



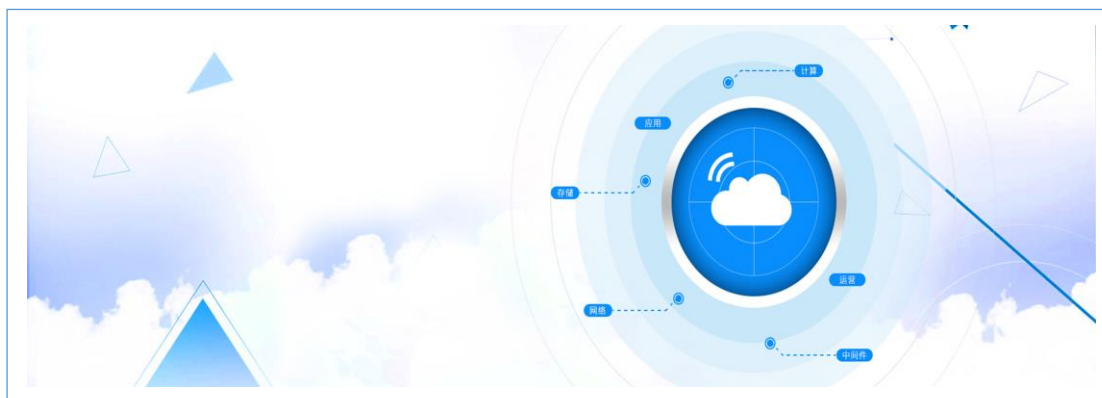
Deep Thought
深思软件

深思软件

NEEQ:838431

北京深思软件股份有限公司

(Beijing Deep Thought Software Co., Ltd.)



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 3 月 24 日 取得中关村高新技术企业证书

2016 年 5 月 10 日 加入中关村企业信用促进会

2016 年 8 月 5 日 成功挂牌全国中小企业股份转让系统

2016 年 10 月 28 日 与北京富通东方科技有限公司签订股权转让协议
收购数普金通数据技术有限公司 32%股权

2016 年 12 月 取得软件著作权证
《深思兰台电子报纸内容管理系统 V1.0》
和《深思兰台电子图书内容管理系统 V1.0》

目 录

公 司 年 度 大 事 记	2
第一节 声明与提示.....	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况.....	24
第七节 融资及分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节 公司治理及内部控制.....	30
第十节 财务报告	35
备查文件目录	117

释义

释义项目		释义
公司、本公司、深思软件、母公司	指	北京深思软件股份有限公司
本集团	指	北京深思软件股份有限公司及子公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
董事会	指	北京深思软件股份有限公司董事会
监事会	指	北京深思软件股份有限公司监事会
股东大会	指	北京深思软件股份有限公司股东大会
三会	指	董事会、监事会、股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	北京深思软件股份有限公司章程
深通东方	指	北京深通东方科技有限公司
思拓创新	指	思拓创新存储技术(北京)有限公司
数普金通	指	数普金通数据技术有限公司
富通东方	指	北京富通东方科技有限公司
会计师	指	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带强调事项段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	是与否
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
实际控制人不当控制风险	报告期内, 陈健先生持有公司 72.90% 的股权, 处于绝对控股地位。虽然公司已建立了完善的法人治理结构, 健全了各项规章制度。鉴于公司与陈健先生控制的部分公司在主要经营范围上存在相似或部分重合情况, 如果陈健先生利用相关股东权力对公司经营决策、人事和财务等进行不当控制及干涉, 可能会损害公司和其他中小股东的利益。
税收优惠政策变化的风险	税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策涉及公司企业所得税和软件产品增值税。未来若国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生改变, 或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件, 不能继续被认定为高新技术企业, 则公司可能面临按照 25% 的企业所得税税率缴纳企业所得税和按非优惠税率缴纳增值税的情形, 将对公司的经营业绩产生一定的影响。
应收账款产生坏账的风险	报告期内, 公司应收账款账面价值为 307.77 万元, 占当期末总资产的 21.24%。公司已按照相关会计政策进行计提坏账准备, 随着公司销售规模的扩大, 应收账款的余额有可能会进一步的增加。虽然公司将采取积极措施加快应收账款的催收, 但未来如果客户发生重大不利或突发事件, 或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理, 会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。
业绩持续波动风险	2015 年度及 2016 年度, 公司归属于母公司净利润分别为 -919.89 万元及 -1008.41 万元, 主要原因为公司加大对新增的广电媒体出版细分市场的投入, 成本增加, 同时 2016 年度全资控股子公司深通东方计划注销, 大幅计提减值所致。公司管理层已制定了明确的经营目标及实施计划, 以达到增加收入及盈利的目标。但若未来公司受市场环境或内部因素影响, 盈利状况无法得到有效改善, 公司将面临业绩持续波动的风险。
流动性风险	报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为 -1341.18 万元。随着资产和业务规模扩张所需的资金增加, 如公司经营活动产生的现金流量净额不能得到改善, 则可能出现资金短缺, 公司可能面临一定的流动性风险。
同业竞争风险	截至目前, 公司经营的业务包括 IT 技术服务和应用软件开发, 公司与其实际控制人陈健控制的富通科技发展控股有限公司旗下的部分公司, 在主要经营范围、业务类型等方面存在相似或部分重合的情况, 但在具体客户、服务内容及范围、产品功能等方面存在区别, 公司与主要关联公司不构成实际竞争的关系。如果陈健先生利用相关股东权力对公司经营决策、公司治理及财务管理等进行不当控制或干涉, 使得关联企业无法按照市场化原则进行运作, 则可能导致公司面临同业竞争风险。同时, 报告期末, 公司持有数普金通 40% 股权, 公司继续收购其剩余 60% 股权的重大资产重组项目正处于股转系统的完备性审查过程中, 如果该等交易能够最终实现, 公司将面临同业竞争风险。未来, 公司董事会将及时研究、制订避免同业竞争的相关规范性措施, 消除同业竞争情形, 保持公司经营的独立性。
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	北京深思软件股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Deep Thought Software Co., Ltd.
证券简称	深思软件
证券代码	838431
法定代表人	刘晓东
注册地址	北京市海淀区西四环北路 140 号四层 409 室
办公地址	北京市海淀区西四环北路 140 号四层 409 室
主办券商	民生证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
会计师事务所	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	樊华、李勣
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城西二办公楼 8 层 10 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邹继红
电话	010-51521857
传真	010-51521236
电子邮箱	support@deeptht.com.cn
公司网址	www.deeptht.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西四环北路 140 号四层 409 室 100097
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（代码 I65）
主要产品与服务项目	IT 技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	22,000,000
做市商数量	0
控股股东	陈健
实际控制人	陈健

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	91110108633722820K	是
税务登记证号码	-	是
组织机构代码	-	是

注：2017 年 3 月 29 日，公司对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证、社会保险登记证、统计登记证办理了“五证合一”，并收到了统一社会信用代码为 91110108633722820K 的新版营业执照。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,175,677.17	25,923,911.64	-56.89%
毛利率	46.61%	23.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,084,137.09	-9,198,850.11	-9.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,870,470.58	-10,536,553.94	-3.17%
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）	-63.41%	-36.01%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-68.35%	-41.25%	-
基本每股收益	-0.46	-0.42	-9.52%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,491,851.20	26,069,857.81	-44.41%
负债总计	3,629,914.29	5,581,436.06	-34.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,861,936.91	20,946,074.00	-48.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.49	0.95	-48.42%
资产负债率（母公司）	24.10%	14.00%	-
资产负债率（合并）	25.05%	21.41%	-
流动比率	3.22	3.62	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,411,846.97	-9,192,104.40	-45.91%
应收账款周转率	3.69	6.64	-
存货周转率	5.63	30.61	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-44.41%	-32.86%	-
营业收入增长率	-56.89%	141.47%	-
净利润增长率	-4.65%	-3,865.69%	-

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	22,000,000	22,000,000	0.00%

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
委托他人投资或管理资产的收益	591,087.33
其他营业外收入和支出	334,010.89
非经常性损益合计	925,098.22
所得税影响数	-138,764.73
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	786,333.49

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

不适用。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司属于软件和信息技术服务行业，是一家专业化的计算机信息技术服务提供商。截至报告期末，公司拥有高新技术企业资质，信息系统集成及服务资质，电信与信息服务业务经营许可证、增值电信业务经营许可证，已通过了 ISO9001 质量体系认证。目前拥有软件产品著作权 24 项，软件产品测试及登记证书 2 项。

公司主要为企业客户提供信息系统的规划设计、建设、综合性技术支持和运营维护服务以及技术培训、信息咨询等服务。同时公司有独立的研发团队，在企业内容管理领域，依据客户在细分市场的个性化需求，提供具备大数据管理、加工、分析和挖掘功能的专有软件产品及服务；在行业细分市场上，公司聚焦广电媒体出版行业，着力打造融合媒体运营产品、媒体业务运营产品及相关解决方案。公司通过自有品牌软件的定制化开发，为目标客户提供针对业务需求的复合型解决方案。公司通过参加公开招标等方式来开拓业务，收入来源是软件、系统集成和运维技术服务的销售收入。

报告期内，公司的主营业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，公司商业模式较上年度保持一致，未发生重大变化。

截至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内经营情况：

报告期内，公司实现营业收入 11,175,677.17 元，较上年下降 56.89%；营业成本 5,966,516.13 元，较上年下降 69.83%；销售毛利率 46.61%，较上年增长 22.91%；净利润-9,626,484.84 元，较上年亏损额增加了 4.65%，总资产 14,491,854.20 元，较上年下降了 44.41%，报告期内公司期间费用 14,672,622.61 元，比上年度 13,587,613.33 元增加了 1,085,009.28 元，增加了 7.99%。

报告期内各项财务指标变动原因是：

营业收入及营业成本较大的下降，主要是因为公司正在努力实现业务优化与转型，在人员配置、工作重点、激励机制等各个因素方面都有调整，对投入精力较多、资金占用较多、营业收入占比较高而利润率较低的“商品销售”业务采取了维持策略，所以造成报告期收入大幅下降，销售毛利率增长是因为利润率较高的技术服务收入报告期占比营业收入的比重较上年增长了 19.63%。总资产减少主要是本公司上年期末一年内到期的非流动

资产 1013.76 万元，可供出售金融资产中 300 万元，为以前年度购买的信托产品，2016 年收到本金及收益，资金回笼后又投入到公司的运营发展中。

报告期内，公司积极拓展新业务种类，新增了广电媒体出版行业市场销售部门，加大了品牌建设及市场宣传，扩大了销售团队的人员建设，因此，报告期内期间费用有了一定幅度的增加。

企业作为独立的市场主体，若想在激烈的市场竞争中立于不败之地，获取长期可持续性的竞争优势，就必须不断推陈出新，生产出更符合市场需求，客户满意的产品。

2016 年，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司在健全和完善各项规章制度，不断规范企业经营行为等方面做了大量工作，塑造了良好的企业形象。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	11,175,677.17	-56.89%	100.00%	25,923,911.64	141.47%	100.00%
营业成本	5,966,516.13	-69.83%	53.39%	19,778,716.04	201.75%	76.29%
毛利率	46.61%	-	-	23.70%	-	-
管理费用	11,872,477.37	-3.76%	106.23%	12,336,790.35	170.98%	47.58%
销售费用	2,809,799.12	118.70%	25.14%	1,284,798.07	53.39%	4.95%
财务费用	-9,653.88	-71.59%	-0.09%	-33,975.09	35.65%	-0.13%
营业利润	-9,432,272.74	-0.65%	-84.40%	-9,494,342.92	-1,793.34%	-36.62%
营业外收入	349,341.83	388,157,488.89%	3.13%	0.09	-99.99%	0.00%
营业外支出	15,330.94	100.00%	0.14%	-	-	-
净利润	-9,626,484.84	-4.65%	-86.14%	-9,199,173.20	-3,865.69%	-35.49%

项目重大变动原因：

1、营业收入金额 1117.57 万元，比去年同期下降了 56.89%；营业成本金额 596.65 万元，比去年同期下降了 69.83%。主要是因为毛利率较低的商品销售收入大幅减少，与之相关的设备采购成本也大幅减少。

2、销售费用金额 280.98 万元，较去年同期增加了 118.70%，主要原因是公司新增了广电媒体出版行业市场销售部门，引进了高端人才，增加了销售人员、外聘专家；原有销售人员提高了奖励标准。

3、财务费用 -0.97 万元，较去年同期减少了 71.59%，主要是公司货币资金减少，银行利息同比也有所减少。

4、营业外收入 34.93 万元，其中 28 万元是控股子公司（思拓创新）注销清算收入；5.50 万是享受增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，收到的退税。

5、营业外支出 1.53 万元，是支付控股子公司（思拓创新）注销时缴纳的税务罚款金 1.2 万元以及公司固定资产清理 0.33 万元。

6、净利润-962.65 万元，同比去年亏损额增加了 4.65%。报告期内，公司营业收入大幅下降，但为了新业务开展，加大了品牌建设及市场宣传力度，导致公司销售费用增加，同期公司的运营费用并未减少，亏损加大。

(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	11,175,677.17	5,966,516.13	25,923,911.64	19,778,716.04
其他业务收入	-	-	-	-
合计	11,175,677.17	5,966,516.13	25,923,911.64	19,778,716.04

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
商品销售收入	6,287,831.78	56.26%	19,673,715.42	75.89%
技术服务收入	4,887,845.39	43.74%	6,250,196.22	24.11%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成发生较大变化，相较于上年同期而言，公司的技术服务收入比例有所上升；公司鼓励支持利润较高的 IT 技术服务业务及新增的广电媒体出版服务业务，此类项目包含软件产品和技术开发和服务业务，而传统的商品销售比重有所下降，主要是传统商品销售业务的利润逐年减少，因此，公司对这部分业务采取了维持策略。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-13,411,846.97	-9,192,104.40
投资活动产生的现金流量净额	11,432,276.43	611,715.94
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-1341.18 万，同比净流出增加的原因是公司 2016 年度营业收入大幅下降，销售利润产生的现金流入减少，但公司为积极拓展新业务种类，新增了广电媒体出版行业部门，同时也加强了公司形象建设，支付的运营费用并未减少造成的。

2、投资活动产生的现金流量净额 1143.23 万，较去年同期增加较大，主要原因是 2016 年内公司以前年度购买的信托产品 1300 万元到期收回本金。

(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	普信恒业科技发展(北京)有限公司	4,313,395.88	38.59%	否
2	北京工业大学	2,006,521.54	17.95%	否
3	山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	1,068,376.12	9.56%	否
4	中国机械工业集团有限公司	539,126.52	4.82%	否
5	易安信电脑系统(中国)有限公司	454,942.91	4.07%	否
合计		8,382,362.97	75.00%	-

(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	北京高科诚信科技发展有限公司	2,285,470.17	31.32%	否
2	北京智立金字科技发展有限公司	1,269,230.80	17.39%	否
3	北京方正通用信息系统有限公司	794,871.80	10.89%	否

4	佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	698,441.82	9.57%	否
5	戴尔(中国)有限公司	677,859.85	9.29%	否
合计		5,725,877.44	78.46%	-

(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	1,961,006.53	4,593,576.27
研发投入占营业收入的比例	17.55%	17.72%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

报告期末，公司拥有技术研发人员有 16 名。2016 年度，公司获得 3 项软件著作权登记证书，为《深思兰台 Web 内容管理系统 V1.0》、《深思兰台电子报纸内容管理系统 V1.0》和《深思兰台电子图书内容管理系统 V1.0》。

深思软件坚持走核心产品自主研发的道路，研发方向实现了从传统的“数据管理”到“数据运营”的思路转变，新产品聚焦融合媒体业务转型契机，在业内创新提出技术运营和业务运营的产品概念，部分相关软件产品虽尚未研发完成，但已得到多个国内重要省级电视台客户的青睐，亦证明了公司产品方向符合市场及客户的需求。

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	3,928,012.01	-33.51%	27.10%	5,907,582.55	-59.22%	22.66%	4.44%
应收账款	3,077,700.34	3.42%	21.24%	2,975,857.25	-38.35%	11.41%	9.83%
存货	2,107,671.86	15,596.08%	14.54%	13,428.01	-98.95%	0.05%	14.49%
一年内到期的非流动资产	-	-100.00%	-	10,137,582.40	100.00%	38.89%	-38.89%
可供出售金融资产	-	-100.00%	-	4,527,612.90	-74.86%	17.36%	-17.36%
长期股权投资	3,484,288.71	100.00%	24.04%	-	-	0.00%	24.04%
固定资产	469,943.42	-40.70%	3.24%	792,525.82	738.94%	3.04%	0.20%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-

长期借款	-	-	-	-	-	-
资产总计	14,491,851.20	-44.41%	-	26,069,857.81	-32.86%	-

资产负债项目重大变动原因：

2016 年末公司资产总额为 1449.19 万元，较年初减少了 1157.80 万元，降幅 44.41%。其中，流动资产为 1021.83 万元，占资产的 70.51%，较上年同期减少了 49.43%，非流动资产为 427.35 万元，较上年同期减少了 158.92 万元，降幅 27.11%，资产项目中变动比例超过 30%的指标分析如下：

1、货币资产期末金额 392.80 万，较期初减少 33.51%，是由于本年度营业收入下降较大，同时期间费用成本增加造成的。

2、存货期末金额 210.77 万，较期初增加了 15596.08%，是由于公司期末结存的存货为库存商品、发出商品、低值易耗品等。2016 年末存货余额为全资子公司（深通东方）的用于销售的软硬件库存商品，合计 60.32 万元，发出商品为公司从第三方购买的计算机软、硬件产品等，商品已发往指定客户，但尚未满足收入确认条件，其中经济日报社项目 150.44 万元，该项目是 2016 年 12 月份正式签署的销售合同。由于公司 IT 技术服务业务普遍采取以销定购的模式，且上游供应商供货周期短，导致上期内公司存货账面价值较小。

3、一年内到期的非流动资产期末金额为 0 元，较上年度减少了 100%，是因为 2016 年内公司以前年度购买的信托产品 1000 万元到期收回本金及收益，资金回笼后又投入到公司的运营发展中。

4、可供出售的金融资产期末金额为 0 元，较上年度减少 100%，主要因为是因为 2016 年内公司以前年度购买的信托产品 300 万元到期收回本金及收益，资金回笼后又投入到公司的运营发展中。

5、长期股权投资期末金额 348.43 万，较期初增加 100%，是由于本公司原持有数普金通数据技术有限公司 8%的股权，计入可供出售金融资产。2016 年 10 月，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字【2016】第 020299 号评估报告，经资产基础法评估确认，评估基准日 2016 年 8 月 31 日数普金通数据技术有限公司股东权益价值为 786.51 万元。本公司以评估数据为基准，从北京富通东方科技有限公司购入 32%的股权，支付对价 2,516,832.00 元。2016 年 10 月 24 日，数普金通修改公司章程，本公司共持有数普金通 40%股权，对其具有重大影响，因此将其转入长期股权投资核算。

6、固定资产科目期末余额 46.99 万元，较期初减少了 40.70%，是由于本期无新增固定资产，原有固定资产当期计提累计折旧。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

深思软件共有 2 家控股子公司：

北京深通东方科技有限公司为深思软件全资子公司，成立于 2012 年，经营范围为技术开发及转让、技术服务；计算机系统的设计、集成、安装、维护；销售计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）、通讯设备。报告期内，由于深思软件业务调整，将原深通东方重点发展的互联网增值运营业务调整至母公司，公司决定注销深通东方。2016 年 12 月 2 日，第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于启动子公司北京深通东方科技有限公司清算注销程序的议案》并于同日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布了《北京深思软件股份有限公司关于拟注销全资子公司的公告》（公告编号：2016-017）。截至报告期末，相关注销文件及手续正在办理过程中。

此外，思拓创新存储技术（北京）有限公司曾为公司的控股子公司，目前已被注销。思拓创新为中外合资企业，由深思软件与艾萨科技以色列有限公司于 2007 年合作成立，深思软件占 60%股权。思拓创新的经营范围为批发销售计算机软件模块、硬件产品；提供售后技术服务、技术咨询、技术培训（涉及配额许可证管理、专项管理规定商品按照国家有关规定办理）。

深思软件共有 1 家参股公司：

数普金通数据技术有限公司为深思软件参股公司，成立于 2010 年，经营范围为生产计算机软硬件产品；计算机软硬件产品及其配套设备的开发、佣金代理和批发服务；销售自产产品，计划局软硬件产品的技术转让、

技术服务、技术咨询性；模块化数据中心及其配备设备的开发。截至报告期末，公司持有数普金通 40%的股权。

（2）委托理财及衍生品投资情况

理财名称	期初余额	本期购买	本期赎回或到期	余额	收益流入
朝招金 7008	-	29,300,000.00	29,300,000.00	-	140,660.44
短期理财	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	71,540.00
北信托睿盈九号	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	209,095.89
北信托鑫晟 2014001	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	534,986.30
合计		49,300,000.00	62,300,000.00	-	956,282.63

（三）外部环境的分析

国家总体政治环境和经济形势稳定，经济发展步入新常态。经济总量持续稳步提升，各宏观层面不断推出阶段性改革和调整方案，为当前和今后一段时期的工作指明了发展方向和目标。

软件和信息技术服务业作为“战略新兴产业”，一直保持着持续发展的态势，在云计算、大数据、物联网、移动互联网等新一代信息技术驱动下，将加快软件服务业的发展。软件行业在推动我国经济转型中起到重要作用，属于国家重点鼓励发展的战略性新兴产业。

从行业总体规模上看，进入本世纪以来，我国软件和信息技术服务业发展迅速。2016 年，我国软件和信息技术服务业延续稳中趋缓态势，效益保持平稳增长；产业结构不断调整，传统行业领域增长明显放缓，新兴领域持续蓬勃发展。据工业和信息化部《2016 年 1-12 月软件业经济运行情况》统计，2016 年 1-12 月，我国软件和信息技术服务业企业共 42,764 家，完成软件业务收入 4.9 万亿元，同比增长 14.9%。

（四）竞争优势分析

1、丰富的行业应用及服务经验

丰富的行业软件开发经验对系统及技术服务提供商而言至关重要，是其获取客户信任并最终取得订单的关键。公司专注于内容管理开发与销售，制定了一整套基于行业成功项目经验的业务流程。从项目实施和运行中的文档管理，到内部知识库的建立，再到系统模型库的丰富和完善。经过大量项目的实施，公司不仅建立了较为丰富完善的软件开发流程管理，而且积累了大量业务流程执行和管理参数。这些行业经验，不仅能够指导公司在较短的时间和较低的成本下成功进行项目实施，增强客户黏度，有利于与客户建立长期的良好关系，同时还能够指导后续的对于细分行业板块的开发，对于行业市场的拓展策略，也具有重要的参考价值。

2、优质的客户服务基础

经过成功的项目积累，公司积累了一批优质的客户资源，为行业领先的企业提供长期服务。公司通过自身创新的技术和产品、优质的服务，帮助客户创新业务模式，提高服务质量，提升经济效益，逐步与这些客户建立了长期稳定的客户关系。优质的客户基础将为公司带来长期稳定的收入，也将为公司开拓行业市场带来积极的影响。

（五）持续经营评价

1、行业特点

公司目前的主要客户针对广电媒体出版行业，其行业本身周期性波动短期内会对公司经营会带来一定的波动性影响，但长期来看，广电媒体出版行业发展呈整体上扬趋势，行业准入门槛高，专业化程度高，且公司在该行业内已具有一定的知名度，因此，随着新产品的投入和客户认可度的持续上升，公司业绩在可预见的未来将出

现快速提升。

2、技术创新

公司结合当前融合媒体、数据管理、数据迁移等市场行情，将已有的业务经验、数据经验，形成新的产品及解决方案的研究方向，以推出更有价值的行业产品与解决方案，保证公司产品及解决方案技术的持续创新。

3、治理机制

公司根据当前的发展需要，及时调整了组织机构，建立业务单元负责制，进一步推动公司的业绩开拓。同时设立了产品研发部、解决方案部、商务运营部等职能部门，进一步优化内部管理制度，保障公司的高效、规范经营运作。公司的内控制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能保证公司资产完整，财务数据真实、合法、完整，经营有效进行。

4、人员激励

公司重视人才使用，持续不断地引进行业专家及技术人才，以提升企业竞争力。同时对于管理层和技术骨干人员，公司采取相应的绩效激励措施，以保持公司管理层和技术团队的稳定以及对核心技术的有效保护。

5. 业务布局清晰

2016 年度，本公司出现持续持续亏损，主要由于公司业务方向调整，聚焦新的细节行业市场，加大了相关专业人员的配置，持续在广电媒体出版业务需求相关的产品及解决方案上增加投入；同时为了丰富公司产品线，连通上下游产业链资源，公司购买数普金通 32%股权。完成上述业务布局有助于提升公司的持续经营能力。

综上，报告期内公司加大对新增的广电媒体出版细分市场的投入，成本增加，同时 2016 年度全资控股子公司深通东方计划注销，大幅计提减值。上述因素导致公司的经营业绩出现下滑。公司管理层已制定了明确的经营目标及实施计划，以达到增加收入及盈利的目标。报告期内，不存在对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，重视人才培养，从而实现员工与公司共同成长，不断创造就业机会，实现公司的社会价值。公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用优异的服务努力履行着作为企业的社会责任。

（七）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、软件行业商业模式变化

软件行业由以销售软件产品为主向提供软件综合服务转变近年来软件行业服务化进程不断加快，原有软件产品开发、部署、运行和服务模式正在改变，以软件技术为核心，以信息技术服务为主线，推动软件技术、产品和服务的一体化协同发展逐渐成为软件企业新的商业模式，服务导向的业务创新、商业模式创新推动了产业的转型升级。

2、软件行业的细分化和专业化

软件行业的服务化趋势使得软件企业必须了解客户需求，以用户为中心开发产品、提供服务。不同的应用领域对软件的需求不一样，导致软件的开发思路也不一样，在不同开发思路指导下开发的软件功能必然千差万别。细分化在一定程度上使得软件企业较难实现横向发展，但由于对客户需求更加了解，有利于建立纵向产业链，在一定程度上提高了客户黏度。

3、与互联网的结合越来越紧密

计算技术的重心正逐步从计算机转向网络，软件的技术和业务创新与网络发展将深度耦合，网络将成为软件开发、部署、运行和服务的主流平台。网络化趋势进一步打破了市场竞争的区域、国别界限，全面呈现出全球

性竞争态势。

4、对安全性的要求越来越高

网络化环境下，网络空间安全面临的挑战更加严峻，并严重影响国家经济安全、社会安全、国防安全和信息安全，提高安全保障能力成为软件和信息技术服务业的重要战略任务。

5、体系化

操作系统、数据库、中间件和应用软件相互渗透，软件向更加综合、广泛的一体化软件平台的新体系演变，硬件与软件、内容与终端、应用与服务的一体化整合速度加快。未来软件和信息技术服务业将围绕主流软件平台体系构造产业链，市场竞争从单一产品的竞争发展为基于平台体系的产业链竞争，产业纵向、横向整合步伐加快，围绕主流软件平台体系形成的产业生态系统将主导市场竞争。

6、平台化

在新的经济环境下，通过政府面向企业和企业面向消费用户，都将依托互联网进行纵向推进。结合不同的产业政策，推动行业、产品、应用和服务相结合平台化发展思路构建全新的产业体系。通过平台化的 构架和产业链的深度融合，实现全新的平台产业化共赢的策略。

（二）公司发展战略

公司未来将深化技术服务的平台化发展思路，依托数据存储、数据共享、融合媒体等全新技术，为广电媒体出版及其他行业提供全方位的数据、运营、解决方案等服务，让参与客户获得全新服务价值。依托专业化的业务管理应用及云服务产品，聚焦广电媒体出版行业，成为新一代面向业务的融合型解决方案及服务的提供商。

（三）经营计划或目标

2017 年，在融合媒体蓬勃发展的大背景下，公司新推出的行业解决方案有望实现快速增长，公司计划 2017 年营业收入及净利润较 2016 年均显著增长。同时公司将继续加大研发投入，持续优化、升级相关产品，完善解决方案。此外，公司将加强市场营销体系建设，除广电媒体出版行业外，还将通过整合上下游产业链资源，积极拓展软硬件产品集合整体解决方案，力争取得若干示范性成功项目案例。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识。

（四）不确定性因素

—

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 控制人控制不当风险

报告期内，陈健先生持有公司 72.90%的股权，处于绝对控股地位。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。鉴于公司与陈健先生控制的部分公司在主要经营范围上存在相似或部分重合情况，如果陈健先生利用相关股东权力对公司经营决策、人事和财务等进行不当控制及干涉，可能会损害公司和其他中小股东的利益。

应对措施：

（1）公司已通过建立法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度和流程，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。

（2）公司将通过各项政策、法律法规的宣导、培训，提升控股股东的规范意识，督促其切实遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》等各项政策、法律法规和制度。同时利用律师事务所、会计师事务所、券商等专业机构对公司日常业务的监督以防控实际控制人对公司权益的侵害。

2. 税收优惠政策变化的风险

税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策有：

(1) 企业所得税：本公司于 2015 年 11 月 24 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201511003043，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及国家税务总局公告 2011 年第 4 号的相关规定，本公司 2015 年度至 2017 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 软件产品优惠税率：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按优惠税率缴纳增值税。

未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，则公司可能面临按照 25%的企业所得税税率缴纳企业所得税和按非优惠税率缴纳增值税的情形，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：

高新技术企业的财税优惠政策对企业经营业绩有重大影响，公司将持续规范财务核算，按要求记载高新产品收入，研发人员、费用等实际发生情况，尽量满足高新技术企业相关规定；同时持续关注高新技术企业相税收政策规定，正确执行优惠政策。长期来看公司将继续加大研发投入，积极实践技术创新，增强可持续发展能力。

3. 应收账款产生坏账的风险

报告期内，公司应收账款账面价值为 307.77 万元，占当期末总资产的 21.24%。公司已按照相关会计政策进行计提坏账准备，随着公司销售规模的扩大，应收账款的余额有可能会进一步的增加。虽然公司将采取积极措施加快应收账款的催收，但未来如果客户发生重大不利或突发事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

应对措施：

(1) 应对该风险，公司制定了应收款的催收制度，加强应收账款催收力度，落实回款责任制，针对重点应收客户制订催款计划，确保不发生重大应收账款坏账，对长期客户进行积极催要，滚动收回使应收账款余额逐步减少。

(2) 公司通过调整绩效考核政策，将销售人员业绩与回款联系，督促销售人员加强与客户间的联系和沟通，及时掌握客户情况，确保应收款落实，以降低应收款回收风险。

4. 业绩持续波动风险

2015 年度及 2016 年度，公司归属于母公司净利润分别为-919.89 万元及-1008.41 万元，主要原因为公司加大对新增的广电媒体出版细分市场的投入，成本增加，同时 2016 年度全资控股子公司深通东方计划注销，大幅计提减值所致。公司管理层已制定了明确的经营目标及实施计划，以达到增加收入及盈利的目标。但若未来公司受市场环境或内部因素影响，盈利状况无法得到有效改善，公司将面临业绩持续波动的风险。

应对措施：

(1) 积极梳理公司业务方向，明确了 2017 年的经营目标及具体实施计划，业务预算按具体业务单元细分，并由管理层人员逐一落实，确保相关目标、计划和预算实现。

(2) 公司在 2016 年投入大量人力、物力为广电媒体出版行业客户研发的产品及融合媒体解决方案已获得客户的接受，2017 年公司将继续积极开发新技术，提升服务客户的能力。

(3) 公司计划通过收购其他产品、技术及业务，增强公司的核心竞争力，扩大业务范围；同时降低公司运营成本，节约开支，以达到增加收入及盈利的目标。

(4) 公司将采取措施积极应对政策环境及行业发展的波动，提高面对外部环境波动的能力。

5. 流动性风险

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为-1341.50 万元。随着资产和业务规模扩张所需的资金增加,如公司经营活动产生的现金流量净额不能得到改善,则可能出现资金短缺,公司可能面临一定的流动性风险。

应对措施: 目前,公司流动资金能够满足公司日常经营需要,同时准备拓展新行业市场,此外也加大对应收账款的催收力度,控制相应的销售成本及期间费用,减少资金流动性风险。

此外公司已取得控股股东、实际控制人为期 1 年的 500 万人民币借款,以在一定时期内补充日常流动资金需要。经第五届董事会第十三次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议,公司拟向控股股东、实际控制人陈健先生借款 500 万,以在一定时期内补充日常流动资金需要,详情参见《北京深思软件股份有限公司关于向公司控股股东借款的关联交易公告》(公告编号:2016-020)。

6. 同业竞争风险

截至目前,公司经营的业务包括 IT 技术服务和应用软件开发,公司与其实际控制人陈健控制的富通科技发展有限公司旗下的部分公司,在主要经营范围、业务类型等方面存在相似或部分重合的情况,但在具体客户、服务内容及范围、产品功能等方面存在区别,公司与主要关联公司不构成实际竞争的关系。如果陈健先生利用相关股东权力对公司经营决策、公司治理及财务管理等进行不当控制或干涉,使得关联企业无法按照市场化原则进行运作,则可能导致公司面临同业竞争风险。同时,报告期末,公司持有数普金通 40%股权,公司继续收购其剩余 60%股权的重大资产重组项目正处于股转系统的完备性审查过程中,如果该等交易能够最终实现,公司将面临同业竞争风险。

应对措施:

公司董事会将及时研究、制订避免同业竞争的相关规范性措施,消除同业竞争情形,保持公司经营的独立性。为避免同业竞争关系对公司独立性构成重大不利影响,公司实际控制人已签署《避免同业竞争的承诺》,详情参见《北京深思软件股份有限公司关于公司实际控制人签署<避免同业竞争的承诺>的公告》(公告编号:2017-005)。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	是
审计意见类型:	带强调事项段的无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明: 2016 年度,公司归属于母公司净利润为-1,008.41 万元,主要原因为公司加大对新增的广电媒体出版细分市场的投入,成本增加,同时 2016 年度全资控股子公司北京深通东方科技有限公司计划注销,大幅计提减值所致。 公司董事会对德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具带强调事项段的无保留意见审计报告表示理解。同时,公司将通过如下措施予以解决: 1、积极梳理公司业务方向,明确了 2017 年的经营目标及具体实施计划,业务预算按具体业务单元细分,并由管理层人员逐一落实,确保相关目标、计划和预算实现。 2、公司在 2016 年投入大量人力、物力为广电媒体出版行业客户研发的产品及融合媒体解决方案已获得客户的接受,2017 年公司将继续积极开发新技术,提升服务客户的能力。	

3、公司计划通过收购其他产品、技术及业务，增强公司的核心竞争力，扩大业务范围；同时降低公司运营成本，节约开支，以达到增加收入及盈利的目标。

4、公司将采取措施积极应对政策环境及行业发展的波动，提高面对外部环境波动的能力。

公司董事会认为，因报告期内公司加大了新增的广电媒体出版细分市场的投入导致成本有所增加，且北京深通东方科技有限公司存在大幅减值，导致 2016 年度公司发生亏损。未来公司董事会将努力改善经营状况，促进公司的持续稳定发展。

（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	第五节 二(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节 二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节 二(四)
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(五)
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

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收北京富通东方科技有限公司 42,447.60 元其他应收款，该款项系公司通过富通东方向经济日报社支付的项目质量保证金，按照约定，项目验收完成后该款项将退回公司。因该款项为公司正常进行业务所需支付的项目质量保证金，且最终债务人为经济日报社，因此该款项不属于关联方资金占用的情形。

报告期内公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在占用或转移公司资金、资产的情况。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000.00	320,512.83
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	1,500,000.00	320,512.83

注：2016 年度公司预计对关联方数普金通的关联采购额预计为人民币 150 万，该等预计情况已经北京深思软件股份有限公司第五届第七次董事会、北京深思软件股份有限公司第五届监事会第七次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 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
北京富通东方科技有限公司	公司受让富通东方所持有数普金通 32%的股权	2,516,832.00	是
陈健	为资金周转需求,公司向控股股东、实际控制人陈健先生借款	5,000,000.00	是
总计	-	7,516,832.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 由于经营战略调整需要，公司与关联方北京富通东方科技有限公司经友好协商受让原由富通东方持有的数普金通数据技术有限公司 32%股权。受让价格基于北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2016 年 10 月 26 日出具的《北京富通东方科技有限公司拟转让其持有的数普金通数据技术有限公司 32%的股权项目评估报告》（国融兴华评报字[2016]第 020299 号），价格公允。该笔偶发性关联交易，已在第五届董事会第十一次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议通过，详见 2016 年 11 月 1 日和 2016 年 11 月 16 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息平台披露的《北京深思软件股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2016-009）和《北京深思软件股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-012）。

2. 报告期内，为补充流动资金需要，公司控股股东、实际控制人陈健先生向公司提供为期 1 年的借款人民币 5,000,000 元。该项交易已经第五届董事会第十三次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过，详见 2016 年 12 月 12 日及 2016 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息平台披露的《北京深思软件股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2016-018）及《北京深思软件股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-022）。上述借款预计 2017 年到账。

上述关联交易，未对公司经营产生不良影响，亦未损害公司和其他股东利益。

（四）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

2016 年 10 月，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司收购数普金通数据技术有限公司部分股权暨关联交易的议案》，拟以现金收购原北京富通东方科技有限公司持有的 32%数普金通数据技术有限公司股权。

上述议案已于 2016 年 11 月 16 日经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过。详见 2016 年 11 月 16 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息平台披露的《2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-012）。

报告期内，公司已经完成了上述资产收购，截至报告期末，公司持有数普金通 40%的股权。

（五）承诺事项的履行情况

1、在申请挂牌时，公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》，承诺如下：

（1）本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

（2）本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件等有关规定。

（3）本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守《全国中小企业股

份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

（4）本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守公司《章程》。

（5）本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将及时向董事会和董事会秘书报告公司经营和财务等方面出现的可能对公司股票及其衍生品交易价格产生较大影响的事项和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等业务规则、细则、指引和通知规定的其他重大事项。

（6）本人同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

（7）本人授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

（8）本人将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的业务培训。

（9）本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会的任何行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

（10）本人因履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。

2、公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，公司股东及董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的承诺》，内容包括：

（1）自本承诺函出具之日起，本人担任公司股东/董事/监事/高级管理人员期间将不以任何理由和方式占有深思软件或其控股子公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免本人及本人直接或间接控制的其他企业与深思软件或其控股子公司进行关联交易；

（2）对于本人及本人直接或间接控制的其他企业与深思软件或其控股子公司之间无法避免发生的关联交易，本人承诺按照《北京深思软件股份有限公司章程》及《关联交易管理办法》规定的程序并按照正常的商业条件，合法、公允地与深思软件或其控股子公司进行交易，不损害深思软件及其中小股东的利益；

（3）本承诺函将持续有效至本人不再为深思软件的股东/董事/监事/高级管理人员为止；

（4）如因本人违反上承诺并给深思软件或其控股子公司造成经济损失的，本人同意无条件给予全部赔偿；

（5）本承诺函受中华人民共和国法律管辖，对本人具有约束力。承诺将尽可能的避免和减少与控制的其他企业、企业或其他组织、机构与公司之间的关联交易。

3、公司实际控制人承诺在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。持有公司股份的全体董事、监事、高级管理人员承诺担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

4、公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，为避免同业竞争情况，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人出具了承诺函，承诺如下：

“在本人作为深思软件控股股东、实际控制人期间，在计算机软、硬件产品销售及运营维保服务领域，本人控制的除深思软件以外的其他子公司、分公司未从事也将不会从事与深思软件及其控制子公司现有客户相关业务或从事构成直接竞争关系的活动。在其他业务方面，本人控制的除深思软件以外的其他子公司、分公司将

不经营任何与深思软件及其控制的子公司相同的业务；亦不从事任何可能与深思软件及其控制的子公司构成直接竞争关系的活动。

未来本人控制的除深思软件以外的其他子公司、分公司如存在与深思软件及其控制的子公司构成直接竞争业务的情况，本人承诺将通过合法程序及公允价格将相关业务转由深思软件执行。对于深思软件的正常生产、经营活动，本人保证不利用控股股东地位损害深思软件及公司其他股东的利益。本承诺函在本人作为深思软件控股股东、实际控制人期间长期有效。”

2017 年 3 月 10 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》等相关议案。根据公司本次重大资产重组后业务的发展情况及发展规划，公司控股股东及实际控制人陈健在本次重组中作出的避免同业竞争承诺主要内容如下：

“（1）承诺人确认，本次交易完成后，在计算机信息服务领域，承诺人不会直接或间接经营任何与北京深思软件股份有限公司（以下简称‘深思软件’）及其下属公司（合并报表范围，下同）经营的主要业务构成实质性的竞争的业务，亦不从事与深思软件及其下属公司主营业务产品的相同或类似的生产及研发工作，也不会投资任何与深思软件及其下属公司经营的主要业务构成实质性的竞争的其他企业，如承诺人控制的其他企业与深思软件及其下属公司经营的主营业务产生实质性的竞争，则承诺人控制的其他企业将停止经营相竞争的业务，或者将通过合法程序及公允价格将相关业务转由深思软件及其下属子公司执行。

（2）本次交易完成后，承诺人将严格划分深思软件及其下属公司与承诺人控制的其他企业的客户、产品及市场，使承诺人控制的其他企业与深思软件及其下属公司在具体客户、产品及市场上不存在实质性竞争关系。

（3）本次交易完成后，承诺人控制的其他企业将不再直接销售深思软件及其下属公司自有品牌产品，避免与承诺人控制的其他企业因直接销售深思软件及其下属公司产品而与深思软件产生同业竞争问题。”

5、子公司思拓创新存储技术（北京）有限公司的注销事宜，实际控制人承诺：如因思拓创新未能办理完毕工商清算注销手续的事项而给深思软件造成任何损失的，将由实际控制人对公司予以完全足额赔偿。

报告期内，以上承诺均履行正常，未有违背承诺事项的情况。

注：2017 年 3 月 9 日 思拓创新已结束所有工商清算注销手续，正式完成注销。

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	8,473,901	38.52%	0	8,473,901	38.52%
	其中：控股股东、实际控制人	4,009,228	18.22%	0	4,009,228	1,822.00%
	董事、监事、高管	4,508,698	20.49%	0	4,508,698	20.49%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,526,099	61.48%	0	13,526,099	61.48%
	其中：控股股东、实际控制人	12,027,686	54.67%	0	12,027,686	54.67%
	董事、监事、高管	13,526,099	61.48%	0	13,526,099	61.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈健	16,036,914	-	16,036,914	72.90%	12,027,686	4,009,228
2	张昀	3,965,203	-	3,965,203	18.02%	-	3,965,203
3	刘晓东	1,827,840	-	1,827,840	8.31%	1,370,880	456,960
4	邹继红	170,043	-	170,043	0.77%	127,533	42,510
合计		22,000,000	0	22,000,000	100.00%	13,526,099	8,473,901

前十名股东间相互关系说明：

公司股东张昀女士为公司控股股东陈健先生的姻妹，两人合计持有公司 90.92%股份。

除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

不适用。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

陈健，男，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年 4 月出生，本科学历，深思计算机的主要发起人之一。1994 年 11 月，陈健设立北京富通电脑天地电子有限公司，公司是 IBM 在中国 PC 产品的总代理之一；2003 年 12 月，设立北京富通东方科技有限公司，担任董事长；2009 年 12 月，陈健控制的富通科技发展控股有限公司在香港联合交易所主板成功上市（00465.HK）；2014 年 10 月至今任公司董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

见控股股东部分。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

三、债券融资情况

不适用。

债券违约情况：

不适用。

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用。

四、间接融资情况

不适用。

违约情况：

不适用。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配方案	-	-	-

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
刘晓东	董事长/总经理	男	53	硕士	2013 年 8 月至 2016 年 8 月	是
陈健	董事	男	56	本科	2014 年 10 月至 2016 年 8 月	否
邹继红	董事/副总经理/ 董事会秘书	男	49	大专	2013 年 8 月至 2016 年 8 月	是
冯爽英	董事	女	47	本科	2013 年 8 月至 2016 年 8 月	否
杨德强	董事	男	60	本科	2013 年 8 月至 2016 年 8 月	否
金伟	监事会主席	男	41	本科	2015 年 8 月至 2016 年 8 月	是
张帆	监事	男	30	硕士	2015 年 8 月至 2016 年 8 月	是
朱青	职工监事	女	37	大专	2015 年 8 月至 2016 年 8 月	是
彭前	副总经理	男	48	本科	2015 年 8 月至 2016 年 8 月	是
张晓蔚	财务总监	女	48	大专	2015 年 8 月至 2016 年 8 月	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、实际控制人关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系

注：2016 年 8 月公司第五届董事会、监事会届满时，新一届董事会、监事会候选人的提名工作尚未完成，为保持董事会、监事会工作的连续性，公司董事会、监事会换届选举工作决定延期举行。《北京深思软件股份有限公司关于董事会、监事会延期换届选举的公告》已于 2016 年 8 月在全国中小企业股份转让系统指定的信息平台披露。（公告编号 2016-006）

(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
陈健	董事	16,036,914	0	16,036,914	72.90%	-
刘晓东	董事长/总经理	1,827,840	0	1,827,840	8.31%	-
邹继红	董事/副总经理/董事会秘书	170,043	0	170,043	0.77%	-

合计	-	18,034,797	0	18,034,797	81.98%	-
----	---	------------	---	------------	--------	---

(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
赵鑫	副总经理	离任	-	个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	8
技术研发人员	18	16
销售市场人员	8	9
财务人员	7	2
员工总计	48	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	8
本科	27	21
专科	15	6
专科以下	3	0
员工总计	48	35

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、人员变动及人员结构

截至报告期末，本公司在职员工 35 人，较期初净减少 13 人，主要由于子公司业务调整，人员结构作出部分调整。公司依据战略计划，对内部组织架构、岗位职责及人员分工进行了调整，公司不断加强对研发团队的人员补充替换，增加高学历高技术人员，希望整个研发团队以经验为基础，保证公司的核心竞争力优势。

2、员工培训

公司坚持以人为本，积极培养和吸纳优秀的人才，针对不同岗位制定相应的培训计划，加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训等，不断调整，充实公司人才储备，改善员工队伍的文化结构，专业结构和技能结构等，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。

3、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括基本工资、考核工资、岗位津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相

关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育和公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

目前公司无需要承担费用的离退休人员。□

(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	-	-	-
核心技术人员	5	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

鉴于公司业务调整及个人原因，本次报告期内，黄建新已办理离职。

黄建新离职前，主要负责公司商品销售业务相关技术支持工作。近年来，传统商品销售业务的利润逐年减少，因此，公司对总体业务规划也做出了相应调整，逐步降低此部分业务所占份额。黄建新的离职对公司总体利润影响不大，新进人员的加入已能够有效消除相关影响。

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，公司不断健全规范的公司治理结构，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《业务规则》及中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。

报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，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。公司改制以来，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

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

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行进行了讨论和评估，公司能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则及内部管理制度等相关规定规范运行。现有公司治理能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，三会的召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求，不存在损害股东合法权益的情况，能够给所有股东提供合适的保护。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

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》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程修订了 1 次，经第五届董事会第十一次会议和 2016 年第三次临时股东大会审议通过，原公司章程第四条“公司住所：北京市海淀区西四环北路 140 号京鼎原商务楼 409、409A 室”修改为“公司住所：北京市海淀区西四环北路 140 号京鼎原商务楼 409 室”。公司已于 2017 年 3 月完成了工商备案手续，公司章程第四条实际修改为“公司住所：北京市海淀区西四环北路 140 号 409 室。”

（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	6	1. 第五届董事会第七次会议, 审议通过了《关于北京深思软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会负责办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于确认公司 2014 年度及 2015 年度发生的关联交易的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开北京深思软件股份有限公司 2016 年第一次（临时）股东大会的议案》。 2. 第五届董事会第八次会议, 审议通过了《关于同意公司 2014 年度和 2015 年度财务报表报出的议案》。 3. 第五届董事会第九次会议, 审议通过了《关于公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。 4. 第五届董事会第十次会议, 审议通过了《北京深思软件股份有限公司 2016 年半年度报告》、《北京深思软件股份有限公司董事会、监事会延期换届选举的议案》、《北京深思软件股份有限公司授权使用公司闲置资金购买理财产品的议案》、《关于召开北京深思软件股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。 5. 第五届董事会第十一次会议, 审议通过了《关于公司收购数普金通数据技术有限公司部分股权暨关联交易的议案》、《关于公司变更注册地址暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。 6. 第五届董事会第十二次会议, 审议通过《关于启动子公司北京深通东方科技有限公司清算注销程序的议案》、《关于子公司北京深通东方科技有限公司所持增值电信业务经营许可证（许可证编号为 B1.B2-20150973、京 ICP 证 150498 号）经营主体变更的议案》、《关于设立分公司的议案》。
监事会	4	1. 第五届监事会第七次会议, 审议通过了《关于北京深思软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会负责办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于确认公司 2014 年度及 2015 年度发生的关联交易的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》。 2. 第五届监事会第八次会议, 审议通过了《关于同意公司 2014 年度和 2015 年度财务报表报出的议案》。 3. 第五届监事会第九次会议, 审议通过了《关于公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度利润分配方案的议案》。 4. 第五届监事会第十次会议, 审议通过了《北京深思软件股份有限公司 2016

		年半年度报告》，《北京深思软件股份有限公司董事会、监事会延期换届选举的议案》，《北京深思软件股份有限公司授权使用公司闲置资金购买理财产品的议案》。
股东大会	5	1. 2016 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于北京深思软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会负责办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》、《关于确认公司 2014 年度及 2015 年度发生的关联交易的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》。 2. 2015 年度股东大会, 审议并通过了《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于北京深思软件股份有限公司 2015 年度利润分配方案的议案》。 3. 2016 年第二次临时股东大会, 审议通过了《北京深思软件股份有限公司关于授权使用公司闲置资金购买理财产品的议案》 4. 2016 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于公司收购数普金通数据技术有限公司部分股权暨关联交易的议案》，《关于公司变更注册地址暨修订〈公司章程〉的议案》。 5. 2016 年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于向公司控股股东陈健先生借款的议案》，《关于续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计机构的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及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。

公司通过全国股转系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格做出明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定纠纷解决机制，并对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了

关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

报告期内，公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导，构建起多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流经营环境、财务状况、发展前景等信息；同时，做好信息披露管理工作，及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整，提升公司的诚信度。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立情况：

公司独立从事各项经营业务，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售和服务体系，从项目的研发、投标及销售、服务不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。

2、 人员独立情况：

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

3、 资产独立情况：

公司拥有独立于控股股东的经营设施、非专利技术等有形或无形资产，公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。公司以市场公允价格向关联方租赁办公所用场地，对该房产在租赁期内拥有完全的使用权，未对公司的独立性构成不利影响。

4、 机构独立情况：

公司与控股股东及其他关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、 财务独立情况：

公司设置了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法独立纳税。

综上，报告期内公司具备独立性和自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，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、会计核算方面：

规范了公司会计确认、计量和报告行为，保证会计信息质量，使公司的会计工作有章可循、有法可依，公允地处理会计事项，以提高公司经济效益，维护股东权益。财务管理方面：建立和完善财务预算及成本管理体系，健全预测、核算、控制、分析和考核等管理基础工作；募集和合理使用资金，提高资金使用效果；有效利用公司的各项资产，努力提高经济效益；真实、完整地提供财务会计信息，按挂牌公司信息披露的有关规定及时披露财务会计信息。

2、风险控制方面：

通过对货币资金、实物资产、项目决策、采购与付款、筹资、销售与收款、成本费用、担保等经济业务的控制，提高会计信息质量，保护资产的安全、完整，确保有关法律法规和规章制度的贯彻执行。

3、报告期内，对于公司存在的缺陷，已组织管理层及相关业务人员对全国中小企业股份转让系统业务规则及公司内部控制制度进行了学习，提高公司规范治理水平，履行真实、准确、及时、完整的信息披露义务。

报告期内，公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内容管理制度方面不存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、遗漏信息等情况。公司未建立年度报告差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	带强调事项段的无保留意见
审计报告编号	德师报(审)字(17)第 P02461 号
审计机构名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	樊华、李勖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

德师报(审)字(17)第 P02461 号
北京深思软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京深思软件股份有限公司(以下简称“深思软件”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量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深思软件管理层的责任。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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，深思软件财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深思软件 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，深思软件 2016 年度发生亏损人民币 10,084,137.09 元，截至 2016 年 12 月 31 日累计发生亏损人民币 19,276,200.31 元。深思软件管理层正在考虑新的业务发展方向，但尚未有具体计划和进展，控股股东能否在必要时提供财务支援取决于未来诸多因素，上述情况表明可能导致对深思软件持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师
中国·上海

李勣

樊华

2017 年 4 月 24 日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五) 1、	3,928,012.01	5,907,582.55
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	(五) 2、	-	500,000.00
应收账款	(五) 3、	3,077,700.34	2,975,857.25
预付款项	(五) 4、	597,603.52	167,147.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五) 5、	507,343.60	505,548.50
买入返售金融资产		-	-
存货	(五) 6、	2,107,671.86	13,428.01

划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	(五) 7、	-	10,137,582.40
其他流动资产		-	-
流动资产合计		10,218,331.33	20,207,145.71
非流动资产：		-	-
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	(五) 8、	-	4,527,612.90
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(五) 9、	3,484,288.71	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(五) 10、	469,943.42	792,525.82
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) 11、	9,358.84	14,350.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(五) 12、	-	528,222.99
其他非流动资产		309,928.90	-
非流动资产合计		4,273,519.87	5,862,712.10
资产总计		14,491,851.20	26,069,857.81
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(五) 13、	-	972,867.04
预收款项	(五) 14、	965,201.93	2,007,846.91
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(五) 15、	1,593,354.52	2,120,877.50
应交税费	(五) 16、	215,240.19	-37,835.04

应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(五) 17、	399,270.54	517,679.65
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,173,067.18	5,581,436.06
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		456,847.11	-
非流动负债合计		456,847.11	-
负债合计		3,629,914.29	5,581,436.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 18、	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(五) 19、	8,138,137.22	8,138,137.22
一般风险准备		-	-
未分配利润（累计亏损）	(五) 20、	-19,276,200.31	-9,192,063.22
归属于母公司所有者权益合计		10,861,936.91	20,946,074.00
少数股东权益		-	-457,652.25
所有者权益总计		10,861,936.91	20,488,421.75
负债和所有者权益总计		14,491,851.20	26,069,857.81

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：刘晓东

会计机构负责人：张晓蔚

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(六) 1、	3,895,565.57	4,544,241.85
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		-	500,000.00
应收账款	(六) 2、	3,077,700.34	2,747,857.25
预付款项	(六) 3、	597,671.44	165,947.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(六) 4、	507,343.60	505,548.50
存货	(六) 5、	1,504,438.48	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	10,137,582.40
其他流动资产		-	-
流动资产合计		9,582,719.43	18,601,177.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	4,527,612.90
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(六) 6、	4,184,288.71	10,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	(六) 7、	9,578.15	21,277.32
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		7,264.85	11,538.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(六) 8、	-	528,222.99
其他非流动资产		309,928.90	-
非流动资产合计		4,511,060.61	15,088,651.65
资产总计		14,093,780.04	33,689,828.65
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当		-	-

期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(六) 9、	-	313,200.00
预收款项	(六) 10、	960,838.43	2,007,756.91
应付职工薪酬	(六) 11、	1,593,354.52	2,017,420.26
应交税费	(六) 12、	215,240.19	121,832.04
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(六) 13、	170,727.38	254,957.77
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,940,160.52	4,715,166.98
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		456,847.11	-
非流动负债合计		456,847.11	-
负债合计		3,397,007.63	4,715,166.98
所有者权益：			
股本	(六) 14、	22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(六) 15、	5,827.50	5,827.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(六) 16、	8,138,137.22	8,138,137.22
未分配利润（累计亏损）	(六) 17、	-19,447,192.31	-1,169,303.05
所有者权益合计		10,696,772.41	28,974,661.67
负债和所有者权益总计		14,093,780.04	33,689,828.65

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		11,175,677.17	25,923,911.64
其中：营业收入	(五) 21、	11,175,677.17	25,923,911.64
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		20,866,670.17	36,992,023.68
其中：营业成本	(五) 21、	5,966,516.13	19,778,716.04
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	(五) 22、	70,421.73	166,466.09
销售费用	(五) 23、	2,809,799.12	1,284,798.07
管理费用	(五) 24、	11,872,477.37	12,336,790.35
财务费用	(五) 25、	-9,653.88	-33,975.09
资产减值损失	(五) 26、	157,109.70	3,459,228.22
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) 27、	258,720.26	1,573,769.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,432,272.74	-9,494,342.92
加：营业外收入		349,341.83	0.09
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		15,330.94	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,098,261.85	-9,494,342.83
减：所得税费用	(五) 28、	528,222.99	-295,169.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,626,484.84	-9,199,173.20
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		-10,084,137.09	-9,198,850.11
少数股东损益		457,652.25	-323.09
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-9,626,484.84	-9,199,173.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,084,137.09	-9,198,850.11
归属于少数股东的综合收益总额		457,652.25	-323.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.46	-0.42
(二) 稀释每股收益		-0.46	-0.42

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：刘晓东

会计机构负责人：张晓蔚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(六) 18、	11,119,073.40	25,070,383.03
减：营业成本	(六) 18、	5,961,433.93	19,147,059.95
营业税金及附加	(六) 19、	70,267.09	166,466.09
销售费用	(六) 20、	1,983,468.66	922,799.42
管理费用	(六) 21、	8,952,445.03	5,085,813.65
财务费用	(六) 22、	-9,552.68	-17,174.73
资产减值损失		12,209,109.70	3,447,228.22
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）		258,720.26	1,573,769.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-17,789,378.07	-2,108,040.45

加：营业外收入		55,042.74	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		15,330.94	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,749,666.27	-2,108,040.45
减：所得税费用	（六）24、	528,222.99	-289,176.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,277,889.26	-1,818,863.63
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-18,277,889.26	-1,818,863.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,345,032.28	30,387,814.01
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		64,741.73	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,815.16	46,805.51
经营活动现金流入小计	(五) 29、	12,423,589.17	30,434,619.52
购买商品、接受劳务支付的现金		9,630,200.04	23,783,246.32
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		10,774,316.58	11,005,830.92
支付的各项税费		623,319.26	1,754,708.73
支付其他与经营活动有关的现金		4,807,600.26	3,082,937.95
经营活动现金流出小计	(五) 29、	25,835,436.14	39,626,723.92
经营活动产生的现金流量净额		-13,411,846.97	-9,192,104.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		62,300,000.00	38,300,000.00
取得投资收益收到的现金		956,458.85	1,548,361.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计	(五) 29、	63,256,458.85	39,848,361.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,350.42	936,645.76
投资支付的现金		51,816,832.00	38,300,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计	(五) 29、	51,824,182.42	39,236,645.76
投资活动产生的现金流量净额		11,432,276.43	611,715.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(五) 29、	-1,979,570.54	-8,580,388.46
加：期初现金及现金等价物余额		5,907,582.55	14,487,971.01
六、期末现金及现金等价物余额	(五) 29、	3,928,012.01	5,907,582.55

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：刘晓东

会计机构负责人：张晓蔚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,044,155.01	29,844,848.04
收到的税费返还		55,042.74	-
收到其他与经营活动有关的现金		11,842.31	27,667.23
经营活动现金流入小计		12,111,040.06	29,872,515.27
购买商品、接受劳务支付的现金		8,728,092.47	23,320,404.60
支付给职工以及为职工支付的现金		7,885,771.80	4,691,704.72
支付的各项税费		458,262.75	1,752,418.73
支付其他与经营活动有关的现金		4,383,113.61	2,170,835.05
经营活动现金流出小计		21,455,240.63	31,935,363.10
经营活动产生的现金流量净额		-9,344,200.57	-2,062,847.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		62,300,000.00	38,300,000.00
取得投资收益收到的现金		956,458.85	1,548,361.70
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		20,200.00	-
投资活动现金流入小计		63,276,658.85	39,848,361.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,102.56	30,470.76
投资支付的现金		51,816,832.00	38,300,000.00
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		2,760,200.00	-

投资活动现金流出小计		54,581,134.56	38,330,470.76
投资活动产生的现金流量净额		8,695,524.29	1,517,890.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		-	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	4,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-648,676.28	-544,956.89
加：期初现金及现金等价物余额		4,544,241.85	5,089,198.74
六、期末现金及现金等价物余额		3,895,565.57	4,544,241.85

－（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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（累计 亏损）		所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,138,137.22	-	-9,192,063.22	-457,652.25	20,488,421.75
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	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,138,137.22	-	-9,192,063.22	-457,652.25	20,488,421.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,084,137.09	457,652.25	-9,626,484.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,084,137.09	457,652.25	-9,626,484.84
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,138,137.22	-	-19,276,200.31	-	10,861,936.91

项目	上期												
	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（累计亏损）
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,138,137.22	-	6,786.89	-457,329.16	29,687,594.95
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	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	8,138,137.22	-	6,786.89	-457,329.16	29,687,594.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,198,850.11	-323.09	-9,199,173.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,198,850.11	-323.09	-9,199,173.20
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	22,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,138,137.22	-	-9,192,063.22	-457,652.25	20,488,421.75	

法定代表人：刘晓东

主管会计工作负责人：刘晓东

会计机构负责人：张晓蔚

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润（累计亏损）	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	5,827.50	-	-	-	8,138,137.22	-1,169,303.05	28,974,661.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,000,000.00	-	-	-	5,827.50	-	-	-	8,138,137.22	-1,169,303.05	28,974,661.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,277,889.26	-18,277,889.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,277,889.26	-18,277,889.26
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	5,827.50	-	-	-	8,138,137.22	-19,447,192.31	10,696,772.41

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（累计亏损）	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	5,827.50	-	-	-	8,138,137.22	649,560.58	30,793,525.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,000,000.00	-	-	-	5,827.50	-	-	-	8,138,137.22	649,560.58	30,793,525.30

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,818,863.63	-1,818,863.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,818,863.63	-1,818,863.63
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	5,827.50	-	-	-	8,138,137.22	-1,169,303.05	28,974,661.67
----------	---------------	---	---	---	----------	---	---	---	--------------	---------------	---------------

财务报表附注

（一） 公司基本情况

北京深思软件股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 股改前公司名称为北京深思软件技术有限公司, 其前身是北京深思计算机系统集成技术有限公司, 成立于 1997 年。公司由陈健、周慧、张昀、关涛、张晓霞、李凤章及罗宁 7 人共同出资设立, 于 1997 年 10 月 29 日取得了北京市工商行政管理局颁发的 08472332 号企业法人营业执照, 注册资本人民币 200 万元。

2000 年 4 月, 经公司股东会决议批准, 公司注册资本由人民币 200 万元增加至人民币 500 万元, 由盈余公积转增资本, 本次增资经中永信会计师事务所有限责任公司审验, 并出具了中永信审字(2000)1-073Y 号验资报告。

2001 年 4 月, 经公司股东会决议批准, 公司注册资本由人民币 500 万元增加至人民币 1300 万元, 其中盈余公积转增资本人民币 689.5 万元, 货币出资人民币 110.5 万元, 本次增资经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验, 并出具了(2001)京会兴字第 215 号验资报告。

2001 年 7 月 18 日, 公司召开 2001 年度临时股东会, 审议通过公司由有限责任公司变更为股份有限公司的决议, 公司以 2001 年 6 月 30 日净资产人民币 2200 万元为基准折合股本人民币 2200 万元, 每股面值 1 元。本次增资经北京兴华会计师事务所有限责任公司审验, 并出具(2001)京会字第 281 号验资报告。2001 年 9 月 12 日, 公司取得了北京市工商行政管理局颁发的变更后的企业法人营业执照(注册号 110000002472332)。

经过 2004 年 11 月、2005 年 4 月、2006 年 8 月、2008 年 4 月及 2010 年 3 月历次股权转让后, 公司股东变更为: 陈锐、张昀、刘晓东、邹继红和赵祥国 5 位自然人, 持股比例分别为: 72.122%、18.024%、8.308%、0.773% 和 0.773%。

2015 年 4 月 18 日, 公司股东会作出决议同意股东陈锐、赵祥国将其持有的本公司股权以现金对价人民币 15,866,871.00 元及人民币 200,650.74 元转让给陈健(陈锐与陈健为兄弟关系), 上述股权转让完成后, 陈健持有本公司 72.895%股权, 张昀(张昀与陈健为姻亲关系)持有本公司 18.024%股权, 刘晓东持有本公司 8.308%股权, 邹继红持有本公司 0.773%股权。

2016 年 8 月 5 日, 本公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌公开转让。证券简称: 深思软件, 证券代码: 838431。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要经营范围为: 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 软件开发; 销售计算机、软件及辅助设备、五金、交电; 计算机系统服务; 基础软件服务; 应用软件开发(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)。

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注(六)。

（二） 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

编制基础

本公司及其子公司执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定(统称“企业会计准则”)。

记账基础和计价原则

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

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是估值技术估计的，本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

持续经营

2016 年度，本集团发生亏损为人民币 10,084,137.09 元，截至 2016 年 12 月 31 日止，本集团累计亏损人民币 19,276,200.31 元。本集团正在考虑新的业务发展方向，但尚未有具体计划和进展。本公司管理层编制了未来 12 个月的现金流量预测，预计销售商品以及提供服务产生的现金流入与 2016 年度相近，若本集团未来 12 个月无法实现上述现金流量预测，本公司之控股股东陈健先生将提供必要的财务支援，以维持本集团的继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。鉴于新的业务发展方向尚未有具体计划和进展，控股股东能否在必要时提供财务支援取决于未来诸多因素，表明可能导致对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍存在重大不确定性，并由此导致本集团可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。

2、 遵循声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2016 年 12 月 31 日合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

3、 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

4、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为 12 个月。

5、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认相应的金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

8.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

8.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本集团金融资产主要为可供出售金融资产及贷款和应收款项。

8.2.1 可供出售金融资产

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，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.2 金融资产的分类、确认和计量- 续

8.2.2 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

8.3 金融资产减值

本集团在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (6) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.3 金融资产减值 - 续

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的可供出售金融资产减值

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

8.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

8.5 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本集团金融负债主要为其他金融负债。

8.5.1 其他金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

8.7 金融资产与金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

9、应收款项

9.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 50 万元以上的非关联方应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、应收款项 - 续

9.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	应收款项	账龄分析法
关联方组合	与交易对象关系	个别认定法

公司根据自身业务特点确定的坏账准备计提比例如下：

账龄分析法		
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
1-2 年(含 2 年)	30	30
2 年以上	100	100

9.3 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	按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征。
-------------	----------------------

10、存货

10.1 存货的分类

本集团的存货主要包括库存商品、发出商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

10.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（二） 公司主要会计政策和会计估计 - 续

10、存货 - 续

10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

10.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

11.1 控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11.2 初始投资成本的确定

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（二） 公司主要会计政策和会计估计 - 续

11、长期股权投资- 续

11.3 后续计量及损益确认方法

11.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

11.3.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

（二）重要会计政策和会计估计- 续

11、长期股权投资- 续

11.4. 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益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，并按比例结转当期损益；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，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本集团因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12、固定资产

12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

12.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
电子设备、器具、家具及其他	3-5 年	5%	19.00-31.67%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

12.3 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、无形资产

13.1 无形资产

无形资产主要为软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
软件	直线法	2-5	0%

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

13、无形资产 - 续

13.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的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中的较高者。

如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

15、职工薪酬

15.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

15、职工薪酬 - 续

15.2 离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

15.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

16、收入

16.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

16.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

17.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(二)、 公司主要会计政策和会计估计 - 续

17、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

17.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，与发生时不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团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。对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团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。

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团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） 公司主要会计政策和会计估计 - 续

18、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

18.1 经营租赁的会计处理方法

18.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（三）运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注(二)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

坏账准备

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。坏账准备的确认和计量需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值及损益。

递延所得税资产的确认

于 2016 年 12 月 31 日，本集团确认递延所得税资产为人民币 0.00 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 528,222.99 元)，列示于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的利润表中。如未来实际产生的应纳税所得额多于预期，或实际税率高于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的利润表中。

本集团对于历史原因形成的逾期三年以上的应收款项已全额计提坏账准备。本集团管理层预计该损失未来税前扣除的可能性较小，因此未确认相关递延所得税资产。

（四）税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	注	6%/17%
城市维护建设税	流转税税额	7%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

注： 本集团的业务分为销售商品和提供技术服务，根据中华人民共和国国务院令第 538 号《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定，纳税人销售或者进口货物增值税率为 17%。根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）中关于营业税改征增值税试点实施办法第八条规定，信息技术服务适用税率为 6%。

2、税收优惠

本公司于 2015 年 11 月 24 日取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201511003043，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及国家税务总局公告 2011 年第 4 号的相关规定，本公司 2015 年度至 2017 年度适用的企业所得税税率为 15%。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金(人民币)	21,466.47	53,053.46
银行存款	-	-
人民币	3,906,545.54	5,854,016.16
美元	-	512.93
合计	3,928,012.01	5,907,582.55

2、应收票据

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	500,000.00
合计	-	500,000.00

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2016 年 12 月 31 日					2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	2,983,715.39	53.93	1,523,768.82	51.07	1,459,946.57	3,082,006.00	55.44	1,490,756.00	48.37	1,591,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,549,132.58	46.07	931,378.81	36.54	1,617,753.77	2,476,695.10	44.56	1,092,087.85	44.09	1,384,607.25
合计	5,532,847.97	100.00	2,455,147.63	44.37	3,077,700.34	5,558,701.10	100.00	2,582,843.85	46.46	2,975,857.25

年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款 (按单位)	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	1,639,209.39	179,262.82	10.94	单项认定
北京大唐中联系统集成公司	1,344,506.00	1,344,506.00	100.00	单项认定
合计	2,983,715.39	1,523,768.82		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,059,005.58	52,950.27	5	1,025,612.90	51,280.65	5
1-2 年	290,997.80	87,299.34	30	3,250.00	975.00	30
3 年以上	791,129.20	791,129.20	100	791,129.20	791,129.20	100
合计	2,141,132.58	931,378.81		1,819,992.10	843,384.85	

组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款 (按单位)	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	确定该组合的依据
北京富通东方科技有限公司	408,000.00	-	交易对象
合计	408,000.00	-	

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备人民币 138,357.20 元(2015 年：人民币 109,088.72 元)。

(3) 本年实际核销的应收账款情况：

人民币元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	266,053.42

其中重要的应收账款核销情况：

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京富通东方科技有限公司	货款	248,703.00	子公司注销	取得了地税国税注销证明	是

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	非关联方	1,639,209.39	1 年以内、1-2 年	29.63	179,262.82
北京大唐中联系统集成公司	非关联方	1,344,506.00	3 年以上	24.30	1,344,506.00
北京富通东方科技有限公司	关联方	408,000.00	1-2 年	7.37	0.00
中国机械工业集团有限公司	非关联方	435,735.00	1 年以内	7.88	21,786.75
北京天云融创科技有限公司	非关联方	360,000.00	1 年以内	6.51	18,000.00
合计		4,187,450.39		75.69	1,563,555.57

4、预付款项

人民币元

账龄	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	预付账款	坏账准备	计提比例(%)	账面价值	预付账款	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1 年以内	597,603.52	-	-	597,603.52	167,147.00	-	-	167,147.00
3 年以上	-	-	-	-	82,400.00	82,400.00	100.00	-
合计	597,603.52	-	-	597,603.52	249,547.00	82,400.00		167,147.00

(1) 本年实际核销的预付款项情况：

人民币元

项目	核销金额
实际核销的预付款项	82,400.00

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

人民币元

种类	2016 年 12 月 31 日					2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,328,586.75	100.00	821,243.15	61.81	507,343.60	1,308,039.15	100.00	802,490.65	61.35	505,548.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	485,680.00	24,284.00	5	50,190.00	2,509.50	5.00
1-2 年	5,000.00	1,500.00	30	-	-	-
3 年以上	795,459.15	795,459.15	100	799,981.15	799,981.15	100.00
合计	1,286,139.15	821,243.15		850,171.15	802,490.65	-

组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款(按单位)	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	确定该组合的依据
北京富通东方科技有限公司	42,447.60	-	交易对象
合计	42,447.60	-	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 23,274.50 元(2015 年：人民币 0.00 元)，本年转回坏账准备人民币 0.00 元(2015 年：人民币 1,860.50 元)，本年收回坏账准备人民币 4,522.00 元(2015 年：人民币 20,000.00 元)。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况：无

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
代垫款项	186,530.00	186,530.00
押金保证金	933,767.60	913,220.00
多缴所得税	208,289.15	208,289.15
合计	1,328,586.75	1,308,039.15

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备 年末余额
北京京东方软件与系统有限公司	押金保证金	400,000.00	3 年以上	30.11	400,000.00
北京中洲光华物业管理有限公司	房租押金	222,130.00	1 年以内	16.72	11,106.50
海淀区地方税务局科技园所	多缴所得税	208,289.15	3 年以上	15.68	208,289.15
国际商业机器公司	代垫款项	186,530.00	3 年以上	14.04	186,530.00
经济日报社	履约保证金	99,100.00	1 年以内	7.46	4,955.00
合计		1,116,049.15	-	84.01	810,880.65

6、存货

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存商品	603,233.38	13,428.01
发出商品	1,504,438.48	-
合计	2,107,671.86	13,428.01

7、一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
信托产品	-	10,137,582.40

注： 详见附注(五)、8。

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	13,365,195.30	-	13,365,195.30
可供出售权益工具	-	-	-	4,672,000.00	3,372,000.00	1,300,000.00
其中：按成本计量的	-	-	-	4,672,000.00	3,372,000.00	1,300,000.00
小计	-	-	-	18,037,195.30	3,372,000.00	14,665,195.30
减：一年内到期的可供出售债务工具	-	-	-	10,137,582.40	-	10,137,582.40
合计	-	-	-	7,899,612.90	3,372,000.00	4,527,612.90

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

人民币元

可供出售金融资产分类	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
公允价值	-	13,365,195.30

注：2013 年 2 月，本公司与北京国际信托有限公司签定了“北京信托睿盈九号集合资金信托计划”，信托计划总规模人民币 3 亿元，信托期限为自推介期届满起三年。本公司在该计划中认购了人民币 1000 万元的份额，预期年收益率为 11%-12%，信托产品不保证本金及收益。该信托产品于 2016 年到期，于 2015 年 12 月 31 日列报为一年内到期的非流动资产。

2014 年 4 月，本公司与北京国际信托有限公司签定了“北京信托鑫晟财富集合资金信托计划”，信托计划总规模人民币 3.85 亿元，信托期限为自推介期届满起三年。本公司在该计划中认购了人民币 300 万元的份额，预期年收益率为 10%，信托产品不保证本金及收益。该信托产品于 2016 年 12 月 16 日发布提前结束公告，本公司于 2016 年 12 月 16 日收回全部本金与收益。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、长期股权投资

人民币元

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		可供出售金融资产转入	追加投资	损益调整	可供出售金融资产转换为长期股权投资确认损益	
联营企业						
数普金通数据技术有限公司(注)	-	1,300,000.00	2,516,832.00	445,203.36	-777,746.65	3,484,288.71
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-	-
长期股权投资净值	-	1,300,000.00	2,516,832.00	445,203.36	-777,746.65	3,484,288.71

注： 本集团原持有数普金通数据技术有限公司 8%的股权，并作为可供出售金融资产核算。2016 年 10 月，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字【2016】第 020299 号评估报告，经资产基础法评估确认，于评估基准日 2016 年 8 月 31 日数普金通数据技术有限公司净资产价值为 786.51 万元。本集团以评估数据为基准，从北京富通东方科技有限公司购入 32%的股权，支付对价人民币 2,516,832.00 元。2016 年 10 月 24 日，数普金通数据技术有限公司修改公司章程，本集团共持有数普金通数据技术有限公司 40%股权，对其具有重大影响，因此将其转入长期股权投资核算。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	电子设备、器具、家具及其他
原值：	
年初余额	1,085,919.85
本年外购增加	3,247.86
本年处置减少	-68,986.80
年末余额	1,020,180.91
累计折旧：	
年初余额	293,394.03
本年计提增加	322,499.32
本年处置减少	-65,655.86
年末余额	550,237.49
账面价值：	
年末账面价值	469,943.42
年初账面价值	792,525.82

(2) 2016 年 12 月 31 日，本集团主要生产经营固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

11、无形资产

人民币元

项目	软件
原值：	
年初余额	18,974.36
本年外购增加	4,102.56
年末余额	23,076.92
	-
累计摊销：	
年初余额	4,623.97
本年摊销增加	9,094.11
年末余额	13,718.08
	-
账面价值：	
年末账面价值	9,358.84
年初账面价值	14,350.39

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异/税务 亏损	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差异/ 税务亏损	递延所得税 资产
资产减值准备	-	-	3,521,486.63	528,222.99
合计	-	-	3,521,486.63	528,222.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	7,426,137.43	3,318,247.87
可抵扣亏损	16,454,852.89	8,152,978.76
合计	23,880,990.32	11,471,226.63

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
2018 年	157,941.26	232,813.12
2019 年	600,966.79	601,559.32
2020 年	7,317,798.59	7,318,606.32
2021 年	8,378,146.25	-
合计	16,454,852.89	8,152,978.76

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

13、应付账款

(1) 应付账款列示：

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	-	620,420.00
3 年以上	-	352,447.04
合计	-	972,867.04

14、预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收款	965,201.93	2,007,846.91
合计	965,201.93	2,007,846.91

(2) 本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元				
项目	2016 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	2,002,072.31	8,857,973.64	9,356,727.93	1,503,318.02
二、离职后福利-设定提存计划	118,805.19	1,094,090.94	1,122,859.63	90,036.50
三、辞退福利	-	270,859.02	270,859.02	-
合计	2,120,877.50	10,222,923.60	10,750,446.58	1,593,354.52

(2) 短期薪酬列示

人民币元				
项目	2016 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	500,200.00	7,607,692.83	7,907,892.83	200,000.00
二、职工福利费	1,438,431.54	-	185,688.83	1,252,742.71
三、社会保险费	63,440.77	603,593.81	616,459.27	50,575.31
其中：医疗保险费	56,576.70	542,896.60	553,909.90	45,563.40
工伤保险费	2,337.95	17,189.61	18,160.69	1,366.87
生育保险费	4,526.12	43,507.60	44,388.68	3,645.04
四、住房公积金	-	646,687.00	646,687.00	-
合计	2,002,072.31	8,857,973.64	9,356,727.93	1,503,318.02

(3) 设定提存计划

人民币元				
项目	2016 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费	113,147.80	1,046,909.45	1,073,658.55	86,398.70
二、失业保险费	5,657.39	47,181.49	49,201.08	3,637.80
合计	118,805.19	1,094,090.94	1,122,859.63	90,036.50

设定提存计划

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

16、应交税费

人民币元		
项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	133,783.33	-182,543.74
个人所得税	64,942.54	85,836.99
企业所得税	-	52,541.93
城市维护建设税	9,633.35	3,692.37
教育费附加	4,128.58	1,582.45
地方教育费附加	2,752.39	1,054.96
合计	215,240.19	-37,835.04

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

人民币元		
项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付审计费	120,000.00	230,000.00
房租	227,500.00	227,500.00
代扣代缴五险一金	50,727.38	59,454.25
其他	1,043.16	725.40
合计	399,270.54	517,679.65

(2) 本集团无账龄超过 1 年的其他应付款。

18、股本

人民币元					
项目	2015 年 12 月 31 日	本年变动			2016 年 12 月 31 日
		所有者投入	资本公积转增	其他	
股本	22,000,000.00	-	-	-	22,000,000.00

19、盈余公积

人民币元				
项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
法定盈余公积	5,037,270.08	-	-	5,037,270.08
任意盈余公积	878,531.62	-	-	878,531.62
国家扶持资金(注)	2,222,335.52	-	-	2,222,335.52
合计	8,138,137.22	-	-	8,138,137.22

注：国家扶持资金为本公司 1998 年 12 月至 2003 年 12 月期间根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》(京政发[1998]49 号)的规定减免的企业所得税。本公司根据北京市税务局转发《国家税务总局关于颁发〈集体、私营企业所得的若干政策规定〉的通知》(京税二[1993]631 号)第九条规定将这部分的减免所得税款记入盈余公积。

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

20、未分配利润（累计亏损）

人民币元	
项目	金额
2016 年度	
年初未分配利润（累计亏损）	-9,192,063.22
加：本年归属于母公司股东的净亏损	-10,084,137.09
年末未分配利润（累计亏损）	-19,276,200.31
2015 年度	
年初未分配利润（累计亏损）	6,786.89
加：本年归属于母公司股东的净亏损	-9,198,850.11
年末未分配利润（累计亏损）	-9,192,063.22

21、营业收入、营业成本

人民币元		
项目	2016 年度	2015 年度
销售商品收入	6,287,831.78	19,673,715.42
技术服务收入	4,887,845.39	6,250,196.22
营业收入合计	11,175,677.17	25,923,911.64
销售商品成本	4,759,883.19	17,518,641.55
技术服务成本	1,206,632.94	2,260,074.49
营业成本合计	5,966,516.13	19,778,716.04

22、税金及附加

人民币元		
项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	37,976.04	97,105.22
教育费附加	16,275.45	41,616.52
地方教育费附加	10,850.30	27,744.35
印花税	5,319.94	-
合计	70,421.73	166,466.09

23、销售费用

人民币元		
项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,845,185.50	896,624.33
咨询服务费	323,944.51	-
业务招待费	254,960.34	127,574.00
差旅费	211,515.12	74,950.58
市内交通费	69,512.10	118,618.50
辞退福利	64,906.00	-
通讯费	16,776.14	56,596.32

其他	22,999.41	10,434.34
合计	2,809,799.12	1,284,798.07

(五)、 合并财务报表项目注释 - 续

24、管理费用

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	5,411,247.94	4,887,572.91
研发费用（注）	1,961,006.53	4,593,576.27
挂牌费	983,332.07	100,000.00
租赁费	771,494.17	695,495.97
税费支出	339,915.00	24,164.32
折旧费	322,499.32	209,214.11
律师费	311,320.76	47,169.81
咨询服务费	261,255.43	77,735.82
差旅费	238,095.32	126,359.01
辞退福利	205,953.02	46,000.00
维修装修费	200,000.00	-
市内交通费	195,720.00	189,359.16
审计费	128,201.14	637,463.45
宣传费	107,599.08	-
办公费	100,543.38	113,855.82
业务招待费	94,442.72	144,851.30
通讯费	54,547.63	42,697.36
无形资产摊销	9,094.11	4,623.97
技术开发费	-	286,490.46
其他费用	176,209.75	110,160.61
合计	11,872,477.37	12,336,790.35

注：本集团研究及开发阶段的支出，由于不满足确认为无形资产的定义，于发生时计入当期损益。

25、财务费用

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	-13,793.29	-38,151.40
银行手续费	4,160.99	4,176.31
汇兑损益	-21.58	-
合计	-9,653.88	-33,975.09

26、资产减值损失

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	157,109.70	87,228.22
长期股权投资/可供出售金融资产减值损失	-	3,372,000.00
合计	157,109.70	3,459,228.22

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、投资收益

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
购买理财产品及信托产品确认的投资收益	591,087.33	1,573,769.12
可供出售金融资产转换为长期股权投资应确认收益	-777,746.65	-
权益法核算的长期股权投资收益	445,203.36	-
处置子公司确认的投资收益	176.22	-
合计	258,720.26	1,573,769.12

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	-	191,229.86
递延所得税费用	528,222.99	-486,399.49
合计	528,222.99	-295,169.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度	2015 年度
亏损总额	-9,098,261.85	-9,494,342.83
按法定税率计算的所得税费用 (15%)	-1,364,739.28	-1,424,151.42
子公司适用不同税率影响	-252,856.69	-738,630.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,212.18	27,223.86
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,593,383.79	1,829,651.58
冲回以前年度确认的递延所得税资产的影响	528,222.99	-
注销子公司思拓的影响	-157,028.36	-
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	-	16,729.40
本期多缴所得税	-	-5,992.81
所得税费用	528,222.99	-295,169.63

29、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	13,793.29	38,151.40
代收代付款	-	8,654.11
其他	21.87	-
合计	13,815.16	46,805.51

(五)、合并财务报表项目注释 - 续

29、现金流量表项目 - 续

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元		
项目	2016 年度	2015 年度
挂牌费	983,332.07	100,000.00
租赁费	771,494.17	485,495.97
咨询服务费	585,199.94	77,735.82
差旅费	449,610.44	201,309.59
业务招待费	349,403.06	272,425.30
律师费	311,320.76	47,169.81
市内交通费	265,232.10	307,977.66
审计费	238,201.14	420,482.32
维修装修费	200,000.00	-
宣传费	107,599.08	-
办公费	100,543.38	113,855.82
通讯费	71,323.77	99,293.68
支付保证金	52,010.73	400,658.00
研发费用	43,064.45	175,319.00
技术开发费	-	286,490.46
其他	279,265.17	94,724.52
合计	4,807,600.26	3,082,937.95

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元		
补充资料	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净亏损	-9,626,484.84	-9,199,173.20
加：计提的资产减值准备	157,109.70	3,459,228.22
固定资产折旧	322,499.32	209,214.11
无形资产摊销	9,094.11	6,022.87
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）	3,330.94	-
投资损失（减收益）	-258,720.26	-1,573,769.12
存货的减少（减：增加）	-2,094,243.85	1,265,617.98
递延所得税资产减少（增加）	528,222.99	-486,399.49
经营性应收项目的减少（减：增加）	-501,133.31	674,293.77
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,951,521.77	-3,547,139.54
经营活动产生的现金流量净额	-13,411,846.97	-9,192,104.40
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,928,012.01	5,907,582.55
减：现金的年初余额	5,907,582.55	14,487,971.01
现金及现金等价物净增加（减少）额	-1,979,570.54	-8,580,388.46

(五)、 合并财务报表项目注释 - 续

30、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金及现金等价物

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	21,466.47	53,053.46
可随时用于支付的银行存款	3,906,545.54	5,854,529.09
现金及现金等价物余额	3,928,012.01	5,907,582.55

(六) 在其他主体中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	是否合并报表
				直接	间接		
北京深通东方科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00	-	通过设立投资方式取得	是
思拓创新存储技术(北京)有限公司(注 1)	北京	北京	技术服务	-	-	通过设立投资方式取得	不适用

注 1： 思拓创新存储技术(北京)有限公司为中外合资企业，由本公司、艾萨科技以色列有限公司共同出资，注册资本 15 万美元，其中本公司出资 9 万美元，占比 60.00%，艾萨科技以色列有限公司出资 6 万美元，占比 40.00%。思拓创新存储技术(北京)有限公司于 2006 年 8 月 8 日取得了北京工商行政管理局颁发的 110000410294613 号营业执照，注册地址：北京市海淀区中关村南大街甲 18 号院 1 号楼 A 座 4 层 04 室；法人代表：金福瑛；经营范围：批发销售计算机软件模块、硬件产品；提供售后技术服务、技术咨询、技术培训(涉及配额许可证管理、专项管理规定的商品按照国家有关规定办理)。

思拓创新存储技术(北京)有限公司因未在规定的期限内办理 2012 年度企业年检，被吊销营业执照。于 2016 年 12 月 31 日，思拓创新存储技术(北京)有限公司办理完成主要清算程序，办理完毕税务注销手续，并于 2017 年 3 月 9 日完成工商注销手续。

2、在联营企业中的权益

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
数普金通数据技术有限公司	北京	北京市经济技术开发区 博兴八路 1 号 2 幢一层	生产计算机软硬件产品	40.00	-	权益法

(七) 关联方及关联交易

1、本公司的股东情况

人民币元

股东名称	股本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
陈健	16,036,914.00	72.89	72.89
张昀	3,965,203.00	18.02	18.02
刘晓东	1,827,840.00	8.31	8.31
邹继红	170,043.00	0.77	0.77

本公司最终控制方(即实际控制人)为控股股东自然人陈健。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详情参见附注(六)。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
富通时代科技有限公司	同受控股股东控制
北京富通东方科技有限公司	同受控股股东控制
北京易通东方科技有限公司	同受控股股东控制
数普金通数据技术有限公司(注)	联营企业

注：详见附注(五)、9。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
北京富通东方科技有限公司	采购商品	-	232,478.63
富通时代科技有限公司	采购商品	-	4,590,735.05
北京易通东方科技有限公司	接受劳务	-	535,573.58
数普金通数据技术有限公司	采购商品	320,512.83	-

出售商品/提供劳务情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
北京富通东方科技有限公司	提供服务、销售商品	-	4,873,314.57
数普金通数据技术有限公司	提供服务	-	14,150.94

(七) 关联方及关联交易 - 续

4、关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

本集团作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	2016 年度	2015 年度
富通时代科技有限公司	经营租赁	-	210,000.00

(3) 关键管理人员报酬

人民币元

项目名称	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	2,282,114.36	2,107,871.67

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员，包括董事、监事及其他行使类似政策职能的人员。支付给关键管理人员的报酬包括基本工资、奖金及各项补贴。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京富通东方科技有限公司	购买数普金通数据技术有限公司 32% 股权	2,516,832.00	-

(5) 其他事项

本集团于 2017 年 2 月 10 日对本集团之联营企业数普金通数据技术有限公司出具财务支持书，同意在可预见的将来提供一切必须之财务支援，以维持其继续经营。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

人民币元

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京富通东方科技有限公司	408,000.00	-	656,703.00	248,703.00
其他应收款	北京富通东方科技有限公司	42,447.60	-	457,868.00	-

(2) 应付项目

人民币元

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	富通时代科技有限公司	-	227,500.00

(八) 公允价值

本集团购买的理财产品及信托产品在每一报告期末以公允价值计量。下表就如何确定该等金融资产的公允价值提供了相关信息。

人民币元

金融资产	公允价值		公允价值层级	估值技术
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日		
可供出售金融资产- 信托产品(含一年内到期的部分)	-	13,365,195.30	第三层级	现金流量折现法

对于公允价值层级为第三层的信托产品的公允价值，本集团参考信托产品发行方官方网站公布的预期收益率进行估算，并按管理层基于对预计风险水平的最佳估计所确定的利率折现确定。预计可收回金额越高，其公允价值越高；折现率越低，其公允价值也越高。

本集团以公允价值计量的金融资产未发生过层次之间的转换。

本集团持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值之间的调节信息如下：

人民币元

项目	2016 年 1 月 1 日	计入当期损益	购买	结算	2016 年 12 月 31 日	对于在年末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-
- 信托产品	13,365,195.30	378,886.89	-	13,744,082.19	-	-

本集团管理层认为，财务报表中的其他按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

（九）或有事项

截至资产负债表日止，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项

经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

作为承租人

人民币千元

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	-	-
资产负债表日后第 1 年	1,596.42	332.00
资产负债表日后第 2 年	1,442.63	-
资产负债表日后第 3 年	999.59	-
合计	4,038.64	332.00

(十一) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

人民币元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司于 2017 年 3 月 10 日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》等相关议案。该交易中，公司拟以发行股份及支付现金的方式向自然人杨洁、齐萍购买其合计持有的数普金通数据技术有限公司 60.00%的股权。本次交易完成后，公司将持有数普金通数据技术有限公司 100.00%的股权。	不适用	截至财务报表对外报出日，该重大对外投资尚未完成。
子公司注销	本公司之子公司思拓创新存储技术（北京）有限公司于 2017 年 3 月 9 日在工商局登记注销。	不适用	已完成。

(十二) 其他重要事项

1、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、应付账款、其他应付款等，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将这些风险控制在限定的范围之内。

(1) 风险管理目标和政策

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

1.1 信用风险

于各资产负债表日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。本集团的信用风险主要来自于货币资金、应收账款及其他应收款。

为降低信用风险，本集团管理层有既定的政策以确保仅向具有良好信用记录的客户进行销售，且管理层会不断检查这些信用风险的敞口。对于赊销本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

(十二) 其他重要事项 - 续

1、金融工具及风险管理 - 续

1.1 信用风险- 续

本集团存在信用集中风险，于 2016 年 12 月 31 日，应收账款中前五名客户的应收账款余额占全部应收账款账面余额的 75.69% (2015 年 12 月 31 日:75.69%)。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团尚未逾期和尚未发生减值的金融资产的信用质量良好。

1.2 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

于各资产负债表日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

		人民币元
项目	1 年以内	
其他应付款		399,270.54
合计		399,270.54

1.3 市场风险

1.3.1 外汇风险

本集团的业务主要位于中国，本集团的销售及采购以人民币进行结算。于各个资产负债表日，本集团的所有资产及负债均为人民币余额。管理层认为人民币汇率变动对本集团的盈亏及权益并无影响。

1.3.2 利率风险

本集团的利率风险-现金流量变动风险主要涉及按现行市场利率计息的银行存款 (详见附注(五)、1)。对于按现行市场利率计息的银行存款，因其期限短，本集团面临的现金流量变动风险较小。

(十二) 其他重要事项 - 续

2、分部报告

本集团所属行业为提供软件产品及相关服务行业，且所有资产均位于中国境内。本公司管理层分配资源及评价业绩均以提供软件产品及相关服务整体为基础。由于提供软件产品及相关服务整体是本集团内部报告的唯一经营分部，本集团不再单独列示分部报告信息。

本集团全部收入源自中国客户，全部资产均位于中国。

本集团 2016 年占收入比例超过 10%的客户情况如下：

		人民币元
客户名称	2016 年度	
普信恒业科技发展(北京)有限公司		4,313,395.88
北京工业大学		2,006,521.54
合计		6,319,917.42

(十三) 公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	13,302.54	44,797.55
银行存款	3,882,263.03	4,499,444.30
合计	3,895,565.57	4,544,241.85

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2016 年 12 月 31 日					2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,983,715.39	53.93	1,523,768.82	51.07	1,459,946.57	3,082,006.00	56.00	1,490,756.00	48.37	1,591,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,549,132.58	46.07	931,378.81	36.54	1,617,753.77	2,421,295.76	44.00	1,264,688.51	52.23	1,156,607.25
合计	5,532,847.97	100.00	2,455,147.63	44.37	3,077,700.34	5,503,301.76	100.00	2,755,444.51	50.07	2,747,857.25

年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款(按单位)	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	1,639,209.39	179,262.82	10.94	单项认定
北京大唐中联系统集成公司	1,344,506.00	1,344,506.00	100.00	单项认定
合计	2,983,715.39	1,523,768.82		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,059,005.58	52,950.27	5	785,612.90	39,280.65	5.00
1-2 年	290,997.80	87,299.34	30	3,250.00	975.00	30.00
3 年以上	791,129.20	791,129.20	100	791,129.20	791,129.20	100.00
合计	2,141,132.58	931,378.81		1,579,992.10	831,384.85	

组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款：

人民币元

应收账款(按单位)	2016 年 12 月 31 日
-----------	------------------

	应收账款	坏账准备	确定该组合的依据
北京富通东方科技有限公司	408,000.00	-	与交易对象关系
合计	408,000.00	-	

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 150,357.20 元(2015 年：人民币 97,088.72 元)。

(3) 本年实际核销的应收账款情况：

人民币元	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	450,654.08

其中重要的应收账款核销情况：

人民币元					
单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
思拓创新存储技术（北京）有限公司	货款	433,303.66	子公司注销	取得了地税国税注销证明	是

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

人民币元					
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
山西晋煤集团技术研究院有限责任公司	非关联方	1,639,209.39	1 年以内、1-2 年	29.63	179,262.82
北京大唐中联系统集成公司	非关联方	1,344,506.00	3 年以上	24.30	1,344,506.00
中国机械工业集团有限公司	非关联方	435,735.00	1 年以内	7.88	21,786.75
北京富通东方科技有限公司	关联方	408,000.00	1-2 年	7.37	-
北京天云融创科技有限公司	非关联方	360,000.00	1 年以内	6.51	18,000.00
合计		4,187,450.39		75.69	1,563,555.57

3、预付款项

人民币元								
账龄	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	预付账款	坏账准备	计提比例(%)	账面价值	预付账款	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1 年以内	597,671.44	-	-	597,671.44	165,947.00	-	-	165,947.00
3 年以上	-	-	-	-	82,400.00	82,400.00	100.00	-
合计	597,671.44	-	-	597,671.44	248,347.00	82,400.00	-	165,947.00

(1) 本年实际核销的预付款项情况：

人民币元	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	82,400.00

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

人民币元

种类	2016 年 12 月 31 日					2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,068,586.75	100	3,561,243.15	87.53	507,343.60	1,734,764.15	100.00	1,229,215.65	70.86	505,548.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	485,680.00	24,284.00	5	50,190.00	2,509.50	5
1-2 年	5,000.00	1,500.00	30	-	-	-
3 年以上	795,459.15	795,459.15	100	799,981.15	799,981.15	100
合计	1,286,139.15	821,243.15		850,171.15	802,490.65	

组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

其他应收款 (按单位)	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	确定该组合的依据
北京深通东方科技有限公司	2,740,000.00	2,740,000.00	交易对象
北京富通东方科技有限公司	42,447.60	-	交易对象
合计	2,782,447.60	2,740,000.00	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 2,763,274.50 元 (2015 年：人民币 0.00 元)，本年转回坏账准备人民币 0.00 元 (2015 年：人民币 1,860.50 元)，本年收回坏账准备人民币 4,522.00 元 (2015 年：人民币 20,000.00 元)。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况：

人民币元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	426,725.00

其中重要的其他应收款核销情况：

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
思拓创新存储技术 (北京) 有限公司	货款	426,725.00	子公司注销	取得了地税国税注销证明	是

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
子公司借款	2,740,000.00	-
押金保证金	933,767.60	913,220.00
多缴所得税	208,289.15	208,289.15
代垫款项	186,530.00	613,255.00
合计	4,068,586.75	1,734,764.15

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备 年末余额
北京深通东方科技有限公司	借款	2,740,000.00	一年以内	67.35	2,740,000.00
北京京东方软件与系统集成有限公司	押金保证金	400,000.00	3 年以上	9.83	400,000.00
北京中洲光华物业管理有限公司	房租押金	222,130.00	一年以内	5.46	11,106.50
海淀区地方税务局科技园所	多缴所得税	208,289.15	3 年以上	5.12	208,289.15
国际商业机器公司	代垫款项	186,530.00	3 年以上	4.58	186,530.00
合计		3,756,949.15		92.34	3,545,925.65

5、存货

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
发出商品	1,504,438.48	-
合计	1,504,438.48	-

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

6、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增加变动						人民币元	
		可供出售金融 资产转入	增加投资	损益调整	计提减值准备	可供出售金融 资产转换为长 期股权投资确 认损益	注销子公司减 少	期末余额	减值准备期末 余额
子公司									
北京深通东方科技有 限公司	10,000,000.00	-	-	-	-9,300,000.00	-	-	700,000.00	-9,300,000.00
思拓创新存储技术(北 京)有限公司	716,400.00	-	-	-	-	-	-716,400.00	-	-
小计	10,716,400.00	-	-	-	-9,300,000.00	-	-716,400.00	700,000.00	-9,300,000.00
联营企业									
数普金通数据技术有 限公司(注)	-	1,300,000.00	2,516,832.00	445,203.36		-777,746.65		3,484,288.71	-
合计	10,716,400.00	1,300,000.00	2,516,832.00	445,203.36	-9,300,000.00	-777,746.65	-716,400.00	4,184,288.71	-9,300,000.00
长期股权投资减值准 备	-716,400.00	-	-	-	-	-	716,400.00	-	
长期股权投资净值	10,000,000.00	1,300,000.00	2,516,832.00	445,203.36	-9,300,000.00	-777,746.65	-	4,184,288.71	-9,300,000.00

注：详见附注(五)、9。

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

7、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	电子设备、器具、家具及其他
原值：	
年初金额	130,166.09
本年处置减少	-68,986.80
年末金额	61,179.29
累计折旧：	
年初金额	108,888.77
本年计提增加	8,368.23
本年处置减少	-65,655.86
年末金额	51,601.14
账面价值：	
年末账面价值	9,578.15
年初账面价值	21,277.32

(2) 2016 年 12 月 31 日，本公司主要生产经营固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

8、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性 差异/税务亏损	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异/税务亏损	递延所得税 资产
资产减值准备	-	-	3,521,486.63	528,222.99
合计	-	-	3,521,486.63	528,222.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	19,466,137.43	4,633,973.53
可抵扣亏损	4,737,928.72	-
合计	24,204,066.15	4,633,973.53

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
2021 年	4,737,928.72	-
合计	4,737,928.72	-

9、应付账款

(1) 应付账款账列示：

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	-	313,200.00
合计	-	313,200.00

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

10、预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收款	960,838.43	2,007,756.91
合计	960,838.43	2,007,756.91

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	2016 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,965,878.28	6,573,288.37	7,035,848.63	1,503,318.02
二、离职后福利-设定提存计划	51,541.98	800,917.69	762,423.17	90,036.50
三、辞退福利	-	87,500.00	87,500.00	-
合计	2,017,420.26	7,461,706.06	7,885,771.80	1,593,354.52

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	2016 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	500,200.00	5,651,136.56	5,951,336.56	200,000.00
二、职工福利费	1,438,431.54	-	185,688.83	1,252,742.71
三、社会保险费	27,246.74	443,871.81	420,543.24	50,575.31
其中：医疗保险费	24,546.60	399,884.80	378,868.00	45,563.40
工伤保险费	736.42	11,996.47	11,366.02	1,366.87
生育保险费	1,963.72	31,990.54	30,309.22	3,645.04
四、住房公积金	-	478,280.00	478,280.00	-
合计	1,965,878.28	6,573,288.37	7,035,848.63	1,503,318.02

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

11、应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	2016 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费	49,087.60	767,049.44	729,738.34	86,398.70
二、失业保险费	2,454.38	33,868.25	32,684.83	3,637.80
合计	51,541.98	800,917.69	762,423.17	90,036.50

设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

12、应交税费

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	133,783.33	42,685.85
个人所得税	64,942.54	20,274.48
企业所得税	-	52,541.93
城市维护建设税	9,633.35	3,692.37
教育费附加	4,128.58	1,582.45
地方教育费附加	2,752.39	1,054.96
合计	215,240.19	121,832.04

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

人民币元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付挂牌费用	-	230,000.00
应付审计费	120,000.00	-
代扣代缴五险一金	50,727.38	24,957.77
合计	170,727.38	254,957.77

(2) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

14、股本

详见附注(五)、18。

15、资本公积

人民币元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
其他资本公积	5,827.50	-	-	5,827.50
合计	5,827.50	-	-	5,827.50

16、盈余公积

详见附注(五)、19。

17、未分配利润（累计亏损）

人民币元

项目	金额
2016 年度	
年初未分配利润（累计亏损）	-1,169,303.05
加：本年净亏损	-18,277,889.26
年末未分配利润（累计亏损）	-19,447,192.31
2015 年度	
年初未分配利润（累计亏损）	649,560.58
加：本年净亏损	-1,818,863.63
年末未分配利润（累计亏损）	-1,169,303.05

18、营业收入及营业成本

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
销售商品收入	6,287,831.78	19,336,954.72
技术服务收入	4,831,241.62	5,733,428.31
营业收入合计	11,119,073.40	25,070,383.03
销售商品成本	4,755,397.99	17,226,085.31
技术服务成本	1,206,035.94	1,920,974.64
营业成本合计	5,961,433.93	19,147,059.95

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

19、税金及附加

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	37,976.04	97,105.22
教育费附加	16,275.45	41,616.52
地方教育费附加	10,850.30	27,744.35
印花税	5,165.30	-
合计	70,267.09	166,466.09

20、销售费用

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,205,264.96	605,820.00
咨询服务费	323,944.51	-
业务招待费	191,090.02	98,100.00
差旅费	175,480.93	46,401.60
市内交通费	67,618.00	113,621.00
通讯费	10,838.01	56,596.32
其他	9,232.23	2,260.50
合计	1,983,468.66	922,799.42

21、管理费用

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	3,449,439.96	1,986,328.23
研发费用	1,961,006.53	1,382,456.83
挂牌费	983,332.07	100,000.00
租赁费	704,530.47	379,485.40
律师费	311,320.76	47,169.81
咨询服务费	261,255.43	77,735.82
维修装修费	200,000.00	-
差旅费	180,453.56	3,596.20
市内交通费	175,472.30	134,916.00
审计费	124,803.08	634,463.45
宣传费	107,599.08	-
办公费	92,760.49	104,978.26
辞退福利	87,500.00	-
业务招待费	77,113.00	73,564.20
通讯费	43,038.62	27,950.99
无形资产摊销	8,376.15	3,846.18

折旧费	8,368.23	29,697.74
税费支出	1,592.55	17,783.32
技术开发费	-	14,285.72
其他费用	174,482.75	67,555.50
合计	8,952,445.03	5,085,813.65

注：详见附注(五)、24。

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

22、财务费用

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	-11,842.31	-19,013.21
银行手续费	2,289.63	1,838.48
合计	-9,552.68	-17,174.73

23、资产减值损失

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	2,909,109.70	75,228.22
长期股权投资/可供出售金融资产减值损失	9,300,000.00	3,372,000.00
合计	12,209,109.70	3,447,228.22

24、所得税费用

(1) 所得税费用表

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	-	197,222.67
递延所得税费用	528,222.99	-486,399.49
合计	528,222.99	-289,176.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

人民币元

项目	2016 年度	2015 年度
亏损总额	-17,749,666.27	-2,108,040.45
按法定税率计算的所得税费用	-2,662,449.94	-316,206.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,092.18	10,299.85
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	-	16,729.40
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,646,357.76	-
冲回以前年度确认的递延所得税资产的影响	528,222.99	-
所得税费用	528,222.99	-289,176.82

(十三) 公司财务报表主要项目注释 - 续

25、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

		人民币元
补充资料	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净亏损	-18,277,889.26	-1,818,863.63
加：计提的资产减值准备	12,209,109.70	3,447,228.22
固定资产折旧	8,368.23	29,697.74
无形资产摊销	8,376.15	3,846.18
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）	3,330.94	-
投资损失（减收益）	-258,720.26	-1,573,769.12
存货的减少（减：增加）	-1,504,438.48	1,279,045.99
递延所得税资产减少（增加）	528,222.99	-486,399.49
经营性应收项目的减少（减：增加）	-742,401.23	915,493.77
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,318,159.35	-3,859,127.49
经营活动产生的现金流量净额	-9,344,200.57	-2,062,847.83
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,895,565.57	4,544,241.85
减：现金的年初余额	4,544,241.85	5,089,198.74
现金及现金等价物净增加（减少）额	-648,676.28	-544,956.89

(2) 现金及现金等价物

		人民币元
项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	13,302.54	44,797.55
可随时用于支付的银行存款	3,882,263.03	4,499,444.30
现金及现金等价物余额	3,895,565.57	4,544,241.85

（十四）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

人民币元	
项目	2016 年度
处置部分可供出售金融资产产生的投资损失	-
委托他人投资或管理资产的损益	591,087.33
非流动资产处置损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	334,010.89
非经常性损益总额	925,098.22
所得税影响额	-138,764.73
少数股东权益影响额	-
非经常性损益净额	786,333.49

(十四) 补充资料 - 续

2、净资产收益率及每股收益（损失）

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益(损失)
归属于公司普通股股东的净亏损	2016 年度	-63.41	-0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净亏损	2016 年度	-68.35	-0.49

（十五）财务报表之批准

本公司的合并及公司财务报表于 2017 年 4 月 24 日已经本公司董事会批准。

北京深思软件股份有限公司

2017 年 4 月 24 日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室