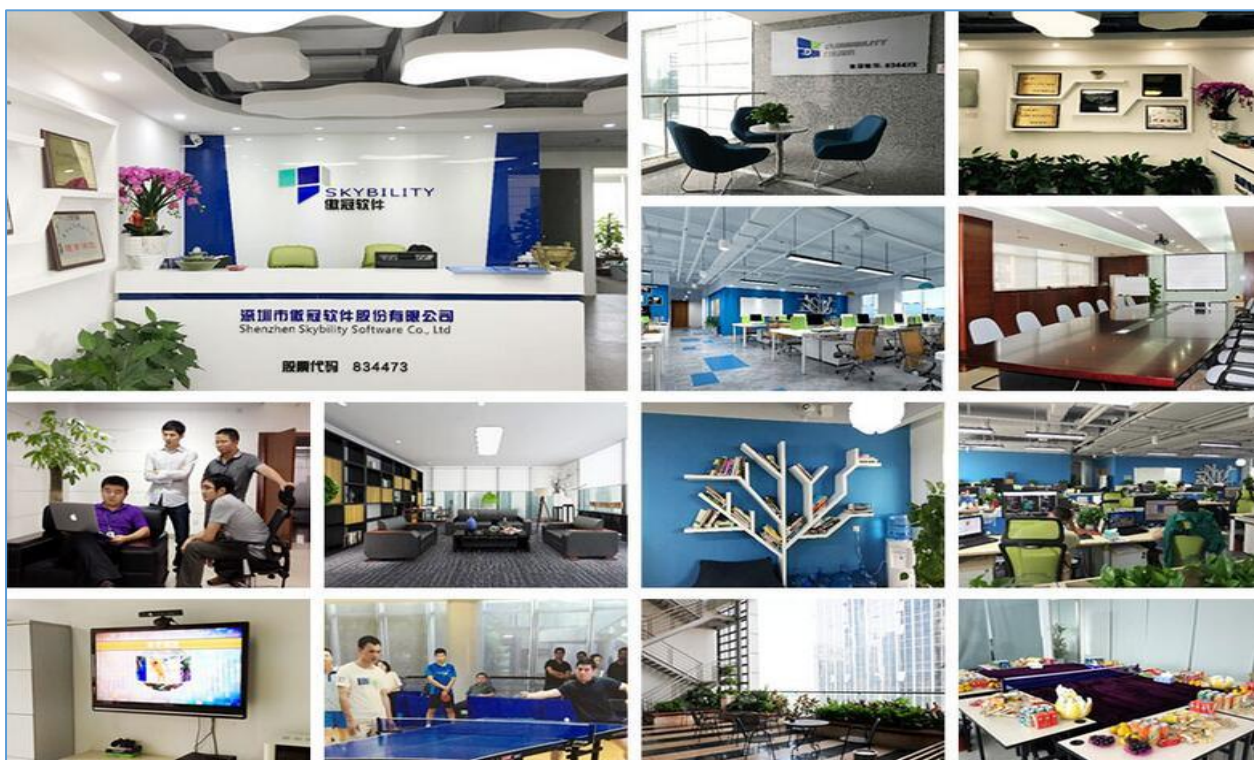




傲冠股份

NEEQ : 834473

深圳市傲冠软件股份有限公司
Shenzhen Skybility Software Co.,Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记



1、行云管家发布 4.0 版本并正式开启商业化运营

公司战略产品“行云管家”立志于成为业界领先的云计算管理平台,自 2017 年 6 月正式开启商业化运营,已经由 92 家种子用户发展至三万多中小企业入驻行云管家 SaaS 平台。基于此,公司在 2017 年底发布行云管家 4.0 版本,除大力发展 SaaS 业务外,更推出私有部署版本,以迎合大中型企业的不同诉求。



2、伙伴至上的渠道发展策略已见成效

针对行云管家业务,公司的商业策略是“聚集于线上直销,大力依靠渠道伙伴的线下开拓”。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。公司将持续加大渠道伙伴扶持力度,并相信伴随更多的伙伴加盟,行云管家将获得可持续的营业收入,并将逐渐发展成为公司未来的主营业务。



3、公司主营业务在金融、电信、政企、海外市场持续取得突破

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”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。报告期内,公司与深圳市政府、各区政府签订微软产品及公司自有产品合同,这意味着公司“行业突破”战略的全面落地。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况.....	22
第七节	融资及利润分配情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制.....	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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带责任。

公司负责人郭继东、主管会计工作负责人朱权利及会计机构负责人（会计主管人员）毛立靖保证年度报告中财务报告的真实、准确、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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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，主要客户为金融、电信、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	2017 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 27.32%、19.24%、8.81%、5.41%和 3.69%；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 年度第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入、第二大客户深圳市市场和质量监督管理委员会占公司全部营业收入的比例分别为 27.32%和 19.24%。报告期内，公司第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入占比有所下降，但依赖程度仍然较高。
技术风险	公司核心战略产品“行云管家”立志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。
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。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。
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：	否

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
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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐畅
职务	副总经理、董事会秘书、人力资源总监
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.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-6-7
挂牌时间	2015-12-1
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
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
优先股总股本（股）	-
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	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403006626858979	否
注册地址	深圳市福田区深南大道与泰然九路交界东南本元大厦 16B	否
注册资本	21,153,800 元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
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

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日开始，普通股股票转让方式由“协议转让”统一改为“集合竞价转让”。

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	81,906,650.13	78,407,946.95	4.46%
毛利率%	33.02%	29.40%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	7,120,739.47	3,066,766.42	132.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,467,567.06	601,758.77	476.24%
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）	8.26%	3.78%	—
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）	4.02%	0.74%	—
基本每股收益	0.34	0.14	142.85%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	113,765,547.79	93,508,434.42	21.66%
负债总计	23,953,766.99	10,814,020.69	121.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,811,780.80	82,694,413.73	8.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.25	3.91	8.61%
资产负债率%（母公司）	21.05%	11.56%	—
资产负债率%（合并）	21.06%	11.56%	—
流动比率	4.94	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	25,758,507.58	2,523,853.09	920.60%
应收账款周转率	6.32	5.95	—
存货周转率	15.30	17.11	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.66%	1.67%	—
营业收入增长率%	4.46%	-27.21%	—
净利润增长率%	132.19%	230.07%	—

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	21,153,800.00	21,153,800.00	—
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）	2,843,800.08
委托他人投资或管理资产的损益	1,355,887.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,162.19
非经常性损益合计	4,297,849.90
所得税影响数	644,677.49
少数股东权益影响额（税后）	—
非经常性损益净额	3,653,172.41

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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”立志于成为业界领先的云计算管理平台，自2017年6月正式商业化运营至今，已经由92家种子用户发展至三万多家中小企业入驻行云管家SaaS平台。基于此，公司在2017年底发布行云管家4.0版本，除大力发展SaaS业务外，更推出私有部署版本，以迎合市场大中型企业的不同诉求。

针对行云管家业务，公司的商业策略是“聚集于线上直销，大力依靠渠道伙伴的线下开拓”。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。公司将持续加大渠道伙伴扶持力度，并相信伴随更多的伙伴加盟，行云管家将获得可持续的营业收入，并将逐渐发展成为公司未来的主营业务。

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。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入8190.66万元，较去年同期上涨4.46%；营业成本5485.95万元，较去年同期下降0.90%；营业外收入9.82万元，较上年同期下降217.72万元；实现利润总额712.07万元，归属于母公司净利润712.07万元，本期扣除非经常性损益后的净利润346.75万元。截止报告期

末，公司总资产为 11376.55 万元，归属挂牌公司的净资产为 8981.17 万元。

报告期内，公司营业收入是 8190.66 万元，较去年同期上涨 4.46%，主要是因为公司持续优化产品销售结构，增加自有产品销售比例以及和微软合作深圳市政府项目所致。

报告期内，营业成本 5485.95 万元，较上年同期降低 0.90%，主要是因为报告期内，公司不断优化人才结构，降低成本，自有产品销售比例增加，成本降低。

销售费用为 653.95 万元，销售费用较上期增加了 94.46 万元，主要是因为报告期内销售增加，销售人员收入增加以及自有产品相应的市场推广费用增加。

管理费用 1810.08 万元，管理费用较上期减少 21.65 万元，管理费用中研发支出比去年增加了 186.37 万元，中介及咨询费（挂牌审计等中介机构费用）较上年同期减少 81.60 万元所致，办公费较去年减少了 62.47 万元，房屋租赁费减少了 15.66 万元等所致。

财务费用较上期减少 28.79 万元，主要是报告期汇兑收益增加 28.47 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 346.75 万元，较上年同期增加了 476.24%，主要是公司本期产品销售毛利率上升了 3.62%所致。

（二） 行业情况

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 2017 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。

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。公司认为，云计算特别是公有云将成为未来企业 IT 建设的基础设施。基于此，公司在 2017 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”。公司将行云管家 SaaS 平台定位于互联网产品，并采用互联网模式下敏捷开发、快速迭代的研发特性。报告期内，行云管家迭代发布了 15 个版本，自 2016 年 11 月试运营至 2017 年 6 月正式商业化运营，已经由 92 家种子用户发展至三万多家中小企业入驻行云管家 SaaS 平台。公司相信，通过不断的产品创新和积极有效的平台运营，行云管家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。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	69,016,611.52	60.67%	43,336,524.04	46.35%	59.26%
应收账款	12,258,318.82	10.78%	13,651,505.57	14.60%	-10.21%

存货	5,833,503.38	5.13%	1,339,055.92	1.43%	335.64%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	9,529,794.33	8.38%	12,601,465.39	13.48%	-24.38%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	113,765,547.79	-	93,508,434.42	-	21.66%

资产负债项目重大变动原因:

1. 公司在报告期末的货币资金为 6901.66 万元,比上年度末增加 2568.00 万元,变动比例为 59.26%。主要原因为公司在报告期内的加大应收账款催收力度,应收账款周转率提高,货币资金比例随应收账款回款同比例增加。
2. 存货报告期末较上年期末增加了 449.44 万元,增长幅度 335.64%,主要是报告期内发出商品账面,深圳大学和南方科技大学以及南山区政府等项目已发出商品还暂未确认收入造成。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	81,906,650.13	-	78,407,946.95	-	4.46%
营业成本	54,859,503.20	66.98%	55,355,617.12	70.60%	-0.90%
毛利率%	33.02%	-	29.40%	-	-
管理费用	18,100,799.82	22.10%	18,317,553.57	23.36%	-1.18%
销售费用	6,539,517.52	7.98%	5,594,904.20	7.14%	16.88%
财务费用	-59,040.10	-0.07%	228,914.71	0.29%	-125.79%
营业利润	7,160,739.76	8.74%	-996,637.29	-1.27%	818.49%
营业外收入	98,162.19	0.12%	2,275,449.14	2.90%	-95.69%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	7,120,739.47	8.69%	3,066,766.42	3.91%	132.19%

项目重大变动原因:

1. 财务费用较上期减少 28.79 万元,主要是报告期汇兑收益增加 28.47 万元所致。
2. 营业利润较上年增加 815.74 万元,增长幅度为 818.49%,主要系本期营业收入中的系统集成这块产品收入,降低部分采购成本,毛利较上期有所增加,以及 2017 年的政府补助会计准则变化把原计入营业外收入的列入到其他收益增加了营业利润的金额。
3. 净利润主要系报告期公司毛利率增长以及其他收益较上年增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	81,906,650.13	78,267,406.41	4.65%
其他业务收入	-	140,540.54	-
主营业务成本	54,859,503.20	55,355,617.12	-0.90%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

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	66,530,671.93	81.23%	65,540,583.94	84.13%
自产软件	10,161,199.42	12.41%	9,846,577.41	4.88%
技术服务	5,214,778.78	6.38%	2,880,245.06	10.47%
合计	81,906,650.13	100.00%	78,267,406.41	99.48%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市中兴康讯电子有限公司	22,378,615.40	27.32%	否
2	深圳市市场和质量监督管理委员会	15,755,949.02	19.24%	否
3	深圳市气象局	7,218,515.09	8.81%	否
4	中国农业银行股份有限公司	4,430,542.47	5.41%	否
5	深圳市福田区信息中心	3,018,867.94	3.69%	否
合计		52,802,489.92	64.47%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	神州数码(中国)有限公司	25,097,156.02	42.12%	否
2	NOVELL	10,813,257.04	18.15%	否
3	联想（北京）信息技术有限公司	6,490,622.99	10.89%	否
4	平安付科技服务有限公司	5,000,000.00	8.39%	否
5	深圳市华成峰科技有限公司	3,969,173.21	6.66%	否
合计		51,370,209.26	86.21%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	25,758,507.58	2,523,853.09	920.60%
投资活动产生的现金流量净额	33,487.63	24,467,913.16	-99.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1. 公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 2575.85 万元，比上年度增加 2323.46 万元，变动比例为 920.60%，主要原因为公司加大客户应收账款管理工作，加强账务核对及账款催收，应收账款周转速度增加了导致回款加快，增加了经营活动的现金流流入。
2. 公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为 3.35 万元，比上年度减少 2443.44 万元，变动比例为-99.86%，主要原因为公司赎回上期理财产品 2100.00 万。

(四) 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

报告期内，公司购买银行理财产品具体情况如下：

产品名称	所属银行	产品类型	购买日期	购买金额
利多多现金管理 2 号 (2301143505)	浦发泰然	非保本浮动收益	2017-2-10	3,000,000.00
利多多 E 路发 B 款 (2301157241)	浦发泰然	非保本浮动收益	2017-5-26	5,000,000.00
利多多现金管理 2 号 (2301143505)	浦发泰然	非保本浮动收益	2017-7-4	3,000,000.00
天添利 1 号 (2301147031)	浦发泰然	非保本浮动收益	2017-7-26	5,000,000.00
天添利 1 号 (2301147031)	浦发泰然	非保本浮动收益	2017-9-1	3,000,000.00
启盈智能活期理财 2 号 (700002)	宁波分营	保本浮动收益	2017-1-4	11,450,000.00
可选期限理财 2 号 (610002)	宁波分营	保本浮动收益	2017-1-9	20,000,000.00
可选期限理财 2 号 (610002)	宁波分营	保本浮动收益	2017-2-9	20,040,000.00
智能活期理财 1 号 (700001)	宁波分营	非保本浮动收益	2017-3-14	20,090,000.00
智能定期(40 天)理财 1 号(600001)	宁波分营	非保本浮动收益	2017-4-28	6,000,000.00
智能定期(40 天)理财 1 号(600001)	宁波分营	非保本浮动收益	2017-6-12	6,030,000.00
智能定期 (40 天) 净值型 1 号 (620001)	宁波分营	非保本浮动收益	2017-7-25	6,060,000.00
智能定期(40 天)理财 2 号(600002)	宁波分营	保本浮动收益类	2017-9-5	6,090,000.00
智能定期(40 天)理财 2 号(600002)	宁波分营	保本浮动收益类	2017-10-17	6,120,000.00
天添利微计划 (2301177007)	浦发泰然	非保本浮动收益	2017-11-28	18,000,000.00
天添利微计划 (2301177007)	浦发泰然	非保本浮动收益	2017-12-1	6,000,000.00
智能活期理财 1 号 (700001)	宁波分营	非保本浮动收益	2017-11-28	6,140,000.00

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。
2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年财务报表的可比数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营，按时纳税，积极吸收就业和保障员工合法权益，全力做到对社会负责、对公司股东和每一个员工负责。在公司的发展中，社会责任始终占据着重要的位置，公司长期担任深圳高等学府“南方科技大学”的理事，持续为深圳本土教育尤其是高等教育贡献自己的力量。

三、 持续经营评价

财务方面：报告期内，公司自产产品“行云服务软件”和“Skybility HA Service”日趋成熟，并取得了规模性的营业收入，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上涨，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，并树立了中国农业银行、中国移动等样板客户，公司自研产品 Skybility HA 在报告期内成功进入中国人民银行、中国电信、中国联通、中国移动等金融、电信等行业市场。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，公司在 2017 年度整体经营情况稳定，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。

四、 未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

（一） 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。公司认为，云计算特别是公有云将成为未来企业 IT 建设的基础设施。基于此，公司在 2017 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”产品形态帮助广大中小企业“易上云”、“用好云”。报告期内，公司已经发展了三万多家中小企业入驻行云管家 SaaS 平台。公司相信，随着云计算在企业 IT 建设中的进一步普及，行云管家有望在新的年度获得用户数的爆发性增长，并逐步发展成为公司未来的主营业务。

（二） 公司发展战略

公司在 2016 年度推出云计算管理平台“行云管家”，经过 2017 年度的创新研发与持续经营，行云管家获得了快速成长，已经发展至 3 万多家中小企业入驻行云管家 SaaS 平台。基于此，未来三年，行云管家将成为公司主要的发展战略。公司预期在 2018 年度，行云管家 SaaS 平台将发展至十万家中小企业用户，行云管家私有部署版本将形成稳定的营业收入。

（三） 经营计划或目标

2017 年我们用心经营，改进策略，业绩显著。公司预计实现年营业收入 13606.30 万元。在市场营销方面，继续依托于华南地区公司大客户中兴通讯、深圳气象、南科大等精耕细作。完善的配品推广计划，同时与比较大的云厂商合作，使行云管家向云计算的管理入口、购买入口方向更近一步。在产品研发及创新方面，继续完善产品功能和特性，满足市场和客户需求，进行创新性产品研发，成为云计算管理专家。在人才引进及培养方面，整合、优化现有人才结构，构建梯队型人才结构，加大研发人才引进，特别是行云管家团队，引进互联网运营和推广的高端人才。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

公司战略产品“行云管家”定位于云计算特别是公有云资源的管理，因此，国内主流公有云厂商的市场份额、企业风格以及对待伙伴的经营策略将成为公司未来经营的不确定性因素。但从长期来看，公司认为，未来的公有云市场将是寡头竞争、多家并存的长期竞争局面，公司将采取积极的市场开拓策略，尽快形成市场知名度并获得足够的市场份额，以赢得与各大公有云厂商长期的合作空间。

五、 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，主要客户为金融、电信、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

2017 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 27.32%、19.24%、8.81%、5.41%和 3.69%；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 年度第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入、第二大客户深圳市市场和质量监督管理委员会占公司全部营业收入的比例分别为 27.32%和 19.24%。报告期内，公司第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入占比有所下降，但依赖程度仍然较高。

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，公司将进一步扩大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”立志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。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。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内并未形成新增的风险因素。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 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 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
傲冠投资	公司租用傲冠投资 557.37 平方的房产用于公司办公使用	935,000	是	2016 年 8 月 10 日	2016-017
总计	-	935,000	-	-	-

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%	5,173,641	12,971,957	61.32%
	其中：控股股东、实际控制人	5,836,141	27.59%	5,186,141	11,022,282	52.11%
	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%	-5,173,641	8,181,843	38.68%
	其中：控股股东、实际控制人	12,322,284	58.25%	-5,186,141	7,136,143	33.73%
	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) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	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%	5,186,143	10,372,282
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
合计		18,608,425	0	18,608,425	87.98%	7,473,643	11,134,782

普通股前五名或持股 10%及以上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

☐适用 ☒不适用

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 12 月起任傲冠股份公司董事长、法定代表人，任期三年。2017 年 12 月届满续任，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 月起任股份公司董事，任期三年。2017 年 12 月届满续任，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 月起任傲冠股份公司董事，任期三年。2017 年 12 月届满续任，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☒适用 ☐不适用

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	11.00	-	-

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	51	本科	2017年12月13日至2020年12月12日	是
郭继军	董事	男	48	大专	2017年12月13日至2020年12月12日	否
李生玉	董事	男	55	硕士	2017年12月13日至2020年12月12日	否
朱权利	董事、总经理	男	40	本科	2017年12月13日至2020年12月12日	是
张勇	董事、副总经理	男	39	本科	2017年12月13日至2020年12月12日	是
李俊	董事、副总经理	男	39	本科	2017年12月13日至2020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	40	本科	2017年12月13日至2020年12月12日	是
李红玲	监事会主席	女	40	本科	2017年12月13日至2020年12月12日	是
鄧伟	监事	男	38	大专	2017年12月13日至2020年12月12日	是
郑连英	监事	女	45	本科	2017年12月13日至2020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%	-
鄧伟	监事	110,000	0	110,000	0.52%	-
郑连英	监事	20,000	0	20,000	0.09%	-
合计	-	3,927,600	0	3,927,600	18.57%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	11
财务人员	4	4
销售人员	11	14
技术人员	43	44
员工总计	69	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	2
本科	46	51
专科	19	16
专科以下	3	4
员工总计	69	73

员工薪酬政策、培训计划以及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 73 人，较报告期初增加 4 人，其中新增 24 人，缩减 20 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养计划，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，有针对性地进行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。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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 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 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

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》及有关内部控制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	4	审议通过《2016 年度董事会工作报告》 审议通过《2016 年年度报告及摘要》 审议通过《2016 年度总经理工作报告》 审议通过《2016 年度财务决算报告》 审议通过《2017 年度财务预算报告》 审议通过《2016 年度利润分配方案》 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《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》 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《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》 审议通过公司《2017 年半年度报告》 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》 审议通过《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》 审议通过公司《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》 审议通过《关于聘任公司总经理的议案》 审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》
监事会	4	审议通过《2016 年度监事会工作报告》 审议通过《2016 年年度报告及摘要》 审议通过公司《2017 年半年度报告》 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》 审议通过《关于选举第四届监事会主席的议案》
股东大会	3	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》 审议通过《2016 年度董事会工作报告》 审议通过《2016 年年度报告及摘要》 审议通过《2016 年度财务决算报告》 审议通过《2017 年度财务预算报告》 审议通过《2016 年度利润分配方案》 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《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》 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《2016 年度监事会工作报告》 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》
--	--	--

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 29 次股东大会、43 次董事会会议、21 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。

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》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审（2018）3-99 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	2018-04-03
注册会计师姓名	张立琰、龙琦
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2018〕3-99 号

深圳市傲冠软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市傲冠软件股份有限公司（以下简称傲冠股份公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了傲冠股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于傲冠股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

傲冠股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估傲冠股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项

（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

傲冠股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督傲冠股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对傲冠股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致傲冠股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就傲冠股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

二〇一八年四月三日

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	69,016,611.52	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	12,128,131.79	19,106,894.19
应收账款	(一)、3	12,258,318.82	13,651,505.57
预付款项	(一)、4	32,227.35	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)、5	1,923,095.86	662,612.77
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一)、6	5,833,503.38	1,339,055.92
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(一)、7	560,259.32	72,051.20
流动资产合计	-	101,752,148.04	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)、8	9,529,794.33	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)、9	373,997.64	483,367.08
递延所得税资产	(一)、10	2,109,607.78	2,247,770.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,013,399.75	15,332,602.73
资产总计	-	113,765,547.79	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)、11	13,180,008.04	1,386,949.70
预收款项	(一)、12	3,597,934.69	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)、13	3,502,112.96	3,186,728.00
应交税费	(一)、14	258,349.13	228,696.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)、15	62,029.00	282,607.27
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	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		20,600,433.82	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)、16	3,353,333.17	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		3,353,333.17	5,013,333.25
负债合计	-	23,953,766.99	10,814,020.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（一）、17	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）、18	12,752,993.51	12,752,993.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	（一）、19	252.38	3,624.78
专项储备	-	-	-
盈余公积	（一）、20	5,471,290.11	4,758,847.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（一）、21	50,433,444.80	44,025,147.58
归属于母公司所有者权益合计	-	89,811,780.80	82,694,413.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	89,811,780.80	82,694,413.73
负债和所有者权益总计	-	113,765,547.79	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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	68,964,050.42	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	-	12,128,131.79	19,106,894.19
应收账款	（二）、1	12,258,318.82	13,651,505.57
预付款项	-	32,227.35	7,188.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	（二）、2	1,923,095.86	662,612.77
存货	-	5,833,503.38	1,339,055.92
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	-	560,259.32	72,051.20
流动资产合计		101,699,586.94	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	(二)、3	65,323.00	65,323.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	9,529,794.33	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	-	373,997.64	483,367.08
递延所得税资产	-	2,109,607.78	2,247,770.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,078,722.75	15,397,925.73
资产总计	-	113,778,309.69	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	-	13,180,008.04	1,386,949.70
预收款项	-	3,597,934.69	715,705.66
应付职工薪酬	-	3,502,112.96	3,186,728.00
应交税费	-	258,349.13	228,696.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	62,029.00	282,607.27
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	20,600,433.82	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	-	3,353,333.17	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	-	3,353,333.17	5,013,333.25
负债合计	-	23,953,766.99	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	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,471,290.11	4,758,847.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	50,446,459.08	44,034,478.78
所有者权益合计	-	89,824,542.70	82,700,120.15
负债和所有者权益合计	-	113,778,309.69	93,514,140.84

（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	-	81,906,650.13	78,407,946.95
其中：营业收入	（三）、1	81,906,650.13	78,407,946.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		80,697,912.88	80,144,965.02
其中：营业成本	（三）、1	54,859,503.20	55,355,617.12
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	(三)、2	370,274.98	596,700.90
销售费用	(三)、3	6,539,517.52	5,594,904.20
管理费用	(三)、4	18,100,799.82	18,317,553.57
财务费用	(三)、5	-59,040.10	228,914.71
资产减值损失	(三)、6	886,857.46	51,274.52
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	1,355,887.63	740,380.78
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	(三)、8	4,596,114.88	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,160,739.76	-996,637.29
加：营业外收入	(三)、9	98,162.19	2,275,449.14
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,258,901.95	1,278,811.85
减：所得税费用	(三)、10	138,162.48	-1,787,954.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,120,739.47	3,066,766.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-32.74
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	7,120,739.47	3,066,766.42
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		7,120,739.47	3,066,766.42
六、其他综合收益的税后净额	(三)、11	-3,372.40	3,624.78
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-3,372.40	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	-	-3,372.40	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		-3,372.40	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	-	7,117,367.07	3,070,391.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,117,367.07	3,070,391.20
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	-	0.34	0.14
（二）稀释每股收益	-	0.34	0.14

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	81,906,650.13	78,407,946.95
减：营业成本	（四）、1	54,859,503.20	55,355,617.12
税金及附加	-	370,274.98	596,700.90
销售费用	-	6,539,517.52	5,594,904.20
管理费用	-	18,097,116.74	18,308,684.36
财务费用	-	-59,040.10	228,452.72
资产减值损失	-	886,857.46	51,274.52
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）	（四）、2	1,355,887.63	740,380.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	4,596,114.88	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,164,422.84	-987,306.09
加：营业外收入	-	98,162.19	2,275,449.14
减：营业外支出	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,262,585.03	1,288,143.05
减：所得税费用	-	138,162.48	-1,787,954.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,124,422.55	3,076,097.62
（一）持续经营净利润	-	7,124,422.55	3,076,097.62
（二）终止经营净利润	-	-	-
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	-	7,124,422.55	3,076,097.62
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.34	0.14
(二) 稀释每股收益	-	0.34	0.14

(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	-	100,259,072.02	80,702,607.18
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		1,752,314.80	115,782.40
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、1	1,457,395.39	1,042,726.77
经营活动现金流入小计	-	103,468,782.21	81,861,116.35
购买商品、接受劳务支付的现金	-	51,202,865.77	53,077,023.22
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	-	17,226,504.46	14,916,788.88
支付的各项税费	-	2,758,707.40	5,258,606.21
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、2	6,522,197.00	6,084,844.95
经营活动现金流出小计	-	77,710,274.63	79,337,263.26
经营活动产生的现金流量净额	-	25,758,507.58	2,523,853.09
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	-	1,355,887.63	744,005.56
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	151,020,000.00	4,003,191.80
投资活动现金流入小计	-	152,375,887.63	25,747,197.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,322,400.00	1,279,284.20
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	(五)、4	151,020,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	152,342,400.00	1,279,284.20
投资活动产生的现金流量净额	-	33,487.63	24,467,913.16
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	(五)、5	1,500,000.00	158,470.00
筹资活动现金流入小计	-	1,500,000.00	158,470.00
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	(五)、6	1,500,000.00	158,470.00
筹资活动现金流出小计	-	1,500,000.00	158,470.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	31,219.77	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	25,823,214.98	26,991,766.25
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,193,396.54	16,201,630.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	69,016,611.52	43,193,396.54

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

(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	-	100,259,072.02	80,702,607.18
收到的税费返还	-	1,752,314.80	115,782.40
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,457,395.39	1,045,925.06
经营活动现金流入小计	-	103,468,782.21	81,864,314.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	51,202,865.77	53,077,023.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,226,504.46	14,916,788.88
支付的各项税费	-	2,758,707.40	5,258,606.21
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,518,513.92	6,075,513.75
经营活动现金流出小计	-	77,706,591.55	79,327,932.06
经营活动产生的现金流量净额	-	25,762,190.66	2,536,382.58
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	-	1,355,887.63	740,380.78
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	-	151,020,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	152,375,887.63	25,740,380.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,322,400.00	1,279,284.20
投资支付的现金	-	-	-
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	-	151,020,000.00	
投资活动现金流出小计	-	152,342,400.00	1,344,613.69
投资活动产生的现金流量净额	-	33,487.63	24,395,767.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	1,500,000.00	-
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	1,500,000.00	-

筹资活动产生的现金流量净额	-		-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	34,592.17	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	25,830,270.46	26,932,149.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,133,779.96	16,201,630.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	68,964,050.42	43,133,779.96

(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	-	-	-	12,752,993.51	-	3,624.78	-	4,758,847.86	-	44,025,147.58	-	82,694,413.73
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				12,752,993.51		3,624.78	-	4,758,847.86	-	44,025,147.58	-	82,694,413.73
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-3,372.40	-	712,442.25	-	6,408,297.22	-	7,117,367.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-3,372.40	-	-	-	7,120,739.47	-	7,117,367.07
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	712,442.25	-	-712,442.25	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	712,442.25	-	-712,442.25	-	-	-
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	-	252.38	-	5,471,290.11	-	50,433,444.80	-	89,811,780.80

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	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

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	一般 风险 准备	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	-	-	-	12,752,993.51	-	-	-	4,758,847.86	-	44,034,478.78	82,700,120.15
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				12,752,993.51				4,758,847.86	-	44,034,478.78	82,700,120.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	712,442.25	-	6,411,980.30	7,124,422.55
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,124,422.55	7,124,422.55
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	712,442.25	-	-712,442.25	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	712,442.25		-712,442.25	-
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	-	-	-	5,471,290.11	-	50,446,459.08	89,824,542.70

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	一般 风险 准备	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．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	-	-	-	4,758,847.86	-	44,034,478.78	82,700,120.15

深圳市傲冠软件股份有限公司

财务报表附注

2017 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,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8,181,843股;无限售条件的流通股份12,971,957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2018年4月3日第四届董事会第二次会议审议通过。

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
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(十四) 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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十九）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）经营租赁

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。

（二十一）分部报告

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。

(二十二) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年财务报表的可比数据无影响。

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、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；2018 年 3 月 15 日深圳市福田区国家税务局受理企业所得税优惠备案，本公司 2017 年执行的企业所得税税率为 15.00%。

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

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,065.49	21,007.31
银行存款	69,008,546.03	43,172,389.23
其他货币资金		143,127.50
合 计	69,016,611.52	43,336,524.04
其中：存放在境外的款项总额	52,561.10	59,616.58

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
商业承兑汇票	12,128,131.79		12,128,131.79	19,106,894.19		19,106,894.19
合 计	12,128,131.79		12,128,131.79	19,106,894.19		19,106,894.19

（2）期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	1,634,660.00	
合 计	1,634,660.00	

商业承兑汇票的承兑人是企业，本公司收取的商业承兑汇票的企业具有良好的信用和财务能力，因此本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	13,447,004.16	96.86	1,188,685.34	8.84	12,258,318.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备	436,505.00	3.14	436,505.00	100.00	
合 计	13,883,509.16	100.00	1,625,190.34	11.71	12,258,318.82

(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	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

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	7,105,565.15	355,278.26	5.00
1-2 年	4,837,217.33	483,721.73	10.00
2-3 年	1,260,016.63	252,003.33	20.00
3-4 年	244,205.05	97,682.02	40.00
小 计	13,447,004.16	1,188,685.34	8.84

(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 698,702.32 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
中国农业银行股份有限公司	5,283,580.83	38.06	533,999.93
深圳市中兴康讯电子有限公司	3,017,197.19	21.73	200,703.51
杭州海康威视系统技术有限公司	1,302,616.41	9.38	130,261.64

稳健医疗用品股份有限公司	887,130.00	6.39	44,356.50
深圳市中兴微电子技术有限公司	861,389.00	6.20	43,069.45
小 计	11,351,913.43	81.76	952,391.03

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	32,227.35	100.00		32,227.35	7,188.00	100.00		7,188.00
合 计	32,227.35	100.00		32,227.35	7,188.00	100.00		7,188.00

(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 (%)
联想（北京）信息技术有限公司	32,227.35	100.00
小 计	32,227.35	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	2,060,640.38	100.00	137,544.52	6.67	1,923,095.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,060,640.38	100.00	137,544.52	6.67	1,923,095.86

(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	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

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	1,693,190.38	84,659.52	5.00
1-2 年	313,650.00	31,365.00	10.00
3-4 年	53,800.00	21,520.00	40.00
小 计	2,060,640.38	137,544.52	6.67

(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 43,585.95 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
员工借款	1,629,436.00	54,200.00
押金保证金	425,371.34	702,371.34
其他	5,833.04	
合 计	2,060,640.38	756,571.34

(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
肖永坤	员工借款	600,000.00	1 年以内	29.12	30,000.00	否
李斌	员工借款	500,000.00	1 年以内	24.26	25,000.00	否
童俊	员工借款	400,000.00	1 年以内	19.41	20,000.00	否
傲冠投资	房租押金	170,000.00	1-2 年	8.25	17,000.00	是
深圳大学	履约保证金	135,800.00	1-2 年	6.59	13,580.00	否
小 计		1,805,800.00		87.63	105,580.00	

6. 存货

(1) 明细情况

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	754,524.68	144,569.19	609,955.49	1,151,243.42		1,151,243.42
发出商品	5,223,547.89		5,223,547.89	187,812.50		187,812.50
合 计	5,978,072.57	144,569.19	5,833,503.38	1,339,055.92		1,339,055.92

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		144,569.19				144,569.19

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因	本期转回或转销金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现净值低于账面价值		
小 计			

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	560,259.32	72,051.20
合 计	560,259.32	72,051.20

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	办公设备及其他	运输设备	合 计
账面原值				
期初数	5,767,195.97	26,395,297.29		32,162,493.26
本期增加金额		437,948.74	703,277.25	1,141,225.99
其中：购置		437,948.74	703,277.25	1,141,225.99
本期减少金额				
期末数	5,767,195.97	26,833,246.03	703,277.25	33,303,719.25
累计折旧				
期初数	1,959,992.53	17,601,035.34		19,561,027.87
本期增加金额	273,941.81	3,938,955.24		4,212,897.05
其中：计提	273,941.81	3,938,955.24		4,212,897.05
本期减少金额				
期末数	2,233,934.34	21,539,990.58		23,773,924.92
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				

账面价值				
期末账面价值	3,533,261.63	5,293,255.45	703,277.25	9,529,794.33
期初账面价值	3,807,203.44	8,794,261.95		12,601,465.39

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	483,367.08		109,369.44		373,997.64
合 计	483,367.08		109,369.44		373,997.64

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	1,625,190.34	243,778.55	926,488.02	138,973.20
递延收益	3,353,333.17	502,999.98	5,013,333.25	751,999.99
存货跌价准备	144,569.19	21,685.38		
可抵扣亏损	8,940,959.17	1,341,143.87	9,045,313.77	1,356,797.07
合 计	14,064,051.87	2,109,607.78	14,985,135.04	2,247,770.26

(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	137,544.52	93,958.57
小 计	137,544.52	93,958.57

11. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	13,180,008.04	1,386,949.70
合 计	13,180,008.04	1,386,949.70

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,597,934.69	715,705.66

合 计	3,597,934.69	715,705.66
-----	--------------	------------

13. 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	3,186,728.00	17,188,153.52	16,872,768.56	3,502,112.96
离职后福利—设定提存计划		383,421.40	383,421.40	
合 计	3,186,728.00	17,571,574.92	17,256,189.96	3,502,112.96

(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	3,186,728.00	15,616,755.27	15,301,370.31	3,502,112.96
职工福利费		733,732.94	733,732.94	
社会保险费		271,949.21	271,949.21	
其中：医疗保险费		249,972.14	249,972.14	
工伤保险费		7,650.43	7,650.43	
生育保险费		14,326.64	14,326.64	
住房公积金		546,012.20	546,012.20	
残疾人保障金及其他		19,703.90	19,703.90	
小 计	3,186,728.00	17,188,153.52	16,872,768.56	3,502,112.96

(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		364,729.32	364,729.32	
失业保险费		18,692.08	18,692.08	
小 计		383,421.40	383,421.40	

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	224,240.36	194,554.86
城市维护建设税	13,025.89	13,045.25
房产税	11,778.67	11,778.67
教育费附加	5,582.53	5,590.82
地方教育附加	3,721.68	3,727.21
合 计	258,349.13	228,696.81

15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	10,000.00	171,200.00
应付未付费用	52,029.00	111,407.27
合 计	62,029.00	282,607.27

16. 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	5,013,333.25		1,660,000.08	3,353,333.17	政府补贴款
合 计	5,013,333.25		1,660,000.08	3,353,333.17	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额[注]	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	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	639,999.94		320,000.04	319,999.90	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	399,999.96		200,000.04	199,999.92	与资产相关
工程师移动运 维网项目资金 补助	200,000.04		99,999.96	100,000.08	与资产相关
面向公有云的 计入和管控平 台研发补助	3,533,333.31		800,000.04	2,733,333.27	与资产相关
小 计	5,013,333.25		1,660,000.08	3,353,333.17	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

17. 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

18. 资本公积

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

19. 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	
以后将重分类进损益 的其他综合收益	3,624.78	-3,372.40			-3,372.40		252.38
其中：外币财务 报表折算差额	3,624.78	-3,372.40			-3,372.40		252.38
其他综合收益 合计	3,624.78	-3,372.40			-3,372.40		252.38

20. 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	4,758,847.86	712,442.25		5,471,290.11
合 计	4,758,847.86	712,442.25		5,471,290.11

(2) 其他说明

2017 年盈余公积增加 712,442.25 元，系按母公司 2017 年实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	44,025,147.58	41,265,990.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,120,739.47	3,066,766.42
减：提取法定盈余公积	712,442.25	307,609.76
期末未分配利润	50,433,444.80	44,025,147.58

(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	81,906,650.13	54,859,503.20	78,267,406.41	55,355,617.12

其他业务收入			140,540.54	
合 计	81,906,650.13	54,859,503.20	78,407,946.95	55,355,617.12

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	167,168.60	319,048.80
教育费附加	71,643.68	136,735.20
地方教育附加	47,762.46	91,156.80
房产税[注]	47,114.68	35,336.03
印花税[注]	35,742.20	14,002.39
土地使用税[注]	843.36	421.68
合 计	370,274.98	596,700.90

[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 月及 2017 年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“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	本期数	上年同期数
职工工资	4,810,455.85	4,119,990.07
房屋租赁费	483,783.98	380,773.07
交通差旅费	478,373.47	513,543.41
业务招待费	341,497.60	122,607.00
办公费	178,581.60	143,343.22
广告宣传费	106,038.11	
其他	140,786.91	314,647.43
合 计	6,539,517.52	5,594,904.20

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发支出	13,485,260.97	11,621,570.50
工资及福利	1,925,361.25	2,271,641.66
房屋租赁费	612,977.90	769,601.28

折旧及摊销	539,134.74	522,842.71
中介及咨询费	475,943.40	1,291,951.91
办公费	656,413.43	1,281,086.39
交通差旅费	265,835.45	203,693.32
业务招待费	123,620.53	62,575.90
培训费	16,252.15	85,230.00
税金[注]		20,808.09
其他		186,551.81
合 计	18,100,799.82	18,317,553.57

[注]：详见本财务报表附注五（二）2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	32,305.70	23,641.35
减：汇兑收益	34,592.17	-245,151.23
银行手续费	7,857.77	7,404.83
合 计	-59,040.10	228,914.71

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	742,288.27	51,274.52
存货跌价准备	144,569.19	
合 计	886,857.46	51,274.52

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	1,355,887.63	740,380.78
合 计	1,355,887.63	740,380.78

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税即征即退	1,752,314.80		
企业资助授权款	1,181,000.00		1,181,000.00
面向公有云的计入和管控平台研发补	800,000.04		800,000.04

助			
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		320,000.04
云计算支持管理系统项目资金补助	240,000.00		240,000.00
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		200,000.04
工程师移动运维网项目资金补助	99,999.96		99,999.96
知识产权计算机软件资助资金	2,400.00		2,400.00
统计补贴	400.00		400.00
合 计	4,596,114.88		2,843,800.08

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 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	
其中：增值税即征即退		115,782.40	
其他政府补助		2,159,666.73	
其他	98,162.19	0.01	98,162.19
合 计	98,162.19	2,275,449.14	98,162.19

(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	与收益相关
云计算支撑管理系统项目资金补助		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	与资产相关
工程师移动运维网项目资金补助		99,999.96	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	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	与收益相关
专利资助费用		2,000.00	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	

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	138,162.48	-1,787,954.57
合 计	138,162.48	-1,787,954.57

(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	7,258,901.95	1,278,811.85
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,088,835.29	191,821.78
子公司适用不同税率的影响	552.46	-723.17
调整以前期间所得税的影响	25,724.32	351,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,907.09	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	6,537.89	-20,343.48
研发费用加计扣除的影响	-1,011,394.57	-871,617.79
所得税费用	138,162.48	-1,787,954.57

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	1,183,800.00	833,000.00
收到退回的履约保证金	143,127.50	
利息收入	32,305.70	23,641.35
收到往来款		186,085.41
其他营业外收入	98,162.19	0.01
合 计	1,457,395.39	1,042,726.77

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	3,495,159.55	4,382,246.33
付现销售费用	1,728,464.07	1,474,316.53
员工借款	1,203,886.00	
往来款	86,829.61	77,749.76
银行手续费	7,857.77	7,404.83
履约保证金		143,127.50
合 计	6,522,197.00	6,084,844.95

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
理财产品	151,020,000.00	
合 计	151,020,000.00	4,003,191.80

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	151,020,000.00	
合 计	151,020,000.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到关联方拆借款	1,500,000.00	158,470.00
合 计	1,500,000.00	158,470.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付关联方拆借款	1,500,000.00	158,470.00
合 计	1,500,000.00	158,470.00

7. 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	7,120,739.47	3,066,766.42

加：资产减值准备	886,857.46	51,274.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,212,897.05	4,343,973.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	109,369.44	223,379.36
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)	-34,592.17	245,151.23
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,355,887.63	-740,380.78
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	138,162.48	-1,787,954.57
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)	-4,639,016.65	3,790,791.02
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	5,765,126.19	-885,684.22
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	13,554,851.94	-5,783,463.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,758,507.58	2,523,853.09
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	69,016,611.52	43,193,396.54
减：现金的期初余额	43,193,396.54	16,201,630.29
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	25,823,214.98	26,991,766.25
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	69,016,611.52	43,193,396.54
其中：库存现金	8,065.49	21,007.31

可随时用于支付的银行存款	69,008,546.03	43,172,389.23
可随时用于支付的其他货币资金		
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	69,016,611.52	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		
(3) 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	3,048,781.00	9,901,830.19

(四) 其他

1. 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			
其中：美元	8,044.00	6.5342	52,561.10

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
云计算支撑管理系统项目资金补助	240,000.00		240,000.00		其他收益	
面向移动互联网的服务协作平台应用及产业化资金补助	639,999.94		320,000.04	319,999.90	其他收益	
面向互联网应用的高可用性保障集群平台资金补助	399,999.96		200,000.04	199,999.92	其他收益	
工程师移动运维网项目资金补助	200,000.04		99,999.96	100,000.08	其他收益	
面向公有云的计入和管控平台研发补助	3,533,333.31		800,000.04	2,733,333.27	其他收益	
小 计	5,013,333.25		1,660,000.08	3,353,333.17		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	1,752,314.80	其他收益	

企业资助授权款	1,181,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员会第二批企业资助授权款
知识产权计算机软件资助资金	2,400.00	其他收益	深圳市市场和质量监督管理委员会 知识产权计算机软件资金资助
统计补贴	400.00	其他收益	南山统计局统计补贴
小 计	2,936,114.80		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,596,114.88 元。

六、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	100.00		同一控制下取得

七、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 2017 年 12 月 31 日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的 81.76%(2016 年 12 月 31 日: 90.78%)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。

(1) 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	12,128,131.79				12,128,131.79
小 计	12,128,131.79				12,128,131.79

(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	19,106,894.19				19,106,894.19
小 计	19,106,894.19				19,106,894.19

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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。

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	1-2 年	3 年以上
应付账款	13,180,008.04	13,180,008.04	13,180,008.04		
其他应付款	62,029.00	62,029.00	62,029.00		
小 计	13,242,037.04	13,242,037.04	13,242,037.04		

(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	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		

(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。

八、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 2017 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
张勇	本公司参股股东

(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

(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	935,000.00	468,211.08
------	--------	------------	------------

2. 关联方资金拆借

关联方	期初金额	拆借金额	归还金额	期末金额	说明
张勇		1,500,000.00	1,500,000.00		业务借款、未计息

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	3,606,364.52	3,943,541.89

(三) 关联方应收应付款项

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	17,000.00	170,000.00	8,500.00
小 计		170,000.00	17,000.00	170,000.00	8,500.00

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据公司 2018 年 4 月 3 日第四届董事会第二次会议审议通过，以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 21,153,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 11 元（含税），该事项尚需股东大会审议通过。

十一、分部信息

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报告分部。并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	本期数	
	收入	成本
自产软件销售收入	10,161,199.42	25,699.53
系统集成收入	66,530,671.93	51,030,384.30

技术服务收入	5,214,778.78	3,803,419.37
合 计	81,906,650.13	54,859,503.20

项 目	期末数	
	资产总额	负债总额
自产软件销售收入	14,113,559.97	2,971,663.51
系统集成收入	92,408,837.68	19,457,030.79
技术服务收入	7,243,150.14	1,525,072.70
合 计	113,765,547.79	23,953,766.99

十二、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	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		

(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。

2. 投资收益

合并层面投资收益全部是母公司投资收益形成，母公司投资收益披露情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释投资收益之说明。

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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）	2,843,800.08	
委托他人投资或管理资产的损益	1,355,887.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,162.19	
小 计	4,297,849.90	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	644,677.49	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,653,172.41	

(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	8.26	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02	0.16	0.16

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	7,120,739.47
非经常性损益	B	3,653,172.42
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	3,467,567.05
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	82,694,413.73
其他综合收益减少	E	3,372.40
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
报告期月份数	G	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 - E \times F/G$	86,254,783.47
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.26%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.02%

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	7,120,739.47
非经常性损益	B	3,653,172.42
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	3,467,567.05
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	21,153,800.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16

(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

二〇一八年四月三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

深圳市傲冠软件股份有限公司
2018 年 4 月 9 日