



盈建科软件  
YJK Building Software

盈建科

NEEQ :831560

北京盈建科软件股份有限公司  
( Beijing YJK Building Software Co.,Ltd. )

年度报告

2016

# 公司年度大事记

- 1、2016年4月，公司定向发行股份67.5万股，募集资金总额621万元，注册资本增至4,237.5万元。
- 2、2016年4月，完成2015年度权益分派，向股权登记日在册全体股东每10股派4.9元现金红利。
- 3、2016年6月，新三板首次分层，公司进入创新层。
- 4、2016年10月，公司对外投资设立控股子公司，并取得营业执照。
- 5、2016年12月，公司通过2016年度国家高新技术企业认定复审，并取得新的高新技术企业证书。
- 6、报告期内，盈建科获得由中华人民共和国国家版权局颁发的九项“计算机软件著作权登记证书”。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>5</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>11</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>19</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>21</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>25</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>29</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>33</b>

## 释 义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	北京盈建科软件股份有限公司
盈建科事务所	指	北京盈建科建筑设计结构事务所有限公司
股东大会	指	北京盈建科软件股份有限公司股东大会
董事会	指	北京盈建科软件股份有限公司董事会
监事会	指	北京盈建科软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《北京盈建科软件股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
东北证券、主办券商	指	东北证券股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
建筑结构	指	是指在建筑物（包括构筑物）中，由建筑材料做成用来承受各种荷载或者作用，以起骨架作用的空间受力体系。
BIM	指	建筑信息模型（Building Information Modeling），是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。
报告期	指	2016 年度
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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
税收政策风险	<p>1、增值税</p> <p>本公司主要产品销售业务适用增值税率为 17%。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）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。如果公司现所享受的退税政策发生变动，将对公司的经营业绩产生重大影响。</p> <p>2、企业所得税</p> <p>根据《中华人民共和国企业所得税法》及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）有关规定，本公司 2013 年 9 月 2 日取得《软件企业认定证书》，证书编号：京 R-2013-0679，享受自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。</p> <p>公司 2013 年 11 月 11 日经北京市科学技术委员会、北京市财</p>

	<p>政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批复认定为高新技术企业，证书编号 GR201311000404，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《税收减免管理办法（试行）》（国税发[2005]129号）有关规定，公司自 2013 年度起三年内享受 15% 的所得税优惠税率，且通过税务局备案研发费用可加计扣除。</p> <p>2016 年 12 月 22 日，公司通过 2016 年度国家高新技术企业认定复审，并取得新的高新技术企业证书，证书编号 GR201611004933，有效期三年。</p> <p>如果上述减免税政策发生变化，或者公司未来不能通过三年一次的高新复审，所得税税率变化将对公司经营业绩产生一定影响。</p>
核心人员流失的风险	<p>作为建筑设计软件行业的高科技企业，拥有稳定、高素质的研发队伍和营销团队对公司的持续经营和发展壮大至关重要。在多年的发展过程中，公司在技术研究开发和业务渠道拓展方面培养了一批经验丰富的技术人员和营销人员。若核心技术人员和重要营销人员流失，可能会给公司经营带来一定的风险。</p>
共同控制可能带来的不确定风险	<p>公司前四大股东陈岱林、张建云、任卫教及张凯利分别持有公司 22.38%、20.54%、8.72%、8.72% 的股份，为公司的一致行动人及共同实际控制人。虽各方已签署《一致行动协议》，从协议上约束四人在重大决策之前须达成一致意见以达到共同对公司控制的目的，且历史上，陈岱林、张建云、任卫教及张凯利在公司历次的股东会（或股东大会）、董事会上对公司的重大事件的表决意见都保持了一致，但仍不排除未来可能因为四名股东之间经营理念的不同导致对公司实施共同控制带来不确定风险。</p>
产品技术替代风险	<p>近年来，建筑信息化技术发展迅速。虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升了自身研发实力，开发了一系列满足用户需求的建筑结构设计软件产品。同时，公司也通过加强与外部的技术交流与合作，紧跟建筑行业 BIM 技术发展趋势，加大对中国本土化 BIM 平台软件的研发力度。但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势，先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或者公司的研发成果不能被市场所接受，公司都将面临被国内、国际同行业更好的产品或者更先进的技术所替代的风险，从而对公司未来业绩持续快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京盈建科软件股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing YJK Building Software Co.,Ltd.
证券简称	盈建科
证券代码	831560
法定代表人	陈岱林
注册地址	北京市海淀区花园东路 10 号五层 501 室
办公地址	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 B 座 1805 室
主办券商	东北证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈芳、茅彬
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	贺秋菊
电话	010-59575867-8002
传真	010-58256400
电子邮箱	BOD@yjk.cn
公司网址	www.yjk.cn
联系地址及邮政编码	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 B 座 1805 室 100013
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-25
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	建筑结构设计软件及 BIM 相关产品的研发、销售及技术支持
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	42,375,000
做市商数量	-
控股股东	无控股股东
实际控制人	陈岱林 张建云 任卫教 张凯利

### 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	91110108565780884D	是

税务登记证号码	91110108565780884D	是
组织机构代码	91110108565780884D	是



## 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	80,294,300.75	59,379,302.91	35.22%
毛利率%	92.40%	92.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,033,187.28	23,161,788.68	8.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,806,825.29	22,462,568.70	10.44%
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）	35.64%	48.59%	-
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）	35.31%	47.13%	-
基本每股收益	0.59	0.56	5.36%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	105,674,437.16	80,812,481.52	30.76%
负债总计	28,260,755.43	14,305,501.22	97.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,413,681.73	66,506,980.30	16.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.59	13.84%
资产负债率%（母公司）	26.88%	17.70%	-
资产负债率%（合并）	26.74%	17.70%	-
流动比率	2.94	3.97	-
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	24,025,647.89	18,036,006.50	-
应收账款周转率	3.43	5.80	-
存货周转率	-	4,247.89	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.76%	126.48%	-
营业收入增长率%	35.22%	37.84%	-
净利润增长率%	8.08%	76.95%	-

**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	42,375,000	41,700,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-961.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	115,514.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,599.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	146,747.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>258,699.42</b>
所得税影响数	32,337.43
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>226,361.99</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）**

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	19,282,647.15	19,262,275.00	-	-	-	-
税金及附加	1,575,706.27	1,596,078.42	-	-	-	-

根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号），本公司将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司的主营业务为建筑结构设计软件的开发、销售及相关技术服务，为建筑设计行业提供从建模、计算、设计、出图覆盖全设计流程的综合解决方案。

在销售模式方面，公司客户主要为建筑设计研究院、建筑设计公司和学校等企业及事业单位，是具有较强专业性质的客户群体。经过几年的发展，公司已经建立了较为完善的营销体系和推广模式，公司采用直销为主、代理商销售为辅的销售模式。在服务模式方面，公司对用户提供多种渠道的服务方式来响应客户的多元化需求，建立起专题讲座、上门服务、电话咨询、邮件服务、QQ 群微信群、微课堂直播、微信公众号等全方位的有效服务体系，提供专业化服务。在研发模式方面，公司综合客户反馈的产品需求，对项目进行可行性分析，并经总经理办公会议讨论后决定是否进行新产品或功能的研发。

公司凭借自主研发的软件平台，以及基于此平台上的建筑结构设计软件，不断提升建筑结构设计软件的应用范围、规模、稳定性和计算速度，大幅提高了结构设计师的设计质量及工作效率。不仅如此，公司始终坚持以高效、专业、及时为服务理念，为客户提供与软件产品相关的技术服务，并在公司销售的大部分地域配备技术支持人员。通过近几年的努力，公司在客户中形成良好的口碑，在国内建筑结构设计软件领域的市场占有率逐年提高。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司按照年初制定的发展战略和经营计划，不断完善经营管理体系，积极推进并落实各项技术研发工作，不断扩大营销网络及队伍建设，保证了公司持续稳健的发展态势。

产品研发方面，公司在维护现有软件产品的基础上，继续加大新产品的研发和新技术的研究。加大对 BIM 自主平台的相关技术的研究，开发完成局部实体单元结构分析功能、直接积分法时程模块等功能，及时跟进市场需求，不断丰富产品线，同时公司在三维造型、实体单元剖分、图形渲染等技术不断研究和探索，为进一步提升软件技术水平做好准备，并巩固在行业中的技术领先地位。

市场推广方面，公司稳步推进市场营销宣传，及时将领先的工程设计理念、软件研发成果及技术优势

传递到目标用户群体，为用户不断出现的新需求及时提供了解决方案、产品及技术服务。公司加强销售管理工作，利用本年度国内工程勘察设计行业较火热的局面积极拓展市场，实现了营业收入的稳步增长。

在人才引进、员工培训、员工激励和团队建设等方面，积极推进新政策、新制度。公司举办了多期内部培训班，针对不同的岗位进行培训，提高公司员工的素质。同时，公司着力于加强营销和技术服务团队基础建设，全面提升了公司产品推广能力。报告期内，公司对 32 名核心员工及监事、高级管理人员等定向发行了股份，进一步增加了员工凝聚力和公司的人才竞争优势。

报告期内，公司主营业务范围未发生变化。公司业绩持续增长，全年实现营业收入 80,294,300.75 元，同比增长 35.22%；实现净利润 25,033,187.28 元，同比增长 8.08%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 105,674,437.16 元，较上年度末增加 30.76%；净资产 77,413,681.73 元，较上年度末增加 16.40%。

## 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	80,294,300.75	35.22%	-	59,379,302.91	37.84%	-
营业成本	6,105,221.17	33.20%	7.60%	4,583,470.05	76.01%	7.72%
毛利率	92.40%	-	-	92.28%	-	-
管理费用	19,262,275.00	73.31%	23.99%	11,114,277.94	53.59%	18.72%
销售费用	33,046,768.86	14.97%	41.16%	28,742,775.97	29.75%	48.41%
财务费用	-262,730.81	-37.58%	-0.33%	-190,969.54	-332.30%	-0.32%
营业利润	18,521,878.35	44.79%	23.07%	12,792,386.43	32.09%	21.54%
营业外收入	9,759,987.84	-0.87%	12.16%	9,845,828.05	189.18%	16.58%
营业外支出	3,561.92	-99.16%	0.00%	425,757.03	803,366.75%	0.72%
净利润	25,033,187.28	8.08%	31.18%	23,161,788.68	76.95%	39.01%

#### 项目重大变动原因：

营业收入同比增长 35.22%，主要是本期公司积极完善销售网络，壮大营销队伍，加强市场推广力度，持续根据客户需求加大研发投入。鉴于公司的技术优势和服务优势，公司产品深受市场和客户认可，市场占有率和客户购货量都得到提升，从而销售收入快速增长。

营业成本同比增长 33.20%，主要是公司自行开发无形资产软件摊销增加所致。

管理费用同比增长 73.31%，主要是本期随着公司销售规模增长，公司管理人员的职酬及办公场所房租租赁费相应增加，同时公司不断加大研发投入，引进优秀研发人才，相应研发费用有所增加所致。

财务费用同比减少 37.58%，主要是本期公司收到定向增发募集资金使银行存款增加产生存款利息收入增加所致。

营业利润同比增长 44.79%，主要是本期公司营业收入增加，有效的控制成本费用，使盈利能力不断提升。

营业外支出同比减少 99.16%，主要是本期公司无重大营业外支出事项。

### (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	80,212,899.05	6,065,616.99	59,369,793.51	4,583,470.05
其他业务收入	81,401.70	39,604.18	9,509.40	-
合计	80,294,300.75	6,105,221.17	59,379,302.91	4,583,470.05

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件销售	79,687,427.35	99.34%	57,924,072.07	97.56%
技术开发及服务	525,471.70	0.66%	1,445,721.44	2.44%
合计	80,212,899.05	100%	59,369,793.51	100%

收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入和其他业务收入均保持稳定的增长态势，报告期内收入构成未发生重大变化。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	24,025,647.89	18,036,006.50
投资活动产生的现金流量净额	-6,666,157.44	-11,543,527.73
筹资活动产生的现金流量净额	-4,426,372.84	16,359,130.42

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比增长 33.21%，主要是本期销售收入增长，销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增长 42.25%，主要是本期无形资产现金支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 127.06%，主要是本期支付股东红利增加所致。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	1,612,222.22	2.01%	否
2	客户 2	965,555.56	1.20%	否
3	客户 3	616,068.38	0.77%	否
4	客户 4	575,729.72	0.72%	否
5	客户 5	549,572.65	0.68%	否
	合计	4,319,148.53	5.38%	-

### (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	供应商 1	184,600.00	77.80%	否
	合计	184,600.00	77.80%	-

### (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	13,201,570.14	11,613,797.98
研发投入占营业收入的比例	16.44%	19.56%

**专利情况:**

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况:**

报告期内，公司不断加强研发力量，提高研发人员素质水平。研发支出较上期增长 158.78 万元，具有较高的专业理论素质和丰富实践经验的研发人员数量不断扩充增加，为项目研发提供了充足的人才保证。为公司可持续发展、提升市场竞争力和市场占有率方面奠定了坚实的基础。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			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	50,691,162.64	34.25%	47.97%	37,758,045.03	153.30%	46.72%	1.25%
应收账款	30,148,473.75	80.56%	28.53%	16,697,550.25	340.90%	20.66%	7.87%
存货	-	-	-	-	-100.00%	0.00%	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	648,617.50	12.49%	0.61%	576,622.40	67.81%	0.71%	-0.1%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	105,674,437.16	30.76%	-	80,812,481.52	126.48%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

货币资金较上年增长 34.25%，主要是本期销售收入增加及定向增发募集资金增加所致。

应收账款较上年增长 80.56%，主要是本期收入大幅增加所致。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

2016 年 10 月 8 日，公司对外投资设立控股子公司北京盈建科建筑设计事务所有限公司，注册资本为人民币 500 万元。截至报告期末，盈建科事务所尚未正式开展经营活动。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

2016 年 1 月 23 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，公司利用闲置资金购买招商银行理财产品，取得投资收益 146,747.00 元。截至报告期末，上述理财产品已全部收回。

**(三) 外部环境的分析**

2016年8月，住房城乡建设部《关于印发2016-2020年建筑业信息化发展纲要的通知》中明确指出，“十三五”时期，全面提高建筑业信息化水平，着力增强BIM等信息技术集成应用能力。并且明确推进BIM在勘察设计类企业、施工类企业、工程总承包类企业中的应用。特别是勘察设计类企业，《发展纲要》提出，加快BIM普及应用，实现勘察设计技术升级；推广基于BIM的协同设计，开展多专业间的数据共享和协同，优化设计流程，提高设计质量和效率。研究开发基于BIM的集成设计系统及协同工作系



统，实现建筑、结构、机电等专业的信息集成与共享。

2016年9月，《国务院办公厅关于大力发展装配式建筑的指导意见》重点任务中明确创新装配式建筑设计。统筹建筑结构、机电设备、部品部件、装配施工、装饰装修，推行装配式建筑一体化集成设计。推广通用化、模数化、标准化设计方式，积极应用建筑信息模型技术，提高建筑领域各专业协同设计能力，加强对装配式建筑建设全过程的指导和服务。鼓励设计单位与科研院所、高校等联合开发装配式建筑设计技术和通用设计软件。

2016年12月，中国勘察设计协会公开印发了《“十三五”工程勘察设计行业信息化工作指导意见》，其发展目标提出，在“十三五”期间，大数据、云计算与“互联网+”等信息技术在勘察设计行业得到系统集成应用，建筑信息模型（BIM）和数字化工厂（DF）技术在工程建设项目全生命周期充分发挥作用，信息化促进勘察设计企业转型升级、创新发展。

近年来，地方政府更是强力推广BIM技术。上海市、广东省等行业主管部门已相继出台了在本地区关于推进BIM技术推广应用的指导意见。北京、辽宁、山东、陕西等省市都明确提出了在建筑业中推广应用BIM。

据《中华人民共和国 2016 年国民经济和社会发展统计公报》，2016 年我国房地产行业保持了平稳发展。全年房地产开发投资 102581 亿元，比上年增长 6.9%。房屋新开工面积比上年度增长 8.1%。全年全国城镇棚户区住房改造开工 606 万套，棚户区改造和公租房基本建成 658 万套。全年全国农村地区建档立卡贫困户危房改造 158 万户。

同时，随着国家一带一路政策的深入推进，国内单位承接海外建设项目日趋增多，公司产品中的英文版、欧洲规范版、美国规范版等能够填补市场上相关的空白，满足用户的迫切需求。

在经济增速放缓的背景下，国家刺激经济的政策倾向明显，去库存消减淘汰落后产能促进行业转型为现阶段一大目标，对应工业领域新项目建设需求增大，公司产品及时开发满足工业结构设计需求的功能模块，非常有利于在工业设计单位中的推广和应用。

2016年，就宏观环境来看，勘察设计行业业务保持了平稳发展、国家对建筑业和勘察设计行业信息化保持积极的支持态度。这些外部有利因素，对公司产品的大力推广形成了积极影响。且随着过去几年的发展和完善，盈建科产品已经被行业和广大工程师接受和认可，通过在大量有影响力的大型设计院的典型工程应用，形成了核心用户示范效应，技术优势影响力越来越明显，在设计单位的新增结构设计软件产品采购计划中竞争优势明显。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、领先的产品研发

建筑结构设计是建筑设计中的关键环节，建筑结构模型在建筑物全生命周期中占据核心地位。尤其是随着 BIM 技术的推广，建筑结构设计软件在整个建筑物信息数据交换过程中的重要性日益凸显。公司作为国内少数具有能力承担涵盖建筑物全生命周期功能软件研发的企业，开发了现有第三方 BIM 平台上的结构设计软件，公司即将开发的自主 BIM 平台，是 BIM 技术的核心建模软件，是 BIM 技术应用及发展的基础。随着未来公司 BIM 平台软件投入市场，建筑业不同参与方的工作质量和效率都将进一步提高，公司的竞争地位也将进一步加强。

## 2、完善的产品功能

公司开发建筑设计软件系统是一套全新的集成化建筑结构辅助设计系统，功能包括结构建模、上部结构计算、基础设计、砌体结构设计、施工图设计和接口软件六大方面。公司针对当前建筑设计实际工作中的热点、难点问题，以及最新结构设计国家规范的要求，开发形成了 YJK 建筑设计软件系统。公司软件采用了全新界面平台，全面提升了软件的应用范围、规模、稳定性和计算速度，大幅提高了结构设计师的工作效率。

## 3、专业的人才团队

人才建设是软件企业运营体系中的一项重要内容，是软件企业的核心竞争力。软件企业人才建设的核心是人才团队的培养与管理，由于本公司的产品专业性强、技术要求高，一直以来公司十分重视对复合型、综合性人才的培养。在技术人员的培养方面，公司建立了人员招聘体系、职务职责体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、研发和创新激励体系等一系列机制，吸引、培养了一支技术水平高、经验丰富、富有团队协作精神、且对公司的企业文化有较高认同感的研发技术团队。

## 4、丰富的技术储备

公司是国家高新技术企业、双软认证企业，自成立以来就坚持自主研发，致力于运用多种技术，解决建筑设计中的重点难点问题。目前，公司已自主研发了图形显示与交互平台、交互建模系统以及软件系统采用的力学计算与结构专业分离的设计均是公司多年在行业积累的技术经验。

## 5、良好的客户资源积累

经过几年的发展，公司的软件产品已获得了用户的广泛认可，在审图机构、建筑设计院及高校科研院所都积累了丰富的客户资源，市场占有率不断提高。公司十分重视客户的服务，将“客户至上、服务为本、勇于创新、合作共赢”作为企业的核心价值观，不仅为客户提供了定期的培训服务，也为客户遇到的超高层及复杂建筑结构，提供了针对性的技术咨询服务，保证了客户的良好用户体验，与客户之间建立了长期稳定的合作关系。

## 6、完善的市场营销体系

本公司从成立之初就一直遵循市场化的运作方式，形成了一套强有力的专业化营销体系，针对不同的细分市场，都建立了专业化的营销队伍和研发团队，根据对市场需求的前瞻性研究，不断推出满足客户最新需求和引领行业发展方向的产品和服务。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司积极开拓业务市场，扩大经营规模，提升公司的行业地位。公司主营业务收入稳步增长，并较好的控制成本，实现公司净利润增长。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司具有良好的持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

公司近年的良好发展为地区经济繁荣产生了积极影响，公司诚信经营、照章纳税、环保办公，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，积极响应北京市政府、海淀区政府的各类政策号召，和社会共享企业发展成果。



## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、税收政策风险

##### 1) 增值税

本公司主要产品销售业务适用增值税率为 17%。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）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。如果公司现所享受的退税政策发生变动，将对公司的经营业绩产生重大影响。

##### 2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）有关规定，本公司 2013 年 9 月 2 日取得《软件企业认定证书》，证书编号：京 R-2013-0679，享受自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

公司 2013 年 11 月 11 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批复认定为高新技术企业，证书编号 GR201311000404，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《税收减免管理办法（试行）》（国税发[2005]129 号）有关规定，公司自 2013 年度起三年内享受 15% 的所得税优惠税率。

2016 年 12 月 22 日，公司通过 2016 年度国家高新技术企业认定复审，并取得新的高新技术企业证书，证书编号 GR201611004933，有效期三年。

#### 2、核心人员流失的风险

作为建筑设计软件行业的高科技企业，拥有稳定、高素质的研发队伍和营销团队对公司的持续经营和发展壮大至关重要。在多年的发展过程中，公司在技术研究开发和业务渠道拓展方面培养了一批经验丰富的技术人员和营销人员。若核心技术人员和重要营销人员流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

一直以来公司十分重视对复合型、综合性人才的培养。在技术人员的培养方面，公司建立了人员招聘体系、职务职责体系、薪酬福利体系、绩效考核体系、研发和创新激励体系等一系列机制，吸引、培养了一支技术水平高、经验丰富、富有团队协作精神，且对公司的企业文化有较高认同感的研发技术团队。公司十分重视人才团队的稳定性，建立了员工的股权激励机制，将有效减少公司核心人员流失的风险。

#### 3、共同控制可能带来的不确定风险

公司前四大股东陈岱林、张建云、任卫教及张凯利分别持有公司 22.38%、20.54%、8.72%、8.72% 的股份，为公司的一致行动人及共同实际控制人。虽各方已签署《一致行动协议》，从协议上约束四人在重大决策之前须达成一致意见以达到共同对公司控制的目的，且历史上，陈岱林、张建云、任卫教及张凯利在公司历次的股东会（或股东大会）、董事会上对公司的重大事件的表决意见都保持了一致，但仍不排除未来可能因为四名股东之间经营理念的不同导致对公司实施共同控制带来不确定风险。

公司将进一步完善法人治理结构，通过对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### 4、产品技术替代风险

近年来，建筑信息化技术发展迅速。虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升了自身研发实力，开发了一系列满足用户需求的建筑结构设计软件产品。同时，公司也通过加强与外部的技术交流与合作，紧跟建筑行业 BIM 技术发展趋势，加大对中国本土化 BIM 平台软件的研发力度。但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势，先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或者公司的研发成果不能被市场所接受，公司都将面临被国内、国际同行业更好的产品或者更先进的技术所替代的风险，从而对公司未来业绩持续快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司建立并不断完善面向市场的营销体系和可持续发展的创新保障体系。通过上述体系公司及时把握市场发展趋势、响应市场变化和客户需求并规划满足客户业务需要的解决方案和软件产品。公司坚持技术创新并保持高投入，不断探索相关技术和应用研究，保证公司技术在业界的领先地位。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

### 三、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

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

#### (二) 关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈岱林	关联方借款给公司	2,312,087.00	是
张建云	关联方借款给公司	2,122,000.00	是
任卫教	关联方借款给公司	891,259.00	是
张凯利	关联方借款给公司	891,196.00	是
李明高	关联方借款给公司	530,521.00	是
贾晓冬	关联方借款给公司	530,457.00	是
陈璞	关联方借款给公司	212,195.00	是
梁博	关联方借款给公司	63,652.00	是
李保盛	关联方借款给公司	42,414.00	是
<b>总计</b>	-	<b>7,595,781.00</b>	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次关联交易，系公司发展的正常所需，具有一定的必要性。

本次关联交易，系关联方为公司提供借款，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司造成任何不利影响。

截止 2017 年 1 月 24 日，公司已将上述借款连同借款利息一并归还于关联方。

## （二）承诺事项的履行情况

### 1、一致行动承诺

2014年5月25日，基于任卫教在公司的持股比例及经营管理、技术研发的作用，陈岱林、张建云、张凯利与任卫教签署新《一致行动协议》，四方承诺各方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动；协议各方应当在行使公司股东权利，特别是提案权、表决权之前进行充分的协商、沟通，以保证顺利做出一致行动的决定；必要时召开一致行动人会议，促使协议各方达成采取一致行动的决定。

### 2、公司及公司实际控制人对员工社保、住房公积金的承诺

公司及公司实际控制人承诺及时办理员工的社保、住房公积金缴纳手续，截止报告期末，已履行上述承诺。

### 3、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，持股 5%以上的主要股东、董事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

### 4、张凯利受让刘志海股权的承诺

公司原股东刘志海于 2011 年 12 月从公司离职并自愿退股，其与公司一直行动人张凯利间的股权转让及款项支付事宜以电子邮件方式进行沟通，双方在完成股权转让款支付后失去联系。鉴于本次股权转让代签事宜并未得到刘志海的书面授权，不排除其后续对本次股权转让提出异议的可能，受让方张凯利已对此出具承诺：若因该次股权转让引起任何纠纷而给公司或其他股东造成损失，张凯利愿意承担一切赔偿责任。

报告期内，公司及公司股东、实际控制人、董事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行上述已披露承诺。

## 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	-	-	20,501,505	20,501,505	48.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,393,445	6,393,445	15.09%	
	董事、监事、高管	-	-	897,720	897,720	2.12%	
	核心员工	-	-	370,000	370,000	0.87%	
有限售条件股份	有限售股份总数	41,700,000	100.00%	-19,826,505	21,873,495	51.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,493,780	61.13%	-6,313,445	19,180,335	45.26%	
	董事、监事、高管	3,132,740	7.52%	-439,580	2,693,160	6.36%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		41,700,000	-	675,000	42,375,000	-	
普通股股东人数							81

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈岱林	9,481,940	-	9,481,940	22.38%	7,111,455	2,370,485
2	张建云	8,701,940	-	8,701,940	20.54%	6,526,455	2,175,485
3	任卫教	3,655,080	40,000	3,695,080	8.72%	2,771,310	923,770
4	张凯利	3,654,820	40,000	3,694,820	8.72%	2,771,115	923,705
5	李明高	2,175,680	-	2,175,680	5.13%	1,631,760	543,920
6	贾晓冬	2,175,420	-	2,175,420	5.13%	-	2,175,420
7	黄鑫	1,305,200	-	1,305,200	3.08%	-	1,305,200
8	陈璞	870,220	-	870,220	2.05%	652,665	217,555
9	李伟光	522,080	20,000	542,080	1.28%	-	542,080
10	王贤磊	522,080	20,000	542,080	1.28%	-	542,080
合计		33,064,460	120,000	33,184,460	78.31%	21,464,760	11,719,700

前十名股东间相互关系说明：

股东张建云系陈岱林妻子之弟，陈岱林、张建云、任卫教、张凯利为一致行动人。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司无控股股东。

报告期内，控股股东无变化。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为：陈岱林、张建云、任卫教、张凯利。

(1) 陈岱林先生，1949 年生，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年毕业于中国建筑科学研究院结构工程专业，研究生学历，研究员、博士生导师、享受国务院津贴。1985 年 1 月至 2010 年 9 月，就职于中国建筑科学研究院，历任工程师、高级工程师、研究员、PKPMCAD 工程部主任、结构所副所长，软件所所长、建研科技股份有限公司副总裁，院副总工程师；2010 年 12 月至 2014 年 7 月，就职于北京盈建科软件有限责任公司，历任公司董事、董事长、总经理；2014 年 7 月至今，任股份公司董事长。曾任中国建筑学会建筑结构分会常务副理事长；中国土木工程学会计算机应用分会理事长。1996 年被评为国家级有突出贡献的中青年专家。2000 年被评为全国先进工作者。

(2) 张建云先生，1952 年生，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年毕业于成都电讯工程学院，大专学历。1969 年至 1972 年，就职于云南瑞丽农场；1972 年至 1992 年，就职于中国工程物理研究院，任干部；1992 年至 1995 年，就职于中国新华航空公司，任联运公司副经理；1995 至 1997 年，就职于首都师范大学，任经营公司副总经理；1997 年至 2002 年就职于世纪兴业投资公司，任公司监事；2002 年 10 月至今就职于北京君合信业投资有限公司，任公司董事；2010 年 12 月至 2014 年 7 月，历任北京盈建科软件有限责任公司法定代表人、董事长、董事。2014 年 7 月至今，任股份公司董事。

(3) 任卫教先生，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，1995 年毕业于中国建筑科学研究院，硕士研究生学历，高级工程师。1992 年 9 月至 2010 年 11 月，就职于中国建筑科学研究院，任软件所结构软件综合研究室主任；2010 年 12 月至 2014 年 7 月，就职于北京盈建科软件有限责任公司，历任公司副总经理、总经理、董事。2014 年 7 月至 2017 年 1 月任股份公司董事、总经理兼董事会秘书；现任股份公司董事、总经理。

(4) 张凯利先生，1954 年生，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年至 1982 年就读于河北工学院。1972 年 1 月至 1978 年 2 月，就职于秦皇岛市教育局，任教师职务；1982 年 2 月至 1985 年 8 月，就职于中国耀华玻璃集团，任工程师职务；1986 年 9 月至 2010 年 11 月，就职于国家建材局秦皇岛玻璃工业研究设计院，高级工程师。2010 年 12 月至 2014 年 7 月，就职于北京盈建科软件有限责任公司，任公司董事、副总经理。2014 年 7 月至今，任股份公司董事、副总经理。

报告期内，实际控制人无变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年4月22日	2015年6月24日	22.8	96 万股	2,188.80 万元	-	-	12	-	-	否
2016年1月5日	2016年4月12日	9.2	67.5 万股	621 万元	38	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

根据公司第一届董事会第三次会议审议通过的《股票发行方案》，公司首次定向发行股票所募集资金的用途为主要用于补充公司流动资金，为公司战略发展获取后续资金支持，增加研发投入，快速有效地开拓业务市场，提升公司盈利能力和抗风险能力，增强公司综合竞争力，保障公司经营的持续发展。

截至2016年12月31日，该次定向发行股票所募集资金2,188.80万元，已严格按照发行方案规定的用途全部使用完毕，不存在变更募集资金使用用途的情况。具体使用情况为：研发支出691.69万元；市场开拓投入1377.11万元；无形资产购置120.00万元。

根据公司第一届董事会第七次会议审议通过的《2016年第一次股票发行方案》，公司2016年第一次定向发行股票所募集资金的用途为主要用于补充公司流动资金以及经公司董事会批准的其他合法用途。

截至2016年12月31日，公司2016年第一次定向发行股票所募集资金621.00万元，已严格按照发行方案规定的用途全部使用完毕，不存在变更募集资金使用用途的情况，具体使用情况为：研发支出233.93万元；市场开拓投入387.07万元。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-



#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	4.9	-	-

##### (二) 利润分配预案

单位：元/股

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



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈岱林	法定代表人、董事长	男	68	硕士研究生	2014年7月21日至2017年7月20日	是
张建云	董事	男	65	大专	2014年7月21日至2017年7月20日	否
任卫教	董事、董事会秘书、总经理	男	48	硕士研究生	2014年7月21日至2017年7月20日	是
张凯利	董事、副总经理	男	63	本科	2014年7月21日至2017年7月20日	是
李明高	董事	男	47	硕士研究生	2014年7月21日至2017年7月20日	否
陈璞	董事	男	55	博士研究生	2016年1月23日至2017年7月20日	否
陈宇军	独立董事	男	48	硕士研究生	2016年1月23日至2017年7月20日	否
冯玉军	独立董事	男	46	博士研究生	2016年1月23日至2017年7月20日	否
王志成	独立董事	男	43	博士研究生	2016年1月23日至2017年7月20日	否
梁博	监事会主席	男	37	博士研究生	2014年7月21日至2017年7月20日	是
李保盛	监事	男	39	本科	2014年7月21日至2017年7月20日	是
韩艳薇	监事	女	40	硕士研究生	2014年7月21日至2017年7月20日	是
刘海谦	财务负责人	女	41	本科	2014年7月21日至2017年7月20日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

张建云系陈岱林妻子之弟，陈岱林、张建云、任卫教、张凯利为一致行动人。

注：公司第一届董事会第十二次会议于2017年1月18日审议并通过：鉴于公司原董事会秘书任卫教先生因个人原因辞去董事会秘书职务，公司董事会同意其申请，并根据《公司法》、《公司章程》的有关规定和公司实际工作需要，经公司董事会提名委员会提名，聘任贺秋菊女士为公司新任董事会秘书，任职期限自本次董事会会议审议通过之日起至第一届董事会届满之日止。

#### (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
陈岱林	法定代表人、董事长	9,481,940	-	9,481,940	22.38%	-
张建云	董事	8,701,940	-	8,701,940	20.54%	-
任卫教	董事、董事会秘书、总经理	3,655,080	40,000	3,695,080	8.72%	-
张凯利	董事、副总经理	3,654,820	40,000	3,694,820	8.72%	-
李明高	董事	2,175,680	-	2,175,680	5.13%	-

陈璞	董事	870,220	-	870,220	2.05%	
梁博	监事会主席	261,040	10,000	271,040	0.64%	-
李保盛	监事	173,940	40,000	213,940	0.50%	-
韩艳薇	监事	-	30,000	30,000	0.07%	-
刘海谦	财务负责人	-	30,000	30,000	0.07%	-
<b>合计</b>		<b>28,974,660</b>	<b>190,000</b>	<b>29,164,660</b>	<b>68.82%</b>	<b>-</b>

**(三) 变动情况**

<b>信息统计</b>	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
<b>姓名</b>	<b>期初职务</b>	<b>变动类型（新任、换届、离任）</b>	<b>期末职务</b>	<b>简要变动原因</b>
陈璞	-	新任	董事	工作需要
陈宇军	-	新任	独立董事	工作需要
冯玉军	-	新任	独立董事	工作需要
王志成	-	新任	独立董事	工作需要
谭喜峰	监事	离任	-	个人原因
刘勇	监事	离任	-	个人原因

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

(1) 陈璞先生，1962年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授、博士生导师。1978年10月就读于北京大学力学系，并分别于1982年6月和1984年12月获学士和硕士学位；1988年4月至1993年1月就读于德国 Darmstadt 大学，获工程博士学位；1993年2月至1996年11月，于香港科技大学从事博士后研究工作。1984年12月至1988年3月，历任北京大学力学系助教、讲师；1990年4月至1992年12月，任德国 Darmstadt 大学助教；1993年2月至1996年11月，任香港科技大学高级研究助理；1996年12月至今，历任北京大学力学与工程科学系副教授、教授。2016年1月至今，任公司董事。

(2) 陈宇军先生，1969年11月生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师，一级注册结构工程师。1991年7月毕业于河北工学院工业与民用建筑专业，获学士学位，1994年6月毕业于清华大学土木系结构工程专业，获硕士学位。1995年9月至1998年8月于清华大学土木系CAD教研室任教，期间曾赴日本千叶参加道路工程合作研发项目。1998年8月至今在清华大学建筑设计研究院有限公司工作，历任工程软件室主任、BIM技术中心主任，主要从事结构工程设计与研究、软件研发、BIM实施等工作。2016年1月至今，任公司独立董事。曾主持开发了结构一体化设计系统TUS，该系统将结构计算、设计、施工图整合到AutoCAD平台上，极大地提高了设计人员的工作效率。2010年起主持清华院BIM研究与实施工作，同时负责复杂结构分析与设计研究，负责完成了多项复杂空间结构及超高层结构的分析与设计工作。曾发表多篇学术文，同时参与了多项国家或地方标准的编写及审核工作。

(3) 冯玉军先生，1971年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，教授，博士生导师。1992年6月毕业于西北师范大学政治系，获法学学士学位；1998年6月毕业于兰州大学法律系，获法学硕士学位；2003年6月毕业于中国人民大学法学院，获法学博士学位；2007年5月至2008年11月，

就读于美国天普大学—清华大学硕士项目，获 L.L.M 学位；1992 年 6 月至 2003 年 6 月，就职于西北师范大学，历任助教、讲师、副教授；2003 年 6 月至今，就职于中国人民大学法学院，历任副教授、教授；2009 年 7 月至今，任《朝阳法律评论》主编；2009 年 5 月至今，任中国人民大学法学院博士生导师。2016 年 1 月至今，任公司独立董事。此外，还担任北京大北农业科技集团股份有限公司独立董事。

(4) 王志成先生，1974 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授、硕士生导师，中国注册会计师。1999 年 6 月至 2000 年 4 月，任兰州大学经济管理学院教师；2000 年 4 月至 2001 年 4 月，任华北电力大学教师；2001 年 4 月至 2005 年 5 月，任天健会计师事务所有限公司高级经理；2005 年 5 月至 2006 年 10 月，任德勤华永会计师事务所有限公司高级经理；2006 年 10 月至 2014 年 6 月，任华北电力大学经济与管理学院会计教研室主任、硕士研究生导师；2014 年 6 月至今，任北京国家会计学院副教授。2016 年 1 月至今，任公司独立董事。此外，还担任新兴凌云医药化工有限公司董事；博迈科海洋工程股份有限公司、彩讯科技股份有限公司、读者出版传媒股份有限公司、沧州明珠塑料股份有限公司，彩虹集团新能源股份有限公司独立董事。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	16
销售人员	72	84
技术人员	56	63
财务人员	3	4
员工总计	141	167

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	41	50
本科	77	79
专科及以下	20	35
员工总计	141	167

### 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、人员变动及人才引进

截至报告期末，本公司在职员工 167 人。本报告期内新增人员主要是公司为增强研发实力、更好的拓展市场，而开展的相应人才引进。公司将继续加大人才引进的力度，以增强公司的整体竞争力。

#### 2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训，包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技能培训等，不断提高公司员工的整体素质，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

#### 3、员工薪酬政策

公司员工的薪酬包括薪金、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、生育的社会保险和住房公积金。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司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	0	32	370,000
核心技术人员	3	3	1,007,060

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术人员无变动。核心技术团队基本情况如下：

王贤磊先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年毕业于清华大学土木工程专业，硕士研究生学历，工程师。2005年7月至2008年10月，就职于建研科技股份有限公司，任研发工程师；2008年11月至2010年12月，就职于北京卓知精诚建筑技术开发有限公司，任副总经理；2011年1月至今就职于北京盈建科软件股份有限公司，任研发工程师。

董智力先生，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年毕业于中国建筑科学研究院，博士学历，副研究员。2000年至2011年就职于建研科技股份有限公司，任总工程师；2011年至今，就职于北京盈建科软件股份有限公司，任研发工程师。

韩艳薇女士，1977年生，中国国籍，无境外居留权，2006年毕业于中国矿业大学，硕士研究生学历，工程师。2002年8月至2003年9月，就职于北京建工集团，任施工技术人员；2006年6月至2007年7月，就职于理正软件设计研究院有限公司，任岩土测试负责人；2007年7月至2011年5月，就职于北京迈达斯技术有限公司，任测试部门经理；2011年5月至2014年7月，就职于北京盈建科软件有限责任公司，任技术部经理。2014年7月至今，任股份公司技术部经理、职工代表监事。

报告期内，经公司第一届董事会第七次会议、第一届监事会第四次会议、职工代表大会、2016年第一次临时股东大会审议通过，为激发公司员工工作积极性，提高公司团队凝聚力，并考虑到具有核心作用的员工对公司业务及经营管理发展的重要性，提名并认定申玮等32名员工为公司核心员工。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
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，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企股份转让系统有限责任公司有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内部控制管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内，公司建立了《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《独立董事工作制度》等制度，并对《公司章程》进行了相应的修订，进一步完善了公司法人治理结构和内部控制管理体系，有效地确保了公司的规范运作和稳定发展。

公司董事会设立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

此外，公司还聘请了三名专业人士担任公司的独立董事，参与公司的决策和监督，增强董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

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。

公司重大事项均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的内部控制管理体系，《公司章程》包含投资者关系管理等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司对外投资、融资、关联交易等事项均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行 2 次章程修订：

2016 年 1 月 23 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司在增加独立董事的基础上，将在公司章程第五章董事会中增加“第三节独立董事、第四节董事会专门委员会”，并据此修改公司章程中涉及独立董事事项的相应条款；公司章程第二十二條增加“公司公开或非公开发行股份的，公司股东不享有优先认购权。”；此外，同意针对 2016 年第一次股票发行所涉及的公司注册资本、股份数额等事项，对公司章程中的相应条款作出修订。

2016 年 4 月 16 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，鉴于股东监事谭喜峰先生、职工监事刘勇先生辞去监事职务，同时为了提高监事会决策效率，同意公司监事会减少 2 名监事，并根据《公司法》、《公司章程》相关规定，对《公司章程》第七章第一百六十八条予以修订。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2015 年年度报告；2016 年半年度报告；利润分配；制定《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》；募集资金管理与实际使用情况；对外投资设立控股子公司；续聘会计师事务所；修订公司章程；变更主办券商等。
监事会	3	2015 年年度报告；2016 年半年度报告；修订《监事会议事规则》；对提名核心员工发表审核意见；利润分配；续聘会计师事务所等。
股东大会	4	2015 年年度报告；2016 年半年度报告；利润分配；制定《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》；募集资金管理与实际使用情况；对外投资设立控股子公司；续聘会计师事务所；修订公司章程；变更主办券商等。

##### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

#### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制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。

公司建立了《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《独立董事工作制度》等制度，并对《公司章程》进行了相应的修订，进一步完善了法人治理结构和内部控制管理体系，有效地确保了公司的规范运作和稳定发展。

公司董事会设立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

此外，公司还聘请了三名专业人士担任公司的独立董事，参与公司的决策和监督，增强董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度。

#### **（四）投资者关系管理情况**

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

## **二、内部控制**

### **（一）监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### **（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，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、关于会计核算体系**

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

#### **2、关于财务管理体系**

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

#### **3、关于风险控制体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司目前已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度（草案）》，待公司创业板上市后实施。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2017)第 350ZA0169 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2017 年 3 月 15 日
注册会计师姓名	陈芳、茅彬
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

#### 北京盈建科软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京盈建科软件股份有限公司（以下简称盈建科公司）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、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是盈建科公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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，盈建科公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盈建科公司 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。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈芳

中国注册会计师：茅彬

中国·北京

二〇一七年 三 月十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	50,691,162.64	37,758,045.03
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	30,148,473.75	16,697,550.25
预付款项	五、3	599,457.35	510,626.33
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、4	1,327,194.73	1,235,062.95
买入返售金融资产			
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>82,766,288.47</b>	<b>56,201,284.56</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、5	648,617.50	576,622.40
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、6	16,868,077.09	16,439,711.17
开发支出	五、7	2,922,066.62	5,522,680.96
商誉			
长期待摊费用	五、8	846,825.35	1,122,851.20
递延所得税资产	五、9	1,622,562.13	949,331.23

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		22,908,148.69	24,611,196.96
<b>资产总计</b>		105,674,437.16	80,812,481.52
<b>流动负债：</b>			
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、10	3,996,007.21	3,926,780.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、11	7,986,950.92	7,219,478.79
应交税费	五、12	6,427,749.33	2,982,932.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、13	9,728,714.61	36,310.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		28,139,422.07	14,165,501.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、14	121,333.36	140,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		121,333.36	140,000.00
<b>负债合计</b>		28,260,755.43	14,305,501.22

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、15	42,375,000.00	41,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	5,842,498.89	430,234.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	5,936,244.30	3,432,174.56
一般风险准备			
未分配利润	五、18	22,713,618.50	20,944,571.00
归属于母公司所有者权益合计		76,867,361.69	66,506,980.30
少数股东权益		546,320.04	
<b>所有者权益合计</b>		<b>77,413,681.73</b>	<b>66,506,980.30</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>105,674,437.16</b>	<b>80,812,481.52</b>

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

**（二）母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		49,131,176.15	37,758,045.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	30,148,473.75	16,697,550.25
预付款项		599,457.35	510,626.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	1,327,194.73	1,235,062.95
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>81,206,301.98</b>	<b>56,201,284.56</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,020,000.00	
投资性房地产			
固定资产		648,617.50	576,622.40

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		16,868,077.09	16,439,711.17
开发支出		2,922,066.62	5,522,680.96
商誉			
长期待摊费用		846,825.35	1,122,851.20
递延所得税资产		1,620,058.75	949,331.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,925,645.31</b>	<b>24,611,196.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>105,131,947.29</b>	<b>80,812,481.52</b>
<b>流动负债：</b>			
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		3,996,007.21	3,926,780.00
预收款项			
应付职工薪酬		7,986,950.92	7,219,478.79
应交税费		6,427,749.33	2,982,932.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,728,714.61	36,310.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,139,422.07</b>	<b>14,165,501.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		121,333.36	140,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>121,333.36</b>	<b>140,000.00</b>

<b>负债合计</b>		28,260,755.43	14,305,501.22
<b>所有者权益：</b>			
股本		42,375,000.00	41,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,842,498.89	430,234.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,936,244.30	3,432,174.56
未分配利润		22,717,448.67	20,944,571.00
<b>所有者权益合计</b>		76,871,191.86	66,506,980.30
<b>负债和所有者权益合计</b>		105,131,947.29	80,812,481.52

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		80,294,300.75	59,379,302.91
其中：营业收入	五、19	80,294,300.75	59,379,302.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		61,919,169.40	46,586,916.48
其中：营业成本	五、19	6,105,221.17	4,583,470.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	1,596,078.42	1,136,626.80
销售费用	五、21	33,046,768.86	28,742,775.97
管理费用	五、22	19,262,275.00	11,114,277.94
财务费用	五、23	-262,730.81	-190,969.54
资产减值损失	五、24	2,171,556.76	1,200,735.26
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、25	146,747.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		18,521,878.35	12,792,386.43
加：营业外收入	五、26	9,759,987.84	9,845,828.05

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、27	3,561.92	425,757.03
其中：非流动资产处置损失		961.92	35,284.11
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>28,278,304.27</b>	<b>22,212,457.45</b>
减：所得税费用	五、28	3,245,116.99	-949,331.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>25,033,187.28</b>	<b>23,161,788.68</b>
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		25,036,867.24	23,161,788.68
少数股东损益		-3,679.96	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>25,033,187.28</b>	<b>23,161,788.68</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,036,867.24	23,161,788.68
归属于少数股东的综合收益总额		-3,679.96	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.59	0.56
（二）稀释每股收益		0.59	0.56

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	80,294,300.75	59,379,302.91
减：营业成本	十三、4	6,105,221.17	4,583,470.05
税金及附加		1,596,078.42	1,136,626.80
销售费用		33,046,768.86	28,742,775.97
管理费用		19,251,993.00	11,114,277.94
财务费用		-262,462.32	-190,969.54
资产减值损失		2,171,556.76	1,200,735.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	146,747.00	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		18,531,891.86	12,792,386.43
加：营业外收入		9,759,987.84	9,845,828.05
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,561.92	425,757.03
其中：非流动资产处置损失		961.92	35,284.11
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		28,288,317.78	22,212,457.45
减：所得税费用		3,247,620.37	-949,331.23
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		25,040,697.41	23,161,788.68
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		25,040,697.41	23,161,788.68
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦



## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,494,289.05	55,472,405.75
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		9,644,473.50	8,720,851.04
收到其他与经营活动有关的现金	五、29	554,467.50	1,498,353.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>89,693,230.05</b>	<b>65,691,609.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		199,297.90	192,340.88
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		31,775,991.99	20,664,975.43
支付的各项税费		15,203,652.84	9,292,578.74
支付其他与经营活动有关的现金	五、29	18,488,639.43	17,505,708.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>65,667,582.16</b>	<b>47,655,603.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,025,647.89</b>	<b>18,036,006.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		146,747.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,146,947.00</b>	<b>5,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,813,104.44	11,548,527.73
投资支付的现金		30,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>36,813,104.44</b>	<b>11,548,527.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,666,157.44</b>	<b>-11,543,527.73</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,637,264.15	21,714,130.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		550,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、29	9,700,113.01	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>16,337,377.16</b>	<b>21,714,130.42</b>
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		20,763,750.00	5,355,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,763,750.00</b>	<b>5,355,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,426,372.84</b>	<b>16,359,130.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>12,933,117.61</b>	<b>22,851,609.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额		37,758,045.03	14,906,435.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、30	<b>50,691,162.64</b>	<b>37,758,045.03</b>

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,494,289.05	55,472,405.75
收到的税费返还		9,644,473.50	8,720,851.04
收到其他与经营活动有关的现金		554,199.01	1,498,353.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>89,692,961.56</b>	<b>65,691,609.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		199,297.90	192,340.88
支付给职工以及为职工支付的现金		31,775,991.99	20,664,975.43
支付的各项税费		15,203,652.84	9,292,578.74
支付其他与经营活动有关的现金		18,478,357.43	17,505,708.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>65,657,300.16</b>	<b>47,655,603.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,035,661.40</b>	<b>18,036,006.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		146,747.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,146,947.00</b>	<b>5,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,813,104.44	11,548,527.73
投资支付的现金		31,020,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		37,833,104.44	11,548,527.73
投资活动产生的现金流量净额		-7,686,157.44	-11,543,527.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,087,264.15	21,714,130.42
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		9,700,113.01	
筹资活动现金流入小计		15,787,377.16	21,714,130.42
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		20,763,750.00	5,355,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,763,750.00	5,355,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,976,372.84	16,359,130.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,373,131.12	22,851,609.19
加：期初现金及现金等价物余额		37,758,045.03	14,906,435.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		49,131,176.15	37,758,045.03

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	41,700,000.00				430,234.74				3,432,174.56		20,944,571.00	-	66,506,980.30
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	41,700,000.00				430,234.74				3,432,174.56		20,944,571.00		66,506,980.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	675,000.00				5,412,264.15				2,504,069.74		1,769,047.50	546,320.04	10,906,701.43
（一）综合收益总额											25,036,867.24	-3,679.96	25,033,187.28
（二）所有者投入和减少资本	675,000.00				5,412,264.15				-		-	550,000.00	6,637,264.15
1. 股东投入的普通股	675,000.00				5,412,264.15							550,000.00	6,637,264.15
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									2,504,069.74		-23,267,819.74		-20,763,750.00
1. 提取盈余公积									2,504,069.74		-2,504,069.74		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,763,750.00		-20,763,750.00

4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	42,375,000.00				5,842,498.89				5,936,244.30		22,713,618.50	546,320.04	77,413,681.73

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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,300,000.00				526,104.32				1,115,995.69		10,043,961.19		26,986,061.20
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	15,300,000.00				526,104.32				1,115,995.69		10,043,961.19		26,986,061.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	26,400,000.00				-95,869.58				2,316,178.87		10,900,609.81		39,520,919.10

(一) 综合收益总额										23,161,788.68		23,161,788.68
(二) 所有者投入和减少资本	5,550,000.00				20,754,130.42							26,304,130.42
1. 股东投入的普通股	5,550,000.00				20,754,130.42							26,304,130.42
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								2,316,178.87		-12,261,178.87		-9,945,000.00
1. 提取盈余公积								2,316,178.87		-2,316,178.87		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,945,000.00		-9,945,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	20,850,000.00				-20,850,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,850,000.00				-20,850,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>41,700,000.00</b>				<b>430,234.74</b>			<b>3,432,174.56</b>		<b>20,944,571.00</b>		<b>66,506,980.30</b>

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	41,700,000.00				430,234.74				3,432,174.56	20,944,571.00	66,506,980.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	41,700,000.00				430,234.74				3,432,174.56	20,944,571.00	66,506,980.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	675,000.00				5,412,264.15				2,504,069.74	1,772,877.67	10,364,211.56
(一) 综合收益总额										25,040,697.41	25,040,697.41
(二) 所有者投入和减少资本	675,000.00				5,412,264.15						6,087,264.15
1. 股东投入的普通股	675,000.00				5,412,264.15						6,087,264.15
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									2,504,069.74	-23,267,819.74	-20,763,750.00
1. 提取盈余公积									2,504,069.74	-2,504,069.74	
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,763,750.00	-20,763,750.00
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										
<b>四、本期末余额</b>	42,375,000.00				5,842,498.89			5,936,244.30	22,717,448.67	76,871,191.86

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,300,000.00				526,104.32				1,115,995.69	10,043,961.19	26,986,061.20
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	15,300,000.00				526,104.32				1,115,995.69	10,043,961.19	26,986,061.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,400,000.00				-95,869.58				2,316,178.87	10,900,609.81	39,520,919.10
(一) 综合收益总额										23,161,788.68	23,161,788.68
(二) 所有者投入和减少资本	5,550,000.00				20,754,130.42						26,304,130.42
1. 股东投入的普通股	5,550,000.00				20,754,130.42						26,304,130.42
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									2,316,178.87	-12,261,178.87	-9,945,000.00
1. 提取盈余公积									2,316,178.87	-2,316,178.87	



2. 对所有者（或股东）的分配										-9,945,000.00	-9,945,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	20,850,000.00				-20,850,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,850,000.00				-20,850,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>41,700,000.00</b>				<b>430,234.74</b>				<b>3,432,174.56</b>	<b>20,944,571.00</b>	<b>66,506,980.30</b>

法定代表人：陈岱林

主管会计工作负责人：任卫教

会计机构负责人：刘海谦

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京盈建科软件股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在北京市注册的股份有限公司，于 2014 年 7 月 28 日由陈岱林、张建云、任卫教及张凯利等人共同发起成立，并经北京市工商行政管理局海淀分局批准登记，企业统一社会信用代码：91110108565780884D。本公司的人民币普通股已在全国中小股份转让系统中挂牌交易，股票代码 831560。本公司总部位于北京市海淀区花园东路 10 号五层 501 室。

本公司前身为原北京盈建科软件有限责任公司，于 2014 年 7 月 28 日在该公司基础上整体变更为股份有限公司，股本为人民币 1530 万股，每股人民币 1 元共计人民币 1530 万元。上述股本业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2014）024 号”《验资报告》验证。

2015 年 3 月 8 日，本公司 2014 年度股东大会决议，以总股 15,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，本次转增后，注册资本变更为 19,890,000.00 元。

2015 年 5 月 7 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会决议，向穆晓亚等 12 名自然人定向发行股份 96 万股，本次发行业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2015）052 号”《验资报告》验证。变更后，注册资本为人民币 20,850,000.00 元。

2015 年 7 月 23 日，本公司 2015 年第二次临时股东大会决议，以总股 20,850,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。变更后，注册资本为人民币 41,700,000.00 元。

2016 年 1 月 23 日，本公司 2016 年第一次临时股东大会决议，以每股人民币 9.2 元，向 46 名自然人投资者发行股票 67.5 万股。增发后，注册资本为人民币 42,375,000.00 元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字（2016）第 350ZB0013 号”《验资报告》验证。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发部、销售部、财务部、人力资源部等部门，拥有北京盈建科建筑设计事务所有限公司（以下简称“盈建科建筑设计事务所”）1 家子公司。

本公司属于软件和信息服务业。本公司经营范围：建筑结构设计软件及 BIM 相关产品的研发、销售及技术服务；主要产品为 YJK 建筑结构设计软件系统，YJK 建筑结构设计软件系统是一套全新的、集成化的建筑结构辅助设计系统，功能包括结构建模、上部结构计算、基础设计、砌体结构设计、施工图设计、弹塑性分析、减隔震结构设计、鉴定加固设计、装配式结构设计、软件接口等方面。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十四次会议于 2017 年 3 月 15 日批准。

#### 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括母公司及所有子公司，详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”索引。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报

规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点,确定研发费用资本化条件以及收入确认政策,具体会计政策参见附注三、13、附注三、17。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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 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等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内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。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中,以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本;初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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，其余仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下两类：应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。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。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债系其他金融负债。

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。

### （4）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，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情形：

- 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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥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；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### （5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	15	15
3-4 年（含 4 年）	20	20
4-5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

## 10、长期股权投资

本公司长期股权投资系对子公司的投资。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、14。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。



与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

## (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 12、无形资产

本公司无形资产包括计算机软件、软件著作权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
计算机软件	5 年	直线法	
软件著作权	5 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、14。

### 13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司将研究开发活动中正式组成项目小组之前，进行市场调研、立项讨论等研究活动的阶段，定为研究开发项目的研究阶段，此阶段发生的支出，为研究阶段的支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司将研究开发活动中，已通过前期调研，获批组成项目小组，进行代码编写、代码整合、功能测试等活动直至软件产品功能及稳定性达到预期标准的阶段，定为研究开发项目的开发阶段，此阶段发生的支出，为开发阶段的支出。本公司以研发项目立项报总经理批准通过，为开发阶段的正式开始时间。

开发阶段的支出同时满足上述资本化条件的，确认为无形资产，不能满足上述条件的计入当期损益。

本公司在开发的软件产品通过内部测试，并结合用户反馈信息进行修改完善，在验收报告经总经理审批通过后，认为产品功能及稳定性达到了预期标准后，将归集的开发支出确认为无形资产。

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。

研究开发支出计提资产减值方法见附注三、14。

### 14、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、研究开发支出的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资

产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 16、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (3) 离职后福利

离职后福利计划系设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

### (4) 辞退福利

本公司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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损

益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 17、收入

### （1）一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （2）收入确认的具体方法

软件销售业务：根据购销双方所约定的合同或订单，在向客户提交产品或服务后，按照确定的交易价格或收费标准，在收到货款或取得收取货款的凭据时，确认销售收入。

技术服务与开发业务：按所提供技术及开发服务的完工百分比确认收入，具体方式为对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于劳务已提供或完成，款项已经取得或取得收款凭证时，确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在完成阶段劳务成果并经客户验收确认后，根据合同约定的阶段劳务结算款项确认该阶段的劳务收入。

## 18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 19、递延所得税资产及递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

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

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

## 20、经营租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## (1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 21、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

## (1) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

## (2) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 22、重要会计政策、会计估计的变更

## (1) 重要会计政策变更

根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号），本公司将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

按照此项规定，本公司将 2016 年 5 月 1 日之后发生的印花税 20,372.15 元从“管理费用”调整至“税金及附加”。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3

地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

## 2、税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）有关规定，本公司2013年9月2日取得《软件企业认定证书》，证书编号：京R-2013-0679，享受自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

财税[2012]27号第十四条获利年度，是指该企业当年应纳税所得额大于零的纳税年度，公司2014年弥补以前年度亏损后应纳税所得额大于零，故2014年为第一个获利年度，公司2014年至2015年免税、2016年至2018年按照25%的税率减半征收。

公司2013年11月11日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批复认定为高新技术企业，证书编号GR201311000404，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《税收减免管理办法（试行）》（国税发[2005]129号）有关规定，公司自2013年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。经备案研发费用可加计扣除。

### (2) 增值税

公司主要产品销售业务适用增值税率为17%。根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）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。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金	—	—	96.29	—	—	166.49
银行存款	—	—	50,691,066.35	—	—	37,757,878.54
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>50,691,162.64</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>37,758,045.03</b>

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

其中：账龄组合	32,014,552.68	100.00	1,866,078.93	5.83	30,148,473.75
组合小计	32,014,552.68	100.00	1,866,078.93	5.83	30,148,473.75
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>32,014,552.68</b>	<b>100.00</b>	<b>1,866,078.93</b>	<b>5.83</b>	<b>30,148,473.75</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应 收账款	—	—	—	—	—
其中：账龄组合	17,606,645.00	100.00	909,094.75	5.16	16,697,550.25
组合小计	17,606,645.00	100.00	909,094.75	5.16	16,697,550.25
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>17,606,645.00</b>	<b>100.00</b>	<b>909,094.75</b>	<b>5.16</b>	<b>16,697,550.25</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	27,047,526.68	84.49	1,352,376.33	5.00	25,695,150.35
1 至 2 年	4,627,026.00	14.45	462,702.60	10.00	4,164,323.40
2 至 3 年	340,000.00	1.06	51,000.00	15.00	289,000.00
<b>合 计</b>	<b>32,014,552.68</b>	<b>100.00</b>	<b>1,866,078.93</b>	<b>5.83</b>	<b>30,148,473.75</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	17,051,395.00	96.85	852,569.75	5.00	16,198,825.25
1 至 2 年	535,250.00	3.04	53,525.00	10.00	481,725.00
2 至 3 年	20,000.00	0.11	3,000.00	15.00	17,000.00
<b>合 计</b>	<b>17,606,645.00</b>	<b>100.00</b>	<b>909,094.75</b>	<b>5.16</b>	<b>16,697,550.25</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 956,984.18 元；本期无收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本期实际核销的应收账款情况



项 目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

## (4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
客户1	400,000.00	1.25	20,000.00
客户2	400,000.00	1.25	20,000.00
客户3	400,000.00	1.25	40,000.00
客户4	395,000.00	1.23	19,750.00
客户5	325,200.00	1.02	16,260.00
<b>合 计</b>	<b>1,920,200.00</b>	<b>6.00</b>	<b>116,010.00</b>

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	599,457.35	100.00	510,626.33	100.00

## (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
北京金隅股份有限公司	321,807.09	53.68
北京自如信息科技有限公司	140,880.00	23.50
北京国信比林通信技术有限公司	56,603.77	9.44
北京微吼时代科技有限公司	44,518.41	7.43
北京金隅物业管理有限责任公司金隅环贸分公司	29,435.08	4.91
<b>合 计</b>	<b>593,244.35</b>	<b>98.96</b>

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

其中：账龄组合	1,492,966.95	100.00	165,772.22	11.10	1,327,194.73
组合小计	1,492,966.95	100.00	165,772.22	11.10	1,327,194.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>1,492,966.95</b>	<b>100.00</b>	<b>165,772.22</b>	<b>11.10</b>	<b>1,327,194.73</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
其中：账龄组合	1,350,105.88	100.00	115,042.93	8.52	1,235,062.95
组合小计	1,350,105.88	100.00	115,042.93	8.52	1,235,062.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>1,350,105.88</b>	<b>100.00</b>	<b>115,042.93</b>	<b>8.52</b>	<b>1,235,062.95</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	556,361.73	37.27	27,818.09	5.00	528,543.64
1 至 2 年	50,733.00	3.40	5,073.30	10.00	45,659.70
2 至 3 年	885,872.22	59.33	132,880.83	15.00	752,991.39
<b>合 计</b>	<b>1,492,966.95</b>	<b>100.00</b>	<b>165,772.22</b>	<b>11.10</b>	<b>1,327,194.73</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	407,353.16	30.17	20,367.66	5.00	386,985.50
1 至 2 年	941,752.72	69.76	94,175.27	10.00	847,577.45
2 至 3 年	—	—	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—	—	—
4 至 5 年	1,000.00	0.07	500.00	50.00	500.00
<b>合 计</b>	<b>1,350,105.88</b>	<b>100.00</b>	<b>115,042.93</b>	<b>8.52</b>	<b>1,235,062.95</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,729.29 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,331,504.35	1,104,507.17
员工备用金	18,724.00	129,029.40
其他	142,738.60	116,569.31
<b>合 计</b>	<b>1,492,966.95</b>	<b>1,350,105.88</b>

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
北京金隅股份有限公 司	房租押金	1,169,988.42	1年内及2-3 年	78.37	147,086.64
金文	房租押金	19,000.00	1年以内	1.27	950.00
高双静	员工备用金	18,724.00	1年以内	1.25	936.20
华南农业大学	质保金	13,000.00	1年以内	0.87	650.00
王睿	房租押金	11,740.00	1年以内	0.79	587.00
<b>合 计</b>		<b>1,232,452.42</b>		<b>82.55</b>	<b>150,209.84</b>

5、固定资产

项 目	办公家具	电子设备	合 计
<b>一、账面原值：</b>			
1.期初余额	345,352.02	1,026,746.24	1,372,098.26
2.本期增加金额	122,870.94	175,762.35	298,633.29
(1) 购置	122,870.94	175,762.35	298,633.29
3.本期减少金额	—	23,238.33	23,238.33
(1) 处置或报废	—	23,238.33	23,238.33
4.期末余额	468,222.96	1,179,270.26	1,647,493.22
<b>二、累计折旧</b>			
1.期初余额	70,405.35	725,070.51	795,475.86
2.本期增加金额	71,018.88	154,457.39	225,476.27
(1) 计提	71,018.88	154,457.39	225,476.27
3.本期减少金额	—	22,076.41	22,076.41
(1) 处置或报废	—	22,076.41	22,076.41
4.期末余额	141,424.23	857,451.49	998,875.72

三、减值准备			
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	326,798.73	321,818.77	648,617.50
2.期初账面价值	274,946.67	301,675.73	576,622.40

## 6、无形资产

项 目	计算机软件	软件著作权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	173,094.01	26,588,819.97	26,761,913.98
2.本期增加金额	—	7,393,565.84	7,393,565.84
(1) 购置	—	—	—
(2) 内部研发	—	7,393,565.84	7,393,565.84
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	173,094.01	33,982,385.81	34,155,479.82
二、累计摊销			
1.期初余额	58,913.10	9,705,164.43	9,764,077.53
2.本期增加金额	33,418.80	5,867,937.83	5,901,356.63
(1) 计提	33,418.80	5,867,937.83	5,901,356.63
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	92,331.90	15,573,102.26	15,665,434.16
三、减值准备			
1.期初余额	—	558,125.28	558,125.28
2.本期增加金额	—	1,063,843.29	1,063,843.29
(1) 计提	—	1,063,843.29	1,063,843.29
3.本期减少金额	—	—	—
4.期末余额	—	1,621,968.57	1,621,968.57
四、账面价值			
1.期末账面价值	80,762.11	16,787,314.98	16,868,077.09
2.期初账面价值	114,180.91	16,325,530.26	16,439,711.17

说明：

①期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 82.92%。

②期末，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，按照预计可收回金额与账面价值的差额计提 1,621,968.57 元无形资产减值准备。

## 7、开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
盈建科绿色建筑结构优化设计软件系统平台	2,102,276.66	456,246.00	—	2,558,522.66	—	—
YJK建筑结构设计软件美国规范版	1,937,051.34	260,968.36	—	2,198,019.70	—	—
YJK桥梁设计软件	1,483,352.96	1,438,713.66	—	—	—	2,922,066.62
盈建科高校实训系统	—	2,637,023.48	—	2,637,023.48	—	—
<b>合 计</b>	<b>5,522,680.96</b>	<b>4,792,951.50</b>	<b>—</b>	<b>7,393,565.84</b>	<b>—</b>	<b>2,922,066.62</b>

续：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
盈建科绿色建筑结构优化设计软件系统平台	2014年7月	详见附注三、14	已达到预计可使用状态
YJK建筑结构设计软件美国规范版	2015年10月	详见附注三、14	已达到预计可使用状态
YJK桥梁设计软件	2014年11月	详见附注三、14	尚未完成
盈建科高校实训系统	2016年1月	详见附注三、14	已达到预计可使用状态
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

说明：暂未达到可使用状态的无形资产，经本公司测试，未见有可能发生减值的情况。

## 8、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,122,851.20	287,586.41	563,612.26	—	846,825.35

## 9、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	3,653,819.72	456,727.47	1,582,262.96	197,782.87
无形资产摊销暂时性差异	7,643,541.93	1,146,531.28	4,881,989.08	732,298.36
递延收益	121,333.36	16,800.00	140,000.00	19,250.00

可抵扣亏损	10,013.51	2,503.38	—	—
<b>小 计</b>	<b>11,428,708.52</b>	<b>1,622,562.13</b>	<b>6,604,252.04</b>	<b>949,331.23</b>

## 10、应付账款

项 目	期末数	期初数
销售服务费	1,796,007.21	1,051,780.00
咨询服务费	—	75,000.00
无形资产购置款	2,200,000.00	2,800,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,996,007.21</b>	<b>3,926,780.00</b>

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
北京匡信软件科技有限公司	2,200,000.00	按照合同约定支付

## 11、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,110,238.89	36,496,557.44	35,746,170.97	7,860,625.36
离职后福利-设定提存计划	109,239.90	1,462,791.42	1,445,705.76	126,325.56
辞退福利	—	11,000.00	11,000.00	—
<b>合 计</b>	<b>7,219,478.79</b>	<b>37,970,348.86</b>	<b>37,202,876.73</b>	<b>7,986,950.92</b>

## (1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,842,023.33	32,335,281.70	31,647,742.21	7,529,562.82
职工福利费	—	1,112,199.82	1,112,199.82	—
社会保险费	60,826.94	856,758.86	841,347.44	76,238.36
其中：1. 医疗保险费	53,829.20	784,086.46	768,608.06	69,307.60
2. 工伤保险费	2,691.46	11,123.34	12,429.30	1,385.50
3. 生育保险费	4,306.28	61,549.06	60,310.08	5,545.26
住房公积金	—	1,564,206.00	1,564,206.00	—
工会经费和职工教育经费	207,388.62	628,111.06	580,675.50	254,824.18
<b>合 计</b>	<b>7,110,238.89</b>	<b>36,496,557.44</b>	<b>35,746,170.97</b>	<b>7,860,625.36</b>

## (2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	104,038.00	1,400,171.04	1,382,987.52	121,221.52
2. 失业保险费	5,201.90	62,620.38	62,718.24	5,104.04
<b>合 计</b>	<b>109,239.90</b>	<b>1,462,791.42</b>	<b>1,445,705.76</b>	<b>126,325.56</b>

## 12、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	3,928,020.88	2,658,546.81
企业所得税	2,028,365.94	—
个人所得税	—	5,360.00
城市维护建设税	274,961.46	186,098.28
教育费附加	117,840.63	79,756.40
地方教育费附加	78,560.42	53,170.94
<b>合 计</b>	<b>6,427,749.33</b>	<b>2,982,932.43</b>

## 13、其他应付款

项 目	期末数	期初数
质保金	4,400.00	—
股东借款	9,700,113.01	—
其他	24,201.60	36,310.00
<b>合 计</b>	<b>9,728,714.61</b>	<b>36,310.00</b>

## 14、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	140,000.00	—	18,666.64	121,333.36	

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
对盈建科绿色建筑结构优化设计软件系统平台的补贴	140,000.00	—	18,666.64	—	121,333.36	与资产相关

## 15、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股、\ 公积金转股	其他	小计	

股份总数	4,170.00	67.50	—	—	—	67.50	4,237.50
------	----------	-------	---	---	---	-------	----------

说明：2016年1月23日，本公司2016年第一次临时股东大会决议，以每股人民币9.20元，向46名自然人投资者发行股票67.5万股，募集资金6,210,000.00元，其中增加股本675,000.00元，其余5,535,000.00元扣减发行费用122,735.85元后剩余5,412,264.15元计入资本公积。本次增发后股本为42,375,000.00元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字（2016）第350ZB0013号”《验资报告》验证。

## 16、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	430,234.74	5,412,264.15	—	5,842,498.89

说明：详见附注五、15。

## 17、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,432,174.56	2,504,069.74	—	5,936,244.30

## 18、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	20,944,571.00	10,043,961.19	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—	
调整后期初未分配利润	20,944,571.00	10,043,961.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,036,867.24	23,161,788.68	
减：提取法定盈余公积	2,504,069.74	2,316,178.87	10%
应付普通股股利	20,763,750.00	5,355,000.00	
转作股本的普通股股利	—	4,590,000.00	
期末未分配利润	22,713,618.50	20,944,571.00	

## 19、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,212,899.05	6,065,616.99	59,369,793.51	4,583,470.05
其他业务	81,401.70	39,604.18	9,509.40	—

## 20、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	919,161.99	663,032.30
教育费附加	393,926.58	284,156.69



地方教育费附加	262,617.70	189,437.81
其他税种	20,372.15	—
<b>合 计</b>	<b>1,596,078.42</b>	<b>1,136,626.80</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 21、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,039,801.13	16,972,506.95
服务费	3,389,175.36	2,830,041.75
差旅费	1,404,835.66	1,447,593.75
业务招待费	2,787,807.63	2,320,320.90
房租	1,695,536.22	1,357,536.23
复印印刷费	761,140.25	1,324,528.87
会议费	672,627.38	926,773.02
图书资料费	216,925.49	467,754.90
广告费	116,207.54	221,864.80
邮递费	215,721.79	330,995.32
其他	746,990.41	542,859.48
<b>合 计</b>	<b>33,046,768.86</b>	<b>28,742,775.97</b>

## 22、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,055,650.22	3,881,563.03
研发费用	8,408,618.64	1,926,661.38
房租	3,027,182.77	2,371,056.64
中介服务费	1,114,344.91	1,006,490.56
办公费	226,272.49	225,518.09
物业管理费	503,181.36	243,289.39
差旅费	277,324.87	248,601.78
装修费摊销	530,968.56	486,721.18
其他	1,118,731.18	724,375.89
<b>合 计</b>	<b>19,262,275.00</b>	<b>11,114,277.94</b>

## 23、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	—	—
减：利息收入	264,551.99	193,332.30
手续费及其他	1,821.18	2,362.76
<b>合 计</b>	<b>-262,730.81</b>	<b>-190,969.54</b>

## 24、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	1,107,713.47	642,609.98
(2) 无形资产减值损失	1,063,843.29	558,125.28
<b>合 计</b>	<b>2,171,556.76</b>	<b>1,200,735.26</b>

## 25、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	146,747.00	—

说明：本期投资收益系购买理财产品的收益。

## 26、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,759,987.69	9,845,828.05	115,514.19
其他	0.15	—	0.15
<b>合 计</b>	<b>9,759,987.84</b>	<b>9,845,828.05</b>	<b>115,514.34</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
增值税退税	9,644,473.50	8,720,851.04	与收益相关	
个人所得税手续费返还	68,844.21	23,977.01	与收益相关	
中关村科技园区管理委员会汇改制上市支持资金	—	600,000.00	与收益相关	
中关村企业信用促进会信用补贴	1,000.00	1,000.00	与收益相关	
海淀区人民政府办公室新三板辅导期专项资金	—	500,000.00	与收益相关	
社会保险基金管理中心稳岗补贴费	27,003.34	—	与收益相关	
盈建科绿色建筑结构优化设计软件系统平台补助金摊销	18,666.64	—	与资产相关	
<b>合 计</b>	<b>9,759,987.69</b>	<b>9,845,828.05</b>		

说明：作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十四、1。

## 27、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	961.92	35,284.11	961.92
其中：固定资产处置损失	961.92	35,284.11	961.92
其他	2,600.00	390,472.92	2,600.00
合 计	3,561.92	425,757.03	3,561.92

## 28、所得税费用

### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,918,347.89	—
递延所得税费用	-673,230.90	-949,331.23
合 计	3,245,116.99	-949,331.23

### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	28,278,304.27	22,212,457.45
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	3,536,039.73	—
不可抵扣的成本、费用和损失	313,564.18	—
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	—	-400,536.01
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-545,561.39	—
其他	-58,925.53	-548,795.22
所得税费用	3,245,116.99	-949,331.23

## 29、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到员工备用金返还	110,305.40	180,043.86
收到政府补助款	96,847.55	1,124,977.01
收到利息收入	264,551.99	193,332.30
其他	82,762.56	—
合 计	554,467.50	1,498,353.17

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	18,395,958.69	17,115,356.91
其他	92,680.74	390,351.50
<b>合 计</b>	<b>18,488,639.43</b>	<b>17,505,708.41</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到股东借款	9,700,113.01	—

## 30、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	25,033,187.28	23,161,788.68
加：资产减值准备	2,171,556.76	1,200,735.26
固定资产折旧	225,476.27	197,986.18
无形资产摊销	5,901,356.63	4,424,697.89
长期待摊费用摊销	563,612.26	495,054.50
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）	961.92	35,284.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	—	—
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,747.00	—
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-673,230.90	-949,331.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	—	2,158.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,439,712.78	-13,312,269.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,389,187.45	2,779,902.35
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	24,025,647.89	18,036,006.50
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	50,691,162.64	37,758,045.03
减：现金的期初余额	37,758,045.03	14,906,435.84
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	12,933,117.61	22,851,609.19

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	50,691,162.64	37,758,045.03
其中：库存现金	96.29	166.49
可随时用于支付的银行存款	50,691,066.35	37,757,878.54
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	50,691,162.64	37,758,045.03

## 六、合并范围的变动

2016年9月13日，本公司第一届董事会第十次会议决议，与唐可、王攀共同出资设立控股子公司盈建科建筑设计事务所，注册资本为人民币5,000,000.00元，其中本公司出资人民币2,550,000.00元，占注册资本的51%，唐可出资人民币1,750,000.00元，占注册资本的35%，王攀出资人民币700,000.00元，占注册资本的14%。截至2016年12月31日，本公司已认缴注册资本1,020,000.00元，唐可认缴注册资本550,000.00元。

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
盈建科建筑设计事务所	北京	北京	设计咨询	51.00	—	新设

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
盈建科建筑设计事务所	49.00	-3,679.96	—	546,320.04

## 八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 6.00%（2015 年：9.38%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	212.60	187.00	—	—	399.60
其他应付款	972.87	—	—	—	972.87
<b>金融负债合计</b>	<b>1,185.47</b>	<b>187.00</b>	—	—	<b>1,372.47</b>

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	392.68	—	—	—	392.68
其他应付款	3.63	—	—	—	3.63

<b>金融负债合计</b>	<b>396.31</b>	—	—	—	<b>396.31</b>
---------------	---------------	---	---	---	---------------

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量,因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日,本公司的资产负债率为26.74%(2015年12月31日:17.70%)。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	持股比例%
陈岱林	实际控制人、股东、董事长	22.38
张建云	实际控制人、股东、董事	20.54
任卫教	实际控制人、股东、董事、总经理	8.72
张凯利	实际控制人、股东、董事、副总经理	8.72

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
李明高	股东、董事
陈璞	股东、董事
陈宇军	独立董事
冯玉军	独立董事
王志成	独立董事
梁博	股东、监事
李保盛	股东、监事
韩艳薇	股东、监事
刘海谦	股东、财务负责人
贺秋菊	股东、董事会秘书
贾晓冬	持股5%以上的股东

### 4、关联交易情况

## (1) 关联方资金拆借情况

类别	关联方名称	期初金额	增加金额	偿还金额	期末金额
拆入	陈岱林	—	2,312,087.00	—	2,312,087.00
	任卫教	—	891,259.00	—	891,259.00
	张凯利	—	891,196.00	—	891,196.00
	张建云	—	2,122,000.00	—	2,122,000.00
	李明高	—	530,521.00	—	530,521.00
	陈璞	—	212,195.00	—	212,195.00
	梁博	—	63,652.00	—	63,652.00
	李保盛	—	42,414.00	—	42,414.00
	贾晓冬	—	530,457.00	—	530,457.00

## (2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,325,315.56	2,441,705.26

## 5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数
其他应付款	陈岱林	2,312,087.00
其他应付款	任卫教	891,259.00
其他应付款	张凯利	891,196.00
其他应付款	张建云	2,122,000.00
其他应付款	李明高	530,521.00
其他应付款	陈璞	212,195.00
其他应付款	梁博	63,652.00
其他应付款	李保盛	42,414.00
其他应付款	贾晓冬	530,457.00

## 十、承诺及或有事项

## 1、重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。



**十一、资产负债表日后事项**

截至 2017 年 3 月 15 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

**十二、其他重要事项**

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

**十三、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
其中：账龄组合	32,014,552.68	100.00	1,866,078.93	5.83	30,148,473.75
组合小计	32,014,552.68	100.00	1,866,078.93	5.83	30,148,473.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>32,014,552.68</b>	<b>100.00</b>	<b>1,866,078.93</b>	<b>5.83</b>	<b>30,148,473.75</b>

**应收账款按种类披露（续）**

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
其中：账龄组合	17,606,645.00	100.00	909,094.75	5.16	16,697,550.25
组合小计	17,606,645.00	100.00	909,094.75	5.16	16,697,550.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>17,606,645.00</b>	<b>100.00</b>	<b>909,094.75</b>	<b>5.16</b>	<b>16,697,550.25</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	27,047,526.68	84.49	1,352,376.33	5.00	25,695,150.35

1至2年	4,627,026.00	14.45	462,702.60	10.00	4,164,323.40
2至3年	340,000.00	1.06	51,000.00	15.00	289,000.00
<b>合计</b>	<b>32,014,552.68</b>	<b>100.00</b>	<b>1,866,078.93</b>	<b>5.83</b>	<b>30,148,473.75</b>

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	17,051,395.00	96.85	852,569.75	5.00	16,198,825.25
1至2年	535,250.00	3.04	53,525.00	10.00	481,725.00
2至3年	20,000.00	0.11	3,000.00	15.00	17,000.00
<b>合计</b>	<b>17,606,645.00</b>	<b>100.00</b>	<b>909,094.75</b>	<b>5.16</b>	<b>16,697,550.25</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 956,984.18 元；本期无收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
客户1	400,000.00	1.25	20,000.00
客户2	400,000.00	1.25	20,000.00
客户3	400,000.00	1.25	40,000.00
客户4	395,000.00	1.23	19,750.00
客户5	325,200.00	1.02	16,260.00
<b>合计</b>	<b>1,920,200.00</b>	<b>6.00</b>	<b>116,010.00</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
其中：账龄组合	1,492,966.95	100.00	165,772.22	11.10	1,327,194.73

组合小计	1,492,966.95	100.00	165,772.22	11.10	1,327,194.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>1,492,966.95</b>	<b>100.00</b>	<b>165,772.22</b>	<b>11.10</b>	<b>1,327,194.73</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
其中：账龄组合	1,350,105.88	100.00	115,042.93	8.52	1,235,062.95
组合小计	1,350,105.88	100.00	115,042.93	8.52	1,235,062.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>1,350,105.88</b>	<b>100.00</b>	<b>115,042.93</b>	<b>8.52</b>	<b>1,235,062.95</b>

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	556,361.73	37.27	27,818.09	5.00	528,543.64
1 至 2 年	50,733.00	3.40	5,073.30	10.00	45,659.70
2 至 3 年	885,872.22	59.33	132,880.83	15.00	752,991.39
<b>合计</b>	<b>1,492,966.95</b>	<b>100.00</b>	<b>165,772.22</b>	<b>11.10</b>	<b>1,327,194.73</b>

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	407,353.16	30.17	20,367.66	5.00	386,985.50
1 至 2 年	941,752.72	69.75	94,175.27	10.00	847,577.45
2 至 3 年	—	—	—	—	—
3 至 4 年	—	—	—	—	—
4 至 5 年	1,000.00	0.07	500.00	50.00	500.00
<b>合计</b>	<b>1,350,105.88</b>	<b>100.00</b>	<b>115,042.93</b>	<b>8.52</b>	<b>1,235,062.95</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,729.29 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,331,504.35	1,104,507.17
员工备用金	18,724.00	129,029.40
其他	142,738.60	116,569.31
<b>合 计</b>	<b>1,492,966.95</b>	<b>1,350,105.88</b>

## (4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期 末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京金隅股份有限公司	房租押金	1,169,988.42	1年内及2-3 年	78.37	147,086.64
金文	房租押金	19,000.00	1年以内	1.27	950.00
高双静	员工备用 金	18,724.00	1年以内	1.25	936.20
华南农业大学	质保金	13,000.00	1年以内	0.87	650.00
王睿	房租押金	11,740.00	1年以内	0.79	587.00
<b>合 计</b>		<b>1,232,452.42</b>		<b>82.55</b>	<b>150,209.84</b>

## 3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,020,000.00	—	1,020,000.00	—	—	—

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
盈建科建筑结 构设计事务所	—	1,020,000.00	—	1,020,000.00	—	—

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,212,899.05	6,065,616.99	59,369,793.51	4,583,470.05
其他业务	81,401.70	39,604.18	9,509.40	—

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	146,747.00	—

说明：本期投资收益系购买理财产品的收益。

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-961.92	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	115,514.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,599.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	146,747.00	
非经常性损益总额	258,699.42	
减：非经常性损益的所得税影响数	32,337.43	
非经常性损益净额	226,361.99	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	—	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	226,361.99	

说明：作为经常性损益的政府补助项目

项 目	涉及金额	原因
即征即退增值税退税款	9,644,473.50	符合相关税收政策的经常性业务

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	35.64%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.31%	0.59	0.59

北京盈建科软件股份有限公司

2017 年 3 月 15 日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室