



珠海鸿瑞
NEEQ : 839036

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司
Zhuhai hongrui information technology Co.,Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记

<p>2016 年，公司申请了一项“一种智能规约转换方法和装置”发明专利（受理号“201611011847.5”）和一项“一种配网微型加密终端”实用新型专利（受理号“201621235082.9”）。同时公司还获得由中华人民共和国国家版权局颁发的“网络风险监测软件 V1.0”、“CDT 协议通信软件 V1.0”、“串口通信加密软件 V1.0.0”、“DNP 协议模拟软件 V1.0”、“MMS 协议模拟软件 V1.0”、“Modbus 协议模拟软件 V1.0”六项计算机软件著作权登记证书。同时公司还获得由广东省高新技术企业协会颁发的“安全网络隔离装置”、“配网远动通信安全网关”广东省高新技术产品证书。公司在自主知识产权、产品创新、技术积累等方面一直迈着稳健的步伐。</p>	<p>2016 年，公司产品“远动通信安全网关（终端型）”通过了开普实验室、国家继电保护及自动化设备质量监督检验中心两个权威机构的检测，并获得了其颁发检测报告，报告号：“JW160729”“JW160728”；公司产品“安全网络隔离装置”通过了公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心的检测，并获得了其颁发检测报告，报告号“公计检 160232”。上述产品同时并也通过了开普实验室、国家继电保护及自动化设备质量监督检验中心检测，并取得检测报告，报告号：“JW160462”；公司产品“运维安全审计装置”通过了公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心检测，并取得检测报告，报告号“公计检 161180”，为公司市场开拓及公司的快速发展提供了强大的技术储备和支持。</p>
<p>2016 年，公司产品“安全网络隔离装置”取得公安部网络安全保卫局颁发的公安部销售许可证，证书号：“XKC38816”；公司产品“网络安全防火墙”取得公安部网络安全保卫局颁发的公安部销售许可证，证书号：“XKC34687”；公司产</p>	<p>2016 年 11 月，公司成功完成国网上海市电力公司“配电网通信安全一体化关键技术的研究及典型装置研发”科技项目，并通过专家组验收；本项目研发的装置将实现主站与配电终端之间的规约转换</p>

品“远动通信安全终端（以太网型）”、“远动通信安全终端（无线型）”获得国家密码管理局型号鉴定证书，证书号分别为：SXH2016230 号、SXH2016231 号，为公司更好地开拓市场，迈出了关键性的一步。

与数据加密，遵循国密 IPSEC VPN 规范并使用国密 SM1/SM2/SM3 算法，采用基于数字证书进行身份认证，实现对通信报文的真实性、完整性保护，抵御外部对配电自动化系统通信发起的恶意破坏和攻击，保证配电自动化系统的信息安全，降低甚至杜绝网络风险，减少信息安全事故隐患。

2016 年 11 月，公司与广西信息安全测评中心合作共建“发电厂控制系统网络安全仿真攻防对抗平台”，在模拟环境中进行系统漏洞挖掘、风险分析、网络攻击、防护策略验证等试验，用来验证攻击手段和对应的防护措施的有效性，增强发电厂控制系统网络的防护能力。同时，本平台体现了工控技术的综合性、现代性、现场性，可把多专业有机结合起来，培养研究人员专业能力和综合素质，对于网络安全政策宣贯、专业知识学习、专业技能锻炼等方面都有重要的意义。

为了贯彻落实习近平总书记关于建设网络强国的重要指示精神，坚持网络安全为人民，网络安全靠人民，践行网信事业必须以人民为中心的发展思想，进一步提升全社会的网络安全意识和网络安全事件应急处置能力，2016 年 11 月，公司参与了由中共湖南省委网络安全和信息化领导小组办公室、中央和国家有关部门的指导，联合湖南省直相关部门共同举办的“湖湘杯”2016 网络安全技能大赛的筹办。作为大赛的技术支撑单位，公司参与了大赛的初赛、复赛的出题，并配合主管单位进行一系列的大赛事务安排，流程策划，组织 3000 多人的参赛队伍进行比赛，并取得圆满成功。

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
珠海鸿瑞、股份公司、本公司、公司	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司
鸿瑞软件、控股股东	指	珠海市鸿瑞软件技术有限公司
《公司章程》、章程	指	《珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
工业控制系统	指	Industrial Control Systems 是由各种自控组件以及对实时数据进行采集、监测的过程控制组件，共同构成的确保工业基础设施自动化运行、过程控制与监控的业务流程管控系统，本文当中也称“工控系统”。
电力二次系统	指	对一次设备进行控制、调节、保护和监测的设备组成的系统。其中，一次设备（也称主设备）是指电力系统的包含直接生产、输送和分配电能的设备。
电力监控系统	指	用于监视和控制电力生产及供应过程的、基于计算机及网络技术的业务系统及智能设备，以及做为基础支撑的通信及数据网络等。在电力行业内部称其为“电力二次系统”，为便于公众理解，发改委 2014 年第 14 号令《电力监控

		系统安全防护规定》采用了“电力监控系统”的名称，本文当中出现上述两个名称，其含义是相同的。
电力监控系统安全防护	指	按照“安全分区，网络专用，横向隔离，纵向认证”安全防护策略，实现对电力生产控制系统及调度数据网络的安全保护，尤其是智能电网中控制过程的安全保护。
工控系统网络安全防护	指	保护工业控制系统中的数据不因偶然或者恶意原因而遭受到破坏、更改、泄露以及保护网络数据通信能实时可靠运行的技术手段。
工控网络隔离	指	用于控制系统与信息系统之间具有双机非网结构、支持多种控制功能并能确保一种或多种协议实现应用数据交换（单向或双向）的网络安全技术。
国密型号认证	指	由国家密码管理局检测通过、经国家密码管理机构批准、指定生产单位生产的商用密码产品的品种和型号。
公安部信息安全销售许可	指	由公安部检测通过并颁发的计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可。
电磁兼容性检测	指	针对“设备和系统在其电磁环境中能正常工作且不对环境中任何事物构成不能承受的电磁骚扰的能力”的检测，我国已出台与 CISPR 系列标准和 IEC 系列标准相对应的电磁兼容性检测标准。
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司

会计事务所、立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、中银	指	北京市中银（珠海）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	国家工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人（会计主管人）保证年度报告中财务会计资料真实、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所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性、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
政策风险	目前工控信息安全行业尚处于发展初期，相关政策对我国工控信息安全市场的发展起到了极大的推动作用，行业发展对政策的依赖程度较高。然而行业政策的实施细则、强制性执行规范等具体实施性文件尚不完善，政策落实的时间、进度有快有慢，实际执行的力度参差不齐。政策执行力度与倾斜方向对行业发展的影响较大。
技术风险	企业产品的技术先进性、成熟性、稳定性和可靠性，直接影响企业的经营效果。公司经过多年的电力二次系统安全防护领域的技术研究，在系统总体方案设计及相关核心技术方面取得了一定的成果。但是，鉴于通用工控系统现场环境要求的多变性及特殊性，信息安全产品

	难以一步到位并完全成熟稳定。企业如果不能针对工控系统不同行业的差异进行持续性开发以及个性化定制相关配套产品研发，将难以持续占据市场份额。
行业竞争加剧的风险	工控信息安全行业对国家工业安全具有重要意义，是国家重点支持的行业。目前，工控信息安全行业还处在发展初期。随着行业政策实施的不断深化、各类行业标准的相继实施，工控信息安全产品技术将逐渐走向成熟。在高市场利润的驱动下，将会有越来越多的企业相继涌入，工控系统信息安全领域市场竞争会愈发激烈。公司如不能保持技术特色和产品创新，将存在市场占有率降低的风险。
人才流失的风险	工控网络信息安全行业的对应市场为工业中的各行各业，技术人员除具备相关软件开发专业知识外，还需了解对应市场行业的运行网络系统和行业特质。因而，高水平、经验丰富的研发技术服务人员对于企业保持市场竞争力尤为重要。由于工控网络信息安全行业发展初期，专业复合型人才相对稀缺，所以企业争相招揽人才的情况下，可能会使公司面临潜在的人才流失风险。
公司治理风险	公司于 2016 年 9 月 2 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。挂牌前已经建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于挂牌时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未一定时间的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在挂牌初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。
公司产品研发失败的风险	软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化较快，行业内企业是否能在研发方面紧跟技术进步，

	快速响应客户需求直接关系公司未来的成长。公司目前研发投入较大，如果近期新产品技术研发进程较慢，市场认可度达不到预期效果，将对公司盈利水平造成一定影响。
供应商集中度较高的风险	2016 年度公司向前五大原材料供应商的采购金额占当期采购总额的 70.06%，供应商集中度较高。未来如果供应商改变销售政策，提升原材料价格或者减少原材料供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在原材料供应商集中度较高的风险。
财务基础较为薄弱的风险	有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，专业财务人员较少，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司增加了专业财务人员的配置，制定了《重大财务决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，严格按照企业会计准则的要求编制财务报表。但挂牌时间尚短，各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai hongrui information technology Co.,Ltd
证券简称	珠海鸿瑞
证券代码	839036
法定代表人	刘智勇
注册地址	珠海市唐家湾镇大学路 101 号清华科技园创业大楼 A 座 605
办公地址	珠海市唐家湾镇大学路 101 号清华科技园创业大楼 A 座 605
主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号 长安兴融中心西楼 11 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	庞安然、王耀华
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘芝秀
电话	0756-3611096
传真	0756-3612902
电子邮箱	zhuhailzx@outlook.com
公司网址	www.hrsoft-china.com
联系地址及邮政编码	珠海市唐家湾镇大学路 101 号清华科技园创业大楼 A 座 605 519080
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	董事会办公室

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	2016-09-02

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（I65）
主要产品与服务项目	公司的主营业务为工控信息安全技术综合应用方案的解决与服务，包括工控信息安全软件的开发与销售、硬件销售、技术支持和后续服务等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	0
控股股东	珠海市鸿瑞软件技术有限公司
实际控制人	刘智勇

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	914404006682472145	否
税务登记证号码	914404006682472145	否
组织机构代码	914404006682472145	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	40,877,460.86	23,472,056.66	74.15%
毛利率	60.98%	58.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,886,286.01	9,701,387.95	43.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,742,758.76	7,594,004.16	67.80%
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）	25.26%	22.46%	-
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）	23.18%	17.58%	-
基本每股收益	1.39	0.97	43.30%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	70,559,404.20	62,107,669.36	13.61%
负债总计	8,635,964.22	14,070,515.39	-38.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,923,439.98	48,037,153.97	28.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.19	4.80	28.96%
资产负债率	12.24%	22.66%	-
流动比率	8.08	4.39	-
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	12,185,464.75	11,358,113.45	-

应收账款周转率	16.52	6.75	-
存货周转率	5.42	6.07	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.61%	52.71%	-
营业收入增长率	74.15%	44.81%	-
净利润增长率	43.14%	0.75%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	3,562.38
计入当期损益的政府补助	897,735.85
委托他人投资或管理资产的损益	443,697.95
除上述各项之外的其他营业外收入	330.00
非经常性损益合计	1,345,326.18
所得税影响数	-201,798.93
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,143,527.25

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司致力于工业控制系统信息安全防护行业近十年，专注于为工控信息安全技术综合应用提供解决方案与服务，包括工控信息安全技术的开发与销售、硬件销售、技术支持和后续服务等，在工控信息安全防护行业具有较高的认可度。公司以技术为核心竞争力，以专业人才为依托，致力于改变我国工控行业技术较为落后的局面，参与工控防护行业推进，为工业又快又好发展保驾护航。

公司是国家高新技术企业、软件企业，历来重视创新，注重研发，拥有嵌入式软件、硬件开发及网络安全等研发团队，技术力量雄厚，产品经验丰富。公司坚持大力推进自主创新，增强企业的核心竞争力，已获得了 4 项发明专利、10 项实用新型专利、16 项软件著作权以及 6 项软件登记证书，尚有 3 项发明专利和 1 项实用新型专利正在申请，能很好地满足电力及工业控制系统信息安全的建设需要。公司推出了一系列引领电力及工业控制信息安全领域的产品，包括安全隔离装置、身份认证装置、远动通信安全网关及模块、运维监管装置及主站等设备。现阶段，公司产品主要应用于电力及石化行业。

报告期内，公司稳步推进在电力系统配电网网络安全防护、石化化工信息安全、政府政务网信息安全等方面所取得的成果，加大研发力度，强化销售策略，围绕公司的发展战略目标，将在 2017 年建立一套系统、完善、灵活、高效的管理机制，促进公司稳健持续性的发展。

报告期内，公司主营业务明确且未发生重大变化。

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：

2016 年我国政府出台了系列工控信息安全相关政策,包含有 2016 年 5 月 20 日国务院《关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》,2016 年 10 月 17 日工业和信息化部《工业控制系统信息安全防护指南》,2016 年 11 月 7 日全国人大发布《网络安全法》(2017 年 6 月 1 日起施行),2016 年 12 月 27 日国家网信办发布《国家网络空间安全战略》,国家对公共通信和信息服务、能源、交通、水利、金融、公共服务、电子政务等重要行业和领域,以及其他一旦遭到破坏、丧失功能或者数据泄露,可能严重危害国家安全、国计民生、公共利益的关键信息基础设施,在网络安全等级保护制度的基础上,实行重点保护。同时,强调要求提高工业信息系统安全水平。实施工业控制系统安全保障能力提升工程,制定完善工业信息安全管理等政策法规,健全工业信息安全标准体系,建立工业控制系统安全风险信息采集汇总和分析通报机制,组织开展重点行业工业控制系统信息安全检查和风险评估。组织开展工业企业信息安全保障试点示范,支持系统仿真测试、评估验证等关键共性技术平台建设,推动访问控制、追踪溯源、商业信息及隐私保护等核心技术产品产业化。以提升工业信息安全监测、评估、验证和应急处置等能力为重点,依托现有科研机构,建设国家工业信息安全保障中心,为制造业与互联网融合发展提供安全支撑。因此,上述安全政策对我国网络安全建设发展有极大推动促进作用,信息安全市场正面临爆发式增长机遇。

据统计,目前我国在网络安全方面的投入占整个 IT 行业的比重仅为 2%左右,远低于欧美国家 10%左右的水平,潜在发展空间将达千亿级别。未来,随着相关法律政策的建立健全,“互联网+”战略的推广,云计算、大数据、物联网会成为构建网络安全体系的基础,政策方向将落实在重点行业和领域的关键技术、核心产品,尤其是涉及国家部门、央企、银行、金融、交通、电力等,将逐步实现国外同类产品的可替代;通过财政扶持和税收优惠,优化投融资环境,加大对技术研发创新、专业人才培养等的资金扶持力度,弥补我国网络安全产业与世界先进水平的技术差距。公司密切关注国内新形势下网络安全市场的变化,积极采取应对措施,加快经营结构和商业模式的调整,一方面加大高新技术产品的研发来引导市场;另一方面加大市场区域的拓展,努力实现在电力配网、石油化工、政务网等应用领域的突破。目前公司已在北京、上海、西安、长沙设立了办事处,做到快速响应、及时高效地为客户提供便捷服务,为拓展市场赢得了先机。本年度 9 月是公司发展史上重要时刻,公司成功挂牌

新三板，证券简称为“珠海鸿瑞”，证券代码为 839036，标志着公司已进入全新快速的发展阶段，在中国资本市场迈出了扎实的第一步。

2016 年，公司通过多次参与国内工控网络信息安全会议及国企组织的专业性信息安全会议，更加清晰地了解和认识到产品发展的方向，在应用和产品研发上更具有针对性和实用性。目前公司的产品覆盖面非常广，如应用于电力监控系统和信息管理系统之间的单向物理隔离装置，这是公司的主打产品，截止 2016 年该产品已在我国应用有 6000 多套；配电网硬加密装置通过几年来的应用和更新，已研制出一系列应用不同于配电网场景的专用安全防护设备，公司也是当前国内重要的提供完整的配电网安全防护解决方案的厂家；OPC 网络隔离装置是继电力系统专用网络隔离装置之后演变而来的一款针对工控网络安全防护的产品，目前已在石化、污水处理及垃圾发电厂等领域均有应用，是极具中国特色的自主研发产品；电力监控系统对于变电站端网络安全风险与系统设备运行状态进行采集上送的需求已日益迫切，因此公司研制的网络风险监测装置集具备对网络安全风险进行实时感知、对电力监控系统设备运行状态进行数据采集等功能，能及时发现网络安全的潜在隐患，降低业务系统的运行故障率，抵御因网络安全而导致变电站端系统可靠性下降的风险，有力地保障电网的安全稳定运行，网络风险监测装置是公司目前重点研发、推广的产品之一；为更好地对电力系统中的网络安全问题进行分析，研究相应的防护策略与技术措施，提升电力工业控制系统的网络安全防护能力，公司研制的另一款产品工控网络安全实验平台应运而生，公司就此产品同山西省经信委下属山西信息安全评测中心签署了战略合作协议，与广西信息安全测评中心合作共建发电厂控制系统网络安全仿真攻防对抗平台。另外，在知识产权方面，公司不断加强知识产权保护意识，截止 2016 年底，已获得了 4 项发明专利、10 项实用新型专利、16 项软件著作权以及 6 项软件登记证书，尚有 3 项发明专利和 1 项实新型专利正在申请中。

回顾 2016 年，公司发展势头稳定，各项经济技术指标均做到稳固的增长，几项主要经济指标超额完成。公司全年实现收入 4087.75 万元，净利润 1388.63 万元，同比增长率分别达到 74.15%和 43.14%。

一、2016 年度公司主要工作和业绩

（一）加强并发挥公司管理团队决策与指导作用，关注各项工作的落实与执行，加大监督考核力度，全面提高经济运行质量，确保各项经营指标完成。

在年初的经济工作会议上，公司董事会及管理团队提出了年度经营方针，确立了主要经济技术指标和年度重点行政工作和保证措施。为确保完成 2016 年各项主要经济技术指标和

经营任务，管理层加大对生产经营工作的统筹推进力度，每月、季度召开管理会议，听取各部门关于公司经营运行情况，特别是主要经济指标的完成情况、下个月度具体工作计划以及各位部门负责人对下一阶段的工作部署和安排，共同分析查找经营管理中存在的问题，提出工作重点及要求，全力配合各经营部门落实好各项工作措施，抓好全年各项经营工作，促进计划指标的如期完成。对日常一些重大经营事项及时拍板决策，确保经营工作顺利运行。

（二）吸纳优秀企业的管理经验，研究公司管理流程的再造，调整组织结构，强化现代企业管控水平。

2016 年公司组织架构调整、运行的适宜性问题作为公司再上一个台阶的新课题，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，从而为企业持久发展提供了坚实的人力保障。公司多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等。公司以研发创新为核心，以品牌培育、营销管控、财务管控等为手段，结合企业经营方向和目标，打造适合公司发展的管控模式，全方位提升公司现代化管理水平。

（三）技术服务方面。

公司成立伊始就建立了专业的技术支持队伍，为客户提供全面的服务解决方案：

（1）承诺自产品在现场运行之日起，三年内为用户免费提供远程软件升级。

（2）在符合产品运行工况要求条件下，对产品质量问题负责保修、保换、保修期三年。如产品出现故障，8 小时内响应，48 小时到达现场，终身技术支持。

二、2017 年公司经营发展战略重点及主要思路

2017 年以客户为关注焦点，深耕电力行业，稳定电力系统市场，积极抢占石油化工、铁路、烟草、政务网等新市场，加强对重大工程的流程管控及风险预案管理，确保工程安全质量，加强工控网络安全防护产品的研发及市场推广，完善现有产品、挖掘核心技术产品，实现未来三年通过核心技术引领公司再上一个新台阶的发展规划。2017 年，面对新的任务、新的挑战，公司将继续团结合作、同心同德、勤勉尽责、凝聚力量，做好各项工作，回报股东的期望。

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	金额	变动比例	占营业收入的

			比重			比重
营业收入	40,877,460.86	74.15%	-	23,472,056.66	44.81%	-
营业成本	15,951,723.00	65.42%	39.02%	9,643,350.74	193.30%	41.08%
毛利率	60.98%	-	-	58.92%	-	-
管理费用	11,517,917.61	150.94%	28.18%	4,589,908.68	93.62%	19.55%
销售费用	1,842,398.25	111.99%	4.51%	869,080.22	-50.14%	3.70%
财务费用	-82,498.46	-32.65%	-0.20%	-62,194.27	72.79%	-0.26%
营业利润	11,623,147.02	32.94%	28.43%	8,742,986.25	-7.90%	37.25%
营业外收入	4,376,313.37	105.70%	10.71%	2,127,474.27	39.35%	9.06%
营业外支出	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%
净利润	13,886,286.01	43.14%	33.97%	9,701,387.95	0.75%	41.33%

项目重大变动原因：

1、2016 年公司实现营业收入 4087.75 万元，同比增长 74.15%。主要原因是：（1）2015 年度部分未完成项目延至 2016 年上半年执行；（2）随着公司技术实力和品牌知名度的不断提高，客户订单不断增多。

2、营业成本方面，2016 年营业成本 1595.17 万元，同比增长 65.42%，主要系：公司营业收入增加，营业成本相应增加。

3、管理费用 2016 年发生额为 1151.79 万元，同比增加 692.8 万元，涨幅 150.94%，主要原因是公司规模不断扩大，其中管理人员薪酬增加 33.53 万元，研发费用增加 488.51 万元，新三板上市中介机构服务费增加 151.84 万元。

4、销售费用 2016 年发生额为 184.24 万元，同比增加 97.33 万元，涨幅 111.99%，主要原因是公司销售收入大幅增加，销售费用也相应增长，其中销售人员薪酬及差旅费增加 63.65 万元，广告费增加 15.76 万元，运杂费增加 12.83 万元。

5、财务费用方面，2016 年发生财务费用-8.25 万元，同比下降 32.65%，主要原因是银行存款增加导致利息收入增加所致。

6、营业利润方面，2016 年公司销售规模扩大，营业收入增长，且毛利率有所提升，因此导致公司营业利润增长。

7、2016 年营业外收入增加，主要来源于政府补助企业新三板挂牌资助款 80 万元和专利补助款等。

8、2016 年净利润较上年增加了 43.14%，主要原因为：一方面，公司的产品改进和技术创新等方面的因素，市场对网络安全产品的需求不断增加，公司 2016 年的销售收入大幅上升，相比 2015 年度增长超过 74.15%；另一方面，公司合理控制各项成本和费用，2016 年度毛利率略有提升。

(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	40,877,460.86	15,951,723.00	23,472,056.66	9,643,350.74
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	40,877,460.86	15,951,723.00	23,472,056.66	9,643,350.74

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
安全网络隔离装置	15,911,946.25	38.92%	12,539,813.52	53.42%
远动通信安全网关	14,809,335.36	36.23%	6,794,039.22	28.95%
纵向通信安全加密装置	9,862,641.51	24.13%	2,781,600.13	11.85%
技术服务	293,537.74	0.72%	1,356,603.79	5.78%
合计	40,877,460.86	100.00%	23,472,056.66	100.00%

收入构成变动的的原因：

2016 年度，我国政府部门出台系列信息安全政策，为工控信息安全防护大规模部署创造了条件，加大了市场需求量，加之 2015 年度部分未完成项目延至 2016 年上半年执行，导致公司各类主要产品的销售收入均有所增加。安全网络隔离装置、远动通信安全网关、纵向通信安全加密装置等三类产品分别占当期营业收入的比重有所波动，但总体波动幅度较小，带有一定的偶然性。

(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	12,185,464.75	11,358,113.45

投资活动产生的现金流量净额	6,315,147.33	409,468.43
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	6,123,500.00

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上期增加，主要原因为：第一，销售收入的增长导致现金净流入的金额增加；第二，公司合理控制应收款项，应收票据和应收账款期末余额同比均有所下降；第三，随着销售规模的扩大，2016 年度公司获得的税收返还金额也明显增加。

2、投资活动产生的现金流量净额比上期增加，主要原因是收回购买短期理财产品投资的现金大于上期，而用于投资的现金支出与上期变动不大。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期没有发生筹资活动。

(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	上海思源弘瑞自动化设备有限公司	8,466,324.79	20.71%	否
2	南京南瑞继保工程技术有限公司	5,766,219.96	14.11%	否
3	云南港电系统集成有限公司	3,575,982.91	8.75%	否
4	南京东大金智电气自动化有限公司	3,447,863.25	8.43%	否
5	南京华光电力科技有限公司	1,958,119.66	4.79%	否
	合计	23,214,510.57	56.79%	-

(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	兴唐通信科技有限公司	6,752,136.75	42.44%	否
2	北京国泰网信科技有限公司	2,115,384.62	13.30%	否
3	成都中嵌自动化工程有限公司	1,107,692.34	6.96%	否
4	深圳市思诺康科技有限公司	747,256.82	4.70%	否
5	珠海市唐家湾信城五金厂有限公司	423,695.33	2.66%	否

合计	11,146,165.86	70.06%	-
----	---------------	--------	---

(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	7,810,331.88	2,925,241.71
研发投入占营业收入的比例	19.11%	12.46%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

报告期内研发支出 7,810,331.88 元，同比增长 167.00%。2016 年度，公司在原有的产品基础上新增加了两项产品“远动通信安全终端（以太网型）”“远动通信安全终端（无线型）”并获得国家密码管理局型号鉴定证书，研发项目的进展顺利，为公司更好地开拓市场，迈出了关键性的一步。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	44,366,896.68	71.52%	62.88%	25,866,284.60	224.33%	41.65%	50.97%
应收账款	2,019,240.00	-31.11%	2.86%	2,931,023.50	-27.12%	4.72%	-39.41%
存货	2,737,715.82	-12.99%	3.88%	3,146,369.49	9,452.75%	5.07%	-23.47%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	694,121.07	169.90%	0.98%	257,181.46	10.38%	0.41%	139.02%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%

资产总计	70,559,404.20	13.61%	-	62,107,669.36	52.71%	-	-
------	---------------	--------	---	---------------	--------	---	---

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：公司 2016 年末货币资金余额为 4,436.69 万元，同比增加 1,850.07 万元，增幅为 71.52%，主要原因是本期销售收入比上期销售收入增长了 74.15%，毛利率有所上升，净利润情况较好，货币资金储备丰富。

2、应收账款：公司 2016 年末应收账款余额为 201.92 万元，同比减少 40.87 万元，减幅为 31.11%，主要是签订销售合同时约定先付款后发货的原则，导致应收账款周转率较上年同期有所提高。

3、存货：公司 2016 年末存货余额为 273.77 万元，同比减少 40.86 万元，减幅为 12.99%，主要是：一方面公司为技术密集型企业，产品主要依托于技术服务，公司不需要储备大量原材料及库存商品；另一方面，公司加强了存货的管理，合理安排存货的采购，减少存货对流动资金的占用。

4、固定资产：公司 2016 年末固定资产余额为 69.41 万元，同比增加 43.69 万元，增幅为 169.90%，主要原因是：一方面，随着销售规模的扩大，公司购买用于生产及研发的设备支出相应增加；另一方面，因公司经营需要，2016 年度公司购置了一辆二手汽车。

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

为了充分利用闲置资金，实现公司资产的保值增值，报告期内公司累计购买中国建设银行珠海市分行海滨支行人民币 3,600 万元低风险的理财产品，收益 443,697.95 元，截止 2016 年 12 月 31 日还有 1,550 万元低风险的理财产品未到期。

(三) 外部环境的分析

我国的工业控制系统规模巨大，据统计有超过 80%还依赖进口。同时，随着智能化改造进程的加快，生产网络从开放走向互联，在线系统网络安全威胁加剧，但大规模新建的系统依然缺乏网络安全规划和设计。在工业 4.0 和两化整合的大潮下，工控系统网络安全面临设备高危漏洞、外国设备后门、APT、病毒、无线技术应用带来的风险等主要威胁。受益于国家层面对网络安全和信息化工作的高度重视，国务院、中央网络安全和信息化领导

小组、网信办、工信部、公安部、发改委、国家能源局等部门在战略、组织、政策和法律上均加大力度加强网络安全工作。可以肯定未来时期，是我国全面建设网络安全和信息化的关键时期。伴随着行业良好的发展机遇和不断完善的政策环境，公司积极调整战略布局，持续专注工控网络安全防护、服务信息化建设，进一步提高市场竞争力，为促进公司持续稳定地增长提供有力的保障。

（四）竞争优势分析

1、技术优势

公司致力于工业自动化、信息管理、网络安全防护等领域研发、销售及近十年，积累了丰富的技术经验，并在电力工控网络安全防护领域始终保持领头羊的优势。作为国家高新技术企业、软件企业、国家密码产品生产和销售企业，始终关注着所属行业内的技术发展趋势，紧随国内外技术发展潮流，以保证本公司在技术革新和创新中处于一定的优势，在此过程中创造出多项技术专利和软件著作权，为我公司快速发展奠定了一定的基础。目前，我公司配电网自动化领域的硬加密通信技术已得到电力系统客户广泛的认可，通过多年来对我国配电网自动市场的探索 and 了解，创造出能适用于国内所有配电网自动化环境的相应系列产品。另外，通过多年的技术积累和当前信息化时代发展的需要，我公司率先研制出一批针对工控网络安全态势感知、安全区接入、工控安全实验平台、堡垒安全防护、隔离阵列等相关产品，完善了工控网络安全防护整体解决体系，也使当前工控网络安全防护环境得到了进一步的提升和改善。

2、品牌优势

通过十几年来在电力系统安全防护领域的深耕细作，我公司已在电力行业树立了良好的口碑，深知品牌在市场业务范畴中的作用和效能，我们将一如既往地继续在工控网络安全防护领域加强建设自己的品牌。

3、资质优势

我公司是珠海市首批软件企业、国家高新技术企业、国家密码定点生产与销售企业和珠海市连续 6 年 A 级纳税企业，获得了公安部、国家电网、国家信息安全评测中心等多项销售许可资质及相关的检测报告。公司拥有的这些资质体现出公司较强的技术研发实力及良好的综合业务能力，能更好地为公司参与不同行业 and 不同领域的业务拓展和市场竞争提供有力的保障。

4、市场优势

公司的营销策略是直销、代理和集成相结合的销售模式，除设立在珠海市的总部外，在北京、西安、长沙、上海均设有销售网点和技术服务中心，做到快速反应、及时高效地为客户提供便捷服务，为拓展市场赢得了先机。目前公司产品已在市场稳定运行了一万五千多套，受到用户一致的好评，占有国内三分之一的市场份额，为公司稳健的发展奠定了坚实的基础。

5、人才资源优势

公司的发展宗旨是技术引导市场，所以在人力资源匹配上以技术人才为主导，在培育和吸纳销售人才时，也是技术和销售相结合地进行销售队伍的建设。公司拥有一支具有电力系统、嵌入式开发、网络安全等专业知识的开发团队，专业结构、知识结构合理。公司的核心技术人员有十年以上的研发经验。

6、专业高效的服务优势

公司成立伊始就建立了专业的技术支持队伍，为客户提供全面的服务解决方案：

(1) 承诺自产品在现场运行之日起，三年内为用户免费提供远程软件升级。

(2) 在符合产品运行工况要求条件下，对产品质量问题负责保修、保换，保修期三年。

如产品出现故障，8小时内响应，48小时到达现场，终身技术支持。

(五) 持续经营评价

公司发展稳定，资金利润情况良好，2016年主营业务收入中本公司研发的工业控制系统信息安全产品的营业收入为4,058.39万元，上年同期为2,211.55万元，比上年同期上升83.51%。报告期内实现净利润1,388.63万元，与上年同期比上升43.14%，以上数据显示公司可持续经营能力较好。

公司制定了长远发展战略：工业控制系统已广泛应用于我国基础工业设施，一旦在信息安全上出现漏洞，将对工业生产运行和国家经济安全造成重大隐患，对国家安全战略形成威胁。2016年，我国政府部门出台系列信息安全政策，为工控信息安全防护大规模部署创造了条件。因此，公司将坚持工控信息安全业务方向不变，不断加大技术创新力度，在保证产品质量的前提下控制成本，同时将持续完善公司销售服务体系，加强与客户的沟通与联系并及时调整产品结构、产品设计和市场推广策略，进一步提升企业竞争实力。

2017年，公司主营业务仍然为安全隔离装置系列、加密认证设备系列、记录审计设备系列的经营及网络安全服务，未引入全新非关联性业务。公司的新产品研发主要体现在两方面，一是记录审计设备系列中的工控网络安全风险监测装置取得了阶段性技术验证并在

现场投运；二是加密认证设备系列中的配网安全模块在国网及南网均已批量运行。

（六）扶贫与社会责任

2016 年 10 月，公司员工林某经诊查身患“鼻咽癌”，对于 30 岁的年轻生命来说无疑是一个晴空霹雳，公司组织全体员工为其捐款四万五千余元，帮助其治疗病症，击退病魔，助其走出困境。

（七）自愿披露

无。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

（1）发展趋势

2016 年，工业和信息化部颁发了《工业控制系统信息安全防护指南》，国家网信办发布了《国家网络空间安全战略》，全国人大发布《网络安全法》并确定 2017 年 6 月 1 日起施行。上述政策对我国工控信息安全市场的发展起到了极大的推动作用，预计未来 5-10 年内工控信息安全政策指导还会不断加强。尽管当前政策落实需要时间，但工控信息安全行业总体发展趋势良好，相关市场前景广阔。

（2）行业地位

本公司属于软件和信息技术服务行业的电力及工控信息安全领域，目前国内电力监控系统安全防护市场中本公司处于重要地位，在安全隔离装置市场占有率较大的份额，在工控信息安全领域有初步市场地位，还需要不断努力提高技术创新能力与市场占有率。总之，公司行业地位及区域市场地位无明显变动趋势，在总体市场环境向好的基础上企业未来业绩和盈利能力会稳定提升。

（二）公司发展战略

工业控制系统已广泛应用于我国基础工业设施，一旦在信息安全上出现漏洞，将对工业生产运行和国家经济安全造成重大隐患，对国家安全战略形成威胁。2016 年，我国政府部门出台系列信息安全政策，为工控信息安全防护大规模部署创造了条件。因此，公司将坚持工控信息安全业务方向不变，通过不断加大技术创新力度以引领市场，在保证产品质量的前提下控制成本，同时将持续完善公司销售服务体系，加强与客户的沟通与联系并及时调整产品结构、产品设计和市场推广策略，进一步提升企业竞争实力。

2017 年，公司主营业务仍然为安全隔离装置系列、加密认证设备系列、记录审计设备系

列的经营及网络安全服务，未引入全新非关联性业务。公司的新产品研发主要体现在两方面，一是记录审计设备系列中的工控网络安全风险监测装置取得了阶段性技术验证并在现场投运；二是加密认证设备系列中的配网安全模块在国网及南网均已批量运行。

公司暂未有对外投资计划，目前正对符合工控安全标准的 SCADA 软件及硬件等技术的进行前期研究与市场分析，不排除今后对该方向的投资及新业务拓展的可能。

（三）经营计划或目标

（1）财务计划

公司预计未来两年营业收入保持 50%以上复合增长率。

（2）产品及市场计划

2017 年，公司主营业务仍然为安全隔离装置系列、加密认证设备系列、记录审计设备系列的经营及网络安全服务，未引入全新非关联性业务。公司在新产品研发方面，主要有记录审计设备系列中的工控网络安全风险监测装置取得了阶段性技术验证并在现场投运，以及加密认证设备系列中的配网安全模块在国网及南网均已有批量运行。

（3）人才计划

公司完善招人、留人、育人体系，完善薪资体系、培训体系、激励体系，适当时候考虑股权激励计划，吸引优秀人才与公司共同成长。财务人员将从战略高度开展财务管理工作，进行财务分析，使财务分析成为企业战略决策重要的依据，加强财务管理，努力使财务风险降低到最低水平。

公司治理会严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，规范公司治理，完善财务体系、内控体系、运营体系，符合资本市场的要求。

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

当前，随着工控网络安全市场的逐步形成，吸引了众多网络安全领域厂家加入相关产品研发，市场竞争激烈程度显著增大。公司销售队伍适应上述竞争态势需要一定时间，将会出现产品利润率及市场份额下降的不确定性。针对上述因素，公司通过严格管理与加强培训等以增强销售队伍实战能力进行应对。

由于工控网络信息安全行业发展初期，专业复合型人才相对稀缺，所以企业争相招揽人

才的情况下，会使公司面临相应的人才流失的不确定性。公司目前已经通过主要技术人员持股，进行员工激励，建立绩效考核等制度，稳定了公司的核心团队。

因此，以上两方面的不确定性不会对企业发展战略与经营计划目标造成重大冲击。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、政策风险

目前工控信息安全行业尚处于发展初期，相关政策对我国工控信息安全市场的发展起到了极大的推动作用，行业发展对政策的依赖程度较高。然而行业政策的实施细则、强制性执行规范等具体实施性文件尚不完善，政策落实的时间、进度有快有慢，实际执行的力度参差不齐。政策执行力度与倾斜方向对行业发展的影响较大。

风险应对措施：针对不同行业执行国家网络安全政策进度不同的客观现状，积极发掘执行力度更强进度更快的行业，例如：电力、石油、石化、民航、铁路等领域，深入研究相关行业有针对性的解决方案与技术，实现不同行业市场拓展互补，降低政策推进情况不同而带来的市场推广风险。

二、技术风险

企业产品的技术先进性、成熟性、稳定性和可靠性，直接影响企业的经营效果。公司经过多年的电力二次系统安全防护领域的技术研究，在系统总体方案设计及关键核心技术方面取得了一定的成果。但是，鉴于通用工控系统现场环境要求的多变性及特殊性，信息安全产品难以一步到位并完全成熟稳定。企业如果不能针对工控系统不同行业的差异进行持续性开发以及个性化定制相关配套产品研发，将难以持续占据市场份额。

风险应对措施：公司将保证项目产品的研发投入，在本项目产品研发的同时确保现有产品性能不断改进，适应客户不断提出的要求；提高软硬件设计水平、降低成本，并根据市场的需求对产品进行模块化、小型化改良，以适用工控系统的不同环境，提高产品技术含量，提高产品品质，适应市场迅速发展的需要。

三、行业竞争加剧的风险

工控信息安全行业对国家工业安全具有重要意义，是国家重点支持的行业。目前，工控信息安全行业还处在发展初期。随着行业政策实施的不断深化、各类行业标准的相继实施，工控信息安全产品技术将逐渐走向成熟。在高市场利润的驱动下，将会有越来越多的企业相继涌入，工控系统信息安全领域市场竞争会愈发激烈。公司如不能保持技术特色和产品创新，

将存在市场占有率降低的风险。

风险应对措施：公司将采用风险控制，实时捕获竞争对手的信息资料进行分析，以决策出最佳的应对方案，同时在现行营销制的基础上进一步加强与自动化厂商、代理商的合作，提高行业竞争力，拓展和稳定市场，为客户提供及时周到的服务。同时，在保证产品质量的同时，将大力控制成本，提高效率，提高产品的综合竞争实力。同时加强和客户之间的沟通与联系，根据客户需求及时调整产品结构、产品设计和市场推广策略。

四、人才流失的风险

工控网络信息安全行业的对应市场为工业中的各行各业，技术人员除具备相关软件开发专业知识外，还需了解对应市场行业的运行网络系统和行业特质。因而，高水平、经验丰富的研发技术服务人员对于企业保持市场竞争力尤为重要。由于工控网络信息安全行业发展初期，专业复合型人才相对稀缺，所以企业争相招揽人才的情况下，可能会使公司面临潜在的人才流失风险。

风险应对措施：公司将按照区域的发展状况调整工资福利待遇，对重点岗位和重要领域人才在薪酬方面将敢于突破，通过公开招聘、内部交流、任期制等办法，实现人才良性流动，做到以岗定薪、能力导向、共享成果的原则，完善职工收入增长保障机制。在待遇提高的同时，企业将为人才的成长和才能发挥创造合适的环境条件和展示舞台，统一制定人才培养计划，培养普通员工、高层管理人员的职业素质、责任心和归属感，提升员工对企业的向心力。

五、公司治理风险

公司于 2016 年 9 月 2 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。挂牌前已经建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于挂牌时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在挂牌初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。

风险应对措施：通过聘请职业经理人，强化公司内部治理，实现股权合理化，以此规范企业运作，保证企业的长期发展。

六、公司产品研发失败的风险

软件行业技术更新换代较快，产品应用周期需求变化较快，行业内企业是否能在研发方面紧跟技术进步，快速响应客户需求直接关系公司未来的成长。公司目前研发投入较大，如

果近期新产品技术研发进程较慢，市场认可度达不到预期效果，将对公司盈利水平造成一定影响。

风险应对措施：在新产品研发的过程中，如发现研发难度较大、时间过长，主动放弃该产品开发计划或改变产品开发目标，从而达到规避风险。

七、供应商集中度较高的风险

2016 年度公司向前五大原材料供应商的采购金额占当期采购总额的 70.06%，供应商集中度较高。未来如果供应商改变销售政策，提升原材料价格或者减少原材料供应，则会对公司的经营产生不利影响，公司存在原材料供应商集中度较高的风险。

风险应对措施：公司原材料采购主要重视产品质量、供货能力、交货期和供应服务，符合以上条件之下再权衡价格，甚至可以调整或更换供应商。

八、财务基础较为薄弱的风险

有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，专业财务人员较少，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司增加了专业财务人员的配置，制定了《重大财务决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，严格按照企业会计准则的要求编制财务报表。但挂牌时间尚短，各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险。

风险应对措施：完善企业内部治理结构，强化董事会作用，建立相互监督制衡机制；提高企业管理者的素质，增强风险管理意识，确立良好的企业文化，去除经验主义、主观主义；建立有效的信息沟通系统，提供内容准确、及时、高质量的信息；加强企业内部监督，制定有效的成本费用预算，构建成本预测制度。

（二）报告期内新增的风险因素

无

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	本节二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	本节二、(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	本节二、(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
珠海市鸿瑞软件技术有限公司	购入其他资产	307,692.32	是
珠海市鸿瑞软件技术有限公司	产品销售	230,769.23	是
总计	-	538,461.55	-

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：

1、2016 年 11 月控股股东珠海市鸿瑞软件技术有限公司采购公司 4 套“远动通信安全网关”产品，交易金额：230,769.23 元。

2、因公司业务需要，2016 年 11 月公司向控股股东珠海市鸿瑞软件技术有限公司购买了

一辆二手车，交易金额：307,692.32 元。

本次关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司造成任何重大风险，不会对公司的持续性和正常生产经营构成影响。

（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

2016 年 12 月 9 日第一届董事会第三次会议审议通过了《关于购买中国建设银行珠海市分行海滨支行 950 万元人民币理财产品的议案》，议案主要内容：为充分利用闲置资金，实现公司资产的保值增值，公司拟购买中国建设银行珠海市分行海滨支行 950 万元人民币低风险的理财产品。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人、持股 5%以上股东共同签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司发生同业竞争。

2、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东共同签署了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺其及其所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制的企业发生不必要的关联交易。

3、公司控股股东、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。

在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	3,897,500	3,897,500	38.98%
	其中：控股股东、实 际控制人	-	-	2,140,000	2,140,000	21.40%
	董事、监事、高管	-	-	607,500	607,500	6.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-3,897,500	6,102,500	61.03%
	其中：控股股东、实 际控制人	6,420,000	64.20%	-2,140,000	4,280,000	42.80%
	董事、监事、高管	243,000	24.30%	-607,500	182,250	18.23%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		22				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	珠海市鸿瑞软件技术有限公司	6,420,000	0	6,420,000	64.20%	4,280,000	2,140,000
2	陈良汉	672,000	0	672,000	6.72%	504,000	168,000
3	占小斌	504,000	0	504,000	5.04%	378,000	126,000
4	安新林	420,000	0	420,000	4.20%	315,000	105,000
5	蒋劲松	252,000	0	252,000	2.52%	189,000	63,000
6	陈敏超	252,000	0	252,000	2.52%	189,000	63,000

7	刘芝秀	200,000	0	200,000	2.00%	150,000	50,000
8	徐梅	200,000	0	200,000	2.00%	0	200,000
9	黄凤萍	130,000	0	130,000	1.30%	97,500	32,500
10	张洪峰	120,000	0	120,000	1.20%	0	120,000
合计		9,170,000	0	9,170,000	91.70%	6,102,500	3,067,500

前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东中，刘芝秀与徐梅属姑嫂关系，除上述关系外，截止至年报披露日，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

控股股东为珠海市鸿瑞软件技术有限公司，成立于 1999 年 11 月 16 日，法定代表人为刘智勇，组织机构代码为 9144040071931705XX。鸿瑞软件占本公司 64.20% 的股份，合计 642 万股，是公司的控股股东。

（二） 实际控制人情况

刘智勇直接持有珠海市鸿瑞软件技术有限公司 58% 的股份，在珠海市鸿瑞软件技术有限公司担任法定代表人、执行董事兼总经理，并在本公司担任法定代表人、董事长，对本公司的经营决策等能产生实质性影响，为公司的实际控制人。

刘智勇 先生，董事长，1967 年出生，中国国籍，有境外居留权，本科学历。1995 年 12 月至 1999 年 10 月于珠海市鸿瑞软件技术研究所任总经理；1999 年 11 月至今于珠海市鸿瑞软件技术有限公司任法定代表人、执行董事兼总经理；2007 年 12 月任珠海市鸿瑞信息技术有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，现任公司法定代表人兼董事长。

第七节 融资及分配情况

一、 挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象做市商家数	发行对象外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信及资管产品家数	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
刘智勇	董事长	男	49	本科	2015年9月 -2018年9月	否
陈良汉	董事兼总经理	男	37	本科	2015年9月 -2018年9月	是
占小斌	董事兼副总经理	男	43	本科	2015年9月 -2018年9月	是
陈敏超	董事兼副总经理	男	35	本科	2015年9月 -2018年9月	是
刘芝秀	董事兼董事会秘书	女	51	专科	2015年9月 -2018年9月	是
安新林	监事会主席 兼销售经理	男	34	专科	2015年9月 -2018年9月	是
蒋劲松	职工代表监事	男	40	本科	2015年9月 -2018年9月	是
王菁	监事兼人力资源部经理	女	46	硕士	2015年9月 -2018年9月	是
黄凤萍	财务总监	女	51	中专	2015年9月 -2018年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

本公司董事长刘智勇是本公司的实际控制人，也是控股股东“珠海市鸿瑞软件技术有限公司”法人代表、执行董事兼经理，公司董事、监事、高级管理人员之间刘智勇与刘芝秀为姐弟关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
刘智勇	董事长	-	0	-	-	0
陈良汉	董事兼总经理	672,000	0	672,000	6.72%	0

占小斌	董事兼副总经理	504,000	0	504,000	5.04%	0
陈敏超	董事兼副总经理	252,000	0	252,000	2.52%	0
刘芝秀	董事兼董事会秘书	200,000	0	200,000	2.00%	0
安新林	监事会主席兼销售经理	420,000	0	420,000	4.20%	0
蒋劲松	职工代表监事	252,000	0	252,000	2.52%	0
王菁	监事兼人力资源部经理	0	0	0	0.00%	0
黄凤萍	财务总监	130,000	0	130,000	1.30%	0
合计		2,430,000	0	2,430,000	24.30%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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
研发人员	22	34
管理人员	5	5
生产人员	3	4
销售人员	6	7
其他人员	6	6
员工总计	42	56

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	26	34
专科	13	18
专科以下	1	1
员工总计	42	56

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

报告期内，根据公司实际经营情况，新增了一部分研发、技术支持、财务人员，稳定了核心团队，增强了竞争力。

2、人才引进、培训及招聘

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，从而为企业持久发展提供了坚实的人力保障。公司通过多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等。同时，公司还组织开展丰富多彩的业务文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、薪酬政策

公司依据《劳动法》等相关规定，与员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付酬。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(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	2	2	722,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内核心员工和核心技术人员无变动。

公司核心技术人员为陈良汉、陈刚，简历情况如下：

陈良汉 先生，股东，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2010 年 2 月，珠海市鸿瑞软件技术有限公司，先后任公司软件开发工程师、研发部总监；2010 年 3 月至 2015 年 9 月，任珠海市鸿瑞信息技术有限公司副总经理；2015 年 9 月至今，现任公司董事兼总经理。

陈刚 先生，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 12 月至 2008 年 6 月，进入珠海进帧电子有限公司实习；2008 年 6 月至 2010 年 8 月，于珠海全视通

信息技术有限公司任硬件研发工程师；2010 年 8 月至 2012 年 4 月，于珠海乐毅软件科技有限公司任硬件研发工程师；2012 年 4 月至今，于珠海鸿瑞信息技术有限公司任硬件研发工程师。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，分别有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，结合所处行业的业务特点，建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露事务管理

制度》、《对外担保决策管理办法》等各项内部管理制度，完善了法人治理结构，建立了规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供相应的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项均按照《公司章程》等法律法规及公司内部控制制度进行决策，履行了相应的决策程序。公司重大事项均按照规定通过了公司董事会、监事会和股东大会审议，没有出现董事会、监事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2016年3月16日公司章程修改条款如下：章程第二章，第十三条 公司的经营范围为：计算机系统软、硬件的开发、销售及提供技术服务。

章程第二章，第十三条修改为：

公司的经营范围为：计算机系统软、硬件的开发、销售及提供信息系统集成服务、信息技术咨询服务。公司在经营范围内从事活动。依据法律、法规和国务院决定须经许可经营的项目，应当向有关许可部门申请后，凭许可审批文件或者许可证件经营。公司的经营范围应当按规定在珠海市商事主体登记许可及信用公示平台予以公示。

（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	1	1) 审议《关于聘用立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》。2) 审议《关于购买中国建设银行珠海市分行海滨支行 950 万元人民币理财产品的议案》
监事会	1	关于《2016 年监事会工作汇报》的议案
股东大会	2	一、变更公司经营范围；二、1) 审议《关于聘用立信会计师事务所(特殊普通合伙)

		为公司 2016 年度审计机构的议案》。 2) 审议《关于购买中国建设银行珠海市分行海滨支行 950 万元人民币理财产品的议案》
--	--	--

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

1、股东大会：截止报告期末，公司有 22 名股东，其中 21 名自然人股东，1 名法人股东，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截止报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。公司除控股股东和实际控制人外的股东大多为公司高级管理人员和核心技术员工，能参与公司的经营管理决策，公司通过不断完善现有的治理机制以有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，使所有股东得到合理保护及充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利的保证，同时便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。今后公司在实际运行中会通过管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机制的有效运行。公司无职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内， 为了加强公司与投资者之间的信息沟通，有效贯彻落实对投资者关系的管理，

公司制定了《投资者关系管理制度》，详细规定投资者关系管理的原则、内容负责人及工作职责等内容。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司投资者关系管理工作应遵循充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通等原则，通过信息沟通、定期会议等多种方式及时披露公司的发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。

(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

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务的独立性

公司具有独立的采购、生产、销售业务体系和相应的工作机构，依法独立对外开展业务活动并独立承担责任，在生产经营及管理上没有依赖于股东及其他关联方的情形。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业间有影响公司独立性的同业竞争的情况。公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的业务体系。

2、资产的独立性

公司资产权属清晰、完整，拥有与生产经营相关的生产系统、配套设备，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况；公司具有独立的原材料采购体系，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员的独立性

公司已按法律、法规之规定与全体员工订立了劳动合同并依法办理社保账户。公司的董

事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，并无在控股股东、实际控制人控制的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司在人员方面独立。

4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况。公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和办理社会保险。

5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

1、公司治理体系

公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。

2、财务管理体系

公司建立了独立的会计核算体系，并严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。

3、内控管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、

法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理，从企业规范角度持续完善内控管理体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZC50041 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017-03-31
注册会计师姓名	庞安然、王耀华
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2017]第 ZC50041 号</p> <p>珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司（以下简称珠海鸿瑞）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是珠海鸿瑞管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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</p>	

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，珠海鸿瑞财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了珠海鸿瑞 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王耀华

中国注册会计师：庞安然

中国·上海

二〇一七年三月三十一日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	（一）	44,366,896.68	25,866,284.60
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	（二）	4,490,500.00	6,521,366.00
应收账款	（三）	2,019,240.00	2,931,023.50
预付款项	（四）	647,010.86	1,290,277.66
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	(五)	42,963.75	30,506.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六)	2,737,715.82	3,146,369.49
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	(七)	15,500,000.00	22,000,000.00
流动资产合计	-	69,804,327.11	61,785,827.65
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	(八)	694,121.07	257,181.46
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(九)	43,702.83	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(十)	17,253.19	64,660.25
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	755,077.09	321,841.71
资产总计	-	70,559,404.20	62,107,669.36

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	(十一)	4,550,902.12	5,099,396.63
预收款项	(十二)	1,668,400.00	8,251,800.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十三)	1,359,509.54	241,346.20
应交税费	(十四)	1,006,752.56	466,942.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(十五)	50,400.00	11,030.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8,635,964.22	14,070,515.39
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	8,635,964.22	14,070,515.39
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	（十六）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	（十七）	33,685,404.89	33,685,404.89
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	（十八）	2,358,767.40	970,138.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（十九）	15,879,267.69	3,381,610.28
归属于母公司所有者权益合计	-	61,923,439.98	48,037,153.97
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	61,923,439.98	48,037,153.97
负债和所有者权益总计	-	70,559,404.20	62,107,669.36

法定代表人： 刘智勇 主管会计工作负责人： 黄凤萍 会计机构负责人： 黄凤萍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	40,877,460.86	23,472,056.66
其中：营业收入	(二十)	40,877,460.86	23,472,056.66
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	29,698,011.79	15,240,848.50
其中：营业成本	(二十)	15,951,723.00	9,643,350.74
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	(二十一)	474,472.24	341,181.58
销售费用	(二十二)	1,842,398.25	869,080.22
管理费用	(二十三)	11,517,917.61	4,589,908.68
财务费用	(二十四)	-82,498.46	-62,194.27
资产减值损失	(二十五)	-6,000.85	-140,478.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十六)	443,697.95	511,778.09
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）	-	11,623,147.02	8,742,986.25

加：营业外收入	(二十七)	4,376,313.37	2,127,474.27
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,999,460.39	10,870,460.52
减：所得税费用	(二十八)	2,113,174.38	1,169,072.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,886,286.01	9,701,387.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	13,886,286.01	9,701,387.95
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-

4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	13,886,286.01	9,701,387.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	1.39	0.97
（二）稀释每股收益	-	1.39	0.97

法定代表人： 刘智勇 主管会计工作负责人： 黄凤萍 会计机构负责人： 黄凤萍

（三）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	-	44,287,815.98	24,919,415.00
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	-	3,474,685.14	1,867,173.54
收到其他与经营活动有关的现金	(二十九)	1,883,640.84	4,735,929.15
经营活动现金流入小计	-	49,646,141.96	31,522,517.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,386,196.60	9,560,859.84
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	-	5,122,737.29	2,109,426.39
支付的各项税费	-	9,031,448.87	4,469,750.73
支付其他与经营活动有关的现金	(二十九)	5,920,294.45	4,024,367.28
经营活动现金流出小计	-	37,460,677.21	20,164,404.24
经营活动产生的现金流量净额	-	12,185,464.75	11,358,113.45
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	42,500,000.00	38,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	443,697.95	511,778.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,562.38	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	42,947,260.33	38,511,778.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	632,113.00	102,309.66
投资支付的现金	-	36,000,000.00	38,000,000.00
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	-	36,632,113.00	38,102,309.66
投资活动产生的现金流量净额	-	6,315,147.33	409,468.43
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	6,123,500.00
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	-	-	-
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	-	-	6,123,500.00
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	0.00	6,123,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	18,500,612.08	17,891,081.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	25,866,284.60	7,975,202.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	44,366,896.68	25,866,284.60

法定代表人： 刘智勇 主管会计工作负责人： 黄凤萍 会计机构负责人： 黄凤萍

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	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	10,000,000.00	-	-	-	33,685,404.89	-	-	-	970,138.80	-	3,381,610.28	-	48,037,153.97
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	10,000,000.00	-	-	-	33,685,404.89	-	-	-	970,138.80	-	3,381,610.28	-	48,037,153.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	-	-	1,388,628.60	-	12,497,657.41	-	13,866,286.01

号填列)													
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,886,286.01	-	13,886,286.01
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,388,628.60	-	-1,388,628.60	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,388,628.60	-	-1,388,628.60	-	-
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	10,000,000.00	-	-	-	33,685,404.89	-	-	-	2,358,767.40	-	15,879,267.69	-	61,923,439.98

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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,243,436.87	-	27,092,329.15	-	38,335,766.02
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,243,436.87	-	27,092,329.15	-	38,335,766.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	33,685,404.89	-	-	-	-273,298.07	-	-23,710,718.87	-	9,701,387.95
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,701,387.95	-	9,701,387.95
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	970,138.80	-	-970,138.80	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	970,138.80	-	-970,138.80	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,243,436.87	-	-32,441,968.02	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,243,436.87	-	-32,441,968.02	-	-	-
(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	10,000,000.00	-	-	-	33,685,404.89	-	-	-	970,138.80	-	3,381,610.28	-	-	48,037,153.97

法定代表人： 刘智勇

主管会计工作负责人： 黄凤萍

会计机构负责人： 黄凤萍

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司 二〇一六年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为珠海市鸿瑞信息技术有限公司,于 2007 年 11 月 23 日由珠海市工商行政管理局批准设立, 2015 年 10 月 13 日经广东省珠海市工商行政管理局批准, 珠海市鸿瑞信息技术有限公司以 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 43,685,404.89 元中的 10,000,000.00 元折合股份 1000 万股(每股面值 1 元), 净资产折合股本后的余额 33,685,404.89 元计入资本公积, 整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码: 914404006682472145。2016 年 9 月 2 日, 本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 股票简称: 珠海鸿瑞, 证券代码: 839036。

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 1000 万股, 注册资本为 1000 万元。

本公司注册地: 珠海市唐家湾镇大学路 101 号清华科技园创业大楼 A 座 605。

本公司法定代表人: 刘智勇。

本公司的母公司: 珠海市鸿瑞软件技术有限公司。

本公司的实际控制人: 刘智勇。

本公司经营范围: 计算机系统软、硬件的开发、销售及提供信息系统集成服务、信息技术咨询服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 31 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示:若采用此种方法,应明示何种方法何种口径)折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)
取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切

实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款金额在 100 万元以上；其他应收款金额在 100 万元以上。

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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	65	65
4—5 年（含 5 年）	90	90

5年以上	100	100
------	-----	-----

计提坏账准备的说明：除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、

(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出

租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十三）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	20-40	5	2.38-4.75
机器设备及办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（十四）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
办公软件	10年	预计可使用年限
专利权	20年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

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

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一)收入

1、 销售商品收入

- (1) 销售商品收入确认的一般原则:

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- 一是公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 二是公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 三是收入的金额能够可靠地计量；
- 四是相关的经济利益很可能流入公司；
- 五是相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则：

公司产品销售分为两类，第一类不需要安装和调试的产品销售，当公司完成交货，并经客户验收合格后，公司确认销售收入的实现，确认的依据为客户签字确认的产品交货单；第二类需要安装和调试的产品销售，当公司交货并安装调试完成，且经客户验收合格后，公司确认销售收入的实现，确认依据为客户签字确认的调试完成合格单。

2、 提供劳务收入

（1）提供劳务收入确认的一般原则

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 一是收入的金额能够可靠地计量；
- 二是相关的经济利益很可能流入企业；
- 三是交易的完工进度能够可靠地确定；
- 四是交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则：当技术服务已经完成，且客户在验收单上签字确认后，公司确认收入的实现。

3、 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 一是相关的经济利益很可能流入企业；
- 二是收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，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。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在同时满足以下两个条件时予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如

下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额5,742.00元，调减管理费用本年金额5,742.00元。
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动负债期末余额0.00元，调增其他非流动负债期末余额0.00元，调减应交税费期末余额0.00元。
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额0.00元，调增其他非流动资产期末余额0.00元，调增应交税费期末余额0.00元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
堤围费（自2016年4月份开始停止征收）	以征增值税和营业税的征税销售额或征税营业额的合计金额为计税基础	0.09%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

1、企业所得税

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2015年3月17日联合下发的《关于公布广东省2014年通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2015〕31号），本公司通过2014年第一批高

高新技术企业复审，并获发《高新技术企业证书》(证书编号：GF201444000159，有效期 3 年)。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，本公司自 2014 年(含 2014 年)起至 2016 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

2、 增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)和财政部、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)，本公司自行开发生产的软件产品销售收入，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退优惠政策。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	45,517.73	73,718.92
银行存款	44,321,378.95	25,792,565.68
合 计	44,366,896.68	25,866,284.60
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无受限的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,270,000.00	6,521,366.00
商业承兑汇票	1,220,500.00	
合 计	4,490,500.00	6,521,366.00

2、 期末本公司无已质押的应收票据

3、 期末本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

4、 期末本公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,132,000.00	100.00	112,760.00	5.29	2,019,240.00	3,119,140.00	100.00	188,116.50	6.03	2,931,023.50
其中：按账龄分析法计提坏账准备的组合	2,132,000.00	100.00	112,760.00	5.29	2,019,240.00	3,119,140.00	100.00	188,116.50	6.03	2,931,023.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	2,132,000.00	100.00	112,760.00	5.29	2,019,240.00	3,119,140.00	100.00	188,116.50	6.03	2,931,023.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,094,000.00	104,700.00	5.00
1至2年	16,700.00	1,670.00	10.00
2至3年	21,300.00	6,390.00	30.00
合 计	2,132,000.00	112,760.00	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回 25,356.50 元坏账准备。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
无法收回的货款	50,000.00

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比 例(%)	坏账准备
上海厚瑞信息科技有限公司	245,300.00	11.51	12,265.00
北京华能新锐控制技术有限公司	220,000.00	10.32	11,000.00
太极计算机股份有限公司	220,000.00	10.32	11,000.00
广东电网有限责任公司茂名供电局	190,000.00	8.91	9,500.00
重庆中电自能科技有限公司	189,000.00	8.86	9,450.00
合 计	1,064,300.00	49.92	53,215.00

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	647,010.86	100.00	1,290,277.66	100.00
合 计	647,010.86	100.00	1,290,277.66	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
海南岚驰信息技术有限公司	272,500.00	42.12
杨波	119,700.00	18.50
李艺	78,000.00	12.06
福州掌芯信息科技有限公司	58,550.00	9.05
冯建国	50,138.40	7.75
合 计	578,888.40	89.48

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,225.00	100.00	2,261.25	5.00	42,963.75	32,112.00	100.00	1,605.60	5.00	30,506.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	45,225.00	100.00	2,261.25	5.00	42,963.75	32,112.00	100.00	1,605.60	5.00	30,506.40

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	45,225.00	2,261.25	5.00
合 计	45,225.00	2,261.25	5.00

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,355.65 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
无法收回的预付货款	18,700.00

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
房租押金	35,225.00	
投标保证金	10,000.00	20,000.00
员工公积金		8,632.00
技术服务费		2,280.00
租金		1,200.00
合 计	45,225.00	32,112.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杨波	房租押金	29,925.00	1年以内	66.17	1,496.25
中铁八局集团电务工程有限公司	投标保证金	10,000.00	1年以内	22.11	500.00
时薇薇	房租押金	5,300.00	1年以内	11.72	265.00
合 计		45,225.00		100.00	2,261.25

6、 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,385,226.29		1,385,226.29	2,574,167.26		2,574,167.26
在产品	106,106.01		106,106.01	134,016.42		134,016.42
库存商品	1,179,460.10		1,179,460.10	438,185.81		438,185.81
发出商品	66,923.42		66,923.42			
合 计	2,737,715.82		2,737,715.82	3,146,369.49		3,146,369.49

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品	15,500,000.00	22,000,000.00
合 计	15,500,000.00	22,000,000.00

说明：2015 年 9 月 17 日，本公司购买 6,000,000.00 元中国建设广东省分行“乾元-日积利（按日）开放式资产组合型人民币”理财产品，该理财产品为非保本浮动收益型理财产品，无固定理财期限，预计年化收益率为 3.51%。

2016 年 12 月 12 日，本公司购买 9,500,000.00 元中国建设银行“乾元-众享保本型人民币理财产品 2016 年第 6 期”理财产品，该理财产品为保本浮动收益型理财产品，理财期限为 7 个月，预计年化收益率为 3.50%。

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	机器设备及办公设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	82,258.24	118,200.00	433,372.19	633,830.43
(2) 本期增加金额	18,678.00	307,692.32	220,008.94	546,379.26
—购置	18,678.00	307,692.32	220,008.94	546,379.26
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额	4,190.00	118,200.00		122,390.00
—处置或报废	4,190.00	118,200.00		122,390.00
(4) 期末余额	96,746.24	307,692.32	653,381.13	1,057,819.69
2. 累计折旧				

项 目	机器设备及办公设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 年初余额	14,397.87	100,848.28	261,402.82	376,648.97
(2) 本期增加金额	17,838.16	16,077.16	66,180.97	100,096.29
—计提	17,838.16	16,077.16	66,180.97	100,096.29
(3) 本期减少金额	993.00	112,053.64		113,046.64
—处置或报废	993.00	112,053.64		113,046.64
(4) 期末余额	31,243.03	4,871.80	327,583.79	363,698.62
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	65,503.21	302,820.52	325,797.34	694,121.07
(2) 年初账面价值	67,860.37	17,351.72	171,969.37	257,181.46

- 2、 本期无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 5、 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产

项 目	应用软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	47,950.69	47,950.69
—购置	47,950.69	47,950.69
—内部研发		
—企业合并增加		

(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	47,950.69	47,950.69
2. 累计摊销		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	4,247.86	4,247.86
—计提	4,247.86	4,247.86
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	4,247.86	4,247.86
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	43,702.83	43,702.83
(2) 年初账面价值		

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

1、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	115,021.25	17,253.19	189,722.10	28,458.32
其他			241,346.20	36,201.93
合 计	115,021.25	17,253.19	431,068.30	64,660.25

2、 本期无未确认递延所得税资产明细。

(十一) 应付账款

1、 应付账款列示:

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,517,002.12	5,079,396.63
1-2 年 (含 2 年)	33,900.00	20,000.00
合 计	4,550,902.12	5,099,396.63

2、 账龄超过一年的重要应付账款:

本期无账龄超过一年的重要应付账款

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,668,400.00	8,246,800.00
1-2 年		5,000.00
合 计	1,668,400.00	8,251,800.00

2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	241,346.20	6,052,720.27	4,934,556.93	1,359,509.54
离职后福利-设定提存计划		188,180.36	188,180.36	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	241,346.20	6,240,900.63	5,122,737.29	1,359,509.54

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	241,346.20	5,612,792.41	4,498,989.07	1,355,149.54
(2) 职工福利费		271,087.50	271,087.50	
(3) 社会保险费		107,996.86	107,996.86	
其中: 医疗保险费		102,181.92	102,181.92	
工伤保险费		1,524.94	1,524.94	
生育保险费		4,290.00	4,290.00	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金		59,365.00	55,005.00	4,360.00
(5) 工会经费和职工教育经费		1,478.50	1,478.50	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	241,346.20	6,052,720.27	4,934,556.93	1,359,509.54

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		181,316.36	181,316.36	
失业保险费		6,864.00	6,864.00	
合 计		188,180.36	188,180.36	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	276,915.56	253,735.39
企业所得税	597,937.34	100,740.81
个人所得税	95,500.42	27,407.77
城市维护建设税	21,232.89	48,716.09
教育费附加	9,099.81	20,878.33
地方教育费附加	6,066.54	13,918.88
堤围防护费		1,545.29
合 计	1,006,752.56	466,942.56

(十五) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
审计费	40,000.00	
员工住房补贴	2,400.00	
技术服务费	8,000.00	2,280.00
投标保证金		8,000.00
维修费		750.00
合 计	50,400.00	11,030.00

2、 本期无账龄超过一年的重要其他应付款

(十六) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00						10,000,000.00

上述股份业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“亚会 B 验字（2016）0211 号”验资报告。

(十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	33,685,404.89			33,685,404.89
合 计	33,685,404.89			33,685,404.89

(十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	970,138.80	1,388,628.60		2,358,767.40
合 计	970,138.80	1,388,628.60		2,358,767.40

(十九) 未分配利润

	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,381,610.28	27,092,329.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,381,610.28	27,092,329.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,886,286.01	9,701,387.95
减：提取法定盈余公积	1,388,628.60	970,138.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		32,441,968.02
期末未分配利润	15,879,267.69	3,381,610.28

(二十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,877,460.86	15,951,723.00	23,472,056.66	9,643,350.74
合 计	40,877,460.86	15,951,723.00	23,472,056.66	9,643,350.74

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	40,877,460.86	15,951,723.00	23,472,056.66	9,643,350.74
合 计	40,877,460.86	15,951,723.00	23,472,056.66	9,643,350.74

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
加密认证装置及安全隔离装置	40,583,923.12	15,951,723.00	22,115,452.87	9,643,350.74
技术服务	293,537.74		1,356,603.79	
合 计	40,877,460.86	15,951,723.00	23,472,056.66	9,643,350.74

(二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	273,425.98	199,022.57
教育费附加	117,182.56	85,295.42
地方教育费附加	78,121.70	56,863.59
印花税	5,742.00	
合 计	474,472.24	341,181.58

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,842,398.25	869,080.22
其中主要项目：		
工资	567,193.00	
业务招待费	397,484.25	200,553.00
广告费	307,216.70	149,638.46
差旅费	228,109.19	158,815.00
运费	141,721.85	13,366.15

说明：上期销售人员工资在管理费用中核算。

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	11,517,917.61	4,589,908.68

其中主要项目：		
研发费用	7,810,331.88	2,925,241.71
中介机构服务费	1,726,610.36	208,189.24
工资	755,723.31	420,414.00
租赁费	563,732.44	432,670.98
福利费	271,087.50	140,811.00

(二十四) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	88,889.66	68,186.21
汇兑损益		
银行手续费	6,391.20	5,991.94
合 计	-82,498.46	-62,194.27

(二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,000.85	-140,478.45
合 计	-6,000.85	-140,478.45

(二十六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	443,697.95	511,778.09
合 计	443,697.95	511,778.09

(二十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,562.38		3,562.38
其中：固定资产处置利得	3,562.38		3,562.38
政府补助	4,372,420.99	2,126,874.27	897,735.85
其他	330.00	600.00	330.00
合 计	4,376,313.37	2,127,474.27	901,628.23

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

增值税即征即退税费	3,474,685.14	1,774,474.27	与收益相关
新三板挂牌奖励	800,000.00	200,000.00	与收益相关
研发费用补贴	76,000.00	152,400.00	与收益相关
知识产权资助经费	10,000.00		与收益相关
高校毕业生社保补贴	6,356.70		与收益相关
失业保险稳定岗位补贴	5,379.15		与收益相关
合 计	4,372,420.99	2,126,874.27	

(二十八)所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,065,767.32	1,133,001.34
递延所得税费用	47,407.06	36,071.23
合 计	2,113,174.38	1,169,072.57

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	15,999,460.39
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,399,919.06
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	40,955.59
非应税收入的影响	-403,651.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,749.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	36,201.94
所得税费用	2,113,174.38

(二十九)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	88,889.66	68,186.21
政府补贴	897,735.85	352,400.00
往来款项	893,045.32	4,315,300.00
其他	3,970.01	42.94
合 计	1,883,640.84	4,735,929.15

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,321,233.03	1,019,594.33
销售费用	1,225,687.53	674,890.30
手续费支出	6,391.20	5,991.94
往来款项	366,982.69	2,323,890.71
合 计	5,920,294.45	4,024,367.28

(三十)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,886,286.01	9,701,387.95
加：资产减值准备	-6,000.85	-140,478.45
固定资产等折旧	100,096.29	78,129.95
无形资产摊销	4,247.86	
长期待摊费用摊销		
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)	-3,562.38	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-443,697.95	-511,778.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	47,407.06	-5,359.32
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)	408,653.67	-3,113,432.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,578,507.00	-5,978,280.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,770,542.04	11,327,924.76
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	12,185,464.75	11,358,113.45
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	44,366,896.68	25,866,284.60
减：现金的期初余额	25,866,284.60	7,975,202.72
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	18,500,612.08	17,891,081.88

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	44,366,896.68	25,866,284.60
其中：库存现金	45,517.73	73,718.92
可随时用于支付的银行存款	44,321,378.95	25,792,565.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	44,366,896.68	25,866,284.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十一) 本期本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

(三十二) 本期本公司无外币货币性项目。

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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(%)
珠海市鸿瑞软件技术有限公司	珠海市	制造业	1000万	64.20	64.20

本公司最终控制方是：刘智勇

(二) 本公司无子公司的情况。

(三) 本公司无合营和联营企业的情况。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈良汉	持有公司6.72%股份的股东
占小斌	持有公司5.04%股份的股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海市鸿瑞软件技术有限公司	出售商品	230,769.23	1,606,837.61

2、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海市鸿瑞软件技术有限公司	采购固定资产	307,692.32	

3、 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,613,017.00	576,600.00

(六) 本公司本期无关联方应收应付款的情况。

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

(1) 本公司与珠海清华科技园创业投资有限公司签订《清华科技园（珠海）场地使用协议书》，租赁面积 504.5 平方米，场地租赁费每月 20,180.00 元（其中场地租金 4,036.00 元，中央空调费 4,036.00 元，管理费 12,108.00 元），租赁期限自 2016 年 2 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日。

(2) 本公司与珠海清华科技园创业投资有限公司签订《清华科技园（珠海）场地使用协议书》，租赁面积 151.5 平方米，场地租赁费每月 5,757.00 元（其中场地租

金 1,212.00 元，中央空调费 1,212.00 元，管理费 3,333.00 元)，租赁期限自 2014 年 11 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日。本公司与珠海清华科技园创业投资有限公司签订《清华科技园（珠海）企业研发孵化合作协议书》，租赁面积 151.5 平方米，场地租赁费每月 6,060.00 元（其中场地使用费 1,212.00 元，中央空调费 1,212.00 元，管理费 3,636.00 元），租赁期限自 2016 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日。

（3）本公司与珠海清华科技园创业投资有限公司园区运营部签订《清华科技园公寓楼宿舍使用协议》，每月租金 1,400.00 元（含物业管理费），租赁期限自 2016 年 5 月 16 日至 2017 年 6 月 30 日。

（二）或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日期后事项。

九、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,562.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	897,735.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	443,697.95	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交		

项 目	金 额	说 明
易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-201,798.93	
少数股东权益影响额		
合 计	1,143,527.25	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	25.26	1.39	1.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.18	1.27	1.27

珠海市鸿瑞信息技术股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年三月三十一日

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：

公司董事会办公室