



傲冠股份

NEEQ :834473

深圳市傲冠软件股份有限公司

Shenzhen Skybility Software Co.,Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记



1、行云管家发布 3.0 版本并正式开启商业化运营

公司战略产品“行云管家”立足于成为业界领先的云计算管理平台，自 2016 年 11 月份开始试运营至 2017 年 6 月，已经由 92 家种子用户发展至 8000 多家中小企业入驻行云管家。基于此，公司在 2017 年 6 月发布行云管家 3.0 版本，并重新划分为基础版、专业版、高级专业版、企业版、旗舰版等多个版本，正式开启商业化运营。



2、公司伙伴至上的渠道发展策略已见成效

针对行云管家 SaaS 平台，公司的商业策略是“只做线上直销，线下主要依靠渠道伙伴的开拓”。报告期内，公司制定了行云管家渠道管理政策，面向云代理商和云服务商开启渠道伙伴招募工作，截止本年度上半年，已经陆续签约 9 家渠道伙伴。公司将持续加大渠道伙伴扶持力度，并相信在下半年将有更多的伙伴加盟，并随着伙伴在市场上的发力，行云管家将获得可持续的营业收入。



3、公司主营业务在金融、电信、政企、海外市场取得突破

随着公司业务的持续经营，核心产品“行云服务”、“Skybility HA 高可用性集群软件和异地容灾集群软件”持续在金融、电信、政企客户、海外市场等重点行业树立标杆客户，这意味着公司“行业突破”战略的全面落地。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	第三届董事会第十四次会议决议
	第三届监事会第六次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市傲冠软件股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Skybility Software Co.,Ltd.
证券简称	傲冠股份
证券代码	834473
法定代表人	郭继东
注册地址	深圳市福田区车公庙深南大道 6015 号本元大厦 16 楼
办公地址	深圳市福田区车公庙深南大道 6015 号本元大厦 16 楼
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	徐畅
电话	075582839268
传真	075582839210
电子邮箱	xc@skybility.com
公司网址	www.skybility.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区车公庙深南大道 6015 号本元大厦 16 楼

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-01
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	计算机软件开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发；电脑网络设计；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；自有物业租赁。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,153,800
控股股东	深圳市傲冠投资管理有限公司
实际控制人	郭继东、郭继军、李生玉
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	9

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	14,367,631.36	50,246,419.71	-71.41%
毛利率	38.85%	27.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-154,579.15	2,063,866.78	-107.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,030,870.79	1,373,824.85	-320.62%
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）	-0.19%	2.56%	-
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）	-3.67%	1.70%	-
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.10	-107.31%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	91,354,281.57	93,508,434.42	-2.30%
负债总计	8,815,793.50	10,814,020.69	-18.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,538,488.07	82,694,413.73	-0.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.90	3.91	-0.26%
资产负债率（母公司）	9.65%	11.56%	-
资产负债率（合并）	9.65%	11.56%	-
流动比率	16.93	13.48	-
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	10,574,668.29	-384,253.18	-
应收账款周转率	1.18	1.89	-
存货周转率	2.86	6.16	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.30%	13.67%	-
营业收入增长率	-71.41%	-22.54%	-
净利润增长率	-107.49%	314.43%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为“软件和信息技术服务业”，公司现阶段的主营业务可概括为“面向金融、通信、制造业、政府机构等大型客户提供自产软件、技术支持、服务咨询、系统集成等产品与服务”，其中，自产软件主要包括“行云服务软件”和“Skybility HA Service”。

公司的客户类型主要是金融、通信、制造业、政府机构等大中型客户，如中国农业银行、中兴通讯、港华燃气、深圳市气象局、稳健医疗等。公司主营业务的关键资源是为客户提供符合它们需求的自产软件，辅以贴身的服务，并通过持续不断的客户经营，挖掘客户深层次需求，形成具备行业普遍性的产品特性，完成产品创新与市场开拓，并最终推向行业市场，形成规模化的销售收入。

报告期内，公司自产产品“行云服务软件”和“Skybility HA Service”日趋成熟，并取得了阶段性的市场突破，未来三年内，公司商业模式将继续以自产软件销售和服务为主。

公司现阶段的销售渠道主要以直销为主，并已经初步建立起基于自主产品的渠道代理与分销布局。

公司战略产品“行云管家”立足于成为业界领先的云计算管理平台，自 2016 年 11 月份开始试运营至 2017 年 6 月，已经由 92 家种子用户发展至 8000 多家中小企业入驻行云管家。基于此，公司在 2017 年 6 月发布行云管家 3.0 版本，并重新划分为基础版、专业版、高级专业版、企业版、旗舰版等多个版本，正式开启商业化运营。

针对行云管家 SaaS 平台，公司的商业策略是“只做线上直销，线下分销主要依靠渠道伙伴的开拓”。报告期内，公司制定了行云管家渠道管理政策，面向云代理商和云服务商开启渠道伙伴招募工作，截止本年度上半年，已经陆续签约 9 家渠道伙伴。公司将持续加大渠道伙伴扶持力度，并相信在下半年将有更多的伙伴加盟，并随着伙伴在市场上的发力，行云管家将获得可持续的营业收入。

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

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1436.76 万元，较去年同期下降 71.41%；营业成本 878.61 万元，较去年同期下降 76.00%；营业外收入 416.77 万元，较上年同期增加 355.53 万元；实现利润总额-2.62 万元，归属于母公司净利润-15.46 万元，较上年减少 221.84 万元，公司营业利润减少 485.26 万元，本期扣除非经常性损益后的净利润-303.09 万元。截止报告期末，公司总资产为 9135.43 万元，归属挂牌公司的净资产为 8253.85 万元。

报告期内，公司营业收入较去年同期相比降低 71.41%，主要由于宏观经济持续走低导致企业 IT 投入缩减，国家政策变化导致央企、政府机构的决策周期变长，使公司在上半年的预期产出项目延期，这些项目有望在 2017 年度下半年完成交付；且报告期公司主营业务由传统系统集成服务向以行云服务为主的自主产品研发与销售转型，主动放弃了部分传统的系统集成业务，而公司核心产品“行云服务”尚处于树标杆的市场突破阶段所致。

报告期内，营业成本 878.61 万元，较上年同期相比降低了 76.00%，主要是因为公司营业收入较上期减少，业务需要采购也相应减少所致。销售费用为 208.47 万元，销售费用较上期减少 71.85 万元，主要系报告期内服务人员工资 121.34 归集到服务成本导致职工工资比上年减少 52.88 万元，本期房租按重分类至销售费用 18.79 万元导致房租比上年增加 19.14 万元。

管理费用 772.65 万元，管理费用较上期减少 74.01 万元，管理费用中工资及工资性支出较上年同期相比增加 12.09 万元，主要是公司提高员工工资福利造成；中介及咨询费（挂牌审计等中介机构费用）

较上年同期减少 83.49 万元所致，折旧及摊销较上期增加了 8.19 万元，主要是公司新增固定资产折旧所致，房屋租赁费较上年同期减少 25.62 万元，主要是管理费用中房租费用重分类至销售费用所致。

财务费用较上期减少 14.05 万元，主要是报告期汇兑收益增加 12.88 万元，利息收入增加 1.07 万元所致。

报告期内，公司实现扣除非经常性损益后的净利润-303.09 万元，较上年同期降低了 320.62%，主要是公司本期净利润较上期减少所致。

报告期内经营活动产生的现金流量净额 1057.47 万元，较上年同期增加 1095.89 万元，主要因为报告期收到上年度商业承兑汇票到期，应收款项收回所致，本期营业收入减少导致购买商品、购买劳务现金流出减少。投资活动产生的现金流量净额为-4240.74 万元，比上年度同期减少 3959.73 万元，变动比例为 1409.08%，主要原因为报告期购买理财产品 4257 万元所致。

三、风险与价值

一、存在业绩季节性波动风险

公司主要从事软件开发业务、系统集成业务和专业技术服务业务，主要客户为银行业客户、电信和互联网行业客户、政府机构以及大中型国有企事业单位等，这类客户通常采取预算管理制度和集中采购制度，其采购决策和采购实施的季节性特点决定了公司的业务呈现较为明显的季节性分布。

应对措施：公司拟在新的年度大力发展行云管家 SaaS 平台，该产品定位于广大使用公有云的中小企业，而中小企业的季节性波动比较平缓，从而使年度营业收入尽可能的保持季节性的平稳。

二、重大客户依赖风险

2015 年度、2016 年度和 2017 年度上半年，公司前五大客户实现收入占公司全部营业收入的比例分别为 89.49%、79.91%和 90.11%；2015 年度第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入、第二大客户中国农业银行股份有限公司销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 42.40%和 34.67%。2016 年第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入、第二大客户南方科技大学占公司全部营业收入的比例分别为 54.68%和 10.28%。2017 年度上半年第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入、第二大客户港华燃气投资有限公司占公司全部营业收入的比例分别为 57.85%和 16.62%。报告期内，公司对中兴通讯股份有限公司和港华燃气投资有限公司这两大客户依赖程度较高。

应对措施：公司将采取积极的渠道分销政策，建立新的客户拓展渠道，同时，公司将进一步扩展产品领域和技术服务领域，以尽可能的减少由于大客户流失而导致对公司的销售业绩带来较大的影响。

三、技术风险

公司核心战略产品“行云管家”立足于成为业界领先的云计算管理平台，而软件/互联网行业是典型的知识密集型行业，更新极快，新技术、新工具、新平台不断产生，还存在被其他企业模仿和复制的可能性。同时，优秀的人才对于软件产业的发展至关重要，如何保证核心研发人员不要出现大的人才流失，是公司面对的主要技术风险。

应对措施：公司长久以来非常关注建设有深度、有厚度的人才梯队，以保持核心研发团队的稳定性。目前，公司及时申请产品专利保护，注重保持产品的质量与创新优势，提升自主研发能力，加快公司产品的更新换代，降低技术和产品的替代风险。同时，公司将进一步加强企业文化建设，不断提升研发人员薪酬体系，并通过内外部培训、创新奖励、期权、配套服务等一系列手段保证研发团队的稳定性及良好的梯队建设。

四、税收政策风险

公司所处行业为国家重点支持的行业，享受多项税收优惠政策。

增值税方面：根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发【2000】18 号）及《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）文件的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，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。

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

公司 2015 年 11 月 2 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201544200931 的《高新技术企业证书》，税收优惠的有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，享受 15% 的企业所得税优惠税率。如果未来国家变更高新技术企业税收优惠政策或公司资质发生变动导致不具备享受上述税收优惠的条件，则公司的所得税税率将升至 25%。

税收优惠和政府补助对公司的业绩会产生一定的影响，如果财政政策和税收政策发生不利变化将会导致公司盈利能力下降。

应对措施：公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，提高自身核心技术水平，保持公司处于国家高新技术企业的范围，并及时更换新的证书以保证自身业务不受影响。

五、控股股东不当控制风险

本公司的控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司，占公司总股本的 73.55%，公司实际控制人为郭继东、郭继军、李生玉。郭继东与郭继军是兄弟关系，李生玉为二人之姐夫，郭继东、郭继军、李生玉直接分别持有傲冠股份 4.55%、4.06%、3.69% 的股权，其三人通过傲冠投资间接持有公司 73.55% 的股权，其中郭继东占傲冠投资出资额的 37%，担任董事、总经理，郭继军占傲冠投资出资额的 33%，担任董事，李生玉占傲冠投资出资额的 30%，担任董事长、法定代表人。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是郭继东、郭继军、李生玉仍可以利用其持股优势，通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策实施控制或施加其他重大影响。如果郭继东、郭继军、李生玉利用其地位，从事有损于本公司利益的活动，将对本公司的利益产生不利影响。

应对措施：公司将进一步完善合伙人制度，确保大股东与小股东的利益一致，形成紧密的利益共同体，以减少控股股东的行为不当控制风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
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、资产及其他资源的情况	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	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、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（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	-
是否存在公开发行债券的事项	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
深圳市傲冠投资管理有限公司	公司租用傲冠投资 557.37 平方的房产用于公司办公使用	485,714.29	是
总计	-	485,714.29	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司 2016 年 8 月 10 日召开的第三届董事会第十一次会议和 2016 年 8 月 26 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了该关联租赁事项。该笔关联交易是为了公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的、真实的。对公司持续经营能力无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。傲冠股份租用傲冠投资房产用于办公使用，租期为 2016 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。该关联租赁属于以前年度发生的关联租赁，本年度尚处于租赁续存期。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人郭继东、郭继军、李生玉于 2015 年 6 月出具《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。承诺持有股份公司股份期间，本承诺持续有效。承诺自愿承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。承诺傲冠软件将在 2016 年 5 月 1 日前完成对 Weport Technology Inc. 的收购，

成为 Weport Technology Inc. 的全资母公司；Weport Technology Inc. 自成立至今无实际经营，且在被完成收购以前，Weport Technology Inc. 不发生任何损害傲冠软件利益的经营行为。若上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，将向傲冠软件赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

2、公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。承诺担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。承诺愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

3、公司控股股东、实际控制人出具《关于关联交易的承诺》，承诺对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并承诺愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

上年度，公司已于 2016 年 4 月 15 日完成对 Weport Technology Inc. 100% 股权的收购。报告期内，上述其他承诺人员也均严格履行了上述承诺，未有任何违背情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	7,798,316	36.86%	-	7,798,316	36.86%
	其中：控股股东、实际控制人	5,836,141	27.59%	-	5,836,141	27.59%
	董事、监事、高管	981,900	4.64%	-	981,900	4.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,355,484	63.14%	-	13,355,484	63.14%
	其中：控股股东、实际控制人	12,322,284	58.25%	-	12,322,284	58.25%
	董事、监事、高管	2,945,700	13.93%	-	2,945,700	13.93%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,153,800	-	0	21,153,800	-
普通股股东人数		41				

二、报告期期末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	深圳市傲冠投资管理有限公司	15,558,425	0	15,558,425	73.55%	10,372,284	5,186,141
2	郭继东	962,000	0	962,000	4.55%	721,500	240,500
3	郭继军	858,000	0	858,000	4.06%	643,500	214,500
4	李生玉	780,000	0	780,000	3.69%	585,000	195,000
5	朱权利	450,000	0	450,000	2.13%	337,500	112,500
6	常永兵	400,000	0	400,000	1.89%	0	400,000
7	张勇	280,000	0	280,000	1.32%	210,000	70,000
8	范明芬	260,775	0	260,775	1.23%	0	260,775
9	李俊	259,000	0	259,000	1.22%	194,250	64,750
10	徐畅	158,600	0	158,600	0.75%	118,950	39,650
合计		19,966,800	-	19,966,800	94.39%	13,182,984	6,783,816

前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东郭继东占公司法人股东傲冠投资出资额的 37%，公司自然人股东郭继军占公司法人股东傲冠投资出资额的 33%，公司自然人股东李生玉占公司法人股东傲冠投资出资额的 30%，郭继东与郭继军系兄弟关系；李生玉系郭继东与郭继军的姐夫；范明芬为郭继东、郭继军的母亲；除此之外，公司各股东间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司（法定代表人：李生玉，成立日期：1996年8月5日，统一社会信用代码：9144030027925981XG，注册资本：1300万元），傲冠投资直接持有公司1,555.8425万股股份，占公司总股本的73.55%，为公司的控股股东。

报告期内公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为郭继东、郭继军、李生玉。郭继东、郭继军、李生玉直接分别持有傲冠股份4.55%、4.06%、3.69%的股份，该三人通过傲冠投资间接持有公司73.55%的股份，其中郭继东占傲冠投资出资额的37%，担任董事、总经理，郭继军占傲冠投资出资额的33%，担任董事，李生玉占傲冠投资出资额的30%，担任董事长、法定代表人；且郭继东担任傲冠股份董事长、法定代表人，郭继军、李生玉担任傲冠股份董事职务，该三人直接间接共持有公司85.85%的股份。

郭继东，1967年1月出生，中国国籍，加拿大永久居留权。毕业于浙江大学，计算机软件专业，本科。1990年6月至1992年12月担任深圳市超群科技有限公司业务员、销售经理；1993年1月至1996年8月任深圳市亚冠计算机技术有限责任公司总经理；1996年8月加入深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）历任董事、总经理；2007年6月至2014年5月担任傲冠股份公司董事长、总经理；2014年5月至今任傲冠股份公司董事长、法定代表人，本届任期自2014年12月起，任期三年。

郭继军，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于平原大学，经济贸易专业，大专。1991年3月至1992年9月任新乡市农机公司仓库保管员；1994年6月至1996年8月深圳市亚冠计算机公司业务经理；1996年8月加入深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）担任副总经理；2012年9月起兼任纽葩生物科技有限公司总经理、董事；2013年3月起兼任深圳市花儿绽放网络科技有限公司董事；2014年12月至今任股份公司董事，任期三年。

李生玉，1962年7月出生，中国国籍，加拿大永久居留权。毕业于北京科技大学，政治教育专业，硕士。1986年6月至1996年8月历任河南师范大学党委组织部干事、组织员；河南师范大学机关第四分党委党总支副书记；1996年8月起担任深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）董事长；2014年12月至今任傲冠股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
郭继东	董事长	男	50	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
郭继军	董事	男	47	大专	2014年12月13日至2017年12月12日	否
李生玉	董事	男	54	硕士	2014年12月13日至2017年12月12日	否
朱权利	董事、总经理	男	40	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
张勇	董事、副总经理	男	38	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
李俊	董事、副总经理	男	38	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
徐畅	董事、副总经理、 董事会秘书兼人力资源总监	女	39	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
李红玲	监事会主席	女	39	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
鄧伟	监事	男	37	大专	2014年12月13日至2017年12月12日	是
郑连英	监事	女	45	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
郭继东	董事长	962,000	0	962,000	4.55%	-
郭继军	董事	858,000	0	858,000	4.06%	-
李生玉	董事	780,000	0	780,000	3.69%	-
朱权利	董事、总经理	450,000	0	450,000	2.13%	-
张勇	董事、副总经理	280,000	0	280,000	1.32%	-
李俊	董事、副总经理	259,000	0	259,000	1.22%	-
徐畅	董事、副总经理、 董事会秘书兼人力资源总监	158,600	0	158,600	0.75%	-
李红玲	监事会主席	50,000	0	50,000	0.24%	-
鄧伟	监事	110,000	0	110,000	0.51%	-
郑连英	监事	20,000	0	20,000	0.09%	-
合计	-	3,927,600	-	3,927,600	18.56%	-

三、变动情况

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	72	75

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工及核心技术人员无变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表 (未经审计)

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一) 1	11,073,287.40	43,336,524.04
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	(一) 2	8,091,566.00	19,106,894.19
应收账款	(一) 3	10,798,537.30	13,651,505.57
预付款项		-	7,188.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(一) 4	901,440.59	662,612.77
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一) 5	4,795,916.61	1,339,055.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

其他流动资产	(一)6	42,780,845.71	72,051.20
流动资产合计	-	78,441,593.61	78,175,831.69
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	(一)7	10,364,615.20	12,601,465.39
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)8	428,682.36	483,367.08
递延所得税资产	(一)9	2,119,390.40	2,247,770.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,912,687.96	15,332,602.73
资产总计	-	91,354,281.57	93,508,434.42
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(一)10	730,102.92	1,386,949.70
预收款项	(一)11	3,418,290.39	715,705.66
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一)12	2,535.52	3,186,728.00
应交税费	(一)13	348,561.84	228,696.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)14	132,969.62	282,607.27
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	4,632,460.29	5,800,687.44
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	(一)15	4,183,333.21	5,013,333.25
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,183,333.21	5,013,333.25
负债合计	-	8,815,793.50	10,814,020.69
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(一)16	21,153,800.00	21,153,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一)17	12,752,993.51	12,752,993.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益		2,278.27	3,624.78
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一)18	4,758,847.86	4,758,847.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(一)19	43,870,568.43	44,025,147.58
归属于母公司所有者权益合计	-	82,538,488.07	82,694,413.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	82,538,488.07	82,694,413.73
负债和所有者权益总计	-	91,354,281.57	93,508,434.42

法定代表人：郭继东 主管会计工作负责人：朱权利 会计机构负责人：毛立靖

(二) 母公司资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

流动资产：	-		
货币资金	-	11,018,794.13	43,276,907.46
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	-	8,091,566.00	19,106,894.19
应收账款	(六) 1 (1)	10,798,537.30	13,651,505.57
预付款项	-	-	7,188.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(六) 1 (2)	901,440.59	662,612.77
存货	-	4,795,916.61	1,339,055.92
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	-	42,780,845.71	72,051.20
流动资产合计	-	78,387,100.34	78,116,215.11
非流动资产：	-		
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	(六) 1 (3)	65,323.00	65,323.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	10,364,615.20	12,601,465.39
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	428,682.36	483,367.08
递延所得税资产	-	2,119,390.40	2,247,770.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,978,010.96	15,397,925.73
资产总计	-	91,365,111.30	93,514,140.84
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	730,102.92	1,386,949.70

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

预收款项	-	3,418,290.39	715,705.66
应付职工薪酬	-	2,535.52	3,186,728.00
应交税费	-	348,561.84	228,696.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	132,969.62	282,607.27
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	-	4,632,460.29	5,800,687.44
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	-	4,183,333.21	5,013,333.25
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,183,333.21	5,013,333.25
负债合计	-	8,815,793.50	10,814,020.69
所有者权益：	-		
股本	-	21,153,800.00	21,153,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,752,993.51	12,752,993.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	0
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,758,847.86	4,758,847.86
未分配利润	-	43,883,676.43	44,034,478.78
所有者权益合计	-	82,549,317.80	82,700,120.15
负债和所有者权益合计	-	91,365,111.30	93,514,140.84

法定代表人：郭继东 主管会计工作负责人：朱权利 会计机构负责人：毛立靖

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

(三) 合并利润表 (未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二) 1	14,367,631.36	50,246,419.71
其中：营业收入	-	14,367,631.36	50,246,419.71
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		18,725,425.45	49,781,138.72
其中：营业成本	-	8,786,054.62	36,607,070.50
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	(二) 2	106,693.48	254,389.05
销售费用	(二) 3	2,084,665.52	2,803,198.58
管理费用	(二) 4	7,726,488.49	8,466,547.41
财务费用	(二) 5	-28,554.26	111,924.28
资产减值损失	(二) 6	50,077.60	1,538,008.90
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）	(二) 7	163,891.58	193,375.24
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-4,193,902.51	658,656.23
加：营业外收入	(二) 8	4,167,703.22	612,449.10
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）	-	-26,199.29	1,271,105.33
减：所得税费用	(二) 9	128,379.86	-792,761.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-154,579.15	2,063,866.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-4.89
归属于母公司所有者的净利润	-	-154,579.15	2,063,866.78
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	(二) 10	-1346.51	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-1346.51	-
(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	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

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	-	-1,346.51	
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	-	-1,346.51	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-155,925.66	2,063,866.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-155,925.66	2,063,866.78
归属于少数股东的综合收益总额	-	0	0
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.01	0.10
(二) 稀释每股收益	-	-0.01	0.10

法定代表人：郭继东 主管会计工作负责人：朱权利 会计机构负责人：毛立靖

(四) 母公司利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六) 2 (1)	14,367,631.36	50,246,419.71
减：营业成本	-	8,786,054.62	36,607,070.50
税金及附加	-	106,693.48	254,389.05
销售费用	-	2,084,665.52	2,803,198.58
管理费用	-	7,722,711.69	8,466,547.41
财务费用	-	-28,554.26	111,458.35
资产减值损失	-	50,077.60	1,538,008.90
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）	(六) 2 (2)	163,891.58	193,375.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-4,190,125.71	659,122.16
加：营业外收入	-	4,167,703.22	612,449.10
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	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-22,422.49	1,271,571.26
减：所得税费用	-	128,379.86	-792,761.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-150,802.35	2,064,332.71
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-150,802.35	2,064,332.71
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郭继东 主管会计工作负责人：朱权利 会计机构负责人：毛立靖

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

(五) 合并现金流量表 (未经审计)

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	31,992,304.65	37,131,634.68
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	-	1,520,836.64	115,782.40
收到其他与经营活动有关的现金	(三) 1	2,151,609.62	4,488,636.30
经营活动现金流入小计	-	35,664,750.91	41,736,053.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,936,774.53	27,512,701.20
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	-	8,771,135.12	7,709,853.80
支付的各项税费	-	1,995,157.67	2,078,209.30
支付其他与经营活动有关的现金	(三) 2	2,387,015.30	4,819,542.26
经营活动现金流出小计	-	25,090,082.62	42,120,306.56
经营活动产生的现金流量净额	-	10,574,668.29	-384,253.18
二、投资活动产生的现金流量:	-		
收回投资收到的现金	-	49,040,000.00	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	162,545.07	193,375.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-	49,202,545.07	7,193,375.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	0.00	3,519.00
投资支付的现金	-	91,610,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额	-	0.00	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	6.49
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

投资活动现金流出小计	-	91,610,000.00	10,003,525.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-42,407,454.93	-2,810,150.25
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	(三) 3	432,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	432,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	(三) 4	862,450.00	-
筹资活动现金流出小计	-	862,450.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-430,450.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	989.00
五、现金及现金等价物净增加额	-	-32,263,236.64	-3,193,414.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,193,396.54	16,276,630.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,930,159.90	13,083,215.86

法定代表人：郭继东 主管会计工作负责人：朱权利 会计机构负责人：毛立靖

(六) 母公司现金流量表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	31,992,304.65	37,131,634.68
收到的税费返还	-	1,520,836.64	115,782.40
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,151,609.62	4,485,320.70
经营活动现金流入小计	-	35,664,750.91	41,732,737.78
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,936,774.53	27,512,701.20
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,771,135.12	7,709,853.80
支付的各项税费	-	1,995,157.67	2,078,209.30
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,383,238.50	4,819,071.44
经营活动现金流出小计	-	25,086,305.82	42,119,835.74
经营活动产生的现金流量净额	-	10,578,445.09	-387,097.96
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	49,040,000.00	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	163,891.58	193,375.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	0.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	49,203,891.58	7,193,375.24

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	3,519.00
投资支付的现金	-	91,610,000.00	10,065,329.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	0
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	0.00
投资活动现金流出小计	-	91,610,000.00	10,068,848.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-42,406,108.42	-2,875,473.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	0.00
取得借款收到的现金	-	-	0.00
发行债券收到的现金	-	-	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	432,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	432,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	-	-	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	862,450.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	862,450.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-430,450.00	-
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	-	-32,258,113.33	-3,262,571.21
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,133,779.96	16,276,630.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,875,666.63	13,014,059.08

法定代表人：郭继东 主管会计工作负责人：朱权利 会计机构负责人：毛立靖

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

4、企业存在季节性或周期性特征

公司主要从事软件开发业务、系统集成业务和专业技术服务业务，主要客户为银行业客户、电信和互联网行业客户、政府机构以及大中型国有企事业单位等，这类客户通常采取预算管理制度和集中采购制度，其采购决策和采购实施的季节性特点决定了公司的业务呈现较为明显的季节性分布。

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	38,473.42	21,007.31
银行存款	10,891,469.32	43,172,389.23
其他货币资金	143,344.66	143,127.50
合 计	11,073,287.40	43,336,524.04
其中：存放在境外的款项总额	54,493.27	59,616.58

其他说明：

其他货币资金系本公司与深圳市市场监督管理委员会签订合同约定期限为一年的履约保证金 143,344.66 元，为受限制的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,091,566.00	19,106,894.19
合计	8,091,566.00	19,106,894.19

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	1,414,121.00	
合计	1,414,121.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

(续)

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,699,159.60	100	900,622.30	7.69	10,798,537.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	11,699,159.60	100	900,622.30	7.69	10,798,537.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,577,993.59	100	926,488.02	6.36	13,651,505.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,577,993.59	100	926,488.02	6.36	13,651,505.57

账龄	期末余额
----	------

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,042,265.00	452,113.25	5.00%
1 至 2 年	1,407,433.77	140,743.38	10.00%
2 至 3 年	960,093.33	192,018.67	20.00%
3 至 4 年	289,367.50	115,747.00	40.00%
合 计	11,699,159.60	900,622.30	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 25,865.72 元；

(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	金额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账金额
中国农业银行股份有限公司	无关联关系	6,483,422.95	55.42	498,635.45
深圳市中兴康讯电子有限公司	无关联关系	1,436,997.18	12.28	71,849.86
杭州海康威视系统技术有限公司	无关联关系	1,302,616.41	11.13	65,130.82
深圳市市场和质量监督管理委员会	无关联关系	699,000.00	5.97	34,950.00
深圳华启科技有限公司	无关联关系	330,000.00	2.82	16,500.00
合 计		10,252,036.54	87.62	687,066.13

4、其他应收款

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,071,342.48	100.00	169,901.89	15.86	901,440.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,071,342.48	100.00	169,901.89	15.86	901,440.59

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

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	756,571.34	100.00	93,958.57	12.42	662,612.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	756,571.34	100.00	93,958.57	12.42	662,612.77

(续)

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	710,247.14	35,512.36	5.00
1-2年	186,295.34	18,629.53	10.00
2-3年	43,800.00	8,760.00	20.00
3-4年	40,000.00	16,000.00	40.00
4年以上	91,000.00	91,000.00	100.00
合计	1,071,342.48	169,901.89	

(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 75,943.32 元;

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	501,371.34	702,371.34
备用金	457,100.00	54,200.00
应收暂付款	112,871.14	
合计	1,071,342.48	756,571.34

(4) 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	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
肖永坤	否	业务备用金	400,000.00	一年以内	37.34	20,000.00
深圳市傲冠投资管理有限公司	是	房租押金	170,000.00	一年以内	15.87	8,500.00
中国农业银行股份有限公司深圳分行	否	投标保证金	40,000.00	2-3年	3.73	8,000.00
			40,000.00	3-4年	3.73	16,000.00
			60,000.00	4年以上	5.60	60,000.00

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017 年半年度报告

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳大学	否	投标保证金	10,000.00	一年以内	0.93	500.00
		履约保证金	135,800.00	1-2 年	12.68	13,580.00
深圳市星盘项目数据分析师事务所有限责任公司	否	押金	30,000.00	一年以内	2.80	1,500.00
合 计			885,800.00		82.68	128,080.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,732,300.93		1,732,300.93
发出商品	3,063,615.68		3,063,615.68
合 计	4,795,916.61		4,795,916.61

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,151,243.42		1,151,243.42
发出商品	187,812.50		187,812.50
合 计	1,339,055.92		1,339,055.92

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	42,570,000.00	
待抵扣增值税		72,051.20
增值税	210,845.71	
合 计	42,780,845.71	72,051.20

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	5,767,195.97	26,395,297.29	32,162,493.26

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项 目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合 计
2、本期增加金额			
（1）购置			
（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、期末余额	5,767,195.97	26,395,297.29	32,162,493.26
二、累计折旧			
1、期初余额	1,959,992.53	17,601,035.34	19,561,027.87
2、本期增加金额	136,457.99	2,100,392.20	2,236,850.19
（1）计提	136,457.99	2,100,392.20	2,236,850.19
3、本期减少金额			
（1）处置或报废			
4、期末余额	2,096,450.52	19,701,427.54	2,1797,878.06
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	3,670,745.45	6,693,869.75	10,364,615.20
2、期初账面价值	3,807,203.44	8,794,261.95	12,601,465.39

注：公司根据自身实际情况确定固定资产类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

8、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
办公室装修	483,367.08		54,684.72		428,682.36
合 计	483,367.08		54,684.72		428,682.36

9、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明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	900,622.30	135,093.35	926,488.02	138,973.20
递延收益	4,183,333.21	627,499.98	5,013,333.25	751,999.99
可抵扣亏损	9,045,313.77	1,356,797.07	9,045,313.77	1,356,797.07
合 计	5,083,955.51	2,119,390.40	14,985,135.04	2,247,770.26

（2）未确认递延所得税资产明细

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	75,943.32	93,958.57
合计	75,943.32	93,958.57

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020年		9,661,352.50	
合计		9,661,352.50	

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

10、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	730,102.92	1,386,949.70
合计	730,102.92	1,386,949.70

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市赛宇思达科技有限公司	137,545.31	未完工
宁波万力达工程安装有限公司南宁分公司	52,698.00	未完工
合计	190,243.31	

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,418,290.39	715,705.66
合计	3,418,290.39	715,705.66

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,186,728.00	6,659,082.66	9,843,275.14	2,535.52
二、离职后福利-设定提存计划		193,474.58	193,474.58	
合计	3,186,728.00	6,852,557.24	10,036,749.72	2,535.52

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,186,728.00	5,873,325.31	9,057,517.79	2,535.52
2、职工福利费		396,682.61	396,682.61	
3、社会保险费		125,665.64	125,665.64	
其中：医疗保险费		114,854.36	114,854.36	
工伤保险费		3,753.06	3,753.06	
生育保险费		7,058.22	7,058.22	
4、住房公积金		262,158.1	262,158.1	
5 残疾人保障金及其他		1,251.00	1,251.00	
合 计	3,186,728.00	6,659,082.66	9,843,275.14	2,535.52

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		184,498.60	184,498.60	
2、失业保险费		8,975.98	8,975.98	
合 计		193,474.58	193,474.58	

13、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	1,605.14	13,045.25
房产税	11,778.67	11,778.67
土地使用税	421.68	
个人所得税	333,609.82	194,554.86
教育费附加	687.92	5,590.82
地方教育费附加	458.61	3,727.21
合 计	348,561.84	228,696.81

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付未付费用	132,969.62	111,407.27
押金保证金		171,200.00
合 计	132,969.62	282,607.27

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

深圳市达尔意家居有限公司	10,000.00	未结算
合 计	10,000.00	

15、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,013,333.25		830,000.04	4,183,333.21	政府拨入
合 计	5,013,333.25		830,000.04	4,183,333.21	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	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
云计算支撑管理系统项目	240,000.00		120,000.00		120,000.00	与资产有关
2013年第三批新一代信息技术产业项目	639,999.94		160,000.02		479,999.92	与资产有关
深圳市财务委面向互联网应用的高可用性保障集群平台	399,999.96		100,000.02		299,999.94	与资产有关
工程师移动运维网项目	200,000.04		49,999.98		150,000.06	与资产有关
面向公有云的计入和管控平台	3,533,333.31		400,000.02		3,133,333.29	与资产有关
合 计	5,013,333.25		830,000.04		4,183,333.21	

16、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	21,153,800						21,153,800

17、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	12,752,993.51			12,752,993.51
合 计	12,752,993.51			12,752,993.51

18、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,758,847.86			4,758,847.86
任意盈余公积				
合 计	4,758,847.86			4,758,847.86

19、未分配利润

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	
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	44025147.58
加：本期归属于母公司股东的净利润	-154,579.15
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
期末未分配利润	43,870,568.43

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/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	14,367,631.36	8,786,054.62	50,246,419.71	36,607,070.50
合 计	14,367,631.36	8,786,054.62	50,246,419.71	36,607,070.50

2. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		-3,900.00
城市维护建设税	45,116.21	150,668.61
教育费附加	19,335.52	64,572.26
地方教育附加	12,890.35	43,048.18
房产税 [注]	23,557.34	
土地使用税 [注]	843.36	
印花税 [注]	4950.70	
合 计	106,693.48	254,389.05

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税和土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,463,200.63	1,991,981.13

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	192,991.22	215,727.70
业务招待费	51,980.50	39,293.00
办公费	72,022.88	80,718.34
房屋租赁费	230,492.00	39,120.00
其他	73,978.29	436,358.41
合 计	2,084,665.52	2,803,198.58

4. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	5,564,475.64	5,102,850.64
工资及福利	882,852.87	761,935.95
办公费	115,517.51	170,302.41
折旧及摊销	214,882.62	132,998.66
房屋租赁费	319,033.60	575,243.27
税金		38,250.28
培训费	1,698.11	3,700.00
交通差旅费	55,262.01	87,124.60
中介及咨询费	400,471.70	1,235,348.13
业务招待费	8,620.21	7,081.60
其他	163,674.22	351,711.87
合 计	7,726,488.49	8,466,547.41

5. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0	0
减：利息收入	20,070.09	9,363.30
减：汇兑收益	12,010.88	-116,765.53
银行手续费	3,526.71	4,522.05
合 计	-28,554.26	111,924.28

6. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	50,077.60	1,538,008.90
合 计	50,077.60	1,538,008.90

7. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间取得的投资收益	163,891.58	193,375.24

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	163,891.58	193,375.24

8. 营业外收入

(1) 明细情况

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	4,167,703.20	612,449.10	2,712,400.04
其中：增值税即征即退	1,455,303.16	115,782.40	
其他政府补助	2,712,400.04	496,666.69	2,712,400.04
其他	0.02		0.02
合 计	4,167,703.22	612,449.10	2,712,400.06

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,455,303.16	115,782.40	与收益相关
云计算支撑管理系统项目资金补助	120,000.00	120,000.00	与资产相关
面向互联网应用的高可用性保障集群平台资金补助	100,000.02	100,000.02	与资产相关
工程师移动运维网项目资金补助	49,999.98	49,999.98	与资产相关
面向移动互联网的服务协作平台应用及产业化资金补助	160,000.02	160,000.02	与资产相关
面向公有云的计入和管控平台研发补助	400,000.02	66,666.67	与资产相关
著作权登记补贴	2,400.00		与收益相关
科创委企业资助授权款	1,181,000.00		与收益相关
市财委业务系统平台奖励款	699,000.00		与收益相关
合 计	4,167,703.20	612,449.10	

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0	0
递延所得税费用	128,379.86	-792,761.45
合 计	128,379.86	-792,761.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项目	本期发生额
利润总额	-26,199.29
按母公司适用15%税率计算的所得税费用	-3,929.89
子公司适用不同税率的影响	-292.70
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,787,954.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	128,379.86
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	-1,663,797.30

10. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并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
与收益相关政府补助	1,882,400.00	4,000,000.00
利息收入	20,070.09	9,363.30
收到往来款	249,139.51	479,273.00
其他营业外收入	0.02	
合计	2,151,609.62	4,488,636.30

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
付现管理费用	1,524,988.49	2,351,046.66
付现销售费用	645,640.09	461,882.84
银行手续费	3,526.71	3,756.13
营业外支出	0	
付现往来款	41,660.01	2,002,856.63
履约保证金	171,200.00	
合计	2,387,015.30	4,819,542.26

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
收到关联方拆借款	432,000.00	
合 计	432,000.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还关联方拆借款	862,450.00	
合 计	862,450.00	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-154,579.15	2,063,866.78
加：资产减值准备	50,077.60	1,538,008.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,236,850.19	2,155,254.38
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	54,684.72	48,769.99
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)	-28,554.26	111,924.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-163,891.58	-193,375.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	128,379.86	-792,761.45
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)	-3,456,860.69	-1,624,228.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,620,817.17	-1,197,618.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,168,227.15	8,995,025.18
其他	455,971.58	-709,119.13
经营活动产生的现金流量净额	1,0574,668.29	-384,253.18
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	10,930,159.90	13,083,215.86
减：现金的期初余额	43,193,396.54	16,276,630.29
加：现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,263,236.64	-3,193,414.43

(2) 现金和现金等价物的构成

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

项 目	期末余额	期初余额
1) 现金	10,930,159.90	43,193,396.54
其中：库存现金	38,473.42	21,007.31
可随时用于支付的银行存款	10,891,686.48	43,172,389.23
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,930,159.90	43,193,396.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	143,344.66	履约保证金
合 计	143,344.66	

2. 外币货币性项目

项 目	期末账面价值	折算汇率
货币资金		
其中：美元	8,044.00	6.7744
应付账款		
其中：美元	18,000.00	6.7744

(五) 关联方及关联交易

1. 关联方情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市	控股	有	深圳	李	投	1,300.00	73.55	73.55	郭继	9144030027925981XG

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

傲冠投资管理 有限公司	公司	限 公 司		生 玉	资	万元			东、郭 继军、 李生 玉。
----------------	----	-------------	--	--------	---	----	--	--	------------------------

本公司的母公司情况的说明：傲冠投资于 1996 年 8 月 5 日成立，截至 2017 年 06 月 30 日，公司注册资本为人民币 1,300.00 万元，实收资本为人民币 1,300.00 万元，分别由郭继东、郭继军、李生玉认购人民币 481.00 万元、429.00 万元、390.00 万元。

(2) 本公司最终控制方是郭继东、郭继军、李生玉。

(3) 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

2. 关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
深圳市傲冠投资管理有限公司	傲冠软件	房屋及建筑物	5,829,075.00	2016/7/7	2018/6/30	485,714.29		

(2) 关联方资金拆借

无

(3) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,259,100.00	1,360,422.41

3. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市傲冠投资管理有限公司	170,000.00	8,500.00	170,000.00	8,500.00
小计		170,000.00	8,500.00	170,000.00	8,500.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款			
小计			

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

(六) 母公司财务报表项目注释

1. 母公司资产负债表项目注释

(1) 应收账款

合并层面应收账款全部是母公司应收账款形成，母公司应收账款披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释应收账款之说明。

(2) 其他应收款

合并层面其他应收款全部是母公司其他应收账款形成，母公司其他应收款披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释其他应收款之说明。

(3) 长期股权投资

(a) 明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	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	65,323.00		65,323.00	65,323.00		65,323.00
对联营、合营企业投资						
合 计	65,323.00		65,323.00	65,323.00		65,323.00

(b) 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
WEPORT		65,323.00		65,323.00		
合 计		65,323.00		65,323.00		

2. 母公司利润表项目注释

(1) 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	14,367,631.36	8,786,054.62	50,246,419.71	36,607,070.50
合 计	14,367,631.36	8,786,054.62	50,246,419.71	36,607,070.50

(2) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017 年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	163,891.58	193,375.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
.....		
合 计	163,891.58	193,375.24

(七) 其他补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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		
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）	2,712,400.06	当期损益的政府补助
退还 13 年多交企业所得税		
委托他人投资或管理资产的损益	163,891.58	理财收益
罚没收入支出		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计	2,876,291.64	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-	
少数股东权益影响额(税后)	-	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,876,291.64	

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-0.19%	-0.01	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.67%	-0.14	

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

归属于公司普通股股东的净利润	A	-154,579.15
非经常性损益	B	2,876,291.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,030,870.79
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	82,694,413.73
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K}$	82,617,124.16
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-0.19%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-3.67%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-154,579.15
非经常性损益	B	2,876,291.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,030,870.79
期初股份总数	D	21,153,800.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	21,153,800
基本每股收益	$M = A/L$	-0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(八) 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	11,073,287.40	43,336,524.04	-74.45%	本期购买理财产品 4257 万元所致
应收票据	8,091,566.00	19,106,894.19	-57.65%	期初应收票据已到期承兑，本期营业收入比上期减少，导致应收票据减少。
其他应收款	901,440.59	662,612.77	36.04%	主要系本期业务备用金增加所致。
预收款项	3,418,290.39	715,705.66	377.61%	收到深圳市气象局 30%预收账款，项目尚未启动。期初预收账款由于项目已验收确定收入，预收账款已转应收。
应付账款	730,102.92	1,386,949.70	-47.36%	本期营业收入减少导致采购减少。
其他应付款	132,969.62	282,607.27	-52.95%	本期归还深圳市赛宇思达科技有限公司履约保证金 17.12 万元所致
应收账款	10,798,537.30	13,651,505.57	-20.90%	报告期公司加大了应收账款催款力度收回前期欠款所致。
存货	4,795,916.61	1,339,055.92	258.16%	报告期发出商品金额为 306.36 万元，本期发出商品要是软件服务类产品项目，未取得客户的验收报告不符合收入确认条件，项目未完工未验收未结转至成本。
其他流动资产	42,780,845.71	72,051.20	59275.62%	购买了理财产品 4257 万元
应付职工薪酬	2,535.52	3,186,728.00	-99.92%	期初计提的年终奖金 3,186,728 元未发放。
未分配利润	43,870,568.43	44,025,147.58	-0.35%	本期亏损导致
利润表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	14,367,631.36	50,246,419.71	-71.41%	主要系宏观经济持续走低导致企业 IT 投入缩减，国家政策变化导致央企、政府机构的决策周期变长，使公司在上半年的预期产出项目延期，这些项目有望在 2017 年度下半年完成交付；且报告期公司主营业务由传统系统集成服务向以行云服务为主的自主研发与销售转型，主动放弃了部分传统的系统集成业务，而公司核心产品“行云服务”尚处于树标竿的市场突破阶段所致
营业成本	8,786,054.62	36,607,070.50	-76.00%	主要系报告期公司主营业务收入下降所致营业成本相应减少
税金及附加	106,693.48	254,389.05	-58.06%	主要系报告期公司主营业务收入下降导致增值税附加税减少所致
营业外收入	4,167,703.22	612,449.10	580.50%	主要系报告期内软件产品即征即退税额比上期增加 133.95 万元，资产

深圳市傲冠软件股份有限公司
2017年半年度报告

				类政府补助比上期增加 33.33 万元，收益类政府补助比上期增加 188.24 万元所致
销售费用	2,084,665.52	2,803,198.58	-25.63%	报告期内服务人员工资 121.34 归集到服务成本，本期房租按重分类至销售费用 18.79 万元所致。
管理费用	7,726,488.49	8,466,547.41	-8.74%	中介及咨询费（挂牌审计等中介机构费用）较上年同期减少 83.49 万元，固定资产折旧比上期增加 8.19 万元所致。
净利润额	-154,579.15	2,063,866.78	-107.49%	报告期公司营业利润减少 485.26 万元，本期营业外收入增加 355.53 万元所致，本期递延所得税费用增加 92.11 万元所致。
现金流量表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	10,574,668.29	-384,253.18	2852.01%	报告期收到上年度商业承兑汇票到期，应收款项收回所致，本期营业收入减少导致销售商品、购买劳务现金流出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-42,407,454.93	-2,810,150.25	-1409.08%	原因为报告期购买理财产品 4257 万元所致

深圳市傲冠软件股份有限公司
(加盖公章)
二〇一七年八月八日