

般固科技

NEEQ:430361

般固（北京）科技股份有限公司

（Banggoo Technology Co.,Ltd.）

年度报告

2015

公 司 年 度 大 事 记

2015 年 2 月，公司召开年会会议总结了公司 2014 年年度工作完成情况，规划 2015 年度工作计划及方向。

2015 年公司召开了 2014 年年度股东大会、两次董事会、两次监事会。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。公司治理机制日益完善，符合《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2015 年 12 月，公司控股股东、实际控制人及董事长高明减持 813,000 股，本次转让系高明通过全国中小企业股份转让系统减持其所持有的公司无限售流通股份，不存在行政划转或变更、法院裁定的情形。符合相关法律法规要求。

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 6

第三节 会计数据和财务指标摘要 8

第四节 管理层讨论与分析 10

第五节 重要事项 16

第六节 股本变动及股东情况 17

第七节 融资及分配情况 19

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 21

第九节 公司治理及内部控制 24

第十节 财务报告 27

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	般固（北京）科技股份有限公司
股东大会	指	般固（北京）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	般固（北京）科技股份有限公司董事会
监事会	指	般固（北京）科技股份有限公司监事会
主办券商	指	中国银河证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《般固（北京）科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

声明

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

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、行业竞争加剧的风险	般固科技已经在应用交付产品领域中拥有一定程度的知名度，具有较强的技术创新能力，具有一定的市场竞争优势。但从事应用交付类产品生产和销售的企业逐渐增多，市场竞争正在加剧，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。
2、业务单一模式的风险	般固科技目前的业务主要集中在应用交付类产品，业务模式比较单一，在面临行业竞争和需求波动的时候无法有效分散业务波动带来的经营风险。
3、核心技术人员流失的风险	公司作为一个科技创新型企业，技术的研发和产品的开发依赖专业性人才，特别是核心技术人员。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
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	般固（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Banggoo Technology Co.,Ltd.
证券简称	般固科技
证券代码	430361
法定代表人	高明
注册地址	北京市海淀区清河火车站东路 9 号院内 1010 室
办公地址	北京市海淀区清河火车站东路 9 号院内 1010 室
主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘鹏云、杨艳
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高耀华
电话	010-62987670
传真	010-62987670
电子邮箱	010-62987670
公司网址	www.banggoo.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区清河火车站东路 9 号院内 1010 室 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	般固（北京）科技股份有限公司

三、企业信息

单位 :股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013 年 12 月 24 日
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	应用交付类技术和产品的开发、生产、销售及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	6,510,000
控股股东[1]	高明
实际控制人	高明

[1]报告期内，高明为实际控制人和控股股东，2016 年 2 月 4 日，通过股转交易平台股东自愿交易原则，李林持有股份数为 2,756,000 股，占公司总股数的 42.34%，变更为公司控股股东，实际控制人。

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	110108011501167	否
税务登记证号码	110108683570714	否
组织机构代码	68357071-4	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,020,791.42	12,253,118.17	-1.90%
毛利率	70.64%	69.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	249,664.17	1,415,657.29	-82.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	187,664.17	626,070.75	-70.03%
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）	2.59%	16.08%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	1.95%	7.11%	-
基本每股收益	0.04	0.22	-81.82%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	11,442,039.76	11,235,140.48	1.84%
负债总计	1,682,472.46	1,725,237.35	-2.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,759,567.30	9,509,903.13	2.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.46	2.74%
资产负债率	14.70%	15.36%	-
流动比率	6.32	6.03	-
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	-314,308.94	-1,114,970.42	-
应收账款周转率	1.82	2.83	-
存货周转率	1.67	1.66	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.84%	23.88%	-
营业收入增长率	-1.90%	20.60%	-
净利润增长率	-82.36%	-10.59%	-

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	6,510,000	6,510,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	62,000.00
非经常性损益合计	62,000.00
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	62,000.00

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

报告期内，无会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况。

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

般固科技是信息技术服务行业的软件产品服务提供商。公司主要从事应用交付领域技术和产品的开发、生产、销售及技术服务,为各行业用户的应用网络提供快速、安全、高性价比解决方案。般固科技的主要产品的应用领域包括政府、金融、电信、互联网等行业。公司致力于改善网络资源及应用基础设施的可用性、响应速度、安全性和管理的方便性,帮助客户提高各类应用系统的运行效率。 经过七年的发展,公司已经在应用交付领域拥有了自主知识产权的核心技术和产品,并积累了大批优质客户和合作伙伴。公司主要通过行业和区域两条销售渠道与合作伙伴一 起对自有产品和服务进行推广销售,公司收入主要来源于自有产品和服务的销售。目前公司商业模式较为稳定,随着国家对自主可控知识产权的重视程度不断提高,以及公司掌握的自主产品和核心技术的逐步增强,公司将面临更加有利政策环境和市场环境，这些将会对公司的经营起到良好的促进作用。

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

2015 年，实现营业收入 1,202.08 万元，同比减少 1.90%。截至本报告期末，公司总资产 1,144.20 万元，净资产 975.96 万元。

报告期内，公司紧紧围绕既定目标,在产品研发、市场开拓、内部控制等方面取得了显著成效,有序开展各项工作：

1、完善产品线建设,提高产品技术优势。公司 2015 年持续增加研发的投入。为研发部门增加了新的测试软件和测试设备，强化了开发、测试、维护等服务流程，提升了产品的质量和技术服务水平。

2、面对信息化新技术的挑战，公司在应用交付领域加强核心技术的研究和产品的开发。新增发明专利实审 2 个。

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	12,020,791.42	-1.90%	-	12,253,118.17	20.60%	-
营业成本	3,529,123.76	-4.19%	29.36%	3,683,395.35	45.70%	30.06%

毛利率	70.64%	-	-	69.94%	-	-
管理费用	6,488,454.48	-1.31%	53.98%	6,574,382.08	36.58%	53.65%
销售费用	2,769,294.09	84.99%	23.04%	1,497,005.79	-30.31%	12.22%
财务费用	-2,555.60	-90.19%	-0.02%	-26,058.35	292.94%	-0.21%
营业利润	-1,103,000.37	-1,096.89%	-9.18%	110,643.71	-83.00%	0.90%
营业外收入	1,328,867.17	0.19%	11.05%	1,326,310.88	21.80%	10.82%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	249,664.17	-82.36%	2.08%	1,415,657.29	-10.59%	11.55%

项目重大变动原因：

2015 年销售费用比 2014 年增加了 1,272,288.30 元，变动比例是 84.99%，主要原因是为应对主营业务同类型厂商快速增多，竞争加剧，2015 年增加了网络推广费用，同时提高投放网上、网下的销售宣传费用。

2015 年营业利润比 2014 年减少了 1,213,644.08 元，变动比例是-1,096.89%,主要原因是当期销售费用增加。

2015 年财务费用比 2014 年增加了 23,502.75 元，变动比例是-90.19%，主要原因是当期银行存款每日平均余额低于 2014 年，致使 2015 年的利息收入较上一年减少。

2015 年净利润比 2014 年减少了 1,165,993.12 元,变动比例是-82.36%，主要原因是当期销售费用增加。

（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	10,346,463.16	2,938,354.03	11,862,044.60	3,673,395.35
其他业务收入	1,674,328.26	590,769.73	391,073.57	10,000.00
合计	12,020,791.42	3,529,123.76	12,253,118.17	3,683,395.35

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
ADC 系列	9,625,232.39	80.08%	10,183,754.01	83.11%
GADC 系列	-	-	174,017.09	1.42%
LC 系列	721,230.77	6.00%	307,692.30	2.51%
AAC 系列	-	-	1,196,581.20	9.77%
合计	10,346,463.16	86.08%	11,862,044.60	96.81%

收入构成变动的原因

2015 年主营业务收入比 2014 年主营业务收入减少了 1,515,581.44 元,占比比 2014 年减少了 10.73%，主要原因是同类型厂商快速增多，竞争加剧；产品平均销售价格下滑；2015 年度增加了其他业务收入中的技术服务收入，致使主营业务收入占比减少。

2015 年般固应用交付控制系统统一平台（ADC）投放使用，可实现 ADC、GADC、LC、AAC 全部功能同时使用，因此减少了部分产品分类。

（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	-314,308.94	-1,114,970.42
投资活动产生的现金流量净额	-378,511.12	-36,953.38
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

现金流量分析：

2015 年经营活动产生的现金流量净额比 2014 年经营活动产生的现金流量净额增加了 800,661.48 元，主要原因是：2015 年收回了部分 2014 年的应收账款，另外 2014 年的多笔退税在 2015 年到账，最终导致经营活动产生的现金流量净额增加。

2015 年投资活动产生的现金流量净额比 2014 年投资活动产生的现金流量净额减少了 341,557.74 元，主要原因是：为了增加产品竞争优势，为研发部门购置了测试设备，推动产品质量标准化。

（4）主要客户情况 单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京中科三森科技有限公司	1,504,273.50	12.51%	否
2	长城计算机软件与系统有限公司	1,128,205.13	9.39%	否
3	云南蓝翼睿通科技有限公司	829,059.83	6.90%	否
4	北京鑫健伟业科贸有限公司	743,589.74	6.19%	否
5	沈阳宇博科贸有限公司	670,085.47	5.57%	否
合计		4,875,213.67	40.56%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

（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	北京慧网通达科技股份有限公司	1,790,800.00	28.06%	否
2	北京力云科技有限公司	1,661,816.00	26.04%	否
3	郑州冠智达电子科技有限公司	950,000.00	14.89%	否
4	天津利健泰科技发展有限公司	810,000.00	12.69%	否
5	北京瑞琪电通科技有限公司	516,560.00	8.09%	否
合计		5,729,176.00	89.77%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

（6）研发支出 单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,138,036.28	3,804,280.66
研发投入占营业收入的比例	34.42%	31.05%

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	1,121,029.77	-38.20%	9.80%	1,813,849.83	-38.84%	16.14%	-6.34%
应收账款	7,347,345.08	25.54%	64.21%	5,852,397.30	394.50%	52.09%	12.12%
存货	2,002,651.53	-10.02%	17.50%	2,225,576.12	1.08%	19.81%	-2.31%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-

固定资产	732,131.32	1.37%	6.40%	722,229.46	-36.50%	6.43%	-0.03%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	11,442,039.76	1.84%	-	11,235,140.48	23.88%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

2015 年货币资金比 2014 年减少了 692,820.06 元，主要原因是为应对主营业务同类型厂商快速增多，竞争加剧，2015 年增加了网络推广费用，同时提高投放网上、网下的销售宣传费用。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

2015 年信息行业也迎来了重大的变化，国家进一步明确增加完全自主可控软、硬件在新增网络采购中的比例，出台了一系列新的政策文件，强调网络与信息安全的重要性，并对今后我国网络与信息安全提出了明确的要求。

政府对信息化国产品牌的支持力度不断加大，使公司产品能够有更多的机会与国际一流产品同台竞争。

2015 年内，应用交付领域内新增了很多国产厂商，市场竞争趋于激烈。

（四）竞争优势分析

竞争优势如下：

1、应用交付领域内技术领先，公司的产品具有国际一流的功能、性能，与国外品牌的竞争中更具中国特色。

2、作为国内第一家推出应用交付产品的厂商，公司成立七年来专注于应用交付领域，勤耕于产品技术。

3、本地原厂的服务支持，为每个用户提供多层式全方位的服务。

4、完全国产自主可控的产品，符合国家政策、市场导向。

5、众多的国家部委、运营商、金融机构、以及互联网企业等高端用户，不仅对般固品牌做了背书，还会对其他用户形成辐射效应。

竞争劣势如下：

1、政府对信息化国产品牌的支持力度不断加大，使公司产品能够有更多的机会与国际一流产品同台竞争。

2、2015 年内，应用交付领域内新增了很多国产厂商，市场竞争趋于激烈。

（五）持续经营评价

公司有一定的盈利能力，且有较好的现金流，报告期末公司资金充足，因此能确保公司的持续经营。从目前看，对公司持续经营带来重大影响的事项，主要来自于宏观环境以及市场竞争带来的不利影响。

（六）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

随着信息技术和互联网技术的发展，传统的软硬件技术提供商正在从解决方案向运营服务方向拓展，客户端软件产品越来越多的部署在云端，面向终端用户的公有云服务逐渐普及，面向大客户的私有云和混合云也逐渐被接受。同时，许多行业解决方案提供商正在尝试提供面向最终个人用户的产品和服务，除了进行持续的技术研发的同时，期望在终端用户层面树立品牌影响力。

2015 年内，应用交付领域内新增了多家国产厂商，市场竞争趋于激烈，应用交付行业的国产化发展迅速。同时，业内从业人员流动和产品价格充分竞争，对产品和方案的价格可能会有一定影响。

（二）公司发展战略

般固科技在跟踪现有产品国内外先进发展技术的同时，也将拓展应用范围，以应对行业的变化趋势和持续激烈的行业竞争。除了软硬件产品之外，般固科技将拓展运营服务业务，在现有应用交付产品软硬件技术的基础上，提升运营服务能力。同时，般固科技在目前的金融、电信、互联网商业客户基础上，尝试拓展下游领域面向终端的应用和服务。

（三）经营计划或目标

公司发展新业务的资金预期将通过向外部投资者募集。业务经营上，公司期望在保持原有应用交付产品的基础上，拓展面向个人的运营服务，期望 16 年新业务的收入占比超过总体业务规模的 30%以上。为了发展新业务，需要补充公司的业务团队，主要包括运营人员、产品经理、设计人员、开发人员等。新业务拓展需要的成本主要包括人员薪资以及市场推广费用，预计人数在现有基础上增加 50%以上。因为人员成本的增加提前于业务收入，所以新业务拓展可能会影响当期业绩。该经营计划不代表实际的业绩承诺。

（四）不确定性因素

公司在尝试新业务拓展的时候，新业务进展存在不确定的风险。同时，公司人员扩大之后，在控制经营成本、保持较高的经营效率方面也存在一定挑战。另外，虽然公司在应用交付领域的技术实力比较强，但是在面向个人用户产品的多并发、快速迭代、强调用户体验等要求方面不具备太多经验，产品使用效果也存在不达预期的风险。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业竞争加剧的风险：

般固科技已经在应用交付产品领域中拥有一定程度的知名度,具有较强的技术创新能力,具有一定的市场竞争优势。但从事应用交付类产品生产和销售的企业逐渐增多,市场竞争正在加剧,如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势,不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新,则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

2、研发费用增长导致净利润波动的风险：

2016 年公司将继续加大研发投入，将迭代更新数据库安全防护产品，并设计和推出网络安全监管平台。新产品需要较多的研发投入，新产品推出后的盈利情况则需要市场检验。因此新产品的研发和推出可能会对公司的业绩产生一定的影响。

公司将从如下几个方面尽量规避风险：

1、 加强市场和营销部门的管理和指导

针对新产品设计可行的市场推广计划和营销策略，提前为产品销售进行市场准备，必要时对产品营销体系进行调整，同时配合新产品行业应用特点推出多种优惠促销政策，为新产品上市创造良好的条件。

2、 加强核心人员稳定性：

高科技技术企业的核心竞争力是优秀的人才，尤其是核心研发人员和管理人员。但信息行业又是人员流动性相对较大的行业，核心技术人员和管理人员的流失有时会对公司短期或长期造成较大的影响。为了保持核心技术人才的稳定性，公司采取了如下措施: 逐步提高核心人员的工资及福利待遇，为员工提供职位规划、专业培训、绩效激励等多种方式，帮助员工提升自身从而获得成就感；保持和加强沟通，由公司高层管理人员与核心人员每月举行一对一谈心交流活动，关注核心人员的真实内心想法，并对员工提出的各种困难及时给予帮助和解决。增强核心人员的忠诚度和企业归属感；不断开辟新技术、新产品研发方向，为核心技术人员提供更广阔的技术研究空间；通过创建或调整办事处等区域营销分支，为管理人员提供良好的发挥空间。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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	

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	-
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
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	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

报告期内不存在上表中所列重大事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	3,092,250	3,092,250	47.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	750	750	0.02%
	董事、监事、高管	0	0.00%	326,250	326,250	5.02%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,510,000	100.00%	-3,092,250	3,417,750	52.50%
	其中：控股股东、实际控制人	3,255,000	50.00%	-813,750	2,441,250	37.50%
	董事、监事、高管	4,557,000	70.00%	-1,139,250	3,417,750	52.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		6,510,000	-	0	6,510,000	-
普通股股东人数		9				

注：高管股份中含控股股东及实际控制人股份。

（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	高明	3,255,000	-813,000	2,442,000	37.52%	2,441,250	750
2	张广龙	1,302,000	0	1,302,000	20.00%	976,500	325,500
3	北京协力友联科技发展有限公司	1,953,000	0	1,953,000	30.00%	0	1,953,000
4	郑福阳	0	495,000	495,000	7.60%	0	495,000
5	侯思银	0	294,000	294,000	4.52%	0	294,000
6	钱祥丰	0	10,000	10,000	0.15%	0	10,000
7	侯思新	0	10,000	10,000	0.15%	0	10,000
8	武汉曼达益资产投资管理有限公司	0	2,000	2,000	0.03%	0	2,000
9	三河市燕铭商贸有限公司	0	2,000	2,000	0.03%	0	2,000
合计		6,510,000	0	6,510,000	100.00%	3,417,750	3,092,250

前十名股东间相互关系说明：
股东侯思银与侯思新为兄弟，其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司实际控制人、控股股东为相同人员。

报告期内，公司实际控制人、控股股东为高明。

高明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年生，毕业于浙江大学，本科学历。2000 年至 2001 年任职于北京正有网络科技有限公司，担任研发工程师；2001 年至 2002 年任职于北京汉邦软科集团，担任技术部经理；2002 年至 2003 年任职于北京中科网威信息技术有限公司，担任产品部经理；2003 年至 2008 年任职于北京华夏电通科技股份有限公司，担任总裁助理；2008 年至 2013 年 5 月，担任有限公司总经理；2013 年 6 月至今，担任本公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，高明先生根据自愿原则，以协议方式减持股份 813,000 股。截止至期末，高明先生持股 2,442,000，占总股数的 37.52%。

李林先生于 2016 年 2 月 4 日通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式受让北京协力友联科技发展有限公司持有的般固科技 1,953,000 股股份，占般固科技总股本的 30%。在 2016 年 2 月 3 日前， 李林已于 2016 年 1 月通过全国股份转让系统购入般固科技 803,000 股股份，李林先生合计持有般固科技 2,756,000 股，占般固科技总股本的 42.34%，成为般固科技的控股股东、实际控制人。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人、控股股东为相同人员。

四、股份代持情况

报告期内，无代持股份。

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：元或股

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

-

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-
证券简称	-
股东人数	-

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额

		使主体				
–	–	–	–	–	–	–

5、转换情况 单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
–	–	–	–	–	–

6、表决权恢复情况 单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
–	–	–	–	–

三、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	-	-	–	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：

无

四、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	-	–	-	-	-

五、利润分配情况

15 年分配预案： 单位：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
–	–	–	–

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案。

14 年已分配： 单位：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
–	–	–	–

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	在公司是否领取薪水
高明	董事长、总经理	男	38	本科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	是
张广龙	董事、副总经理	男	40	本科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	是
周承源	董事、董事会秘书	男	47	本科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	是
王一山	董事	男	47	本科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	否
王跃	董事	男	38	硕士	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	否
李敬娟	财务总监	女	33	本科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	是
程雪松	监事会主席	男	43	本科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	否
周薇	监事	女	39	专科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	是
吴青林	监事	男	67	专科	2013 年 6 月 13 日-2016 年 6 月 12 日	否
董事会人数：5						-
监事会人数：3						-
高级管理人员人数：4						-

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
高明	董事长、总经理	3,255,000	-813,000	2,442,000	37.52%	0
张广龙	董事、副总经理	1,302,000	0	1,302,000	20.00%	0
合计	-	4,557,000	-813,000	3,744,000	57.52%	0

（三）变动情况

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

报告期内，董事、监事、高级管理人员无变动， 2016 年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

公司第一届董事会第八次会议于 2016 年 2 月 24 日审议并通过高管任免：免去高明的总经理职务，免去张广龙的副总经理职务，免去周承 源董事会秘书职务，免去李敬娟的财务总监职务。聘任李林为公

司的总经理，聘任杜均、胡东海、谭晨辉为公司的副总经理，聘任高耀华为公司董事会秘书，聘任陆瑾为公司的财务总监。

公司 2016 年第一次职工代表大会于 2016 年 3 月 15 日审议并通过职工代表监事周薇辞职，选举宁豪先生为公司职工代表监事，任期至第二届监事会届满。

公司 2016 年第一次临时股东大会于 2016 年 3 月 30 日审议并通过同意高明辞去董事、董事长及法定代表人职务、张广龙、周承源辞去董事职务，提名李林、杜均、谭晨辉为董事。同意监事程雪松、吴青林、周薇的辞职，提名张晓媛、徐明胜为监事并与宁豪组成第二届监事会。

李林，男，1982 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。最近五年主要工作经历：2007 年毕业于清华大学，硕士学历。2007 年-2009 年，Oracle 亚洲研究中心工程师；2009 年-2010 年，北京友易至尚信息技术有限公司总经理；2010 年-2013 年北京中科汇商电子商务有限公司总经理；2013 年至今，北京火币天下网络技术有限公司总裁；2015 年 5 月份至今，北京朋乐投资管理有限公司总裁。

杜均，男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。2007 年至 2010 年，康盛创想（北京）科技有限公司任市场主管、运营主管、产品经理；2010 年至 2013 年，在腾讯科技(北京)有限公司任高级产品经理；2013 年至 2015 年，于北京火币天下网络技术有限公司任首席市场官；2015 年-2016 年，北京朋乐投资管理有限公司任首席市场官。

胡东海，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年毕业于沈阳建筑工程学院，本科学历。2001 年至 2003 年，在用友软件集团任技术工程师；2004 年至 2007 年，在 G 宝盘等互联网创业公司参与创业；2008 年至 2010 年，在康盛创想（北京）科技有限公司任产品经理；2010 年至 2011 年，东软熙康互联网部门负责人；2012 年至 2013 年，在人人折团购导航公司参与创业；2013 年至 2015 年，在北京火币天下网络技术有限公司任产品副总裁；2015 年-2016 年，北京朋乐投资管理有限公司任外汇项目负责人。

谭晨辉，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年毕业于西南石油大学，硕士学历。2001 年至 2005 年，先后在零点研究集团、计世资讯从事市场调研和管理咨询工作；2005 年至 2006 年，参与创立 360Doc 个人图书馆；2007 年至 2008 年，在雅虎中国从事 BI 工作，担任资深分析师；2009 年至 2010 年，参与创建淘房网；2010 年至 2015 年，在美团网先后负责市场公关工作、移动端产品运营工作、酒店事业部产品运营工作；2015 年至 2016 年，北京朋乐投资管理有限公司副总裁。

高耀华，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年毕业于清华大学，硕士学历。2008 年至 2010 年，德勤咨询（上海）管理有限公司北京分公司任分析员；2010 年至 2014 年，在国信证券经济研究所任分析师、资深分析师；2014 年至 2015 年，于中信证券资产管理部任研究员、投资经理；2015 年至 2016 年，北京朋乐投资管理有限公司任首席运营官。

陆瑾，女，1980 年生，中国籍，无境外永久居留权，2006 年毕业于对外经济贸易大学，硕士学历。2006 年至 2010 年，德勤华永会计师事务所北京分所高级审计师；2010 年，安博教育集团上市合并财务经理；2011 年至 2012 年，新丝路时尚机构财务总监；2012 年至 2013 年，智德创辉网络科技有限公司财务总监；2014 年至今，北京火币天下网络技术有限公司财务风控高级经理；2015 年 5 月至今，北京朋乐投资管理有限公司财务总监。

宁豪，男，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年毕业于秦皇岛职业技术学院，专科学历。2012 年至 2013 年，北京百德云博任 PHP 程序员；2013 年至 2015 年 5 月底在北京火币天下网络技术有限公司任职工程师，2015 年 5 月底至 2016 年 2 月底在北京朋乐投资管理有限公司任工程师。

张晓媛，女，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。 2003 年毕业于北京工商大学；2006.9 至 2008.5 任职酷我音乐；2008.5 至 2012.5 任职巨人教育高级人力资源经理和人力资源总监；于 2014 年 2 月 15 日正式加入火币网至今，任职人力资源行政总监。

徐明胜，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年毕业于北京农业职业技术学院，专科学历；2006 年至 2009 年，北京奇致科技有限公司，asp 开发。2009 年至 2011 年，北京自由时代有限公司，php 开发。2011 年至 2014 年，北京凯铭风尚网络技术有限公司，前端开发。2014，北京朋乐投资管理有限公司，前端开发经理。

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
管理人员	8	7
研发人员	28	21
生产人员	0	1
销售人员	5	5
员工总计	**41**	**34**

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	6
本科	20	16
专科	12	11
专科以下	0	0
员工总计	41	34

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：

员工薪酬政策：公司雇员之薪酬包括薪金、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。

培训计划：公司定期进行全体员工培训，主要内容为全体员工讲解公司年度发展方向、产品市场需求分析及产品培训；根据员工入职情况，不定期进行新员工培训，主要内容为了解公司文化，熟悉销售理念，熟悉产品知识，根据岗位不同，分别进行相关知识讲座。公司不存在需承担费用的离退休人员。

员工数量下降的原因：公司技术方向进行调整，部分项目已经完结，新项目无需太多的研发人员，因此员工数量有变动。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	1,302,000	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

1、张广龙先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年生，毕业于中国科技大学，本科学历。2000 年 8 月至 2003 年 3 月担任北京玛赛网络系统有限公司技术服务部经理； 2003 年 8 月至 2005 年 5 月担任亚信科技有限公司高级项目经理；2005 年 5 月至 2008 年 12 月担任北京华夏电通科技股份有限公司电信事业部技术总监；2008 年 12 月至 2013 年 5 月，担任有限公司技术总监；2013 年 6 月至今，担任本公司董事、副总经理，期末持有股票 1,302,000 股。

2、彭建章先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年生，毕业于中国科技大学，博士学历。2013 年 7 月至今，担任本研发部经理，无公司股票。

报告期内核心技术团队无变动。

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，公司在业务、人会、资产、机构、财务等方面均能够与控股股东及实际控制人保持独立性，公司自主经营，不存在依赖公司控股股东及实际控制人的情形。

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

报告期内，公司管理机制给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生重大会计差错更正。公司建立了完善的内控制度，对潜在及明显的财务风险能够有效识别、处理与评判。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，以及《公司章程》等公司治理制度进行规范运作，切实维护股东利益，各项制度执行情况较好。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	1	审议通过 《公司 2014 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2014 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2014 年度财务报告的议案》、《公司 2014 年度利润分配方案的议案》、《公司 2014 年年度报告及其摘要》《公司 2015 年度财务预算报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《关于聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通 合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》。

董事会	2	第一届董事会第六次会议审议通过 《公司 2014 年度董事会工作报告的议案》、《2014 年总经理工作报告》、《公司 2014 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2014 年度财务报告的议案》、《公司 2014 年度利润分配方案的议案》、《公司 2014 年年度报告及其摘要》《公司 2015 年度财务预算报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《关于聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通 合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》。 第一届董事会第七次会议审议通过《2015 年半年度报告》。
监事会	2	第一届监事会第四次会议审议通过了《公司 2014 年度监事会工作报告》、《2014 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年度财务报告》、《公司 2014 年度利润分配方案》。 第一届监事会第五次会议审议通过了《2015 年半年度报告》。

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资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，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

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，设立了联系电话和电子邮箱，保持与投资者和潜在投资者的联系与沟通，并对投资者提出的问题予以耐心解答。

（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

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

公司监事会对《2015 年年度报告》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，该报告符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、机构、财务等方面均能够与控股股东及实际控制人保持独立性，公司自主经营，不存在依赖公司控股股东及实际控制人的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据法律法规、业务特点和公司自身情况制定完善了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《货币资金管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》、《成本核算制度》、《费用控制管理制度》、《采购管理制度》、《合同管理制度》、《财务审核审批制度》、《印章管理制度》、《质量管理制度》等。

上述制度能够对公司研发、生产、采购、销售等主要环节发挥有效的管理及风险控制作用。

（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。公司建立了完善的内控制度，对潜在及明显的财务风险能够有效识别、处理与评判。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，以及《公司章程》等公司治理制度进行规范运作，切实维护股东利益，各项制度执行情况较好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	[2016]京会兴审字第 09010019 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2016 年 3 月 30 日
注册会计师姓名	刘鹏云、杨艳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

[2016]京会兴审字第 09010019 号

般固（北京）科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的般固（北京）科技股份有限公司（以下简称“般固科技”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表，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般固科技管理层的责任，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，般固科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了般固科技 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华　　中国注册会计师：
会计师事务所（特殊普通合伙）　　刘鹏云

中国·北京　　中国注册会计师：
二○一六年三月三十日　　杨艳

二、财务报表

(一)资产负债表 单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,121,029.77	1,813,849.83
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	五、（二）	-	359,984.00
应收账款	五、（三）	7,347,345.08	5,852,397.30
预付款项	五、（四）	65,655.00	49,935.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、（五）	92,660.10	107,472.50
存货	五、（六）	2,002,651.53	2,225,576.12
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		-	-
流动资产合计		**10,629,341.48**	**10,409,214.75**
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	732,131.32	722,229.46
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、（八）	974.79	1,234.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、（九）	15,555.52	62,222.20
递延所得税资产	五、（十）	64,036.65	40,239.28
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		**812,698.28**	**825,925.73**
资产总计		11,442,039.76	11,235,140.48

流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、（十一）	832,800.00	840,600.00
预收款项	五、（十二）	-	89,280.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十三）	273,633.26	214,093.11
应交税费	五、（十四）	474,907.78	539,651.74
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、（十五）	101,131.42	41,612.50
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		**1,682,472.46**	**1,725,237.35**
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		-	-
非流动负债合计		-	-
负债总计		1,682,472.46	1,725,237.35
所有者权益：			
股本	五、（十六）	6,510,000.00	6,510,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十七）	8,189.92	8,189.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（十八）	324,137.74	299,171.32
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（十九）	2,917,239.64	2,692,541.89
归属于母公司所有者权益合计		9,759,567.30	9,509,903.13
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		**9,759,567.30**	**9,509,903.13**
负债和所有者权益总计		**11,442,039.76**	**11,235,140.48**

法定代表人：高明　　主管会计工作负责人：陆瑾　会计机构负责人：陆瑾

（二）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	五、（二十）	12,020,791.42	12,253,118.17
其中：营业收入	五、（二十）	12,020,791.42	12,253,118.17
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、（二十）	3,529,123.76	3,683,395.35
其中：营业成本	五、（二十）	3,529,123.76	3,683,395.35
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、（二十一）	149,096.10	161,599.79
销售费用	五、（二十二）	2,769,294.09	1,497,005.79
管理费用	五、（二十三）	6,488,454.48	6,574,382.08
财务费用	五、（二十四）	-2,555.60	-26,058.35
资产减值损失	五、（二十五）	190,378.96	252,149.80
加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		-	-
投资收益（损失以“一”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,103,000.37	110,643.71
加：营业外收入	五、（二十六）	1,328,867.17	1,326,310.88
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		225,866.80	1,436,954.59
减：所得税费用	五、（二十七）	-23,797.37	21,297.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		249,664.17	1,415,657.29
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		249,664.17	1,415,657.29
少数股东损益		-	-
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		249,664.17	1,415,657.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十、（二）	0.04	0.22
（二）稀释每股收益	十、（二）	0.04	0.22

法定代表人：高明　　主管会计工作负责人：陆瑾　会计机构负责人：陆瑾

（三）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		12,520,254.32	10,300,662.88
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		1,266,867.17	423,926.26
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十八）	825,507.36	60,956.35
经营活动现金流入小计		**14,612,628.85**	**10,785,545.49**
购买商品、接受劳务支付的现金		3,894,255.42	3,283,098.11
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		4,860,105.96	4,223,050.84
支付的各项税费		1,625,585.87	1,187,274.60
支付其他与经营活动有关的现金		4,546,990.54	3,207,092.36
经营活动现金流出小计		**14,926,937.79**	**11,900,515.91**
经营活动产生的现金流量净额		-314,308.94	-1,114,970.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	384.62
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		-	384.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		378,511.12	37,338.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流出小计		**378,511.12**	**37,338.00**
投资活动产生的现金流量净额		-378,511.12	-36,953.38
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		0.00	0.00
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、（二十九）	**-692,820.06**	**-1,151,923.80**
加：期初现金及现金等价物余额		1,813,849.83	2,965,773.63
六、期末现金及现金等价物余额		**1,121,029.77**	1,813,849.83

法定代表人：高明　　主管会计工作负责人：陆瑾　会计机构负责人：陆瑾

（四）股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	6,510,000.00	8,189.92	-	-	-	299,171.32	-	2,692,541.89	-	9,509,903.13
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	**6,510,000.00**	**8,189.92**	-	-	-	**299,171.32**	-	**2,692,541.89**	-	**9,509,903.13**
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-	-	-	-	-	**24,966.42**	-	**224,697.75**	-	**249,664.17**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	249,664.17	-	**249,664.17**
（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	-	-	-	-	-	24,966.42	-	-24,966.42	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	24,966.42	-	-24,966.42	-	-
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	6,510,000.00	8,189.92	-	-	-	324,137.74	-	2,917,239.64	-	9,759,567.30

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	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		
一、上年期末余额	**5,000,000.00**	**1,518,189.92**	-	-	-	**157,605.59**	-	**1,418,450.33**	-	**8,094,245.84**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**5,000,000.00**	**1,518,189.92**	-	-	-	**157,605.59**	-	**1,418,450.33**	-	**8,094,245.84**
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	**1,510,000.00**	**-1,510,000.00**	-	-	-	**141,565.73**	-	**1,274,091.56**	-	**1,415,657.29**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	1,415,657.29	-	**1,415,657.29**

（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	-	-	-	-	-	141,565.73	-	-141,565.73	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	141,565.73	-	-141,565.73	-	-
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	1,510,000.00	-1,510,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	1,510,000.00	-1,510,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	6,510,000.00	8,189.92	-	-	-	299,171.32	-	2,692,541.89	-	9,509,903.13

法定代表人：高明　　主管会计工作负责人：陆瑾　　会计机构负责人：陆瑾

般固（北京）科技股份有限公司

2015年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

般固（北京）科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2008 年 12 月 5 日。公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；注册地址：北京市海淀区清河火车站东路 9 号院内 1010 室。注册资本：人民币 651.00 万元；实收资本：人民币 651.00 万元。法定代表人：高明；企业法人营业执照注册号：110108011501167。

(二) 经营范围

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；软件开发；仪器仪表维修；办公设备维修；销售电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备。（未取得行政许可的项目除外）。

(三) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 30 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2015 年 1 月 1 日至年末余额。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

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

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

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（七）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收账款单项金额重大是指占应收账款期末

	总余额 5%以上且达到 100 万元及以上金额，其他应收款单项金额重大是指占其他应收款期末总余额 5%以上且达到 50 万元及以上金额。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，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。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄具有类似风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：运输设备、电子及办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	直线法	4	5	23.75
电子及办公设备	直线法	3-5	0-5	19.00-33.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

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

（十）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
商标权	10 年	使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产”。

4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十一）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计

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

（十二）长期待摊费用

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

（十三）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十四）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体确认原则：

公司已将产品交付给购货方，货物发出且销售收入金额已确认回款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品成本够靠地计量。

2、劳务收入的确认

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。具体确认原则：

公司提供技术服务在服务完成并取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（十五）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十七）租赁

1、经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，

按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、融资租赁会计处理

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

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

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

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

2、子公司；

3、受同一母公司控制的其他企业；

4、实施共同控制的投资方；

5、施加重大影响的投资方；

6、合营企业，包括合营企业的子公司；

7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人 (包括但不限于) 也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十九）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新颁布的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则——基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、

《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——其他主体中权益的披露》。

（2）本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

本次会计政策变更，对公司报告期年末余额的资产总额、负债总额和所有者权益总额以及本年数均未产生影响。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

注：我们认为，公司计提减值准备的方法、比例未发生变更；会计政策变更是由于财政部于 2014 年新颁布及修订了企业会计准则而相应变更，本次会计政策变更，对公司报告期年末余额的资产总额、负债总额和所有者权益总额以及本年数均未产生影响。公司报告期不存在会计估计变更、不存在会计差错更正。般固科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了般固科技 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00、6.00
城市维护建设税	实缴增值税	7.00
教育费附加	实缴增值税	3.00
地方教育费附加	实缴增值税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	12.5

注：根据财政部、国家税务总局颁布的"财税[2013]37 号"《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的规定："自 2012 年 9 月 1 日起，提供交通运输业和部分现代服务业（以下简称应税服务）的单位和个人，为增值税纳税人。本公司技术性服务收入从 2012 年 9 月 1 日起按照 6%缴纳增值税。

（二）税收优惠及批文

1、增值税

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："自 2011 年 1 月 1 日起，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。本公司的般固应用交付控制软件 V5.1（简称 ADC）、般固广域网应用交付控制软件 V1.0（简称 GADC）、般固链路均衡负载控制软件 V3.1.5（简称 LC）、般固应用交付控制系统 V6.0（简称：ADC）、般固应用交付控制系统 V7.0 （简称：ADC） 五种产品享受即征即退政策，分别自 2011 年 1 月 1 日、2012 年 1 月 1 日、2012 年 12 月 1 日、2013 年 7 月 1 日、2015 年 6 月 1 日起执行。

2、企业所得税

公司于 2014 年 10 月 22 日获高新技术企业认证，有效期三年，编号为 GF201411000786 并于 2009 年 7 月 31 日获软件企业认定证书，按《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知（2008）》（2008-2-22 财税[2008]1 号）及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（2011-1-28 国发〔2011〕4 号）等文件的规定，本公司享受新办软件企业自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的税收优惠（2 免 3 减半）。本公司 2011 年度及 2012 年度享受企业所得税免征，2013 年至 2015 年享受减半征收。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,773.28	5,146.28
银行存款	1,117,256.49	1,808,703.55
其他货币资金		
合计	1,121,029.77	1,813,849.83

注：截至期末余额，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜

在回收风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑票据		359,984.00
商业承兑票据		
合计		359,984.00

2、期末已质押的应收票据

无。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

（三）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,843,577.19	100	496,232.11	6.33	7,347,345.08
其中：账龄分析法组合	7,843,577.19	100	496,232.11	6.33	7,347,345.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,843,577.19	100	496,232.11	6.33	7,347,345.08

续表 1

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,166,734.00	100.00	314,336.70	5.10	5,852,397.30
其中：账龄分析法组合	6,166,734.00	100.00	314,336.70	5.10	5,852,397.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,166,734.00	100.00	314,336.70	5.10	5,852,397.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,242,512.19	312,125.61	5.00
1—2 年（含 2 年）	1,481,065.00	148,106.50	10.00
2—3 年（含 3 年）	120,000.00	36,000.00	30.00
3—4 年（含 4 年）			50.00
4—5 年（含 5 年）			80.00
5 年以上			100.00
合计	7,843,577.19	496,232.11	

续表 1

项目	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,046,734.00	302,336.70	5.00
1—2 年（含 2 年）	120,000.00	12,000.00	10.00
2—3 年（含 3 年）			30.00
3—4 年（含 4 年）			50.00
4—5 年（含 5 年）			80.00
5 年以上			100.00
合计	6,166,734.00	314,336.70	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年数	上年数
计提坏账准备金额	181,895.41	252,047.30
收回或转回坏账准备金额		

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例（%）	已计提坏账准备	账龄	款项性质
北京中科三森科技有限公司	非关联方	2,013,765.00	25.67	113,376.50	1 年以内 1,760,000.00 元，1-2 年 253,765.00 元	货款
北京意博创联科技发展有限公司	非关联方	1,115,000.00	14.22	111,500.00	1-2 年	货款
云南蓝翼睿通科技有限公司	非关联方	970,000.00	12.37	48,500.00	1 年以内	货款

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款总额的比例（%）	已计提坏账准备	账龄	款项性质
北京鑫健伟业科贸有限公司	非关联方	870,000.00	11.09	43,500.00	1 年以内	货款
沈阳宇博科贸有限公司	非关联方	784,000.00	10.00	39,200.00	1 年以内	货款
合计		5,752,765.00	73.34	356,076.50		

（四）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内（含 1 年）	65,655.00	100.00	49,935.00	100.00
1—2 年（含 2 年）				
2—3 年（含 3 年）				
3—4 年（含 4 年）				
4—5 年（含 5 年）				
5 年以上				
合计	65,655.00	100.00	49,935.00	100.00

无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2、按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
北京首铁祥瑞工贸有限公司	非关联方	36,135.00	55.04	1 年以内	预付房租
北京联强汇通科技有限公司	非关联方	15,720.00	23.94	1 年以内	尚未收到货物
万群	非关联方	13,800.00	21.02	1 年以内	预付房租
合计		65,655.00	100.00		

（五）其他应收款

1、 其他应收款分类及披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	108,721.16	100.00	16,061.06	14.77	92,660.10

其中：账龄分析法组合	108,721.16	100.00	16,061.06	14.77	92,660.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	108,721.16	100.00	16,061.06	14.77	92,660.10

续表 1

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,050.00	100.00	7,577.50	6.59	107,472.50
其中：账龄分析法组合	115,050.00	100.00	7,577.50	6.59	107,472.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	115,050.00	100.00	7,577.50	6.59	107,472.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	42,221.16	2,111.06	5.00
1—2 年（含 2 年）	30,000.00	3,000.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	36,500.00	10,950.00	30.00
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	108,721.16	16,061.06	

续表 1

项目	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	78,550.00	3,927.50	5.00
1—2 年（含 2 年）	36,500.00	3,650.00	10.00
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	115,050.00	7,577.50	

2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年数	上年数
计提坏账准备金额	8,483.56	102.50
收回或转回坏账准备金额		

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	51,450.00	50,000.00
备用金		5,500.00
往来款	20,771.16	23,050.00
押金	36,500.00	36,500.00
合计	108,721.16	115,050.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京雅美空间投资管理有限公司	非关联方	押金	36,000.00	2-3 年	33.11	10,800.00
中央国家机关政府采购中心	非关联方	保证金	30,000.00	1-2 年	27.59	3,000.00
中科软科技股份有限公司	非关联方	保证金	21,450.00	1 年以内	19.73	1,072.50
安徽省智通人才服务有限公司	非关联方	往来款	20,021.16	1 年以内	18.42	1,001.06
中华人民共和国国家知识产权局专利局	非关联方	往来款	750.00	1 年以内	0.69	37.50
合计			108,221.16		99.54	15,911.06

（六）存货

1、存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,378,142.79		1,378,142.79
库存商品	128,324.22		128,324.22
发出商品	496,184.52		496,184.52
合计	2,002,651.53		2,002,651.53

续表 1

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,546,125.73		1,546,125.73

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	183,265.87		183,265.87
发出商品	496,184.52		496,184.52
合计	2,225,576.12		2,225,576.12

2、存货跌价准备

公司报告期末对存货进行减值测试，未发现减值迹象，无须计提减值准备。

（七）固定资产

项目	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：			
1.年初余额余额	902,401.00	956,324.16	1,858,725.16
2.本期增加金额		378,511.12	378,511.12
（1）购置		378,511.12	378,511.12
（2）在建工程转入			
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.年末余额余额	902,401.00	1,334,835.28	2,237,236.28
二、累计折旧			
1.年初余额余额	411,918.16	724,577.54	1,136,495.70
2.本期增加金额	201,813.98	166,795.28	368,609.26
（1）计提	201,813.98	166,795.28	368,609.26
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.年末余额余额	613,732.14	891,372.82	1,505,104.96
三、减值准备			
1.年初余额余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.年末余额余额			
四、账面价值			
1.年末余额账面价值	288,668.86	443,462.46	732,131.32
2.年初余额账面价值	490,482.84	231,746.62	722,229.46

（八）无形资产

项目	商标权	合计
一、账面原值		
1.年初余额余额	2,600.00	2,600.00
2.本期增加金额		

项目	商标权	合计
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.年末余额余额	2,600.00	2,600.00
二、累计摊销		
1.年初余额余额	1,365.21	1,365.21
2.本期增加金额	260.00	260.00
(1)计提	260.00	260.00
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.年末余额余额	1,625.21	1,625.21
三、减值准备		
1.年初余额余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.年末余额余额		
四、账面价值		
1.年末余额账面价值	974.79	974.79
2.年初余额账面价值	1,234.79	1,234.79

（九）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他减少	期末余额	剩余摊销期限	其他减少原因
租赁房屋装修费	62,222.20		46,666.68	124,444.48		15,555.52	4 个月	
合计	62,222.20		46,666.68	124,444.48		15,555.52		

（十）递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	512,293.17	64,036.65
合计	512,293.17	64,036.65

续表 1

项目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	321,914.20	40,239.28
合计	321,914.20	40,239.28

2、未经抵销的递延所得税负债

无。

（十一）应付账款

1、按账龄列示

账龄结构	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	832,800.00	840,600.00
1—2 年（含 2 年）		
2—3 年（含 3 年）		
3—4 年（含 4 年）		
4—5 年（含 5 年）		
5 年以上		
合计	832,800.00	840,600.00

2、按应付对象归集的期末余额较大的应付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占应付款项期末余额合计数的比例（%）	应付款时间	款项性质
天津利健泰科技发展有限公司	非关联方	710,000.00	85.25	1 年以内	货款
北京瑞祺电通科技有限公司	非关联方	122,800.00	14.75	1 年以内	货款
合计		832,800.00	100.00		

3、无账龄超过 1 年的重要应付账款

（十二）预收款项

1、预收账款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）		89,280.00
1—2 年（含 2 年）		
2—3 年（含 3 年）		
3—4 年（含 4 年）		
4—5 年（含 5 年）		
5 年以上		
合计		89,280.00

2、按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

无。

3、账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

（十三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	214,093.11	4,710,695.72	4,651,155.57	273,633.26
二、离职后福利-设定提存计划		340,015.82	340,015.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	214,093.11	5,050,711.54	4,991,171.39	273,633.26

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	214,093.11	4,080,045.21	4,020,505.06	273,633.26
二、职工福利费		275,769.00	275,769.00	
三、社会保险费		200,424.31	200,424.31	
其中：医疗保险费		169,874.50	169,874.50	
工伤保险费		15,407.72	15,407.72	
生育保险费		15,142.09	15,142.09	
四、住房公积金		154,457.20	154,457.20	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	214,093.11	4,710,695.72	4,651,155.57	273,633.26

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险		322,102.50	322,102.50	
2、失业保险费		17,913.32	17,913.32	
3、企业年金缴费				
合计		340,015.82	340,015.82	

（十四）应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	389,536.90	424,259.12
企业所得税		52,816.03
个人所得税	30,501.91	4,885.48
城市维护建设税	32,006.90	33,653.15
教育费附加	13,717.24	14,422.78

项目	年末余额	年初余额
地方教育费附加	9,144.83	9,615.18
合计	474,907.78	539,651.74

（十五）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
往来款	65,794.60	
社保公积金	35,336.82	41,612.50
合计	101,131.42	41,612.50

2、账龄分析

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	101,131.42	41,612.50
1—2 年（含 2 年）		
2—3 年（含 3 年）		
3—4 年（含 4 年）		
4—5 年（含 5 年）		
5 年以上		
合计	101,131.42	41,612.50

3、按其他应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例（%）	年限	款项性质
北京市海淀区社会保险基金管理中心	非关联方	35,336.82	34.94	1 年以内	社保公积金
赵善鑫	非关联方	6,024.00	5.96	1 年以内	往来款
危凡	非关联方	4,988.00	4.93	1 年以内	往来款
彭建章	非关联方	4,256.00	4.21	1 年以内	往来款
郅丽雯	非关联方	4,134.00	4.09	1 年以内	往来款
合计		54,738.82	54.13		

4、无重要的账龄超过 1 年的其他应付款长期借款

（十六）股本

1、股本增减变动情况

股东名称	年初余额	本次增减变动（+、—）					年末余额
		增资	送股	公积金转股	其他	小计	
高明	3,255,000.00				-813,000.00	-813,000.00	2,442,000.00
张广龙	1,302,000.00						1,302,000.00
北京协力友联科技发展有限公司	1,953,000.00						1,953,000.00
郑福阳					495,000.00	495,000.00	495,000.00
侯思银					294,000.00	294,000.00	294,000.00
钱祥丰					10,000.00	10,000.00	10,000.00
侯思新					10,000.00	10,000.00	10,000.00
武汉曼达易资产投资管理有限公司					2,000.00	2,000.00	2,000.00
三河市燕明商贸有限公司					2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	6,510,000.00						6,510,000.00

（十七）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	8,189.92			8,189.92
其他资本公积				
合计	8,189.92			8,189.92

（十八）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	299,171.32	24,966.42		324,137.74
合计	299,171.32	24,966.42		324,137.74

2、其他说明

公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（十九）未分配利润

项目	本年数	上年数
调整前上期末未分配利润	2,692,541.89	1,418,450.33
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	2,692,541.89	1,418,450.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	249,664.17	1,415,657.29
减：提取法定盈余公积	24,966.42	141,565.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,917,239.64	2,692,541.89

（二十）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	10,346,463.16	2,938,354.03	11,862,044.60	3,673,395.35
其他业务	1,674,328.26	590,769.73	391,073.57	10,000.00
合计	12,020,791.42	3,529,123.76	12,253,118.17	3,683,395.35

2、主营业务收入按类别列示

（1）本年数

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
ADC 系列	9,625,232.39	2,734,795.22
LC 系列	721,230.77	203,558.81
合　　计	10,346,463.16	2,938,354.03

（2）上年数

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
ADC 系列	10,183,754.01	3,065,228.00
GADC 系列	174,017.09	48,635.18
LC 系列	307,692.30	95,670.10
AAC 系列	1,196,581.20	463,862.07
合　　计	11,862,044.60	3,673,395.35

3、本公司营业收入前五名客户的情况

客户名称	本期交易发生额	占公司全部营业收入的比例（%）
北京中科三森科技有限公司	1,504,273.50	12.51
长城计算机软件与系统有限公司	1,128,205.13	9.39
云南蓝翼睿通科技有限公司	829,059.83	6.90

客户名称	本期交易发生额	占公司全部营业收入的比例（%）
北京鑫健伟业科贸有限公司	743,589.74	6.19
沈阳宇博科贸有限公司	670,085.47	5.57
合计	4,875,213.67	40.56

（二十一）营业税金及附加

项目	本年数	上年数
城市维护建设税	86,972.69	94,267.77
教育费附加	37,274.01	40,399.21
地方教育费附加	24,849.34	26,932.81
合计	149,096.10	161,599.79

（二十二）销售费用

项目	本年数	上年数
广告宣传费	1,189,223.38	184,853.00
工资薪金	754,539.22	511,375.80
服务费	254,716.98	
差旅费	246,117.30	420,368.50
交通费	124,306.20	94,971.50
办公费	112,000.62	113,909.10
业务招待费	59,492.70	73,133.32
电话费	28,897.69	98,394.57
合计	2,769,294.09	1,497,005.79

（二十三）管理费用

项目	本年数	上年数
工资及福利	1,097,637.10	1,309,436.23
研发费用	4,138,036.28	3,804,280.66
办公费	177,083.04	185,605.18
交通费	150,183.00	165,246.22
电话费	41,969.16	51,160.54
差旅费	174,308.29	144,451.00
折旧及摊销	305,188.07	345,931.96
房租	144540	144540
业务招待费	13,547.00	21,507.50
税金	3,479.33	4,600.00
水电费	91,308.40	98,898.40
中介服务费	124,169.81	279,943.39
残疾人就业保障金	27,005.00	18,781.00
合计	6,488,454.48	6,574,382.08

（二十四）财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出		
减：利息收入	3,162.60	26,506.35
利息净支出	-3,162.60	26,506.35
手续费支出	607.00	448.00
合计	-2,555.60	-26,058.35

（二十五）资产减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失	190,378.96	252,149.80
合计	190,378.96	252,149.80

（二十六）营业外收入

项目	本年数	计入当期非经常性损益的金额
增值税退税	1,266,867.17	
政府补助	62,000.00	62,000.00
其他		
合计	1,328,867.17	62,000.00

续表

项目	上年数	计入当期非经常性损益的金额
增值税退税	423,926.26	
政府补助	902,000.00	902,000.00
其他	384.62	384.62
合计	1,326,310.88	902,384.62

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年数	与资产相关/与收益相关
2015 年北京市科技型中小企业促进专项基金	60,000.00	与收益相关
信用补贴	2,000.00	与收益相关
合计	62,000.00	

（二十七）所得税费用

项目	本年数	上年数
当期所得税费用		52,816.03
递延所得税费用	-23,797.37	-31,518.73
合计	-23,797.37	21,297.30

（二十八）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
政府补助	62,000.00	
利息收入	3,162.60	26,506.35

项目	本年数	上年数
往来款	760,344.76	34,450.00
合计	825,507.36	60,956.35

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
银行手续费	607.00	
期间费用	4,020,154.68	3,134,209.15
往来款	526,228.86	72,883.21
合计	4,546,990.54	3,207,092.36

（二十九）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本年数	上年数
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	249,664.17	1,415,657.29
加：资产减值准备	190,378.96	252,149.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	368,609.26	450,379.96
无形资产摊销	260.00	260.04
长期待摊费用摊销	46,666.68	46,666.68
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,797.37	-31,518.73
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）	222,924.59	-23,698.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,326,250.35	-3,724,362.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-42,764.88	499,495.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-314,308.94	-1,114,970.42
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,121,029.77	1,813,849.83
减：现金的期初余额	1,813,849.83	2,965,773.63

补充资料	本年数	上年数
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	-692,820.06	-1,151,923.80

2、现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,121,029.77	1,813,849.83
其中：库存现金	3,773.28	5,146.28
可随时用于支付的银行存款	1,117,256.49	1,808,703.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,121,029.77	1,813,849.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

（一）存在控制关系的关联方

截止 2015 年 12 月 31 日，高明实际出资 2,442,000.00 元，持有本公司 37.52% 股份，为实际控制人。详见下表：

关联方名称	关联关系	截止期末余额对本公司的持股比例	截止期末余额对本公司的表决权比例
高明	本公司实际控制人	37.52%	37.52%

截止本财务报告批准报出日，李林实际出资 3,692,000.00 元，持有本公司 56.72% 股份，为实际控制人。详见下表：

关联方名称	关联关系	截止期末余额对本公司的持股比例	截止期末余额对本公司的表决权比例
李林	本公司实际控制人	56.72%	56.72%

注：根据截止本财务报告批准报出日公司董事、监事和高级管理人员减持股份公告，李林持有公司 56.72%的股份，成为公司控股股东、实际控制人，原实际控制人高明持有公司股份下降到 28.13%。

（二）其他关联方情况

截止 2015 年 12 月 31 日，高明为公司实际控制人、董事长兼总经理，公司的董事为：张

广龙、周承源、王跃、王一山，监事为：吴清林、程雪松、周薇，财务总监为李敬娟。详见下表：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1、对公司施加重大影响的投资方	
无	
2、除上述之外的其他关联方	
张广龙	副总经理、本公司股东、董事
周承源	董事、董事会秘书
王跃	董事
王一山	董事
吴清林	监事
程雪松	监事
周薇	监事（职工代表）
李敬娟	财务总监
3、主要投资者个人、关键管理人员控制、共同控制或施加重大影响的企业	
北京般固投资中心（有限合伙）	本公司股东及高管投资设立的合伙企业
北京逸文新天科技发展有限公司	本公司实际控制人高明的直系亲属投资设立的公司
乌鲁木齐市天山区泰华汽车修理厂	本公司实际控制人高明的直系亲属投资设立的企业
北京协力友联技术服务有限公司	本公司股东北京协力友联科技发展有限公司与董事王一山共同投资设立的公司

截止本财务报告批准报出日，李林为公司实际控制人、董事长兼总经理，公司的董事变更为：杜均、谭晨辉、王跃、王一山，监事为：徐明胜、张晓媛、宁豪，高管变更为胡东海、高耀华、陆瑾。详见下表：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1、对公司施加重大影响的投资方	
无	
2、除上述之外的其他关联方	
杜均	董事、副总经理
胡东海	副总经理
谭晨辉	董事、副总经理
张广龙	本公司股东
王跃	董事
王一山	董事
徐明胜	监事
张晓媛	监事
宁豪	监事（职工代表）
高耀华	董事会秘书
陆瑾	财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
3、主要投资者个人、关键管理人员控制、共同控制或施加重大影响的企业	
北京般固投资中心（有限合伙）	本公司股东及高管投资设立的合伙企业
北京逸文新天科技发展有限公司	本公司股东高明的直系亲属投资设立的公司
北京欧瑞达投资管理有限公司	实际控制人控制企业
北京财猫金服投资中心（有限合伙）	实际控制人控制企业
北京火币天下网络技术有限公司	实际控制人控制企业
北京朋乐投资管理有限公司	实际控制人控制企业
Techwealth Limited	实际控制人控制企业
北京百德云博信息技术有限公司	实际控制人控制企业
北京中科汇商电子商务有限公司	实际控制人控制企业
北京友易至尚信息技术有限公司	实际控制人控制企业
北京易哈希网络技术有限公司	实际控制人控制企业
北京易融易通网络技术有限公司	实际控制人控制企业

（三）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联租赁情况

无

3、关联担保情况

无

（四）关联方应收应付款项

1、应收项目

无。

2、应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款-周薇	监事（职工代表）	3,200.00	
其他应付款-张广龙	副总经理、本公司股东、董事	2,000.00	

注：我们认为，公司关联方单位已按照本附注三、（十八）的会计政策进行认定，公司报告期无关联交易，无关联方占款，仅存在上述（四）关联方应收应付款项中的备用金款项，不存在虚构交易、实质为关联交易的情况。

七、承诺及或有事项

截至期末，本公司不存在应披露的重要承诺事项，以及未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项：无

（二）利润分配情况：无

（三）销售退回：无

（四）其他资产负债表日后事项说明

1、公司名称将发生变更

截止本财务报告批准报出日，公司董事会同意将公司的名称般固（北京）科技股份有限公司进行变更，初步拟定名称为财猫金服（北京）股份有限公司，最终以工商核准登记的名称为准。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高管发生变更

详见本附注六、关联方及关联交易。

九、其他重要事项

（一）股权质押

截止本财务报告批准报出日，公司股东高明质押 1,831,500.00 股，占公司总股本 28.13%；公司股东张广龙质押 976,500.00 股，占公司总股本 15.00%。在本次质押的股份中，2,808,000.00 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限为 2016 年 3 月 21 日起至 2018 年 3 月 20 日止。质押股份用于个人借款，质押权人为李林，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

（二）其他事项

除上述事项外，本公司在报告期内不存在前期会计差错更正、债务重组、资产置换等应当披露的重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动资产处置损益		384.62
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	62,000.00	902,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计	62,000.00	902,384.62
减：所得税影响额		112,798.08
合计	62,000.00	789,586.54

（二）净资产收益率及每股收益

本年数	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	2.59	0.04	0.04

本年数	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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95	0.03	0.03

般固（北京）科技股份有限公司

二〇一六年三月三十日

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：

般固（北京）科技股份有限公司董事会办公室