

# 2016年度报告



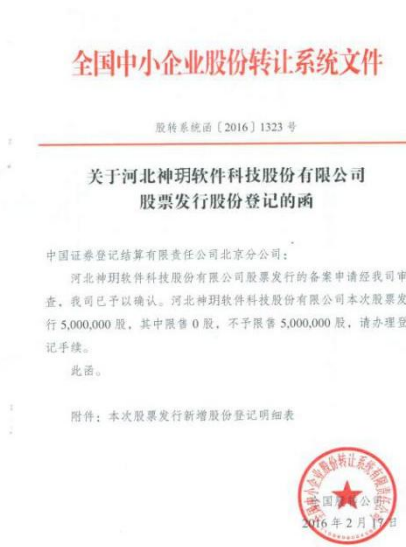
互联网+公积金服务

河北神玥软件科技股份有限公司

Hebei Shineyue Software Technology Co., Ltd

# 公司年度大事记

2016年3月，公司完成定向增发500万股，并在全国中小企业股份转让系统挂牌。



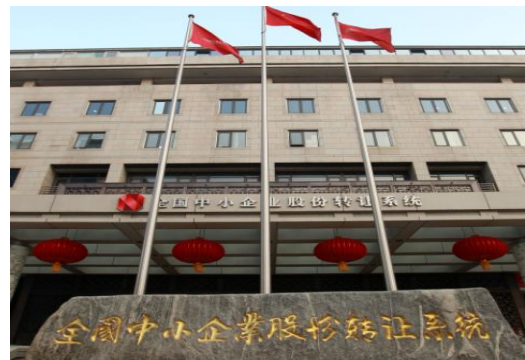
2016年3月14日，公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式。



2016年5月5日，公司召开2015年年度股东大会。



2016年6月24日，公司进入创新层挂牌公司名单。



2016年9月7日，公司入选三板成指和三板做市样本股。



2016年12月22日，全资子公司北京安泰伟奥信息技术有限公司、北京金贝叶软件科技有限公司获得《高新技术企业证书》。其中安泰伟奥为原《高新技术企业证书》有效期期满进行的再次认定。



## 目 录

|     |                        |    |
|-----|------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示.....             | 5  |
| 第二节 | 公司概况.....              | 9  |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....       | 11 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析.....          | 13 |
| 第五节 | 重要事项.....              | 23 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况.....         | 26 |
| 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..... | 30 |
| 第九节 | 公司治理及内部控制.....         | 35 |
| 第十节 | 财务报告.....              | 42 |

## 释义

| 释义项目                     |   | 释义  |
|--------------------------|---|---|
| 本公司、公司、神玥软件              | 指 | 河北神玥软件科技股份有限公司  |
| 神玥有限                     | 指 | 河北神玥软件科技有限公司，本公司前身  |
| 安泰伟奥                     | 指 | 北京安泰伟奥信息技术有限公司，本公司全资子公司   |
| 金贝叶                      | 指 | 北京金贝叶软件科技有限公司，本公司全资子公司  |
| 神玥伟奥                     | 指 | 北京神玥伟奥互联网有限公司，本公司全资子公司  |
| 软投伙伴                     | 指 | 北京软投伙伴股权投资中心（有限合伙），本公司股东  |
| 主办券商、民生证券                | 指 | 民生证券股份有限公司  |
| 会计师事务所、瑞华会计师事务所、会计师、审计机构 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 公司律师                     | 指 | 上海瑛明律师事务所北京分所   |
| 验资机构                     | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 股转系统                     | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 国务院                      | 指 | 中华人民共和国国务院  |
| 人行                       | 指 | 中国人民银行  |
| 证监会                      | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 财政部                      | 指 | 中华人民共和国财政部  |
| 国家发改委                    | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会   |
| 住建部                      | 指 | 中华人民共和国住房和城乡建设部   |
| 《公司法》                    | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》                    | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》                   | 指 | 《河北神玥软件科技股份有限公司章程》  |
| 三会                       | 指 | 股东大会、董事会和监事会  |
| 报告期                      | 指 | 2016 年度   |
| 报告期末                     | 指 | 2016 年 12 月 31 日  |
| CMMI                     | 指 | 软件能力成熟度模型集成（Capability Maturity ModellIntegration, CMMI）是 CMM 的升级版，涵盖内容比 CMM 更全面，共分五级，第五级为最高级。            |
| 中间件                      | 指 | 提供系统软件和应用软件之间连接的软件，以便于软件各部件之间的沟通，特别是应用软件对于系统软件的集中的逻辑。非底层操作系统软件、非业务应用软件，不是直接给最终用户使用的、不能直接给客户带来价值的软件，统称中间件。 |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

本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和连带责任。

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

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

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

#### 1、 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事刘乃若因个人原因未出席董事会。

### 【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  |
|--------------|---|
| 季节性波动导致的经营风险 | 公司的客户主要是各级住房公积金管理部门，这些客户执行严格的预算管理和集中采购制度。由于政府财政预算体制的原因，客户的信息化产品采购预算通常在每年上半年批准，并经过采购立项、审批、招标等流程。公司最终与客户签署协议往往集中在下半年。一般项目的验收和回款主要也集中在每年下半年，尤其在第四季度更为集中。但是公司的人力成本、差旅费用和研发投入等费用在年度内较为均衡的发生，造成公司的经营指标呈现明显的季节性波动。 |

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <p>行业有限的市场容量<br/>与竞争加剧的风险</p> | <p>住房金融信息化系统软件主要应用于全国各个设区城市的住房公积金管理中心及省直、石油、电力、煤炭等分中心。公司的业务发展与公积金行业信息化进程密切相关，同时受政府资本开支预算情况的影响。如果未来我国经济环境发生变化，公积金行业发展放缓，政府及相关企业对信息化建设的投入减少，将对公司产生不利影响，公司经营业绩可能出现波动。除本公司外，尚有不少有实力的企业从事相关的产品研发、销售。如公司面对一些资本实力雄厚、综合服务能力较强的竞争对手未能及时采取有效措施，不能及时提升公司自身实力，则有可能在未来激烈的市场中地位下滑。</p>   |
| <p>应收账款产生坏账的风险</p>            | <p>截至报告期末，公司应收账款账面价值为<b>9583.13</b>万元。公司的主要客户为全国各地的住房公积金管理中心及分中心。各地住房公积金管理中心是直属所在地人民政府的事业单位，均具备按照约定支付货款的履行能力，且公司已按会计政策计提了坏账准备。虽然公司应收账款坏账风险较小，但公司应收账款金额较高，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。</p>  |
| <p>税收优惠政策变化风险</p>             | <p>根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《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）的规定，新办的符合条件的软件企业，经认定后，在<b>2017年12月31日</b>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<b>25%</b>的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。</p> <p><b>2013年12月31日</b>，公司取得河北省工业和信息化厅颁发的《软件企业认定证书》（冀R-2013-0260），经石家庄市鹿泉区国家税务局开发区税务分局备案，<b>2013年度、2014年度</b>公司免征企业所得税，<b>2015年度至2017年度</b>按照<b>25%</b>的法定税率减半征收企业所得税。<b>2015年9月29日</b>，公司收到由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按<b>15%</b>税率缴纳企业所得税。<b>2016年度</b></p> |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>公司按照软件企业所得税税收优惠政策，即 25%的法定税率减半征收企业所得税。</p> <p>2016 年 12 月 22 日，子公司安泰伟奥取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年，证书编号为：<b>GR201611003660</b>。安泰伟奥于 2013 年 12 月 5 日首次获得《高新技术企业证书》，本次为安泰伟奥原《高新技术企业证书》有效期期满进行的再次认定。根据相关税收优惠政策公司自获得高新技术企业认定后三年内，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15%税率缴纳企业所得税。2016 年度子公司安泰伟奥享受国家高新技术企业所得税的优惠政策，按 15%税率征收企业所得税。</p> <p>2016 年 12 月 22 日，子公司金贝叶取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年，证书编号为：<b>GR201611004425</b>。根据相关税收优惠政策公司自获得高新技术企业认定后三年内，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15%税率缴纳企业所得税。2016 年度子公司金贝叶享受国家高新技术企业所得税的优惠政策，按 15%税率征收企业所得税。</p> <p>综上，未来如果国家税收政策发生不利变化，公司享受的软件企业所得税优惠政策到期或者公司、子公司安泰伟奥及子公司金贝叶未能及时通过高新技术企业资格复审，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。</p> |
| <p>产业政策变化风险</p> | <p>软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支持产业，2009 年国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》，加大了推动电子信息产业发展的政策力度，为行业的持续稳定发展提供了保障。2016 年国务院发布了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出“推动信息技术产业跨越发展，拓展网络经济新空间”，把信息化技术产业摆在经济社会发展更加突出的位置。但是，如果未来国家的政策发生不利变化，将对公司的经营产生不利影响。</p>  |
| <p>技术创新风险</p>   | <p>住房公积金信息化系统服务对象覆盖人群数量广大，基础数据庞大，而且数据的准确性和及时性直接影响服务对象客户的切身利益，因此确保每个数据处理的及时、准确和维护系统的安全稳定运行是住房公积金信息化系统的最重要的功能，也是保</p>  |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>证我国住房公积金事业稳步发展的重要基础。公司在住房公积金信息化建设中积累了丰富的技术和经验,相关产品在市场上有着良好的表现,但如果公司在未来经营发展过程中,出现重大技术失误或故障,或无法根据行业及客户的需求及时进行产品的更新换代,将出现被市场淘汰的风险。</p>   |
| 人才流失和技术失密风险     | <p>软件和信息技术服务业具有专业化程度高以及知识更新快的特点。公司业务地开展对人力资本的依赖性很强,因此拥有一支稳定、高素质的核心技术团队对公司的持续发展至关重要。目前公司已经打造了一支专业技能强、行业经验丰富的优秀团队,并通过一系列的措施来保障核心技术人员的稳定性。但随着业务的发展,公司对专业技术人员的需求也持续增加,如果公司核心骨干人员流失或不能及时引进满足发展所需的高端人才,都将对公司的经营发展造成不利影响。为有效保护核心技术秘密,公司建立健全了相关的管理制度并采取有效措施,但上述方式并不能完全保证技术不外泄,如果出现技术外泄情况,将对公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。</p> |
| 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     | 河北神玥软件科技股份有限公司                             |
| 英文名称及缩写    | Hebei Shineyue Software Technology Co.,Ltd |
| 证券简称       | 神玥软件                                       |
| 证券代码       | 833534                                     |
| 法定代表人      | 郭永强  |
| 注册地址       | 石家庄市鹿泉经济开发区管理委员会办公楼 4 层 402 房间             |
| 办公地址       | 鹿泉市获鹿镇大李庄村 1 车间                            |
| 主办券商       | 民生证券股份有限公司                                 |
| 主办券商办公地址   | 北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层        |
| 会计师事务所     | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                           |
| 签字注册会计师姓名  | 王需如、田晓                                     |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层                 |

### 二、联系方式

|               |  |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 谢运展                                    |
| 电话            | 0311-85138619                          |
| 传真            | 0311-85138619                          |
| 电子邮箱          | sydb@shineyue.com                      |
| 公司网址          | www.shineyue.com                       |
| 联系地址及邮政编码     | 石家庄市鹿泉经济开发区管理委员会办公楼 4 层 402 房间, 050200 |
| 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     | 公司董事会办公室                               |

### 三、企业信息

|                |  |
|----------------|--|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统                               |
| 挂牌时间           | 2015-09-18                                 |
| 分层情况           | 创新层  |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 软件和信息技术服务业（I65）                            |
| 主要产品与服务项目      | 住房公积金信息化系统软件开发、系统集成（第三方软硬件销售）、运维服务和档案信息化服务 |
| 普通股股票转让方式      | 做市转让                                       |
| 普通股总股本（股）      | 45,000,000                                 |
| 做市商数量          | 6  |
| 控股股东           | 郭永强  |

|       |     |
|-------|-----|
| 实际控制人 | 郭永强 |
|-------|-----|

#### 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 | 911301000604545065 | 是        |
| 税务登记证号码     | -                  | -        |
| 组织机构代码      | -                  | -        |

注：公司于 2016 年办理三证合一，企业法人营业执照注册号、税务登记证号码、组织机构代码变更为统一社会信用代码，并披露了相应公告（公告编号：2016-012）。

## 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                                   | 118,102,233.90 | 123,521,141.19 | -4.39%  |
| 毛利率%                                   | 54.71%         | 58.24%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 10,170,133.40  | 25,121,433.99  | -59.52% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 9,405,249.20   | 22,746,602.39  | -58.65% |
| 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）         | 5.73%          | 25.70%         | -       |
| 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） | 5.23%          | 23.27%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.23           | 0.63           | -63.49% |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 244,799,085.38 | 195,842,303.52 | 25.00%  |
| 负债总计            | 49,738,617.01  | 85,529,327.04  | -41.85% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 195,060,468.37 | 110,312,976.48 | 76.82%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.33           | 2.76           | 56.88%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 18.35%         | 23.66%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 20.32%         | 43.67%         | -       |
| 流动比率            | 3.42           | 1.49           | -       |
| 利息保障倍数          | 5.09           | 10.16          | -       |

### 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 | -9,130,393.68 | 17,480,186.91 | -    |
| 应收账款周转率       | 1.18          | 1.70          | -    |
| 存货周转率         | 18.93         | 47.38         | -    |

### 四、成长情况

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 25.00%  | 32.78% | -    |
| 营业收入增长率% | -4.39%  | 28.39% | -    |
| 净利润增长率%  | -59.52% | 23.72% | -    |

## 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     | 45,000,000 | 40,000,000 | 12.50% |
| 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        | 872,334.35        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,000.00          |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>876,334.35</b> |
| 所得税影响数             | 111,450.15        |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -                 |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>764,884.20</b> |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司专注于我国的住房公积金信息化事业,为各地住房公积金管理中心和省直、石油、电力、煤炭等分中心及银行提供信息化产品、解决方案及管理咨询服务,公司属于软件和信息技术服务业。

##### 1、销售模式

公司通过对客户业务和应用系统的了解,深入挖掘客户需求,充分利用大数据、云计算、移动互联等新技术,创新商业模式与业务形态,深挖商业价值,不断开发新的产品以满足应用,从而获得新的业务和订单。

公司销售模式为直销,主要通过参加招投标的方式获得订单,并与客户签订合同,按照合同内容采购软硬件产品、提供系统集成服务、开发软件以及提供技术服务等。

报告期内,公司主要客户为葫芦岛市住房公积金管理中心、阿勒泰地区住房公积金管理中心、绥化市住房公积金管理中心和太原市住房公积金管理中心等多家住房公积金管理中心、分中心。

##### 2、研发模式

公司根据市场需求、行业政策变化、技术创新和信息化建设发展趋势,自主立项进行软件平台和基础业务模块的内部研究开发,为软件定制开发提供平台和工具。顺应“互联网+”发展趋势,公司充分借助并利用多年来积累的技术、业务、客户等优势,不断寻求互联网与公积金的深入融合和创新发展之路,加快推进集 12329 服务热线、短信、微信、微博、手机 APP、网上业务大厅、自助服务终端等功能于一体的住房公积金综合服务平台建设,进一步提升住房公积金管理和服务水平。截至报告期末,公司及子公司累计取得 82 项软件著作权登记证书、22 项软件产品登记证,拥有“软件企业、高新技术企业、系统集成企业和 CMMI3 管理体系”四大资质,获得中国软件行业协会颁发的《企业信用等级证书》(信用等级为 AAA)。

##### 3、采购模式

公司针对不同业务需求,对采购物资进行分类管理,与公司软件开发项目相关的采购物资主要为外购的数据库、操作系统及中间件等,与系统集成、运维服务项目相关的采购物资主要为外购的服务器、网络设备及其他机房使用的硬件设备。公司根据销售合同来选择采购标的和相应供应商,通过比价采购,实现以销定购。

公司制定了严格的采购和供应商管理制度,建立了比较完善的采购管理体系,涵盖采购计划、采购立项、采购审批、采购询价、合同签订、货物交付、货物验收、售后服务跟踪、档案管理各个环节。

##### 4、生产模式

公司在自主立项研发成果的基础上,根据客户的需求为客户提供定制开发服务,通过项目规划、产品研发、产品实施、项目验收、后期维护等步骤来实现客户定制需求。

系统集成业务(第三方软硬件销售)由公司根据软硬件产品实际需求或客户要求的订单进行生产,将采购的硬件设备送至客户现场并在现场完成安装调试等实施工作。

运维服务是公司根据客户的需求完成相关软硬件产品及设备的运行维护工作。

档案信息化服务是公司提供相关电子档案管理系统、档案库房管理系统、网上业务远程审批系统、档案信息化管理咨询、档案数字化加工、实体档案托管等信息化服务。

报告期内及报告期至报告披露日的商业模式未发生变化。

#### 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,公司主营业务较上一年度报告披露无变化。主要是软件开发、第三方软硬件销售、运维服务、电子档案信息化服务。公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导,努力克服宏观经济的不利影响,积极拓展市场布局,同时不断完善内部管控制度,严格成本控制管理,有效预防各类风险发生的可能性,增强公司长期发展可持续发展的能力。报告期内,公司总体运营平稳。

##### 1、经营成果与现金流量

(1) 报告期内,公司实现营业收入 11,810.22 万元,较上年同期的 12,352.11 万元减少 541.89 万元,减少 4.39%;实现净利润 1,017.01 万元,较上年同期的 2,512.14 万元减少 1,495.13 万元,减少 59.52%,主要原因:一是公司根据《住建部关于印发住房公积金信息化建设导则通知》(建金 2016-124 号)等有关文件的要求在 2016 年度集中技术人员耗时近 4 个月研发了新系统(现新系统已于 2017 年第一季度在黄石住房公积金管理中心和中卫市住房公积金管理中心正式上线),对公司下半年的项目进度产生了一定的影响;二是公司 2015 年 12 月成立的全资子公司北京神玥伟奥互联网有限公司在 2016 年度实现净利润-394.79 万元;三是公司 2016 年度营业总成本 11,090.71 万元,较上年同期的 9,894.58 万元增加 1,196.13 万元,增加 12.09%,主要原因是公司 2016 年度对职工薪酬进行调整导致人力成本增加。

(2) 报告期内,现金及现金等价物净增加额为 2,101.61 万元,较上年同期的 1,259.14 万元增加 842.47 万元,增加 66.91%,主要原因是筹资活动产生的现金净流入所致:2016 年公司定向增发 500 万股,筹资 7,500 万元,主要用于补充公司的营运资金以及拓展互联网相关的延伸业务。

##### 2、资产状况

报告期末,公司资产总额 24,479.91 万元,较上年末的 19,584.23 万元增加 4,895.68 万元,增加 25.00%;负债总额 4,973.86 万元,较上年末的 8,552.93 万元减少 3,579.07 万元,减少 41.85%,主要原因是报告期内公司归还银行贷款所致;净资产为 19,506.05 万元,较上年末的 11,031.30 万元增加 8,474.75 万元,增加 76.82%,主要原因是公司定向增发 500 万股,筹资 7,500 万元所致。

##### 3、研发工作及荣誉情况

截至报告期末,公司累计取得 82 项软件著作权登记证书、22 项软件产品登记证,拥有“软件企业、高新技术企业、系统集成企业和 CMMI3 管理体系”四大资质,获得中国软件行业协会颁发的《企业信用等级证书》(信用等级为 AAA)。

## 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  | 118,102,233.90 | -4.39%  | -        | 123,521,141.19 | 28.39%  | -        |
| 营业成本  | 53,492,751.02  | 3.69%   | 45.29%   | 51,587,764.49  | 30.66%  | 41.76%   |
| 毛利率   | 54.71%         | -       | -        | 58.24%         | -       | -        |
| 管理费用  | 37,812,675.39  | 31.30%  | 32.02%   | 28,797,879.51  | 44.23%  | 23.31%   |
| 销售费用  | 12,040,350.46  | 9.06%   | 10.19%   | 11,040,527.36  | -18.85% | 8.94%    |
| 财务费用  | 2,642,671.02   | 0.72%   | 2.24%    | 2,623,824.05   | 128.05% | 2.12%    |
| 营业利润  | 7,195,121.08   | -70.72% | 6.09%    | 24,575,301.20  | 24.29%  | 19.90%   |
| 营业外收入 | 4,064,210.56   | -16.37% | 3.44%    | 4,859,851.74   | 141.34% | 3.93%    |
| 营业外支出 | -              | -       | -        | 8,532.58       | 88.54%  | 0.01%    |
| 净利润   | 10,170,133.40  | -59.52% | 8.61%    | 25,121,433.99  | 23.72%  | 20.34%   |

#### 项目重大变动原因:

管理费用的变动：管理费用 3781.27 万元，与去年同期相比增加 901.48 万元，同比增加 31.30%，主要原因是报告期内公司办公成本及折旧费用大幅度增加，同时由于公司集中开发新系统，导致研发费用大幅增加。

营业利润的变动：营业利润 719.51 万元，与去年同期相比减少 1,738.02 万元，同比下降 70.72%，主要原因是营业收入比去年减少了 541.89 万元，营业收入减少的原因是公司 2016 年度开发新系统，延误了项目进度所致；同时营业成本同比增加 190.50 万元，原因主要是公司 2016 年度对职工薪酬进行了调整导致人力成本增加；三项期间费用同比增加 1,003.35 万元，原因主要是由于人力成本、办公费用、折旧费用增加所致；全资子公司北京神玥伟奥互联网有限公司在 2016 年度实现净利润-394.79 万元。

净利润的变动：净利润 1,017.01 万元，与去年同期相比减少了 1,495.13 万元，同比下降 59.52%，主要原因是营业利润比去年下降 70.72%，且营业外收入比去年减少了 79.56 万元。

本年无营业外支出发生。

### (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 | 118,102,233.90 | 53,492,751.02 | 123,521,141.19 | 51,587,764.49 |
| 其他业务收入 | -              | -             | -              | -             |
| 合计     | 118,102,233.90 | 53,492,751.02 | 123,521,141.19 | 51,587,764.49 |

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  | 88,813,443.44 | 75.20%   | 84,645,734.53 | 68.53%   |

|          |               |        |               |        |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|
| 第三方软硬件销售 | 17,296,083.03 | 14.65% | 27,915,252.63 | 22.60% |
| 运维服务     | 11,707,281.03 | 9.91%  | 10,082,453.91 | 8.61%  |
| 档案信息化服务  | 285,426.40    | 0.24%  | 877,700.12    | 0.71%  |

**收入构成变动的的原因:**

本年度收入构成比例无重大变化。

**(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 | -9,130,393.68  | 17,480,186.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,608,304.09 | -14,358,359.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,754,799.00  | 9,469,607.48   |

**现金流量分析:**

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为-913.04 万元, 较上年减少 152.23%, 主要是由于公司销售商品、提供劳务收到的现金同去年基本持平, 而公司经营活动产生的现金流出同比增加 24.47%, 其中支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 22.26%, 主要是因为 2016 年人力成本增加所致; 支付的各项税费同比增加 80.97%, 主要是由于公司 2014 年度免征企业所得税, 2015 年度企业所得税按 25%减半征收; 支付的其他与经营活动有关的现金同比增加 52.37%, 主要是由于本年办公成本增加所致。

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为-913.04 万元, 净利润为 1,017.01 万元, 差额为 1,930.05 万元, 主要原因是应收账款增加, 2017 年公司将加大市场开拓力度, 提升公司盈利水平, 同时加大客户催款力度, 保证公司现金流及时回收。

报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额为 4275.48 万元, 较上年增加 351.5%, 主要是由于公司 2016 年 3 月定向增发 5,000,000 股普通股票, 筹资 7500 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  | 葫芦岛市住房公积金管理中心  | 7,517,608.55  | 6.36%  | 否        |
| 2  | 黑龙江国裕天晟科技有限公司  | 6,037,735.85  | 5.11%  | 否        |
| 3  | 阿勒泰地区住房公积金管理中心 | 4,997,948.73  | 4.23%  | 否        |
| 4  | 绥化市住房公积金管理中心   | 4,218,190.59  | 3.57%  | 否        |
| 5  | 太原市住房公积金管理中心   | 4,158,586.37  | 3.52%  | 否        |
| 合计 |                | 26,930,070.09 | 22.79% | -        |

**(5) 主要供应商情况**

单位: 元

| 序号 | 供应商名称         | 采购金额         | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 北京九洲科瑞科技有限公司  | 2,097,004.23 | 15.88% | 否        |
| 2  | 酒泉海华科贸有限公司    | 1,495,726.50 | 11.32% | 否        |
| 3  | 深圳市鼎易鸿基科技有限公司 | 1,467,863.31 | 11.11% | 否        |
| 4  | 北京易贝易通信技术有限公司 | 1,347,435.91 | 10.20% | 否        |

|    |                |              |        |   |
|----|----------------|--------------|--------|---|
| 5  | 北京华泽奥讯伟业科技有限公司 | 1,010,740.15 | 7.65%  | 否 |
| 合计 |                | 7,418,770.10 | 56.16% | - |

**(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       | 14,733,172.84 | 12,996,117.00 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 12.47%        | 10.52%        |

**专利情况:**

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | -  |
| 公司拥有的发明专利数量 | -  |

**研发情况:**

2016 年度公司研发投入 1473.32 万元, 占营业收入比例为 12.47%, 公司的研发投入主要集中在与公司业务相关的项目, 2016 年公司承担的科研项目主要有: 互联网综合服务平台项目、4.0 整体升级项目。截至报告期末, 公司累计取得 82 项软件著作权登记证书, 公司在职研发人员 130 人。

**2、资产负债结构分析**

单位: 元

| 项目     | 本期末            |         |         | 上年期末           |         |         | 占总资产比重的增减 |
|--------|----------------|---------|---------|----------------|---------|---------|-----------|
|        | 金额             | 变动比例    | 占总资产的比重 | 金额             | 变动比例    | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金   | 54,586,654.72  | 62.60%  | 22.36%  | 33,570,553.49  | 26.30%  | 17.14%  | 5.16%     |
| 应收账款   | 95,831,304.93  | 11.80%  | 39.15%  | 85,718,145.58  | 44.10%  | 43.77%  | -4.62%    |
| 存货     | 5,031,894.91   | 710.84% | 2.06%   | 620,576.97     | -60.14% | 0.32%   | 1.74%     |
| 长期股权投资 | -              | -       | -       | -              | -       | -       | -         |
| 固定资产   | 67,657,567.41  | 80.45%  | 27.64%  | 37,494,664.89  | 141.78% | 19.15%  | 8.49%     |
| 在建工程   | -              | -       | -       | 18,683,497.22  | 0.74%   | 9.54%   | -         |
| 短期借款   | 26,000,000.00  | -35.00% | 10.62%  | 40,000,000.00  | 42.86%  | 20.42%  | -9.80%    |
| 长期借款   | -              | -       | -       | -              | -       | -       | -         |
| 资产总计   | 244,799,085.38 | 25.00%  | -       | 195,842,303.52 | 32.78%  | -       | -         |

**资产负债项目重大变动原因:**

货币资金的变动: 报告期末货币资金较上年期末增加 62.60%, 主要是因为公司 2016 年 3 月定向增发募集资金 7500 万元。

存货的变动: 存货较上年期末增加 710.84%, 主要是公司在 2016 年第四季度硬件采购比较集中, 预计 2017 年度会实现销售。

固定资产的变动: 固定资产较上年期末增加 80.45%, 主要是公司软件产业综合基地项目一、二车间装修工程完工转入固定资产增加所致。

短期借款的变动: 短期借款较上年期末减少 35%, 主要是由于公司在 2016 年归还短期借款 4000 万元, 2016 年新增短期借款 2600 万元。

**3、投资状况分析**

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末,全资子公司北京金贝叶软件科技有限公司的投资收益对公司净利润影响未达 10%以上;北京安泰伟奥信息技术有限公司和北京神玥伟奥互联网有限公司两家全资子公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上。

1、北京安泰伟奥信息技术有限公司,注册资本 2,000 万元,2016 年实现营业收入 8,737.12 万元,净利润 301.74 万元,截至 2016 年 12 月 31 日,该公司总资产 10,698.86 万元,总负债 5,036.15 万元,净资产 5,662.71 万元;

2、北京神玥伟奥互联网有限公司,注册资本 2,000 万元,2016 年实现营业收入 173.32 万元,净利润-394.79 万元,截至 2016 年 12 月 31 日,该公司总资产 1,705.57 万元,总负债 100.36 万元,净资产 1,605.21 万元。

报告期内不存在取得和处置子公司的情况。

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

### (三) 外部环境的分析

#### 1、宏观环境

软件是新一代信息技术产业的灵魂,“软件定义”是信息革命的新标志和新特征。软件和信息服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量,是建设制造强国和网络强国的核心支撑。建设强大的软件和信息服务业,是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择。据工业和信息化部发布数据显示,2016 年我国软件和信息服务业共实现软件业务收入 4.9 万亿元,同比增长 14.9%,行业运行态势平稳,收入保持两位数增长,盈利状况良好,产业内部结构不断调整优化,中心城市软件业保持增长态势。2016 年 3 月,《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》颁布,明确指出“十三五”规划要牢牢把握信息技术变革趋势,实施网络强国战略,加快建设数字中国,推动信息技术与经济社会发展深度融合,加快推动信息经济发展壮大。构建泛在高效的信息网络,发展现代互联网产业体系,实施国家大数据战略。在国家高度重视和大力扶持下,软件行业在国民经济中的战略地位不断提升,行业规模不断扩大。随着“十三五”规划的出台,大数据、移动互联网、云计算、物联网等技术飞速发展,以及互联网对实体经济创新力和生产力的驱动作用,软件信息服务行业将迎来更大的发展机遇。

#### 2、行业发展

我国的住房公积金制度是在借鉴新加坡公积金制度的基础上建立起来的,1991 年在上海试点,1994 年推向全国。住房公积金制度目前已成为我国住房金融体系的重要组成部分,20 多年来住房公积金制度不断修订与完善,规模和覆盖人群不断扩大,公积金余额不断增加,作为承担资金运作职能的住房公积金管理中心,对其信息化建设提出了更高的要求。我国住房公积金行业已进行了多年的信息化建设,其中经历了设备电子化和系统网络化的阶段,并取得了很大成绩。尤其是我国住房公积金机构调整后,各设区城市住房公积金管理中心都在积极探索新的管理模式,忙碌于数据大集中,科技投入不断加大,住房公积金信息化正在配合、推动或者触发住房公积金组织结构的调整和管理模式的升级,从根本上改变着传统的业务处理模式。住房公积金管理中心在信息化建设推进过程中,对住房公积金系统提出了更高要求,建立综合服务平台,提供多渠道、多形式的便捷服务,满足缴存职工个性化服务要求;建立简明高效的归集、提取、贷款业务处理系统,采用全国统一的银行结算应用系统,实现业务驱动财务、自动对账、自动平衡检查的会计核算机制;通过统一接口,接入全国住房公积金结算应用系统,实现异地转移接续和贷款功能;建立风险防控体系,确保住房公积金资金规范安全运作;建立基

于数据分析的辅助决策支持体系,为住房公积金管理决策以及日常工作持续改善提供依据;建立住房公积金信息化安全管理体系,确保住房公积金信息系统安全稳健运行。

### 3、已知趋势

2016年9月29日,国务院发布了《关于加快推进“互联网+政务服务”工作的指导意见》(以下简称《意见》)指出,推进“互联网+政务服务”,是贯彻落实党中央、国务院决策部署,把简政放权、放管结合、优化服务改革推向纵深的关键环节,对加快转变政府职能,提高政府服务效率和透明度,便利群众办事创业,进一步激发市场活力和社会创造力具有重要意义。《意见》强调,要按照建设法治政府、创新政府、廉洁政府和服务型政府的要求,坚持统筹规划、问题导向、协同发展、开放创新的原则,优化服务流程,创新服务方式,推进数据共享,推行公开透明服务,最大程度利企便民,让企业和群众少跑腿、好办事、不添堵,共享“互联网+政务服务”发展成果。报告期内,公司为落实国家“互联网+政务服务”行动计划,加快推进集 12329 服务热线、短信、微信、微博、手机 APP、网上业务大厅、自助服务终端等功能于一体的住房公积金综合服务平台建设,有利于进一步提升住房公积金管理和服务水平。

## (四) 竞争优势分析

### 1、较大的市场份额及稳定的客户群体

随着公司规模的不断扩大,研发投入的不断增加,产品的不断更新换代,公司的产品和服务赢得了广大客户的认可和好评,市场份额也在持续扩大。报告期内,公司为 130 多家住房公积金管理中心(含分中心)提供住房金融信息化系统软件开发和运维服务等业务,客户覆盖全国 517 个住房公积金管理机构的 26%以上,为 30 多家银行(含分支行)客户提供住房公积金银行接口服务,公司较高的市场占有率、稳定可持续的客户资源以及数量庞大的覆盖用户,确保了公司长远的发展。

### 2、领先的核心技术以及强大的研发能力

公司是一家专注国内住房金融信息化的软件企业,在行业内积累了丰富的经验并培养了成熟的技术团队。公司拥有领先的核心技术和强大的研发能力,坚持自主创新,按照住建部发布的《住房公积金基础数据标准》、《住房公积金信息系统技术规范》要求及顺应“互联网+”发展趋势,积极推进住房公积金综合服务平台的建设。截至报告期末,公司累计取得 82 项软件著作权登记证书、22 项软件产品登记证,拥有“软件企业、高新技术企业、系统集成企业和 CMMI3 管理体系”四大资质,获得中国软件行业协会颁发的《企业信用等级证书》(信用等级为 AAA)。

### 3、丰富的行业经验

公司自设立以来专注于服务住房公积金行业,具有丰富的行业软件开发经验。公司始终跟随国家最新的行业政策,积极参与相关行业政策的制定工作,准确把握行业软件的发展趋势,研发出受到客户广泛赞誉的产品。在公司的发展历程中,与客户建立了良好的合作与沟通关系,公司的产品得到了广泛的认可。公司的主要技术研发和实施人员多数具有多年的相关行业从业经验,是一支具有较高水平的团队。

### 4、公司规模与人才投入

目前国内软件制造商的规模多在 50 人以下,200 人规模以上的专业软件公司较少,软件产业尚未形成大规模生产。截至报告期末,公司共有正式员工 598 人,其中研发和技术人员 464 人,占公司总人数的 77%以上,在国内同行业中无论是技术水平还是规模水平,均有较强的竞争力。公司建立了完善的培训发展体系,制定了相关的规章制度,依据年度教育培训计划,实施分层分类教育培训,为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

### 5、竞争劣势:公司客户分布不均,目前主要集中在东北、西北及中西部地区,东南

部地区客户数量较少,在该区域拓展客户势必将付出更多的时间、精力及成本。

### (五) 持续经营评价

报告期内,公司整体健康稳定发展,建立了规范的公司治理结构和较为完备的内部控制体系。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立;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、核心技术人员队伍稳定;内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此,公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### (六) 扶贫与社会责任

无

## 二、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、季节性波动导致的经营风险

公司的客户主要是各级住房公积金管理部门,这些客户执行严格的预算管理和集中采购制度。由于政府财政预算体制的原因,客户的信息化产品采购预算通常在每年上半年批准,并经过采购立项、审批、招标等流程。公司最终与客户签署协议往往集中在下半年。一般项目的验收和回款主要也集中在每年下半年,尤其在第四季度更为集中。但是公司的人力成本、差旅费用和研发投入等费用在年度内较为均衡的发生,造成公司的经营指标呈现明显的季节性波动。

应对措施:公司不断提高开发效率和产品质量,缩短项目实施周期,控制成本,加大应收账款的回款力度,降低季节性波动带来的业绩不均衡风险。

#### 2、行业有限的市场容量与竞争加剧的风险

住房金融信息化系统软件主要应用于全国各个设区城市的住房公积金管理中心及省直、石油、电力、煤炭等分中心。公司的业务发展与公积金行业信息化进程密切相关,同时受政府资本开支预算情况的影响。如果未来我国经济环境发生变化,公积金行业发展放缓,政府及相关企业对信息化建设的投入减少,将对公司产生不利影响,公司经营业绩可能出现波动。除本公司外,尚有不少有实力的企业从事相关的产品研发、销售。如公司面对一些资本实力雄厚、综合服务能力较强的竞争对手未能及时采取有效措施,不能及时提升公司自身实力,则有可能在未来激烈的市场中地位下滑。

应对措施:公司将充分利用大数据、云计算、移动互联等新技术,加快产品和服务升级换代速度,满足现有客户不断增加的新需求,稳固市场占有率;加大互联网业务的推广力度,加快业务转型步伐,继续保持在市场中的领先优势。

#### 3、应收账款产生坏账的风险

截至报告期末,公司应收账款账面价值为 9583.13 万元。公司的主要客户为全国各地的住房公积金管理中心及分中心。各地住房公积金管理中心是直属所在地人民政府的事业单位,均具备按照约定支付货款的履行能力,且公司已按会计政策计提了坏账准备。虽然公司应收账款坏账风险较小,但公司应收账款金额较高,若到期有较大金额的应收账款不能及时收回,则可能给公司经营带来一定的风险。

应对措施:加强公司全项目管理,确保合同依约履行;建立应收账款回收率与销售业绩挂钩的业务考核机制;严格执行坏账准备计提政策,最大限度降低应收账款发生坏账的风险。

#### 4、税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《关于印发进一步鼓励软件

产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《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）的规定，新办的符合条件的软件企业，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，并享受至期满为止。

2013年12月31日，公司取得河北省工业和信息化厅颁发的《软件企业认定证书》（冀R-2013-0260），经石家庄市鹿泉区国家税务局开发区税务分局备案，2013年度、2014年度公司免征企业所得税，2015年度至2017年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。2015年9月29日，公司收到由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%税率缴纳企业所得税。2016年度公司按照软件企业所得税税收优惠政策，即25%的法定税率减半征收企业所得税。

2016年12月22日，子公司安泰伟奥取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年，证书编号为：GR201611003660。安泰伟奥于2013年12月5日首次获得《高新技术企业证书》，本次为安泰伟奥原《高新技术企业证书》有效期期满进行的再次认定。根据相关税收优惠政策公司自获得高新技术企业认定后三年内，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%税率缴纳企业所得税。2016年度子公司安泰伟奥享受国家高新技术企业所得税的优惠政策，按15%税率征收企业所得税。

2016年12月22日，子公司金贝叶取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年，证书编号为：GR201611004425。根据相关税收优惠政策公司自获得高新技术企业认定后三年内，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%税率缴纳企业所得税。2016年度子公司金贝叶享受国家高新技术企业所得税的优惠政策，按15%税率征收企业所得税。

综上，未来如果国家税收政策发生不利变化，公司享受的软件企业所得税优惠政策到期或者公司、子公司安泰伟奥及子公司金贝叶未能及时通过高新技术企业资格复审，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。

应对措施：公司一方面将加强人才培养和建设，持续提升研发创新能力，以满足高新技术企业要求；另一方面将不断提高市场占有率和业务渗透率，增强盈利能力，减少对税收优惠政策的依赖。

#### 5、产业政策变化风险

软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支持产业，2009年国务院办公厅发布了《电子信息产业调整和振兴规划》，加大了推动电子信息产业发展的政策力度，为行业的持续稳定发展提供了保障。2016年国务院发布了《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出“推动信息技术产业跨越发展，拓展网络经济新空间”，把信息化技术产业摆在经济社会发展更加突出的位置。但是，如果未来国家的政策发生不利变化，将对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司将加强对行业相关法规政策的研究，提高对政策变化的前瞻性，为应对政策变化预留充足的时间窗口。积极探索通过资本纽带进行产业整合，拓展客户资源，不断丰富产品线，打开增值业务空间，优化业务收入结构，切实防范政策性风险。

#### 6、技术创新风险

住房公积金信息化系统服务对象覆盖人群数量广大，基础数据庞大，而且数据的准确性和及时性直接影响服务对象客户的切身利益，因此确保每个数据处理的及时、准确和维护系统的安全稳定运行是住房公积金信息化系统的最重要的功能，也是保证我国住房公积金事业稳步发展的重要基础。

公司在住房公积金信息化建设中积累了丰富的技术和经验，相关产品在市场上有着良好的表现，但如果公司在未来经营发展过程中，出现重大技术失误或故障，或无法根据行业及客户的需求及时进行产品的更新换代，将出现被市场淘汰的风险。

应对措施：公司将进一步加强对国家政策、行业政策的研究，进一步加强对市场的调研，收集客户当前和未来的需求信息，做好新产品研发的可行性分析；其次，将进一步完善激励机制，鼓励技术人员知识更新、技术进步和产品创新；同时，公司将继续保持并加大研发投入，扩大研发规模，提前研究前瞻性软件技术和行业业务模式，保证公司的技术创新成果具有先进性和实用性。

#### 7、人才流失和技术失密风险

软件和信息技术服务业具有专业化程度高以及知识更新快的特点。公司业务开展对人力资本的依赖性很强，因此拥有一支稳定、高素质的核心技术团队对公司的持续发展至关重要。目前公司已经打造了一支专业技能强、行业经验丰富的优秀团队，并通过一系列的措施来保障核心技术人员的稳定性。但随着业务的发展，公司对专业技术人才的需求也持续增加，如果公司核心骨干人员流失或不能及时引进满足发展所需的高端人才，都将对公司的经营发展造成不利影响。为有效保护核心技术秘密，公司建立健全了相关的管理制度并采取有效措施，但上述方式并不能完全保证技术不外泄，如果出现技术外泄情况，将对公司的持续技术创新能力产生一定的负面影响。

应对措施：公司将不断优化薪资福利体系，让人才获得收入优越感；为员工制定有效的职业生涯规划，让人才获得成长满足感；继续加强企业文化建设，让人才获得身心归属感；完善竞业限制措施，预防和控制技术人才的流失。同时进一步建立健全涉密、保密制度，与研发人员及其他有可能接触技术文件的人员签订保密协议；为防范技术被侵权，公司及时将开发的技术或产品在国家知识产权管理机构注册登记，通过法律手段保护公司的知识产权。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无

### 三、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

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

#### (二) 关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项  | 是或否 | 索引        |
|---|-----|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 是   | 第五节、二、(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -         |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 否   | -         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 否   | -         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 第五节、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   | 第五节、二、(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 第五节、二、(四) |
| 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) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 重大诉讼、仲裁事项 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% | 是否结案 | 临时公告披露时间   |
|-----------|------|-----------|------|------------|
| 知识产权诉讼    | 不涉及  | -         | 否    | 2016.09.30 |
| 总计        | 不涉及  | -         | -    | -          |

未结案案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案案件执行情况：

基本案情：

2016 年 5 月 24 日，北京知识产权法院受理富翔有限公司（注册地：香港）起诉本公司及子公司安泰伟奥侵害其计算机软件著作权纠纷案，2017 年 3 月 30 日，北京知识产权法院进行开庭审理，截止本报告出具日尚未结案。基本案情如下：

2000 年 4 月 20 日，富翔有限公司(原告)以货币资金出资、北京金天鹏科技贸易发展有限公司以包括但不限于住房公积金管理系统、售房款金管理软件、电话查询系统等软件以及客户等无形资产出资，合作成立了北京金天鹏软件科技有限公司（以下简称“合作公司”）。合作公司主要从事与住房公积金管理系统有关的计算机软、硬件的研究、开发、生产和销售等。

2016 年 9 月 28 日至 29 日，本公司及子公司安泰伟奥相继收到北京市知识产权法院的《民事起诉状》和《民事案件应诉通知书》，原告作为合作公司的“外方股东”，诉称本公司及子公司因侵犯合作公司在住房公积金领域的计算机软件著作权，提起民事起诉。

鉴于 2017 年 3 月 30 日首次开庭仅对部分证据进行质证，暂时无法对案件可能发生的

结果、损失及收益进行估计。截至本报告出具日，本公司及子公司各项业务正常开展，资金、资产使用未受到任何影响。

## （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 |
| 郭永强及配偶    | 关联担保 | 26,000,000.00 | 是          |
| 总计        | -    | 26,000,000.00 | -          |

### 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：

根据公司 2016 年 10 月 30 日召开的第一届董事会第十二次会议决议、2016 年 11 月 18 日召开的 2016 年第四次临时股东大会决议，并依据《公司法》、《证券法》、《关联交易管理制度》、《公司章程》等法律、法规及章程的规定，公司向北京银行石家庄分行申请 2600 万的授信额度，额度有效期为 1 年，以公司名下的土地使用权（证号：石鹿国用(2015)第 02-2857 号）及该土地上的房产所有权（房权证号获鹿字第 0150001565 号）抵押担保，同时由公司全资子公司北京安泰伟奥信息技术有限公司、实际控制人郭永强及其配偶承担连带责任保证担保，该担保行为构成了偶发性关联交易。

控股股东、实际控制人、董事长郭永强先生应贷款银行要求为公司贷款提供的担保。

公司本次贷款业务有利于优化公司资金利用，对公司经营发展起到积极作用，上述关联方为公司贷款提供担保不收取任何报酬，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

## （三）承诺事项的履行情况

1、公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺人及其控制的下属企业（包括承诺人及其控制的下属企业全资、控股公司及承诺人及其控制的下属企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司及其子公司业务相同或相似或在商业上构成任何竞争的业务，或拥有与公司及其子公司存在同业竞争关系的任何经济实体、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、经济组织的控制权。

2、公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，本公司股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构与本公司之间的关联交易。

3、公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，本公司发起人股东均出具了《关于股份锁定及限售的承诺》，对其所持有的股份作出了相应的限售安排及自愿锁定的承诺。

公司实际控制人郭永强先生及之女郭玥女士承诺：在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司股东刘乃若、陆金海、杨芳、杨富金、刘铜强、覃毅、张占英、李合宽、罗俊、闫洪国、梁伟、北京软投伙伴股权投资中心（有限合伙）分别承诺：截至本公司公开转让说明书签署日，本人/本企业于挂牌前 12 个月内从实际控制人郭永强处受让的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为该部分股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

持有公司股份的公司董事/高级管理人员郭永强、刘乃若、李俏、刘铜强、覃毅、罗俊、闫洪国承诺：本人承诺在担任公司董事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

4、公司自然人股东向石家庄市鹿泉区地方税务局申请分期缴纳因公司整体变更设立股份公司时以未分配利润等转增股本所需缴纳的个人所得税,并已于 2015 年 7 月 15 日取得石家庄市鹿泉区地方税务局出具同意分期缴纳的《非货币性资产投资分期缴纳个人所得税备案表》。公司相关自然人股东均出具了承诺,如若税务机关认为需补缴时,则相关股东及时予以补缴,如若因此给公司造成损失则由股东本人承担赔偿责任。

报告期内,承诺相关方严格履行了其所做出的上述各项承诺。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位:元

| 资产  | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因                   |
|---|--------|---------------|---------|------------------------|
| 公司土地使用权(证号:石鹿国用(2015)第 02-2857 号)及该土地上的房产所有权(房权证号获鹿字第 0150001565 号) | 抵押     | 39,243,807.72 | 16.03%  | 用于公司向北京银行石家庄分行贷款的抵押担保。 |
| 总计  |        | 39,243,807.72 | 16.03%  | -                      |

## 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       | -                 | -        | 21,773,720       | 21,773,720        | 48.39%   |
|                | 其中：控股股东、实际控制人 | -                 | -        | 5,528,147        | 5,528,147         | 12.28%   |
|                | 董事、监事、高管      | -                 | -        | 1,546,685        | 1,546,685         | 3.44%    |
|                | 核心员工          | -                 | -        | -                | -                 | -        |
| 有限售条件股份        | 有限售股份总数       | 40,000,000        | 100.00%  | -16,773,720      | 23,226,280        | 51.61%   |
|                | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,112,590        | 55.28%   | -5,528,147       | 16,584,443        | 36.85%   |
|                | 董事、监事、高管      | 6,054,300         | 15.14%   | -1,546,685       | 4,507,615         | 10.02%   |
|                | 核心员工          | -                 | -        | -                | -                 | -        |
| <b>总股本</b>     |               | <b>40,000,000</b> | <b>-</b> | <b>5,000,000</b> | <b>45,000,000</b> | <b>-</b> |
| <b>普通股股东人数</b> |               | <b>33</b>         |          |                  |                   |          |

注：郭永强股东为控股股东、实际控制人，同时为公司董事，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号        | 股东名称                               | 期初持股数             | 持股变动             | 期末持股数             | 期末持股比例%       | 期末持有限售股份数量        | 期末持有无限售股份数量       |
|-----------|------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 1         | 郭永强                                | 22,112,590        | 0                | 22,112,590        | 49.14%        | 16,584,443        | 5,528,174         |
| 2         | 刘乃若                                | 3,708,608         | 0                | 3,708,608         | 8.24%         | 2,781,456         | 927,152           |
| 3         | 陆金海                                | 2,000,000         | 634,000          | 2,634,000         | 5.85%         | 666,668           | 1,967,332         |
| 4         | 北京九州鑫汇投资基金管理中心（有限合伙）-九州新三板1号私募投资基金 | 0                 | 1,700,000        | 1,700,000         | 3.78%         | 0                 | 1,700,000         |
| 5         | 郭玥                                 | 1,556,291         | 0                | 1,556,291         | 3.46%         | 518,765           | 1,037,526         |
| 6         | 李俏                                 | 1,324,504         | 0                | 1,324,504         | 2.94%         | 993,378           | 331,126           |
| 7         | 杨芳                                 | 1,324,504         | 0                | 1,324,504         | 2.94%         | 441,502           | 883,002           |
| 8         | 张兰芳                                | 1,324,504         | 0                | 1,324,504         | 2.94%         | 0                 | 1,324,504         |
| 9         | 傅一彤                                | 1,324,504         | 0                | 1,324,504         | 2.94%         | 0                 | 1,324,504         |
| 10        | 北京国信安泰投资有限公司                       | 0                 | 1,324,000        | 1,324,000         | 2.94%         | 0                 | 1,324,000         |
| <b>合计</b> |                                    | <b>34,675,505</b> | <b>3,658,000</b> | <b>38,333,505</b> | <b>85.17%</b> | <b>21,986,212</b> | <b>16,347,320</b> |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东郭永强先生与郭玥女士系父女关系，两人合计持有公司 52.6%股份。公司股东杨芳女士与李俏女士系母女关系，两人合计持有公司 5.88%股份。除上述情形外，公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

## 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，控股股东情况无变化。

郭永强先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 11 月出生，大专学历。1990 年至 2012 年，历任首都钢铁公司技术员、北京金天鹏科技贸易发展有限公司总经理、北京金天鹏软件科技有限公司副董事长，2012 年 12 月至今历任公司执行董事、董事长。

### (二) 实际控制人情况

报告期内，实际控制人情况同上述控股股东情况。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间    | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量    | 募集金额     | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-------------|------------|------|---------|----------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2015年12月21日 | 2016年3月4日  | 15   | 5000000 | 75000000 | 0               | 6          | 2           | 2             | 0              | 是          |

#### 募集资金使用情况：

根据公司 2015 年 12 月 20 日召开的第一届董事会第六次会议决议、2016 年 1 月 4 日召开的 2016 年第一次临时股东大会会议决议，并依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律、法规及章程的规定，公司于 2016 年 1 月 15 日以每股 15.00 元的价格定向发行 5,000,000 股普通股票，募集资金共计 75,000,000 元，扣除发行股票的费用 422,641.51 元后的实际募集资金金额为 74,577,358.49 元。

本次募集资金将用于补充营运资金以及拓展互联网相关的延伸业务，进而更好地支持公司产品研发、市场拓展，以加强公司的长期稳定发展。

变更募集资金用途情况说明：

公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过的股票发行方案，募集资金用途为主要用于补充营运资金以及拓展互联网相关的延伸业务，进而更好地支持公司产品研发、市场拓展，以加强公司的长期稳定发展；根据公司业务发展的需要，公司将该次募集资金中的共计 3,165.47 万元变更使用用途，其中 2,500 万元用于偿还银行借款，支付 665.47 万元用于公司固定资产支出。并于 2016 年 9 月 20 日召开第一届董事会第十一次会议、2016 年 10 月 12 日召开 2016 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于补充确认募集资金变更用途的议案》。

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方             | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间 | 是否违约 |
|------|-----------------|---------------|-------|------|------|
| 银行贷款 | 北京银行股份有限公司石家庄分行 | 26,000,000.00 | 5.00% | 1 年  | 否    |

|    |  |               |  |  |  |
|----|--|---------------|--|--|--|
| 合计 |  | 26,000,000.00 |  |  |  |
|----|--|---------------|--|--|--|

#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

##### (二) 利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务      | 性别 | 年龄 | 学历    | 任期                  | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----|-------|---------------------|---------------|
| 郭永强       | 董事长     | 男  | 48 | 大专    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 是             |
| 刘乃若       | 董事      | 男  | 45 | 博士    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 李俏        | 董事      | 女  | 28 | 本科    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 傅建永       | 董事      | 男  | 49 | 硕士    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 刘铜强       | 董事、总经理  | 男  | 39 | 大专    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 覃毅        | 董事、副总经理 | 男  | 43 | 本科    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 是             |
| 叶红星       | 独立董事    | 男  | 49 | 博士    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 李玲        | 独立董事    | 女  | 46 | 博士、教授 | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 穆铁虎       | 独立董事    | 男  | 50 | 本科    | 2016年1月至<br>2018年6月 | 否             |
| 刘长武       | 监事会主席   | 男  | 46 | 本科    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 是             |
| 殷国强       | 监事      | 男  | 46 | 本科    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 卢晓光       | 职工监事    | 男  | 39 | 本科    | 2016年7月至<br>2018年6月 | 否             |
| 罗俊        | 副总经理    | 男  | 41 | 本科    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 闫洪国       | 副总经理    | 男  | 40 | 大专    | 2015年6月至<br>2018年6月 | 否             |
| 谢运展       | 董秘、财务总监 | 男  | 47 | 本科    | 2016年4月至<br>2018年6月 | 是             |
| 董事会人数:    |         |    |    |       |                     | 9             |
| 监事会人数:    |         |    |    |       |                     | 3             |
| 高级管理人员人数: |         |    |    |       |                     | 5             |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

|                                       |
|---------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。 |
|---------------------------------------|

注 1: 公司监事会于 2016 年 9 月 7 日收到监事殷国强递交的辞职报告, 并于 2016 年 9 月 9 日披露了相关监事辞职公告(公告编号: 2016-060), 殷国强的辞职导致公司监事会成员人数低于法定最低人数, 辞职报告将在公司股东大会选举出新任监事后生效, 在新任监事就任前, 殷国强将继续履行监事职责。

注 2: 公司总经理刘铜强兼任子公司安泰伟奥总经理, 公司副总经理闫洪国兼任子公司安泰伟奥开发中心总经理, 此两人均在子公司安泰伟奥领取薪酬; 公司副总经理罗俊兼任子公司神玥伟奥总经理, 在子公司神玥伟奥领取薪酬。

## (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动    | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 郭永强 | 董事长、董事  | 22,112,590 | 0       | 22,112,590 | 49.14%     | 0          |
| 刘乃若 | 董事      | 3,708,608  | 0       | 3,708,608  | 8.24%      | 0          |
| 李俏  | 董事      | 1,324,504  | 0       | 1,324,504  | 2.94%      | 0          |
| 傅建永 | 董事      | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 刘铜强 | 董事、总经理  | 317,879    | 0       | 317,879    | 0.71%      | 0          |
| 覃毅  | 董事、副总经理 | 317,879    | 0       | 317,879    | 0.71%      | 0          |
| 叶红星 | 独立董事    | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 李玲  | 独立董事    | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 穆铁虎 | 独立董事    | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 刘长武 | 监事会主席   | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 殷国强 | 监事      | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 卢晓光 | 职工监事    | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 罗俊  | 副总经理    | 166,887    | 0       | 166,887    | 0.37%      | 0          |
| 闫洪国 | 副总经理    | 139,073    | -15,000 | 124,073    | 0.28%      | 0          |
| 谢运展 | 董秘、财务总监 | 0          | 0       | 0          | 0.00%      | 0          |
| 合计  |         | 28,087,420 | -15,000 | 28,072,420 | 62.39%     | 0          |

## (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     |
| 杨运杰  | 独立董事        | 离任             | -          | 个人原因       |
| 穆铁虎  | -           | 新任             | 独立董事       | 股东大会任命     |
| 梁伟   | 财务总监        | 离任             | -          | 个人原因       |
| 谢运展  | -           | 新任             | 董事会秘书、财务总监 | 董事会任命      |
| 冯惠利  | 职工监事        | 离任             | -          | 个人原因       |
| 卢晓光  | -           | 新任             | 职工监事       | 职工代表大会选举任命 |

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

穆铁虎, 1990 年 7 月至 1992 年 9 月任原河北省第二监狱管教干警, 1992 年 9 月

至 1996 年 10 月就职于河北省司法厅宣教处并兼职律师，1996 年 10 月至 2000 年 9 月任河北省政府法制局并兼职律师，2000 年 9 月至 2003 年 7 月任北京天勤律师事务所专职律师，2003 年 7 月至今任北京市浩天信和律师事务所合伙人、专职律师，2016 年 1 月至今任公司独立董事。

谢运展，1991 年 7 月至 2005 年 3 月任河北省国际信托投资公司干事、证券营业部经理、投资银行部副经理，2005 年 3 月至 2016 年 3 月任河北省金融租赁有限公司总裁办副主任兼人力资源部副经理，2016 年 4 月至今先后兼任公司董事会秘书和财务总监。

卢晓光，2001 年 7 月至 2004 年 8 月北京华夏海天会计师事务所审计经理，2004 年 9 月至 2012 年 6 月任北京金天鹏软件科技有限公司项目经理，2012 年 7 月至 2016 年 6 月任北京安泰伟奥信息技术有限公司历任项目核算经理、项目经理，2016 年 6 月至今先后兼任公司项目核算经理和财务管理中心副总经理。

## 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 |
|---------|------|------|
| 员工总计    | 584  | 598  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 6    | 13   |
| 本科      | 323  | 353  |
| 专科      | 232  | 202  |
| 专科以下    | 23   | 30   |
| 员工总计    | 584  | 598  |

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

#### 1、人员变动

报告期内，公司员工本科及以上学历人数增加，专科及以下学历人数减少，保持了正常员工人数流动，并且根据战略需要完成了人才结构优化。为加强公司产品与服务的拓展与提升，公司通过高端人才引进渠道，引进了若干研发方面的人才。

#### 2、员工培训

公司建立了完善的培训发展体系，制定了相关的规章制度，依据年度教育培训计划，实施分层分类教育培训。不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

#### 3、员工薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》、《绩效考核制度》等制度。公司依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供带薪年假、节日慰问礼金等企业福利政策。

#### 4、报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

|      | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | -      | -      | -         |

|        |   |   |         |
|--------|---|---|---------|
| 核心技术人员 | 6 | 5 | 226,583 |
|--------|---|---|---------|

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况:

#### 1、公司核心技术人员基本情况:

罗俊，公司副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 11 月出生，本科学历。罗俊先生拥有 15 年的软件开发和管理工作的经验；研发完成了基于浏览器的自由报表设计工具、业务建模快速开发平台、基于 CA 安全技术的互联网业务产品以及多渠道数据交换平台项目建设；主持设计第三代基于互联网金融的公积金业务系统项目，参与系统规划、框架分析和顶层设计；主持研发完成了连接各家银行和其他第三方数据中心的多渠道数据交换平台；创建银行通讯、短信平台、呼叫中心团队，进行产品化开发及服务；组织资深技术人员进行基础技术研究，核心框架搭建与改造。罗俊先生同时拥有丰富的项目管理经验，曾负责西安住房公积金管理中心、太原市住房公积金管理中心等大型项目的系统规划和建设。

李国平，公司软件开发中心副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 2 月出生，本科学历。李国平先生拥有 8 年软件设计和开发经验，拥有丰富的软件需求分析、设计、开发、管理的经验。李国平先生 2006 年 7 月至 2011 年 10 月任职于石家庄中亿科技有限公司，2011 年 11 月至 2013 年 6 月任安泰伟奥项目开发经理。2013 年 7 月至今历任神玥有限软件开发中心开发一部经理、公司软件开发中心副总经理，具体负责团队管理工作。李国平先生负责归集提取管理系统、网上业务大厅系统的设计工作，参与了归集提取管理系统 V3.0，个人贷款管理系统 V3.0，短信平台系统 V3.0 的研发工作。其负责组织完成了绍兴、太原、西安等多地公积金管理中心项目的开发上线工作。

李雪浩，公司软件开发中心副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 11 月出生，本科学历。李雪浩先生拥有 6 年的软件开发与项目实施经验，拥有丰富的软件需求分析、设计、开发、实施和管理经验。李雪浩先生于 2009 年 6 月至 2011 年 2 月份任职于石家庄开发区益通科技有限公司，2011 年 2 月至 2013 年 6 月任安泰伟奥软件设计师，2013 年 7 月至今历任神玥有限软件开发中心副总经理、公司软件开发中心副总经理。李雪浩先生参与了山西焦煤集团有限责任公司煤矿信息化的研发工作，承担其中 Web 车辆排队序列的工作；主持了江苏省省级机关公积金系统归集、贷款、补贴和财务研发工作；承担了湖南省直单位公积金系统的研发工作。李雪浩先生目前在公司负责网上营业大厅的研发工作。

于鹏，公司软件开发中心开发部经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 10 月出生，本科学历。于鹏先生拥有 5 年从业经验，具有丰富的软件需求分析、设计以及开发经验。2011 年 7 月至 2013 年 6 月任安泰伟奥开发工程师，2013 年 7 月至今历任神玥有限开发部经理、公司开发部经理。于鹏先生作为主要成员，参与了公司的个人信贷产品的研发及设计工作，是公司软件开发中心的主要管理成员及设计人员。参与多个子系统研发，成功应用到多个公积金管理中心信息管理系统中。

代斌斌，子公司安泰伟奥南昌分公司总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 03 月出生，本科学历。2009 年 7 月 1 日毕业于南昌航空大学软件工程专业，2009 年 8 月到 2009 年 12 月，任浙江中宙股份有限公司销售代表；2010 年 2 月入职于北京安泰伟奥信息技术有限公司担任实施工程师，2011 年 3 月至 2014 年 2 月担任伟奥南昌分公司的技术经理，并开始发展和组建南昌分公司的技术团队，2014 年 3 月至今担任伟奥南昌分公司的总经理，期间负责和参与了南昌、九江、上饶、赣州、景德镇等地多个住房公积金管理系统项目。

#### 2、核心技术人员变动情况:

本年度，核心技术人员李长胜因个人原因离职，离职人员未持有公司股份，其离职

后对公司日常经营活动不会产生任何不利影响。

如上核心技术人员为公司挂牌时所认定，非公司核心员工。根据《非上市公众公司监督管理办法》第三十九条，核心员工的认定，应当由公司董事会提名，并向全体员工公示和征求意见，由监事会发表明确意见后，经股东大会审议批准。公司挂牌后，尚未按照前述规定开展核心员工的重新认定工作。故报告期末，核心员工认定为 0。

## 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                          | 是   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 是   |
| 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,依据《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公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。股份公司成立以来,公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》,2016年进一步规范、修订完成了《年度报告信息披露重大责任追究制度》、《董事会秘书工作细则》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。公司将在未来的公司治理实践中,继续严格执行相关法律法规《公司章程》、各项内部管理制度;继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力,使其勤勉尽责,使公司治理更加完善。

##### 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

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度,与治理机制相配套,公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度,符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。公司治理文件的制定,为公司科学、规范决策,维护全体股东权益特别是中小股东充分行使其合法权利提供了制度保证。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均能严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则履行职责,公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求,保障了公司所有股东充分的知情权、话语权。

经董事会评估认为,公司治理机制完善,符合相关法律法规及规则的要求,能够给所有股东提供合适保护以及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

公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

根据《中华人民共和国公司法》及《河北神玥软件科技股份有限公司章程》(下称“《公司章程》”)的有关规定，河北神玥软件科技股份有限公司于 2016 年 1 月 4 日召开 2016 年第一次临时股东大会，决议一致通过对公司章程做如下修正：

(一) 修改《公司章程》第 5 条

原为：“公司注册资本为人民币 40,000,000 元。”

现修改为：“公司注册资本为人民币 45,000,000 元，实收资本为人民币 45,000,000 元。”

(二) 修改《公司章程》第 7 条

原为“公司总经理为公司的法定代表人。”

现修改为“公司董事长为公司的法定代表人。”

(三) 修改《公司章程》第 19 条

原为：“公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (1) 公开发行股份；
- (2) 非公开发行股份；
- (3) 向现有股东派送红股；
- (4) 以公积金转增股本；
- (5) 法律、行政法规规定的其他方式。

其中，按照前款第（1）项原因，公众公司向不特定对象公开发行股票的，应当遵守《证券法》和中国证监会的相关规定。”

现修改为：“公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (1) 公开发行股份；
- (2) 非公开发行股份；
- (3) 向现有股东派送红股；
- (4) 以公积金转增股本；
- (5) 法律、行政法规规定的其他方式。

其中，按照前款第（1）项原因，公众公司向不特定对象公开发行股票的，应当遵守《证券法》和中国证监会的相关规定。公司新增发行股票时，原有股东不存在优先认购权。”

#### (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           | (1) 第一届董事会第七次会议：审议并通过《关于补充确认 2015 年度偶发性关联交易的议案》。 |

|            |          |   |
|------------|----------|---|
|            |          | <p>(2) 第一届董事会第八次会议: 审议并通过《关于&lt;2015 年年度报告及其摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2015 年度资金占用专项报告&gt;的议案》、《关于确认 2015 年度日常关联交易并预计 2016 年度日常关联交易的议案》、《关于使用自有闲置资金购买银行存款产品及保本型理财产品的议案》、《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;2015 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 至 2018 年度审计机构的议案》、《关于调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于&lt;2015 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于聘请公司董事会秘书的议案》、《关于分别设立河北神玥软件科技股份有限公司太原分公司及河北神玥软件科技股份有限公司武汉分公司的议案》、《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》。</p> <p>(3) 第一届董事会第九次会议: 审议并通过《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于 2016 年半年度报告的议案》、《关于&lt;利润分配管理制度&gt;的议案》、《关于&lt;承诺管理制度&gt;的议案》、《关于&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于&lt;年度报告信息披露重大责任追究制度&gt;的议案》、《关于&lt;董事会秘书工作细则&gt;的议案》、《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(4) 第一届董事会第十次会议: 审议并通过《关于&lt;河北神玥软件科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》。</p> <p>(5) 第一届董事会第十一次会议: 审议并通过《关于补充确认募集资金变更用途的议案》、《关于提议召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>(6) 第一届董事会第十二次会议: 审议并通过《关于公司以抵押担保方式向北京银行石家庄分行申请贷款并由股东提供关联担保的议案》、《关于提议召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。</p> |
| <p>监事会</p> | <p>3</p> | <p>(1) 第一届监事会第三次会议: 审议并通过《关于&lt;2015 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2015 年年度报告及其摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2015 年度资金占用专项报告&gt;的议案》、《关于确认 2015 年度日常关联交易并预计 2016 年度日常关联交易的议案》、《关于使用自有闲置资金购买银行存款产品及保本型理财产品的议案》、《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 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 至 2018 年度审计机构的议案》、《关于调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》。</p> <p>(2) 第一届监事会第四次会议: 审议并通过《关于 2016 年半年度报告的议案》。</p> <p>(3) 第一届监事会第五次会议: 审议并通过《关于&lt;河北神玥软件科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;</p>   |

|             |          |  |
|-------------|----------|--|
| <p>股东大会</p> | <p>5</p> | <p>的议案》。</p> <p>(1) 2016 年第一次临时股东大会: 审议通过《关于公司定向发行股票的议案》、《关于签署附条件生效的&lt;股份认购协议&gt;的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让的议案》、《关于授权公司董事会全权办理本次定向发行股票相关事宜的议案》、《关于选举穆铁虎先生为公司独立董事的议案》。</p> <p>(2) 2015 年年度股东大会: 审议通过《关于 2015 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2015 年度资金占用专项报告的议案》、《关于确认 2015 年度日常关联交易并预计 2016 年度日常关联交易的议案》、《关于使用自有闲置资金购买银行存款产品及 保本型理财产品的议案》、《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 年度利润分配方案的议案》、《关于补充确认 2015 年度偶发性关联交易的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 至 2018 年度审计机构的议案》、《关于调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》。</p> <p>(3) 2016 年第二次临时股东大会: 审议通过《关于利润分配管理制度的议案》、《关于承诺管理制度的议案》、《关于募集资金管理制度的议案》。</p> <p>(4) 2016 年第三次临时股东大会: 审议通过《关于补充确认募集资金变更用途的议案》。</p> <p>(5) 2016 年第四次临时股东大会: 审议通过《关于公司以抵押担保方式向北京银行石家庄分行申请贷款并由股东提供关联担保的议案》。</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**

|   |
|---|
| <p><b>1、股东大会:</b></p> <p>截至报告期末, 公司有 33 名股东, 其中 23 名自然人股东, 10 名机构股东。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决, 确保平等对待所有股东享有平等权利地位。</p> <p><b>2、董事会:</b></p> <p>截至报告期末, 公司有 9 名董事, 其中有 3 名独立董事, 董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内, 公司董事会能够依法召集、召开会议, 形成决议。公司全体董事依法行使职权, 勤勉履行责任和义务。</p> <p><b>3、监事会:</b></p> <p>截至报告期末, 公司有 3 名监事, 监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议, 形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责, 能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督, 切实维护公司及股东的合法权益。</p> <p>报告期内, 公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律法规、法规、规范性文件及公司章程的规定, 且均严格依法履行各自的权利义务, 未出现违法、违规的情况。</p> |
|---|

## (二) 公司治理改进情况

### 1、公司管理机制的建立健全情况

报告期内,公司按照《公司法》等相关法律法规要求,在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下,第一届董事会第九次会议与2016年第二次临时股东大会审议并通过了《年度报告信息披露重大责任追究制度》、《董事会秘书工作细则》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》等,进一步规范了投资者关系管理及信息披露程序,提高了管理层及员工的信息披露责任意识。

### 2、公司治理机制的执行情况

报告期内,公司共召开了五次股东大会、六次董事会会议、三次监事会会议,公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定进行,未发生损害股东及第三人合法权益的情形。

### 3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内,公司依据法律、法规的要求来规范公司经营合法、合规,制定并完善了内部控制制度。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司制度、法律、法规方面的培训,提高其规范治理公司的意识,促进其严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及公司内部制度的规定,勤勉尽职地履行义务,切实维护股东的权益。

## (三) 投资者关系管理情况

在投资者关系管理方面,公司专门制定了《投资者关系管理制度》。制度中明确了投资者关系管理的含义、目的和原则,确立了基本沟通方式及投资者关系处理流程,为后续的服务工作提供了执行的依据。公司董事会负责公司投资者关系管理工作,在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下,负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。报告期内,公司自觉履行信息披露义务,及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料,并通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台向投资者披露,同时保证信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性,依法保障投资者对公司重大事务享有的知情权,保障投资者权益。

## (四) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,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

#### 1、资产独立

公司拥有独立完整的生产经营场所,拥有开展业务与生产经营所必需的设备、知识产权和其他资产。上述资产的权属完全归公司所有,产权取得手续完备,权属清晰。截至报告期末,公司对其资产拥有完全的控制权和支配权,没有以公司资产、权益为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保,公司资金、资产或其他资源不存在被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的情况。

#### 2、人员独立

公司建立了独立的劳动人事及工资管理体系,员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理,公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公

司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生,履行了合法的程序,不存在实际控制人干预公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员及核心技术人员均在公司或子公司任职并领取薪酬,不存在公司高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况,也不存在高级管理人员在与公司业务相同或相类似的其他单位任职的情况。

### 3、财务独立

公司设立了独立的财务部门,根据现行的会计准则及相关法规,结合公司实际情况配备了专职的财务人员,建立了独立、完整的财务核算体系,能够独立作出财务决策,具备规范的财务会计制度及对子公司的财务管理制度。公司财务负责人及其他财务人员均未在控股股东、实际控制人及其关联企业兼职或领薪。

### 4、机构独立

公司具有健全的法人治理结构,设立了股东大会、董事会、监事会,聘任了高级管理人员,并根据生产经营需要设置了各业务部门和相关职能部门,制定了部门规章制度。公司的组织机构独立于控股股东、实际控制人及其关联企业,各职能部门与关联企业及其职能部门之间没有上下级关系,不存在实际控制人干预公司内部机构设置和运作的情况。公司拥有独立的办公机构和业务经营场所。公司与控股股东、实际控制人及其关联企业完全分开,不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5、业务独立

公司主要从事住房金融信息化系统软件的开发、销售以及售后的运维服务。公司拥有独立的销售和研发系统,拥有独立的经营场所、完整的业务体系和独立的经营决策权,不存在依赖或委托股东及其他关联方进行产品销售的情况,不存在依赖股东及其他关联方进行原材料采购的情况。公司持有从事主营业务所需的相关证照、资质,并拥有相应的资金、设备及员工,能够独立自主地开展业务,具有面向市场自主经营的能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内,公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合公司自身的实际情况已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度,并能够得到有效执行,能够满足公司发展需要。

### 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,制定会计核算制度,并按照规定进行独立核算,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,公司遵守国家的法律法规及政策,严格贯彻和落实公司各项财务管理制度,做到有序工作、严格管理,持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,从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

公司董事会认为,公司现行的内部控制制度符合现代企业规范管理、治理的要求,在公司业务运营的各环节,均得到了贯彻执行,发挥了较好的管理控制作用,对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程,需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度,加强制度的执行与监督,促进公司平稳发展。

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，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司在编制半年报、年报的过程中，按照《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的要求，为确保信息披露的真实、准确、完整，公司将严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》的相关规定，努力提升年报信息披露的质量。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件。

## 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  | 瑞华审字【2017】01460148 号       |
| 审计机构名称  | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 审计机构地址  | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层 |
| 审计报告日期  | 2017-04-16                 |
| 注册会计师姓名   | 王需如、田晓                     |
| 会计师事务所是否变更  | 否                          |
| 会计师事务所连续服务年限  | 4                          |
| 审计报告正文：<br>审计报告<br>瑞华审字【2017】01460148 号<br>河北神玥软件科技股份有限公司全体股东：<br>我们审计了后附的河北神玥软件科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。<br>一、管理层对财务报表的责任<br>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。<br>二、注册会计师的责任<br>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。<br>三、审计意见<br>我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河北神玥软件科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。<br><br>瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）<br>中国·北京<br><br>中国注册会计师：王需如<br>中国注册会计师：田晓<br>二〇一七年四月十六日 |                            |

## 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                   | 六、1 | 54,586,654.72         | 33,570,553.49         |
| 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                   | 六、2 | 95,831,304.93         | 85,718,145.58         |
| 预付款项                   | 六、3 | 6,813,599.88          | 1,359,406.03          |
| 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                  | 六、4 | 4,927,963.30          | 4,495,624.13          |
| 买入返售金融资产               | -   | -                     | -                     |
| 存货                     | 六、5 | 5,031,894.91          | 620,576.97            |
| 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                 | 六、6 | 944,841.33            | 981,063.93            |
| <b>流动资产合计</b>          | -   | <b>168,136,259.07</b> | <b>126,745,370.13</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                   | 六、7 | 67,657,567.41         | 37,494,664.89         |
| 在建工程                   | 六、8 | -                     | 18,683,497.22         |
| 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                   | 六、9 | 2,446,429.17          | 2,421,333.20          |
| 开发支出                   | -   | -                     | -                     |

|                        |      |                       |                       |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 商誉                     | 六、10 | 1,841,088.83          | 2,872,616.80          |
| 长期待摊费用                 | 六、11 | 1,414,399.16          | 675,041.61            |
| 递延所得税资产                | 六、12 | 1,758,607.74          | 1,256,779.67          |
| 其他非流动资产                | 六、13 | 1,544,734.00          | 5,693,000.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | <b>76,662,826.31</b>  | <b>69,096,933.39</b>  |
| <b>资产总计</b>            | -    | <b>244,799,085.38</b> | <b>195,842,303.52</b> |
| <b>流动负债:</b>           | -    |                       |                       |
| 短期借款                   | 六、14 | 26,000,000.00         | 40,000,000.00         |
| 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                   | 六、15 | 6,713,701.01          | 7,644,413.63          |
| 预收款项                   | 六、16 | 3,830,591.30          | 1,617,347.55          |
| 卖出回购金融资产款              | -    | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金               | -    | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬                 | 六、17 | 3,283,758.44          | 2,552,273.41          |
| 应交税费                   | 六、18 | 5,499,615.27          | 9,548,621.00          |
| 应付利息                   | 六、19 | 39,742.08             | 112,547.57            |
| 应付股利                   | -    | -                     | -                     |
| 其他应付款                  | 六、20 | 3,809,126.06          | 8,436,142.61          |
| 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            | 六、21 | -                     | 15,000,000.00         |
| 其他流动负债                 | -    | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | <b>49,176,534.16</b>  | <b>84,911,345.77</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                | 六、12 | 562,082.85            | 617,981.27            |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债              | -    | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>       | -    | 562,082.85     | 617,981.27     |
| <b>负债合计</b>          | -    | 49,738,617.01  | 85,529,327.04  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | -    |                |                |
| 股本                   | 六、22 | 45,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 其他权益工具               | -    | -              | -              |
| 其中：优先股               | -    | -              | -              |
| 永续债                  | -    | -              | -              |
| 资本公积                 | 六、23 | 96,401,093.88  | 26,823,735.39  |
| 减：库存股                | -    | -              | -              |
| 其他综合收益               | -    | -              | -              |
| 专项储备                 | -    | -              | -              |
| 盈余公积                 | 六、24 | 2,212,546.15   | 992,133.48     |
| 一般风险准备               | -    | -              | -              |
| 未分配利润                | 六、25 | 51,446,828.34  | 42,497,107.61  |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -    | 195,060,468.37 | 110,312,976.48 |
| 少数股东权益               | -    | -              | -              |
| <b>所有者权益合计</b>       | -    | 195,060,468.37 | 110,312,976.48 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -    | 244,799,085.38 | 195,842,303.52 |

法定代表人：郭永强 主管会计工作负责人：谢运展 会计机构负责人：王彦刚

## （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                   | -    | 24,534,961.26 | 4,150,927.07  |
| 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                   | 十四、1 | 52,349,624.72 | 14,954,283.23 |
| 预付款项                   | -    | 3,329,057.97  | 1,113,149.62  |
| 应收利息                   | -    | -             | -             |
| 应收股利                   | -    | -             | -             |
| 其他应收款                  | 十四、2 | 1,450,205.41  | 1,435,295.63  |
| 存货                     | -    | 1,675,444.48  | 302,111.11    |
| 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                 | -    | 361,691.29    | 277,193.39    |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | 83,700,985.13 | 22,232,960.05 |
| <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                 | 十四、3 | 55,000,000.00         | 25,500,000.00        |
| 投资性房地产                 | -    | -                     | -                    |
| 固定资产                   | -    | 53,781,075.50         | 23,169,969.55        |
| 在建工程                   | -    | -                     | 18,683,497.22        |
| 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                   | -    | 2,446,429.17          | 2,421,333.20         |
| 开发支出                   | -    | -                     | -                    |
| 商誉                     | -    | -                     | -                    |
| 长期待摊费用                 | -    | 1,018,157.55          | -                    |
| 递延所得税资产                | -    | 214,996.50            | 95,810.90            |
| 其他非流动资产                | -    | 1,544,734.00          | 5,693,000.00         |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | <b>114,005,392.72</b> | <b>75,563,610.87</b> |
| <b>资产总计</b>            | -    | <b>197,706,377.85</b> | <b>97,796,570.92</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -    | -                     | -                    |
| 短期借款                   | -    | 26,000,000.00         | -                    |
| 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                   | -    | 1,393,803.84          | 424,551.89           |
| 预收款项                   | -    | 1,384,000.00          | -                    |
| 应付职工薪酬                 | -    | 1,544,770.59          | 1,306,232.38         |
| 应交税费                   | -    | 2,928,195.26          | 2,374,749.26         |
| 应付利息                   | -    | 39,742.08             | 25,036.46            |
| 应付股利                   | -    | -                     | -                    |
| 其他应付款                  | -    | 2,981,227.95          | 4,012,847.97         |
| 划分为持有待售的负债             | -    | -                     | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            | -    | -                     | 15,000,000.00        |
| 其他流动负债                 | -    | -                     | -                    |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | <b>36,271,739.72</b>  | <b>23,143,417.96</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>       | - | 36,271,739.72  | 23,143,417.96 |
| <b>所有者权益：</b>     | - |                |               |
| 股本                | - | 45,000,000.00  | 40,000,000.00 |
| 其他权益工具            | - | -              | -             |
| 其中：优先股            | - | -              | -             |
| 永续债               | - | -              | -             |
| 资本公积              | - | 92,195,395.81  | 22,618,037.32 |
| 减：库存股             | - | -              | -             |
| 其他综合收益            | - | -              | -             |
| 专项储备              | - | -              | -             |
| 盈余公积              | - | 2,212,546.15   | 992,133.48    |
| 未分配利润             | - | 22,026,696.17  | 11,042,982.16 |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 161,434,638.13 | 74,653,152.96 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | - | 197,706,377.85 | 97,796,570.92 |

法定代表人： 郭永强 主管会计工作负责人： 谢运展 会计机构负责人： 王彦刚

(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>             | -    | 118,102,233.90 | 123,521,141.19 |
| 其中：营业收入                    | 六、26 | 118,102,233.90 | 123,521,141.19 |
| 利息收入                       | -    | -              | -              |
| 已赚保费                       | -    | -              | -              |
| 手续费及佣金收入                   | -    | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b>             | -    | 110,907,112.82 | 98,945,839.99  |
| 其中：营业成本                    | 六、26 | 53,492,751.02  | 51,587,764.49  |
| 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                      | 六、27 | 1,322,124.19   | 864,269.32     |
| 销售费用                       | 六、28 | 12,040,350.46  | 11,040,527.36  |
| 管理费用                       | 六、29 | 37,812,675.39  | 28,797,879.51  |
| 财务费用                       | 六、30 | 2,642,671.02   | 2,623,824.05   |
| 资产减值损失                     | 六、31 | 3,596,540.74   | 4,031,575.26   |
| 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>   | -    | 7,195,121.08   | 24,575,301.20  |
| 加：营业外收入                    | 六、32 | 4,064,210.56   | 4,859,851.74   |
| 其中：非流动资产处置利得               | -    | -              | -              |
| 减：营业外支出                    | 六、33 | -              | 8,532.58       |
| 其中：非流动资产处置损失               | -    | -              | 4,368.93       |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -    | 11,259,331.64  | 29,426,620.36  |
| 减：所得税费用                    | 六、34 | 1,089,198.24   | 4,305,186.37   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -    | 10,170,133.40  | 25,121,433.99  |
| 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              | -    | 10,170,133.40  | 25,121,433.99  |
| 少数股东损益                     | -    | -              | -              |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</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>                    | -    | 10,170,133.40 | 25,121,433.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -    | 10,170,133.40 | 25,121,433.99 |
| 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                          | 十五、2 | 0.23          | 0.63          |
| (二)稀释每股收益                          | 十五、2 | 0.23          | 0.63          |

法定代表人：郭永强 主管会计工作负责人：谢运展 会计机构负责人：王彦刚

#### (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>              | 十四、4 | 62,393,241.52 | 36,709,132.44 |
| 减：营业成本                     | 十四、4 | 25,267,878.87 | 14,780,640.80 |
| 税金及附加                      | -    | 528,009.25    | 117,978.88    |
| 销售费用                       | -    | 3,504,298.24  | 1,109,810.19  |
| 管理费用                       | -    | 18,465,586.26 | 10,262,899.96 |
| 财务费用                       | -    | 803,096.73    | 658,274.16    |
| 资产减值损失                     | -    | 953,484.81    | 686,724.06    |
| 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>   | -    | 12,870,887.36 | 9,092,804.39  |
| 加：营业外收入                    | -    | 800,000.00    | 2,300,000.00  |
| 其中：非流动资产处置利得               | -    | -             | -             |
| 减：营业外支出                    | -    | -             | -             |
| 其中：非流动资产处置损失               | -    | -             | -             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -    | 13,670,887.36 | 11,392,804.39 |
| 减：所得税费用                    | -    | 1,466,760.68  | 1,471,469.61  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -    | 12,204,126.68 | 9,921,334.78  |
| <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>12,204,126.68</b> | <b>9,921,334.78</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：郭永强 主管会计工作负责人：谢运展 会计机构负责人：王彦刚

(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               | -    | 118,395,761.16        | 118,485,438.59        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | -    | -                     | -                     |
| 向中央银行借款净增加额                  | -    | -                     | -                     |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -    | -                     | -                     |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | -    | -                     | -                     |
| 收到再保险业务现金净额                  | -    | -                     | -                     |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -    | -                     | -                     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -    | -                     | -                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | -    | -                     | -                     |
| 拆入资金净增加额                     | -    | -                     | -                     |
| 回购业务资金净增加额                   | -    | -                     | -                     |
| 收到的税费返还                      | -    | 3,187,876.21          | 2,140,851.74          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、35 | 4,193,160.60          | 5,239,320.59          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -    | <b>125,776,797.97</b> | <b>125,865,610.92</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -    | 45,011,937.33         | 43,693,635.58         |
| 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              | -    | 45,255,988.34         | 37,015,536.09         |
| 支付的各项税费                      | -    | 15,623,203.02         | 8,632,994.69          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、35 | 29,016,062.96         | 19,043,257.65         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -    | <b>134,907,191.65</b> | <b>108,385,424.01</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 六、36 | <b>-9,130,393.68</b>  | <b>17,480,186.91</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    | -    | -                     | -                     |
| 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>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -    | 12,608,304.09         | 14,358,359.48         |
| 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>         | -    | 12,608,304.09  | 14,358,359.48  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | -12,608,304.09 | -14,358,359.48 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -    | 75,000,000.00  | -              |
| 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                 | -    | 26,000,000.00  | 40,011,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 | -    | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、35 | -              | 5,600,000.00   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -    | 101,000,000.00 | 45,611,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | -    | 55,000,000.00  | 33,011,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -    | 2,822,559.49   | 3,130,392.52   |
| 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            | 六、35 | 422,641.51     | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -    | 58,245,201.00  | 36,141,392.52  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | 42,754,799.00  | 9,469,607.48   |
| <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>     | 六、36 | 21,016,101.23  | 12,591,434.91  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、36 | 33,570,553.49  | 20,979,118.58  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、36 | 54,586,654.72  | 33,570,553.49  |

法定代表人：郭永强 主管会计工作负责人：谢运展 会计机构负责人：王彦刚

#### （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        | -  | 29,088,326.44  | 43,201,221.27 |
| 收到的税费返还               | -  | -              | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | -  | 2,842,194.91   | 2,301,800.08  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | -  | 31,930,521.35  | 45,503,021.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | -  | 16,236,330.95  | 4,712,013.53  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | -  | 23,547,654.66  | 13,491,617.88 |
| 支付的各项税费               | -  | 4,101,009.43   | 1,237,362.06  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | -  | 12,210,836.34  | 5,112,708.52  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | -  | 56,095,831.38  | 24,553,701.99 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | -  | -24,165,310.03 | 20,949,319.36 |
| <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 | - | -                     | -                     |
| 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            | - | 42,000,000.00         | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | - | <b>42,000,000.00</b>  | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 10,636,521.50         | 14,083,129.39         |
| 投资支付的现金                   | - | 29,500,000.00         | -                     |
| 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            | - | 42,000,000.00         | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | <b>82,136,521.50</b>  | <b>14,083,129.39</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | <b>-40,136,521.50</b> | <b>-14,083,129.39</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | - | 75,000,000.00         | -                     |
| 取得借款收到的现金                 | - | 26,000,000.00         | -                     |
| 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>101,000,000.00</b> | <b>-</b>              |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 15,000,000.00         | 5,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 891,492.77            | 1,232,424.64          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | 422,641.51            | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | <b>16,314,134.28</b>  | <b>6,232,424.64</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | <b>84,685,865.72</b>  | <b>-6,232,424.64</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>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | <b>20,384,034.19</b>  | <b>633,765.33</b>     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 4,150,927.07          | 3,517,161.74          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | <b>24,534,961.26</b>  | <b>4,150,927.07</b>   |

法定代表人：郭永强 主管会计工作负责人：谢运展 会计机构负责人：王彦刚

(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<br>股东<br>权益 | 所有者权益          |
|                               | 股本            | 其他权益工具  |        |   | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                |                |
| 优先<br>股                       |               | 永续<br>债 | 其<br>他 |   |               |           |                |          |              |                |               |                |                |
| 一、上年期末余额                      | 40,000,000.00 | -       | -      | - | 26,823,735.39 | -         | -              | -        | 992,133.48   | -              | 42,497,107.61 | -              | 110,312,976.48 |
| 加：会计政策变更                      | -             | -       | -      | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -              |
| 前期差错更正                        | -             | -       | -      | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -              |
| 同一控制下<br>企业合并                 | -             | -       | -      | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -              |
| 其他                            | -             | -       | -      | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -              |
| 二、本年期初余额                      | 40,000,000.00 | -       | -      | - | 26,823,735.39 | -         | -              | -        | 992,133.48   | -              | 42,497,107.61 | -              | 110,312,976.48 |
| 三、本期增减变动金<br>额（减少以“-”号填<br>列） | 5,000,000.00  | -       | -      | - | 69,577,358.49 | -         | -              | -        | 1,220,412.67 | -              | 8,949,720.73  | -              | 84,747,491.89  |
| （一）综合收益总额                     | -             | -       | -      | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | 10,170,133.40 | -              | 10,170,133.40  |
| （二）所有者投入和<br>减少资本             | 5,000,000.00  | -       | -      | - | 69,577,358.49 | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | 74,577,358.49  |
| 1. 股东投入的普通股                   | 5,000,000.00  | -       | -      | - | 69,577,358.49 | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | 74,577,358.49  |
| 2. 其他权益工具持有<br>者投入资本          | -             | -       | -      | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -              |
| 3. 股份支付计入所有                   | -             | -       | -      | - | -             | -         | -              | -        | -            | -              | -             | -              | -              |

|                  |                      |   |   |   |                      |   |   |   |                     |   |                      |   |                       |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------------|---|----------------------|---|-----------------------|
| 者权益的金额           |                      |   |   |   |                      |   |   |   |                     |   |                      |   |                       |
| 4. 其他            | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| (三) 利润分配         | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | 1,220,412.67        | - | -1,220,412.67        | - | -                     |
| 1. 提取盈余公积        | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | 1,220,412.67        | - | -1,220,412.67        | - | -                     |
| 2. 提取一般风险准备      | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 4. 其他            | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| (四) 所有者权益内部结转    | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 4. 其他            | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| (五) 专项储备         | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 1. 本期提取          | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| 2. 本期使用          | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| (六) 其他           | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | - | -                    | - | -                     |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>45,000,000.00</b> | - | - | - | <b>96,401,093.88</b> | - | - | - | <b>2,212,546.15</b> | - | <b>51,446,828.34</b> | - | <b>195,060,468.37</b> |

| 项目 | 上期          |        |      |     |    |    |      |    |       |  |  | 少数<br>股东 | 所有者<br>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 | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 |  |  |          |           |
|    |             |        |      |     |    |    |      |    |       |  |  |          |           |

|                               |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其<br>他 |               | 存股 | 综合<br>收益 | 储备 |               | 风险<br>准备 |               | 权益 |               |
|-------------------------------|---------------|---------|---------|--------|---------------|----|----------|----|---------------|----------|---------------|----|---------------|
| 一、上年期末余额                      | 12,851,063.00 | -       | -       | -      | 34,854,635.07 | -  | -        | -  | 2,123,181.82  | -        | 35,362,662.60 | -  | 85,191,542.49 |
| 加：会计政策变更                      | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 前期差错更正                        | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 同一控制下企业<br>合并                 | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 其他                            | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 二、本年期初余额                      | 12,851,063.00 | -       | -       | -      | 34,854,635.07 | -  | -        | -  | 2,123,181.82  | -        | 35,362,662.60 | -  | 85,191,542.49 |
| 三、本期增减变动金<br>额（减少以“-”号填<br>列） | 27,148,937.00 | -       | -       | -      | -8,030,899.68 | -  | -        | -  | -1,131,048.34 | -        | 7,134,445.01  | -  | 25,121,433.99 |
| （一）综合收益总额                     | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | 25,121,433.99 | -  | 25,121,433.99 |
| （二）所有者投入和<br>减少资本             | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 1. 股东投入的普通股                   | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 2. 其他权益工具持有<br>者投入资本          | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 3. 股份支付计入所有<br>者权益的金额         | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 4. 其他                         | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| （三）利润分配                       | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | 992,133.48    | -        | -992,133.48   | -  | -             |
| 1. 提取盈余公积                     | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | 992,133.48    | -        | -992,133.48   | -  | -             |
| 2. 提取一般风险准备                   | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |
| 3. 对所有者（或股东）                  | -             | -       | -       | -      | -             | -  | -        | -  | -             | -        | -             | -  | -             |

|                  |                      |   |   |   |                      |   |   |   |                   |   |                      |   |                       |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|-------------------|---|----------------------|---|-----------------------|
| 的分配              |                      |   |   |   |                      |   |   |   |                   |   |                      |   |                       |
| 4. 其他            | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                 | - | -                    | - | -                     |
| (四) 所有者权益内部结转    | 27,148,937.00        | - | - | - | -8,030,899.68        | - | - | - | -2,123,181.82     | - | -16,994,855.50       | - | -                     |
| 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            | 27,148,937.00        | - | - | - | -8,030,899.68        | - | - | - | -2,123,181.82     | - | -16,994,855.50       | - | -                     |
| (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>40,000,000.00</b> | - | - | - | <b>26,823,735.39</b> | - | - | - | <b>992,133.48</b> | - | <b>42,497,107.61</b> | - | <b>110,312,976.48</b> |

法定代表人：郭永强 主管会计工作负责人：谢运展 会计机构负责人：王彦刚

(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 | 40,000,000.00 | -      | -   | -  | 22,618,037.32 | -     | -      | -    | 992,133.48 | 11,042,982.16 | 74,653,152.96 |
| 加：会计政策变更 | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -          | -             | -             |
| 前期差错更正   | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -          | -             | -             |

|                                   |               |   |   |   |               |   |   |   |              |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---------------|---------------|
| 其他                                | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| <b>二、本年期初余额</b>                   | 40,000,000.00 | - | - | - | 22,618,037.32 | - | - | - | 992,133.48   | 11,042,982.16 | 74,653,152.96 |
| <b>三、本期增减变动金额<br/>(减少以“-”号填列)</b> | 5,000,000.00  | - | - | - | 69,577,358.49 | - | - | - | 1,220,412.67 | 10,983,714.01 | 86,781,485.17 |
| (一) 综合收益总额                        | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | 12,204,126.68 | 12,204,126.68 |
| (二) 所有者投入和减少资本                    | 5,000,000.00  | - | - | - | 69,577,358.49 | - | - | - | -            | -             | 74,577,358.49 |
| 1. 股东投入的普通股                       | 5,000,000.00  | - | - | - | 69,577,358.49 | - | - | - | -            | -             | 74,577,358.49 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本                  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额                 | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 4. 其他                             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| (三) 利润分配                          | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,220,412.67 | -1,220,412.67 | -             |
| 1. 提取盈余公积                         | -             | - | - | - | -             | - | - | - | 1,220,412.67 | -1,220,412.67 | -             |
| 2. 对所有者(或股东)的分配                   | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3. 其他                             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| (四) 所有者权益内部结转                     | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)                  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)                  | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损                       | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |
| 4. 其他                             | -             | - | - | - | -             | - | - | - | -            | -             | -             |

|                 |                      |   |   |   |                      |   |   |   |                     |                      |                       |
|-----------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------------|----------------------|-----------------------|
| (五) 专项储备        | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | -                    | -                     |
| 1. 本期提取         | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | -                    | -                     |
| 2. 本期使用         | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | -                    | -                     |
| (六) 其他          | -                    | - | - | - | -                    | - | - | - | -                   | -                    | -                     |
| <b>四、本年期末余额</b> | <b>45,000,000.00</b> | - | - | - | <b>92,195,395.81</b> | - | - | - | <b>2,212,546.15</b> | <b>22,026,696.17</b> | <b>161,434,638.13</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              | 12,851,063.00 | -      | -   | -  | 30,648,937.00 | -     | -      | -    | 2,123,181.82  | 19,108,636.36 | 64,731,818.18 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -             | -             |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -             | -             |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | -             | -             |
| 二、本年期初余额              | 12,851,063.00 | -      | -   | -  | 30,648,937.00 | -     | -      | -    | 2,123,181.82  | 19,108,636.36 | 64,731,818.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 27,148,937.00 | -      | -   | -  | -8,030,899.68 | -     | -      | -    | -1,131,048.34 | -8,065,654.20 | 9,921,334.78  |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -             | 9,921,334.78  | 9,921,334.78  |
| （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          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -        | 992,133.48        | -992,133.48          | -                    | -        |
| 1. 提取盈余公积         | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -        | 992,133.48        | -992,133.48          | -                    | -        |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -        | -                 | -                    | -                    | -        |
| 3. 其他             | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -        | -                 | -                    | -                    | -        |
| (四) 所有者权益内部结转     | 27,148,937.00        | -        | -        | -        | -8,030,899.68        | -        | -        | -        | -2,123,181.82     | -16,994,855.50       | -                    | -        |
| 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             | 27,148,937.00        | -        | -        | -        | -8,030,899.68        | -        | -        | -        | -2,123,181.82     | -16,994,855.50       | -                    | -        |
| (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>40,000,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>22,618,037.32</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>992,133.48</b> | <b>11,042,982.16</b> | <b>74,653,152.96</b> | <b>-</b> |

法定代表人：郭永强 主管会计工作负责人：谢运展 会计机构负责人：王彦刚

**河北神玥软件科技股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

河北神玥软件科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是河北神玥软件科技有限公司，于 2012 年 12 月 27 日在河北省鹿泉市注册成立。

本公司于 2015 年 6 月 14 日，根据本公司创立大会暨第一次股东大会，以神玥有限全体股东作为发起人，以截至 2015 年 3 月 31 日经审计的账面净资产 62,618,037.32 元出资，折合为 40,000,000.00 股，注册资本为 40,000,000.00 元，其余净资产 22,618,037.32 元计入资本公积，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了瑞华验字[2015]01460015 号验资报告，本公司于 2015 年 7 月 8 日经石家庄市工商行政管理局批准变更为河北神玥软件科技股份有限公司。

本公司于 2016 年 1 月 4 日第一次临时股东大会审议通过《关于公司定向发行股票的议案》，并发布股票发行认购公告，此次定向发行股票的股数为 5,000,000.00 股，收到认购资金 75,000,000.00 元，由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2016]01460001 号验资报告。本公司已完成工商变更，目前注册资本为 45,000,000.00 元，法定代表人为郭永强。

本公司企业法人营业执照注册号为 911301000604545065，法定代表人为郭永强，注册地为石家庄市鹿泉经济开发区管理委员会办公楼 4 层 402 房间。

本公司经营范围为：应用软件开发与经营；应用软件技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；计算机软件及辅助设备的销售；通讯设备销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 16 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

**二、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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。除某些金

融工具外，本财务报表均以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的减值准备。

### 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、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事开发、销售自产软件产品。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22 “重要会计政策和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买

方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”

项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资” 或本附注四、7 “金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和

金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金

融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

###### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目           | 计提方法                |
|--------------|---------------------|
| 组合 a: 账龄分析组合 | 不同账龄段的应收款项对应不同的计提比例 |
| 组合 b: 个别认定组合 | 个别认定                |

**a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法**

| 账龄              | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5           | 5            |
| 1-2 年           | 10          | 10           |
| 2-3 年           | 30          | 30           |
| 3-4 年           | 50          | 50           |
| 4-5 年           | 80          | 80           |
| 5 年以上           | 100         | 100          |

**b. 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的计提方法**

本公司对于应收投标保证金、备用金、押金、关联方款项等进行减值测试，单独测试未发现减值的，不再计提坏账准备。

**③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

本公司对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

**（3）坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

**9、存货**

**（1）存货的分类**

存货主要包括库存商品、发出商品等。

**（2）存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

**（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的

差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 11、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|--------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75     |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5       | 5      | 19       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-5     | 3-5    | 19-32.33 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 3-5    | 19-19.40 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

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且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；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，确

定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 14、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能

力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入办公房屋装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 18、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期损益。已经发生

的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，并将已发生的劳务成本作为当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）收入确认的具体方法

#### ①软件开发、档案信息化服务

软件开发、档案信息化服务业务是公司根据与客户签订的技术开发合同或销售合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发。软件开发、档案信息化服务业务实质上是提供劳务，公司按照劳务收入确认原则进行确认：

**A**、在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**a**、收入的金额能够可靠地计量；**b**、相关的经济利益很可能流入企业；**c**、交易的完工程度能够可靠地确定；**d**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

**B**、如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期损益。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ②销售第三方软硬件产品

公司销售第三方软硬件产品业务为公司向第三方购买的软硬件产品直接对外销售，第三方软硬件产品在将产品移交给购买方时，在会计上按照销售商品收入确认标准确认本业务的收入，即：本公司在已将产品的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与之相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入的实现。具体为公司根据客户确认收货单确认销售收入。

#### ③运维服务收入确认原则

公司运维服务业务主要是为客户提供前期已实施软件开发业务和系统集成业务的后续维护。公司提供的运维服务包括软硬件维护服务、现场运维服务。

本公司根据与用户签订的相关合同的合同总额与服务期间，在运维服务期间内平均确认销售收入。

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **20、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、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。

本公司作为承租人，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。

## 22、重要会计政策、会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的

变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认——提供劳务收入

在劳务合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18“收入”确认方法所述方法进行确认的，在执行各该劳务合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （6）长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### **23、重要会计政策、会计估计的变更**

#### （1）会计政策变更

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

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称和金额                                     |
|--|---|
| (1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。   | 税金及附加   |
| (2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增税金及附加本年金额 331,592.59 元，调减管理费用本年金额 331,592.59 元。 |

(2) 会计估计变更

无

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况  |
|---------|---|
| 增值税     | 软件开发应税收入按6%的税率计算销项税，销售自产软件及第三方软硬件应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。   |
| 企业所得税   | 详见下表。   |

| 纳税主体名称         | 所得税税率                |
|----------------|----------------------|
| 河北神玥软件科技股份有限公司 | 2016年度按25%减半征收企业所得税。 |
| 北京安泰伟奥信息技术有限公司 | 2016年度税率为15%。        |
| 北京金贝叶软件科技有限公司  | 2016年度税率为15%。        |
| 北京神玥伟奥互联网有限公司  | 2016年度税率为25%         |

2、税收优惠及批文

(1) 所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、国务院（国发〔2011〕4号）《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、财政部、国家税务总局（财税〔2012〕27号）《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》的规定，报告期本公司2016年度减半按照12.5%税率征收企业所得税；本公司的子公司北京安泰伟奥信息技术有限公司属于高新技术企业2016年度

按15%税率征收企业所得税；本公司的子公司北京金贝叶软件科技有限公司属于高新技术企业2016年度按15%税率征收企业所得税。

(2) 增值税税收优惠

根据国务院下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，自2016年4月12日起，本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。2013年2月27日，北京经济技术开发区国家税务局出具《税务事项通知书》（开国税流函〔2013〕S14号），同意本公司的子公司北京安泰伟奥信息技术有限公司自2013年2月1日起销售的电子影像及档案管理系统V1.0等共7个产品，按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）和《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号），营业税改征增值税后，公司及子公司从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2016年1月1日，年末指2016年12月31日。

1、货币资金

| 项目     | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 17,217.85     | 22,180.67     |
| 银行存款   | 54,569,436.87 | 33,548,372.82 |
| 其他货币资金 |               |               |
| 合计     | 54,586,654.72 | 33,570,553.49 |

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别                   | 年末余额           |        |               |          | 账面价值          |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |               |
|                      | 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款项 |                |        |               |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 106,620,811.28 | 99.81  | 10,789,506.35 | 10.12    | 95,831,304.93 |

| 类别                    | 年末余额           |        |               |          | 账面价值          |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |               |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 组合 1: 账龄分析组合          | 106,620,811.28 | 99.81  | 10,789,506.35 | 10.12    | 95,831,304.93 |
| 组合 2: 个别认定组合          |                |        |               |          |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 204,000.00     | 0.19   | 204,000.00    | 100.00   |               |
| 合计                    | 106,824,811.28 | 100.00 | 10,993,506.35 | 10.29    | 95,831,304.93 |

(续)

| 类别                    | 年初余额          |        |              |          | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                       | 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款项  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 93,918,239.16 | 99.78  | 8,200,093.58 | 8.73     | 85,718,145.58 |
| 组合 1: 账龄分析组合          | 93,918,239.16 | 99.78  | 8,200,093.58 | 8.73     | 85,718,145.58 |
| 组合 2: 个别认定组合          |               |        |              |          |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 204,000.00    | 0.22   | 204,000.00   | 100.00   |               |
| 合计                    | 94,122,239.16 | 100.00 | 8,404,093.58 | 8.93     | 85,718,145.58 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 年末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 62,237,344.51  | 3,111,867.22  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 33,510,121.64  | 3,351,012.16  | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 6,351,852.98   | 1,905,555.89  | 30.00    |
| 3 至 4 年 | 4,112,542.15   | 2,056,271.08  | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 220,750.00     | 176,600.00    | 80.00    |
| 5 年以上   | 188,200.00     | 188,200.00    | 100.00   |
| 合计      | 106,620,811.28 | 10,789,506.35 | 10.12    |

(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 2,589,412.77 元；本年无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本年无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 17,206,078.76 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 16.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,276,829.50 元。

应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额            | 年限           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|--------------|----------------|
| 北京创想天空科技有限公司  | 客户     | 3,962,264.15  | 1-2 年        | 3.71           |
| 黑龙江国裕天晟科技有限公司 | 客户     | 3,773,584.97  | 1 年以内        | 3.53           |
| 太原市住房公积金管理中心  | 客户     | 3,545,701.34  | 2 年以内        | 3.32           |
| 咸阳市住房公积金管理中心  | 客户     | 3,000,000.00  | 1 年以内        | 2.81           |
| 朝阳住房公积金管理中心   | 客户     | 2,924,528.30  | 1 年以内, 1-2 年 | 2.74           |
| 合计            |        | 17,206,078.76 |              | 16.11          |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 年末余额         |        | 年初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 6,813,599.88 | 100.00 | 723,683.43   | 53.24  |
| 1 至 2 年 |              |        |              |        |
| 2 至 3 年 |              |        | 635,722.60   | 46.76  |
| 3 年以上   |              |        |              |        |
| 合计      | 6,813,599.88 | 100.00 | 1,359,406.03 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,528,690.90 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 81.14%。

预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 预付时间  | 未结算原因  |
|----------------|--------|--------------|-------|--------|
| 河北恒岭信息技术有限公司   | 非关联方   | 3,870,000.00 | 1 年以内 | 项目尚未完工 |
| 北京德康世纪科技有限公司   | 非关联方   | 712,000.00   | 1 年以内 | 项目尚未完工 |
| 北京华泽奥讯伟业科技有限公司 | 非关联方   | 407,990.90   | 1 年以内 | 项目尚未完工 |

|              |      |              |       |        |
|--------------|------|--------------|-------|--------|
| 河北信服科技有限公司   | 非关联方 | 326,400.00   | 1 年以内 | 项目尚未完工 |
| 北京神州鼎泓科技有限公司 | 非关联方 | 212,300.00   | 1 年以内 | 项目尚未完工 |
| 合计           |      | 5,528,690.90 |       |        |

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

| 类别                     | 年末余额         |        |      |          | 账面价值         |
|------------------------|--------------|--------|------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |          |              |
|                        | 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  | 4,927,963.30 | 100.00 |      |          | 4,927,963.30 |
| 组合 1：账龄分析组合            |              |        |      |          |              |
| 组合 2：个别认定组合            | 4,927,963.30 | 100.00 |      |          | 4,927,963.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |          |              |
| 合计                     | 4,927,963.30 | 100.00 |      |          | 4,927,963.30 |

(续)

| 类别                     | 年初余额         |        |           |          | 账面价值         |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备      |          |              |
|                        | 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  | 4,495,624.13 | 99.37  |           |          | 4,495,624.13 |
| 组合 1：账龄分析组合            |              |        |           |          |              |
| 组合 2：个别认定组合            | 4,495,624.13 | 99.37  |           |          | 4,495,624.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 28,400.00    | 0.63   | 28,400.00 | 100.00   |              |
| 合计                     | 4,524,024.13 | 100.00 | 28,400.00 | 0.63     | 4,495,624.13 |

##### 组合中，按个别认定法计提坏账准备其他应收款

| 项目 | 年末余额  |      |          |
|----|-------|------|----------|
|    | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|    |       |      |          |

| 项目      | 年末余额         |      |         |
|---------|--------------|------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 职工个人备用金 | 208,270.26   |      |         |
| 押金、保证金  | 4,587,607.00 |      |         |
| 社保暂扣款   | 132,086.04   |      |         |
| 合计      | 4,927,963.30 |      |         |

注：以上款项无收回风险不计提坏账准备。

(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 0.00 元；本年转回坏账准备金额 28,400.00 元。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质    | 年末账面余额       | 年初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 押金、保证金  | 4,587,607.00 | 4,137,685.28 |
| 职工个人备用金 | 208,270.26   | 256,519.42   |
| 社保暂扣款   | 132,086.04   | 129,819.43   |
| 合计      | 4,927,963.30 | 4,524,024.13 |

(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  | 年末余额         | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） | 坏账准备年末余额 |
|-----------------|-------|--------------|-------|---------------------|----------|
| 酒泉市市级财政国库支付结算中心 | 履约保证金 | 560,300.00   | 1 年以内 | 11.37               |          |
| 鹿泉市土地储备中心       | 押金    | 371,369.00   | 3-4 年 | 7.54                |          |
| 萍乡市公共资源交易中心     | 履约保证金 | 297,980.00   | 1 年以内 | 6.05                |          |
| 衡阳市住房公积金管理中心    | 履约保证金 | 248,000.00   | 2-3 年 | 5.03                |          |
| 四平市住房公积金管理中心    | 履约保证金 | 223,750.00   | 2 年以内 | 4.54                |          |
| 合计              |       | 1,701,399.00 |       | 34.53               |          |

## 5、存货

存货分类

| 项目   | 年末余额      |      |           |
|------|-----------|------|-----------|
|      | 账面余额      | 跌价准备 | 账面价值      |
| 库存商品 | 61,777.78 |      | 61,777.78 |

| 项目   | 年末余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 发出商品 | 4,970,117.13 |      | 4,970,117.13 |
| 合计   | 5,031,894.91 |      | 5,031,894.91 |

(续)

| 项目   | 年初余额       |      |            |
|------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 跌价准备 | 账面价值       |
| 发出商品 | 620,576.97 |      | 620,576.97 |
| 合计   | 620,576.97 |      | 620,576.97 |

## 6、其他流动资产

| 项目      | 年末余额       | 年初余额       |
|---------|------------|------------|
| 待摊费用-房租 | 944,610.14 | 981,063.93 |
| 待认证进项税  | 231.19     |            |
| 合计      | 944,841.33 | 981,063.93 |

## 7、固定资产

### 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 运输设备         | 电子设备         | 办公设备         | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额     | 36,515,152.10 | 4,600,275.83 | 4,504,318.74 | 2,254,236.09 | 47,873,982.76 |
| 2、本年增加金额   | 31,793,451.89 | 497,898.29   | 2,010,244.13 | 963,645.29   | 35,265,239.60 |
| (1) 购置     |               | 497,898.29   | 2,010,244.13 | 963,645.29   | 3,471,787.71  |
| (2) 在建工程转入 | 31,793,451.89 |              |              |              | 31,793,451.89 |
| (3) 企业合并增加 |               |              |              |              |               |
| 3、本年减少金额   | 271,050.00    |              |              |              | 271,050.00    |
| (1) 处置或报废  |               |              |              |              |               |
| (2) 其他减少   | 271,050.00    |              |              |              | 271,050.00    |
| 4、年末余额     | 68,037,553.99 | 5,098,174.12 | 6,514,562.87 | 3,217,881.38 | 82,868,172.36 |
| 二、累计折旧     |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额     | 4,214,853.52  | 2,486,463.11 | 2,472,064.69 | 1,205,936.55 | 10,379,317.87 |
| 2、本年增加金额   | 2,711,587.80  | 594,309.64   | 1,216,374.19 | 328,327.76   | 4,850,599.39  |
| (1) 计提     | 2,711,587.80  | 594,309.64   | 1,216,374.19 | 328,327.76   | 4,850,599.39  |
| 3、本年减少金额   | 19,312.31     |              |              |              | 19,312.31     |
| (1) 处置或报废  |               |              |              |              |               |

| 项目        | 房屋及建筑物        | 运输设备         | 电子设备         | 办公设备         | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| (2) 其他减少  | 19,312.31     |              |              |              | 19,312.31     |
| 4、年末余额    | 6,907,129.01  | 3,080,772.75 | 3,688,438.88 | 1,534,264.31 | 15,210,604.95 |
| 三、减值准备    |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额    |               |              |              |              |               |
| 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  | 61,130,424.98 | 2,017,401.37 | 2,826,123.99 | 1,683,617.07 | 67,657,567.41 |
| 2、年初账面价值  | 32,300,298.58 | 2,113,812.72 | 2,032,254.05 | 1,048,299.54 | 37,494,664.89 |

注 1：本公司 2013 年 6 月非同一控制下合并北京安泰伟奥信息技术有限公司，根据北京中同华资产评估有限公司中同华评报字(2015)第 375 号“河北神玥软件科技有限公司收购北京安泰伟奥信息技术有限公司股权追溯评估项目资产评估报告书”，以 2013 年 6 月 30 日为基准日，北京安泰伟奥信息技术有限公司固定资产共增值 4,942,641.17 元，其中，房屋建筑物 4,260,823.20 元，运输设备 678,017.29 元，电子设备 3,800.68 元。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

| 项目        | 年末余额 |      |      | 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          |
| 软件综合基地一车间 |      |      |      | 8,246,945.50  |      | 8,246,945.50  |
| 软件综合基地二车间 |      |      |      | 10,436,551.72 |      | 10,436,551.72 |
| 合计        |      |      |      | 18,683,497.22 |      | 18,683,497.22 |

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称      | 预算数           | 年初余额          | 本年增加金额        | 本年转入固定资产金额    | 本年其他减少金额   | 年末余额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------|
| 软件综合基地一车间 | 33,800,000.00 | 8,246,945.50  | 11,277,985.32 | 19,524,930.82 |            |      |
| 软件综合基地二车间 | 13,000,000.00 | 10,436,551.72 | 2,103,019.35  | 12,268,521.07 | 271,050.00 |      |
| 合计        |               | 18,683,497.22 | 13,381,004.67 | 31,793,451.89 | 271,050.00 |      |

## 9、无形资产

### 无形资产情况

| 项目       | 土地使用权        | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权     | 合计           |
|----------|--------------|-----|-------|-----------|--------------|
| 一、账面原值   |              |     |       |           |              |
| 1、年初余额   | 2,539,860.00 |     |       |           | 2,539,860.00 |
| 2、本年增加金额 |              |     |       | 77,179.49 | 77,179.49    |
| (1) 购置   |              |     |       | 77,179.49 | 77,179.49    |
| 3、本年减少金额 |              |     |       |           |              |
| 4、年末余额   | 2,539,860.00 |     |       | 77,179.49 | 2,617,039.49 |
| 二、累计摊销   |              |     |       |           |              |
| 1、年初余额   | 118,526.80   |     |       |           | 118,526.80   |
| 2、本年增加金额 | 50,797.20    |     |       | 1,286.32  | 52,083.52    |
| (1) 计提   | 50,797.20    |     |       | 1,286.32  | 52,083.52    |
| 3、本年减少金额 |              |     |       |           |              |
| 4、年末余额   | 169,324.00   |     |       | 1,286.32  | 170,610.32   |
| 三、减值准备   |              |     |       |           |              |
| 1、年初余额   |              |     |       |           |              |
| 2、本年增加金额 |              |     |       |           |              |
| 3、本年减少金额 |              |     |       |           |              |
| 4、年末余额   |              |     |       |           |              |
| 四、账面价值   |              |     |       |           |              |
| 1、年末账面价值 | 2,370,536.00 |     |       | 75,893.17 | 2,446,429.17 |
| 2、年初账面价值 | 2,421,333.20 |     |       |           | 2,421,333.20 |

## 10、商誉

### (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额         | 本年增加    |    | 本年减少 |    | 年末余额         |
|-----------------|--------------|---------|----|------|----|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |              |
| 北京金贝叶软件科技有限公司   | 2,872,616.80 |         |    |      |    | 2,872,616.80 |
| 合计              | 2,872,616.80 |         |    |      |    | 2,872,616.80 |

### (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加 |    | 本年减少 |    | 年末余额 |
|-----------------|------|------|----|------|----|------|
|                 |      | 计提   | 其他 | 处置   | 其他 |      |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本年增加         |    | 本年减少 |    | 年末余额         |
|-----------------|------|--------------|----|------|----|--------------|
|                 |      | 计提           | 其他 | 处置   | 其他 |              |
| 北京金贝叶软件科技有限公司   |      | 1,031,527.97 |    |      |    | 1,031,527.97 |
| 合计              |      | 1,031,527.97 |    |      |    | 1,031,527.97 |

注：本公司 2013 年 1 月 1 日以 50 万元购买净资产为-2,372,616.80 元的金贝叶 100%股权，形成商誉 2,872,616.80 元，根据测算预计可收回金额与账面值差异计提商誉减值准备。

### 11、长期待摊费用

| 项目          | 年初余额       | 本年增加金额       | 本年摊销金额     | 其他减少金额 | 年末数          |
|-------------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费         | 675,041.61 | 555,158.00   | 503,852.67 |        | 726,346.94   |
| 藁城区宇鑫苗圃场苗木费 |            | 500,000.00   | 152,777.78 |        | 347,222.22   |
| 绿化及水幕墙工程款   |            | 681,660.00   | 340,830.00 |        | 340,830.00   |
| 合计          | 675,041.61 | 1,736,818.00 | 997,460.45 |        | 1,414,399.16 |

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产明细

| 项目     | 年末余额          |              | 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 | 12,010,713.57 | 1,758,607.74 | 8,432,493.58 | 1,256,779.67 |
| 合计     | 12,010,713.57 | 1,758,607.74 | 8,432,493.58 | 1,256,779.67 |

#### (2) 递延所得税负债明细

| 项目               | 年末余额         |            | 年初余额         |            |
|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                  | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 3,752,945.92 | 562,082.85 | 4,130,404.30 | 617,981.27 |
| 合计               | 3,752,945.92 | 562,082.85 | 4,130,404.30 | 617,981.27 |

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 年末余额         | 年初余额 |
|----------|--------------|------|
| 可抵扣暂时性差异 | 14,320.75    |      |
| 可抵扣亏损    | 3,184,574.64 |      |
| 合计       | 3,198,895.39 |      |

(4) 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     | 年末余额         | 年初余额 | 备注 |
|--------|--------------|------|----|
| 2021 年 | 3,184,574.64 |      |    |
| 合计     | 3,184,574.64 |      |    |

**13、其他非流动资产**

| 项目    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 装修工程款 | 1,544,734.00 | 5,693,000.00 |
| 合计    | 1,544,734.00 | 5,693,000.00 |

**14、短期借款**

(1) 短期借款分类

| 项目   | 年末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               | 8,000,000.00  |
| 抵押借款 | 26,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 合计   | 26,000,000.00 | 40,000,000.00 |

(2) 短期借款说明

抵押借款说明：

2016 年 11 月 25 日本公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签订抵押借款合同，合同编号为：【0379831】，合同金额为 1,600.00 万元，期限为 1 年，自 2016 年 11 月 25 日至 2017 年 11 月 24 日，借款利率为基础利率上浮 15%，抵押物为土地（石鹿国用（2015）第 02-2857 号）、房产（鹿房权证获鹿字第 0150001565 号），该土地的账面原值为 1,119,930.00 元，累计摊销 74,662.00 元，账面净值为 1,045,268.00 元；该房产的账面原值为 40,500,826.32 元，累计折旧 2,302,286.60 元，账面净值为 38,198,539.72 元。

2016 年 11 月 28 日本公司与北京银行石家庄鹿泉支行签订抵押借款合同，合同编号为：【0373022-001】，合同金额为 1,000.00 万元，期限为 1 年，自 2016 年 11 月 30 日至 2017 年 11 月 29 日，借款利率基础利率上浮 15%，抵押物为土地（石鹿国用（2015）第 02-2857 号）、房产（鹿房权证获鹿字第 0150001565 号），该土地的账面原值为 1,119,930.00 元，累计摊销 74,662.00 元，账面净值为 1,045,268.00 元；该房产的账面原值为 40,500,826.32 元，累计折旧 2,302,286.60 元，账面净值为 38,198,539.72 元。

注：上述短期借款合同的担保情况，参见附注十、4“关联方交易中关联担保情况”。

**15、应付账款**

(1) 应付账款列示

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目      | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 5,332,335.20 | 7,584,413.63 |
| 1 至 2 年 | 1,346,365.81 | 60,000.00    |
| 2 至 3 年 | 35,000.00    |              |
| 合计      | 6,713,701.01 | 7,644,413.63 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目           | 年末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 北京九九合一科技有限公司 | 609,046.99   | 项目暂未执行完毕  |
| 北京九洲科瑞科技有限公司 | 426,837.60   | 项目暂未执行完毕  |
| 合计           | 1,035,884.59 |           |

16、预收款项

预收款项列示

| 项目      | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 3,830,591.30 | 1,541,875.86 |
| 1 至 2 年 |              | 75,471.69    |
| 2 至 3 年 |              |              |
| 3 年以上   |              |              |
| 合计      | 3,830,591.30 | 1,617,347.55 |

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,552,273.41 | 41,596,003.56 | 40,864,518.53 | 3,283,758.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 4,270,105.88  | 4,270,105.88  |              |
| 三、辞退福利         |              | 30,000.00     | 30,000.00     |              |
| 合计             | 2,552,273.41 | 45,896,109.44 | 45,164,624.41 | 3,283,758.44 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目            | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,546,331.49 | 34,749,176.81 | 34,043,749.86 | 3,251,758.44 |
| 2、职工福利费       |              | 2,071,774.79  | 2,071,774.79  |              |
| 3、社会保险费       | 5,941.92     | 2,411,486.34  | 2,417,428.26  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 2,185,169.22  | 2,185,169.22  |              |
| 工伤保险费         | 5,941.92     | 88,886.50     | 94,828.42     |              |
| 生育保险费         |              | 137,430.62    | 137,430.62    |              |

| 项目            | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 4、住房公积金       |              | 2,228,289.24  | 2,228,289.24  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 135,276.38    | 103,276.38    | 32,000.00    |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 合计            | 2,552,273.41 | 41,596,003.56 | 40,864,518.53 | 3,283,758.44 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额 | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 4,050,037.59 | 4,050,037.59 |      |
| 2、失业保险费  |      | 220,068.29   | 220,068.29   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 4,270,105.88 | 4,270,105.88 |      |

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**18、应交税费**

| 项目      | 年末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,315,813.55 | 4,047,829.94 |
| 企业所得税   | 1,653,530.98 | 4,940,482.41 |
| 个人所得税   | 121,532.00   | 65,933.90    |
| 城市维护建设税 | 238,430.93   | 285,646.73   |
| 教育费附加   | 170,307.81   | 204,033.38   |
| 印花税     |              | 4,694.64     |
| 合计      | 5,499,615.27 | 9,548,621.00 |

**19、应付利息**

| 项目              | 年末余额      | 年初余额       |
|-----------------|-----------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |           | 25,036.46  |
| 短期借款应付利息        | 39,742.08 | 87,511.11  |
| 合计              | 39,742.08 | 112,547.57 |

**20、其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

| 项目       | 年末余额         | 年初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 未支付的报销款项 | 788,296.86   | 1,457,713.87 |
| 装修工程款    | 2,782,161.79 | 1,490,870.54 |
| 社保暂扣款    | 144,341.52   | 161,066.60   |
| 房租       | 20,910.00    |              |
| 资金往来款    |              | 3,230,000.00 |
| 挂牌推荐费    |              | 1,100,000.00 |
| 其他       | 73,415.89    | 996,491.60   |
| 合计       | 3,809,126.06 | 8,436,142.61 |

## 21、一年内到期的非流动负债

| 项目          | 年末余额 | 年初余额          |
|-------------|------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 |      | 15,000,000.00 |
| 合计          |      | 15,000,000.00 |

## 22、股本

| 项目   | 年初余额          | 本年增减变动 (+、-) |    |       |    |    | 年末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 40,000,000.00 | 5,000,000.00 |    |       |    |    | 45,000,000.00 |

注：根据公司 2015 年 12 月 20 日召开的第一届董事会第六次会议决议、2016 年 1 月 4 日召开的 2016 年第一次临时股东大会会议决议，并依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律、法规及章程的规定，公司于 2016 年 1 月 15 日以每股 15.00 元的价格定向发行 5,000,000.00 股普通股票，募集资金共计 75,000,000.00 元，定向发行后公司总股本 45,000,000.00 股。

## 23、资本公积

| 项目     | 年初余额          | 本年增加          | 本年减少       | 年末余额          |
|--------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 资本溢价   | 22,618,037.32 | 70,000,000.00 | 422,641.51 | 92,195,395.81 |
| 其他资本公积 | 4,205,698.07  |               |            | 4,205,698.07  |
| 合计     | 26,823,735.39 | 70,000,000.00 | 422,641.51 | 96,401,093.88 |

注：根据公司 2015 年 12 月 20 日召开的第一届董事会第六次会议决议、2016 年 1 月 4 日召开的 2016 年第一次临时股东大会会议决议，并依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律、法规及章程的规定，公司于 2016 年 1 月 15 日以每股 15.00 元的价格定向发行 5,000,000.00 股普通股票，募集资金共计

75,000,000.00 元，资本公积增加 70,000,000.00 元，增资发生的相关费用冲减资本公积-资本溢价 422,641.51 元。

## 24、盈余公积

| 项目     | 年初余额       | 本年增加         | 本年减少 | 年末余额         |
|--------|------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 992,133.48 | 1,220,412.67 |      | 2,212,546.15 |
| 合计     | 992,133.48 | 1,220,412.67 |      | 2,212,546.15 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 25、未分配利润

| 项目                    | 本年            | 上年            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 42,497,107.61 | 35,362,662.60 |
| 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            | 42,497,107.61 | 35,362,662.60 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | 10,170,133.40 | 25,121,433.99 |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,220,412.67  | 992,133.48    |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 提取一般风险准备              |               |               |
| 应付普通股股利               |               |               |
| 转作股本的普通股股利            |               | 16,994,855.50 |
| 年末未分配利润               | 51,446,828.34 | 42,497,107.61 |

## 26、营业收入和营业成本

| 项目   | 本年发生额          |               | 上年发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 118,102,233.90 | 53,492,751.02 | 123,521,141.19 | 51,587,764.49 |
| 合计   | 118,102,233.90 | 53,492,751.02 | 123,521,141.19 | 51,587,764.49 |

## 27、税金及附加

| 项目      | 本年发生额      | 上年发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 577,810.09 | 504,157.11 |
| 教育费附加   | 412,721.51 | 360,112.21 |
| 房产税     | 251,533.59 |            |
| 土地使用税   | 58,309.56  |            |
| 印花税     | 21,749.44  |            |

| 项目 | 本年发生额        | 上年发生额      |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,322,124.19 | 864,269.32 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、“税项”。

### 28、销售费用

| 项目    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 3,697,694.82  | 3,254,009.07  |
| 差旅费   | 2,499,976.85  | 2,781,072.21  |
| 项目培训费 | 215,850.00    | 339,998.00    |
| 办公费   | 2,765,252.11  | 1,489,797.12  |
| 房屋租赁费 | 295,104.93    | 340,581.86    |
| 业务招待费 | 291,352.92    | 259,088.34    |
| 车辆费   | 280,353.84    | 177,060.96    |
| 会议费   | 1,980,893.02  | 2,365,831.02  |
| 其他    | 13,871.97     | 33,088.78     |
| 合计    | 12,040,350.46 | 11,040,527.36 |

### 29、管理费用

| 项目    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费用  | 14,733,172.84 | 12,996,117.00 |
| 职工薪酬  | 8,257,716.99  | 5,003,190.40  |
| 办公费   | 7,530,921.61  | 5,092,764.14  |
| 折旧与摊销 | 4,784,962.70  | 2,847,566.34  |
| 上市推荐费 |               | 1,100,000.00  |
| 差旅费   | 796,210.35    | 553,717.90    |
| 税金    | 289,335.18    | 418,338.64    |
| 律师费   | 387,900.84    | 235,849.05    |
| 业务招待费 | 355,862.88    | 37,735.89     |
| 其他    | 676,592.00    | 512,600.15    |
| 合计    | 37,812,675.39 | 28,797,879.51 |

### 30、财务费用

| 项目     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,749,754.00 | 2,587,173.08 |
| 减：利息收入 | 149,872.82   | 20,212.32    |
| 其他     | 42,789.84    | 56,863.29    |
| 合计     | 2,642,671.02 | 2,623,824.05 |

### 31、资产减值损失

| 项目     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失   | 2,565,012.77 | 4,031,575.26 |
| 商誉减值损失 | 1,031,527.97 |              |
| 合计     | 3,596,540.74 | 4,031,575.26 |

### 32、营业外收入

| 项目                 | 本年发生额        | 上年发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 4,060,210.56 | 4,859,851.74 | 872,334.35    |
| 其他                 | 4,000.00     |              | 4,000.00      |
| 合计                 | 4,064,210.56 | 4,859,851.74 | 876,334.35    |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目                            | 本年发生数        | 上年发生数        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 石家庄市鹿泉区财政局2016年度市级科技型中小企业技术创新资金 | 200,000.00   |              | 与收益相关           |
| 石家庄市鹿泉区科技局高新技术企业奖励资金            | 100,000.00   |              | 与收益相关           |
| 鹿泉区科技局科技创新创业人才科研经费              | 500,000.00   |              | 与收益相关           |
| 稳岗补贴                            | 34,598.50    |              | 与收益相关           |
| 北京科技咨询中心补贴                      | 37,735.85    |              | 与收益相关           |
| 即征即退增值税                         | 3,187,876.21 | 2,140,851.74 | 与收益相关           |
| 河北省挂牌上市企业奖励资金                   |              | 2,300,000.00 | 与收益相关           |
| 科技奖励资金                          |              | 415,000.00   | 与收益相关           |
| 企业信用补贴                          |              | 4,000.00     | 与收益相关           |
| 合计                              | 4,060,210.56 | 4,859,851.74 |                 |

### 33、营业外支出

| 项目          | 本年发生额 | 上年发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |       | 4,368.93 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |       | 4,368.93 |               |
| 其他          |       | 4,163.65 |               |
| 合计          |       | 8,532.58 |               |

### 34、所得税费用

#### （1）所得税费用表

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,646,924.73 | 4,940,482.41 |
| 递延所得税费用 | -557,726.49  | -635,296.04  |
| 合计      | 1,089,198.24 | 4,305,186.37 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本年发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 11,259,331.64 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,407,416.46  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -454,360.72   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 279,085.67    |
| 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 | 799,723.85    |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 11,667.81     |
| 额外可扣除费用的影响                     | -954,334.83   |
| 所得税费用                          | 1,089,198.24  |

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本年发生额        | 上年发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 利息收入       | 149,872.82   | 20,320.59    |
| 营业外收入—政府补助 | 872,334.35   | 2,719,000.00 |
| 保证金        | 2,580,254.56 |              |
| 其他         | 590,698.87   | 2,500,000.00 |
| 合计         | 4,193,160.60 | 5,239,320.59 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本年发生额         | 上年发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 办公费用  | 11,950,403.64 | 7,749,158.30 |
| 租赁费   | 381,371.64    | 381,854.26   |
| 业务招待费 | 647,215.80    | 300,631.23   |
| 车辆费   | 215,887.16    |              |
| 项目培训费 | 278,265.15    | 2,365,931.02 |
| 差旅费   | 3,296,160.00  | 3,680,910.91 |
| 会议费   | 2,413,597.02  |              |

| 项目    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 银行手续费 | 42,789.84     | 49,705.34     |
| 保证金   | 5,974,342.48  | 374,152.00    |
| 研发费用  | 2,860,311.09  | 2,984,421.95  |
| 备用金   | 354,643.30    |               |
| 其他    | 601,075.84    | 1,156,492.64  |
| 合计    | 29,016,062.96 | 19,043,257.65 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本年发生额 | 上年发生额        |
|-------|-------|--------------|
| 贷款保证金 |       | 5,600,000.00 |
| 合计    |       | 5,600,000.00 |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目                | 本年发生额      | 上年发生额 |
|-------------------|------------|-------|
| 发行证券、债券而支付的审计、咨询费 | 422,641.51 |       |
| 合计                | 422,641.51 |       |

**36、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额          | 上年金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |               |               |
| 净利润                              | 10,170,133.40 | 25,121,433.99 |
| 加：资产减值准备                         | 3,596,540.74  | 4,031,575.26  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,850,599.39  | 2,889,627.69  |
| 无形资产摊销                           | 52,083.52     | 50,797.20     |
| 长期待摊费用摊销                         | 997,460.45    | 176,025.05    |
| 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） |               | 4,368.93      |
| 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）                  | 2,749,754.00  | 2,587,173.08  |
| 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）             | -501,828.07   | -590,896.27   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -55,898.42    | -44,399.77    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -4,411,317.94 | 936,476.17    |

| 补充资料                        | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）       | -15,566,727.40 | -29,474,207.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | -11,011,193.35 | 11,792,213.54  |
| 其他                          |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -9,130,393.68  | 17,480,186.91  |
| <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                     | 54,586,654.72  | 33,570,553.49  |
| 减：现金的期初余额                   | 33,570,553.49  | 20,979,118.58  |
| 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                | 21,016,101.23  | 12,591,434.91  |

**（2）现金及现金等价物的构成**

| 项目             | 年末余额          | 年初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 54,586,654.72 | 33,570,553.49 |
| 其中：库存现金        | 17,217.85     | 22,180.67     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 54,569,436.87 | 33,548,372.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |               |
| 存放同业款项         |               |               |
| 拆放同业款项         |               |               |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |               |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 54,586,654.72 | 33,570,553.49 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**37、所有权或使用权受限制的资产**

| 项目   | 年末账面价值        | 受限原因     |
|------|---------------|----------|
| 固定资产 | 38,198,539.72 | 详见附注六、14 |
| 无形资产 | 1,045,268.00  | 详见附注六、14 |

| 项目 | 年末账面价值        | 受限原因 |
|----|---------------|------|
| 合计 | 39,243,807.72 |      |

## 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<br>营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） |    | 取得方式 |
|--------------------|-----------|-----|------|---------|----|------|
|                    |           |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 北京安泰伟奥信息技术<br>有限公司 | 北京        | 北京  | 软件开发 | 100.00  |    | 收购   |
| 北京金贝叶软件科技<br>有限公司  | 北京        | 北京  | 软件开发 | 100.00  |    | 收购   |
| 北京神玥伟奥互联网<br>有限公司  | 北京        | 北京  | 互联网  | 100.00  |    | 新设成立 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

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

### 1、市场风险

#### 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。本公司借款控制在合理额度内，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响较小。本公司密切关注利率变

动对本公司的影响，并根据需要作出调整。

## 2、信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，截至 2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的交易对象，多为信誉良好的公积金中心、公共部门，同时为降低信用风险，本公司建立了信用审批机制，对所有客户进行信用评级。此外，本公司于每个资产负债表日对应收款的回收情况进行审核，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 九、公允价值的披露

本公司金融资产主要包括（应收账款、其他应收款、其他流动资产等），金融负债主要包括（应付账款、其他应付款等），本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余成本与公允价值无重大差异。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

| 名称  | 与本公司关系           | 控股比例   |
|-----|------------------|--------|
| 郭永强 | 公司控股股东，实际控制人，董事长 | 49.14% |

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七、“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系    |
|---------|----------------|
| 刘乃若     | 持股 5%以上股东，公司董事 |
| 陆金海     | 持股 5%以上股东      |
| 李俏      | 公司股东，公司董事      |
| 傅建永     | 公司董事           |
| 刘铜强     | 公司股东，公司董事，总经理  |
| 覃毅      | 公司股东，公司董事，副总经理 |

|     |            |
|-----|------------|
| 叶红星 | 公司独立董事     |
| 李玲  | 公司独立董事     |
| 穆铁虎 | 公司独立董事     |
| 刘长武 | 公司监事会主席    |
| 殷国强 | 公司监事       |
| 卢晓光 | 公司监事       |
| 闫洪国 | 公司股东，副总经理  |
| 罗俊  | 公司股东，副总经理  |
| 谢运展 | 财务总监、董事会秘书 |
| 郭玥  | 公司股东，董事长子女 |
| 李京  | 董事长配偶      |
| 郭树强 | 董事长堂兄弟     |

#### 4、关联方交易情况

关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|
| 郭永强 | 26,000,000.00 | 2017年11月2日 | 2019年11月1日 | 否          |
| 李京  | 26,000,000.00 | 2017年11月2日 | 2019年11月1日 | 否          |

#### 5、关联方应收应付款项

无。

#### 十一、承诺及或有事项

2016年5月24日，北京知识产权法院受理富翔有限公司（注册地：香港）起诉本公司及子公司安泰伟奥侵害其计算机软件著作权纠纷案，2017年3月30日，北京知识产权法院进行开庭审理，截止本报告出具日尚未结案。基本案情如下：

2000年4月20日，富翔有限公司(原告)以货币资金出资、北京金天鹏科技贸易发展有限公司以包括但不限于住房公积金管理系统、售房款金管理软件、电话查询系统等软件以及客户等无形资产出资，合作成立了北京金天鹏软件科技有限公司（以下简称“合作公司”）。合作公司主要从事与住房公积金管理系统有关的计算机软、硬件的研究、开发、生产和销售等。

2016年9月28日至29日，本公司及子公司安泰伟奥相继收到北京市知识产权法院的《民事起诉状》和《民事案件应诉通知书》，原告作为合作公司的“外方股东”，诉称本公司及子公司因侵犯合作公司在住房公积金领域的计算机软件著作权，提起民

事起诉。

鉴于 2017 年 3 月 30 日首次开庭仅对部分证据进行质证，暂时无法对案件可能发生的结果、损失及收益进行估计。截至本报告出具日，本公司及子公司各项业务正常开展，资金、资产使用未受到任何影响。

## 十二、资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本公司无需要披露资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 年末余额          |        |              |        | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |               |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 54,069,596.73 | 100.00 | 1,719,972.01 | 3.18   | 52,349,624.72 |
| 组合 1：账龄分析组合           | 25,732,196.73 | 47.59  | 1,719,972.01 | 6.68   | 24,012,224.72 |
| 组合 2：个别认定组合           | 28,337,400.00 | 52.41  |              |        | 28,337,400.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |        |               |
| 合计                    | 54,069,596.73 | 100.00 | 1,719,972.01 | 3.18   | 52,349,624.72 |

(续)

| 类别                   | 年初余额          |        |            |        | 账面价值          |
|----------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |               |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 15,720,770.43 | 100.00 | 766,487.20 | 4.88   | 14,954,283.23 |

| 类别                    | 年初余额          |        |            |        | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |               |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |               |
| 组合 1: 账龄分析组合          | 13,679,743.99 | 87.02  | 766,487.20 | 5.60   | 12,913,256.79 |
| 组合 2: 个别认定组合          | 2,041,026.44  | 12.98  |            |        | 2,041,026.44  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |        |               |
| 合计                    | 15,720,770.43 | 100.00 | 766,487.20 | 4.88   | 14,954,283.23 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 年末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 18,464,953.21 | 923,247.66   | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 6,917,243.52  | 691,724.35   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 350,000.00    | 105,000.00   | 30.00    |
| 合计      | 25,732,196.73 | 1,719,972.01 | 6.68     |

②组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称             | 年末余额          |      |          |
|------------------|---------------|------|----------|
|                  | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 股份合并范围内的关联方的应收款项 | 28,337,400.00 |      |          |
| 合计               | 28,337,400.00 |      |          |

(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 953,484.81 元；本年无收回或转回坏账准备金额的情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 39,402,740.26 元，占应收账款年末余额合计数的比例 72.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 676,851.92 元。

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 与本公司关系   | 金额            | 年限           | 占应收账款总额的比例 (%) | 计提坏账准备金额   |
|----------------|----------|---------------|--------------|----------------|------------|
| 北京安泰伟奥信息技术有限公司 | 合并范围内关联方 | 28,337,400.00 | 1 年以内        | 52.41          |            |
| 咸阳市住房公积金管理中心   | 客户       | 3,000,000.00  | 1 年以内        | 5.55           | 150,000.00 |
| 朝阳住房公积金管理中心    | 客户       | 2,924,528.30  | 1 年以内, 1-2 年 | 5.41           | 269,811.32 |

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) | 计提坏账准备金额   |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|------------|
| 阿勒泰地区住房公积金管理中心 | 客户     | 2,645,811.96  | 1 年以内 | 4.89          | 132,290.60 |
| 安阳市住房公积金管理中心   | 客户     | 2,495,000.00  | 1 年以内 | 4.61          | 124,750.00 |
| 合计             |        | 39,402,740.26 |       | 72.87         | 676,851.92 |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

| 类别                     | 年末余额         |        |      |       | 账面价值         |
|------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |       |              |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 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  | 1,450,205.41 | 100.00 |      |       | 1,450,205.41 |
| 组合 1：账龄分析组合            |              |        |      |       |              |
| 组合 2：个别认定组合            | 1,450,205.41 | 100.00 |      |       | 1,450,205.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |       |              |
| 合计                     | 1,450,205.41 | 100.00 |      |       | 1,450,205.41 |

(续)

| 类别                     | 年初余额         |        |      |       | 账面价值         |
|------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备 |       |              |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 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  | 1,435,295.63 | 100.00 |      |       | 1,435,295.63 |
| 组合 1：账龄分析组合            |              |        |      |       |              |
| 组合 2：个别认定组合            | 1,435,295.63 | 100.00 |      |       | 1,435,295.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |      |       |              |
| 合计                     | 1,435,295.63 | 100.00 |      |       | 1,435,295.63 |

组合中，按个别认定法计提坏账准备其他应收款

| 项目               | 年末余额         |      |         |
|------------------|--------------|------|---------|
|                  | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 职工个人备用金          | 119,895.13   |      |         |
| 押金、保证金           | 1,116,387.00 |      |         |
| 股份合并范围内关联方其他应收款项 | 213,923.28   |      |         |
| 合计               | 1,450,205.41 |      |         |

(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 0.00 元；本年无收回或转回坏账准备金额的情况。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质             | 年末账面余额       | 年初账面余额       |
|------------------|--------------|--------------|
| 职工个人备用金          | 119,895.13   | 17,836.35    |
| 押金、保证金           | 1,116,387.00 | 1,417,459.28 |
| 股份合并范围内关联方其他应收款项 | 213,923.28   |              |
| 合计               | 1,450,205.41 | 1,435,295.63 |

(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  | 年末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例（%） | 坏账准备<br>年末余额 |
|-----------------|-------|--------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 鹿泉市土地储备中心       | 押金    | 371,369.00   | 3-4 年 | 25.61                       |              |
| 北京神玥伟奥互联网有限公司   | 社保款   | 213,923.28   | 1 年以内 | 14.75                       |              |
| 鹿泉经济开发区市政建设服务中心 | 押金    | 192,241.00   | 2-3 年 | 13.26                       |              |
| 博尔塔拉蒙古自治州行政服务中心 | 履约保证金 | 140,000.00   | 1 年以内 | 9.65                        |              |
| 朱瑞毅             | 押金    | 106,477.00   | 1 年以内 | 7.34                        |              |
| 合计              |       | 1,024,010.28 |       | 70.61                       |              |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 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 | 55,000,000.00 |      | 55,000,000.00 | 25,500,000.00 |      | 25,500,000.00 |
| 合计     | 55,000,000.00 |      | 55,000,000.00 | 25,500,000.00 |      | 25,500,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位          | 期初余额          | 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 |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 北京安泰伟奥信息技术有限公司 | 25,000,000.00 |               |      | 25,000,000.00 |          |          |
| 北京金贝叶软件科技有限公司  | 500,000.00    | 9,500,000.00  |      | 10,000,000.00 |          |          |
| 北京神玥伟奥互联网有限公司  |               | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |          |          |
| 合计             | 25,500,000.00 | 29,500,000.00 |      | 55,000,000.00 |          |          |

#### 4、营业收入、营业成本

| 项目   | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 62,393,241.52 | 25,267,878.87 | 36,709,132.44 | 14,780,640.80 |
| 合计   | 62,393,241.52 | 25,267,878.87 | 36,709,132.44 | 14,780,640.80 |

## 十五、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

| 项目  | 金额         | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动性资产处置损益  |            |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免   |            |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 872,334.35 |    |
| 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年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  | 4,000.00   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |            |    |
| 小计  | 876,334.35 |    |
| 所得税影响额  | 111,450.15 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   |            |    |
| 合计  | 764,884.20 |    |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>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       | 5.73              | 0.23   | 0.23   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 5.23              | 0.21   | 0.21   |

附：

### 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。

河北神玥软件科技股份有限公司  
董事会  
2017 年 4 月 16 日