00	3.00
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

2015年4月15日，金控有限股东会通过决议，同意股东杨斌用700.00万元货币置换2010年1月以知识产权-计算机软件著作权“KingTrol 污水处理厂自动化生产与管理系统V1.0”中的财产权出资，注册资本不变，同时保持2015年4月15日股权转让后的股权结构，2015年4月30日，金控有限在北京市工商行政管理局海淀分局进行变更登记。

#### 7、2015年7月整体变更为股份公司

2015年6月金控有限公司召开股东会，决议通过金控有限公司整体变更为股份有限公司的议案，以2015年4月30日净资产按原持股比例折合成股份公司股本，共计折合股份10,000,000股，每股面值1元人民币。净资产大于股本部分计入股份公司资本公积。由各发起人按照各自在金控有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2015）京会兴审字第14020080号《审计报告》（审计基准日2015年4月30日），金控有限公司账面净资产值为10,588,826.04元；根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的中瑞评报字[2015]060011143号《资产评估报告》（评估基准日2015年4月30日），金控有限公司净资产评估价值为1,099.29万元，评估增值40.40万元。

2015年6月6日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对北京金控数据技术股份有限公司净资产出资情况进行了审验并出具（2015）京会兴验字第14020007号《验资报告》，截至2015年6月6日，股份公司已收到全体股东以其拥有的金控有限公司截至2015年4

月 30 日经审计的净资产按原持股比例折合的股本人民币 10,000,000.00 元，剩余净资产 588,826.04 元计入资本公积。

2015 年 7 月 7 日，公司取得了北京市工商行政管理局海淀分局核发的注册号为 110108011353622 的《营业执照》。

#### 8、2016 年 8 月增资

2016 年 7 月 26 日，北京金控数据技术股份有限公司股东会通过决议，增加注册资本 300.00 万元，其中：苏州启明融合创业投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 2,000.00 万元，增加注册资本 200.00 万元，资本公积 1,800.00 万元；首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）以货币出资 1,000.00 万元，增加注册资本 100.00 万元，资本公积 900.00 万元。变更后注册资本 1300.00 万元，截止至 2016 年 8 月 3 日实收资本 1300.00 万元。2016 年 8 月 19 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具[2016]京会兴验字第 14020031 号《验资报告》，对上述出资进行了验证。本次增资前后，股权结构如下：

股东名称	变更前		增减 (+/-)	变更后	
	金额(万元)	占注册资本比例(%)		金额(万元)	占注册资本比例(%)
杨斌	717.20	71.72	-	717.20	55.17
翁惠容	93.60	9.36	-	93.60	7.20
张立转	5.00	0.50	-	5.00	0.38
陈佳	15.00	1.50	-	15.00	1.15
郑晓晶	7.00	0.70	-	7.00	0.54
杨娜	10.00	1.00	-	10.00	0.77
徐长建	2.00	0.20	-	2.00	0.15
王慧杰	5.00	0.50	-	5.00	0.38
杨学强	5.00	0.50	-	5.00	0.38
杨顺	45.00	4.50	-	45.00	3.46
翁惠玲	17.50	1.75	-	17.50	1.35
高明岚	17.50	1.75	-	17.50	1.35
刘萌	4.00	0.40	-	4.00	0.31
赵艺	4.00	0.40	-	4.00	0.31
张银虎	3.50	0.35	-	3.50	0.27
张帅刚	3.00	0.30	-	3.00	0.23
冯伟	2.00	0.20	-	2.00	0.15
赵继勇	1.50	0.15	-	1.50	0.12
张俊阳	0.70	0.07	-	0.70	0.05
乔建岐	0.50	0.05	-	0.50	0.04

股东名称	变更前		增减 (+ -)	变更后	
	金额(万 元)	占注册资本比 例(%)		金额(万 元)	占注册资本比 例(%)
高军辉	2.00	0.20	-	2.00	0.15
张波	4.00	0.40	-	4.00	0.31
戴军	5.00	0.50	-	5.00	0.38
陈霖	30.00	3.00	-	30.00	2.31
苏州启明融合创业投资合伙企业(有限合伙)	-	-	200.00	200.00	15.38
首都水环境治理技术创新及产业发展(北京)基金(有限合伙)	-	-	100.00	100.00	7.69
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>1,300.00</b>	<b>100.00</b>

### 9、资本公积转增股本

2016年11月10日,公司召开了2016年第四次临时股东大会,审议通过了《关于2016年第三季度资本公积转增股本预案》的议案。公司以2016年9月30日总股本13,000,000.00股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增20.77股,(其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每10股转增20.55股,不需要纳税;以其他资本公积每10股转增0.22股,需要纳税。)分红前本公司总股本为13,000,000.00股,分红后总股本增至40,001,000.00股。

10、注册地址:北京市海淀区西三环北路91号7号楼三层C03室

11、法定代表人:杨斌

#### (二) 经营范围:

专业承包;工程勘察设计;技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;基础软件服务;应用软件开发;计算机系统服务;合同能源管理;软件开发;销售机械设备、电子产品;货物进出口、代理进出口、技术进出口;工程和技术研究与试验发展(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)。

#### (三) 公司业务性质及主要经营活动

工业自动化、信息化系统:根据客户需求,设计并提供解决方案。

技术服务:根据客户需求,提供SAAS、运营、节能、工艺调试、工艺诊断、咨询等服

务。

#### （四）公司基本架构

本公司最高权力机构为股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立智慧水务事业部、工程部、技术部、销售部、市场部、商务部、人事行政部等职能部门。

#### （五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

## 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》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## （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）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 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。

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- 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 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （八）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	单项金额重大是指：应收款项余额在 50 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，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	对单项金额重大单独进行减值测试，未发生减值的应收款项与单项金额非重大的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合
组合 2	职工借款及政府部门款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	没有无法收回的确凿证据时，不计提坏账准备

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)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### 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	单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了
-------------	-----------------------------------

	减值。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额不重大的应收款项，单独进行减值测试，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

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、工程施工等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## （十）划分为持有待售资产

### 1、持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售资产：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

### 2、持有待售资产的会计处理方法

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，不再按权益法核算。

（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

（2）已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非

流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## （十一）长期股权投资

### 2、 长期股权投资的分类及其判断依据

#### （1）长期股权投资的分类

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

#### （2）长期股权投资类别的判断依据

③ 确定对被投资单位控制的依据:控制是指投资方拥有被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### ④ 确定对被投资单位具有重大影响的依据:

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。

#### ⑤ 确定被投资单位是否为合营企业的依据:

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。合营安排指一项由两个



或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### 3、 长期股权投资初始成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成

本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 4、 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

## （十二）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：运输设备、办公设备及电子设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，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（%）
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公及电子设备	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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。

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。

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。

### (十三) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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。

### (十四) 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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费,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。

## (十五) 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
软件	10 年	预计受益年限

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，本期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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、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。

## 5、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：从新软件项目立项时开始到新软件开发完成达到预定可使用状态时结束。

从时间上来看，每个研究开发项目的开发阶段以“立项时间”为开发阶段开始，以“软件开发完成达到预定可使用状态”为开发阶段结束；从文档形成上，以《立项计划书》为开发阶段开始，新软件开发完成达到预定可使用状态时为开发阶段结束，待取得《计算机软件著作权登记证书》时，由开发支出转入无形资产核算。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产，已资本化的开发阶段的支出在资产负债表日列示为开发支出。

#### (十六) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

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、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收回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。

### （十七）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。

### （十八）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。

## (十九) 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。

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，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。

## （二十）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。

公司根据客户要求，设计、安装、销售工业自动化、信息化系统，在安装调试合格，客户整体验收后确认收入。

## （二十一）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。

对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

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。

## (二十二) 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、清偿负债同时进行时，

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。

## （二十三）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

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

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

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

## （二十四）持有待售的非流动资产及处置组

### 1、持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

（1）公司已就该资产出售事项作出决议；

- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

## 2、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

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

### (二十五) 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。

### (二十六) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自2016年5月1日起，本公司原计缴营业税的主要业务改为计缴增值税。

**(二) 税收优惠及批文****1、增值税优惠政策**

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），以及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，公司销售自行开发生产的并经税务机关备案的软件产品按17%法定税率申报缴纳增值税后，对其实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退政策。

**2、企业所得税优惠政策**

2016年12月1日，本公司取得《高新技术企业证书》（编号：GR201611000107），有效期三年。本公司2016年度享受企业所得税税率15%的税收优惠。

**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）

**(一) 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,515.93	46,373.79
银行存款	14,645,643.75	5,574,368.70
其他货币资金	642,894.40	297,604.88
合计	15,355,054.08	5,918,347.37
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	642,894.40	297,604.88
合计	642,894.40	297,604.88

## (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	1,163,027.24	-
商业承兑票据	700,000.00	-
合计	1,863,027.24	-

### 2、期末已质押的应收票据

无。

### 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

### 4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## (三) 应收账款

### 1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	22,624,613.79	100.00	1,497,293.55	6.62	21,127,320.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	22,624,613.79	100.00	1,497,293.55	6.62	21,127,320.24

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,845,751.62	100.00	839,504.03	5.65	14,006,247.59
单项金额不重大但单独计	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的应收账款					
合计	14,845,751.62	100.00	839,504.03	5.65	14,006,247.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	18,915,811.67	945,790.58	5.00
1-2 年	2,805,688.35	280,568.84	10.00
2-3 年	903,113.77	270,934.13	30.00
3-4 年	-	-	60.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	22,624,613.79	1,497,293.55	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

## 2、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 657,789.52 元。

## 3、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联关系	账龄	期末余额	占应收账款余额的比例	计提坏账准备金额
北京碧水源科技股份有限公司	非关联方	1 年以内	5,751,875.87	25.42	287,593.79
内蒙古爱威天洋科技有限公司	非关联方	1 年以内	1,670,988.12	7.39	83,549.41
中铁一局集团市政环保工程有限公司	非关联方	1 年以内	609,585.67	5.23	30,479.28
		1-2 年	573,114.36		57,311.44
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	非关联方	1 年以内	855,208.55	3.78	42,760.43
中节能六合天融环保科技有限公司	非关联方	1 年以内	709,299.93	3.14	35,465.00



单位名称	关联关系	账龄	期末余额	占应收账款余额的比例	计提坏账准备金额
合计	--	--	10,170,072.50	44.96	537,159.35

#### 5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

#### 6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

无。

### （四）预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内	347,449.35	95.72	198,271.01	100.00
1-2 年	15,541.78	4.28	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	362,991.13	100.00	198,271.01	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	款项性质	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
内蒙古爱威天洋科技有限公司	货款	85,676.76	23.60	1 年以内	未到结算期
上海登弘商务咨询中心（有限合伙）	培训费	45,000.00	12.40	1 年以内	未到结算期
江苏中宜环科环保产业发展有限公司	服务费	45,000.00	12.40	1 年以内	未到结算期
北京春秋伟业管理咨询有限公司	培训费	43,820.00	12.07	1 年以内	未到结算期
江苏京妆投资置业有限公司	房租物业费	37,996.00	10.47	1 年以内	未到结算期
合计	--	257,492.76	70.94	--	--

### （五）其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	806,811.49	100.00	46,078.30	5.71	760,733.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	806,811.49	100.00	46,078.30	5.71	760,733.19

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	949,565.97	100.00	73,876.92	7.78	875,689.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	949,565.97	100.00	73,876.92	7.78	875,689.05

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

无。

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)	450,313.02	22,515.65	5.00
1-2 年	235,626.47	23,562.65	10.00
2-3 年	-	-	30.00
3-4 年	-	-	60.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	685,939.49	46,078.30	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
职工借款及政府部门款项	120,872.00	-	--
合计	120,872.00	-	--

## 2、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 27,798.62 元。主要原因为投标保证金退回。

### 3、本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

### 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	-	-
单位及职工借款	120,872.00	19,000.00
押金及保证金	683,039.49	905,565.97
其他	2,900.00	25,000.00
合计	806,811.49	949,565.97

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京市智信恒远物业管理有限公司	非关联方	押金	54,051.02	1年以内	13.91	2,702.55
			58,139.14	1-2年		5,813.91
上实环境(银川)污水处理有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	12.39	5,000.00
山东钢铁集团日照有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	1年以内	12.39	5,000.00
迁西县财政集中支付中心	非关联方	保证金	95,224.61	1-2年	11.8	9,522.46
深圳市铁汉生态环境股份有限公司	非关联方	保证金	80,000.00	1年以内	9.92	4,000.00
合计	--	--	375,224.61	--	60.41	32,038.93

### 6、涉及政府补助的应收款项

无。

### 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## (六) 存货

## 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
发出商品	631,421.16	-	631,421.16	1,185,226.47	-	1,185,226.47
工程施工	284,932.38	-	284,932.38	552,370.62	-	552,370.62
合计	916,353.54	-	916,353.54	1,737,597.09	-	1,737,597.09

## 2、存货跌价准备

报告期存货无需计提存货跌价准备。

## (七) 其他流动资产

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
理财产品	11,500,000.00	-
合计	11,500,000.00	-

## (八) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	519,181.68	355,305.95	874,487.63
2. 本期增加金额	-	124,222.10	124,222.10
(1) 购置	-	124,222.10	124,222.10
3. 本期减少金额	-	31,258.55	31,258.55
(1) 处置或报废	-	31,258.55	31,258.55
4. 期末余额	519,181.68	448,269.50	967,451.18
二、累计折旧			
1. 期初余额	195,772.11	213,864.70	409,636.81
2. 本期增加金额	61,652.82	70,169.28	131,822.10
(1) 计提	61,652.82	70,169.28	131,822.10
3. 本期减少金额	-	29,695.62	29,695.62
(1) 处置或报废	-	29,695.62	29,695.62
4. 期末余额	257,424.93	254,338.36	511,763.29
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	261,756.75	193,931.14	455,687.89
2. 期初账面价值	323,409.57	141,441.25	464,850.82

## 2、暂时闲置的固定资产情况

无。

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

无。

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## (九) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,458,131.95	3,458,131.95
2. 本期增加金额	1,847,773.78	1,847,773.78
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	1,847,773.78	1,847,773.78
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	5,305,905.73	5,305,905.73
二、累计摊销		
1. 期初余额	704,709.41	704,709.41
2. 本期增加金额	452,861.93	452,861.93
(1) 摊销	452,861.93	452,861.93
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	1,157,571.34	1,157,571.34

项目	软件	合计
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	4,148,334.39	4,148,334.39
2. 期初账面价值	2,753,422.54	2,753,422.54

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

### (十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智能装备管理系统	810,913.11	-	-	810,913.11	-	-
危废信息化管理系统	-	241,119.56	-	98,071.50	143,048.06	-
污水处理厂无人值守管理系统	-	437,396.03	-	333,674.94	103,721.09	-
设备管理系统	-	714,154.04	-	605,114.23	109,039.81	-
智慧水务移动管理系统	-	831,170.71	-	-	247,632.44	583,538.27
数据报表分析系统	-	1,167,046.50	-	-	249,242.95	917,803.55
合计	810,913.11	3,390,886.84	-	1,847,773.78	852,684.35	1,501,341.82

### (十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,543,371.85	231,505.78	913,380.95	137,007.14
合计	1,543,371.85	231,505.78	913,380.95	137,007.14

## 2、未经抵销的递延所得税负债

无。

## （十二）短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	2,400,000.00	2,600,000.00
信用借款	-	-
合计	2,400,000.00	2,600,000.00

### 2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

### 3、其他说明

(1) 根据本公司与北京银行股份有限公司清华园支行签订的借款合同，本公司于 2016 年 1 月从北京银行股份有限公司清华园支行借款 400,000.00 元，借款期限均为 1 年，由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保。

(2) 根据本公司与北京银行股份有限公司清华园支行签订的借款合同，本公司于 2016 年 3 月从北京银行股份有限公司清华园支行借款 2,000,000.00 元，借款期限均为 1 年，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保。

## （十三）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	1,901,972.00	1,488,024.40
合计	1,901,972.00	1,488,024.40

本报告期末已到期未支付的应付票据：

无。

## （十四）应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,887,352.56	7,176,226.35

项目	期末余额	期初余额
1 至 2 年	753,123.62	540,418.61
2 至 3 年	95,078.16	1,125.00
3 年以上	2,785.00	1,660.00
合计	9,738,339.34	7,719,429.96

## 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
天健创新（北京）监测仪表股份有限公司	295,110.11	账期长，未到结算期
江苏恒辉电气有限公司	209,126.79	账期长，未到结算期
北京伟博时代科技有限公司	88,225.64	账期长，未到结算期
合计	592,462.54	--

## （十五）预收款项

### 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	805,769.30	2,343,363.02
1 至 2 年	54,600.00	65,732.64
2 至 3 年	10,000.00	64,500.00
3 年以上	-	-
合计	870,369.30	2,473,595.66

### 2、账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京凯隆分析仪器有限公司	10,000.00	合同尚未执行
合计	10,000.00	--

## （十六）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	961,542.09	9,686,009.65	9,772,862.37	874,689.37
二、离职后福利-设定提存计划	38,924.24	527,816.09	509,573.59	57,166.74
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	1,000,466.33	10,213,825.74	10,282,435.96	931,856.11

### 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
----	------	------	------	------



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	912,886.51	8,952,233.96	9,070,401.87	794,718.60
二、职工福利费	-			
三、社会保险费	30,043.58	414,359.69	398,471.50	45,931.77
其中：医疗保险费	25,880.91	369,817.27	354,666.44	41,031.74
工伤保险费	2,099.82	15,379.87	15,829.29	1,650.40
生育保险费	2,062.85	29,162.55	27,975.77	3,249.63
四、住房公积金	18,612.00	319,416.00	303,989.00	34,039.00
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	961,542.09	9,686,009.65	9,772,862.37	874,689.37

### 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	36,953.28	504,852.26	486,947.74	54,857.80
2、失业保险费	1,970.96	22,963.83	22,625.85	2,308.94
3、企业年金缴费	-			
合计	38,924.24	527,816.09	509,573.59	57,166.74

### (十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,042,090.22	297,033.55
营业税	-	-
企业所得税	162,632.23	206,649.29
个人所得税	-	-
城市维护建设税	74,855.30	22,128.64
房产税	-	-
土地增值税	-	-
城镇土地使用税	-	-
教育费附加	32,080.84	9,483.70
其他税费	21,387.23	6,322.47
合计	1,333,045.82	541,617.65

### (十八) 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
个人往来款	-	9,600.00
其他	38,040.33	66,200.00
合计	38,040.33	75,800.00

## 2、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中关村科技园区海淀园管理委员会	6,200.00	合同尚未执行
合计	6,200.00	—

## (十九) 实收资本 (股本)

## 1、实收资本增减变动情况

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	10,000,000.00	3,000,000.00	—	27,001,000.00	—	—	40,001,000.00

## 2、其他说明

本次实收资本 (股本) 增减变动见附注一、公司基本情况。

## (二十) 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)	588,826.04	27,000,000.00	27,284,018.87	304,807.17
其他资本公积	—	—	—	—
合计	588,826.04	27,000,000.00	27,284,018.87	304,807.17

## 2、其他说明

(1) 本期资本公积增加 27,000,000.00 元, 依据 2016 年 7 月 26 日, 北京金控数据技术股份有限公司股东会通过决议, 增加注册资本 300.00 万元, 其中: 苏州启明融合创业投资合伙企业 (有限合伙) 以货币出资 2,000.00 万元, 增加注册资本 200.00 万元, 资本公积 1,800.00 万元; 首都水环境治理技术创新及产业发展 (北京) 基金 (有限合伙) 以货币出资 1000.00 万元, 增加注册资本 100.00 万元, 资本公积 900.00 万元。变更后注册资本 1300.00 万元, 截止至 2016 年 8 月 3 日实收资本 1300.00 万元。

(2) 本期资本公积减少 27,284,018.87 元, 系资本公积转增股本及发行费用所致。

## (二十一) 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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,458.57	28,833.35	-	70,291.92
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	41,458.57	28,833.35	-	70,291.92

## 2、其他说明

本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金，本期提取盈余公积 28,833.35 元。

### (二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	373,127.11	307,963.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	373,127.11	307,963.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	288,333.55	661,230.57
减：提取法定盈余公积	28,833.35	66,123.06
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	-	-
其他调整因素	-	529,943.44
期末未分配利润	632,627.31	373,127.11

调整期初未分配利润明细：

无。

其他说明：

上期未分配利润-其他减少为金控有限整体变更为股份公司减少 529,943.44 元。

### (二十三) 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	40,074,918.35	29,498,761.50	28,595,907.94	20,657,357.92
其他业务	-	-	-	-
合计	40,074,918.35	29,498,761.50	28,595,907.94	20,657,357.92

### (二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	151,579.42	54,053.57
教育费附加	64,962.62	23,165.80
地方教育费附加	43,308.42	15,443.87
印花税	21,144.79	
车船税	1,450.00	
合计	282,445.25	92,663.24

**(二十五) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,289,382.04	679,524.04
交通差旅费	341,757.89	206,619.62
广告宣传费	76,603.77	2,830.18
业务招待费	193,706.62	76,065.04
会议费	37,839.63	60,172.85
办公费用	19,206.12	3,592.98
合计	1,958,496.07	1,028,804.71

**(二十六) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,549,957.31	2,865,074.25
办公费	520,429.75	338,988.74
交通差旅费	579,156.05	341,640.29
会议费	71,812.68	141,903.89
租赁费	613,539.22	364,127.78
中介费	579,346.11	1,401,882.14
培训费	129,400.40	74,140.00
折旧及摊销费	563,476.46	366,076.85
业务招待及宣传费	54,815.40	116,761.80
研究与开发费用	852,684.35	415,840.76
其他费用	95,709.08	54,588.66
合计	8,610,326.81	6,481,025.16

**(二十七) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	145,616.83	145,763.50
减：利息收入	26,372.71	11,918.47
利息净支出	119,244.12	133,845.03
手续费支出	12,831.68	20,984.66
汇兑损益	-	453.06
担保费	70,518.83	97,237.30

项目	本期发生额	上期发生额
合计	202,594.63	252,520.05

**(二十八) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	629,990.90	643,954.38
合计	629,990.90	643,954.38

**(二十九) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
成本法核算的子公司投资收益	-	-
理财产品投资收益	77,821.66	-
合计	77,821.66	-

**(三十) 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	175.30	-	175.30
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	1,373,836.96	1,297,514.64	323,300.00
其他	12,701.69	22,307.72	12,876.99
合计	1,386,713.95	1,319,822.36	336,176.99

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

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
软件退税收入	1,050,536.96	870,014.64	与收益相关
数矿-智慧水务服务云平台	-	100,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会补贴	21,300.00	26,500.00	与收益相关
中关村科技园区管理委员会改制补贴款	300,000.00	300,000.00	与收益相关
中关村科技园海淀管委会补贴款	2,000.00	1,000.00	与收益相关
合计	1,373,836.96	1,297,514.64	——

**(三十一) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	318.23	-	-
其中：固定资产处置损失	318.23	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
其他	53.43	-	-
合计	371.66	-	-

**(三十二) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	162,632.23	194,767.42
递延所得税费用	-94,498.64	-96,593.15
合计	68,133.59	98,174.27

**(三十三) 现金流量表项目****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	323,300.00	327,500.00
存款利息	26,357.38	11,918.47
收到单位、个人往来款等	848,734.60	181,047.83
收回备用金、投标保证金等	1,791,661.42	1,193,987.16
合计	2,990,053.40	1,714,453.46

**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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
支付备用金、投标保证金、履约保证金等	1,703,448.11	1,992,103.27
日常行政费用、业务费、广告宣传等	3,252,254.91	3,474,510.93
手续费等	14,890.28	19,272.88
支付单位、个人往来款	3,312,127.21	2,902,547.74
合计	8,282,720.51	8,388,434.82

### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款担保费评审费	106,518.83	97,237.30
合计	106,518.83	97,237.30

## (三十四) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	--	--
净利润	288,333.55	661,230.57
加: 资产减值准备	629,990.90	643,954.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,822.10	108,488.84
无形资产摊销	452,861.93	272,796.67
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)	142.93	
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)	216,135.66	243,000.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-77,821.66	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-94,498.64	-96,593.15
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)	821,243.55	3,932,775.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,663,855.05	-10,314,232.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	582,483.47	2,615,053.576
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,713,161.26	-1,933,524.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>	--	--
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	2,925,000.20	940,000.00
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>	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	14,712,159.68	5,620,742.49
减：现金的期初余额	5,620,742.49	702,983.49
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	9,091,417.19	4,917,759.00

## 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	14,712,159.68	5,620,742.49
其中：库存现金	66,515.93	46,373.79
可随时用于支付的银行存款	14,645,643.75	5,574,368.70
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	14,712,159.68	5,620,742.49
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	-	-

## (三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	642,894.40	见本附注五、(一)
一种提高低温环境下污水处理反应速率的方法(发明专利)	-	质押贷款
网络公开数据分析系统 V1.0 (软件著作权)	151,984.21	质押贷款
污染源监控数据有效性辅助判定软件 V1.0 (软件著作权)	349,599.76	质押贷款
合计	1,144,478.37	——

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司（实际控制人）情况

本公司没有母公司，实际控制人为杨斌和翁惠容夫妇，杨斌持股比例为 55.17%，翁惠容持股比例 7.20%。

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赞比亚能源投资有限公司	同受实际控制人控制
翁惠容	持股 5%以上股东
烟台市芝罘区恒铭五金机电经销处	股东杨学强的重要家庭成员控制单位
福州恒昌科技有限公司	股东陈霖控制的公司
刘萌	董事
张勇	董事
高嵩	董事
孙莹莹	监事会主席（职工代表）
赵继勇	监事
陈斌	监事
张波	副总经理

### （三）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

无。

##### （2）出售商品/提供劳务情况表

无。

### （四）关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	赞比亚能源投资有限公司	668,245.72	200,473.72	968,245.72	96,824.57

### 七、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### （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。

#### （三）其他

截至 2016 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

公司于 2017 年 1 月 4 日召开的第一届董事会第十次会议、2017 年 1 月 19 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立南京数矿信息科技有限公司的议案》，南京数矿信息科技有限公司是本公司的全资子公司，法人：杨斌，注册资本为：人民币 1,000 万元，经营范围为：信息技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发、技术服务；计算机系统技术服务；合同能源管理；机械设备、电子产品销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；工程和技术研究和试验发展；工程勘察设计。

公司于 2017 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第十一次会议、2017 年 4 月 19 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立北京华仪美特科技有限公司的议案》，北京华仪美特科技有限公司是本公司的全资子公司，法人：刘萌，注册资本为：人民币 500 万元，经营范围为：技术开发、咨询、服务、转让；销售仪器仪表、机械设备、电子产品；货物进出口、代理进出口、技术进出口；工程和技术研究与试验发展。。

截至 2017 年 4 月 26 日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、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	-142.93	-
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）	323,300.00	-
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	-	-

项目	金额	说明
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	12,648.26	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-50,370.80	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	285,434.53	-

## (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	1.55	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.0002	0.0002

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

无。

北京金控数据技术股份有限公司

二〇一七年四月二十六日

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

北京金控数据技术股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 26 日