

证券代码：835144

证券简称：金马扬名

主办券商：中泰证券



# 金马扬名

NEEQ :835144

## 江苏金马扬名信息技术股份有限公司

( Jiangsu Jin Ma Yangming Information Technology Co.,Ltd. )



[www.jinpacs.com](http://www.jinpacs.com)

金马扬名医技共享平台

## 年度报告

—2016—

## 公司年度大事记

2016 年 3 月 5 日，公司在苏州成功主办了主题为“厚积十载勃发 2016”医疗信息化行业论坛，同时举行了公司“新三板”挂牌庆典活动。论坛上各地方卫生计生委领导、医院管理者就关于医疗信息化行业前沿技术及引领方向进行了相关讨论，为公司发展引领了新的方向。

2016 年 4 月，由公司负责实施建设的宜昌市妇幼保健院全院 PACS 项目圆满落地验收，使该院顺利实现了各科室的电子化、信息化管理，实现临床科室的影像共享。至此，公司已圆满完成 24 个妇幼类专科医院信息化项目建设，为全国的妇幼类专科医院信息化、数字化、智能化的系统体系建设又注入新的生命力！

2016 年 9 月 8 日，公司与常州市科学技术局、常州市新北区科学技术局三方签订了关于“基于 3D 打印技术的疼痛个体化精准医疗远程数字化平台构建”项目的科技项目合同，主要由公司及南京鼓楼医院共同合作研发，相信在双方努力下，项目一定能取得较好的研究成果，为全国的医卫事业发展贡献出属于企业在影像精准医疗方面的力量。

2016 年 12 月 5 日，公司承担的“常州第二人民医院病理项目”顺利通过项目验收。这个项目由常州市第二人民医院信息科亲自牵头组织，公司专人全程参与，虽然涉及到信息科、病理科、医务科、妇科、手术室、胃镜室等多个职能科室，但最终项目得到了常州市第二人民医院王院长的高度好评和积极肯定，并对公司提出了更高的希冀和要求，也让公司在这方面增加了更强的使命感。

2016 年 9 月 5 日第一届董事会第八次会议、第一届监事会第四次会议和 2016 年 9 月 20 日第五次临时股东大会审议通过《2016 年上半年度利润分配议案》，于 2016 年 10 月 12 日共分派现金红利 2,530,000.00 元(含税)。

## 目录

释义 .....	1
第一节声明与提示 .....	2
第二节公司概况 .....	3
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节管理层讨论与分析 .....	7
第五节重要事项 .....	16
第六节股本变动及股东情况 .....	18
第七节融资及分配情况 .....	20
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	21
第九节公司治理及内部控制 .....	24
第十节财务报告 .....	29

## 释义

释义项目		释义
金马扬名、公司、股份公司	指	江苏金马扬名信息技术股份有限公司
医睿达	指	常州医睿达生物科技有限公司，公司控股子公司
上海康通	指	上海康通信息技术有限公司，公司全资子公司
董事会	指	江苏金马扬名信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	江苏金马扬名信息技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	江苏金马扬名信息技术股份有限公司章程
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》
元、万元	指	人民币元、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。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
受医疗卫生行业波动影响较大的风险	公司的业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关。如果未来我国经济环境发生变化，医疗卫生行业产生波动或者发展放缓，政府及医疗卫生机构对信息化建设投入的减少，如果新医改政策未能按计划顺利实施，将对公司业务发展和业绩产生不利的影响。
公司总体规模较小，抗风险能力较弱	报告期内，公司净利润 467.57 万元，利润主要来源于软件业务，软件收入为 1,037.63 万元，总资产 2,398.48 万元，从业人员 43 人，报告期内，公司总体规模较小，抵御市场风险的能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。
人员流失风险	公司主要业务所属行业是软件和信息技术服务业，软件研发人员的工作直接决定了公司的核心竞争力，其培养需要大量的实践经验和专业知识。如企业不能协调好企业发展和个人发展的关系，将面临人员流失风险，直接影响公司的发展。
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	江苏金马扬名信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Jin Ma Yangming Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	金马扬名
证券代码	835144
法定代表人	吕江
注册地址	常州市新北区太湖东路9号2幢1501
办公地址	常州市新北区太湖东路9号2幢1501
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路86号证券大厦
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张浩芬、王衍磊
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

### 二、联系方式

董事会秘书	马晓华
电话	0519-89851234
传真	0519-89851234-8008
电子邮箱	linda@jinpacs.com
公司网址	http://www.jinpacs.com
联系地址及邮政编码	常州市新北区太湖东路9号2幢1501，213022
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-30
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	全院影像管理平台(PACS)；超声、内窥镜管理系统；病理科信息管理系统；区域影像软件（区域 PACS）；区域医疗影像信息协同平台；胶片、报告自助打印系统；区域远程会诊系统；图像自动拼接系统；CT/MR 三维后处理系统。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,500,000
做市商数量	-
控股股东	吕江
实际控制人	吕江

**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	91320400761529312C	否
税务登记证号码	91320400761529312C	否
组织机构代码	91320400761529312C	否

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,949,916.41	38,198,293.84	-63.48%
毛利率%	76.32	38.01	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,753,183.01	3,200,884.94	48.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,131,608.54	3,415,375.30	-8.31%
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）	27.12	25.16	-
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）	17.87	26.85	-
基本每股收益	0.41	0.28	46.43%

### 二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	23,984,834.33	24,106,508.18	-0.50%
负债总计	5,398,943.58	7,666,293.88	-29.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,794,986.54	15,571,803.53	14.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.35	14.28%
资产负债率%（母公司）	25.57	27.03	-
资产负债率%（合并）	22.51	31.80	-
流动比率	4.15	2.93	-
利息保障倍数	60.11	40.58	-

### 三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,060,657.15	2,841,702.52	-
应收账款周转率	1.46	8.99	-
存货周转率	13.28	21.53	-

### 四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.50	17.78	-
营业收入增长率%	-63.48	317.40	-
净利润增长率%	31.13	-	-

### 五、股本情况



单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	11,500,000	11,500,000	-
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
非流动性资产处置损益	103,324.69
计入当期损益的政府补助	2,090,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-253,902.98
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,939,421.71</b>
所得税影响数	-318,777.90
少数股东权益影响额（税后）	930.66
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,621,574.47</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

无。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是数字化医学信息和医学影像系统的生产及服务提供商,拥有自主研发的影像档案传输处理系统软件和诊断图像处理软件二个产品,拥有医疗器械生产许可证、39 项软件著作权证书(2016 年新增 5 项)、1 项实用新型专利,为国内医院提供与世界科技同步的完整数字化医院解决方案。

公司主要从事医技共享平台的研发、推广和技术服务,致力于在中国进行数字化医学信息和医学影像系统的技术研发、集成、推广和技术服务。产品主要以 PACS 系统医疗影像的采集、传输、存储和诊断为核心,实现与 HIS(医院信息管理系统)和 EMR(电子病历系统)的无缝融合;拥有自己的研发及软件测试人员,研发人员拥有丰富软件开发经验,熟悉医院的业务流程,不断进行产品功能的完善与创新以满足客户的需求;公司一直采用直接销售和经销商销售相结合的商业模式进行产品销售,最终客户主要为医院、卫生院、社区卫生服务中心(站)等各级医疗卫生机构,收入来源包括软件销售、硬件销售、服务收入及技术开发收入。

报告期内,公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告批准报出日间,公司商业模式亦未发生变化。

年度内变化统计:

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾:

报告期内,因子公司医睿达医疗设备销售涉及商务费用、售后服务等后期费用较高,所以公司减少了医疗设备的硬件销售,因此硬件销售大幅下降。2016 年净利润实现了比 2015 年增长 30%的经营目标,但是软件收入与上年基本持平,未达到增长 30%的目标,主要因为公司的市场宣传推广和人才培养方面投入有待提高。

##### 1、公司财务状况

2016 年 12 月 31 日,公司资产总额为 2,398.48 万元,较上年末的 2,410.65 万元,下降了 0.50%;负债总额为 539.89 万元,较上年末的 766.63 万元下降了 29.58%,主要为应付账款和应交税费大幅减少;归属于母公司的所有者权益为 1,779.50 万元,比上年末的 1,557.18 万元增长了 14.28%,主要为 2016 年公司实现净利润 467.57 万元以及现金分红 253.00 万导致。

##### 2、公司经营成果

2016 年公司营业收入 1,394.99 万元,较上年同期的 3,819.83 万元下降了 63.48%,其中:软件销售收入较上期增加额 11.49 万元,增长率为 1.11%,硬件销售收入下降 2,526.65 万元,

下降率为 94.04%，主要由于报告期内，因子公司医睿达医疗设备销售涉及商务费用、售后服务等后期费用较高，所以公司减少了医疗设备的硬件销售。；2016 年公司营业成本 330.31 万元，较上年同期减少了 2,037.42 万元，主要为硬件销售成本较上期下降 1,987.17 万元导致。2016 年公司净利润 467.57 万元，较上年同期增加 111.00 万元，增长了 31.13%，主要由于本年公司营业外收入中政府补助较上年增加 202.35 万元。

### 3、现金流量情况

2016 年公司经营活动产生的现金净流量为-606.07 万元，较上年 284.17 万元，减少了 890.24 万元，主要原因为应收账款期末余额较上年末增加 334.52 万元及支付关联方资金拆借 547 万元。

投资活动产生的现金净流量-23.38 万元，较上年-112.74 万元，增加了 89.36 万元，主要原因为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 75.64 万元。

筹资活动产生的现金净流量-263.12 万元，较上年 888.68 万元减少了 1,151.79 万元，主要原因是本年吸收投资收到的现金较上年较少 900 万元及本年度股东分配现金股利 253 万元所致。

## 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	13,949,916.41	-63.48%	-	38,198,293.84	317.40%	-
营业成本	3,303,070.74	-86.05%	23.68%	23,677,292.64	529.66%	61.99%
毛利率	76.32%	-	-	38.01%	-	-
税金及附加	221,901.92	-17.65%	1.59%	269,469.81	151.73%	0.71%
管理费用	4,756,782.78	-14.72%	34.10%	5,577,861.30	22.10%	14.60%
销售费用	3,140,955.22	-40.74%	22.52%	5,300,023.99	80.64%	13.88%
财务费用	84,667.34	-22.50%	0.61%	109,243.44	11,177.67%	0.29%
资产减值损失	-181,633.96	-	-1.30%	135,273.60	-63.14%	0.35%
营业利润	2,624,172.37	-16.14%	18.81%	3,129,129.06	-	8.19%
营业外收入	3,611,101.27	127.46%	25.89%	1,587,567.29	-21.02%	4.16%
营业外支出	255,764.30	9.24%	1.83%	234,135.58	353.30%	0.61%
净利润	4,675,676.45	31.13%	33.52%	3,565,649.23	-	9.33%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：2016 年公司营业收入 1,394.99 万元，较上年同期的 3,819.83 万元下降了 63.48%，主要由于报告期内，因子公司医睿达医疗设备销售涉及商务费用、售后服务等后期费用较高，所以公司减少了医疗设备的硬件销售，因此硬件销售收入下降 2,526.65 万元。

2、营业成本：2016 年公司营业成本 330.31 万元，较上年同期减少 2,037.42 万元，主要为子公司医睿达医疗设备销售成本较上期下降 1,987.17 万元导致。

3、毛利率：2016 年毛利率为 76.32%，较 2015 年的 38.01% 大幅增加，主要原因为 2016 年公司调整销售业务方向，减少了毛利率较小的硬件销售业务导致。各产品毛利率的变化情况如下：

产品名称	2016 年毛利率	2015 年毛利率	说明

硬件销售	4.64%	20.35%	2015 年子公司医睿达销售的医疗设备销售占比较高，2016 年销售的为电脑等毛利率较低的硬件，使得 2016 年硬件销售毛利变动较大。
软件销售	87.15%	80.26%	软件销售毛利率较上年小幅增加，主要是公司严格成本控制导致。
服务收入	86.50%	75.87%	母公司服务收入较 2015 年增加 81.56 万元，增加 87.05%，服务成本主要是服务人员的工资及差旅，2016 年服务人员工资较 2015 年末显著增加，因此服务收入毛利率有所提高。
技术开发	6.27%	80.26%	2016 年收入主要是子公司上海康通发生的技术开发收入，该业务是委托外部单位开发的，毛利率较低。2015 年母公司发生的技术开发业务是企业自主开发的，毛利率较高。

4、管理费用:2016 年管理费用较上期减少 82.11 万元，减少比率为 14.72%，其中：

(1) 研发费较上期增加 32.86 万元，增幅为 30.51%，主要原因为公司 2016 年加强新产品的开发，研发投入增加所致。

(2) 中介费较上期减少 121.39 万元，增幅为-70.53%，主要原因为上期公司在股转系统挂牌支付的中介机构费用较多所致。

(3) 折旧费较上年增加 13.35 万元，增幅为 56.75%，主要原因为子公司上海康通 2015 年融资租赁方式购进汽车，2016 年 2 月开始计提折旧费增加所致。

(4) 业务招待费较上年减少 10.54 万元，增幅为-47.48%，主要原因公司加强了内部管理所致。

(5) 印花税、地方基金较上年减少 2.69 万元，增幅为-96.69%，主要原因 2016 年印花税金根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的规定已计入税金及附加所致。

(6) 存货盘亏较上年减少 6.11 万元，主要原因上年新三板挂牌对毁损报废的存货进行了梳理，同时 2016 年加强了内部出入库管理，当年未发生存货盘亏的情况所致。

5、销售费用：2016 年销售费用较上期减少 215.91 万元，下降比率为 40.74%，其中：

(1) 差旅费较上年增加 23.59 万元，增幅为 44.26%，主要原因除加强与经销商的合作外，公司进一步加强了直销业务的拓展所致。

(2) 市场推广费较上年增加 24.24 万元，主要原因公司为了核算更清楚，从原宣传、办公、通信、招标费科目中对宣传费进行了单独核算所致。

(3) 会务费较上年增加 13.25 万元，主要原因公司通过展会形式加强公司及产品等的宣传所致。

(4) 维修费较上年减少 124.13 万元，增幅为-96.26%，维修费主要为医睿达销医疗设备发生的设备配件维修费用，2016 年医疗设备销售减少，相应设备配件的维修费用减少所致。

(5) 居间费用较上年减少 150 万，主要原因为本年度子公司医睿达减少了毛利较低的医疗设备硬件销售，相应的中间商佣金费用同步减少所致。

(6) 宣传、办公、通信、招标费较上年减少 15.82 万元，增幅为-90.99%，主要原因为严格控制该等费用导致。

6、资产减值损失：2016 年资产减值损失较 2015 年减少 31.69 万元，主要系 2016 年进行会计估计变更，1 年以内应收款项的坏账计提比例由 10%降低至 5%所致。

7、营业外收入：2016 年营业外收入 361.11 万元，较上年同期增加了 202.35 万元，增长率 127.46%，其中：新三板挂牌政府拨款奖励 150 万元，基于 3D 打印技术疼痛个体化精确医疗远程数字化平台构建项目奖励 20 万元，财政促进金融业创新发展专项资金奖励 32

万。

8、净利润：2016 年净利润 467.57 万元，较上年同期增加 111.00 万元，增长率 31.13%，主要由于营业外收入增加导致。

## (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	13,949,916.41	3,303,070.74	38,198,293.84	23,677,292.64
其他业务收入	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,949,916.41</b>	<b>3,303,070.74</b>	<b>38,198,293.84</b>	<b>23,677,292.64</b>

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
硬件销售	1,602,717.01	11.49%	26,869,179.41	70.34%
软件销售	10,376,339.34	74.38%	10,262,264.16	26.87%
服务收入	1,752,413.46	12.56%	936,850.27	2.45%
技术开发	218,446.60	1.57%	130,000.00	0.34%
<b>合计</b>	<b>13,949,916.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>38,198,293.84</b>	<b>100.00%</b>

### 收入构成变动的的原因：

2016 年公司营业收入 1,394.99 万元，较上年同期的 3,819.83 万元下降了 63.48%，主要由于报告期内，子公司医睿达医疗设备销售涉及商务费用、售后服务等后期费用较高，所以公司减少了医疗设备的硬件销售，因此硬件销售收入下降 2,526.65 万元。

2016 年软件销售收入、硬件销售收入、服务收入和技术开发收入占营业收入比重分别为 74.38%、11.49%、12.56%和 1.57%，2015 年软件销售收入、硬件销售收入、服务收入和技术开发收入占营业收入比重分别为 26.87%、70.34%、2.45%和 0.34%。2016 年子公司医睿达硬件销售较 2015 年 2,527.70 万元减少了 2,435.96 万元，因此软件销售占比上升。服务收入本期实现的收入比上期增加 87.05%，因此占比有所提高

## (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	-6,060,657.15	2,841,702.52
投资活动产生的现金流量净额	-233,766.68	-1,127,385.33
筹资活动产生的现金流量净额	-2,631,161.69	8,886,755.60

### 现金流量分析：

2016 年公司经营活动产生的现金净流量为-606.07 万元，较上年 284.17 万元，减少了 890.24 万元，主要原因为应收账款期末余额较上年末增加 334.52 万元及支付关联方资金拆借 547 万元。2016 年经营活动产生的现金流量净额比 2016 年净利润少 1,073.63 万元，主要系经营性应收项目的增加 866.54 万元，经营性应付项目减少 222.68 万元。

投资活动产生的现金净流量-23.38 万元，较上年-112.74 万元，增加了 89.36 万元，主要原因为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年减少 75.64 万元。

筹资活动产生的现金净流量-263.12 万元，较上年 888.68 万元减少了 1,151.79 万元，主要原因是上年吸收投资收到的现金 900 万元而本年无发生额以及本年度股东分配现金股利 253 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	河南盘古信息技术有限公司	1,247,863.25	8.94%	否
2	中联佳联科技（潍坊）有限公司	1,029,059.83	7.38%	否
3	太仓市沙溪白云综合投资发展有限公司	917,435.90	6.58%	否
4	西安谱弘信息科技有限公司	813,675.21	5.83%	否
5	合肥汉思信息技术有限责任公司	781,035.33	5.60%	否
合计		4,789,069.52	34.33%	-

**(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	上海联影医疗科技有限公司	917,435.90	43.87%	否
2	厦门纳龙科技有限公司	217,948.72	10.42%	否
3	南京艾登柯信息技术有限公司	195,294.91	9.34%	否
4	常州市音空电子科技有限公司	139,175.23	6.65%	否
5	上海立显科技有限公司	89,743.59	4.29%	否
合计		1,559,598.35	74.57%	-

**(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	1,405,753.87	1,077,146.02
研发投入占营业收入的比例	10.08%	2.82%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况：**

公司一直以来都高度重视新技术和新产品的研发工作，经过不断积累和完善，逐渐形成一套完整的研发和创新体系。为保障研发项目顺利进行，公司配备了专业研发人员 6 名，每年的科研项目研发计划由分管技术的总经理负责下达，研发中心按计划立项，2016 年度正在研发的项目有 4 个，截至本财务报告批准对外报出日仍处于研发阶段。公司的研发活动对提高公司产品的市场竞争力，对生产经营具有积极影响。

**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	5,121,765.23	-63.54%	21.35%	14,047,350.75	307.61%	58.27%	-36.92%
应收账款	10,446,342.24	47.11%	43.55%	7,101,113.85	408.23%	29.46%	14.09%
存货	314,401.76	71.61%	1.31%	183,206.86	-90.91%	0.76%	0.55%
预付账款	375,008.32	150.01%	1.56%	150,000.00	-92.19%	0.62%	0.94%
其他应收款	6,174,024.11	541.93%	25.74%	961,790.47	-90.54%	3.99%	21.75%

其他非流动资产	-	-	-	649,532.84	-	2.69%	-2.69%
固定资产	1,312,025.34	62.14%	5.47%	809,187.27	-26.01%	3.36%	2.11%
短期借款	2,000,000.00	-	8.34%	2,000,000.00	-	8.30%	0.04%
应付账款	1,205,482.11	-57.85%	5.03%	2,859,799.79	1271.44%	11.86%	-6.83%
预收款项	339,981.13	-33.75%	1.42%	513,202.03	-92.00%	2.13%	-0.71%
应付职工薪酬	891,096.21	103.91%	3.72%	437,000.00	-14.48%	1.81%	1.91%
应交税费	868,838.38	-47.49%	3.62%	1,654,534.59	28.83%	6.86%	-3.24%
其他应付款	93,545.75	-53.63%	0.39%	201,757.47	49.93%	0.84%	-0.45%
<b>资产总计</b>	<b>23,984,834.33</b>	<b>-0.50%</b>	<b>-</b>	<b>24,106,508.18</b>	<b>17.78%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：2016 年 12 月 31 日货币资金较上期末减少了 892.56 万元，下降比率为 63.54%，主要原因是期末股东占款 547 万及分配现金股利 253 万导致。

2、应收账款：2016 年 12 月 31 日应收账款较上期末增加 334.52 万元，增加比率为 47.11%，主要原因是公司为扩大市场及提升销售额，给予客户较长时间的账期所致。

3、存货：2016 年 12 月 31 日存货余额较上期末增加 13.12 万元，增加比率为 71.61%，主要原因是公司提前采购进行备货所致。

4、预付账款：2016 年 12 月 31 日预付账款余额较上期末增加 22.50 万元，增加比率 150.01%，主要原因公司预付的采购货款，硬件跨期入库所致。

5、其他应收款：2016 年 12 月 31 日其他应收款较上期末增加 521.22 万元，增加比率 541.93%，主要原因期末股东占款增加 547 万元导致。

6、固定资产：2016 年 12 月 31 日固定资产较上年末增加 50.28 万元，增加比率 62.14%，主要原因是子公司上海康通新购车辆所致。

7、应付账款：2016 年 12 月 31 日应付账款较上年末减少 165.43 万元，减少比率 57.85%，主要原因是子公司医睿达的硬件采购款于 2016 年基本付清所致。

8、预收账款：2016 年 12 月 31 日预收账款较上年末减少 17.32 万元，减少比率为 33.75%，主要原因是子公司医睿达 2015 年度预收的设备硬件款，本年度项目验收后确认营业收入所致。

9、应付职工薪酬：2016 年 12 月 31 日应付职工薪酬较上年末增加 45.41 万元，增加比率为 103.91%，主要原因是公司补提了应发而未发的员工奖金导致的。

10、应交税费：2016 年 12 月 31 日应交税费较上年减少 78.57 万元，减少比率为 47.49%，主要原因是本年支付上年应交税费导致以及本期硬件销售收入减少，因此期末增值税较上期大幅减少。

11、其他应付款：2016 年 12 月 31 日其他应付款较上年末减少 10.82 万元，减少比率为 53.63%，主要原因是上年度新三板挂牌发生的评估费本年度结清所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有一家全资子公司上海康通信息技术有限公司，控股子公司常州医睿达生物科技有限公司，较上年度未发生变化。

1、上海康通信息技术有限公司注册资本 200 万元，注册地址：上海市杨浦区隆昌路 588-1 号 2506-22 室，法定代表人：吕江。主要从事信息技术、计算机数字影像软件系统技术领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；报告期内营业收入 21.84 万元，净利润-39.11 万元。

2、常州医睿达生物科技有限公司注册资本 200 万元，公司持有常州医睿达生物科技有限公司 50% 股权，注册地址：常州市新北区华山中路 26 号 A3005，法定代表人：吕江。主

要从事 II 类、III 类医疗器械销售，报告期内营业收入 91.74 万元，净利润-9.66 万元。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

## (三) 外部环境的分析

### 1、产业政策的支持

经李克强总理签批，国务院日前印发《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》中提到：一、建立科学合理的分级诊疗制度。（1）健全完善医疗卫生服务体系。大力推进面向基层、偏远和欠发达地区的远程医疗服务体系建设，鼓励二、三级医院向基层医疗卫生机构提供远程服务，提升远程医疗服务能力，利用信息化手段促进医疗资源纵向流动，提高优质医疗资源可及性和医疗服务整体效率。推进大医院与基层医疗卫生机构、全科医生与专科医生的资源共享和业务协同，健全基于互联网、大数据技术的分级诊疗信息系统。

以上产业政策为我国医疗卫生行业信息化发展提供了制度保障。

### 2、医疗卫生体制改革加速信息化发展

我国国民经济持续快速发展，医疗卫生支出占 GDP 的比例稳步提高。2009 年，国家已经正式推出新的医疗卫生体制改革，明确了到 2020 年，我国覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度基本建立。为深化医疗卫生体制改革，2015-2016 年我国各级政府投入预计为 8,500 亿元。信息化投入将是其中的重点之一，也是改革成功实施的保障，特别是加大对数量庞大但信息化属于空白的乡镇农村等中小医院的投资力度。新型医疗卫生体制改革的落实，必将推动城乡卫生信息化的发展，给医疗卫生行业信息技术市场带来巨大的发展机遇。

### 3、技术进步引领行业发展

医疗软件信息化产业具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性较强等特点。SOA 架构与云计算等创新技术的不断发展，将促使行业应用软件进行持续更新，以实现对各种技术应用的有效支持，使得其功能和性能更加完善，其服务更加柔性化和个性化，从而更好的去创造和满足市场需求，推动了行业的持续发展。

### 4、国内信息化投资加速将进一步带动软件产业发展

国内信息化建设正步入全面渗透、加速转型、深度应用的新阶段，医疗信息化伴随着新医改，也将迎来快速增长期，年度增速预计将达到 20% 以上。

## (四) 竞争优势分析

### 1、专业技术优势

公司是国内影像产品线较全的公司，产品覆盖放射、超声、内窥镜、病理、远程会诊、区域影像中心等。公司的放射图像调取速度快，调阅 6000 幅 CT 图像仅需要 6 秒(已经申请专利)，而国内其他已公开产品调取同样数量图像大多需要一分钟以上时间。

### 2、服务优势

公司经过 11 年的发展，已经建立起全国的售后服务体系，在全国 23 个省都有相应的服务合作伙伴，定期会安排给他们培训，可以让客户在第一时间享受到高质量的服务。

### 3、销售和渠道优势

公司销售网络遍布全国，2016 年公司在华北，东北，华东，华中，西南，西北六个大区均有销售。

### 4.优秀的管理、技术团队

公司核心管理团队是有梦想、有激情、爱学习、重转化，勇于创新、挑战一切不可能，善于培养人才的年轻的高效率团队；大家团结一心,艰苦奋斗,具有共同的目标和理想。多年的行业经营,大家对整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识,形成了科学合理的公司发展战略和经营理念,有利于公司在市场竞争中保持清醒和冷静,有利于凝聚战斗力。

## (五) 持续经营评价



报告期内，经营稳定，未发生影响公司持续经营的情况，当前资产负债结构合理，经营情况良好，发展前景广阔并保持良好发展趋势。

公司治理机制较为完善，均根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及全国中小企业股份转让系统规则要求召开股东大会、董事会、监事会，合规合法。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

因此，公司具备持续经营能力，报告期内，不存在可能影响公司持续经营能力的重大不利风险。

#### （六）扶贫与社会责任

公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展，缴纳的税收为当地发展做出了直接的贡献。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、受医疗卫生行业波动影响较大的风险

公司的业务发展与医疗卫生行业信息化进程密切相关。如果未来我国经济环境发生变化，医疗卫生行业产生波动或者发展放缓，政府及医疗卫生机构对信息化建设投入的减少，如果新医改政策未能按计划顺利实施，将对公司业务发展和业绩产生不利的影响。

应对措施：针对该风险，一方面加强服务意识，为现有用户提供更优质的服务和更好的产品；另一方面，加强新产品开发、开拓新市场，积极吸收国外优秀的影像处理技术，提供更强大的影像后处理功能，满足更多客户市场需要。

#### 2、公司总体规模较小，抗风险能力较弱

报告期内，公司净利润 467.57 万元，利润主要来源于软件业务，软件收入为 1,037.63 万元，总资产 2,398.48 万元，从业人员 43 人，报告期内，公司总体规模较小，抵御市场风险的能力较弱。如果市场需求发生较大变化或未来市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：针对该风险，公司不可一味地忽略、回避或被动的设置控制活动，必须主动开展风险识别、分析并采取行之有效的管理措施，不断寻找和开创新的企业增长点。同时应重点加强和完善市场调研，准确把握市场动态，制定完善的应对措施。

#### 3、人员流失风险

公司主要业务所属行业是软件和信息技术服务业，软件研发人员的工作直接决定了公司的核心竞争力，这部分人才的培养需要大量的实践经验和专业知识。如企业不能协调好企业发展和个人发展的关系，将面临人员流失风险，直接影响公司的发展。

应对措施：针对该风险，公司需进一步完善人才机制，重点在培养、吸引上下功夫，优化绩效、薪酬、福利机制，给员工提供良好的不断成长发展的机会；营造和谐轻松的人际关系、良好的工作环境；，从而激发创新热情。

### （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：**

无

## 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	是	五（二）一
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	五（二）二
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五（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	是	五（二）四
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
吕江	资金	借款	0.00	22,640,000.00	5,470,000.00	否	否
<b>总计</b>			<b>0.00</b>	<b>22,640,000.00</b>	<b>5,470,000.00</b>		

#### 占用原因、归还及整改情况：

2016年1月1日至2016年2月5日吕江共占用公司资金1,157.00万元，至2016年4月27号已全部归还；2016年4月28号至6月30号吕江通过常州达安信息科技有限公司等4家单位发生资金往来形成占用公司资金余额为604.00万元，2016年7月1日至8月26日吕江通过常州达安信息科技有限公司等5家单位发生资金往来形成占用公司资金503.00万元。2016年度，吕江累计占用公司资金22,640,000.00元，截至报告期末尚有5,470,000.00元尚未归还。截止披露日，吕江尚占用公司资金387万元未归还。

公司已制定整改计划，并积极予以落实：公司于2016年8月26号召开2016年第一届董事会第七次会议审议确认上述事项，并于2016年9月12日经2016年第四次临时股东大会审议通过。

公司将督促吕江尽快偿还全部占款，此外公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关专业人员的素质，严格按照《公司法》、《江苏金马扬名信息技术股份有限公司章程》、《关联交易管理办法》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规则制度，以避免类似事件再次发生。

#### （二）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
吕江	资金拆借	22,640,000.00	否
总计	-	22,640,000.00	-

#### 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：

上述偶发性关联交易非公司日常经营所必须，不具有可持续，属于占用公司资产，但未对公司日常经营活动产生较大不利影响。

公司于 2016 年 8 月 26 号召开 2016 年第一届董事会第七次会议以及 2016 年 9 月 12 日召开的 2016 年第四次临时股东大会补充审议了上述资金拆借事项。

#### （三）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签署了《避免同业竞争承诺函》，并在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

2、控股股东和实际控制人吕江于 2015 年 8 月 31 日出具承诺：自本承诺函出具之日起 1 年之内完成注销江苏医之见信息技术有限公司，否则若违反上述承诺，本人将对由此给股份公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。常州市钟楼区市场监督管理局已于 2016 年 3 月 25 日出具了《公司准予注销登记通知书》（zc0001）公司注销[2016]第 03220002 号注册号：913204046816442490，常州医之见信息技术有限公司已经注销。

3、2016 年 4 月 15 日，控股股东、实际控制人吕江承诺会严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中对关联交易的规定程序。但报告期内 2016 年 4 月 15 日之后仍发生资金占用亦未按《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》规定执行关联交易的规定程序。

4、2016 年 4 月 27 日控股股东、实际控制人吕江承诺将不占用公司资产及利用公司资产为其个人担保，8 月 16 日再次承诺，将尽快归还占款且不发生新的公司资产占用及利用公司资产为其个人担保的行为，且严格遵守《公司章程》等规范公司治理相关制度的规定，维护公司财产的完整和安全。截至披露日，公司仍有 387 万占款尚未收回。

#### （四）调查处罚事项

公司于 2016 年 10 月 24 日收到中国证券监督管理委员会江苏监督局下发的《关于对江苏金马扬名信息技术股份有限公司、吕江采取责令改正措施的决定》（（2016）37 号）的行政监管措施决定书（以下简称“《决定书》”，内容如下：

2015 年度金马扬名实际控制人吕江通过直接或间接方式累计占用公司资金 3,437.19 万元；股东白晓宝累计占用公司资金 40 万元。2016 年度截至 7 月 1 日，吕江通过直接或间接方式累计占用公司及控股子公司常州医睿达生物科技有限公司资金 2,264 万元，截至 2016 年 8 月 18 日，吕江占用余额为 1,107 万元。上述资金占用行为未履行相应决策审批程序，未及时进行信息披露。公司将在收到本决定书之日起 30 日内向我局提交书面整改报告，将视情对整改落实情况进行验收。

本公司已于 2016 年 11 月 23 日在全国中小企业股转系统平台上发布了《关于中国证券监督管理委员会江苏监督局行政监管措施决定书相关问题的整改报告》的公告。

公司已按照江苏证监局的相关要求，落实整改措施，尽快收回关联方占款，进一步完善公司治理机制，提高公司规范运作水平。

## 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	-	-	2,999,999	2,999,999	26.09
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,500,000	1,500,000	13.04
	董事、监事、高管	-	-	2,500,000	2,500,000	21.74
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,500,000	100.00	-2,999,999	8,500,001	73.91
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	52.17	-1,500,000	4,500,000	39.13
	董事、监事、高管	10,000,000	86.95	-2,500,000	7,500,000	65.22
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,500,000	-	0	11,500,000	-
普通股股东人数		4				

#### (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	吕江	6,000,000	-	6,000,000	52.17	4,500,000	1,500,000
2	白晓宝	4,000,000	-	4,000,000	34.78	3,000,000	1,000,000
3	常州钱锦股权投资中心（有限合伙）	1,000,000	-	1,000,000	8.70	666,667	333,333
4	常州亚科股权投资中心（有限合伙）	500,000	-	500,000	4.35	333,334	166,666
合计		11,500,000	0	11,500,000	100.00	8,500,001	2,999,999

前十名股东间相互关系说明：

常州亚科股权投资中心（有限合伙）为控股股东、实际控制人吕江控制的其他企业，其中吕江持股 60%，白晓宝持股 40%，同时吕江任常州亚科股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；另外，吕江还持有另一股东常州钱锦股权投资中心（有限合伙）0.24% 股权，同时吕江任钱锦股权投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

无。

### 三、控股股东、实际控制人情况

吕江直接持有公司 600 万股，占公司股本比例为 52.17%，且一直任公司执行董事兼总经理，股份公司成立后，其任公司董事长，其可以决定公司的经营和财务政策及管理层人事任免。吕江为公司的控股股东和实际控制人。

吕江，男，1968年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于常州市轻工业职工大学模具设计及制造专业，大专学历。1989年9月至1991年2月，在常州石油化工厂先后任维修车间技术员、宣传科科员；1991年3月至1996年6月，在常州市计算机维修公司任工控部经理；1996年7月至2004年5月，在常州扬名计算机公司任经理；2004年5月加入江苏金马扬名信息技术有限公司任执行董事兼总经理，2015年8月股份公司成立后，担任股份公司董事长，任期三年。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人均未发生变动。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

### 二、债券融资情况

无

### 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
银行借款	交通银行股份有限公司常州分行	2,000,000.00	5.0025%	2016年12月13日至 2017年12月11日	否
银行存款	交通银行股份有限公司常州分行	2,000,000.00	5.0025%	2015年12月22日至 2016年12月10日	否
合计		<b>4,000,000.00</b>			

### 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
2016.10.12	2.20	-	-
合计	2.20	-	-

#### （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	2.80	-	-

## 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
吕江	董事长、	男	49	专科	2015.8.24-2018.8.23	是
白晓宝	董事、总经理	男	37	本科	2015.8.24-2018.8.23	是
祁亚东	董事	男	32	专科	2016.8.2-2018.8.23	是
王建波	董事、副总经理	男	44	专科	2015.8.24-2018.8.23	是
冯涌	董事	男	38	专科	2015.8.24-2018.8.23	是
徐德新	职工监事	男	37	本科	2015.8.24-2018.8.23	是
刘健	监事	男	31	本科	2015.8.24-2018.8.23	是
丁文娟	监事会主席	女	34	本科	2015.8.24-2018.8.23	是
马晓华	董事会秘书	女	36	本科	2016.6.27-2018.8.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

董事长吕江为公司控股股东、实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吕江	董事长	6,000,000	-	6,000,000	52.17	-
白晓宝	董事、总经理	4,000,000	-	4,000,000	34.78	-
王建波	董事、副总经理	-	-	-	-	-
冯涌	董事	-	-	-	-	-
祁亚东	董事	-	-	-	-	-
丁文娟	监事会主席	-	-	-	-	-
刘健	监事	-	-	-	-	-
徐德新	职工监事	-	-	-	-	-
马晓华	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		10,000,000	0	10,000,000	86.95	-

#### (三) 变动情况

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



祁亚东	-	新任	董事	董事会聘任
程健	董事、董事会秘书、副总经理	离任	-	个人原因辞职
周振华	财务总监	离任	-	个人原因辞职

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

马晓华，董事会秘书，女，1981年5月12日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，本科学历。2001年10月至2002年3月在音响店任店员；2002年4月至2004年2月在常州红旗塑料制品有限公司任实习会计；2004年4月至2007年6月在常州艾贝服务有限公司任会计；2007年8月加入江苏金马扬名信息技术有限公司任财务部会计、人事行政主管。

祁亚东，董事，男，1985年7月10日出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于咸宁教育学院，专科学历。2005年10月至2008年3月在常州银河电器有限公司任质检员；2008年4月至2010年8月在宇瀚光电（苏州）科技有限公司任产品工程师；2010年10月至今在江苏金马扬名信息技术股份有限公司任大区销售经理。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	5
技术人员	17	18
销售人员	16	13
财务人员	4	4
后勤人员	0	3
员工总计	44	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
本科	23	21
专科	20	20
专科以下	1	2
员工总计	44	43

### 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:

报告期末总人数较期初减少1人，公司员工队伍基本稳定。

公司通过人力资源中心制订了全年的培训计划，对于新入职的员工除了进行必要的公司规章制度的培训还新增了公司产品的基础培训，让新进人员对公司进行全面的了解。对于在职员工，主要采取内部培训及外部培训相结合的方式，提升员工在本岗位的技能水平和素质，为公司战略目标实现打下基础和保障。

公司主要采取的是网络招聘，辅助一些高校及社会现场招聘。公司依据《劳动法》与全体员工签订劳动合同，制订了规范的薪酬制度，对于全体员工全部缴纳社会保险及住房公积金。

因公司处于IT信息行业，所录用人员的年纪相对比较年轻，所以人员结构都比较年轻化，而且公司只成立了12年，所以目前无需公司承担的离退休职人员。

### （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	4,000,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司尚未认定核心员工。

公司共有二名核心技术人员，分别为白晓宝、徐德新，基本情况如下：

白晓宝，男，1980年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学计算机信息管理专业(自学考试)，本科学历。2000年9月至2003年12月，在淄博创通计算机有限公司任研发工程师；2004年1月至2004年4月，待业；2004年5月至2015年7月，在江苏金马扬名信息技术有限公司任监事兼技术中心负责人；2015年8月股份有限公司成立后，担任股份公司董事、总经理，任期三年。白晓宝直接持有公司4,000,000股。

徐德新，男，1980年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学计算机科学与技术专业，本科学历。2002年9月至2005年2月，在国电南京自动化股份有限公司需求管理事业部任软件工程师；2005年3月至2009年10月，在用友软件江苏研发基地（江苏星北软件有限公司）任研发部技术总监；2009年10月至2010年4月，待业；2010年5月至2011年1月，在常州友商信息科技有限公司任研发部技术经理；2011年2月至2011年3月，待业；2011年3月至2011年10月，在江苏中意科培纺织科技有限公司任开发部经理；2011年11月加入江苏金马扬名信息技术有限公司任技术部经理；2015年8月股份有限公司成立后，担任股份公司职工代表监事，任期三年。

报告期内公司核心技术人员未发生变动。

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

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以及其他法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。依据公司及股转系统的要求制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》，并且通过了董事会的审议并进行了公告。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策的权利。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

报告期内公司存在关联方资金占用，公司已于 2016 年 8 月 26 号召开 2016 年第一届董事会第七次会议以及 2016 年 9 月 12 日召开的 2016 年第四次临时股东大会补充审议了上述资金拆借事项。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了二次修订，详情如下：

1、2016 年 7 月 18 号，2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。根据《公司法》之规定及公司经营管理的需要，对公司章程进行修正，具体内容如下：

(1) 原：第一百二十六条：公司不设董事会秘书，董事会秘书的职责由专门人员负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、信息披露以及公司股东资料管理等事宜。修改为：公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、信息披露以及公司股东资料管理等事宜。如董事会秘书不能履行职责时，由公司董事长或董事会指定的人员代为履行。

(2) 原：第一百四十六条：公司董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书（如

有)或者从事类似业务的人员为信息披露的负责人,负责信息披露事务。董事会秘书(如有)或者从事类似业务的人员不能履行职责时,由公司董事长或董事长指定的董事代行信息披露职责。修改为:公司董事会为公司信息披露的负责机构,董事会秘书为信息披露的负责人,负责信息披露事务。董事会秘书不能履行职责时,由公司董事长或董事会指定的人员代行信息披露职责。

(3)原:第一百四十七条:董事会及经理人员应对董事会秘书(如有)或者从事类似业务的人员的工作予以积极支持。任何机构及个人不得干预董事会秘书(如有)或者从事类似业务的人员的正常工作。修改为:董事会及经理人员应对董事会秘书或者从事类似业务的人员的工作予以积极支持。任何机构及个人不得干预董事会秘书或者从事类似业务的人员的正常工作。

2、2016年10月14日,2016年第六次临时股东大会审议通过《关于变更经营范围并修改<公司章程>的议案》,因江苏省食品药品监督管理局核发的《医疗器械生产许可证》所登记的生产范围与《公司章程》关于经营范围的条款内容存在不一致,现对此进行修改并办理工商登记变更,具体内容如下:

原:第十二条:公司的经营范围:三类6870软件的生产(凭许可证经营);计算机数字影像软件系统和软件的技术开发、咨询、转让及服务;电子计算机及配件、五金、交电、普通机械、电器机械及器材的销售;自营或代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;设计、制作、代理、发布国内各类广告业务。(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)。修改为:公司的经营范围:二类6870软件的生产(凭许可证经营);计算机数字影像软件系统和软件的技术开发、咨询、转让及服务;电子计算机及配件、五金、交电、普通机械、电器机械及器材的销售;自营或代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;设计、制作、代理、发布国内各类广告业务。(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)。

## (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	10	<p>2016年3月7日召开公司第一届董事会第三次会议,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>2016年4月15日召开公司第一届董事会第四次会议,审议通过了《关于&lt;2015年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2015年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2015年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2016年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;江苏金马扬名信息技术股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度&gt;的议案》、《关于&lt;2015年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2015年度利润分配预案&gt;的议案》、《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年审计机构的议案》</p> <p>2016年6月27日召开公司第一届董事会第五次会议,审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》</p> <p>2016年7月15日召开公司第一届董事会第六次会议,审议通过了《关于提名祁亚东为公司董事的议案》</p> <p>2016年8月26日召开公司第一届董事会第七次会议,审议通过了《关于公司&lt;2016年半年度报告&gt;的议案》、《关于确认2016年1-8月份关联方资金占用情况说明的议案》</p>

		<p>2016 年 9 月 5 日召开公司第一届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司 2016 年半年度利润分配方案的议案》</p> <p>2016 年 9 月 29 日召开公司第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于修改&lt;公司章程&gt;经营范围相关条款内容的议案》</p> <p>2016 年 10 月 10 日召开公司第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于会计估计变更的议案》</p> <p>2016 年 11 月 14 日召开公司第一届董事会第十一次会议,审议通过了《关于制订公司&lt;防范控股股东及其关联方资金占用管理制度&gt;的议案》</p> <p>2016 年 12 月 6 日召开公司第一届董事会第十二次会议,审议通过了《关于公司向交通银行股份有限公司常州分行申请贷款续期的议案》</p>
监事会	4	<p>2016 年 4 月 15 日召开公司第一届监事会第二次会议,审议通过《关于&lt;2015 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2015 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2016 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2015 年度利润分配预案&gt;的议案》、《关于&lt;2015 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》</p> <p>2016 年 8 月 26 日召开公司第一届监事会第三次会议,审议通过《关于公司&lt;2016 年半年度报告&gt;的议案》</p> <p>2016 年 9 月 5 日召开公司第一届监事会第四次会议,审议通过《关于公司 2016 年半年度利润分配方案的议案》</p> <p>2016 年 10 月 10 日召开公司第一届监事会第五次会议,审议通过《关于会计估计变更的议案》</p>
股东大会	7	<p>2016 年 3 月 24 日召开公司第一次临时股东大会,审议通过《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>2016 年 7 月 15 日召开公司第二次临时股东大会,审议通过《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2016 年 8 月 2 日召开公司第三次临时股东大会,审议通过《关于提名祁亚东为公司董事的议案》</p> <p>2016 年 9 月 12 日召开公司第四次临时股东大会,审议通过《关于确认 2016 年 1-8 月份关联方资金占用情况说明的议案》</p> <p>2016 年 9 月 20 日召开公司第五次临时股东大会,审议通过《关于公司 2016 年半年度利润分配方案的议案》</p> <p>2016 年 10 月 14 日召开公司第六次临时股东大会,审议通过《关于变更经营范围并修改&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>2016 年 10 月 26 日召开公司第七次临时股东大会,审议通过《关于会计估计变更的议案》</p>

## 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,公司股东大会由董事会召集,会议通知能够按章程规定提前发布公告。董事会由董事长召集,会议能提前通知董事和监事,会议文件能够提前发给董事和监事。监事会由监事会主席召集,会议能提前通知监事,会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求,会议文件存档保存情况规范,会议公告能够按照信息披露的规定按时发布,三会决议均能得到切实的执行。

### (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》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等要求,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。

为规范公司治理,进一步完善相关内控制度和加强内部管理,提高规范运作水平和信息披露质量,公司制定了《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》,杜绝再次发生资金占用,切实维护公司及全体股东的合法权益,实现公司规范、持续、稳定和健康发展。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定,公司制定了《公司投资者关系管理制度》,对投资者关系管理的内容作了具体规定,并严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务,按时编制并披露各期定期报告与临时报告,确保股东及潜在投资者能够及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。公司邮箱、电话、传真等均保持畅通,对投资者的提问能给予耐心的解答,记录投资者提出的意见和建议,认真做好投资者管理工作,促进企业规范运作水平的不断提升。

## **二、内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内,监事会认为公司董事会编制的《2016 年年度报告》真实、合法、完整地反映了公司的实际情况,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,能够真实反映公司的财务状况和经营成果。同时,公司董事、监事及高级管理人员能够依法履行忠实义务和勤勉义务,未发现公司高管有违反保密规定的行为,未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。

综上所述,监事会对本年度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**

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立,具有独立完整的业务及自主经营能力,并承担相应的责任与风险。

#### **1、业务独立性**

公司拥有完整的业务体系,建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构,能够独立开展业务,在业务上独立于股东和其他关联方,与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### **2、人员独立性**

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生;公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务,未在控股股东及其控制的其他企业中领薪;公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### **3、资产独立性**

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产。

#### **4、机构独立性**

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构、股东大会、董事会、监事会规范运作,独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### **5、财务独立性**

公司设立了独立的财务会计部门,并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度,能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户,依法进行纳税申报和履行纳税义务,独立对外签订

合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

公司现行的制度，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度、内控管理流程不断加以改进，从而使内控制度得到进一步完善。

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

2016 年 4 月 15 日公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等《年度报告重大差错责任追究制度》所规定的追责情况。

## 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	中喜审字【2017】第 0690 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室
审计报告日期	2017-04-11
注册会计师姓名	张浩芬、王衍磊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中喜审字【2017】第 0690 号</p> <p>江苏金马扬名信息技术股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的江苏金马扬名信息技术股份有限公司（以下简称“金马公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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金马公司管理层的责任，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。</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的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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，金马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，公允反映了金马公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京</span> <span>中国注册会计师：张浩芬 中国注册会计师：王衍磊 二〇一七年四月十一日</span> </p>	



## 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	第十节、六、1	5,121,765.23	14,047,350.75
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	第十节、六、2	10,446,342.24	7,101,113.85
预付款项	第十节、六、3	375,008.32	150,000.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节、六、4	6,174,024.11	961,790.47
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第十节、六、5	314,401.76	183,206.86
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	第十节、六、6	-	12,180.00
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>22,431,541.66</b>	<b>22,455,641.93</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	第十节、六、7	1,312,025.34	809,187.27
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	第十节、六、8	97,500.58	-

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第十节、六、9	143,766.75	192,146.14
其他非流动资产	第十节、六、10	-	649,532.84
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,553,292.67</b>	<b>1,650,866.25</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>23,984,834.33</b>	<b>24,106,508.18</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	第十节、六、11	2,000,000.00	2,000,000.00
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	第十节、六、12	1,205,482.11	2,859,799.79
预收款项	第十节、六、13	339,981.13	513,202.03
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第十节、六、14	891,096.21	437,000.00
应交税费	第十节、六、15	868,838.38	1,654,534.59
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第十节、六、16	93,545.75	201,757.47
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>5,398,943.58</b>	<b>7,666,293.88</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	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>5,398,943.58</b>	<b>7,666,293.88</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	第十节、六、17	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第十节、六、18	2,243,249.36	2,243,249.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第十节、六、19	812,630.68	290,451.64
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第十节、六、20	3,239,106.50	1,538,102.53
归属于母公司所有者权益合计	-	17,794,986.54	15,571,803.53
少数股东权益	-	790,904.21	868,410.77
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>18,585,890.75</b>	<b>16,440,214.30</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>23,984,834.33</b>	<b>24,106,508.18</b>

法定代表人：吕江

主管会计工作负责人：白晓宝

会计机负责人：童慧

## （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	-	5,095,970.84	12,642,372.53
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	第十节、十三、1	10,332,069.24	5,091,575.85
预付款项	-	362,828.32	150,000.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第十节、十三、2	6,673,083.71	826,240.07
存货	-	242,606.89	183,206.86
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	-	-	-

<b>流动资产合计</b>	-	22,706,559.00	18,893,395.31
<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	第十节、十三、3	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	68,401.59	187,571.37
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	-	97,500.58	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	110,383.85	102,177.49
其他非流动资产	-	-	632,013.50
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>3,276,286.02</b>	<b>3,921,762.36</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>25,982,845.02</b>	<b>22,815,157.67</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	2,000,000.00	2,000,000.00
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	-	999,222.11	502,439.79
预收款项	-	339,981.13	513,202.03
应付职工薪酬	-	890,772.21	437,000.00
应交税费	-	796,374.49	1,542,704.04
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,616,938.90	1,172,046.01
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>6,643,288.84</b>	<b>6,167,391.87</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	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>6,643,288.84</b>	<b>6,167,391.87</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,243,249.36	2,243,249.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	812,630.68	290,451.64
未分配利润	-	4,783,676.14	2,614,064.80
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>19,339,556.18</b>	<b>16,647,765.80</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>25,982,845.02</b>	<b>22,815,157.67</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	<b>13,949,916.41</b>	<b>38,198,293.84</b>
其中：营业收入	第十节、六、21	13,949,916.41	38,198,293.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>11,325,744.04</b>	<b>35,069,164.78</b>
其中：营业成本	第十节、六、21	3,303,070.74	23,677,292.64
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	第十节、六、22	221,901.92	269,469.81
销售费用	第十节、六、23	3,140,955.22	5,300,023.99
管理费用	第十节、六、24	4,756,782.78	5,577,861.30
财务费用	第十节、六、25	84,667.34	109,243.44
资产减值损失	第十节、六、26	-181,633.96	135,273.60
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）	-	-	-
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>2,624,172.37</b>	<b>3,129,129.06</b>
加：营业外收入	第十节、六、27	3,611,101.27	1,587,567.29
其中：非流动资产处置利得	-	105,186.01	-
减：营业外支出	第十节、六、28	255,764.30	234,135.58
其中：非流动资产处置损失	-	1,861.32	6,249.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>5,979,509.34</b>	<b>4,482,560.77</b>
减：所得税费用	第十节、六、29	1,303,832.89	916,911.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>4,675,676.45</b>	<b>3,565,649.23</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	-	4,753,183.01	3,200,884.94
少数股东损益	-	-77,506.56	364,764.29
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	<b>4,675,676.45</b>	<b>3,565,649.23</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,753,183.01	3,200,884.94
归属于少数股东的综合收益总额	-	-77,506.56	364,764.29
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.41	0.28
(二) 稀释每股收益	-	0.41	0.28

法定代表人：吕江

主管会计工作负责人：白晓宝

会计机负责人：童慧

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	<b>第十节、十三、4</b>	<b>12,814,033.91</b>	<b>12,921,285.34</b>
减：营业成本	第十节、十三、4	2,180,884.84	2,591,455.00
税金及附加	-	213,301.23	233,046.15
销售费用	-	3,130,955.22	2,333,295.59
管理费用	-	3,983,033.83	4,800,947.62
财务费用	-	81,055.11	109,380.44
资产减值损失	-	44,709.04	358,939.24
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>3,180,094.64</b>	<b>2,494,221.30</b>
加：营业外收入	-	3,541,101.27	1,583,514.69
其中：非流动资产处置利得	-	105,186.01	-

减：营业外支出	-	252,158.39	233,068.17
其中：非流动资产处置损失	-	-	6,249.04
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>6,469,037.52</b>	<b>3,844,667.82</b>
减：所得税费用	-	1,247,247.14	719,553.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>5,221,790.38</b>	<b>3,125,114.66</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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>5,221,790.38</b>	<b>3,125,114.66</b>
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-



## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	12,818,288.21	32,391,272.13
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,781,593.43	1,039,120.80
收到其他与经营活动有关的现金	第十节、六、30	27,326,930.53	39,957,584.02
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>41,926,812.17</b>	<b>73,387,976.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,118,790.89	20,652,635.29
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	-	4,905,962.18	4,396,877.37
支付的各项税费	-	4,075,008.39	1,881,528.17
支付其他与经营活动有关的现金	第十节、六、30	33,887,707.86	43,615,233.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>47,987,469.32</b>	<b>70,546,274.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-6,060,657.15</b>	<b>2,841,702.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	137,300.36	85.00
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>137,300.36</b>	<b>85.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	371,067.04	1,127,470.33
投资支付的现金	-	-	-

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>371,067.04</b>	<b>1,127,470.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-233,766.68</b>	<b>-1,127,385.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	9,000,000.00
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	-	2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>2,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,631,161.69	113,244.40
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>4,631,161.69</b>	<b>2,113,244.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-2,631,161.69</b>	<b>8,886,755.60</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-8,925,585.52</b>	<b>10,601,072.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,047,350.75	3,446,277.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>5,121,765.23</b>	<b>14,047,350.75</b>

法定代表人：吕江

主管会计工作负责人：白晓宝

会计机负责人：童慧

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	9,414,038.21	10,245,992.13
收到的税费返还	-	1,781,593.43	1,039,120.80
收到其他与经营活动有关的现金	-	27,184,678.72	34,623,096.77
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>38,380,310.36</b>	<b>45,908,209.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,589,162.02	1,712,267.04
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,692,983.77	4,100,559.03
支付的各项税费	-	4,039,561.92	1,569,976.27
支付其他与经营活动有关的现金	-	33,024,418.01	37,506,069.41
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>43,346,125.72</b>	<b>44,888,871.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,965,815.36</b>	<b>1,019,337.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	137,300.36	85.00
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>-</b>	<b>137,300.36</b>	<b>85.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	86,725.00	404,950.99
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
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>-</b>	<b>86,725.00</b>	<b>404,950.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>50,575.36</b>	<b>-404,865.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	<b>-</b>		
吸收投资收到的现金	-	-	9,000,000.00
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,631,161.69	113,244.40
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>-</b>	<b>4,631,161.69</b>	<b>2,113,244.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-</b>	<b>-2,631,161.69</b>	<b>8,886,755.60</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-</b>	<b>-7,546,401.69</b>	<b>9,501,227.56</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,642,372.53	3,141,144.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>-</b>	<b>5,095,970.84</b>	<b>12,642,372.53</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	11,500,000.00	-	-	-	2,243,249.36	-	-	-	290,451.64	-	1,538,102.53	868,410.77	16,440,214.30
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	11,500,000.00	-	-	-	2,243,249.36	-	-	-	290,451.64	-	1,538,102.53	868,410.77	16,440,214.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	522,179.04	-	1,701,003.97	-77,506.56	2,145,676.45
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,753,183.01	-77,506.56	4,675,676.45
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	522,179.04	-	-3,052,179.04	-	-2,530,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	522,179.04	-	-522,179.04	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,530,000.00	-	-2,530,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,500,000.00</b>	-	-	-	<b>2,243,249.36</b>	-	-	-	<b>812,630.68</b>	-	<b>3,239,106.50</b>	<b>790,904.21</b>	<b>18,585,890.75</b>

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	-	-	-	-	-	-	-	-	58,802.92	-	-687,884.33	503,646.48	9,874,565.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	<b>58,802.92</b>	-	<b>-687,884.33</b>	<b>503,646.48</b>	<b>9,874,565.07</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	<b>1,500,000.00</b>	-	-	-	<b>2,243,249.36</b>	-	-	<b>231,648.72</b>	-	<b>2,225,986.86</b>	<b>364,764.29</b>	<b>6,565,649.23</b>	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,200,884.94	364,764.29	3,565,649.23	
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	290,451.64	-	-290,451.64	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	290,451.64	-	-290,451.64	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	743,249.36	-	-	-58,802.92	-	-684,446.44	-	-	
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	-	-	-	-	743,249.36	-	-	-58,802.92	-	-684,446.44	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>11,500,000.00</b>	-	-	-	<b>2,243,249.36</b>	-	-	-	<b>290,451.64</b>	-	<b>1,538,102.53</b>	<b>868,410.77</b>	<b>16,440,214.30</b>

法定代表人：吕江

主管会计工作负责人：白晓宝

会计机构负责人：童慧

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,500,000.00	-	-	-	2,243,249.36	-	-	-	290,451.64	2,614,064.80	16,647,765.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,500,000.00	-	-	-	2,243,249.36	-	-	-	290,451.64	2,614,064.80	16,647,765.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	522,179.04	2,169,611.34	2,691,790.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,221,790.38	5,221,790.38
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	522,179.04	-3,052,179.04	-2,530,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	522,179.04	-522,179.04	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,530,000.00	-2,530,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>11,500,000.00</b>	-	-	-	<b>2,243,249.36</b>	-	-	-	<b>812,630.68</b>	<b>4,783,676.14</b>	<b>19,339,556.18</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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	58,802.92	463,848.22	10,522,651.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	58,802.92	463,848.22	10,522,651.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	-	-	-	2,243,249.36	-	-	-	231,648.72	2,150,216.58	6,125,114.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,125,114.66	3,125,114.66
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	290,451.64	-290,451.64	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	290,451.64	-290,451.64	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	743,249.36	-	-	-	-58,802.92	-684,446.44	-
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	-	-	-	-	743,249.36	-	-	-	-58,802.92	-684,446.44	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,500,000.00	-	-	-	2,243,249.36	-	-	-	290,451.64	2,614,064.80	16,647,765.80

# 江苏金马扬名信息技术股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

江苏金马扬名信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由江苏金马扬名信息技术有限公司于 2015 年 8 月 27 日整体变更设立。

注册地址: 常州市新北区太湖东路 9 号 2 幢 1501;

法定代表人: 吕江;

经营范围: 二类 6870 软件的生产(凭许可证经营); 计算机数字影像软件系统和软件的技术开发、咨询、转让及服务; 电子计算机及配件、五金、交电、普通机械、电器机械及器材的销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外; 设计、制作、代理、发布国内各类广告业务。

本报告期纳入合并范围的子公司包括上海康通信息技术有限公司和常州医睿达生物科技有限公司, 与上期相比没有变化, 具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本财务报表由本公司董事会于 2017 年 4 月 11 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础, 本公司财务报表均已历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应减值准备。

#### 2、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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策及会计估计

## 1、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期间为2016年1月1日至2016年12月31日。

## 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

### (1) 同一控制下的企业合并

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的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

①对于吸收合并，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，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务及外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

## 9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合

同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

## 2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

### 1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签定看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

### 2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### （3）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，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### （4）金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### （5）金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户期末余额 30 万元以上的应收账款和 10 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以除其他组合外的应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
即征即退税金组合	以其他应收款的性质为信用风险特征划分组合
应收关联方特殊风险组合	应收关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
即征即退税金组合	不计提坏账准备
应收关联方特殊风险组合	不计提坏账准备

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上
比例(%)	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 11、存货

(1) 存货分类：存货包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时采用加权平均法结转成本，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

## 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 13、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) 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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 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。

## 2) 后续计量及损益确认

### 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。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 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。

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，处置后的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；处置后的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。

## 14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 公司固定资产按预计使用年限和预计净残值采用直线法计提折旧，分类折旧年限如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

(4) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

### 15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

### 16、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本

化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

## 17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的

土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

### 18、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、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。

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

### 20、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬

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，按照公允价值计量。

## (2) 辞退福利

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。

## (3) 离职后福利

### 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。

### 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。

## 21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 22、收入确认原则

(1) 销售商品收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方验收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司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。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 让渡资产使用权收入确认：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：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。

## 23、政府补助

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。



但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- ①该项交易不是企业合并;
- ②交易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)。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 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。

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

#### (5) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 25、经营租赁、融资租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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

确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

—— 未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

为客观、公允的反映公司财务状况及经营成果，同时参考同行业挂牌公司的应收款项坏账准备率，拟对公司目前的应收款坏账准备会计估计进行变更。

公司于2016年10月26日召开临时股东大会，审议通过《关于会计估计变更的议案》，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项所对应的坏账计提比例变更为现有水平。

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次调整应收款项坏账准备计提比例属于会计估计变更，应当采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对公司以往各年度的财务状况和经营成果产生影响。

因上述会计估计变更事项增加2016年度归属于母公司净利润619,076.58元。

## 五、税项

### 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	
		2016 年度	2015 年度
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	17%，6%	17%，6%

税 种	计税依据	税率	
		2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，25%	15%，25%

注 1：公司硬件及软件产品销售增值税率为 17%，提供技术服务的增值税率为 6%；

注 2：公司被认定为自 2011 年 1 月 1 日起可享受软件产品增值税即征即退税收优惠的企业。销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策；

注 3：2015 年 10 月 10 日，公司被认定为高新技术企业，证书编号 GF201532001322，有效期三年，有效期内公司企业所得税减按 15% 税率征收。子公司企业所得税率为 25%。

## 六、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2016.12.31	2015.12.31
现金	8,102.23	1,924.63
银行存款	5,113,663.00	14,045,426.12
合计	5,121,765.23	14,047,350.75

注：公司期末不存在使用受到限制的货币资金。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

项目	2016.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	11,157,047.10	100.00%	710,704.86	10,446,342.24
即征即退税金组合	-	-	-	-
应收关联方特殊风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	11,157,047.10	100.00%	710,704.86	10,446,342.24

续上表

项目	2015.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-

项目	2015.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
的应收账款				
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	7,973,259.83	100.00%	872,145.98	7,101,113.85
即征即退税金组合	-	-	-	-
应收关联方特殊风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	7,973,259.83	100.00%	872,145.98	7,101,113.85

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31		
	余额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	8,099,997.10	5.00%	404,999.86
1—2年	3,057,050.00	10.00%	305,705.00
2年以上	-	-	-
合计	11,157,047.10		710,704.86

续上表

账龄	2015.12.31		
	余额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	7,379,659.83	10.00%	737,965.98
1—2年	439,000.00	20.00%	87,800.00
2—3年	154,600.00	30.00%	46,380.00
3年以上	-	-	-
合计	7,973,259.83		872,145.98

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 171,441.12 元，本期收回以前年度核销坏账准备 10,000.00 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

无。

(4) 应收账款期末余额主要明细

单位名称	2016.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例
中联佳裕科技（潍坊）有限公司	非关联方	1,458,000.00	1年以内 1,204,000.00 1-2年 254,000.00	13.07%
河南盘古信息技术有限公司	非关联方	1,216,000.00	1年以内	10.90%

单位名称	2016.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例
山西玛雅科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内 780,000.00 1-2年 220,000.00	8.96%
西安谱弘信息科技有限公司	非关联方	952,000.00	1年以内	8.54%
南京博尊科技实业有限公司	非关联方	470,000.00	1年以内 190,000.00 1-2年 280,000.00	4.21%
合计		5,096,000.00		45.68%

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内(含1年,下同)	225,008.32	60.00%	-	-
1-2年	-	-	150,000.00	100.00%
2-3年	150,000.00	40.00%	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	375,008.32	100.00%	150,000.00	100.00%

#### (2) 预付款项期末明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
影思软件科技(上海)有限公司	非关联方	150,000.00	2-3年
天宁区兰陵美锐电子经营部	非关联方	135,000.00	1年以内
常州市音空电子科技有限公司	非关联方	64,954.82	1年以内
常州海博生物医药孵化器有限公司	非关联方	12,180.00	1年以内
上海瑞美电脑科技有限公司	非关联方	5,085.47	1年以内
合计		367,220.29	

#### (3) 账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
影思软件科技(上海)有限公司	150,000.00	合同尚未执行
小计	150,000.00	

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类列示

项目	2016.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	112,467.00	1.78%	112,467.00	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	507,320.90	8.01%	46,252.05	461,068.85

项 目	2016.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
即征即退税金组合	242,955.26	3.84%	-	242,955.26
应收关联方特殊风险组合	5,470,000.00	86.37%	-	5,470,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	6,332,743.16	100.00%	158,719.05	6,174,024.11

续上表

项 目	2015.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	112,467.00	9.95%	112,467.00	
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	409,601.93	36.23%	56,444.89	353,157.04
即征即退税金组合	608,633.43	53.82%	-	608,633.43
应收关联方特殊风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,130,702.36	100.00%	168,911.89	961,790.47

其他应收款按种类说明：

## ①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2016.12.31			
	余额	坏账准备	款项性质	坏账计提原因
上海天奕经济发展有限公司	112,467.00	112,467.00	房租押金	公司提前解约,收回的可能性较小
合计	112,467.00	112,467.00		

续上表

单位名称	2015.12.31			
	余额	坏账准备	款项性质	坏账计提原因
上海天奕经济发展有限公司	112,467.00	112,467.00	房租押金	公司提前解约,收回的可能性较小
合计	112,467.00	112,467.00		

## ②组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	357,068.90	5.00%	17,853.45
1-2年	115,385.00	10.00%	11,538.50
2-3年	22,067.00	30.00%	6,620.10
3-4年	-	-	-

账龄	2016.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
4-5年	12,800.00	80.00%	10,240.00
5年以上	-	-	-
合计	507,320.90		46,252.05

续上表

账龄	2015.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	293,154.93	10.00%	29,315.49
1-2年	103,647.00	20.00%	20,729.40
2-3年	-	30.00%	-
3-4年	12,800.00	50.00%	6,400.00
4年以上	-	-	-
合计	409,601.93		56,444.89

## ③应收关联方特殊风险组合

单位名称	2016.12.31			
	与本公司关系	款项性质	余额	坏账准备
吕江	实际控制人	往来款	5,470,000.00	-
合计	实际控制人	往来款	5,470,000.00	-

## (2) 其他应收款按性质列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
往来款	5,470,000.00	-
应收退税款	242,955.26	608,633.43
押金	176,547.00	202,547.00
备用金及其他	443,240.90	319,521.93
合计	6,332,743.16	1,130,702.36

## (3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 10,192.84 元。

## (4) 本年实际核销的其他应收款情况

无。

## (5) 其他应收款期末余额主要明细

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例
吕江	往来款	实际控制人	5,470,000.00	1年以内	86.37%
即征即退税金	应收退税款	非关联方	242,955.26	1年以内	3.84%
丁文娟	备用金	关联方	150,000.00	1年以内	2.37%
上海天奕经济发展有限公司	房租押金	非关联方	112,467.00	1-2年	1.78%

周正东	备用金	非关联方	59,400.00	1-2年	0.94%
合计			6,034,822.26		95.30%

## 5、存货

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	314,401.76	-	314,401.76
合 计	314,401.76	-	314,401.76

续上表

项 目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	183,206.86	-	183,206.86
合 计	183,206.86	-	183,206.86

注：期末未发现存货存在减值的迹象，未对存货计提跌价准备；

## 6、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
预付房租费	-	12,180.00
合 计		12,180.00

## 7、固定资产

项目	电子设备	运输设备	其它设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	530,674.37	1,149,862.00	81,730.00	1,762,266.37
2、本年增加金额	7,029.92	965,575.61	-	972,605.53
(1) 购置	7,029.92	965,575.61	-	972,605.53
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	82,098.23	367,682.00	-	449,780.23
(1) 处置或报废	82,098.23	367,682.00	-	449,780.23
4、年末余额	455,606.06	1,747,755.61	81,730.00	2,285,091.67
二、累计折旧				
1、年初余额	345,114.05	560,888.24	47,076.81	953,079.10
2、本年增加金额	107,359.45	301,249.61	11,658.00	420,267.06
(1) 计提	107,359.45	301,249.61	11,658.00	420,267.06
(2) 新增	-	-	-	-
3、本年减少金额	67,566.00	332,713.83	-	400,279.83
(1) 处置或报废	67,566.00	332,713.83	-	400,279.83
4、年末余额	384,907.50	529,424.02	58,734.81	973,066.33
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-



项目	电子设备	运输设备	其它设备	合计
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	70,698.56	1,218,331.59	22,995.19	1,312,025.34
2、年初账面价值	185,560.32	588,973.76	34,653.19	809,187.27

注：本公司期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 8、无形资产

项目	财务软件	其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	35,518.46	66,000.00	101,518.46
(1) 购置	35,518.46	66,000.00	101,518.46
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	35,518.46	66,000.00	101,518.46
二、累计摊销	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	2,367.89	1,649.99	4,017.88
(1) 计提	2,367.89	1,649.99	4,017.88
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	2,367.89	1,649.99	4,017.88
三、减值准备	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
年初账面价值	33,150.57	64,350.01	97,500.58
年末账面价值	-	-	-

## 9、递延所得税资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

	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	869,423.91	143,766.75	1,041,057.87	192,146.14
合计	869,423.91	143,766.75	1,041,057.87	192,146.14

## 10、其他非流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
预付购车款	-	649,532.84
合计	-	649,532.84

## 11、短期借款

借款类型	2016.12.31	2015.12.31
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

注：公司与交通银行常州分行签订 200 万流动资金借款合同，借款期限自 2016 年 12 月 13 日至 2017 年 12 月 11 日，借款利率 5.0025%，长安责任保险股份有限公司为该笔借款提供履约保证保险。

## 12、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内（含 1 年，下同）	777,937.51	2,732,249.79
1—2 年	310,044.60	10,050.00
2—3 年	-	117,500.00
3—4 年	117,500.00	-
4 年以上	-	-
合计	1,205,482.11	2,859,799.79

### (2) 应付账款期末欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
苏州吉福比谐商贸有限公司	非关联方	294,834.00	1 年以内
厦门纳龙科技有限公司	非关联方	227,371.80	1 年以内
杨杰	非关联方	172,160.00	1—2 年
北京嘉和美康信息技术有限公司	非关联方	100,000.00	3—4 年
常州科曼信息技术有限公司	非关联方	78,000.00	1—2 年
合计		872,365.80	

### (3) 账龄 1 年以上重要的应付账款

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
杨杰	172,160.00	未到结算期
北京嘉和美康信息技术有限公司	100,000.00	未到结算期
常州科曼信息技术有限公司	78,000.00	未到结算期

小 计	350,160.00
-----	------------

### 13、预收款项

#### (1) 预收款项明细情况

项 目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内(含1年,下同)	308,000.00	513,202.03
1-2年	31,981.13	-
2年以上	-	-
合 计	339,981.13	513,202.03

#### (2) 预收款项期末主要明细

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
安徽省新安国际贸易有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内
深圳市海脉实业发展有限公司	非关联方	54,000.00	1年以内
沭阳县中心医院	非关联方	50,000.00	1年以内
广东良康投资有限公司	非关联方	34,000.00	1年以内
常熟市辛庄中心卫生院	非关联方	31,981.13	1-2年
合 计		269,981.13	

### 14、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、短期薪酬	437,000.00	4,978,384.11	4,524,287.90	891,096.21
2、离职后福利-设定提存计划	-	313,304.28	313,304.28	-
3、辞退福利	-	68,370.00	68,370.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	437,000.00	5,360,058.39	4,905,962.18	891,096.21

#### (2) 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	437,000.00	4,537,739.69	4,083,643.48	891,096.21
2、职工福利费	-	179,857.10	179,857.10	-
3、社会保险费	-	135,262.33	135,262.33	-
其中：医疗保险费	-	122,306.32	122,306.32	-
生育保险费	-	7,695.79	7,695.79	-
工伤保险费	-	5,260.22	5,260.22	-
4、住房公积金	-	110,775.00	110,775.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	14,749.99	14,749.99	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	437,000.00	4,978,384.11	4,524,287.90	891,096.21

## (3) 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、基本养老保险费	-	297,724.52	297,724.52	-
2、失业保险费	-	15,579.76	15,579.76	-
合计	-	313,304.28	313,304.28	-

## 15、应交税费

税费项目	2016.12.31	2015.12.31
增值税	390,795.13	914,984.31
企业所得税	386,300.99	603,088.06
城市维护建设税	20,498.29	64,128.89
教育费附加	8,784.99	27,471.80
地方教育附加	5,856.64	18,314.54
印花税	836.60	-
代扣代缴个人所得税	55,765.74	26,546.99
合计	868,838.38	1,654,534.59

## 16、其他应付款

## (1) 其他应付款明细情况

项目	2016.12.31	2015.12.31
1年以内(含1年,下同)	93,545.75	201,757.47
1年以上	-	-
合计	93,545.75	201,757.47

## (2) 其他应付款按性质列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
关联方资金往来	5,292.27	184,668.58
其他往来	88,253.48	17,088.89
合计	93,545.75	201,757.47

## (3) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

## 17、股本

股东	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股份总数	11,500,000.00	-	-	11,500,000.00
合计	11,500,000.00	-	-	11,500,000.00

**18、资本公积**

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	2,243,249.36		-	2,243,249.36
合 计	2,243,249.36		-	2,243,249.36

**19、盈余公积**

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	290,451.64	522,179.04		812,630.68
合 计	290,451.64	522,179.04		812,630.68

**20、未分配利润**

项 目	2016.12.31	2015.12.31
年初未分配利润	1,538,102.53	-687,884.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,753,183.01	3,200,884.94
减：提取法定盈余公积	522,179.04	290,451.64
提取任意盈余公积		-
转增资本公积		-
对所有者（股东）的分配	2,530,000.00	-
其他		684,446.44
期末未分配利润	3,239,106.50	1,538,102.53

注：根据 2016 年 9 月 20 日临时股东大会决议，公司以截至 2016 年 6 月 30 日母公司未分配利润为基础，以股本数 1,150 万股为基数，向权益登记日在册的全体股东每 10 股派发现金人民币 2.20 元，共派发现金红利人民币 2,530,000.00 元。

**21、营业收入和营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

项 目	2016 年度	2015 年度
营业收入	13,949,916.41	38,198,293.84
营业成本	3,303,070.74	23,677,292.64

**(2) 主营业务（分产品）**

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件销售	1,602,717.01	1,528,368.93	26,869,179.41	21,400,085.63
软件销售	10,376,339.34	1,333,463.01	10,262,264.16	2,025,470.94
服务收入	1,752,413.46	236,488.80	936,850.27	226,077.87
技术开发	218,446.60	204,750.00	130,000.00	25,658.20
合 计	13,949,916.41	3,303,070.74	38,198,293.84	23,677,292.64

**(4) 公司前五名客户的营业收入情况**

2016 年度

客户名称	与本公司关系	销售金额	占公司全部营业收入的比例
河南盘古信息技术有限公司	非关联方	1,247,863.25	8.94%
中联佳裕科技（潍坊）有限公司	非关联方	1,029,059.83	7.38%
太仓市沙溪白云综合投资发展有限公司	非关联方	917,435.90	6.58%
西安谱弘信息科技有限公司	非关联方	813,675.21	5.83%
合肥汉思信息技术有限责任公司	非关联方	781,035.33	5.60%
合计		4,789,069.52	34.33%

## 22、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	127,267.39	157,190.71
教育费附加	54,338.49	67,367.46
地方教育附加	36,225.64	44,911.64
印花税	4,070.40	-
合 计	221,901.92	269,469.81

## 23、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,562,578.24	1,346,159.43
差旅费	768,714.90	532,860.63
业务招待费	356,763.46	428,114.21
市场推广费	242,367.99	-
会务费	132,542.20	-
维修费用	48,221.63	1,289,503.20
宣传、办公、通信、招标费	15,661.20	173,894.77
折旧费用	14,105.60	2,828.28
销售居间费用	-	1,500,000.00
包装运输、租车、汽车费用	-	26,663.47
合 计	3,140,955.22	5,300,023.99

## 24、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,736,777.67	1,567,924.78
研发费用	1,405,753.87	1,077,146.02
中介费	507,094.69	1,720,997.59
折旧费	368,681.68	235,202.55
办公、通信、招聘、会务费	204,310.84	268,013.56
差旅、汽车、交通费	165,635.39	160,686.68
房租费	132,606.00	110,292.00
业务招待费	116,616.75	222,052.00
水电、物管、装修费	34,305.02	29,435.30
印花税、地方基金	918.21	27,772.46

项 目	2016 年度	2015 年度
存货盘亏	-	61,078.91
长期待摊费用摊销	-	1,145.83
其他费用	84,082.66	96,113.62
合 计	4,756,782.78	5,577,861.30

## 25、财务费用

类别	2016 年度	2015 年度
利息支出	101,161.69	113,244.40
减：利息收入	21,499.11	16,949.19
汇兑损益	-7,887.14	-1,921.99
手续费及其他	12,891.90	14,870.22
合 计	84,667.34	109,243.44

## 26、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	-181,633.96	135,273.60
合 计	-181,633.96	135,273.60

## 27、营业外收入

### (1) 营业外收入分项目情况

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
政府补助	2,090,000.00	-	2,090,000.00	-
增值税即征即退	1,415,915.26	1,566,414.38	-	-
非流动资产处置损益	105,186.01	-	105,186.01	-
其他	-	21,152.91	-	21,152.91
合 计	3,611,101.27	1,587,567.29	2,195,186.01	21,152.91

### (2) 政府补助明细

项目	与资产/收益相关	2016 年度	2015 年度
新北区新三板挂牌补贴	与收益相关	1,350,000.00	-
新北区财政局拨款	与收益相关	320,000.00	-
新北区科技局项目拨款（基于 3D 打印技术疼痛个体化精确医疗远程数字化平台构建）	与收益相关	200,000.00	-
新北区股改上市融资奖励资金	与收益相关	150,000.00	-
杨浦区财政扶持资金	与收益相关	70,000.00	-
合 计		2,090,000.00	-

## 28、营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	1,861.32	6,249.04	1,861.32	6,249.04
滞纳金	253,902.98	226,019.13	253,902.98	226,019.13
其他	-	1,867.41	-	1,867.41
合计	255,764.30	234,135.58	255,764.30	234,135.58

## 29、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	968,648.43	688,182.04
以前年度所得税调整	286,805.07	-
递延所得税调整	48,379.39	228,729.50
合计	1,303,832.39	916,911.54

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	5,979,509.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	896,926.40
子公司适用不同税率的影响	-48,952.82
调整以前期间所得税的影响	286,805.07
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,017.99
研发支出加计扣除	-105,431.54
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	177,083.79
所得税费用	1,303,448.89

## 30、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	21,499.11	16,949.19
政府补助	2,090,000.00	-
收往来款	25,091,331.42	39,846,582.23
其他	124,100.00	94,052.60
合计	27,326,930.53	39,957,584.02

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付现费用	2,583,758.00	6,066,515.47
税收滞纳金	252,397.86	226,019.13



项 目	2016 年度	2015 年度
付往来款	31,051,552.00	37,322,699.00
合 计	33,887,707.86	43,615,233.60

### 31、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	2016 年度	2015 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	4,675,676.45	3,565,649.23
加：资产减值准备	-181,633.96	135,273.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	420,267.06	331,767.04
无形资产摊销	4,017.88	-
长期待摊费用摊销	-	1,145.83
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）	-103,324.69	6,249.04
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）	101,161.69	113,244.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,379.39	228,729.50
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）	-131,194.90	1,832,779.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,667,219.21	1,519,899.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,228,648.18	-4,893,035.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,060,657.15	2,841,702.52
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	5,121,765.00	14,047,350.75
减：现金的期初余额	14,047,350.75	3,446,277.96
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	-8,925,585.75	10,601,072.79

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016.12.31	2015.12.31
一、现金	5,121,765.23	14,047,350.75
其中：库存现金	8,102.23	1,924.63

项目	2016.12.31	2015.12.31
可随时用于支付的银行存款	5,113,663.00	14,045,426.12
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的短期投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	5,121,765.23	14,047,350.75

## 七、合并范围的变更

无。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	持股比例		取得方式
					直接	间接	
常州医睿达生物科技有限公司	常州	常州	信息技术服务业	50.00%	50.00%		设立
上海康通信息技术有限公司	上海	上海	信息技术服务业	100.00%	100.00%	-	设立

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

### 4、重要的共同经营

无。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 九、关联方及关联方交易

### 1、关联方情况

关联方名称	与本公司关系
吕江	实际控制人
白晓宝	股东
常州钱锦股权投资中心（有限合伙）	股东
常州亚科股权投资中心（有限合伙）	股东，吕江实际控制的企业
王建波	董事
冯涌	董事
祁亚东	董事
丁文娟	监事会主席

关联方名称	与本公司关系
徐德新	职工监事
刘健	监事
周振华	原财务总监
马晓华	董事会秘书
吕锡铭	实际控制人吕江的父亲
李文	实际控制人吕江的母亲
董海燕	实际控制人吕江配偶
董得金	实际控制人吕江配偶的父亲
金玉珍	实际控制人吕江配偶的母亲
董健	实际控制人吕江配偶的弟弟
吕宁	实际控制人吕江的姐姐
吕莎	实际控制人吕江的姐姐
葛政	实际控制人吕江的姐夫
吕一泓	实际控制人吕江的女儿
张萍	股东白晓宝的配偶
白怀玺	股东白晓宝的父亲
袁翠英	股东白晓宝的母亲
张玉卿	股东白晓宝配偶的父亲
王建芳	股东白晓宝配偶的母亲
白峰	股东白晓宝的姐姐
刘奉远	股东白晓宝姐姐的配偶
白梓煜	股东白晓宝的女儿
江苏医之见信息技术有限公司	冯涌控制的公司

## 2、关联方交易情况

### (1) 购买商品

无。

### (2) 销售商品

无。

### (3) 资金拆借

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
吕江	关联方占用资金	22,640,000.00	补充履行
	关联方归还占用资金	17,170,000.00	补充履行

### (4) 关联方往来余额

科目	关联方名称	性质	2016.12.31	2015.12.31
其他应收款	吕江	往来款	5,470,000.00	-
其他应收款	丁文娟	备用金	150,000.00	-
其他应收款	冯涌	备用金	41,552.00	-

科目	关联方名称	性质	2016.12.31	2015.12.31
其他应付款	吕江	应付报销款	5,194.27	184,668.58
其他应付款	徐德新	应付报销款	98.00	-

## (5) 关键管理人员薪酬

关联方单位	2016年度	2015年度
董监高薪酬	146.75万元	193.09万元

## 十、或有及承诺事项

本公司无需要披露的或有及承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2017年4月11日公司第一届董事会第十三次会议审议通过2016年年度利润分配预案，以报告期末总股本11,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.8元(含税)，共计3,220,000.00元。上述利润分配预案，尚待公司股东大会审议批准。

截至本财务报表批准对外报出日，除上述事项外本公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

截至本财务报表批准对外报出日，公司实际控制人吕江仍占用公司资金人民币3,870,000.00元，本人已承诺尽快归还欠款。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

项目	2016.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	11,030,077.10	100.00%	698,007.86	10,332,069.24
即征即退税金组合	-	-	-	-
应收关联方特殊风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	11,030,077.10	100.00%	698,007.86	10,332,069.24

续上表

项目	2015.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	5,740,439.83	100.00%	648,863.98	5,091,575.85
即征即退税金组合	-	-	-	-
应收关联方特殊风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	5,740,439.83	100.00%	648,863.98	5,091,575.85

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31		
	余额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	8,099,997.10	5.00%	404,999.86
1—2年	2,930,080.00	10.00%	293,008.00
2年以上	-	-	-
合计	11,030,077.10		698,007.86

续上表

账龄	2015.12.31		
	余额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	5,146,839.83	10%	514,683.98
1—2年	439,000.00	20%	87,800.00
2—3年	154,600.00	30%	46,380.00
3年以上	-	-	-
合计	5,740,439.83		648,863.98

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 39,143.88 元，本期收回以前年度核销坏账准备 10,000.00 元。

(3) 本年实际核销的应收款情况

无。

(4) 应收账款期末余额主要明细

单位名称	2016.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例
中联佳裕科技（潍坊）有限公司	非关联方	1,458,000.00	1年以内 1,204,000.00 1-2年 254,000.00	13.22%

单位名称	2016.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例
河南盘古信息技术有限公司	非关联方	1,216,000.00	1年以内	11.02%
山西玛雅科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内 780,000.00 1-2年 220,000.00	9.07%
西安谱弘信息科技有限公司	非关联方	952,000.00	1年以内	8.63%
南京博尊科技实业有限公司	非关联方	470,000.00	1年以内 190,000.00 1-2年 280,000.00	4.26%
合计		5,096,000.00		46.20%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

项 目	2016.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	423,644.90	6.31%	37,884.45	385,760.45
即征即退税金组合	242,955.26	3.62%	-	242,955.26
应收关联方特殊风险组合	6,044,368.00	90.07%	-	6,044,368.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	6,710,968.16	100.00%	37,884.45	6,673,083.71

续上表

项 目	2015.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	249,925.93	29.11%	32,319.29	217,606.64
即征即退税金组合	608,633.43	70.89%	-	608,633.43
应收关联方特殊风险组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	858,559.36	100.00%	32,319.29	826,240.07

其他应收款按种类说明：

#### ①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内（含1年，下同）	357,068.90	5.00%	17,853.45

1-2年	31,709.00	10.00%	3,170.90
2-3年	22,067.00	30.00%	6,620.10
3-4年	-	-	-
4-5年	12,800.00	80.00%	10,240.00
5年以上	-	-	-
合计	423,644.90		37,884.45

续上表

账龄	2015.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	215,058.93	10.00%	21,505.89
1-2年	22,067.00	20.00%	4,413.40
2-3年			
3-4年	12,800.00	50.00%	6,400.00
4年以上	-	-	-
合计	249,925.93		32,319.29

## ②应收关联方特殊风险组合

单位名称	2016.12.31			
	与本公司关系	款项性质	余额	坏账准备
吕江	实际控制人	往来款	5,470,000.00	-
上海康通信息技术有限公司	子公司	往来款	574,368.00	
合计		往来款	6,044,368.00	-

## (2) 其他应收款按性质列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
往来款	6,044,368.00	-
应收退税款	242,955.26	608,633.43
押金	51,900.00	11,900.00
备用金及其他	371,744.90	238,025.93
合计	6,710,968.16	858,559.36

## (3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,565.16 元。

## (4) 本年实际核销的其他应收款情况

无。

## (5) 其他应收款期末余额主要明细

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例
吕江	往来款	实际控制人	5,470,000.00	1年以内	81.51%
上海康通信息技术有限公司	往来款	关联方	574,368.00	1年以内	8.56%

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例
即征即退税金	应收退税款	非关联方	242,955.26	1 年以内	3.62%
丁文娟	备用金	关联方	150,000.00	1 年以内	2.23%
冯涌	备用金	关联方	41,552.00	1 年以内	0.62%
合计			6,478,875.26		96.54%

### 3、长期股权投资

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
长期股权投资	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00

#### 长期股权投资明细情况

单位名称	投资比例	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
常州医睿达生物科技有限公司	50.00%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
上海康通信息技术有限公司	100.00%	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
合计		3,000,000.00	-	-	3,000,000.00

注：公司持有常州医睿达生物科技有限公司 50% 股权，公司实际控制人吕江持有常州医睿达生物科技有限公司 27% 股权，同时该公司的各项经营决策均由本公司控制，因此纳入合并报表范围。

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	2016 年度	2015 年度
营业收入	12,814,033.91	12,921,285.34
营业成本	2,180,884.84	2,591,455.00

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件销售	685,281.11	610,933.03	1,592,170.91	314,247.99
软件销售	10,376,339.34	1,333,463.01	10,262,264.16	2,025,470.94
服务收入	1,752,413.46	236,488.80	936,850.27	226,077.87
技术开发	-	-	130,000.00	25,658.20
合计	12,814,033.91	2,180,884.84	12,921,285.34	2,591,455.00

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

##### 2016 年度

客户名称	与本公司关系	销售金额	占公司营业收入的比例
河南盘古信息技术有限公司	非关联方	1,247,863.25	9.74%



客户名称	与本公司关系	销售金额	占公司营业收入的比例
中联佳裕科技（潍坊）有限公司	非关联方	1,227,350.42	9.58%
西安谱弘信息科技有限公司	非关联方	813,675.21	6.35%
合肥汉思信息技术有限责任公司	非关联方	781,035.33	6.10%
山西玛雅科技发展有限公司	非关联方	666,666.67	5.20%
合计		4,736,590.88	36.97%

#### 十四、补充材料

##### 1、非经常性损益明细表

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益	103,324.69	-6,249.04
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-
计入当期损益的政府补助	2,090,000.00	-
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；	-	-
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；	-253,902.98	-206,733.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-

项 目	2016 年度	2015 年度
小 计	1,939,421.71	-212,982.67
所得税影响额	318,777.90	1,507.69
少数股东损益的影响额	-930.66	-
合 计	1,621,574.47	-214,490.36

## 2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	27.12%	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	17.87%	0.27	0.27

江苏金马扬名信息技术股份有  
限公司

(加盖公章)

二〇一七年四月十一日

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：

公司董事会秘书办公室

江苏金马扬名信息技术股份有限公司

董事会

二〇一七年四月十三日