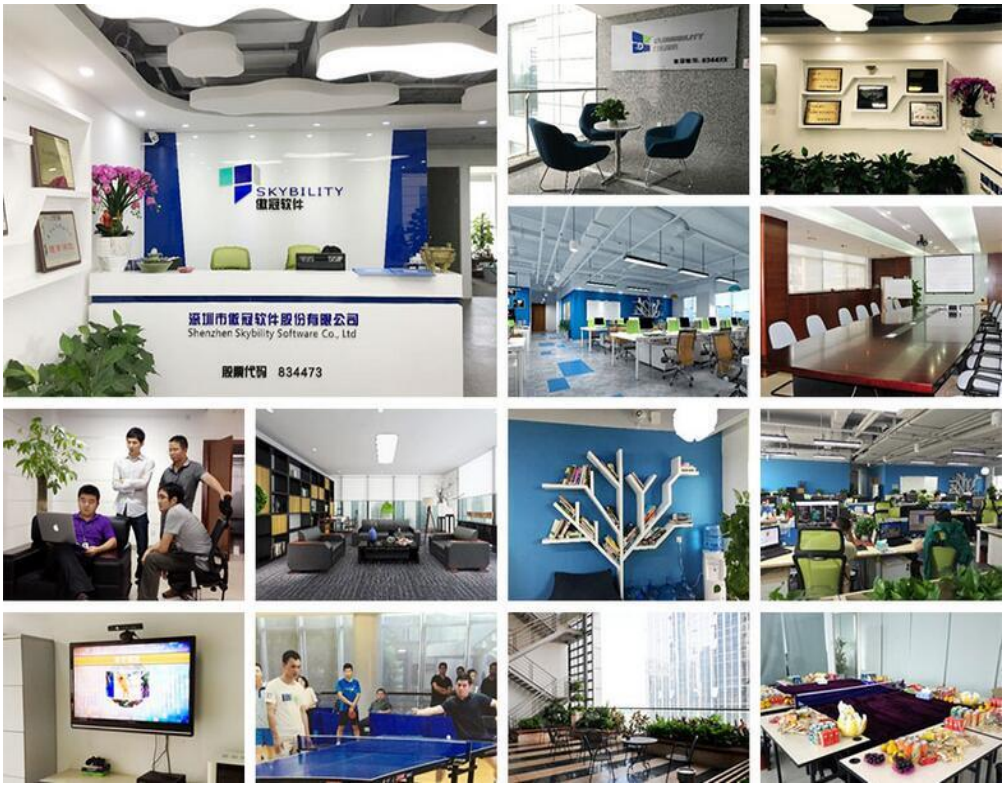
傲冠股份

NEEQ :834473

深圳市傲冠软件股份有限公司

Shenzhen Skybility Software Co.,Ltd.



年度报告

2016 年

公 司 年 度 大 事 记

1. 云计算管理平台“行云管家”正式运营

公司在 2016 年度自主研发并运营了云计算管理平台“行云管家”，其定位于为广大中小企业提供公有云资源的管控服务，以 SaaS 形态帮助中小企业易上云、用好云。报告期内发布了 7 个版本，并于 10 月中旬正式运营，截止到报告期内，已经吸引了 2000 多家中小企业入驻，并为其管理着 6000 多台云主机资源。

2. 公司核心产品的持续创新与重要版本发布

2016 年上半年，公司陆续发布了“行云服务•易代维”三个迭代版本、“行云服务•云运维”国际化版本以及“Skybility 高可用性集群和异地容灾备份系统”2.8 版本。其中，易代维产品通过了阿里云官方团队的功能、性能与稳定性测试，Skybility HA 2.8 版本通过了 ZTE 中国移动 4G 项目招标测试。

3. 收购 Weport Technology Inc.

公司作为收购方，收购被收购方 Weport Technology Inc. 股东郭大成（KWOK, Dai Shing）持有 Weport Technology Inc.100%股权，协议签署日期 2016 年 4 月 15 日。

4. 公司主营业务在金融、电信等重点行业领域取得突破

随着公司业务的持续经营，核心产品“行云服务”、“Skybility 高可用性集群软件和异地容灾集群软件”在金融、电信等重点领域获得重大突破，2016 年上半年陆续中标中国农业银行总行、营口商业银行、中国移动集团 4G 等项目，这意味着公司战略产品“行业突破”的全面落地。

目 录

第一节 **声明与提示**

第二节 **公司概况**

第三节 **主要会计数据和关键指标**

第四节 **管理层讨论与分析**

第五节 **重要事项**

第六节 **股本、股东情况**

第七节 **融资情况**

第八节 **董事、监事、高级管理人员及员工情况**

第九节 **公司治理及内部控制**

第十节 **财务报告**

释义

释义项目		释义
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《深圳市傲冠软件股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。
行云服务平台	指	行云服务软件的组成部分，是支撑行云服务的后台服务软件模块的统称。
行云服务软件	指	深圳市傲冠软件股份有限公司自主研发并具备知识产权的软件产品，是一种支持远程、集中式运维与 IT 服务交付的工具平台软件产品。
小型机	指	采用精简指令集处理器，性能和价格介于 PC 服务器和大型主机之间的一种高性能 64 位计算机。
系统集成	指	一种通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理的服务方式。
Weport Technology Inc.	指	实际控制人之一郭继军于 2015 年 4 月在美国芝加哥成立的独资公司，郭继军已于 2015 年 8 月 15 日将此公司 100%的股权转让给另一实际控制人郭继东之子郭大成。
FLASH	指	交互式矢量图和 Web 动画标准。
IT	指	互联网技术指在计算机技术的基础上开发建立的一种信息技术
HA	指	HA（High Available），高可用性集群，是保证业务连续性的有效解决方案，一般有两个或两个以上的节点，且分为活动节点及备用节点。
PC 服务器	指	一种高性能计算机，作为网络的节点，存储、处理网络上 80%的数据、信息。
花儿绽放	指	深圳市花儿绽放网络科技有限公司，实际控制人之一郭继军参股公司。
傲冠电脑	指	深圳市傲冠电脑系统技术有限公司
傲冠投资	指	深圳市傲冠投资管理有限公司
傲冠股份、傲冠软件、公司、本公司、股份公司	指	深圳市傲冠软件股份有限公司

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。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。
重大客户依赖风险	2014 年度、2015 年度和 2016 年度，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 94.58%、89.49%和 79.91%；2014 年第一大客户中国农业银行股份有限公司销售收入、第二大客户中兴通讯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 43.18%和 22.33%；2015 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%。公司对中兴通讯股份有限公司和南方科技大学这两大客户依赖程度较高。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 。
技术风险	由于软件行业是一个知识密集型行业，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，公司长久以来特别关注的工作内容是建设有深度、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；公司将注重企业文化建设，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。
税收政策风险	根据国家企业所得税法及高新技术企业认定办法规定，公司于 2015 年 11 月 2 日通过了《高新技术企业证书》的重新认定，有效期三年，可享受 15%的企业所得税优惠。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号规定，公司认定的软件产品可以享受 17%的税率征收增值税后，对其实际税负超过 3%的部分，实行即征即退的政策优惠。上述优惠政策一旦发生不利变化，将会导致公司盈利能力下降。
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。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

上期的“潜在同业竞争风险”报告期内已消除：公司作为收购方，收购被收购方 Weport Technology Inc.股东郭大成（KWOK, Dai Shing）持有 Weport Technology Inc.100%股权，协议签署日期 2016 年 4 月 15 日。

第二节 公司概况

一、基本信息

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
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张立琰、龙琦
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖大厦

二、联系方式

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
公司指定信息披露平台的网址	www.skybility.com
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	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
做市商数量	-
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

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	914403006626858979	是
税务登记证号码	914403006626858979	是
组织机构代码	914403006626858979	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	78,407,946.95	107,716,823.12	-27.21%
毛利率%	29.40%	18.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,066,766.42	-2,357,756.83	230.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	601,758.77	-4,764,615.84	112.63%
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）	3.78%	-3.10%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.74%	-6.27%	-
基本每股收益	0.14	-0.11	227.27%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	93,508,434.42	91,974,403.54	1.67%
负债总计	10,814,020.69	12,350,374.52	-12.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,694,413.73	79,624,029.02	3.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.91	3.76	3.99%
资产负债率%（母公司）	11.56%	13.43%	-
资产负债率%（合并）	11.56%	13.43%	-
流动比率	13.48	7.51	-
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	2,523,853.09	44,102,747.64	-
应收账款周转率	5.95	4.11	-
存货周转率	17.11	4.69	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.67%	-32.35%	-
营业收入增长率%	-27.21%	-27.01%	-
净利润增长率%	230.07%	-156.37%	-

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	21,153,800	21,153,800	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	2,159,666.73
委托他人投资或管理资产的损益	740,380.78
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-32.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.01
非经常性损益合计	2,900,014.78
所得税影响数	435,007.13
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,465,007.65

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（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，以“行云服务软件”和“Skybility HA Service”为代表的公司自产软件营业收入由上期的 5,260,464.99 元增长到本期的 9,846,577.41 元，并构成公司利润的主要来源，这意味着公司由传统的系统集成业务向以自产软件销售为主的转型已经获得阶段性的成果。未来三年内，公司商业模式将继续以自产软件销售为主。需要特别指出的是，公司在 2016 年度自主研发并运营了云计算管理平台“行云管家”，行云管家定位于为广大中小企业提供公有云资源的管控服务，以“SaaS”产品形态帮助中小企业“易上云”、“用好云”。报告期内，行云管家迭代发布了 7 个版本，并于 2016 年 10 月中旬正式运营，截止到报告期内，已经吸引了 2000 多家中小企业入驻，并为其管理着 6000 多台云主机资源。伴随着云计算已经逐步发展成为企业 IT 建设的基础架构，“行云管家”产品通过不断的产品创新和积极有效的平台运营，有望在新的年度获得用户数的爆发性增长，并逐步形成营业收入。

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。

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。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 7840.79 万元，较上年相比降低 27.21%，但毛利润提高 10.9%,实现利润总额 127.88 万元，实现净利润 306.68 万元，扣除非经常性损益后的净利润 60.17 万元。截止报告期末，公司总资产为 9350.84 万元，归属挂牌公司的净资产为 8269.44 万元。

报告期内，营业成本 5535.56 万元，较上年同期相比降低了 36.95%，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 559.49 万元，较上年减少了 95.76 万元，销售费用中工资及工资性支出较上年同期相比减少了 46.34 万元，交通差旅费较上年同期相比减少 19.96 万元，业务宣传费较上年同期减少 18.24 万元，办公费较上年同期减少了 12.61 万元所致。

管理费用较上期减少 97.75 万元，管理费用中工资及工资性支出较上年同期相比减少了 154.06 万元，主要是公司不断优化人员结构造成；中介及咨询费（上市审计等中介机构费用）较上年同期减少 52.97 万元所致，办公费用较上期增加了 81.34 万元，主要是公司更换新的办公场所购入一批新办公家具用品，房租较上期增长了 56.32 万元，主要是因为公司更换新的办公场所。财务费用较上期减少 59.98 万元，主要是报告期归还了银行借款，利息支出较上年同期相比减少 59.02 万元；汇兑损益减少了 3.96 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 60.18 万元，较上年同期增长了 112.63%，主要是公司本期净利润较上期增长所致。

报告期内经营活动产生的现金流量净额 252.39 万元。经营活动现金流入较上年同期减少了 4157.89 万元，主要为报告期公司营业收入下降所致。

报告期内，公司营业收入较上年降低，主要由以下三个原因导致。

1、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 2016 年度的预期产出项目延期，对报告期内的营业收入带来较大影响。

2、报告期内，公司以“行云服务软件”为代表的自产软件在营业收入上虽较上期有长足发展，营业收入增长 87%，但营销体系依然以直销为主，没有建立起有效的分销渠道，从而导致自产软件的收入没能取得爆发性增长。

3、公司有意识的主动放弃了部分传统的系统集成类业务。报告期内，是公司由传统的系统集成业务向以行云服务软件为代表的自主产品研发与销售转型的关键期，公司主动放弃部分传统的系统集成类业务，这使得公司管理层的经营思路得以聚焦，但同时，也导致 2016 年度营业收入的下滑。

报告期内，虽然公司营业收入较上年降低，但公司主营业务由传统的系统集成类服务向以行云服务为主的自主产品研发与销售转型取得了阶段性的成果，主要体现在以下几个方面：

1、产品上，公司在 2016 年度自主研发并运营了云计算管理平台“行云管家”。行云管家定位于为广大中小企业提供公有云资源的管控服务，以“SaaS”产品形态帮助中小企业“易上云”、“用好云”。报告期内，行云管家迭代发布了 7 个版本，并于 2016 年 10 月中旬正式运营，截止到报告期内，已经吸引了 2000 多家中小企业入驻，并为其管理着 6000 多台云主机资源。伴随着云计算已经逐步发展成为企业 IT 建设的基础架构，“行云管家”产品通过不断的产品创新和积极有效的平台运营，有望在新的年度获得用户数的爆发性增长，并逐步形成营业收入。

2、公司意识到，自产软件要想获得规模化收入，必须有良好的品牌资源予以支撑；营销渠道也应该树立“直销为点、营销为面”的基本建设思路。基于此，报告期内，在团队建设与治理流程上，公司有意识的主动削减了传统业务的人力投入，花大力气在市场团队、渠道团队和研发团队的人力资源建设，并初步建立/重组/加强了公司的市场部、渠道管理部的人力资源建设。

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	78,407,946.95	-27.21%	-	107,716,823.12	-27.01%	-
营业成本	55,355,617.12	-36.95%	70.60%	87,793,131.36	-25.26%	81.50%
毛利率	29.40%	-	-	18.50%	-	-
管理费用	18,317,553.57	-5.07%	23.36%	19,295,083.91	23.38%	17.91%
销售费用	5,594,904.20	-14.61%	7.14%	6,552,476.14	-16.92%	6.08%
财务费用	228,914.71	-72.38%	0.29%	828,700.30	-60.11%	0.77%
营业利润	-996,637.29	79.83%	-1.27%	-4,941,148.43	-283.74%	-4.59%

营业外收入	2,275,449.14	-19.58%	2.90%	2,829,309.14	20.97%	2.63%
营业外支出	0.00	-100.00%	0.00%	294.59	-99.51%	0.00%
净利润	3,066,766.42	230.07%	3.91%	-2,357,756.83	-156.37%	-2.19%

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年减少 2930.89 万元，降低幅度为 27.21%，主要系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销售转型，主动放弃了部分低毛利的传统系统集成业务，虽然自产软件的营业利润较高，但会导致营业收入的降低。

2、营业成本较上年减少 3243.75 万元，降低幅度为 36.95%，主要系报告期公司在营业成本上实行了有效的控制，与供应商沟通降低部分产品采购价格，集中大批量采购节约采购环节的物流成本等综合起来降低了成本费用。

3、财务费用较上期减少 59.98 万元，主要是报告期归还了银行借款，利息支出较上年同期相比减少 59.02 万元；汇兑损益减少了 3.96 万元所致。

4、营业利润较上年增加 394.45 万元，增长幅度为 79.83%，主要系公司主动放弃了部分低毛利的传统系统集成业务，而利润较高的自产软件的营业收入较上期有 87.18%的增长。

5、营业外支出较上年减少 0.029 万元，降低幅度为 100%，主要系报告期内公司无营业外支出所致。

6、净利润较上年增加 542.45 万元，增长幅度为 230.07%，主要系报告期公司营业利润增长所致。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	78,267,406.41	55,355,617.12	107,155,823.12	87,793,131.36
其他业务收入	140,540.54	-	561,000.00	-
合计	78,407,946.95	55,355,617.12	107,716,823.12	87,793,131.36

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%
系统集成	65,540,583.94	83.59%	90,619,904.70	84.13%
自产软件	9,846,577.41	12.56%	5,260,464.99	4.88%
技术服务	2,880,245.06	3.67%	11,275,453.43	10.47%
合计	78,267,406.41	99.82%	107,155,823.12	99.48%

收入构成变动的原因：

公司在报告期内主营业务占营业业务的比重为 99.82%，其他业务收入主要为房租租金收入，公司自产软件部分在报告期内的收入比上年增加 4,586,112.42，增幅为 87.18%，主要是公司持续进行 “由传统的系统集成类业务向自产软件营收为主”的业务转型，报告期内取得了自产软件销售业绩的上涨，而对系统集成和技术服务业务进行战略性调整，降低投入导致。

（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	2,523,853.09	44,102,747.64
投资活动产生的现金流量净额	24,467,913.16	-25,091,415.49
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-32,872,735.48

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 4157.89 万元，降低幅度为 94.28%，主要系报告期公司营业收入下降且收回前期应收款减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 4955.93 万元，增长幅度为 197.52%，主要系报告期公司理财产品到期赎回所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 3287.27 万元，增加幅度为 100.00%，主要系报告期公司无筹资活动产生所致。

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中兴通讯股份有限公司	42,877,047.00	54.78%	否
2	南方科技大学	8,057,567.66	10.29%	否
3	中国农业银行股份有限公司	5,205,444.11	6.65%	否
4	杭州海康威视系统技术有限公司	3,515,454.75	4.49%	否
5	深圳全棉时代科技有限公司	2,890,836.98	3.69%	否
合计		62,546,350.50	79.91%	-

（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	深圳市华成峰实业有限公司	15,250,841.01	27.55%	否
2	NOVELL	11,385,413.67	20.57%	否
3	深圳市华成峰科技有限公司	5,901,706.00	10.66%	否
4	联想（上海）电子科技有限公司	4,782,070.00	8.64%	否
5	四川长虹佳华数字技术有限公司	2,827,157.00	5.11%	否
合计		40,147,187.68	72.53%	-

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	11,621,570.50	12,183,029.95
研发投入占营业收入的比例	14.82%	11.31%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的发明专利数量	9

研发情况：

公司在由传统系统集成业务向以自产软件营销为主的转型过程之中，研发团队的稳定性、研发支出的投入力度、专利的申请与保护，将成为公司转型过程中的关键因素。报告期内，公司削减了部分利润较低的产品线，但是加大了以行云服务软件为主的研发投入，因此，研发支出总额虽较上期有所降低，但研发投入占营业收入的比例则有所提升。正在研发的项目主要有：行云服务软件、Skybility 高可用性集群和异地容灾备份系统、行云管家 SaaS 平台等产品。其中，行云服务软件在报告期内陆续发布了 V6 系列三个迭代版本以及国际化版本，当前正处于 7.0 版本的研发过程；Skybility 高可用性集群和异地容灾备份系统在报告期内发布了 2.8 版本，当前正处于 3.0 版本的研发过程；行云管家 SaaS 平台在

报告期内陆续发布了 5 个迭代版本，当前正处于 V2 系列版本的研发过程。随着新产品的陆续发布，公司预期，行云服务软件和 Skybility 高可用性集群和异地容灾备份系统将成为公司 2017 年度主要的利润来源；而行云管家 SaaS 平台将通过不断的产品创新和积极有效的平台运营，有望在 2017 年度获得用户数的爆发性增长，并逐步形成营业收入。

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	43,336,524.04	166.25%	46.35%	16,276,630.29	-45.86%	17.70%	28.65%
应收账款	13,651,505.57	7.54%	14.60%	12,694,058.26	-67.99%	13.80%	0.80%
存货	1,339,055.92	-73.90%	1.43%	5,129,846.94	-84.11%	5.58%	-4.15%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
固定资产	12,601,465.39	-22.28%	13.48%	16,214,241.50	-0.45%	17.63%	-4.15%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
短期借款	-	-	0.00%	-	-100.00%	0.00%	0.00%
长期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	0.00%
资产总计	93,508,434.42	1.67%	-	91,974,403.54	-32.35%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金报告期末较上年期末增加了 2705.99 万元，增长幅度为 166.25%，主要系报告期公司将购买的理财产品 2100 万元到期赎回所致。

2、存货报告期末较上年期末减少 379.08 万元，降低幅度 73.90%，主要系报告期内加强存货管理降低库存，以及存货周转速度加快，期末大部分发出商品已确认收入结转成本。

3、固定资产较上年期末减少了 361.28 万元，降低幅度 22.28%，主要系报告期内固定资产正常折旧所致。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

–

（2）委托理财及衍生品投资情况

1、2016 年 1 月 8 日，报告期公司购买浦发银行现金管理 1 号理财产品 1000 万元。 截止 2016 年 12 月 31 日，已全部赎回。

2、2015 年 8 月 3 日，购买宁波银行智能活期理财 2 号理财产品共计 1100 万元。 截止 2016 年 12 月 31 日，已全部赎回。

3、2015 年 12 月 18 日，报告期公司购买浦发银行现金管理 1 号理财产品 1000 万元。 截止 2016 年 12 月 31 日，已全部赎回。

（三）外部环境的分析

1、宏观环境

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有软件、技术支持、服务咨询、系统集成等产品与服务”，因此，宏观经济走势、国家政策变化等外部因素会对公司业务带来一定的影响。报告期内，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，这都会给 2016 年度公司的主营业务带来不利的影响；与此同时，从长期来看，公司的核心产品“行云服务”，其本质是通过云服务的形式将企业的 IT 运维工作接入到云中，由此带来的是能够有效缩减企业 IT 人员的差旅成本并大幅提升其工作效率，同时有利于企业将 IT 运维

工作向服务外包方向发展，因此，宏观经济结构的调整和短期走低以及企业 IT 投入的缩减在某种程度上反而会促进行云服务在市场上的推广与发展。

公司所属行业为“软件和信息技术服务业”，因此，受 IT 产业自身发展趋势，特别是国内企业的信息化建设周期的影响较大。我们认为，国内企业的信息化建设面临由简单的硬件采购向云计算特别是公有云迁移，由自建运维团队向服务外包方向发展，因此，公司的业务转型也将贴合 IT 行业自身发展趋势，以赢得市场先机入的缩减反而会促进行云管家、行云服务产品在市场上的推广与发展。

2、行业发展趋势

公司所属行业为“软件和信息技术服务业”，因此，受 IT 产业自身发展趋势，特别是国内企业的信息化建设周期的影响较大。我们认为，云计算将成为未来企业 IT 建设的基础设施。基于此，公司在 2016 年度大力发展云计算管理平台“行云管家”.行云管家定位于为广大中小企业提供公有云资源的管控服务，以“SaaS”产品形态帮助中小企业“易上云”、“用好云”。报告期内，行云管家迭代发布了 7 个版本，并于 2016 年 10 月中旬正式运营，截止到报告期内，已经吸引了 2000 多家中小企业入驻，并为其管理着 6000 多台云主机资源。“行云管家”产品通过不断的产品创新和积极有效的平台运营，有望在新的年度获得用户数的爆发性增长，并逐步形成营业收入。

（四）竞争优势分析

1、产品理念优势

公司拥有十余年 IT 服务领域的积累，对 IT 服务发展历程及未来发展趋势有自己的理解、认知与沉淀，以及由此形成的产品理念与商业模式的创新，是公司最大的竞争优势。公司区别于其它运维软件厂商、安全堡垒机厂商、软件监控厂商的是：以创新的“互联网思维”重塑 IT 服务传统格局，创造性的将 IT 服务的核心要素“设备”、“工具”、“数据”全部云化，使 IT 专家摆脱时间、空间、网络、终端的限制，随时随地交付 IT 服务。

2、核心技术的积累

报告期内，公司核心产品“行云服务”软件产品已经形成了一定的技术壁垒，拥有较难超越的技术优势，主要体现在：“集中管控”，远程管理异地网络的多台设备，而非单台设备的远程接入，以及设备管理的无侵入性；“云端工具”，可将任意工具发布在云端，云端工具能够透明的访问远程设备，而非简单的远程桌面；“分享协同”，支持多人协同工作，以及安全、可控、可审计的远程访问；“零客户端”，无需安装任何客户端软件，仅需一个浏览器即可完成所有操作；“移动化运维”，完美匹配 iPad、iPhone、Android 等智能终端，也可通过微信访问并管理企业的 IT 资源。

3、团队的稳定性及可成长性

公司根植于 IT 领域十余年，培养并造就了一批具有多年行业经验的人才队伍。一方面，公司拥有多名伴随公司十余年发展而成长起来的 IT 服务领域的专家及市场开拓人才；另一方面，公司在五年前开始大力培养、招募研发团队，并逐步形成了一批年轻但资深的研发中坚力量，团队的稳定性及可成长性，使得公司能够在竞争中保持优势。

4、公司在竞争方面的不足

公司在竞争方面的不足之处主要在于品牌知名度不够。长久以来，公司立足于大客户的营销与服务，在产品品牌建设力度上投入不足，这将成为公司未来渠道建设的短板。基于此，报告期内，公司重组了市场部，并和新浪、搜狐、腾讯网等科技媒体建立了广泛的合作关系，同时，公司加强了在搜索引擎优化和关键词竞价排名的投入，公司预期，2017 年度，公司核心产品的品牌知名度将获得较大的提升。

（五）持续经营评价

财务方面：报告期内，虽然公司年度营业收入下滑，但下滑原因主要由于公司有意识的放弃了部分传统系统集成类业务，从而使得公司能够聚焦于自产软件的运营。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，以“行云服务软件”和“Skybility HA Service”为代表的公司自产软件营业收入由上期的 5,260,464 元增长到本期的

9,846,577 元，并构成公司利润的主要来源，这意味着公司由传统的系统集成业务向以自产软件销售为主的转型已经获得阶段性的成果。

经营方面：报告期内，公司核心产品“行云服务软件”取得了长足的进步，发布了 3 个版本，并树立了中国农业银行等样板客户，公司自研产品 Skybility HA 在报告期内通过了中兴通讯的招标测试，有望在 2017 年度通过中兴通讯覆盖到中国电信、中国联通、中国移动等运营商市场。团队建设与治理流程上，公司有意识的主动削减了传统业务的人力投入，花大力气在市场、研发和渠道管理的人力资源建设，为公司的产品研发、推广与应用打下了较为坚实的基础。

综上所述，公司虽然在 2016 年度营业收入下滑，但整体经营情况稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

–

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

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

2014 年度、2015 年度和 2016 年度，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 94.58%、89.49%和 79.91%；2014 年第一大客户中国农业银行股份有限公司销售收入、第二大客户中兴通讯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 43.18%和 22.33%；2015 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%。报告期内，公司对中兴通讯股份有限公司和南方科技大学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

由于软件行业是一个知识密集型行业，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、税收政策变化带来的盈利风险

根据国家企业所得税法及高新技术企业认定办法规定，公司于 2015 年 11 月 2 日通过了《高新技术企业证书》的重新认定，有效期三年，可享受 15%的企业所得税优惠。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号规定，公司认定的软件产品可以享受 17%的税率征收增值税后，对其实际税负超过 3%的部分，实行即征即退的政策优惠。上述优惠政策一旦发生不利变化，将会

导致公司盈利能力下降。

应对措施：公司将确保高新技术企业认定的顺利通过，同时，公司将大力提升毛利润较高的自产软件的营业收入，从而使公司的盈利水平持续提升。

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，以减少控股股东的不当控制风险。

（二）报告期内新增的风险因素

–

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

–

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二、（二）
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、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
花儿绽放	花儿绽放租用傲冠软件 491.2 平方米房屋进行办公用	140,540.54	是
傲冠投资	傲冠软件租用傲冠投资 557 平方进行办公使用	468,211.08	是
郭大成（KWOK,Dai Shing）	公司收购郭大成（KWOK,Dai Shing）持有的 Weport Technology Inc.100%股权	6.49	是
总计	-	608,758.11	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司发生的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。报告期内，公司偶发性关联交易均已履行决策程序并披露。

备注:收购 Weport Technology Inc 是用 1 美元,折算汇率为 6.49 人民币 。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

为了公司业务发展及生产经营的正常所需，公司于 2016 年 4 月 15 日以壹美金的价格通过货币支付的方式成功收购关联方郭大成（KWOK,Dai Shing）所持有的 Weport Technology Inc.100%股权。其与公司的关联关系如下：公司董事长郭继东为 KWOK,Dai Shing 的父亲；公司董事郭继军为 KWOK,Dai Shing 的叔叔；公司董事李生玉为 KWOK,Dai Shing 的姑父。郭继东、郭继军、李生玉为公司实际控制人。

本次收购分别于 2016 年 3 月 14 日召开的第三届董事会第八次会议及 2016 年 4 月 1 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议并通过，并在全国中小企业股份转让系统上披露相关决议公告（2016-001、2016-005）、关联交易公告（2016-002）及收购资产的公告（2016-004）。

本次收购为关联交易，作价公允，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。

（三）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。

报告期内，公司已于 2016 年 4 月 15 日完成对 Weport Technology Inc.100%股权的收购。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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,798,316	36.86%	0	7,798,316	36.86%
	其中：控股股东、实际控制人	5,836,141	27.59%	0	5,836,141	27.59%
	董事、监事、高管	994,400	4.70%	-12,500	981,900	4.64%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,355,484	63.14%	0	13,355,484	63.14%
	其中：控股股东、实际控制人	12,322,284	58.25%	0	12,322,284	58.25%
	董事、监事、高管	2,983,200	14.10%	-37,500	2,945,700	13.93%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		**21,153,800**	**-**	**0**	**21,153,800**	**-**
普通股股东人数		**41**				

（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	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	0	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。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司（法人定代表人：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，报告期内控股股东持股比例未发生变动。

（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，公司的控股股东未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

–

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
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	39	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
郅伟	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	44	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

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：

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；除此之外，公司各股东间无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
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%	-
郅伟	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	0	3,927,600	18.56%	-

（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			是
	财务总监是否发生变动			是
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**
徐畅	董事、副总经理兼人力资源总监	新任	董事、副总经理、董事会秘书兼人力资源总监	前任董事会秘书高静离职
高静	董事会秘书兼财务总监	离任	离任	个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

徐畅，1977 年 09 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国地质大学，计算机计算机科学与技术，本科。曾任深圳市工交第二幼儿园教师、年级组长；深圳市中地软件工程有限公司办公室主任、市场总监；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）综合业务部经理；现任深圳市傲冠软件股份有限公司副总经理兼人力资源总监；2014 年 12 月至今任股份公司董事，任期三年。2016 年 5 月 25 日至今任股份公司董秘，任期至第三届董事会期满。

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	11	11
财务人员	5	4
销售人员	16	11
技术人员	39	43
员工总计	**71**	**69**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	1
本科	41	46
专科	24	19
专科以下	4	3
员工总计	**71**	**69**

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

1. 人员变动及人才引进

截止报告期末，公司在职员工 69 人，较报告期初减少 2 人，其中新增 17 人，缩减 19 人。新增人员主要是为了适应公司由传统的系统集成业务向以行云服务软件为代表的自主产品研发与销售转型的关键期，公司主动放弃部分传统的系统集成类业务带来的团队调整。

2. 招聘及培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培育计划，加强对全体员工的培训。目前公司招聘主要是网络招聘渠道为主，现场招聘为辅，同时，为了更好的引进人才，有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐及参与各大高校的校园招聘会。新员工入职

后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训等；在职员工进行业务及管理技能培训、产品宣传培训等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3. 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。

4. 公司不存在需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	3	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

报告期内，公司核心员工及核心技术人员无变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自成立以来，严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立形成了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司同时建立起《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等制度，逐步形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构，且公司的内控制度不断得到完善。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

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。

2016 年 4 月 11 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，自公司设立以来，公司依《公司章程》的规定定期召开三会会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、严格执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、内部控制相关的内部管理制度。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自 2015 年 12 月 1 日挂牌以来，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

本年度内公司章程没有进行修改，原章程满足公司目前经营管理需求。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审议通过《关于收购美国 Weport Technology Inc.公司的议案》 审议通过《关于提议召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》 审议通过《2015 年度董事会工作报告》 审议通过《2015 年年度报告及摘要》 审议通过《2015 年度总经理工作报告》 审议通过《2015 年度财务决算报告》 审议通过《2015 年度利润分配方案》 审议通过《2016 年度财务预算报告》 审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 审议通过《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》 审议通过《关于补充确认公司 2015 年购买理财产品的议案》 审议通过《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》 审议通过公司《2016 年半年度报告》 审议通过《关于补充确认公司与关联方深圳市傲冠投资管理有限公司租赁交易的议案》，并提请股东大会审议 审议通过《关于补充确认公司与深圳市花儿绽放网络科技有限公司租赁交易的议案》
监事会	2	审议通过《2015 年度监事会工作报告》 审议通过《2015 年年度报告及摘要》 审议通过《2016 年半年度报告》
股东大会	3	审议通过《关于收购美国 Weport Technology Inc.公司的议案》 审议通过《2015 年度董事会工作报告》 审议通过《2015 年年度报告及摘要》 审议通过《2015 年度监事会工作报告》 审议通过《2015 年度财务决算报告》 审议通过《公司 2015 年度利润分配方案报告》 审议通过《2016 年度财务预算报告》 审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 审议通过《关于 2016 年度公司与关联方日常交易预计的议案》 审议通过《关于补充确认公司 2015 年购买理财产品的议案》 审议通过《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》 审议通过《关于补充确认公司与关联方深圳市傲冠投资管理有限公司租赁交易的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司设立并建立三会制度以来，共召开了 26 次股东大会、39 次董事会会议、17 次监事会会议，职工代表按照要求出席会议并行使了表决权，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

（三）公司治理改进情况

公司在报告期内继续加强了对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责的履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

1、公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、内部控制相关的内部管理制度；

2、公司可以通过电话、网站以及参加路演等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（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

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期的监督活动中未发现存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备独立完整的业务体系及独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。

1、业务独立

公司主营系统集成销售、自产软件销售和技术服务，并为客户提供信息技术服务与咨询等。公司已形成独立完整的研发、采购、销售系统，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业除已披露情形外不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的关联交易。 公司控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不从事任何与公司经营范围相同近似的业务。

2、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰。公司股东历次出资均具备完整手续证明已足额缴纳。公司拥有日常生产经营所必需的办公设备、无形资产及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，公司对其所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

3、人员独立

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务或者领取薪酬；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的劳动人事及工资管理体系，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立建账，并按公司制定的内部会计制度对其发生的各类经济业务进行独立核算，不存在与控股股东或实际控制人共用银行账户的情况，不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务部门或结算中心账户的情况。

5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书

等高级管理人员。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的相对独立的内部管理部门，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，与现有股东及股东控制的企业及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东或股东控制的企业直接干预公司经营活动的情况。公司办公场所和生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制关，保障公司健康平稳运行。

1、财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并认真贯彻执行，保证财务核算工作的独立性。

2、信息披露制度

公司“三会”制度，信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到了比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3、风险管理相关制度

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。 报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，制定了年度报告差错责任追究制度，2016 年 4 月 11 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审〔2017〕3-177 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖大厦
审计报告日期	2017-04-05
注册会计师姓名	张立琰、龙琦
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2017〕3-177 号

深圳市傲冠软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市傲冠软件股份有限公司（以下简称傲冠软件公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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傲冠软件公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，傲冠软件公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了傲冠软件公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张立琰

中国·杭州 中国注册会计师：龙琦

二〇一七年四月五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)1	43,336,524.04	16,276,630.29
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	19,106,894.19	19,382,398.83
应收账款	(一)3	13,651,505.57	12,694,058.26
预付款项	(一)4	7,188.00	30,391.50
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)5	662,612.77	627,120.94
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一)6	1,339,055.92	5,129,846.94
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	(一)7	72,051.20	21,000,000.00
流动资产合计	-	78,175,831.69	75,140,446.76
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)8	12,601,465.39	16,214,241.50
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)9	483,367.08	159,899.59
递延所得税资产	(一)10	2,247,770.26	459,815.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	15,332,602.73	16,833,956.78
资产总计	-	93,508,434.42	91,974,403.54
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	(一)11	-	150,000.00
应付账款	(一)12	1,386,949.70	6,277,688.83
预收款项	(一)13	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)14	3,186,728.00	3,006,910.00
应交税费	(一)15	228,696.81	235,672.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)16	282,607.27	340,103.03
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	-	5,800,687.44	10,010,374.54
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)17	5,013,333.25	2,339,999.98
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,013,333.25	2,339,999.98
负债合计	-	10,814,020.69	12,350,374.52
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(一)18	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)19	12,752,993.51	12,753,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	(一)20	3,624.78	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一)21	4,758,847.86	4,451,238.10
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(一)22	44,025,147.58	41,265,990.92
归属于母公司所有者权益合计	-	82,694,413.73	79,624,029.02
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	82,694,413.73	79,624,029.02
负债和所有者权益总计	-	93,508,434.42	91,974,403.54

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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	43,276,907.46	16,276,630.29
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	-	19,106,894.19	19,382,398.83
应收账款	(二)1	13,651,505.57	12,694,058.26
预付款项	-	7,188.00	30,391.50
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)2	662,612.77	627,120.94
存货	-	1,339,055.92	5,129,846.94
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	-	72,051.20	21,000,000.00

流动资产合计	-	78,116,215.11	75,140,446.76
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	(二)3	65,323.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	12,601,465.39	16,214,241.50
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	-	483,367.08	159,899.59
递延所得税资产	-	2,247,770.26	459,815.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	15,397,925.73	16,833,956.78
资产总计	-	93,514,140.84	91,974,403.54
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	-	-	150,000.00
应付账款	-	1,386,949.70	6,277,688.83
预收款项	-	715,705.66	-
应付职工薪酬	-	3,186,728.00	3,006,910.00
应交税费	-	228,696.81	235,672.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	282,607.27	340,103.03
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	-	5,800,687.44	10,010,374.54
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	-	5,013,333.25	2,339,999.98
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,013,333.25	2,339,999.98
负债合计	-	10,814,020.69	12,350,374.52
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	12,753,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,758,847.86	4,451,238.10
未分配利润	-	44,034,478.78	41,265,990.92
所有者权益合计	-	82,700,120.15	79,624,029.02
负债和所有者权益合计	-	93,514,140.84	91,974,403.54

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

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三)1	78,407,946.95	107,716,823.12
其中：营业收入	-	78,407,946.95	107,716,823.12
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	80,144,965.02	113,103,949.97
其中：营业成本	(三)1	55,355,617.12	87,793,131.36
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	(三)2	596,700.90	418,238.16
销售费用	(三)3	5,594,904.20	6,552,476.14
管理费用	(三)4	18,317,553.57	19,295,083.91
财务费用	(三)5	228,914.71	828,700.30
资产减值损失	(三)6	51,274.52	-1,783,679.90
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）	(三)7	740,380.78	445,978.42
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）	-	-996,637.29	-4,941,148.43
加：营业外收入	(三)8	2,275,449.14	2,829,309.14
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(三)9	-	294.59
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,278,811.85	-2,112,133.88
减：所得税费用	(三)10	-1,787,954.57	245,622.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,066,766.42	-2,357,756.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-32.74	-
归属于母公司所有者的净利润	-	3,066,766.42	-2,357,756.83
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	(三)11	3,624.78	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	3,624.78	-
（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	-	3,624.78	-
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	-	3,624.78	-
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	-	3,070,391.20	-2,357,756.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,070,391.20	-2,357,756.83
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	-	0.14	-0.11
（二）稀释每股收益	-	0.14	-0.11

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

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)1	78,407,946.95	107,716,823.12
减：营业成本	(四)1	55,355,617.12	87,793,131.36
营业税金及附加	-	596,700.90	418,238.16
销售费用	-	5,594,904.20	6,552,476.14
管理费用	(四)2	18,308,684.36	19,295,083.91
财务费用	-	228,452.72	828,700.30
资产减值损失	-	51,274.52	-1,783,679.90
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）	-	740,380.78	445,978.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-987,306.09	-4,941,148.43
加：营业外收入	-	2,275,449.14	2,829,309.14
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	294.59
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,288,143.05	-2,112,133.88
减：所得税费用	-	-1,787,954.57	245,622.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,076,097.62	-2,357,756.83
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	3,076,097.62	-2,357,756.83
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.14	-0.11
（二）稀释每股收益	-	0.14	-0.11

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

（五） 合并现金流量表

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	-	80,702,607.18	135,139,431.13
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	-	115,782.40	1,778,433.51
收到其他与经营活动有关的现金	(五)1	1,042,726.77	1,451,875.76
经营活动现金流入小计	-	81,861,116.35	138,369,740.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	53,077,023.22	65,883,869.99
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	-	14,916,788.88	16,528,328.74
支付的各项税费	-	5,258,606.21	4,033,178.85
支付其他与经营活动有关的现金	(五)2	6,084,844.95	7,821,615.18
经营活动现金流出小计	-	79,337,263.26	94,266,992.76
经营活动产生的现金流量净额	-	2,523,853.09	44,102,747.64
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	21,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	744,005.56	445,978.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	(五)3	4,003,191.80	-
投资活动现金流入小计	-	25,747,197.36	445,978.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,279,284.20	4,537,393.91
投资支付的现金	-	-	21,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,279,284.20	25,537,393.91
投资活动产生的现金流量净额	-	24,467,913.16	-25,091,415.49
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,298,800.00
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	-	-	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)4	158,470.00	-
筹资活动现金流入小计	-	158,470.00	19,298,800.00
偿还债务支付的现金	-	-	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	671,535.48
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	(五)5	158,470.00	12,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	158,470.00	52,171,535.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-32,872,735.48
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	-	26,991,766.25	-13,861,403.33
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,201,630.29	30,063,033.62
六、期末现金及现金等价物余额	-	43,193,396.54	16,201,630.29

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

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	-	80,702,607.18	135,139,431.13
收到的税费返还	-	115,782.40	1,778,433.51
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,045,925.06	1,451,875.76
经营活动现金流入小计	-	81,864,314.64	138,369,740.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	53,077,023.22	65,883,869.99
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,916,788.88	16,528,328.74
支付的各项税费	-	5,258,606.21	4,033,178.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,075,513.75	7,821,615.18
经营活动现金流出小计	-	79,327,932.06	94,266,992.76
经营活动产生的现金流量净额	-	2,536,382.58	44,102,747.64
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	21,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	740,380.78	445,978.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	4,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	25,740,380.78	445,978.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,279,284.20	4,537,393.91
投资支付的现金	-	-	21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	65,329.49	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,344,613.69	25,537,393.91
投资活动产生的现金流量净额	-	24,395,767.09	-25,091,415.49
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,298,800.00
取得借款收到的现金	-	-	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-		-
筹资活动现金流入小计	-		19,298,800.00
偿还债务支付的现金	-	-	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	671,535.48
支付其他与筹资活动有关的现金	-		12,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-		52,171,535.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-32,872,735.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-	26,932,149.67	-13,861,403.33
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,201,630.29	30,063,033.62
六、期末现金及现金等价物余额	-	43,133,779.96	16,201,630.29

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

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	21,153,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	4,451,238.10	-	41,265,990.92	-	79,624,029.02
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	21,153,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	4,451,238.10	-	41,265,990.92	-	79,624,029.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-6.49	-	3,624.78	-	307,609.76	-	2,759,156.66	-	3,070,384.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,624.78	-	-	-	3,066,766.42	-	3,070,391.20
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-6.49	-	-	-	-	-	-	-	-6.49
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	-	-	-	-	-6.49	-	-	-	-	-	-	-	-6.49
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	307,609.76	-	-307,609.76	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	307,609.76	-	-307,609.76	-	-

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	21,153,800.00	-	-	-	12,752,993.51	-	3,624.78	-	4,758,847.86	-	44,025,147.58	-	82,694,413.73

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	19,608,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,451,238.10	-	43,623,747.75	-	67,682,985.85
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	19,608,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,451,238.10	-	43,623,747.75	-	67,682,985.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,545,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	-	-	-2,357,756.83	-	11,941,043.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,357,756.83	-	-2,357,756.83
（二）所有者投入和减少资本	1,545,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	-	-	-	-	14,298,800.00
1．股东投入的普通股	1,545,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	-	-	-	-	14,298,800.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

配													
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,153,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	4,451,238.10	-	41,265,990.92	-	79,624,029.02

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

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	21,153,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	4,451,238.10	41,265,990.92	79,624,029.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,153,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	4,451,238.10	41,265,990.92	79,624,029.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-6.49	-	-	-	307,609.76	2,768,487.86	3,076,091.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,076,097.62	3,076,097.62
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-6.49	-	-	-	-	-	-6.49
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	-	-	-	-	-6.49	-	-	-	-	-	-6.49
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	307,609.76	-307,609.76	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	307,609.76	-307,609.76	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,153,800.00	-	-	-	12,752,993.51	-	-	-	4,758,847.86	44,034,478.78	82,700,120.15

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	19,608,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,451,238.10	43,623,747.75	67,682,985.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	19,608,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,451,238.10	43,623,747.75	67,682,985.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,545,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	-	-2,357,756.83	11,941,043.17

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,357,756.83	-2,357,756.83
（二）所有者投入和减少资本	1,545,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	-	-	14,298,800.00
1．股东投入的普通股	1,545,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	-	-	14,298,800.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,153,800.00	-	-	-	12,753,000.00	-	-	-	4,451,238.10	41,265,990.92	79,624,029.02

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
财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市傲冠软件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由深圳市傲冠电脑系统技术有限公司（现已更名为深圳市傲冠投资管理有限公司，以下简称傲冠投资）、郭继东、郭继军、李生玉、范明芬发起设立，于 2007 年 6 月 7 日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 914403006626858979 的营业执照，注册资本 2,115.38 万元，股份总数 2,115.38 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 13,355,484 股；无限售条件的流通股份 7,798,316 股。公司股票已于 2015 年 12 月 1 日在全国中小企业股权转让系统挂牌。

本公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司主要提供自产软件、技术支持、服务咨询、系统集成等产品与服务。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 5 日第三届第十三次董事会批准对外报出。

本公司将 WEPORT TECHNOLOGY INC 纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等。

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

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	应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4 年以上	100.00	100.00

3．单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄分析法为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分［ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）］；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［ 90%以上（含 90%）］；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［ 90%以上（含 90%）］；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减

值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 系统集成收入

系统集成项目收入，公司根据合同约定，在系统集成项目中的软件产品和外购硬件已交付客户，且系统安装调试完毕已投入试运行或取得客户的初验报告后，确认收入实现。

(3) 软件技术服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

（十九）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划分为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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用

之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十二）分部报告

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2. 本公司以产品分部为基础确定报告分部。产品生产经营统一使用公司资产，为此各产品对应的资产、负债不单独披露。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00、11.00、6.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.20
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
WEPORT TECHNOLOGY INC［注］	15%-35%；7.75%

注：1.联邦政府税 15%-35%；2.伊利诺伊州税 7.75%。

（二）税收优惠

本公司于 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》，有效期三年；2016 年 2 月 29 日深圳市福田区国家税务局受理企业所得税优惠备案，因此本公司 2016 年执行的企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	21,007.31	45,025.10
银行存款	43,172,389.23	16,156,605.19
其他货币资金	143,127.50	75,000.00
合　计	43,336,524.04	16,276,630.29
其中：存放在境外的款项总额	59,616.58	

(2) 其他说明

其他货币资金系本公司与深圳市市场和质量监督管理委员会签约合同约定期限为一年的履约保证金 143,127.50 元，为受限制的货币资金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				924,962.00		924,962.00
商业承兑汇票	19,106,894.19		19,106,894.19	18,457,436.83		18,457,436.83
合　计	19,106,894.19		19,106,894.19	19,382,398.83		19,382,398.83

(2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,577,993.59	100.00	926,488.02	6.36	13,651,505.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	14,577,993.59	100.00	926,488.02	6.36	13,651,505.57

(续上表)

种　类	期初数

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,419,496.23	100.00	725,437.97	5.41	12,694,058.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	13,419,496.23	100.00	725,437.97	5.41	12,694,058.26

2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	12,762,466.91	638,123.35	5.00
1-2 年	1,260,016.63	126,001.66	10.00
2-3 年	299,205.05	59,841.01	20.00
3-4 年	256,305.00	102,522.00	40.00
小　计	14,577,993.59	926,488.02	6.36

(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 201,050.05 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市中兴康讯电子有限公司	4,882,271.99	33.49	244,113.60
中国农业银行股份有限公司	6,444,282.95	44.21	385,214.98
杭州海康威视系统技术有限公司	1,302,616.41	8.94	65,130.82
深圳华启科技有限公司	330,000.00	2.26	16,500.00
北京中电广通科技有限公司	275,440.00	1.89	13,772.00
小　计	13,234,611.35	90.78	724,731.40

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,188.00	100.00		7,188.00	30,391.50	100.00		30,391.50
合　计	7,188.00	100.00		7,188.00	30,391.50	100.00		30,391.50

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
苹果电子产品商贸（北京）有限公司深圳益田分公司	7,188.00	100.00
小　计	7,188.00	100.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	756,571.34	100.00	93,958.57	12.42	662,612.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	756,571.34	100.00	93,958.57	12.42	662,612.77

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	870,855.04	100.00	243,734.10	27.99	627,120.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	870,855.04	100.00	243,734.10	27.99	627,120.94

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	391,571.34	19,578.57	5.00
1-2 年	176,200.00	17,620.00	10.00
2-3 年	93,800.00	18,760.00	20.00
3-4 年	95,000.00	38,000.00	40.00
小　计	756,571.34	93,958.57	12.42

(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-149,775.53 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	702,371.34	732,677.90
备用金	54,200.00	91,500.00
应收暂付款		46,677.14
合　计	756,571.34	870,855.04

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
中国农业银行股份有限公司深圳分行	投标保证金	5,000.00	一年以内	0.66	250.00	否
		80,000.00	2-3 年	10.57	16,000.00	
		95,000.00	3-4 年	12.56	38,000.00	
深圳能源财务有限公司	履约保证金	171,200.00	1-2 年	22.63	17,120.00	否
傲冠投资	房租押金	170,000.00	1 年以内	22.47	8,500.00	是
深圳大学	履约保证金	135,800.00	1 年以内	17.95	6,790.00	否
深圳市东方诚物业管理有限	物业押金	20,971.34	1 年以内	2.77	1,048.57	否
小　计		677,971.34		89.61	87,708.57	

6. 存货

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,151,243.42		1,151,243.42	1,182,970.55		1,182,970.55
发出商品	187,812.50		187,812.50	3,946,876.39		3,946,876.39
合　计	1,339,055.92		1,339,055.92	5,129,846.94		5,129,846.94

7. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
银行理财产品		21,000,000.00
待抵扣的增值税	72,051.20	
合　计	72,051.20	21,000,000.00

8. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合　计
账面原值			
期初数	5,767,195.97	25,664,099.74	31,431,295.71
本期增加金额		731,197.55	731,197.55
其中：购置		731,197.55	731,197.55
本期减少金额			
期末数	5,767,195.97	26,395,297.29	32,162,493.26

累计折旧			
期初数	1,687,076.65	13,529,977.56	15,217,054.21
本期增加金额	272,915.88	4,071,057.78	4,343,973.66
其中：计提	272,915.88	4,071,057.78	4,343,973.66
本期减少金额			
期末数	1,959,992.53	17,601,035.34	19,561,027.87
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	3,807,203.44	8,794,261.95	12,601,465.39
期初账面价值	4,080,119.32	12,134,122.18	16,214,241.50

(2) 经营租出固定资产

项　目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,355,694.43
小　计	3,355,694.43

9. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼装修	159,899.59	546,846.85	223,379.36		483,367.08
合计	159,899.59	546,846.85	223,379.36		483,367.08

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	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	926,488.02	138,973.20	725,437.97	108,815.70
递延收益	5,013,333.25	751,999.99	2,339,999.98	350,999.99
可抵扣亏损	9,045,313.77	1,356,797.07		
合　计	14,985,135.04	2,247,770.26	3,065,437.95	459,815.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
资产减值准备	93,958.57	243,734.10
可抵扣亏损		9,661,352.50
小　计	93,958.57	9,905,086.60

(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	期末数	期初数	备注
2020 年		9,661,352.50	
小　计		9,661,352.50	

11. 应付票据

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票		150,000.00
合　计		150,000.00

12. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
货款	1,386,949.70	6,277,688.83
合　计	1,386,949.70	6,277,688.83

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项　目	期末数	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
小　计	190,243.31	

13. 预收款项

项　目	期末数	期初数
货款	715,705.66	
合　计	715,705.66	

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,006,910.00	14,724,601.58	14,544,783.58	3,186,728.00
离职后福利—设定提存计划		372,005.30	372,005.30	
合　计	3,006,910.00	15,096,606.88	14,916,788.88	3,186,728.00

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工资、奖金、津贴和补贴	3,006,910.00	13,858,711.29	13,678,893.29	3,186,728.00
职工福利费		174,435.03	174,435.03	
社会保险费		226,157.76	226,157.76	
其中：医疗保险费		207,956.00	207,956.00	
工伤保险费		4,694.22	4,694.22	
生育保险费		13,507.54	13,507.54	
住房公积金		444,551.30	444,551.30	
工会经费和职工教育经费				
残疾人保障金及其他		20,746.20	20,746.20	
小　计	3,006,910.00	14,724,601.58	14,544,783.58	3,186,728.00

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		356,329.10	356,329.10	
失业保险费		15,676.20	15,676.20	
小　计		372,005.30	372,005.30	

15. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税		2,882.59
营业税		3,900.00
代扣代缴个人所得税	194,554.86	161,934.89
城市维护建设税	13,045.25	32,186.31
房产税	11,778.67	11,778.67
教育费附加	5,590.82	13,794.13
地方教育附加	3,727.21	9,196.09
合　计	228,696.81	235,672.68

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
押金保证金	171,200.00	327,200.00
应付未付费用	111,407.27	10,000.00
代扣代缴社保费		2,903.03
合　计	282,607.27	340,103.03

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项　目	期末数	未偿还或结转的原因
深圳市达尔意家居有限公司	10,000.00	未结算
深圳市赛宇思达科技有限公司	171,200.00	未完工
小　计	181,200.00	

17. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,339,999.98	4,000,000.00	1,326,666.73	5,013,333.25	政府拨入
合　计	2,339,999.98	4,000,000.00	1,326,666.73	5,013,333.25	

(2) 政府补助明细情况

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他减少	期末数	与资产相关/与收益相关
云计算支撑管理系统项目资金补助	480,000.00		240,000.00		240,000.00	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	959,999.98		320,000.04		639,999.94	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	600,000.00		200,000.04		399,999.96	与资产相关
工程师移动运维网项目资金补助	300,000.00		99,999.96		200,000.04	与资产相关
面向公有云的计入和管控平台研发补助		4,000,000.00	466,666.69		3,533,333.31	与资产相关
小　计	2,339,999.98	4,000,000.00	1,326,666.73		5,013,333.25	

18. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		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

19. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	12,753,000.00		6.49	12,752,993.51
合　计	12,753,000.00		6.49	12,752,993.51

(2) 其他说明

1）2016 年 4 月 5 日，经公司董事会决议收购 WEPORT TECHNOLOGY INC 的 100%股权，股本溢价 1.00 美元，折合人民币 6.49 元，计入资本公积。

20. 其他综合收益

项　目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额		3,624.78			3,624.78		3,624.78
其他综合收益合计		3,624.78			3,624.78		3,624.78

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,451,238.10	307,609.76		4,758,847.86
合　计	4,451,238.10	307,609.76		4,758,847.86

(2) 其他说明

1）2016 年盈余公积增加 307,609.76 元，系按母公司 2016 年实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

22. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	41,265,990.92	43,623,747.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,066,766.42	-2,357,756.83
减：提取法定盈余公积	307,609.76	
期末未分配利润	44,025,147.58	41,265,990.92

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	78,267,406.41	55,355,617.12	107,155,823.12	87,793,131.36
其他业务收入	140,540.54		561,000.00	
合　计	78,407,946.95	55,355,617.12	107,716,823.12	87,793,131.36

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
营业税		28,050.00
城市维护建设税	319,048.80	227,609.76
教育费附加	136,735.20	97,547.03
地方教育附加	91,156.80	65,031.37
房产税［注］	35,336.03	
土地使用税［注］	421.68	
印花税［注］	14,002.39	
合　计	596,700.90	418,238.16

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 月印花税和河道管理费的发生额列报于“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	本期数	上年同期数
职工工资	4,119,990.07	4,583,377.64
交通差旅费	513,543.41	713,124.76
业务招待费	122,607.00	304,959.01
办公费	143,343.22	269,477.88
房屋租赁费	380,773.07	299,664.81
其他	314,647.43	381,872.04
合　计	5,594,904.20	6,552,476.14

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
研发支出	11,621,570.50	12,183,029.95
工资及福利	2,271,641.66	3,812,274.40
办公费	1,281,086.39	467,735.17
折旧及摊销	522,842.71	349,251.52
房屋租赁费	769,601.28	206,405.24
税金	20,808.09	111,769.94
培训费	85,230.00	11,000.00
交通差旅费	203,693.32	269,874.97
中介及咨询费	1,291,951.91	1,821,646.50
业务招待费	62,575.90	49,389.80
其他	186,551.81	12,706.42
合　计	18,317,553.57	19,295,083.91

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出		590,166.04
减：利息收入	23,641.35	56,232.99
减：汇兑收益	-245,151.23	-284,750.18
银行手续费	7,404.83	10,017.07
合　计	228,914.71	828,700.30

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	51,274.52	-1,783,679.90
合　计	51,274.52	-1,783,679.90

7. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
理财产品持有期间取得的投资收益	740,380.78	445,978.42
合　计	740,380.78	445,978.42

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,275,449.13	1,910,733.98	2,159,666.73
其中：增值税即征即退	115,782.40	868,133.96	
其他政府补助	2,159,666.73	1,042,600.02	2,159,666.73
其他	0.01	918,575.16	0.01
合　计	2,275,449.14	2,829,309.14	2,159,666.74

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	115,782.40	868,133.96	与收益相关
云计算支撑管理系统项目资金补助	240,000.00	240,000.00	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	200,000.04	200,000.00	与资产相关
工程师移动运维网项目资金补助	99,999.96	100,000.00	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	320,000.04	320,000.02	与资产相关
面向公有云的计入和管控平台研发补助	466,666.69		与资产相关
著作权登记补贴	1,200.00	600.00	与收益相关
专利资助费用	2,000.00	12,000.00	与收益相关
经信委贷款贴息政府补助		170,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励	500,000.00		与收益相关
国家高新技术企业认定奖励	150,000.00		与收益相关
高新技术产业专项资金	179,800.00		与收益相关
小　计	2,275,449.13	1,910,733.98	

9. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他		294.59	
合　计		294.59	

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		-146,820.17
递延所得税费用	-1,787,954.57	392,443.12
合　计	-1,787,954.57	245,622.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	1,278,811.85	-2,112,133.88
按母公司适用 15%税率计算的所得税费用	191,821.78	-316,820.08
子公司适用不同税率的影响	-723.17	
调整以前期间所得税的影响	351,000.00	-146,820.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,110.97	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,449,202.88	
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	-20,343.48	709,263.20
研发费用加计扣除的影响	-871,617.79	
所得税费用	-1,787,954.57	245,622.95

11. 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	本期数	上年同期数
与收益相关政府补助	833,000.00	190,875.61
利息收入	23,641.35	56,232.99
收到往来款	186,085.41	1,204,767.16
其他营业外收入	0.01	
合　计	1,042,726.77	1,451,875.76

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
付现管理费用	4,382,246.33	5,454,245.73
付现销售费用	1,474,316.53	2,023,779.60
银行手续费	7,404.83	10,017.07
营业外支出		294.59
付现往来款	77,749.76	333,278.19
履约保证金	143,127.50	
合　计	6,084,844.95	7,821,615.18

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
与资产相关政府补助	4,000,000.00	
取得子公司支付的现金净额	3,191.80	
合　计	4,003,191.80	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
收到关联方拆借款	158,470.00	
合　计	158,470.00	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
归还关联方拆借款	158,470.00	12,000,000.00
合　计	158,470.00	12,000,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,066,766.42	-2,357,756.83
加：资产减值准备	51,274.52	-1,783,679.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,343,973.66	4,019,657.61
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	223,379.36	79,949.88
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)	245,151.23	590,166.04
投资损失(收益以“－”号填列)	-740,380.78	-445,978.42
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,787,954.57	392,443.12
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)	3,790,791.02	27,144,204.69
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-885,684.22	16,271,941.64

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-5,783,463.55	191,799.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,523,853.09	44,102,747.64
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	43,193,396.54	16,201,630.29
减：现金的期初余额	16,201,630.29	30,063,033.62
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	26,991,766.25	-13,861,403.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项　目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6.49
其中：WEPORT TECHNOLOGY INC	6.49
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,198.29
其中：WEPORT TECHNOLOGY INC	3,198.29
取得子公司支付的现金净额	-3,191.80

(3) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	43,193,396.54	16,201,630.29
其中：库存现金	21,007.31	45,025.10
可随时用于支付的银行存款	43,172,389.23	16,156,605.19
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	43,193,396.54	16,201,630.29
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		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额		

其中：支付货款	9,901,830.19	

（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	143,127.50	履约保证金
合　计	143,127.50	

2. 外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			59,616.58
其中：美元	8,594.00	6.937	59,616.58
应付账款			1,015,909.78
其中：美元	146,448.00	6.937	1,015,909.78

六、合并范围的变更

同一控制下企业合并

（一）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
WEPORT TECHNOLOGY INC	100%	合并前后均受同一控制人控制，且该控制并非暂时性的	2016/4/5	实际取得控制权日

（续上表）

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
WEPORT TECHNOLOGY INC		-32.74		

（二）合并成本

项　目	WEPORT TECHNOLOGY INC
合并成本	6.49
现金	6.49

（三）合并日被合并方资产、负债的账面价值

项　目	WEPORT TECHNOLOGY INC	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	3,198.29	
负债		
其他应付款	3,230.60	
净资产	-32.31	
减：少数股东权益		
取得的净资产	-32.31	

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
WEPORT TECHNOLOGY INC	伊利诺伊州	美国伊利诺伊州	软件开发、销售	100%		股权受让

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 90.78％(2015 年 12 月 31 日：97.08%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项　目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	19,106,894.19				19,106,894.19
小　计	19,106,894.19				19,106,894.19

(续上表)

项　目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	19,382,398.83				19,382,398.83
小　计	19,382,398.83				19,382,398.83

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	1,386,949.70	1,386,949.70	1,386,949.70		
其他应付款	282,607.27	282,607.27	282,607.27		
小　计	1,669,556.97	1,669,556.97	1,669,556.97		

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	6,277,688.83	6,277,688.83	6,277,688.83		
应付票据	150,000.00	150,000.00	150,000.00		

其他应付款	340,103.03	340,103.03	340,103.03		
小　计	6,767,791.86	6,767,791.86	6,767,791.86		

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司本期不存在以浮动利率计息的借款，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
傲冠投资	深圳	投资	1,300.00 万元	73.55%	73.55%

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 2016 年 12 月 31 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。

2. 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。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市花儿绽放网络科技有限公司	实际控制人郭继军参股公司
黄琪	参股股东
黄俊杰	参股股东
吴璇	参股股东

（二）关联交易情况

1. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
深圳市花儿绽放网络科技有限公司	房屋及建筑物	140,540.54	561,000.00

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
傲冠投资	房屋及建筑物	468,211.08	

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
黄俊杰	20,000.00	2016/3/2	2016/3/10	
拆出				
黄琪	25,500.00	2016/1/7	2016/12/30	
吴璇	112,970.00	2016/1/7	2016/12/28	

3. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,943,541.89	3,582,310.00

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	傲冠投资	170,000.00	8,500.00		
小　计		170,000.00	8,500.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	深圳市花儿绽放网络科技有限公司		156,000.00
小　计			156,000.00

十、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在披露的重要承诺及重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、分部信息

（一）确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。产品生产经营统一使用公司资产，为此各产品对应的资产、负债不单独披露。

（二）报告分部的财务信息

项　目	本期数	
	收入	成本
自产软件销售收入	9,846,577.41	7,873.50
系统集成收入	65,540,583.94	53,569,759.58
技术服务收入	2,880,245.06	1,777,984.04
合　计	78,267,406.41	55,355,617.12

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）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

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,323.00		65,323.00			
合　计	65,323.00		65,323.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
WEPORT TECHNOLOGY INC		65,323.00		65,323.00		
小　计		65,323.00		65,323.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

合并层面营业收入/营业成本全部是母公司营业收入/营业成本形成，母公司营业收入/营业成本披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释营业收入/营业成本之说明。

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
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）	2,159,666.73	
委托他人投资或管理资产的损益	740,380.78	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-32.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.01	
小　计	2,900,014.78	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	435,007.13	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,465,007.65	

(二) 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	3.78	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.74	0.03	0.03

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,066,766.42
非经常性损益	B	2,465,007.65
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	601,758.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	79,624,029.02
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	
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	-6.49
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他综合收益增加	I	3,624.78
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K+I	81,161,037.01
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.78%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.74%

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	3,066,766.42
非经常性损益	B	2,465,007.65
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	601,758.77
期初股份总数	D	21,153,800
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	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	21,153,800.00
基本每股收益	M=A/L	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.03

(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。

深圳市傲冠软件股份有限公司

二〇一七年四月五日

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：

董秘办公室