



# 预 言 软 件

NEEQ:832626

上海预言软件股份有限公司

SHANGHAI ART-CODING SOFTWARE CO., LTD.



年度报告

— 2016 —

## 公司年度大事记

<p>1、2016年1月25日，公司在全国中小企业股份转让系统网站上披露了《关于注销子公司-上海知锐科技有限公司的公告》，2016年7月2日在新闻晨报刊登了关于注销该公司的公告，于2016年11月7日办理完全部的注销手续。</p>	<p>2、2016年4月，公司商务和制作团队前往釜山“地下城与勇士”开发商 Neople, Inc. 总部进行培训和交流，并与对方签订长期合作协议。预言软件作为第一家也是规模最大的一家持续为 Neople, Inc. 提供高品质像素制作服务的公司，双方合作时间已经超过8年，期待未来有更好的合作。</p>
<p>3、2016年5月，公司与 RMSTECH ELECTRONIC INTERNATIONAL LIMITED 签订自研手游“星球大战之雷霆战机”的海外发行合作协议，发行目标区域为港澳台及东南亚地区。此举开创了公司原创项目海外发行的先河，也为之后在欧美日等其它地区的业务拓展奠定了基础。</p>	<p>4、2016年7月，公司自主研发的手游“星球大战之雷霆战机”在台湾上线，得到玩家一致好评。</p>
<p>5、2016年9月，公司参与制作的网易游戏巨作“阴阳师”上线，迅速进入 APP Store 畅销榜第一名，并取得月流水过10亿的佳绩。</p>	<p>6、2016年10月，公司与苏宁环球签订战略合作协议，正式进入市场金额超百亿的 CG 动漫制作市场，项目合作从2017年第一季度开始。</p>

# 致投资者的信

尊敬的投资者：

预言软件从 2003 年成立至今一直专注于：游戏美术资源制作服务、游戏定制、软件程序开发等业务，长期以来业务始终稳定发展。公司在游戏开发领域为海内外大型游戏发行商及知名开发商提供全流程且低成本的游戏美术制作服务。通过多年的积累，公司已经形成了全流程外包的竞争优势，可以为客户提供一站式制作服务。另外，多年的海外业务拓展也为公司累积了大量优质的客户资源。

依据《2016 年中国游戏产业报告》及《2016 全球游戏市场报告中国篇》中显示，2016 年中国游戏市场的增长率相对上年有所放缓，但销售收入增量保持稳定，尤其移动游戏继续保持高速增长。2016 年公司依附市场的大环境，在销售模式上：原有大客户依然保持稳定的订单量并且公司也积极拓展新客户，包括拓展海外市场。在市场同行里：公司的规模远超同行，占据了极为有利的市场位置。在管理体制的上：公司重点完善各环节的流程管理及人员成本绩效的把控。在投资基础设施建设上：2016 年公司在武汉购办公楼一套，并在杭州正式设立全资子公司，为公司占领市场份额打下坚实的基础。在产品的研发上：2016 年公司自研游戏“星球大战之雷霆战机”（又名“闪电战机”）制作完成并在 2016 年 5 月与 RMS Tech 签订海外发行合作协议，发行目标区域为港澳台及东南亚地区。此举开创了公司原创项目海外发行的先河，也为之后在欧美日等其它地区的业务拓展奠定了基础。在研发方面公司预计在 2017 年会继续开创进军新的领域，摆脱公司业务单一模式状态。

作为新三板挂牌的公众公司，我们将逐步面对更多的投资者，如何经营发展以适应将要面临的更大的业绩压力，如何将行业领域发展与资本市场资源进行有效的对接，这些都是未来我们将要面临的挑战。公司始终专注于主营业务，公司创始团队和管理层希望现在及未来的投资者是能够在业务资源及资本市场方面对公司有帮助的战略投资者，能够认同我们的经营理念和经营方式。我们愿意未来有机会跟您一起分享公司的经营模式和挑战，分享对未来的信念和看法，我们更愿意您能够参与我们未来发展的旅程。感谢每一位关注预言软件成长的投资人！

上海预言软件股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 10 日

## 目录

第一节声明与提示 .....	3
第二节公司概况 .....	6
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节管理层讨论与分析 .....	10
第五节重要事项 .....	22
第六节股本变动及股东情况 .....	25
第七节融资及分配情况 .....	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节公司治理及内部控制 .....	32
第十节财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份有限公司、预言软件	指	上海预言软件股份有限公司
上海知锐	指	上海知锐科技有限公司
武汉预言、武汉子公司	指	武汉预言软件有限公司
杭州预言、杭州子公司	指	杭州预言网络科技有限公司
上海创投	指	上海创业投资有限公司
上海信创	指	上海信息技术创业投资有限公司
控股股东	指	持有股份占公司股本总额 50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东
关联交易	指	关联方之间的交易
股东大会	指	上海预言软件股份有限公司股东大会
董事会	指	上海预言软件股份有限公司董事会
监事会	指	上海预言软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、申港证券	指	申港证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2014 年修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《上海预言软件股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事及高级管理人员的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
近两年	指	2016 年、2015 年

注：下述数据如无特殊说明，均为合并口径。

## 第一节声明与提示

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

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

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

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、无实际控制人的风险	<p>公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。</p> <p>由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。</p>
2、核心技术人员流失的风险	<p>软件类企业所从事业务的关键是人力资源的稳定，技术人才的储备是企业的核心竞争力之一。技术人员的培养需要较长的时间及成熟的体系。公司从成立初期的 5 人团队发展至今日的规模，人才储备一直保持着每年 15%-20%的增速。尽管公司通过长期积累和不断投入培养了较为成熟的技术队伍，但是专业技术人员尤其是核心技术人员的流失，仍会给公司带来较大的经营风险。</p>
3、对大客户依赖风险	<p>由于公司为中小型软件企业，受限于现有的市场地位和公司下游行业的市场竞争格局，公司的业务集中度仍较高。报告期内，公司前五大客户的销售收入为 2954.23 万元，比 2015 年前五大客户的销售收入 2723.97 万元增加了 230.26 万元。2016 年前五大客户占全部销售的比重为 79.1%，比 2015 年的比重 75.98% 上涨了 3.12%。2016 年公司新增客户 39 家，销售比率只占到全部销售额的 13.81%，主要受大环境的影响所致。</p> <p>2017 年公司将进一步加大对海外市场及其他客户的开拓力度，寻找更多的业务来源，分散客户集中度，减轻对单一客户的依赖。</p>
4、对非经常性损益的依赖风险	<p>2015 年和 2016 年，公司扣除所得税费用后的非经常</p>

	性损益净额分别为 2,167,958.32 元和 1,506,022.45 元,占当期扣除非经常性损益前净利润的比例分别为 46.37%和 42.14%,报告期内,公司的非经常性损益来源主要包括政府补贴收入和银行理财产品的投资收益,本年的政府补助收入主要有享受国家及地方给予的补贴。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注 1: 有限公司期间, 公司治理不够规范, 公司存在诸如未按要求提前发出会议通知、股东会届次记录不清、相关决议书面记录及保存不完整等不规范现象。公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司后, 建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则, 制定了相关各项管理制度。随着公司经营规模扩大、员工数量增加, 公司的组织结构也愈加复杂, 对公司治理提出了更高的要求。截止报告期末, 不存在公司治理的风险。

注 2: 2014 年公司净利润为-16.02 万元, 2015 年度公司净利润增长为 467.51 万元, 增长幅度为 3017.73%。2016 年的净利润为 357.35 万元, 2016 年公司净利润增长低于 2015 年, 主要由于 2015 年的净利润中有新三板补贴的非经常性损益, 2016 年和 2015 年扣除非经常性损益后的净利润分别为 206.75 和 250.71 万元, 公司的经营状况基本保持稳定, 不存在业绩波动风险。



## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海预言软件股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI ART-CODING SOFTWARE CO., LTD.
证券简称	预言软件
证券代码	832626
法定代表人	潘伟敏
注册地址	中国(上海)自由贸易试验区上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 幢 22301-513 室
办公地址	上海市长宁区凯旋路 1010 号 A 栋 6 楼
主办券商	申港证券
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
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	葛勤、张斌卿
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区汉口路 99 号 6 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张钰
电话	021-52540081-26
传真	021-52540081-11
电子邮箱	yzhang@ART-CODING.com
公司网址	<a href="http://www.art-coding.com/">http://www.art-coding.com/</a>
联系地址及邮政编码	上海市长宁区凯旋路 1010 号 A 栋 6 楼;200052
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 6 月 23 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	(I6510)软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	主要从事软件开发业务,包括为游戏软件开发商、运营商提供游戏美术资源制作服务、以及游戏制定、软件程序开发等业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	8,700,000

做市商数量	0
控股股东	公司无控股股东
实际控制人	公司无实际控制人

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913100007524764823	是
税务登记证号码	913100007524764823	是
组织机构代码	913100007524764823	是

注：2016年1月，公司营业执照、税务登记证和组织机构代码证已经三证合一，三证合一后的统一社会信用代码为 913100007524764823。

## 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	37,347,740.36	35,851,252.39	4.17%
毛利率	43.81%	58.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,573,517.94	4,675,096.01	-23.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,067,495.49	2,507,137.69	-17.54%
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）	15.31%	24.33%	-
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）	8.86%	13.05%	-
基本每股收益	0.41	0.54	-24.07%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	33,088,852.33	25,474,074.23	29.89%
负债总计	7,963,265.83	3,922,005.67	103.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,125,586.50	21,552,068.56	16.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	2.48	16.53%
资产负债率（母公司）	9.70%	16.75%	-
资产负债率（合并）	24.07%	15.40%	-
流动比率	6.43	6.71	-
利息保障倍数	125.05	-	-

### 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	1,685,210.88	5,437,261.00	-
应收账款周转率	8.88	10.40	-
存货周转率	-	593.20	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	29.89%	27.63%	-
营业收入增长率	4.17%	31.67%	-
净利润增长率	-23.56%	3,017.73%	-

**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	8,700,000	8,700,000	-
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
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)	1,237,000.04
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。	468,750.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,685.33
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,756,435.66</b>
所得税影响数	-250,413.21
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,506,022.45</b>

**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**

单位：元

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

注：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。

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。

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。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

游戏行业是国内目前发展最迅速也最稳定的行业，2016年，国内游戏行业的市场规模达到1682亿，其中移动端游戏规模超685亿，而游戏玩家数量则达到5.6亿，已经成为全球第一大游戏市场。

公司处于游戏行业的核心链条—产品研发产业链。凭借14年的专心服务和匠心精神，公司已经成为国内众多一线品牌研发商如网易，腾讯等的核心供应商。通过多年的积累，公司已经具有了全流程外包的竞争优势，可以为客户提供从原画设计到模型、动画、特效以及地编的一站式制作服务。公司拥有熟悉Unreal引擎的核心技术团队，2016年下半年，利用unreal 4引擎参与到国内动感影片的制作，制作品质得到用户的高度认可。另外，公司采用自主的技术，积极参与到阿里巴巴以及其他客户的AR项目，预计在2017年会有较大的爆发点。

在立足于保证国内游戏外包领先地位的同时，公司努力拓展海外业务。和韩国最大的游戏发行商Nexon Co., Ltd. 旗下的Neople, Inc. 建立了长期稳定的合作关系，另外，和日本的SNK PLAYMORE CORPORATION，法国的UBI SOFT ENTERTAINMENT S. A. 旗下的上海育碧电脑软件有限公司，美国的High Voltage Software, Inc. 均开展了长期项目的制作，这样也可以在未来规避不可测的人民币贬值风险。

公司主要有两种销售模式：一是直接和客户建立合作关系，提供美术开发服务，目前这种方式产生的销售额占比为87.00%；另外一种方式是通过和大平台合作带来大量中小客户，但是占比相对较少，为13%。公司的销售收入主要分为美术外包及原创游戏两块。美术外包通过向客户提供制作服务，定期按量收取报酬，这块业务相对较稳定，波动比较少。公司原创游戏“星球大战之雷霆战机”在2016年下半年上线后还未在收入上有所体现。

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：

公司财务状况：截止 2016 年 12 月期末，公司总资产 3308.89 万元，归属挂牌公司的净资产为 2512.56 万元，分别较上期末增加了 29.89%和 16.58%。公司总资产增长原因是负债增加 404.13 万及未分配利润增加 318.75 万，表现在具体资产科目为其他非流动资产。净资产的增长是由于公司 2016 年实现的净利润所致。

公司经营成果：报告期内实现营业收入 3734.77 万元，同比增长了 4.17%，营业成本为 2098.74 万元，同比增长了 42.19%，营业利润和净利润为 170.31 万元和 357.35 万元，分别同比下降了 49.55%和 23.56%，其中归属挂牌公司的净利润为 357.35 万元。

现金流量情况：公司在本年度实现经营活动产生的现金净流入 168.52 万元，比上年同期下降了 69.01 %。公司在本年度实现的投资活动现金净流量为-1188.83 万元，公司在本年度实现的筹资活动现金净流量为 491.50 万元，主要是报告期武汉子公司购买房产，其中自有资金支付 499.17 万元，向银行贷款并支付尾款 497 万元。

2016 年全年，公司原有大客户依然保持稳定的订单量。网易公司、腾讯科技（深圳）有限公司，盛绩信息技术（上海）有限公司依然是公司订单量排名前列的大客户。另外，公司积极拓展新客户，新增客户 39 家，带来 515.67 万元收入。同时，公司也积极地拓展了海外市场，新增 High Voltage Software, Inc.，上海育碧电脑软件有限公司两家客户。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	37,347,740.36	4.17%	-	35,851,252.39	31.67%	-
营业成本	20,987,353.86	42.19%	56.19%	14,759,906.81	-16.14%	41.17%
毛利率	43.81%	-	-	58.83%	-	-
管理费用	12,015,624.43	-26.63%	32.17%	16,377,291.78	59.94%	45.68%
销售费用	2,704,895.22	42.12%	7.24%	1,903,254.80	393.01%	5.31%
财务费用	25,943.97	671.76%	0.07%	-3,361.67	89.30%	-0.01%
营业利润	1,703,101.96	-49.55%	4.56%	3,375,819.40	821.66%	9.42%
营业外收入	1,288,059.03	-32.11%	3.45%	1,897,159.26	1,096.85%	5.29%
营业外支出	373.66	-92.25%	0.00%	4,823.22	3,917.68%	0.01%
净利润	3,573,517.94	-23.56%	9.57%	4,675,096.01	3,017.73%	13.04%

### 项目重大变动原因：

1、主营业务成本：2016年主营业务成本2098.74万元，比2015年增长了42.19%。主要原因是公司今年人力成本增加、上海预言、杭州子公司、武汉子公司的办公租赁费及相关制作费用的增加。

2、销售费用：2016年销售费用为270.49万元，比2015年增长了42.12%。主要由于2016年公司在日本设立办事处为开拓日本市场所产生的费用。该办事处聘请了著名游戏“吃豆人”的制作人田村俊彦为负责人。

3、财务费用：2016年财务费用为2.59万，比2015年增长了2.93万元。主要由于武汉子公司购买的房产在2016年12月份开始付贷款利息。

4、资产减值损失：2016年资产减值损失27.16万元，比2015年增长了4929.14%。主要是由于随着国内游戏产业的市场行情发展，公司虽然在2016年大力开发新客户，但新客户难抵市场竞争压力最终造成一些客户经营困难无法回款。

5、营业利润：2016年的营业利润比2015年下降了49.55%。主要由于公司今年的主营业务成本上升、销售费用上升所致。

6、营业外收入：2016年的营业外收入比2015年下降了32.11%。主要由于在2015年公司一次性享受政府给予的新三板上市补贴政策159万。

7、营业外支出：2016年的营业外支出比2015年下降了92.25%。主要公司强化管理减少不合理的支出。

8、所得税费用：2016年的所得税费用为-58.27万元。主要由于当期所得税费用-48万及递延所得税费用-10.27万元所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	37,347,740.36	20,987,353.86	35,582,761.82	14,759,906.81
其他业务收入	0.00	0.00	268,490.57	0.00
合计	37,347,740.36	20,987,353.86	35,851,252.39	14,759,906.81

### 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
软件开发服务费	37,347,740.36	100.00%	35,582,761.82	99.25%
其他业务收入	0.00	0.00%	268,490.57	0.75%
合计	37,347,740.36	100.00%	35,851,252.39	100.00%

### 收入构成变动的的原因：

2016年公司主营业务占比，按产品分类未造成重大变动。

## (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	1,685,210.88	5,437,261.00
投资活动产生的现金流量净额	-11,888,302.10	-2,845,875.28
筹资活动产生的现金流量净额	4,915,033.97	0.00

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额：2016 年公司经营活动产生的现金流量净额比去年下降了 69.01%，主要由于 2016 年收到的政府补助款比 2015 年降低，购买商品、接受劳务支付的现金比去年增加及由于 2016 年人力成本增长及武汉、杭州子公司的扩展使得支付给职工以及为职工支付的现金的增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：2016 年公司投资活动产生的现金流量净额比去年减少了 317.74%。主要由于 2016 年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期增加了 526.59%，该部分增长的原因主要是武汉购买房产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2016 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 491.50 万元。主要是由于武汉为购买房产向银行贷款 497 万元所致。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	网易公司	21,155,543.46	56.64%	否
2	腾讯科技(深圳)有限公司	4,490,344.74	12.03%	否
3	盛绩信息技术(上海)有限公司	1,720,176.49	4.61%	否
4	Neople, Inc.	1,173,732.56	3.14%	否
5	深圳市云杉美艺科技有限公司	1,002,535.35	2.68%	否
合计		29,542,332.60	79.10%	-

注：公司对网易公司的销售额和往来余额包括公司对网易（杭州）网络有限公司、广州博冠信息科技有限公司。因上述公司均为网易的下属公司，因此在披露前五大客户的销售额与往来余额时将其进行合并列示。

**(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	武汉光谷联合集团有限公司	9,961,736.00	54.78%	否
2	上海尚彩信息科技有限公司	1,877,311.58	10.32%	否
3	百脑通数码科技(上海)有限公司	1,797,632.98	9.88%	否
4	杭州源越物业管理有限公司	377,101.45	2.07%	否
5	上海琉久网络科技有限公司	412,500.00	2.27%	否
合计		14,426,282.01	79.32%	-

**(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	6,263,306.64	10,939,629.65
研发投入占营业收入的比例	16.77%	30.51%

## 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

## 研发情况：

2016 年研发部门全年研发支出 626.33 万元。其中：公司两年研发的“星球大战之雷霆战机”又名“闪电战机”——一款 3d 横版飞行射击手游产品，成功在东南亚及台湾地区发行，该产品是公司第一款 3d 飞行射击类游戏，此举开创了公司原创项目海外发行的先河，也为之后在欧美日等其它地区的业务拓展奠定了基础。与此同时，我们关注到 AR 技术在 2016 年期间成为互联网热点，在未来有巨大的商业前景。2017 年公司在研发投入方面并结合自身的游戏研发经验，会继续开创进军新的领域，摆脱公司业务单一模式的状态，为公司在营收方面寻找新的突破口，使我们在未来发展方向上有了更多的选择。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,608,603.43	-76.71%	4.86%	6,905,952.27	60.06%	27.11%	-22.25%
应收账款	4,879,650.31	38.17%	14.75%	3,531,689.45	5.02%	13.86%	0.89%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	685,107.88	38.11%	2.07%	496,066.79	-2.04%	1.95%	0.12%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	4,556,753.09	-	-	-	-	-	-
资产总计	33,088,852.33	29.89%	-	25,474,074.23	27.63%	-	2.26%

## 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期末货币资金余额 160.86 万，比上期末下降了 76.71%。主要是由于在上期末有银行理财到期，在 2015 年的资产负债表日未新增购买理财产品，且 2016 年公司使用部分自有资金购买房产所致。

2、应收帐款：本期末应收帐款余额 487.97 万元，比上期末增加了 38.17%。主要原因是在报告期末客户收紧资金未及时回款，至 2017 年 2 月应收帐款回款状况已恢复正常。

3、预付款项：本期末预付款项余额 28.81 万元，比上期末增加了 360.2%。主要是武汉办公装修预付的一部分款项及预付杭州 2017 年第一季度的房租及物业费所致。

4、其他应收款：本期末其他应收款余额 40.03 万元，比上期末增加了 39.53%。主要是公司办公房的押金及保证金增加所致。

5、固定资产：本期末的固定资产净值 68.51 万元，比上期末增加了 38.11%。主要是今年为配合客户的需求及办公的扩张新增的固定资产

6、无形资产：本期末无形资产 74.31 万元，比上期末下降了 56.78%。主要是软件正常的摊销所致。

7、递延所得税资产：本期末递延所得税资产 16.46 万元，比上期末增加了 165.83%。主要是由于资产减值准备、递延收益及可用以后年度税前利润弥补的亏损对所得税的影响额。

8、其他非流动资产：本期末其他非流动资产额 996.17 万元，主要是武汉购买房产预付房款尚未办理完毕过户手续所致。

9、应付账款：本期末的应付账款 193.4 元，比上期末减少了 4660.97 元。

10、预收款项：本期末的预收款项 3.71 万元，比上期末增加了 3.71 万元。主要是预收两个客户的预付款项。

11、应交税费：本期末的应交税费 26.18 万元，比上期末减少 51.38%。主要是 2015 年期末计提 47.64 万的企业所得税，而 2016 年底我司依汇算清缴的原则没有计提所得税所致。

12、其他应付款：本期末的其他应付款 22.28 万元，比上期末减少 33.63%。主要由于上期末未付的款项比本期末多所致。

13、一年内到期的非流动负债：本期末一年内到期的非流动负债为 38.24 万元。主要是由于购买武汉房产而产生的在一年内需要归还银行的本金。

14、其他流动负债：本期末的其他流动负债是 1.29 万，是期末代转的销项税额。

15、长期借款：本期末长期借款 455.68 万元。是由于购买武汉房产而产生的非一年内需要归还银行的本金。

16、递延收益：本期末递延收益为 5.83 万元。主要是由于收取的政策补贴资金按合同在本年结转营业外收入所致。

17、盈余公积：本期末盈余公积 78.63 万元，比上期增加 96.45%是按照《公司法》提取的盈余公积所致。

### 3、投资状况分析

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

子公司名称	主要经营地	持股比例(%)	业务性质	2016年 营业收入(元)	2016年净利润 (元)
上海知锐科技有限公司【注1】	上海	100.00	软件技术服务	0	820.78
武汉预言软件有限公司	武汉	100.00	软件技术服务	4,441,084.19	-511,524.62
杭州预言网络科技有限公司【注2】	杭州	100.00	软件技术服务	431,429.66	-86,304.26

1、上海知锐科技有限公司成立于2013年11月13日。注册资本：100万元。公司出于整理经营决策之需要，优化公司治理结构，降低企业运行成本，公司于2016年1月21日召开的第一届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司上海知锐科技有限公司的议案》，具体内容详见2016年1月25日在全国中小企业股份转让系统披露的《关于注销子公司的公告》（公告编号：2016-002）。截至2016年12月，上海知锐已完成工商、税务、银行等全部注销手续。

2、杭州预言网络科技有限公司成立于2016年9月28日。注册资本：1000万元。公司于2016年8月4日召开的2016年第一次临时股东大会会议通过了《关于设立杭州全资子公司的议案》具体内容详见2016年7月20日在全国中小企业股份转让系统披露的《对外投资的公告（一）》（公告编号：2016-019）。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，本期新增累计购买理财产品9765万元，累计购回理财产品9565万元，截止报告期末持有金额为1435万元，本期理财产品收益为46.88万元。

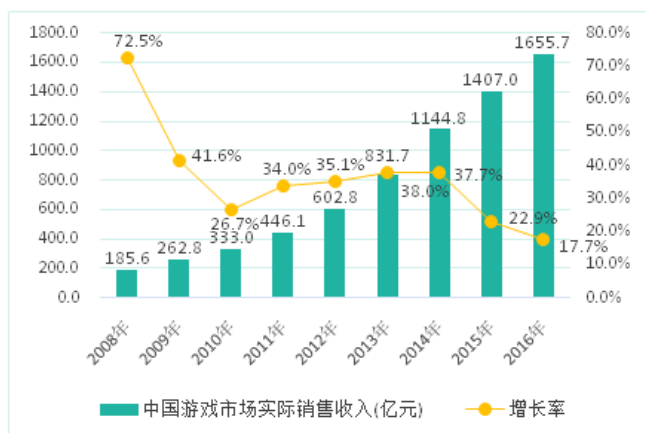
2015年5月15日，挂牌前公司召开2014年年度股东大会，审议通过《关于授权公司管理层购买银行理财产品的议案》，议案内容为“授权公司管理层在不影响公司正常生产经营的情况下，购买周期型银行理财产品，仅限于自有闲置资金，并授权总经理何俊先办理相关事项”。投资额度不超过人民币1.5亿元，单笔投资额度不超过人民币300万元，单笔余额可以滚动使用，自股东大会审议通过之日起3年内有效。

**(三) 外部环境的分析**

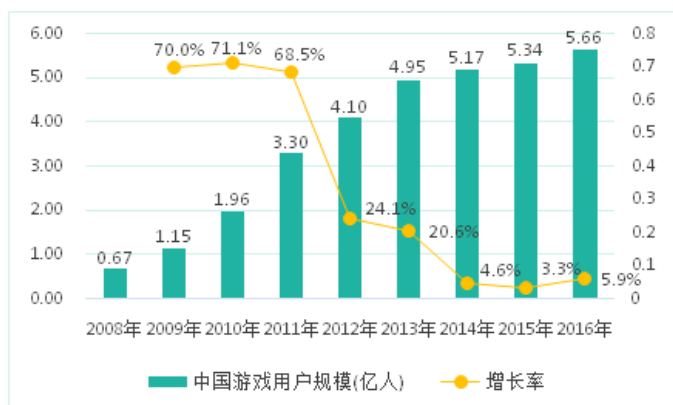
中国目前是全球第1游戏大国，中国移动游戏市场在经历了2009-2011年的探索期，

2012-2013 年的启动期后，2014 年起进入高速发展时期，到 2015 年稳定发展，再到 2016 年人口红利逐步消失，游戏市场增长开始放缓，现下中国的游戏市场已经由增量市场逐步转入存量市场，整个行业的竞争也愈演愈烈，中小厂商批量死亡将成为现实，或者中小厂商与大企业合作共生将成为市场常态。

2016 年，中国游戏市场规模实际销售收入达到 1655.7 亿，同比增长 17.7%，较 2015 年的 22.9%和 2014 年的 37.7%的高增长率有所放缓。客户端游戏和网页游戏市场份额同时出现下降，而移动游戏继续保持高速增长，家庭游戏机游戏尚处于布局阶段。下图为中国近九年游戏市场实际销售情况。



2016 年，中国游戏用户规模达到 5.66 亿人，同比增长 5.9%，增长率小幅上升。移动游戏多个细分市场发力，将对应市场的潜在用户转化为游戏用户，而基于游戏产品的泛娱乐，也加速了这一进程。下图为中国近几年的用户规模。



虽然游戏整体市场规模还在继续增长，但竞争更加激烈，排名前 5 名的游戏发行商包括网易，腾讯，掌趣等大厂占据了 70%的份额。在《2016 年中国游戏产业报告》中体现移动游戏领域里腾讯、网易两家公司的移动游戏收入占全国近七成，中小公司盈利日益艰难。2016 上千家中小供应商在今年出现了经营困难甚至倒闭。

VR 硬件的逐渐破局提升了内容方面的需求，为 VR 游戏的发展创造了机遇。2016 年上半年 VR 游戏非常红火，但到了下半年突然出现了盈利模式未形成，内容缺乏，资本撤离等不利的状况，目前 VR 游戏占整体市场规模比例很小，不到 1%。

相比 VR，AR 游戏或者 AR 应用则展现出了新的活力。目前，公司已经参与了若干个 AR 项目，预计在 2017 年会有大幅增长。

海外市场：《2016 年中国游戏产业报告》中体现，2016 年自主研发网络游戏海外市场实际销售收入为 72.3 亿美元，同比增长 36.2%。随着国内游戏市场逐渐走向成熟，越来越多的企业将目光转向海外，立足国内、放眼国际已经成为国内游戏企业的共同选择。

#### （四）竞争优势分析

竞争优势分析：

1、客户优势：公司为游戏软件开发商、运营商提供游戏美术资源制作服务、以及游戏定制、软件程序开发等业务。经过十多年发展，公司的产品和服务历经市场考验，获得了良好的口碑。公司通过对下游客户需求的准确分析，设计出符合客户预期的美术资源解决方案。因此，了解客户、快速响应并反复修改直到客户满意为止，是公司的服务特色，也是公司能够维系客户关系的关键要素之一。

2、全流程设计：经过 10 多年的持续努力和培养，公司已经形成了从原画概念设计，模型贴图，直至动画特效等一站式的游戏美术全流程制作能力，得到了包括网易，腾讯等大客户的认可，并为争取大项目的全流程外包具备了领先优势。

3、核心管理层稳定：上至 CEO，下到各个部门经理，均在公司服务超过 10 年以上，核心人员的稳定保证了公司战略及经营的长期稳定及可持续性。

4、人才优势：公司所从事业务的关键资源是人力，公司从成立初期的 5 人团队发展至今日的规模，人才储备一直保持着每年 15%-20%的增速。公司对项目采用经理责任制，以数据化的管理来大大提升项目的安全性及与客户对接的便捷性。经过多年的积累，公司技术人员充足，管理团队结构稳定，多数人员具有较高学历及多年同行业工作经验。

5、成本优势：由于公司总部所在地上海的人力成本高且持续增长，公司早在 2009 年及 2014 年分别在武汉和杭州开设子公司及分公司，这样在和对手进行竞争时，具有成本上的优势。

竞争劣势分析：

1、公司业务线较为单一，主要依赖利润率较低的美术外包领域，同时一些较大的竞争对

手已经开始涉足完整游戏开发外包，如游戏 CG 视频制作、动漫影视方面。公司业务线单一不利于其长远发展。

2、行业出现寡头垄断趋势，中下层供应商议价能力减弱。随着游戏行业竞争的加剧，行业前几位如腾讯、网易等游戏外包业务占据了超过 70% 的份额，对外包的定价有较高的议价能力。

#### （五）持续经营评价

报告期内，客户来源稳定，公司的客户分布比较合理。另外，除了依托国内市场外，公司还在庞大的海外市场开展布局，比如美国的 High Voltage Software, Inc.，法国的 UBI SOFT ENTERTAINMENT S.A.，日本的 SNK PLAYMORE CORPORATION, 韩国的 Neople, Inc. 等，抗风险能力有了很大的提高。

除了游戏领域，利用在 unreal 4 引擎技术上的积累，公司在动感影院和 CG 动漫进行了尝试并取得了一些技术上的突破。这两块潜在的巨大市场未来会给公司的业绩带来促进。

#### （六）扶贫与社会责任

无

#### （七）自愿披露

无

### 二、未来展望（自愿披露）

#### （一）行业发展趋势

-

#### （二）公司发展战略

-

#### （三）经营计划或目标

-

#### （四）不确定性因素

-

### 三、风险因素

## （一）持续到本年度的风险因素

### （一）无实际控制人的风险

公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则等一系列的内部管理制度，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益。公司管理层将严格按照《公司法》、《公司章程》及各项制度规则履行职责。公司将确保按照全国中小企业股份转让系统的规则进行信息披露，从而有利于股东有效的参与公司的治理，保障股东的利益。

### （二）核心技术人员流失的风险

软件类企业所从事业务的关键是人力资源的稳定，技术人才的储备是企业的核心竞争力之一。技术人员的培养需要较长的时间及成熟的体系。公司从成立初期的 5 人团队发展至今日的规模，人才储备一直保持着每年 15%-20%的增速。尽管公司通过长期积累和不断投入培养了较为成熟的技术队伍，但是专业技术人员尤其是核心技术人员的流失，仍会给公司带来较大的经营风险。

应对措施：针对上述风险，公司未来将利用如股权激励等方式稳定现有专业技术人员，并加大招聘力度，不断扩大公司的技术团队。

### （三）对大客户依赖风险

由于公司为中小型软件企业，受限于现有的市场地位和公司下游行业的市场竞争格局，公司的业务集中度仍较高。报告期内，公司前五大客户的销售收入为 2954.23 万元，比 2015 年前五大客户的销售收入 2,723.97 万元增加了 230.26 万元。2016 年前五大客户占全部销售的比重为 79.1%，比 2015 年的比重 75.98%增加了 3.12%。

应对措施：针对上述风险，2017 年公司将进一步加大对海外市场及其他客户的开拓力度，寻找更多的业务来源，分散客户集中度，减轻对单一客户的依赖。

### （四）对非经常性损益的依赖风险

2015 年和 2016 年，公司扣除所得税费用后的非经常性损益净额分别为 2,167,958.32

元和 1,506,022.45 元，占当期扣除非经常性损益前净利润的比例分别为 46.37%和 42.14%。报告期内，公司的非经常性损益来源主要包括政府补贴收入和银行理财产品的投资收益，本年的政府补助收入主要有享受国家及地方给予的补贴。

应对措施：针对上述风险，公司将在未来落实业务发展方向，进一步加大对海外市场及其他客户的开发力度，寻找更多的业务来源；并继续提高闲置资金的利用率，提升公司的盈利能力，降低对非经常性损益的依赖。

#### （二）报告期内新增的风险因素

无

### 四、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：	不适用

#### （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	否	-
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	第五节二(一)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(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	第五节二(三)
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) 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

1、投资武汉子公司办公楼：为了全资子公司武汉预言软件有限公司的日常办公营运及未来发展的需要，提升公司整体运营环境和外部形象，经 2015 年年度股东大会审议，公司在武汉市洪山区以现金及银行贷款方式购买办公楼。该办公楼总价为 9,961,736 元，在报告期内已全部支付完毕，其中银行贷款 4,970,000 元。随着武汉公司发展，该项投资不论在人才聚集、产业聚集、还是在资金聚集等方面均能够给企业整体带来更多的支持和发展机会，既可以全面激活员工积极性，也有利于公司引进高端优秀人才，对武汉公司的长期稳定发展起到积极的推动作用。

2、根据公司战略发展规划和公司业务拓展需要，促使公司资源的合理配置，提升公司综合实力和竞争优势，确保公司可持续发展。2016 年 8 月 8 日经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于设立杭州全资子公司的议案》，注册地为浙江省杭州市，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。经营范围：计算机软硬件、图文设计制作的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品），从事货物与技术的进出口业务。具体内容详见在全国中小企业股份转让系统披露的《对外投资公告》（一）（公告编号：2016-019）。

3、2016年7月18日公司召开的第一届董事会第八次会议审议通过了《关于公司设立上海全资子公司的议案》、《关于公司设立武汉全资子公司的议案》，投资总额分别为100万元，具体详见2016年7月20日在全国中小企业股份转让系统披露的《对外投资（二）》（公告编号：2016-020）、《对外投资（三）》（公告编号：2016-021）。根据《公司章程》及公司《对外投资管理制度》，本次对外投资无需提交股东大会审议。

4、报告期内，本期新增累计购买理财产品9765万元，累计购回理财产品9565万元，截止报告期末持有金额为1435万元，本期理财产品收益为46.88万元。2015年5月15日，挂牌前公司召开2014年年度股东大会，审议通过《关于授权公司管理层购买银行理财产品的议案》，议案内容为“授权公司管理层在不影响公司正常生产经营的情况下，购买周期型银行理财产品，仅限于自有闲置资金，并授权总经理何俊先办理相关事项”。投资额度不超过人民币1.5亿元，单笔投资额度不超过人民币300万元，单笔余额可以滚动使用，自股东大会审议通过之日起3年内有效。

## （二）承诺事项的履行情况

（1）为避免发生潜在同业竞争，持股5%以上股份的主要股东于挂牌日前均出具了《避免同业竞争的承诺函》与《规范关联交易的承诺函》。承诺将不在中国境内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营实体、机构、经济组织的控制权；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司全体董事、监事、高级人员均严格履行承诺，未违反《关于同业竞争的承诺》与《关于规范关联交易的承诺函》的相关承诺事项。

（2）公司承诺：原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法继承，公司将积极履行变更程序，将原有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

公司在报告期内，已全部完成了原有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

## （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况

单位：元

资产	权利受限类	账面价值	占总资产的	发生原因
----	-------	------	-------	------

	型		比例	
购房合同号:洪 140437346	抵押	2,601,715.00	7.86%	购房抵押房产贷款
购房合同号:洪 140437348	抵押	2,271,808.00	6.87%	购房抵押房产贷款
购房合同号:洪 140437347	抵押	2,225,556.00	6.73%	购房抵押房产贷款
购房合同号:洪 140437335	抵押	2,862,657.00	8.65%	购房抵押房产贷款
<b>总计</b>	-	9,961,736.00	30.11%	-

## 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	-	-	6,471,375	6,471,375	74.38%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	2,015,375	2,015,375	23.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,700,000	100.00%	-6,471,375	2,228,625	25.62%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	4,244,000	48.78%	-2,015,375	2,228,625	25.62%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		8,700,000	-	0	8,700,000	-
普通股股东人数		12				

注：期初董监高包括董秘水修义、董事何俊刚的股份 1,272,500 股；报告期内，董事何俊刚于 2016 年 4 月离任，董秘水修义于 2016 年 6 月辞职，故减去所持股份数。

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海创业投资有限公司	1,500,000	-	1,500,000	17.24%	-	1,500,000
2	上海信息技术创业投资有限公司	1,470,000	-	1,470,000	16.90%	-	1,470,000
3	何俊先	1,383,600	-	1,383,600	15.90%	1,037,700	345,900
4	陈海	1,208,500	-	1,208,500	13.89%	906,375	302,125
5	水修义	1,152,900	-	1,152,900	13.25%	-	1,152,900
6	朱昊洁	598,100	-	598,100	6.88%	-	598,100
7	陈林英	508,400	-	508,400	5.84%	-	508,400
8	杨波	379,400	-	379,400	4.36%	284,550	94,850
9	陈兵	200,000	-	200,000	2.30%	-	200,000
10	楼婷婷	149,500	-	149,500	1.72%	-	149,500
合计		8,550,400	0	8,550,400	98.28%	2,228,625	6,321,775

#### 前十名股东间相互关系说明：

上海创业投资有限公司持有上海信息技术创业投资有限公司 100% 股权，何俊先与陈林英系弟媳关系。除上述情况外，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**

报告期内，公司无控股股东。

公司第一大股东为上海创业投资有限公司，持有公司 17.24%的股份；公司第二大股东为上海信息技术创业投资有限公司，持有公司 16.90%的股份；何俊先持有公司 15.90%的股份；陈林英持有公司 5.84%股份；何俊刚持有公司 1.38%股份。其中，上海创业投资有限公司持有上海信息技术创业投资有限公司 100.00%股权，何俊先与何俊刚系兄弟关系，何俊刚与陈林英系配偶关系。除上述情况外，公司的 12 名股东之间不存在关联关系或者其他一致行动关系，公司的任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制。

公司董事会共五名董事，其中董事何琦系上海创业投资有限公司委派的董事，董事戴烨栋为上海信息技术创业投资有限公司委派的董事，董事潘伟敏系上海丰成创业投资管理有限责任公司董事长。董事何俊先和陈海为公司股东，持股比例分别为 15.90%和 13.89%，公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会相关议案，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无控股股东。

公司的控股股东情况与公司披露的《公开转让说明书》一致，本期未发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

报告期内，公司无实际控制人。

公司第一大股东为上海创业投资有限公司，持有公司 17.24%的股份；公司第二大股东为上海信息技术创业投资有限公司，持有公司 16.90%的股份；何俊先持有公司 15.90%的股份；陈林英持有公司 5.84%股份；何俊刚持有公司 1.38%股份。其中，上海创业投资有限公司持有上海信息技术创业投资有限公司 100%股权，何俊先与何俊刚系兄弟关系，何俊刚与陈林英系配偶关系。除上述情况外，公司的 12 名股东之间不存在关联关系或者其他一致行动关系，

公司的任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制。

公司董事会共五名董事，其中董事何琦系上海创业投资有限公司委派的董事，董事戴烨栋为上海信息技术创业投资有限公司委派的董事，董事潘伟敏系上海丰成创业投资管理有限责任公司董事长。董事何俊先和陈海为公司股东，持股比例分别为 15.90%和 13.89%，公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会相关议案，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。

公司的实际控制人情况与公司披露的《公开转让说明书》一致，本期未发生变化。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	1,430,000.00	5.88%	2016.10.14-2026.10.14	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	1,110,000.00	5.88%	2016.10.14-2026.10.14	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	1,300,000.00	5.88%	2016.10.14-2026.10.14	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	1,130,000.00	5.88%	2016.10.14-2026.10.14	否
合计	-	4,970,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

### 五、利润分配情况

不适用

## 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
潘伟敏	董事长	男	52	本科	2014.10-2017.9	否
何琦	董事	女	43	研究生	2016.4-2017.9	否
戴焯栋	董事	男	35	研究生	2016.4-2017.9	否
何俊先	董事、总经理	男	45	研究生	2014.10-2017.9	是
陈海	董事	男	46	研究生	2014.10-2017.9	是
陈刚	监事会主席	男	42	研究生	2014.10-2017.9	否
杨波	监事	男	40	研究生	2014.10-2017.9	是
申野陶	监事	男	44	本科	2014.10-2017.9	是
张钰	财务总监、董事会秘书	女	41	本科	2014.10-2017.9	是
水修义	董事会秘书(离任)	男	39	研究生	2014.10-2016.6	是
何俊刚	董事(离任)	男	44	高中	2014.10-2016.4	否
丁国荣	董事(离任)	男	62	大专	2014.10-2016.4	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

公司无控股股东、实际控制人。

#### (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
何俊先	董事、总经理	1,383,600	0	1,383,600	15.90%	0
陈海	董事	1,208,500	0	1,208,500	13.89%	0
杨波	监事	379,400	0	379,400	4.36%	0
水修义	董事会秘书(离任)	1,152,900	0	1,152,900	13.25%	0
何俊刚	董事(离任)	119,600	0	119,600	1.38%	0
合计	-	4,244,000	0	4,244,000	48.78%	0

注：报告期内，董事何俊刚于2016年4月离任，董秘水修义于2016年6月辞职。

#### (三) 变动情况

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



丁国荣	董事	离任	无	辞职
何俊刚	董事	离任	无	辞职
戴焯栋	无	新任	董事	新聘请
何琦	无	新任	董事	新聘请
水修义	董事会秘书	离任	无	辞职
张钰	财务总监	新任	财务总监、董 事会秘书	新聘请

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

戴焯栋，男，出生于1982年5月，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2014年4月至今任上海创投投资有限公司基金管理部投资经理，2015年1月至今任上海复旦创业投资有限公司董事、上海信息技术创业投资有限公司董事、上海上创信德创业投资有限公司董事、本公司董事，本公司董事任期自2016年4月27日起至本届董事会届满为止。

何琦，女，出生于1974年6月，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2014年8月至今任上海科技创业投资（集团）有限公司计划财务部总经理、2010年1月至今任上海同杰良生物材料有限公司监事、2007年11月至今任上海上创信德投资管理有限公司监事、本公司董事，本公司董事任期自2016年4月27日起至本届董事会届满为止。

张钰，女，出生于1976年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2007年8月至今就职于公司，曾任有限公司财务经理，现任公司财务总监及董事会秘书，任期自2016年6月28日起至本届董事会届满为止。

## 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
行政管理人员	8	15
生产人员	178	197
销售人员	17	13
技术人员	54	7
财务人员	4	5
<b>员工总计</b>	<b>261</b>	<b>237</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	0
硕士	4	3
本科	133	123
专科	100	85
专科以下	24	26

员工总计	261	237
------	-----	-----

**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：**

公司实行人性化的管理制度，合理确定公司员工收入，并充分调动员工的积极性、创造性，促进公司经营效益的增长，保证公司的长远发展。公司公平、真实地实施绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，同时定期组织对员工的培训，使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。

报告期内，公司没有离退休职工，不用支付相关的费用。

**（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	0	0	0
核心技术人员	7	6	2,971,500

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

公司在《公开转让说明书》中披露的核心技术人员为7人，分别是何俊先、陈海、杨波、申野陶、水修义、高艺及汤海蓉。其中，何俊先、陈海为公司董事，杨波、申野陶为公司的监事，水修义为公司的董事会秘书，非董监高的核心技术人员为2人。本期末核心技术人员为6人，分别是何俊先、陈海、杨波、申野陶、高艺及汤海蓉。

公司核心技术人员的履历自《公开转让说明书》披露后未发生变动。

## 第九节公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。

截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

##### 4、公司章程的修改情况

披露报告期内，本公司《章程》未变化。

## (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	6	<p>(1) 第一届董事会第五次会议审议通过《关于注销上海知锐科技有限公司的议案》、《关于处理坏账损失的议案》；</p> <p>(2) 第一届董事会第六次会议审议通过《关于2015年度总经理工作报告的议案》、《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度财务预算报告的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于丁国荣、何俊刚辞去董事的议案》、《关于提名戴焯栋、何琦为公司董事候选人的议案》、《关于购买武汉办公楼的议案》、《关于2015年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘立信会计师事务所为公司2016年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司2015年年度股东大会的议案》；</p> <p>(3) 第一届董事会第七次会议审议通过《关于聘请公司董事会秘书的议案》；</p> <p>(4) 第一届董事会第八次会议审议通过《关于设立杭州全资子公司的议案》、《关于设立上海全资子公司的议案》、《关于设立武汉全资子公司的议案》、《关于召开公司第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>(5) 第一届董事会第九次会议审议通过《关于公司2016年半年度报告的议案》；</p> <p>(6) 第一届董事会第十次会议审议通过《关于母公司为全资子公司武汉预言软件有限公司向浦</p>

		发银行武汉分行申请法人按揭贷款提供担保的议案》、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	2	(1) 第一届监事会第三次会议审议通过《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《2015 年年度监督事项》、《关于 2015 年年度报告及年度报告摘要的议案》； (2) 第一届监事会第四次会议审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》。
股东大会	3	(1) 2015 年股东大会审议通过《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于提名戴焯栋、何琦为公司董事候选人的议案》、《关于公司购买武汉办公楼的议案》、《关于续聘立信会计师事务所为公司 2016 年度审计机构的议案》； (2) 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于设立杭州全资子公司的议案》； (3) 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于母公司为全资子公司武汉预言软件有限公司向浦发银行武汉分行申请法人按揭贷款提供担保的议案》。

## 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

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等符合有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者管理工作的机构及负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。

公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整、没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应该在公告中作出相应声明并说明理由。

#### （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

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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，公司独立运营。公司无控股股东、实际控制人。在业务、资产、人员，财务、机构方面互相独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

#### 1、业务独立性

公司主要从事游戏美术外包、完整游戏开发等业务，公司拥有独立、完整的业务系统和必要的职能部门，拥有必要的经营设备、人员、资金和技术设备，能够独立自主地进行经营活动，与股东不存在业务上的依赖关系。公司与持股 5%以上股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争及

业务被控制的情况。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。

## 2、资产独立性

股份公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司所拥有的全部资产明晰。公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备以及商标的所有权。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被股东及其他关联方占用而损害公司利益的情况，全部资产均由本公司独立拥有和使用。

## 3、人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬。

## 4、财务独立性

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税申报和履行纳税义务。本公司内部控制完整、有效。

## 5、机构独立性

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。公司具有独立的办公机构和场所。

综上所述，本公司资产、业务、人员、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **（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，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司在报告期内根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并于第一届董事会第六次会议审议通过。



## 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 ZA11920 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	上海市黄浦区汉口路 99 号 6 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	葛勤、张斌卿
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

**上海预言软件股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的上海预言软件股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司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·上海

中国注册会计师：葛勤

中国注册会计师：张斌卿

二〇一七年四月十日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	1,608,603.43	6,905,952.27
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		-	-
应收账款	五、（二）	4,879,650.31	3,531,689.45
预付款项	五、（三）	288,070.18	62,597.05
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、（四）	400,261.99	286,861.00
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
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	五、（五）	14,357,669.44	12,409,571.89
<b>流动资产合计</b>		<b>21,534,255.35</b>	<b>23,196,671.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（六）	685,107.88	496,066.79
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（七）	743,134.85	1,719,410.78
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(八)	164,618.25	61,925.00
其他非流动资产	五、(九)	9,961,736.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,554,596.98</b>	<b>2,277,402.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,088,852.33</b>	<b>25,474,074.23</b>
<b>流动负债：</b>			
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	五、(十)	193.40	4,854.37
预收款项	五、(十一)	37,100.00	0.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十二)	2,431,025.58	2,576,144.07
应交税费	五、(十三)	261,758.73	538,340.41
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(十四)	222,776.25	335,666.61
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	五、(十五)	382,382.60	-
其他流动负债	五、(十六)	12,942.89	-
<b>流动负债合计</b>		<b>3,348,179.45</b>	<b>3,455,005.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(十七)	4,556,753.09	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	0.00
长期应付职工薪酬	五、(十八)	-	58,666.88
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、(十九)	58,333.29	408,333.33
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		4,615,086.38	467,000.21
负债合计		7,963,265.83	3,922,005.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	8,700,000.00	8,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十一）	6,896,355.40	6,896,355.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十二）	786,283.22	400,251.75
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十三）	8,742,947.88	5,555,461.41
归属于母公司所有者权益合计		25,125,586.50	21,552,068.56
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		25,125,586.50	21,552,068.56
负债和所有者权益总计		33,088,852.33	25,474,074.23

法定代表人：潘伟敏 主管会计工作负责人：张钰 会计机构负责人：张钰

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		292,873.94	6,582,672.18
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		-	-
应收账款	十二、（一）	4,469,532.42	3,125,664.45
预付款项		22,600.00	43,847.05
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、（二）	4,442,755.39	280,509.62
存货		-	-
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		10,000,000.00	10,053,877.36
<b>流动资产合计</b>		<b>19,227,761.75</b>	<b>20,086,570.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、(三)	6,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		567,935.34	458,543.79
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		743,134.85	1,719,410.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		164,618.25	61,250.00
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,475,688.44</b>	<b>4,239,204.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,703,450.19</b>	<b>24,325,775.23</b>
<b>流动负债：</b>			
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		431,623.06	4,854.37
预收款项		37,100.00	0.00
应付职工薪酬		1,665,639.12	2,070,545.09
应交税费		194,178.11	531,908.36
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		204,636.25	999,841.57
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>2,533,176.54</b>	<b>3,607,149.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		0.00	58,666.88
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		58,333.29	408,333.33

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		58,333.29	467,000.21
<b>负债合计</b>		2,591,509.83	4,074,149.60
<b>所有者权益：</b>			
股本		8,700,000.00	8,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		6,896,355.40	6,896,355.40
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		786,283.22	400,251.75
未分配利润		7,729,301.74	4,255,018.48
<b>所有者权益合计</b>		24,111,940.36	20,251,625.63
<b>负债和所有者权益总计</b>		26,703,450.19	24,325,775.23

法定代表人：潘伟敏 主管会计工作负责人：张钰 会计机构负责人：张钰

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		37,347,740.36	35,851,252.39
其中：营业收入	五、(二十四)	37,347,740.36	35,851,252.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		36,113,388.69	33,132,133.48
其中：营业成本	五、(二十四)	20,987,353.86	14,759,906.81
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	五、(二十五)	107,997.46	89,641.76
销售费用	五、(二十六)	2,704,895.22	1,903,254.80
管理费用	五、(二十七)	12,015,624.43	16,377,291.78
财务费用	五、(二十八)	25,943.97	-3,361.67
资产减值损失	五、(二十九)	271,573.75	5,400.00
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）	五、（三十）	468,750.29	656,700.49
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,703,101.96</b>	<b>3,375,819.40</b>
加：营业外收入	五、（三十一）	1,288,059.03	1,897,159.26
其中：非流动资产处置利得		0.00	0.00
减：营业外支出	五、（三十二）	373.66	4,823.22
其中：非流动资产处置损失		0.00	1,341.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,990,787.33</b>	<b>5,268,155.44</b>
减：所得税费用	五、（三十三）	-582,730.61	593,059.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,573,517.94</b>	<b>4,675,096.01</b>
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		3,573,517.94	4,675,096.01
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>3,573,517.94</b>	<b>4,675,096.01</b>
归属于母公司所有者的综合收益总		3,573,517.94	4,675,096.01



额			
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.41	0.54
（二）稀释每股收益		0.41	0.54

法定代表人：潘伟敏 主管会计工作负责人：张钰 会计机构负责人：张钰

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、（四）	34,995,794.85	33,742,523.75
减：营业成本	十二、（四）	20,139,744.67	15,547,307.07
税金及附加		80,269.06	73,014.09
销售费用		2,480,149.58	1,753,373.85
管理费用		10,152,904.26	14,286,082.76
财务费用		2,667.92	-3,934.55
资产减值损失		220,048.75	0.00
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）	十二、（五）	108,898.24	619,742.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,028,908.85	2,706,423.02
加：营业外收入		1,250,345.88	1,883,026.67
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		34.04	4,823.22
其中：非流动资产处置损失		-	1,341.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,279,220.69	4,584,626.47
减：所得税费用		-581,094.04	582,108.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,860,314.73	4,002,517.49
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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>3,860,314.73</b>	<b>4,002,517.49</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：潘伟敏 主管会计工作负责人：张钰 会计机构负责人：张钰

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,802,831.54	37,165,247.76
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		1,299.76	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	1,074,013.53	2,558,115.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>38,878,144.83</b>	<b>39,723,363.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,546,985.09	3,467,293.13
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		25,093,037.76	22,579,866.21
支付的各项税费		1,490,518.69	1,618,204.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	6,062,392.41	6,620,738.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,192,933.95</b>	<b>34,286,102.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,685,210.88</b>	<b>5,437,261.00</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,650,000.00	71,900,000.00
取得投资收益收到的现金		468,750.29	656,700.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>96,118,750.29</b>	<b>72,557,050.49</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,357,052.39	1,652,925.77
投资支付的现金		97,650,000.00	73,750,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>108,007,052.39</b>	<b>75,402,925.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,888,302.10</b>	<b>-2,845,875.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,970,000.00	0.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,970,000.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		30,864.31	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,101.72	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>54,966.03</b>	<b>0.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,915,033.97</b>	<b>0.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-9,291.59</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,297,348.84</b>	<b>2,591,385.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,905,952.27	4,314,566.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,608,603.43</b>	<b>6,905,952.27</b>

法定代表人：潘伟敏 主管会计工作负责人：张钰 会计机构负责人：张钰

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,393,975.67	35,455,449.26
收到的税费返还		1,299.76	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,010,640.65	2,713,753.45

<b>经营活动现金流入小计</b>		36,405,916.08	38,169,202.71
购买商品、接受劳务支付的现金		6,557,615.43	6,015,730.43
支付给职工以及为职工支付的现金		20,440,159.62	19,299,366.74
支付的各项税费		1,297,557.48	1,464,576.30
支付其他与经营活动有关的现金		10,135,591.13	6,768,622.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		38,430,923.66	33,548,295.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,025,007.58	4,620,906.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		91,000,000.00	68,000,000.00
取得投资收益收到的现金		419,109.55	619,742.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		689,788.69	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		92,108,898.24	68,620,092.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		364,397.31	1,629,521.77
投资支付的现金		96,000,000.00	69,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		96,364,397.31	70,629,521.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,255,499.07	-2,009,429.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,291.59	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,289,798.24	2,611,477.47
加：期初现金及现金等价物余额		6,582,672.18	3,971,194.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		292,873.94	6,582,672.18

法定代表人：潘伟敏主管会计工作负责人：张钰会计机构负责人：张钰

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	8,700,000.00	-	-	-	6,896,355.40	-	-	-	400,251.75	-	5,555,461.41	-	21,552,068.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	8,700,000.00	-	-	-	6,896,355.40	-	-	-	400,251.75	-	5,555,461.41	-	21,552,068.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,031.47	0.00	3,187,486.47	0.00	3,573,517.94
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,573,517.94	-	3,573,517.94
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,031.47	0.00	-386,031.47	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	386,031.47	-	-386,031.47	-	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,700,000.00</b>	-	-	<b>0.00</b>	<b>6,896,355.40</b>	-	-	-	<b>786,283.22</b>	-	<b>8,742,947.88</b>	-	<b>25,125,586.50</b>

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	8,700,000.00	-	-	-	6,896,355.40	-	-	-	-	-	1,280,617.15	-	16,876,972.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	8,700,000.00	-	-	-	6,896,355.40	-	-	-	0.00	-	1,280,617.15	-	16,876,972.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,251.75	0.00	4,274,844.26	0.00	4,675,096.01

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,675,096.01	-	4,675,096.01
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,251.75	0.00	-400,251.75	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	400,251.75	-	-400,251.75	-	-	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
<b>四、本年年末余额</b>	<b>8,700,000.00</b>	-	-	-	<b>6,896,355.40</b>	-	-	-	<b>400,251.75</b>	-	<b>5,555,461.41</b>	-	<b>21,552,068.56</b>

法定代表人：潘伟敏主管会计工作负责人：张钰会计机构负责人：张钰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,700,000.00	0.00	0.00	0.00	6,896,355.40	0.00	0.00	0.00	400,251.75	4,255,018.48	20,251,625.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	8,700,000.00	0.00	0.00	0.00	6,896,355.40	0.00	0.00	0.00	400,251.75	4,255,018.48	20,251,625.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,031.47	3,474,283.26	3,860,314.73
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,860,314.73	3,860,314.73
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,031.47	-386,031.47	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	386,031.47	-386,031.47	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,700,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,896,355.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>786,283.22</b>	<b>7,729,301.74</b>	<b>24,111,940.36</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,700,000.00	-	-	-	6,896,355.40	-	-	-	-	652,752.74	16,249,108.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	8,700,000.00	0.00	0.00	0.00	6,896,355.40	0.00	0.00	0.00	0.00	652,752.74	16,249,108.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,251.75	3,602,265.74	4,002,517.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,002,517.49	4,002,517.49
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,251.75	-400,251.75	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	400,251.75	-400,251.75	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>8,700,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,896,355.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>400,251.75</b>	<b>4,255,018.48</b>	<b>20,251,625.63</b>

法定代表人：潘伟敏 主管会计工作负责人：张钰 会计机构负责人：张钰

## 财务报表附注

**上海预言软件股份有限公司**  
**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

上海预言软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名上海预言软件有限公司）于2014年11月6日取得上海市工商行政管理局换发的注册号为310115000775305的营业执照。

公司成立时的注册资本为人民币30万元，实收资本人民币30万元，股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
何春芳	15.00	50.00
葛美芬	15.00	50.00
合 计	30.00	100.00

上述实收资本已经上海沪中会计师事务所有限公司于2003年7月1日出具沪会中事（2003）第1407号验资报告验证。

2003年8月4日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，同意何春芳将其所持公司33.33%股权作价10万元转让给上海信息技术创业投资有限公司（以下简称“上海信创”），将其所持公司11.10%股权作价3.33万元转让给陈海，将其所持公司5.57%的股权作价1.67万元转让给何俊先；同意葛美芬将其所持公司33.33%股权作价10万元转让给上海信创，将其所持公司11.1%股权作价3.33万元转让给水修义，将其所持公司5.57%的股权作价1.67万元转让给何俊先；同意将注册资本由原来的30万元增加至455.55万元，其中上海创业投资有限公司（以下简称“上海创投”）以货币出资150万元，上海信创以货币出资127万元，上海丰成创业投资管理有限公司（以下简称“丰成创投”）以货币出资3万元，上海漕河泾创业投资有限公司（以下简称“漕河泾创投”）以货币出资98.52万元，上海漕河泾创业投资管理有限公司（以下简称“漕河泾创投管理”）以货币出资1.48万元，何俊先以货币出资17.95万元，陈海以货币出资15.19万元，水修义以货币出资12.41万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海创业投资有限公司	150.00	32.93
上海信息技术创业投资有限公司	147.00	32.27

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海丰成创业投资管理有限公司	3.00	0.66
上海漕河泾创业投资有限公司	98.52	21.63
上海漕河泾创业投资管理有限公司	1.48	0.32
何俊先	21.29	4.67
陈海	18.52	4.07
水修义	15.74	3.45
合计	455.55	100.00

上述实收资本已经上海华晖会计师事务所有限公司于 2004 年 1 月 17 日出具华会验（2004）第 99 号验资报告验证。

2005 年 1 月 13 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本增加到 694.80 万元，由新股东上海汉睿创业投资有限公司（以下简称“汉睿创投”）增资，变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海创业投资有限公司	150.00	21.59
上海信息技术创业投资有限公司	147.00	21.16
上海丰成创业投资管理有限公司	3.00	0.43
上海漕河泾创业投资有限公司	98.52	14.18
上海漕河泾创业投资管理有限公司	1.48	0.21
何俊先	21.29	3.06
陈海	18.52	2.67
水修义	15.74	2.27
上海汉睿创业投资有限公司	239.25	34.43
合计	694.80	100.00

上述实收资本已经上海新正光会计师事务所有限公司于 2005 年 3 月 4 日出具正光会验字（2005）第 31 号验资报告。

2007 年 3 月 22 日，经公司股东会决议和公司章程修正案的规定，注册资本增加到 870 万元，变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海创业投资有限公司	150.00	17.24
上海信息技术创业投资有限公司	147.00	16.90
上海丰成创业投资管理有限公司	3.00	0.34

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海漕河泾创业投资有限公司	98.52	11.32
上海漕河泾创业投资管理有限公司	1.48	0.17
何俊先	88.45	10.17
陈海	76.92	8.84
水修义	65.38	7.52
上海汉睿创业投资有限公司	239.25	27.50
合计	870.00	100.00

上述实收资本已经上海中惠会计师事务所有限公司于 2006 年 2 月 22 日出具沪惠报验字（2006）第 0147 号验资报告。

2012 年 4 月 1 日，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，股东何俊先、陈海、水修义、陈兵、杨波受让漕河泾创投和漕河泾创投管理持有的公司 11.494% 的股权，变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海创业投资有限公司	150.00	17.24
上海信息技术创业投资有限公司	147.00	16.90
上海丰成创业投资管理有限公司	3.00	0.34
何俊先	108.45	12.47
陈海	96.92	11.14
水修义	85.38	9.81
上海汉睿创业投资有限公司	239.25	27.50
陈兵	20.00	2.30
杨波	20.00	2.30
合计	870.00	100.00

上述股权转让已经上海联合产权交易所于 2013 年 3 月 2 日出具 NO.0004571 号产权交易凭证交割，并经工商登记。

2014 年 3 月 27 日，根据公司股东会决议和修改后的章程决定，同意何俊先、陈海、水修义、杨波、朱昊洁、何俊刚、陈林英、楼婷婷受让汉睿创投持有的本公司 27.50% 的股权。变更后股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
------	----------	---------

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海创业投资有限公司	150.00	17.24
上海信息技术创业投资有限公司	147.00	16.90
上海丰成创业投资管理有限公司	3.00	0.34
何俊先	138.36	15.90
陈海	120.85	13.89
水修义	115.29	13.25
陈兵	20.00	2.30
杨波	37.94	4.36
朱昊洁	59.81	6.88
何俊刚	11.96	1.38
陈林英	50.84	5.84
楼婷婷	14.95	1.72
合计	870.00	100.00

上述股权转让已经上海联合产权交易所于 2014 年 3 月 27 日出具 NO.0000918 号产权交易凭证交割，并经工商登记。

2014 年 10 月 8 日公司临时股东会决议通过了整体变更设立股份有限公司的折股方案：决定本公司整体变更设立股份有限公司，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具的瑞华专审字（2014）31010012 号审计报告，截至 2014 年 5 月 31 日止，本公司净资产为人民币 15,596,355.40 元，按照 1:0.56 的折股比例折算股本 8,700,000.00 元，其余溢价 6,896,355.40 计入资本公积。本次整改变更已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 9 日审验，并出具的《验资报告》（瑞华验字[2014]31010021 号）验资报告，公司股本 870 万元人民币已经全部到位。截止 2016 年 12 月 31 日公司股本情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
上海创业投资有限公司	150.00	17.24
上海信息技术创业投资有限公司	147.00	16.90
上海丰成创业投资管理有限公司	3.00	0.34
何俊先	138.36	15.90
陈海	120.85	13.89
水修义	115.29	13.25
陈兵	20.00	2.30

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
杨波	37.94	4.36
朱昊洁	59.81	6.88
何俊刚	11.96	1.38
陈林英	50.84	5.84
楼婷婷	14.95	1.72
合计	870.00	100.00

公司住址：中国（上海）自由贸易区实验区郭守敬路498号浦东软件园14幢22301-513室。

法定代表人：潘伟敏

经营范围：计算机软硬件、图文设计制作的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品），从事货物与技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于2017年4月10日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
武汉预言软件有限公司
杭州预言网络科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 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

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十七）收入”。

#### （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，按照合并日在被合并方资产、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) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

## （七） 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。

## （八） 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。

## （九） 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其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。

### （十） 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单独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：

本公司将金额为人民币 250 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独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应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
确定组合的依据	
组合 1	关联方往来、备用金、押金及保证金
组合 2	单独测试未发生减值的，以及组合 1 以外的应收账款和其他应收款
组合 1	单独测算，如无减值迹象，不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合 1 中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方往来、备用金、押金及保证金	不计提	不计提

组合 2 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）	不计提	不计提
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (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。

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) 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（%）
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19

### (十三) 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。

### (十四) 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
软件	2-10年	受益期

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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) 无形资产产生经济效益的方式，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，并由能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十五) 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。

## **(十六) 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。

详见本附注“五、(十二) 应付职工薪酬”。

### 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。

## (十七) 收入

### 1、 软件开发收入的确认原则：

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

### 2、 软件收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

- (1) 按合同规定完成软件开发工作量，并得到客户的确认；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量；
- (3) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (4) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 3、 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十八) 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

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

## 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。

### (十九) 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) 租赁****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。

**(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更****1、 重要会计政策变更**

执行《增值税会计处理规定》

提示：以下示例仅供参考，企业需根据实际情况进行修改。

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	审批程序	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。	经董事会批准	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。	经董事会批准	调增税金及附加本年金额 1,243.12 元，调减管理费用本年金额 1,243.12 元。

<p>(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。</p>	<p>经董事会批准</p>	<p>调增其他流动负债期末余额 12,942.89 元，调减应交税费期末余额 12,942.89 元。</p>
--	---------------	---

## 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。

## 3、重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1）	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	3%、6%
城市维护建设税（注 2）	按实际缴纳的增值税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、12.5%、25%

注 1：上海预言软件股份有限公司提供软件服务的增值税率为 6%；子公司武汉预言软件有限公司 2016 年 7 月由小规模纳税人变更为增值税一般纳税人，提供软件服务的增值税税率由小规模纳税人 3% 变更为增值税一般纳税人 6%；杭州预言网络科技有限公司为增值税小规模纳税人，提供软件服务的增值税率为 3%。

注 2：上海预言软件股份有限公司的城市维护建设税按应缴纳流转税额的 1% 计缴；子公司武汉预言软件有限公司、杭州预言网络科技有限公司的城市维护建设税按应缴纳流转税额的 7% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海预言软件股份有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
武汉预言软件有限公司	12.5%
杭州预言网络科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠

1、上海预言软件股份有限公司经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，2014年10月23日公司再次获得高新技术企业证书，编号GR201431001270，有效期三年。自2014年1月1日至2016年12月31日，公司享受高新技术企业税收优惠，减按15%计征企业所得税。

2、根据2012年4月20日财政部颁布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税[2012]27号，新办软件企业经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

2011年武汉预言软件有限公司获得湖北省经济和信息化委员会《软件企业认定证书》（编号：鄂R-2011-0093），武汉预言软件有限公司自2012年开始盈利，自2012年1月1日至2013年12月31日，免征企业所得税，自2014年1月1日至2016年12月31日减按12.5%征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	56,467.02	9,233.05
银行存款	1,552,136.41	6,896,719.22
其他货币资金		
合计	1,608,603.43	6,905,952.27
其中：存放在境外的款项总额		

## (二) 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	4,879,650.31	94.63			4,879,650.31	3,537,089.45	100.00	5,400.00	0.15	3,531,689.45
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	276,973.75	5.37	276,973.75	100.00						
合计	5,156,624.06	100.00	276,973.75		4,879,650.31	3,537,089.45	100.00	5,400.00		3,531,689.45

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（含1年）	4,879,650.31		
合计	4,879,650.31		

## 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 271,573.75 元；

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款

## 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
网易（杭州）网络有限公司	3,262,142.00	63.26	
上海弥山多媒体科技有限公司	350,000.00	6.79	
北京游龙腾信息技术有限公司	293,725.00	5.70	
深圳市创梦天地科技有限公司	235,812.50	4.57	
猫融互动（北京）科技有限公司	215,523.75	4.18	215,523.75
合计	4,357,203.25	84.50	215,523.75

## (三) 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	288,070.18	100.00	62,597.05	100.00
合计	288,070.18	100.00	62,597.05	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	占预付款期末余额合计数的比例（%）
湖北华电创意天地新能源有限公司	115,175.00	39.98
杭州源越物业管理有限公司	87,825.18	30.49
武汉创客星孵化器有限公司创意天地分公司	39,920.00	13.86
上海壹和工业设计有限公司	18,000.00	6.25
上海聚劲信息技术有限公司	16,800.00	5.83
合计	277,720.18	96.41

## (四) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值	年初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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	400,261.99	100.00			400,261.99	286,861.00	100.00		286,861.00
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款									
合计	400,261.99	100.00			400,261.99	286,861.00	100.00		286,861.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方往来、备用金、押金及保证金	399,301.00		
合计	399,301.00		

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（含1年）	960.99		
合计	960.99		

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、转回或收回的坏账准备情况

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

## 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
备用金、押金及保证金	399,301.00	286,861.00
其他往来款	960.99	
合计	400,261.99	286,861.00

## 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	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
百脑通数码科技（上海）有限公司	押金	238,912.00	3年以上	59.69	
武汉东湖新技术创业中心	押金	21,869.00	3年以上	5.46	



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
有限公司					
杭州源越物业管理有限公司	保证金	53,600.00	1年以内	13.39	
武汉创客星孵化器有限公司创意天地分公司	押金	79,840.00	1年以内	19.95	
职工备用金	备用金	5,000.00	1年以内	1.25	
合计		399,221.00		99.74	

## (五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额		53,877.36
预缴企业所得税	7,669.44	5,357.87
预缴其他税金		336.66
理财产品	14,350,000.00	12,350,000.00
合计	14,357,669.44	12,409,571.89

## (六) 固定资产

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	501,926.00	3,775,937.17	4,277,863.17
(2) 本期增加金额		366,403.63	366,403.63
—购置及在建工程转入		366,403.63	366,403.63
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	501,926.00	4,142,340.80	4,644,266.80
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	407,479.92	3,374,316.46	3,781,796.38
(2) 本期增加金额	26,006.28	151,356.26	177,362.54
—计提	26,006.28	151,356.26	177,362.54
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	433,486.20	3,525,672.72	3,959,158.92

项目	运输设备	办公及电子设备	合计
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	68,439.80	616,668.08	685,107.88
(2) 年初账面价值	94,446.08	401,620.71	496,066.79

## (七) 无形资产

## 6、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4,814,042.23	4,814,042.23
(2) 本期增加金额	28,912.76	28,912.76
—购置及内部研发	28,912.76	28,912.76
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,842,954.99	4,842,954.99
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	3,094,631.45	3,094,631.45
(2) 本期增加金额	1,005,188.69	1,005,188.69
—计提	1,005,188.69	1,005,188.69
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,099,820.14	4,099,820.14
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	743,134.85	743,134.85
(2) 年初账面价值	1,719,410.78	1,719,410.78

## (八) 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	220,048.75	33,007.31	5,400.00	675.00
递延收益	58,333.29	8,749.99	408,333.33	61,250.00
可用以后年度税前利润 弥补的亏损	819,073.00	122,860.95		
合计	1,097,455.04	164,618.25	413,733.33	61,925.00

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	7,115.63	
可用以后年度税前利润弥补的亏损	78,723.76	
合计	85,839.39	

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	543,972.18		
合计	543,972.18		

## (九) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	9,961,736.00	
合计	9,961,736.00	

## (十) 应付账款

## 1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付款项	193.40	4,854.37
合计	193.40	4,854.37

## (十一) 预收款项

## 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	37,100.00	
合计	37,100.00	

## (十二) 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	2,383,038.95	22,641,226.51	22,848,017.30	2,176,248.16
离职后福利-设定提存计划	193,105.12	2,014,753.96	2,043,248.60	164,610.48
辞退福利		251,304.00	236,304.00	15,000.00
一年内到期的其他福利		75,166.94		75,166.94
合计	2,576,144.07	24,982,451.41	25,127,569.90	2,431,025.58

## 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	2,230,256.01	20,584,784.64	20,769,347.97	2,045,692.68
(2) 职工福利费		418,953.42	418,953.42	
(3) 社会保险费	96,725.94	1,021,056.45	1,031,285.91	86,496.48
其中：医疗保险费	85,295.84	915,420.62	923,748.57	76,967.89
工伤保险费	4,363.57	18,278.72	20,552.04	2,090.25
生育保险费	7,066.53	87,357.11	86,985.30	7,438.34
(4) 住房公积金	56,057.00	612,984.00	624,982.00	44,059.00
(5) 工会经费和职工教育经费		3,448.00	3,448.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	2,383,038.95	22,641,226.51	22,848,017.30	2,176,248.16

### 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	182,026.68	1,920,507.57	1,945,362.11	157,172.14
失业保险费	11,078.44	94,246.39	97,886.49	7,438.34
合计	193,105.12	2,014,753.96	2,043,248.60	164,610.48

### (十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	172,440.52	5,129.85
企业所得税		476,460.04
个人所得税	73,542.15	56,632.97
城市维护建设税	5,499.84	53.32
教育费附加	5,561.50	22.85
地方教育费附加	3,468.55	15.23
河道管理费	1,246.17	
水利基金		26.15
合计	261,758.73	538,340.41

### (十四) 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
员工研发奖励		76,009.72
预提差旅费、通讯费等	185,319.80	165,334.79
其他	37,456.45	94,322.10

项目	期末余额	年初余额
合计	222,776.25	335,666.61

**(十五) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	382,382.60	
合计	382,382.60	

**(十六) 其他流动负债**

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	12,942.89	
合计	12,942.89	

**(十七) 长期借款****1、 长期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
抵押加保证借款	4,556,753.09	
合计	4,556,753.09	

注：本公司子公司武汉预言软件有限公司（以下简称“武汉预言”）以武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层1号，武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层2号，武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层3号，武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层4号房屋作为抵押，向浦东发展银行股份有限公司武汉分行贷款1,430,000元、1,110,000元、1,300,000元、1,130,000元，共计4,970,000元，抵押物价值分别为2,862,657元、2,225,556元、2,601,715元、2,271,808元。由上海预言软件有限公司，武汉光谷联合集团有限公司为武汉预言做担保。

**(十八) 长期应付职工薪酬****1、 长期应付职工薪酬明细表**

项目	期末余额	年初余额
其他长期福利		58,666.88

项目	期末余额	年初余额
合计		58,666.88

**(十九) 递延收益**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	408,333.33		350,000.04	58,333.29	与收益相关
合计	408,333.33		350,000.04	58,333.29	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2015 文创项目	408,333.33		350,000.04		58,333.29	与收益相关
合计	408,333.33		350,000.04		58,333.29	

**(二十) 股本**

项目	年初余额	本次变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	8,700,000.00						8,700,000.00

**(二十一) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,896,355.40			6,896,355.40
合计	6,896,355.40			6,896,355.40

**(二十二) 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	400,251.75	386,031.47		786,283.22
合计	400,251.75	386,031.47		786,283.22

**(二十三) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,555,461.41	1,280,617.15

项目	本期	上期
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	5,555,461.41	1,280,617.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,573,517.94	4,675,096.01
加：盈余公积弥补亏损		
减：提取法定盈余公积	386,031.47	400,251.75
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,742,947.88	5,555,461.41

**(二十四) 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	37,347,740.36	20,987,353.86	35,582,761.82	14,759,906.81
其他业务			268,490.57	
合计	37,347,740.36	20,987,353.86	35,851,252.39	14,759,906.81

**(二十五) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,388.61	23,124.69
教育费附加	46,835.44	39,910.25
地方教育费附加	30,530.29	26,606.82
印花税	1,243.12	
合计	107,997.46	89,641.76

**(二十六) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,065,093.97	1,379,447.05
差旅费	328,241.75	216,826.05
服务费	181,478.70	182,755.32
业务招待费	94,641.93	106,072.38
运输装卸费	9,990.61	9,178.15
邮电通讯费	17,967.06	8,232.69
水电费	299.16	743.16
车辆使用费	651.00	
培训费	6,180.00	
制作费用	351.04	
合计	2,704,895.22	1,903,254.80

**(二十七) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	6,263,306.64	10,939,629.65
职工薪酬	2,268,207.10	1,904,340.80
车辆费及公杂费	340,971.45	306,823.37
咨询与审计费	326,464.41	1,473,235.16
折旧与摊销	1,173,609.06	555,661.29
服务费	530,454.26	432,510.10
差旅费	381,392.56	150,769.37
电子设备运转费	100,461.17	171,084.11
租赁与物业管理费	234,820.66	206,420.90
业务招待费	224,476.01	93,768.59
水电费	49,199.80	75,710.37
邮电费	38,208.96	41,680.01
会员费	4,000.00	9,228.71
税费	13,611.91	16,429.35
修理费	4,100.00	
保险费	2,490.43	
其他	59,850.01	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	12,015,624.43	16,377,291.78

**(二十八) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,101.72	
减：利息收入	12,974.54	7,312.26
汇兑损益	9,291.59	
其他	5,525.20	3,950.59
合计	25,943.97	-3,361.67

**(二十九) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	271,573.75	5,400.00
合计	271,573.75	5,400.00

**(三十) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品投资收益	468,750.29	656,700.49
合计	468,750.29	656,700.49

**(三十一) 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
政府补助	1,237,000.04	1,885,166.67	1,237,000.04
其他	51,058.99	11,992.59	51,058.99
合计	1,288,059.03	1,897,159.26	1,288,059.03

**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
2015年文创项目补贴	350,000.04	291,666.67	与收益相关
张江高科技园区管理委员会2016年度	870,000.00		与收益相关

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
第七批扶持企业资金			
张江高科技园区管理委员会新三板补贴		1,590,000.00	与收益相关
软件补贴		3,500.00	与收益相关
武汉东湖开发区财政局 2015 年度研发费用加计补贴	17,000.00		与收益相关
合计	1,237,000.04	1,885,166.67	

**(三十二) 营业外支出**

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
非流动资产处置损失合计		1,341.75	
其中：固定资产处置损失		1,341.75	
罚款支出		3,235.61	
其他	373.66	245.86	373.66
合计	373.66	4,823.22	373.66

**(三十三) 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	-480,037.36	489,351.24
递延所得税费用	-102,693.25	103,708.19
合计	-582,730.61	593,059.43

**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	2,990,787.33
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	448,618.10
子公司适用不同税率的影响	-135.00
调整以前期间所得税的影响	-480,037.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,147.08

项目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-163,321.60
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	90,134.58
研发费用加计扣除影响	-379,948.70
合并抵消对所得税的影响	-46,531.70
前期无形资产摊销导致账面价值与计税基础的差异	-70,656.01
所得税费用	-582,730.61

**(三十四) 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
存款利息收入	12,974.54	7,312.26
政府补助	887,000.00	2,293,500.00
资金往来收到的现金	122,980.00	247,775.62
其他（营业外收入--其他）	51,058.99	9,527.69
合计	1,074,013.53	2,558,115.57

**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
费用支出	5,806,321.72	6,052,971.10
资金往来支付的现金	255,697.03	564,286.20
其他	373.66	3,481.47
合计	6,062,392.41	6,620,738.77

**(三十五) 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	3,573,517.94	4,675,096.01
加：资产减值准备	271,573.75	5,400.00
固定资产等折旧	177,362.54	127,807.12

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	1,005,188.69	454,682.47
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）		1,341.75
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）	33,393.31	
投资损失（收益以“-”号填列）	-468,750.29	-656,700.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-102,693.25	103,708.19
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）		49,764.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,906,506.28	-164,016.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-897,875.53	840,178.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,685,210.88	5,437,261.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,608,603.43	6,905,952.27
减：现金的期初余额	6,905,952.27	4,314,566.55
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	-5,297,348.84	2,591,385.72

## 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	1,608,603.43	6,905,952.27
其中：库存现金	56,467.02	9,233.05
可随时用于支付的银行存款	1,552,136.41	6,896,719.22
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	年初余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,608,603.43	6,905,952.27
期末母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、 合并范围的变更

### 其他原因的合并范围变动

- 1、本期公司新设子公司杭州预言网络科技有限公司
- 2、本期公司清算子公司上海知锐科技有限公司

## 七、 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益--企业集团的构成

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	
武汉预言软件有限公司	武汉	武汉东湖经济开发区创业街7栋9楼	软件技术服务	100.00		直接投资
杭州预言网络科技有限公司	杭州	杭州市滨江区浦沿街道南环路3730号源越科技大楼2层C室	软件技术服务	100.00		直接投资

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (二) 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
何俊先	董事，关键管理人员
陈海	董事，关键管理人员
杨波	监事，关键管理人员
申野陶	监事，关键管理人员
水修义	原董事会秘书，原关键管理人员
张钰	财务总监、董事会秘书，关键管理人员

### (三) 关联交易情况

#### 1、关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
武汉预言软件有限公司	4,970,000.00	2016-10-14	2026-10-14	否

## 2、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	1,088,288.00	954,252.00

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司子公司武汉预言软件有限公司（以下简称“武汉预言”）以武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层1号，武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层2号，武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层3号，武汉市洪山区马湖村武汉创意天地4号楼4层4号房屋作为抵押，向浦东发展银行股份有限公司武汉分行贷款1,430,000元、1,110,000元、1,300,000元、1,130,000元，共计4,970,000元，抵押物价值分别为2,862,657元、2,225,556元、2,601,715元、2,271,808元。

### (二) 或有事项

详见本附注八、（二）1、关联担保情况

## 十、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截止2016年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。



## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 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	4,469,532.42	95.31			4,469,532.42	3,125,664.45	100.00			3,125,664.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	220,048.75	4.69	220,048.75	100.00						
合计	4,689,581.17	100.00	220,048.75		4,469,532.42	3,125,664.45	100.00			3,125,664.45

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(含1年)	4,469,532.42		
合计	4,469,532.42		

## 2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 220,048.75 元。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

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
网易（杭州）网络有限公司	2,864,967.00	61.09	
上海弥山多媒体科技有限公司	350,000.00	7.46	
北京游龙腾信息技术有限公司	293,725.00	6.26	
深圳市创梦天地科技有限公司	235,812.50	5.03	
猫融互动（北京）科技有限公司	215,523.75	4.60	215,523.75
合计	3,960,028.25	84.44	215,523.75

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

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	4,442,755.39	100.00			4,442,755.39	280,509.62	100.00			280,509.62
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	4,442,755.39	100.00			4,442,755.39	280,509.62	100.00			280,509.62

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方往来、备用金、押金及保证金	4,442,755.39		
合计	4,442,755.39		

## 2、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
备用金、押金及保证金	238,912.00	264,992.00
关联方往来	4,203,843.39	15,517.62
合计	4,442,755.39	280,509.62

## 3、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	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
百脑通数码科技（上海）有限公司	押金	218,436.00	3年以上	4.92	
		20,476.00	2-3年	0.46	
武汉预言软件有限公司	关联方往来	3,812,762.62	1年以内	85.82	
杭州预言网络科技有限公司	关联方往来	391,080.77	1年以内	8.80	
合计		4,442,755.39		100.00	

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

### 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉预言软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海知锐科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
杭州预言网络科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	2,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00	6,000,000.00		

#### (四) 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	34,995,794.85	20,139,744.67	33,474,033.18	15,547,307.07
其他业务			268,490.57	
合计	34,995,794.85	20,139,744.67	33,742,523.75	15,547,307.07

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-310,211.31	
投资理财产品收益	419,109.55	619,742.49
合计	108,898.24	619,742.49

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,237,000.04	
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	468,750.29	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,685.33	
所得税影响额	-250,413.21	
少数股东权益影响额		
合计	1,506,022.45	

(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	15.31	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.86	0.24	0.24

上海预言软件股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一七年四月十日

## 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