

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001



名通科技

NEEQ :836501

深圳市名通科技股份有限公司

SHENZHEN MASTERCOM TECHNOLOGY CO.,LTD

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1. 2016 年 2 月 22 日，公司收到全国中小企业股份转让系统的同意挂牌函。
2. 2016 年 4 月 8 日，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。
3. 2016 年 6 月中标中国移动通信集团设计院有限公司《2016-2017 年研发业务、新业务合作研发服务集中采购项目》，公司首度成为中国移动集团设计院的集采供应商。
4. 2016 年 7 月 1 日，公司通过信息系统集成及服务三级资质认证。
5. 2016 年，公司共获得 6 个软件著作权，分别是《名通网优之家系统软件 V2.0》、《名通网优平台扩容工程项目应用软件 V2.0》、《名通测试数据综合分析系统软件 V2.0》、《名通掌上运维门户系统软件 V2.0》、《名通路测数据管理系统软件 V3.0》、《名通 3G 宽带无线网络测试数据智能分析系统软件 V4.5》。
6. 2016 年 12 月 27 日，公司通过环境管理体系 GB/T 24001--2004/ISO 14001:2004 认证。

目 录

- 第一节 声明与提示
- 第二节 公司概况
- 第三节 主要会计数据和关键指标
- 第四节 管理层讨论与分析
- 第五节 重要事项
- 第六节 股本、股东情况
- 第七节 融资情况
- 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况
- 第九节 公司治理及内部控制
- 第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、名通科技、股份公司	指	深圳市名通科技股份有限公司
华腾信息	指	深圳市华腾信息技术有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	深圳市名通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市名通科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市名通科技股份有限公司监事会
《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	《深圳市名通科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及公司高级管理人员
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
主办券商	指	招商证券股份有限公司
会计师	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
审计报告	指	由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2016 年年度审计报告
CMMI	指	软件能力成熟度集成模型
DT	指	路测 Drive Test，是对 GSM、WCDMA、TDSCDMA、LTE 等无线网络的下行信号，也就是各无线网络的空中接口(Um)进行测试，主要用于获得以下数据：服务小区信号强度、语音质量、相邻小区的信号强度指示 Ec 以及信号质量指示 Ec/Io、切换及接入的信令过程、小区识码、区域识别码、业务建立成功率、切换比例、上下行平均吞吐率、手机所处的地理位置信、呼叫管理、移动管理\业务建立时延等值。其作用主要在于网络质量的评估和无线网络的优化。
CQT	指	CallQualityTest，指拨打质量测试，也指在固定的地点测试无线数据网络性能。
GSM	指	GSM 是 Global System for Mobile Communications 的缩写，意为全球移动通信系统，是世界上主要的蜂窝系统之一
TD、TD-SCDMA	指	TD-SCDMA 是英文 Time Division-Synchronous Code Division Multiple Access（时分同步码分多址）的简称，中国提出的第三代移动通信标准(简称 3G)，也是 ITU 批准的三个 3G 标准中的一个，以我国知识产权为主的、被国际上广泛接受和认可的无线通信国际标准。
LTE	指	Long Term Evolution，长期演进，是由 3GPP（The 3rd Generation Partnership Project，第三代合作伙伴计划）组织制定的 UMTS（Universal Mobile Telecommunications

		System, 通用移动通信系统) 技术标准的长期演进, 于 2004 年 12 月在 3GPP 多伦多会议上正式立项并启动。
OMC	指	操作维护中心, Operation and Maintenance Center: 操作维护系统中的各功能实体。
FLEX	指	基于其专有的 Macromedia Flash 平台, 它是涵盖了支持 RIA (Rich Internet Applications) 的开发和部署的一系列技术组合。
GIS	指	地理信息系统 (Geographic Information System, 简称 GIS) 是能提供存储、显示、分析地理数据功能的软件。主要包括数据输入与编辑、数据管理、数据操作以及数据显示和输出等。作为获取、处理、管理和分析地理空间数据的重要工具、技术和学科, 得到了广泛关注和迅猛发展。
伪基站	指	即假基站, 设备一般由主机和笔记本电脑组成, 通过短信群发器、短信发信机等相关设备能够搜取其为中心、一定半径范围内的手机卡信息, 通过伪装成运营商的基站, 冒用他人手机号码强行向用户手机发送诈骗、广告推销等短信息。
DNS	指	Domain Name System, 域名系统, 因特网上作为域名和 IP 地址相互映射的一个分布式数据库, 能够使用户更方便的访问互联网, 而不用去记住能够被机器直接读取的 IP 数串。
PING	指	是 Windows、Unix 和 Linux 系统下的一个命令。ping 也属于一个通信协议, 是 TCP/IP 协议的一部分。利用 “ping” 命令可以检查网络是否连通, 可以很好地帮助我们分析和判定网络故障。
HTTP	指	超文本传输协议, HyperText Transfer Protocol, 是互联网上应用最为广泛的一种网络协议, 所有的 WWW 文件都必须遵守这个标准。
APP、手机 APP	指	手机 App 也就是可以在智能手机上运行的第三方手机应用程序软件, 也称之为 App 软件、App 应用、App 客户端等。
Abis 接口	指	为基站子系统的两个功能实体 BSC(基站控制器)和 BTS (基站收发信台) 之间的通信接口, 用于 BTS 与 BSC 之间的远端互连方式, 该接口支持所有向用户提供的服务, 并支持对 BTS 无线设备的控制和无线频率的分配。
LAC	指	location area code, 位置区码, 移动通信系统中为寻呼而设置的一个区域, 覆盖一片地理区域, 初期一般按行政区域划分, 现在也按寻呼量划分。
MR	指	Measuremetreport, 测量报告

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留审计报告，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	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 行业技术进步和升级风险	<p>近年来，移动通信在微电子技术基础上与计算机技术密切结合，产生了革命性的飞跃，各种新技术层出不穷，一代又一代的新系统不断涌现，第四代移动通信系统已经开启全面商用时代。通信技术的高速发展要求网络优化、测试、分析系统持续升级换代。网络优化产品及服务将不断向智能化、综合化、集中化发展。</p> <p>面对下游客户不断提升的技术要求和社会公众不断增强的网络优化意识，公司如果不能加大研发并始终保持关键核心技术的领先地位，公司将难以形成良好的销售局面，甚至可能出现衰退。因此，公司面临因技术和产品及服务不能快速适应行业内技术进步和升级所带来的风险。</p>
2. 高端技术人才流失	<p>移动通信网络行业属于典型的人才、技术密集型产业，对高端复合型技术人才存在较大需求，不仅需要技术人员具备较强的技术理论水平、技术综合运用能力和实际操作经验，还需要具备良好的敬业意识、服务精神和丰富行业经验。由于国内移动通信网络优化行业起步较晚，复合型人才相对缺乏，只能通过企业自身多年的培养与积累。公司历经多年发展，已拥有一支多学科、多层次、结构合理的研发团队。但是随着我国通信技术行业的迅猛发展，业内的人才竞争也日益激烈。能否维持现有研发队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。因此公司面临技术人才流失的风险。</p>
3. 客户相对集中，公司对大客户的	公司的主要客户集中于国内三大通信运营商的各地分公司。

<p>依赖风险</p>	<p>报告期内，公司客户数量较少，前五大客户均为中国移动各地分公司。公司服务集中于中国移动一家电信运营商，收入也主要来源于该电信运营商，公司与大客户保持合作，一方面获得了稳定的业务收入，培养建立了良好的长期关系和品牌公信力；但另一方面，如果任何一方因为特殊原因导致合作受阻，将对公司的持续经营造成不良影响。因此公司面临客户相对集中的风险。</p>
<p>4. 采购相对集中，公司对主要供应商的依赖风险</p>	<p>2016 年度，公司向前五大供应商采购额占比为 72.13%。公司采购的产品主要为研发和运营所需要的服务器和电脑等硬件设备。公司每年根据需求进行采购，其供应商主要集中于深圳市内，价格稳定，运输方便，货源稳定且供货及时。为有效控制采购成本，公司选择几家合格供应商进行集中批量采购并保持良好合作关系，因此对前五大供应商依赖度较高，面临供应商相对集中的风险。</p>
<p>5. 应收账款回收风险</p>	<p>2016 年度，公司应收账款账面净值为 3,775.89 万元，占资产总额的比例为 58.62%。随着公司业务规模的扩大和销售收入的增加，应收账款余额会呈现波动增加趋势。虽然报告期末公司应收账款结构良好，一年以内应收账款净额占比为 97.73%，且公司主要客户是中国移动通信集团各子分公司和中国电信股份有限公司各子分公司，其具有良好的信用和较强的实力，但是，应收账款金额较大会影响公司资金的周转。如果个别大客户长期拖欠公司款项，甚至发生坏账，将对公司现金流和经营业绩产生不利影响。</p>
<p>6. 行业周期性调整风险</p>	<p>公司属于移动通信网络优化细分行业，报告期内主要为中国移动为主的国内运营商提供网络优化产品。近年来，中国移动通信市场已经全面进入 4G 时代，今后一段时间内 LTE 网络将和已有的 GSM、TD-SCDMA、WLAN 网络等多网并存，</p>

	<p>移动通信网络规模和网络结构将变得日益复杂，对移动通信网络优化设备和服务的需求也将进一步提升。但是，如果下游行业出现周期性调整，比如未来两年电信运营商开始大规模减少 4G 投资，可能会对公司的经营造成负面影响。因此，公司面临行业周期性调整风险。</p>
7. 公司治理风险	<p>股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。</p>
8. 收入季节性波动风险	<p>公司客户主要为中国移动通信集团各地分公司，这类企业一般在上半年制定预算，下半年完成采购合同签订、项目实施验收及付款等工作。由于公司占成本较大比重的人工费用和其他费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较大，收入及其利润存在季节性波动。</p>
9. 税收优惠政策变化的风险	<p>公司于 2012 年 9 月被认定为国家扶持的高新技术企业（《高新技术企业证书》，编号为：GF201244200052），有效期三年。2015 年 6 月，公司通过了国家高新技术企业的复审认定，证书编号：GR201544200629，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。此外，公司技术开发合同及其相应服务收入依据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化决定有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273 号文件）和《财政部国家税务总局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</p>

	<p>(2013) 106 号), 公司技术开发合同及其相关服务性收入经深圳市科技主管部门认证备案后免征增值税。另外, 依据国发[2011]4 号及深国税公告 2011 第 9 号文件公司产品按 17%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性, 可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。</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	深圳市名通科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN MASTERCOM TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	名通科技
证券代码	836501
法定代表人	曾玉松
注册地址	深圳市南山区高新区中区科研路 9 号比克科技大厦 601-D
办公地址	深圳市南山区高新区中区科研路 9 号比克科技大厦 601-D
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	申宏波、杨鸿飞
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈彩娥
电话	0755-86004500
传真	0755-86218053
电子邮箱	chenaie@mastercom.cn
公司网址	www.mastercom.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区高新区中区科研路 9 号比克科技大厦 601-D, 518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳市名通科技股份有限公司董事会办公室

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	2016-04-08
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	公司主要产品包括各类无线网络优化产品及技术服务、手机端应用产品和其他电信网络运营支撑产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	0
控股股东	曾玉松
实际控制人	曾玉松

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

企业法人营业执照注册号	9144030079541015X6	否
税务登记证号码	9144030079541015X6	否
组织机构代码	9144030079541015X6	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

类别/项目	本期	上年同期	增减比例%
营业收入（元）	70,217,379.79	52,995,552.46	32.50
毛利率%	38.90	35.60	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	8,115,981.50	5,062,412.83	60.32
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,336,820.50	5,044,388.29	45.45
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）	19.51	14.46	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.64	14.41	-
基本每股收益（元）	0.81	0.51	58.82

二、偿债能力

类别/项目	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计（元）	64,418,124.59	44,825,927.67	43.71
负债总计（元）	18,768,335.75	7,292,120.33	157.38
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	45,649,788.84	37,533,807.34	21.62
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	4.56	3.75	21.60
资产负债率%（母公司）	29.04	22.59	-
资产负债率%（合并）	29.14	16.27	-
流动比率	3.39	6.02	-
利息保障倍数	81.78	-	-

三、营运情况

类别/项目	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,218,364.47	-987,759.60	1336.98
应收账款周转率	1.78	1.62	-
存货周转率	167.18	16.23	-

四、成长情况

类别/项目	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	43.71	14.27	-

营业收入增长率%	32.50	7.42	-
净利润增长率%	60.32	13.94	-

五、股本情况

类别/项目	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本（股）	10,000,000	10,000,000	0.00
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外（元）	772,800.00
委托他人投资或管理资产的损益（元）	133,284.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额（元）	-207.20
非经常性损益合计	905,876.95
所得税影响数（元）	126,715.95
少数股东权益影响额（税后）（元）	-
非经常性损益净额	779,161.00

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司主要的商业模式是在移动通信网络优化细分行业内，依托数据通用解码技术、大数据分析等多项技术优势、专业团队优势、大客户市场资源优势等，自主研发设计，采取直销销售模式，向中国移动等国内通信运营商及其各地分公司提供各类无线网络优化产品及相应的技术服务、手机端应用产品和其他电信网络运营支撑产品等，以获取收入、利润及现金流。

近年来国内移动通信网络优化细分市场的需求旺盛，公司的客户以通信行业为主，因此公司产品销售出现较大幅度的增长，同时人力成本、原材料价格出现上升，公司毛利率基本保持稳定：2016 年、2015 年和 2014 年的主营业务毛利率分别为 38.90%、35.60% 和 31.22%，在同行业中属于中等水平。

报告期内以及报告期后至披露日，公司商业模式没有变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年是公司发展非常关键的一年，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，实现了从非公众公司向公众公司的转变。公司机构设置及内控制度更加完善，公司治理结构逐步成熟，公司治理更加透明；在研发管理方面，公司按照 CMMI 三级要求，研发管理更加规范，研发质量和研发效率得到进一步保障；在销售经营方面，销售市场加速拓宽，市场占有率显著提高。

2016 年随着中国移动 4G 网络的普及，以及中国移动集团对于自动化优化工具的推广普及要求，各省份公司都需要部署自动化优化工具，这对公司既是机遇，也是挑战。在公司管理层及全体员工的共同努力

下，公司实现营业收入 70,217,379.79 元及净利润 8,115,981.50 元，圆满完成年初制定的收入及利润增长 30%的既定目标。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

类别/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	70,217,379.79	32.50	100.00	52,995,552.46	7.42	100.00
营业成本	42,900,303.54	25.69	61.10	34,131,201.05	0.58	64.40
毛利率	38.90	-	-	35.60	-	-
管理费用	14,765,892.43	55.42	21.03	9,500,817.72	27.35	17.93
销售费用	4,954,339.53	79.88	7.06	2,754,271.24	-11.82	5.20
财务费用	89,884.59	1231.85	0.13	-7,941.42	-39.83	-0.01
营业利润	7,531,146.96	36.34	10.73	5,523,716.55	25.13	10.42
营业外收入	1,204,941.79	100290.90	1.72	1,200.25	-99.47	0.00
营业外支出	207.20	-	0.00	-	-	-
净利润	8,115,981.50	60.32	11.56	5,062,412.83	13.94	9.55

项目重大变动原因：

1. 营业收入

2016 年营业收入 70,217,379.79 元，较去年同期增长 32.50%，原因如下：

1) 一方面，公司加大研发投入，保障产品交付的及时性，2016 年上半年同期新增 34 名研发人员，增加 35.79%；

2) 另一方面，公司增加现场技术支持人员，保障现场服务的满意度，使项目能够及时初终验。

按照合同条款，项目初终验后才能取得相应收入，因此项目初终验进度的提升导致营业收入增加。

2. 营业成本

2016 年营业成本 42,900,303.54 元，较去年同期增加 25.69%，一方面由于技术支持人员增加而产生的人员工资福利及差旅等成本；另一方面，由于收入增加而导致对应的硬件成本增加。

3. 管理费用

2016 年管理费用 14,765,892.43 元，较去年同期增加 55.42%，主要系公司为提高市场竞争力，以及满足客户需求，加大研发力度，研发项目及研发人员较上年显著增加，研发费用增加 4,897,750.05 元。

4. 销售费用

2016 年销售费用 4,954,339.53 元，较去年同期增加 79.88%，主要是随着公司规模逐步扩大，公司销售人员以及本年销售收入较上年有所增加，相应销售人员工资、奖金以及日常的办公和招待费用有所增加导致；另外，公司收入增长的同时，公司参加投标的次数相应增加，相关的中标服务费有所增加。其中工资薪金增加：896,827.99 元，中标服务费增加：390,569.24 元，业务招待费用增加：363,464.48 元。

5. 财务费用

2016 年财务费用 89,884.59 元，较去年同期增加 1231.85%，主要是 2016 年取得深圳市南山区高新企业贴息贷款 6,000,000.00 元，还款利息支出 108,138.10 元。

6. 营业利润

2016 年度营业利润 7,531,146.96 元，较去年同期增加 36.34%，主要是由于营业收入增长 32.50%，而营业成本只增长 25.69%，因此营业利润增加了 200.74 万元。

7. 营业外收入

2016 年营业外收入 1,204,941.79 元，较去年同期增加 100290.90%，主要是获得深圳市南山区政府补贴及软件产品退税，具体说明如下：

- (1) 南山区政府挂牌补助：600,000.00 元
- (2) 南山区高新企业补贴：50,000.00 元
- (3) 南山区高新企业 2015 年度研发支助：121,000.00 元
- (4) 著作权补贴：1,800.00 元
- (5) 软件产品退税：432,141.79 元

7. 净利润

2016 年净利润 8,115,981.50 元，较去年同期增长 60.32%，主要是：

- 1) 由于营业收入增长 32.50%，而营业成本只增长 25.69%，营业利润增加了 200.74 万元；
- 2) 由于获得政府补助及软件产品退税而产生的营业外收入较去年增加了 120.37 万元。

(2) 收入构成

单位：元

类别/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	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05
其他业务收入	-	-	-	-
合计	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05

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%
无线网络优化产品及技术服务	56,137,192.10	79.95	45,149,876.47	85.19
手机端应用产品	13,333,982.25	18.99	6,415,542.40	12.11
电信网络运营支撑产品	746,205.44	1.06	1,430,133.59	2.70
合计	70,217,379.79	100.00	52,995,552.46	100.00

收入构成变动的原因：

报告期内各产品所占收入比例变动较少，属于正常波动。随着智能手机的普及，手机端应用产品在移动网优管理方面的需求也越来越多，从而导致手机端应用产品的收入大幅增加，相应在公司营业收入中所占比重也相应增加；另外传统电信行业的没落也导致相关的管理需求减少，相应的电信网络运营支撑产品的收入也减少了。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	12,218,364.47	-987,759.60
投资活动产生的现金流量净额	-21,065,464.79	-2,977,264.64
筹资活动产生的现金流量净额	5,171,861.90	0.00

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额

2016 年年经营活动产生的现金流量净额为 12,218,364.47 元，相对于去年同期 -987,759.60 元增加 1336.98%，这主要由于项目交付及时性的提高以及现场技术的力度增加，项目初终验进度加快，而客户的付款周期缩短，因此导致 2016 年回款较多，达到 68,658,243.93 元，而去年同期仅收到回款 36,099,095.14

元。

2016 年经营活动产生的现金流量净额为 12,218,364.47 元，2016 年净利润为 8,115,981.50 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大的主要原因是：

1) 经营性应收项目较上期末减少了 2,865,744.08 元；

2) 经营性应付项目较上期末增加了 6,261,418.26 元。

2. 投资活动产生的现金流量净额

2016 年投资活动产生的现金流量净额-21,065,464.79 元，相较于去年同期-2,977,264.64 元变化较大，主要是公司对银行存款进行了循环的银行保本理财，产品未到期。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额 5,171,861.90 元，上期为 0 元，主要是公司 2016 年取得深圳市南山区高新企业贴息贷款 6,000,000.00 元，偿还部分本金及利息。

(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	中国移动通信集团广东有限公司	11,487,808.17	16.36	否
2	中国移动通信集团贵州有限公司	9,255,345.09	13.18	否
3	中国移动通信集团宁夏有限公司	9,111,000.47	12.98	否
4	中国移动通信集团北京有限公司	5,131,900.00	7.31	否
5	中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	1,950,435.69	2.78	否
合计		36,936,489.42	52.61	-

应收账款联动分析：

报告期内，公司营业收入 7,021.74 万元，较去年同期增长 32.50%，报告期末，应收账款余额 4,024.90 万元，较去年同期增长 4.03%，应收账款期末余额增长幅度明显小于营业收入的增长幅度，主要是由于 2016 年加大了研发投入及项目跟进力度，从而加快了项目的初终验进度，回款速度明显加快，因此应收账款增长幅度远小于营业收入的增长幅度。

其中，公司五大客户的前 3 名也在公司应收账款前 3 名之列。由于各项目的周期都比较类似，项目合同的增多，自然应收账款也相应增加。

深圳市名通科技股份有限公司

2016 年度报告

公告编号：2017001

(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	福州东南翔莺贸易有限公司	9,293,600.00	39.92	否
2	福州国行融贸易有限公司	3,499,275.00	15.03	否
3	福州鼎德富贸易有限公司	1,981,360.00	8.51	否
4	深圳市吉祥天下国际旅行社有限公司	1,200,044.00	5.16	否
5	揭西县中恒化电子科技有限公司	817,110.00	3.51	否
合计		16,791,389.00	72.13	-

(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	11,624,279.40	6,726,529.35
研发投入占营业收入的比例%	16.55	12.69

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，公司立项研发了 3 个项目，并已经向国家知识产权局申请了专利。公司按相关规定和公司的内控制度，单独归集了报告期内公司实际发生的研发投入金额。报告期内，公司实际发生的研发投入金额为 11,624,279.40 元，占营业收入的比例为 16.55%，按照高新技术企业认定管理办法，最近一年销售收入在 5,000 万元以上 2 亿元以下的企业，比例不低于 4%，公司符合高新技术企业认定管理办法的要求，可以按照相关规定享受所得税优惠政策。

研发费用包括研发人员工资（含五险一金）、差旅费用、软件产品测试及著作权登记相关费用以及摊销的办公费用，其中：

- (1).研发人员工资（含五险一金）：9,518,807.95 元
- (2).差旅费用：674,210.70 元
- (3).软件产品测试及著作权申请等费用：85,995.67 元
- (4).办公费用：1,345,265.08 元

深圳市名通科技股份有限公司

2016 年度报告

公告编号：2017001

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	1,831,871.34	-66.74	2.84	5,507,109.76	-41.86	12.29	-9.45
应收账款	37,758,897.04	5.41	58.62	35,822,567.73	44.75	79.91	-21.29
存货	6,256.33	-98.77	0.01	506,964.59	-86.29	1.13	-1.12
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	271,912.77	-4.03	0.42	283,343.89	-10.85	0.63	-0.21
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,280,000.00	-	8.20	-	-	-	8.20
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	64,418,124.59	43.71	100.00	44,825,927.67	14.27	100.00	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金本年度较上年度降低 66.74%，主要是公司对银行存款进行了保本理财，理财产品未到期。
2. 存货本年度较上年度降低 98.77%，存货主要是服务器和相关网络硬件，存货的减少一方面是由于试用项目由于满足了客户需求而得以陆续转为正式商用合同，结转相应成本；另一方面，由于扩容项目越来越多，扩容主要表现在软件功能的增加和增强，较少服务器等硬件设备的需求。
3. 短期借款较上年增加较多，主要是 2016 年公司取得深圳市南山区高新企业贴息贷款 6,000,000.00 元（已按月偿还部分本金）所致。
4. 总资产增加 19,592,196.92 元，较去年同期增加 43.71%，主要是以下几方面：
 - 1) 期末银行融资余额 5,280,000 元；
 - 2) 经营性应付账款增加 6,196,215.42 元；
 - 3) 未分配利润增加 8,115,981.50 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 7 月收购深圳市华腾信息技术有限公司，持股比例 100%。

华腾信息 2016 年没有收入，购买保本型理财产品，投资收益 61,311.15 元，相关运营成本及期间费用 153,464.81 元，本年净利润为-92,153.66 元。

除上述公司外，公司不存在其他控股子公司和参股公司。报告期内，公司不存在处置、收购子公司的情形。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司在招商银行进行了保本型委托理财，循环理财总计金额 48,200,000.00 元，产品收益 133,284.15 元。

报告期内，公司未再发生其他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

基础电信业经过近 20 年的发展，在 TD-LTE 牌照以及 LTEFDD 牌照相继发放后，正式步入全面的 4G 竞争。虚拟运营商的进入、微信类平台快速发展，OTT 内容和应用不断推陈出新，消费者信息服务需求更加丰富、广泛、多元，通信行业迎来前所未有的大转变，电信运营商为应对当前市场变化，纷纷加速转型，移动通信市场从语音经营向流量经营发生转变。目前，随着各种新应用的不断推出，流量迅猛增长，为了能够准确甄别管道中充斥的海量数据，并且让其产生更大价值，电信运营商已将大数据作为重要发展战略。

2.行业发展

根据中国证监会颁布并实施的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为软件和信息技术服务业（行业代码：I65）；根据《国民经济行业分类与代码（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为 I65 软件和信息技术服务业之 I6510 软件开发。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为电信业务（18）之通信设备及服务（1811）之通信设备及服务（181110）之通信技术服务（1811011）。结合公司具体业务情况，公司属于移动通信网络优化细分行业。

2014 年 8 月底，中国电信和中国联通公布了 LTE 混合组网试点城市的第二批名单，至此 TD-LTE/FDD LTE 试点城市数量已增至 40 个左右，中国移动通信市场已经全面进入 4G 时代。今后一段时间内 LTE 网络将和已有的 GSM、TD-SCDMA、WLAN 网络等多网并存，移动通信网络规模和网络结构将变得日益复杂，对移动通信网络优化设备和服务的需求也将进一步提升。

3.周期波动

随着 4G 网络建设部分建成，三大运营商逐步进入用户规模发展阶段，LTE 深度覆盖及优化需求将

得以释放。在 4G 时代，由于网络频率提高，依靠宏基站已远不能满足覆盖需求，且 80%-90%的数据业务发生在室内，优化任务将更加重要。运营商对网络优化的需求将大幅增长。从 4G 建设进程来看，今后几年都将是网优建设大年，中国移动为打造 4G 精品网络无线投资将重点向网优倾斜。

同时，伴随 FDD 正式牌照的发放，中国联通和中国电信的 4G 建设已经全面启动，未来大规模的基站建设都将持续拉动网优测试设备的需求。可以预见，随着运营商 4G 建设的全面铺开，网优测试设备和服务的市场需求还将持续上升。

4.市场竞争现状

公司自成立以来，专业致力于面向移动通信运营商的无线网络测试、优化、规划等系统软件产品开发以及提供无线网络规划、优化等技术服务，其中，路网通-路测数据综合分析应用平台属国内首创，目前已在广东、北京、黑龙江、辽宁、吉林、内蒙、新疆、陕西、山东、山西、宁夏、云南、江苏、浙江、上海、贵州、河北、湖北、江西、广西、湖南等省市移动公司，以及中国联通的部分省市公司规模商用。无线网络规划管理支撑系统通过分析路测数据、CQT 数据、投诉数据、话务量、数据流量、现网站点资源等多维度数据对新建站点规划过程提供全面完整、持续的辅助支撑与管控。网络投诉数据综合分析系统主要是针对对网优投诉数据建立了一套完整的管理机制，实现投诉信息的标准化和规范化。掌上运维系统依托“4+1”网管支撑系统架构，整合关联网络故障管理、网络性能分析、网络优化系统、运维管理系统和网络资源关键数据，通过智能终端（IOS、Android 平台）向全省网络管理、维护、优化及市场渠道人员提供关联的性能、资源、告警、运维通报展现、钻取、GIS 展现及更新操作，并对各网管支撑 APP 应用进行功能级整合，实现对集中故障管理、集中性能分析、集中网络优化、集中代维管理工作的有力支撑。同时，我们也在为多个省市移动公司提供路测数据综合分析服务、专项优化服务，为移动公司自主优化队伍及优化代维提供高级技术支持。

5.已知趋势

移动通信网络优化是一个长期的过程，贯穿于网络发展的全过程。网络优化通过参数采集、统计数据、信令跟踪、测试信息采集分析等多种手段对整个通信网络进行综合分析，查明网络存在的问题，通过调整网络的软、硬件配置，使整个网络运行达到最佳状态，使有限的资源得以高效利用。

随着网络优化工作的进一步发展，网络规划和优化工作将更为紧密。将网络优化工作融合到网络的规划和工程建设中，可减少网络升级和扩容对网络服务质量的影响。通过对现有网络优化数据的分析，为网络规划和建设提供决策性依据和参考。

此外，运营商为主动了解用户感受，网络的优化要从纯技术性的无线网络优化转为面向客户感知 QQE 方向发展，传统网络指标体系越来越不能真实反映用户感知，需建立面向客户感知的评价体系，并需相应的测试优化工具来支撑。新的发展趋势将是建立面向客户感知的质量指标测评体系、分析客户感知与业务质量、业务质量与网络质量的量化关系、接入类、保持类、业务质量类等多个维度对网络质量进行测评，实现从问题现象、原因至网络指标的映射。

运营商同时也需要了解竞争对手的网络情况，采用自动测试分析系统将传统的简单、重复路测工作自动化、智能化。通过海量数据的统计分析，能够在地理分析平台上更准确的、更客观反映无线网络的整体性能，为无线网络监测和优化工作提供必要的支撑。

随着无线网络的规模变得越来越大，这就使得优化工作的程度也变得越来越。为了解决这一矛盾，相关的通信运营企业需要建设具有集中特性的网络优化支撑系统，对资源进行合理地配置，提升优化工作的效率，使其流程化以及标准化。

未来，无线网络优化的工作具有两个发展方向：一是具有集中特性的无线网络优化的平台，该平台主要是向运营商提供进行网络优化工作所需要的基础数据；二是具有专业特性的网络优化的工具，这类工具大多具有比较强的专业特性，因此发挥着比较重要的作用，对网络建设提供决策性依据和参考。

6.重大事件

报告期内，国家发布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，明确指出软件产业和集成电路产业作为信息产业的核心和国民经济信息化的基础，越来越受到世界各国的高度重视。我国拥有发展软件产业和集成电路产业最重要的人力、智力资源，在面对加入世界贸易组织的形势下，通过制定鼓励政策，加快软件产业和集成电路产业发展，是一项紧迫而长期的任务，意义十分重大。另外国家还发布了《国家中长期科学和技术发展规划纲（2006—2020）》，明确指出“发展信息产业和现代服务业是推进新型工业化的关键”，重点开发高性能的核心网络设备与传输设备、接入设备，以及在可扩展、安全、移动、服务质量、运营管理等方面的关键技术，建立可信的网络管理体系，开发智能终端和家庭网络等设备和系统，支持多媒体、网络计算等宽带、安全、泛在的多种新业务与应用。公司于 2015 年 9 月通过了 CMMI 三级认定，标志着公司在软件研发管理方面迈上了一个新的台阶，软件开发和软件技术服务水平得到进一步保障。

未来，公司将凭借在技术积累、品牌优势、网络优化经验等各方面的比较优势，有望赢得更多的市场机会。

（四）竞争优势分析

一、公司的竞争优势

公司是由专业技术人员创建设立，自成立以来，专业致力于网络优化产品、运营支撑产品及电信增值业务产品的技术开发、销售及相关技术服务，擅长在实际优化过程中建立经验模型，用于指导运营商及优化代维的后续工作，并通过研发人员将现场优化经验以软件系统或者工具方式予以固化，将经验转变为能量。因此，造就了我公司在网络优化产品技术开发及专项优化服务方面的业界领先水平。

1. 技术优势

公司产品均为自主研发，所有产品或具有专利技术，或已申请软件著作权，在网络优化产品技术开发及专项优化服务方面处于业界领先水平。随着公司产品在移动运营商的应用的普及，不少产品已成为客户工作流程的一部分，有效地改进网络优化工作效率，为公司创造效益的同时，也为客户创造更多价值。公司技术优势非常明显。

2. 管理团队优势

公司管理团队和核心技术人员大多为公司股东，主要管理人员和研发团队核心人员在本行业本公司工作多年，具有多年的行业内从业经历，具有较为丰富的从业经验和较强的责任心。管理团队和研发团队核心人员大部分具有 10 年以上工作经验，全部具有学士或以上学历，具有硕士及以上学历比例超过 50%，公司有关核心人员在移动通信领域申请获得了多达十项技术专利。

二、公司的竞争劣势

1. 后续人才短缺劣势

移动通信网络行业属于典型的人才、技术密集型产业，对高端复合型技术人才存在较大需求，不仅需要技术人员具备较强的技术理论水平、技术综合运用能力和实际操作经验，还需要具备良好的敬业意识、服务精神和丰富行业经验。随着我国通信技术行业的迅猛发展，业内的人才竞争也日益激烈。能否维持现有研发队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。随着公司的业务发展和规模扩大，人才储备短缺的问题会进一步严重，进而不利于公司的持续发展。

2. 客户比较集中劣势

公司营业范围为面向移动运营商的网络优化产品、运营支撑产品及电信增值业务产品的技术开发及

相关技术服务，主要产品为网络优化产品，其在营业收入中占据了主要份额，公司其他业务占销售额的比重不大，客户主要是中国移动集团各地分公司。如果任何一方因为特殊原因导致合作受阻，将对公司的持续经营造成不良影响。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；目前移动市场正处于 4G 大规模商用阶段，而且公司掌握产品核心技术，所以主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、依法纳税、积极承担社会责任，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

展望未来，国家实施「网络强国」战略，推进「互联网+」行动计划，大力激发信息消费，将对作为基础性、战略性、先导性的信息通信行业带来更大的发展机遇，也提出更高的要求。随着中国移动“大连接”战略的推进，巩固 4G 网络优势，夯实传输网络基础，未来与 4G 有关的移动通信网络优化覆盖将迎新发展机遇。随着 4G 建设愈向深入，网络优化行业景气度将持续提升，中国移动仍将维持较高的无线资本开支力度，随着室外宏基站建设任务的逐步完成，中国移动 4G 室分系统建设将规模展开。受竞争驱动，中国电信和中国联通也将明显加大 4G 建设力度，拉动网络优化设备及服务市场需求持续提升。与此同时，随着我国城镇化建设的不断推进，也会产生新的盲区(如大量新建的居民区、写字楼、隧道、地铁等)。根据通信业“十二五”规划的要求，未来国家要加快移动通信网络在城市的深度覆盖，向所有具备条件的乡镇、行政村延伸，全面提升机场、高速公路、铁路等交通线路、旅游景点的覆盖水平。为应对激烈的市场竞争，满足移动用户优质、个性化的需求，各运营商也将不断提高网络覆盖面积和覆盖效果，对网络优化覆盖业务保持稳定、持续的投资。

（二）公司发展战略

伴随着移动通信产业的快速发展，公司将坚持自主创新，提升产品竞争力，并向移动通信网络各专业进行延伸，建立覆盖全国的产品区域服务中心，密切跟踪移动通信新技术和新应用，加强研发投入，加强前沿性和基础性创新技术的研究和产品化，以自主创新的技术应用、产品升级和新产品开发，扩大产品适用范围，提升市场竞争力和客户认知度，保持行业内的领先地位。力争逐步发展成为国际领先的移动通信运营领域测试数据分析、网优工作平台及手机 APP 产品提供商。

（三）经营计划或目标

未来三年，公司目标是以 30%左右的平均复合增长率，计划到 2018 年公司销售规模达到 1 个亿，利润达到 2000 万，为移动通信领域优秀的运维支撑整体方案解决提供商。

公司计划在现有测试数据分析平台、网优之家平台、手机 APP 三大类产品的基础上，结合移动通信技术的发展和用户的需求，通过不断的技术创新，继续保持和扩大在移动通信测试数据分析、网优工作平台、掌上运维手机 APP 产品市场的领先优势。通过新产品的开发，可以进一步提升现有产品的性能，更有力地满足市场需求，同时也可以完善和延伸公司产品线，为用户提供更加全面的通信网络运维解决方案及更专业的服务和支持，对企业的可持续发展具有非常重要的意义。

随着移动通信技术发展和更新速度日益加快，继 LTE 技术逐步成熟并商用后，VoLTE 等通信新技术已开始出现。除了对已成熟网络的研发投入外，将重点加强对 LTE 网络、VoLTE 网络的相关技术开发。

随着大数据的应用日益广泛，公司也加大大数据在网优应用方面的研发投入，成立了大数据研发团队，重点跟进大数据算法及应用。

为达成经营计划或目标，2017 年公司将根据资金需求在适当时机通过定向发行股票的方式募集资金，同时公司将拓展银行信贷结构，增加间接融资渠道，在保证公司总体资金需求的前提下，通过增加直接融资摊薄间接融资的成本。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

1. 资本规模是制约行业发展的重要因素

移动通信网络优化行业的下游需求来源于通信行业，与电信运营商现有网络规模和建网投资规模有关，业务受网络投资周期影响较大，行业发展极其依赖电信运营商。

行业内企业在技术和产品研发上需要资金投入，同时，提供服务过程中通常需要大量的流动资金，这使规模普遍不大的行业内企业捉襟见肘，严重妨碍其进一步发展。

2. 市场准入

移动通信网络优化行业的主要客户是处于相对垄断地位的移动运营商。运营商要求其网络系统高可靠性、高稳定性以及不间断运行，任何故障都可能造成客户流失乃至巨额的经济损失，因此运营商在购买网络优化设备及网络优化服务时，通常要求供应商具有良好的品牌信誉和丰富的行业经验，并倾向于选择具有长期合作历史的供应商。

移动通信网络优化供应商一旦被运营商选定，则容易形成相对稳定的长期合作伙伴关系，这种客户关系的稳定性有利于服务提供商维护现有的客户关系和业务来源，也有利于向老客户提供新的服务，但对新进入者会构成一定的障碍。

另外，电信设备生产厂商需利用移动通信网络优化测试分析系统测试其生产的电信设备质量状况，因此，电信设备生产厂商是移动通信网络优化测试分析系统的重要用户。大型电信设备厂商对其供应商资质审定较为严格，在审定过程中将对供应商的研发流程、质量管理、工作环境甚至经营状况等各个方面提出严格要求，一般需要多次整改后方能通过资质认定。

3. 高端技术人才短缺

移动通信网络优化行业属于人才、技术密集型产业，对高端复合型技术人才存在较大需求，不仅需要技术人员具备较强的技术理论水平、技术综合运用能力和实际操作经验，还需要具备良好的敬业意识、服务精神和丰富行业经验。目前，高端技术人才的缺乏成为制约行业发展的瓶颈之一。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 行业技术进步和升级风险

近年来，移动通信在微电子技术基础上与计算机技术密切结合，产生了革命性的飞跃，各种新技术层

出不穷，一代又一代的新系统不断涌现，第四代移动通信系统已经开启全面商用时代。通信技术的高速发展要求网络优化、测试、分析系统持续升级换代。网络优化产品及服务将不断向智能化、综合化、集中化发展。

面对下游客户不断提升的技术要求和社会公众不断增强的网络优化意识，公司如果不能加大研发并始终保持关键核心技术的领先地位，公司将难以形成良好的销售局面，甚至可能出现衰退。因此，公司面临因技术和产品及服务不能快速适应行业内技术进步和升级所带来的风险。

应对措施：公司将采取更加积极的经营管理措施，加大研发投入，密切跟踪行业变化和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，从而维持并加强公司在用户粘性及技术方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

2. 高端技术人才流失

移动通信网络行业属于典型的人才、技术密集型产业，对高端复合型技术人才存在较大需求，不仅需要技术人员具备较强的技术理论水平、技术综合运用能力和实际操作经验，还需要具备良好的敬业意识、服务精神和丰富行业经验。由于国内移动通信网络优化行业起步较晚，复合型人才相对缺乏，只能通过企业自身多年的培养与积累。公司历经多年发展，已拥有一支多学科、多层次、结构合理的研发团队。但是随着我国通信技术行业的迅猛发展，业内的人才竞争也日益激烈。能否维持现有研发队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。因此公司面临技术人才流失的风险。

应对措施：公司将加大人才引进和培养力度，通过建立创新进取的企业文化、完善的员工考核和激励机制，具有竞争力的薪酬体系，吸引高素质人才的加盟，为公司的长期可持续发展积累智力资源。

3. 客户相对集中，公司对大客户的依赖风险

公司的主要客户集中于国内三大通信运营商的各地分公司。报告期内，公司客户数量较少，前五大客户均为中国移动各地分公司。公司服务集中于中国移动一家电信运营商，收入也主要来源于该电信运营商，公司与大客户保持合作，一方面获得了稳定的业务收入，培养建立了良好的长期关系和品牌公信力；但另一方面，如果任何一方因为特殊原因导致合作受阻，将对公司的持续经营造成不良影响。因此公司面临客户相对集中的风险。

应对措施：公司继续加强市场引导和产品服务，提高现在客户的使用粘性。另一方面，积极拓展中国

联通、中国电信市场，形成新的客户关系。

4. 采购相对集中，公司对主要供应商的依赖风险

2016 年度，公司向前五大供应商采购额占比为 72.13%。公司采购的产品主要为研发和运营所需要的服务器和电脑等硬件设备。公司每年根据需求进行采购，其供应商主要集中于深圳市内，价格稳定，运输方便，货源稳定且供货及时。为有效控制采购成本，公司选择几家合格供应商进行集中批量采购并保持良好合作关系，因此对前五大供应商依赖度较高，面临供应商相对集中的风险。

应对措施：公司继续加强市场同类产品的信息跟踪，加强对供应商的考核管理，做好后备供应商的准备工作。

5. 应收账款回收风险

2016 年度，公司应收账款账面净值为 3,775.89 万元，占资产总额的比例为 58.62%。随着公司业务规模的扩大和销售收入的增加，应收账款余额会呈现波动增加趋势。虽然报告期末公司应收账款结构良好，一年以内应收账款净额占比为 97.73%，且公司主要客户是中国移动通信集团各子分公司和中国电信股份有限公司各子分公司，其具有良好的信用和较强的实力，但是，应收账款金额较大会影响公司资金的周转。如果个别大客户长期拖欠公司款项，甚至发生坏账，将对公司现金流和经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面，公司进一步规范研发管理，提高产品的交付质量和交付速度；另一方面，加强售后技术支持人员的培训，提高现场沟通质量与沟通效率，使产品更好更快地投入使用，从而缩短产品的验收周期，减少应收账款。

6. 行业周期性调整风险

公司属于移动通信网络优化细分行业，报告期内主要为中国移动为主的国内运营商提供网络优化产品。近年来，中国移动通信市场已经全面进入 4G 时代，今后一段时间内 LTE 网络将和已有的 GSM、TD-SCDMA、WLAN 网络等多网并存，移动通信网络规模和网络结构将变得日益复杂，对移动通信网络优化设备和服务的需求也将进一步提升。但是，如果下游行业出现周期性调整，比如未来两年电信运营商开始大规模减少 4G 投资，可能会对公司的经营造成负面影响。因此，公司面临行业周期性调整风险。

应对措施：公司及时跟进市场的变化，加强对未来市场的预测；另外跟踪当前的新技术，做好新技术的研究和储备，除移动通信市场外，开拓其他大数据分析应用，丰富公司的产品线。

7. 公司治理风险

股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施：充分发挥公司董事会、监事会的作用，及时发现问题，及时提出。

8. 收入季节性波动的风险

公司客户主要为中国移动通信集团各地分公司，这类企业一般在上半年制定预算，下半年完成采购合同签订、项目实施验收及付款等工作。由于公司占成本较大比重的人工费用和其他费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较大，收入及其利润存在季节性波动。

应对措施：加强客户沟通，加强产品的交付质量，尽量缩短产品的验收周期，及时回款。

9. 税收优惠政策变化的风险

公司于 2012 年 9 月被认定为国家扶持的高新技术企业（《高新技术企业证书》，编号为：GF201244200052），有效期三年。2015 年 6 月，公司通过了国家高新技术企业的复审认定，证书编号：GR201544200629，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。此外，公司技术开发合同及其相应服务收入依据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化决定有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273 号文件）和《财政部国家税务总局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），公司技术开发合同及其相关服务性收入经深圳市科技主管部门认证备案后免征增值税。另外，依据国发〔2011〕4 号及深国税公告 2011 第 9 号文件公司产品按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司相关人员及时跟进国家及深圳市对高新技术企业、软件企业的各种优惠政策，充分利用，尽量减少因税收优惠政策变更对公司经营业绩的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五（二）一
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五（二）二
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）承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东和实际控制人曾玉松就规范将来可能与公司发生的关联交易已作出如下承诺：“一、本人在作为公司股东期间，若本人目前或未来控制其他企业，该类企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联交易，将遵守平等、自愿、公平、合理的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，相关关联交易均将严格按照公司关联交易决策程序进行，确保相关关联交易合法合规，不损害公司及其他股东的合法权益。三、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司未发生关联交易。

2. 公司控股股东和实际控制人、公司董事、高级管理人员承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务及活动。

报告期内，公司控股股东和实际控制人、公司董事、高级管理人员未直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务及活动。

(二) 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
应收账款	质押	5,280,000.00	8.20	公司通过招商银行申请深圳市南山区政府的贴息贷款，银行通过应收账款质押方式评估授信额度，并在授信额度内发放贷款。
总计		5,280,000.00	8.20	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00	0	10,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	4,700,000	47.00	0	4,700,000	47.00
	董事、监事、高管	8,200,000	82.00	0	8,200,000	82.00
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		11				

(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	曾玉松	4,700,000	0	4,700,000	47.00	4,700,000	0
2	李建宇	800,000	0	800,000	8.00	800,000	0
3	温庆芝	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
4	越海涛	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
5	唐建中	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
6	乔献强	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
7	张晨	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
8	王珺	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
9	陈彩娥	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
10	孔令伟	500,000	0	500,000	5.00	500,000	0
合计		9,500,000	0	9,500,000	95.00	9,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：

各股东之间不存在任何关联关系。

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）控股股东情况及实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人为自然人曾玉松。其持有本公司股份 4,700,000 股，占公司股本总额的 47.00%。曾玉松作为公司的第一大股东、董事长及总经理能够对公司的股东大会及董事会的决策产生重大影响，对公司的日常管理、经营决策具有决定性作用。

曾玉松：男，1970 年 10 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，1997 年 7 月毕业于清华大学应用物理系，硕士研究生学历，1997 年 7 月至 2006 年 6 月，任职于中兴通讯股份有限公司，任中兴通讯主任工程师、项目经理、研发科长、研发部长、产品经理、产品总经理。2006 年 7 月至 2015 年 10 月，创建并任职于深圳市名通科技有限公司，任公司执行董事兼总经理，2015 年 10 月至今，任公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

挂牌以来，公司未发行过普通股股票。

二、债券融资情况

2016 年度，公司未发生过债券融资行为。

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	招商银行股份有限公司深圳分行	6,000,000.00	6.09	1 年	否
合计	-	6,000,000.00	-		-

2016 年 8 月 2 日，第一届董事会第四次会议审议通过了《关于向招商银行申请综合授信额度的议案》。

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	-	1	19

2017 年 4 月 18 日，第一届董事会第六次会议审议通过了《关于公司 2016 年度权益分派预案》。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曾玉松	董事长，总经理，现任董事	男	46	硕士	2015.10.27~2018.10.26	是
温庆芝	副董事长，副总经理，现任董事	男	38	本科	2015.10.27~2018.10.26	是
越海涛	副总经理，现任董事	男	39	硕士	2015.10.27~2018.10.26	是
唐建中	现任董事	男	40	硕士	2015.10.27~2018.10.26	是
乔献强	现任董事	男	40	硕士	2015.10.27~2018.10.26	是
王珺	监事会主席，现任监事	女	42	硕士	2015.10.27~2018.10.26	是
张晨	现任监事	男	40	硕士	2015.10.27~2018.10.26	是
邱建威	现任监事	男	28	本科	2015.10.27~2018.10.26	是
陈彩娥	账务总监，董事会秘书	女	46	本科	2015.10.27~2018.10.26	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间没有任何关联关系。

公司现任董事、监事及高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

(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
曾玉松	董事长，总经理，现任董事	4,700,000	0	4,700,000	47.00	-
温庆芝	副董事长，副总经理，现任董事	500,000	0	500,000	5.00	-
越海涛	副总经理，现任董事	500,000	0	500,000	5.00	-

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

唐建中	现任董事	500,000	0	500,000	5.00	-
乔献强	现任董事	500,000	0	500,000	5.00	-
王珺	监事会主席，现任监事	500,000	0	500,000	5.00	-
张晨	现任监事	500,000	0	500,000	5.00	-
邱建威	现任监事	0	0	-	-	-
陈彩娥	财务总监，董事会秘书	500,000	0	500,000	5.00	-
合计		8,200,000	0	8,200,000	82.00	-

(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		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

公司本年董事、监事、高级管理人员未发生变动。

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
技术人员	206	248
销售人员	8	10
行政管理人员	5	5
财务人员	4	4
员工总计	223	267

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	15
本科	153	189
专科	57	63
专科以下	0	0
员工总计	223	267

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

公司在报告期内，人员变动情况：入职 78 人，离职 34 人。

报告期内人员变动：核心技术人员没有变动，对公司经营情况未产生任何影响。

公司在报告期内，培训情况：新员工入职培训，包括：企业发展历史、企业文化、公司制度、财务、市场、运营等部门知识；业务技能类培训，包括：办公软件、软件开发规范、公司产品类培训、CMMI 知识；素质职场类培训，包括：执行力、情绪管理、沟通技巧、时间管理等。

公司在报告期内，员工招聘途径包括：内部晋升、内部员工推荐、外部招聘。

公司在报告期内，薪酬政策包括：薪酬决定标准是根据岗位、技能、绩效和市场状况等作为依据综合考量。薪酬结构：由基本工资、岗位薪资、个人绩效、公司补助组成。薪酬形式：以货币形式通过银行转账的方式发放。

需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

（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	5	5	500,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

本公司依据长期业务发展的需要，努力打造高学历、高能力、高素养的人才，培养和引进了一批高素质的研发人才，建成了以孔令伟为核心的研发团队。公司核心技术人员具体情况如下：

孔令伟：男，1980 年 03 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2005 年毕业于北京交通大学计算机应用技术专业，硕士研究生学历。2005 年 4 月至 2006 年 6 月，任职于中兴通讯股份有限公司，曾任中兴通讯股份有限公司康讯研究所高级开发工程师；2006 年 7 月至今，任职于深圳市名通科技股份有限公司，负责路网通、信令项目、网优之家等系统上层软件的设计开发工作，现任公司开发经理。

张华斯：男，1985 年 10 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。2009 年毕业于江门市五邑大学计算机科学与技术专业，本科学历。2009 年 6 月至今，担任深圳市名通科技股份有限公司系统工程师。

何先赞：男，1985 年 11 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。2009 年毕业于五邑大学计算机专业，本科学历。2009 年 4 月至今，先后担任深圳市名通科技股份有限公司软件工程师、项目经理等职

务。

蓝健财：男，1986 年 7 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。2009 年毕业于五邑大学计算机科学与技术专业，本科学历。2009 年 5 月至今，担任深圳市名通科技股份有限公司开发工程师。

揭英虎：男，1986 年 8 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。2009 年 6 月毕业于五邑大学计算机与网络工程专业，本科学历。2009 年 6 月至今，先后担任深圳市名通科技股份有限公司研发工程师、西安项目组项目经理、广州项目组项目经理等职务。

核心技术团队无人员变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。为适应挂牌后的公司治理需要，公司按照国家法律、法规及中国证监会关于上市公司的要求进一步完善和强化法人治理结构。

报告期内，为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《信息披露管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格对股东大会、董事会、监事会和内部控制的工作要求进行规定，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，已建立了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。公司治理机制给所股东提供了合适的保护和平等权利。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要和国家有关法律法规和证券监管部门的要求。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策、人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均履行规定程序，符合相关规定。

4、公司章程的修改情况

无。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<ol style="list-style-type: none">2016-4-19 第一届董事会第二次会议，审议 2015 年度报告全文及其摘要、2015 年度总经理工作报告、2015 年度董事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年度利润分配方案、年报信息披露重大差错责任追究制度、提议召开 2015 年度股东大会的议案；2016-6-21 第一届董事会第三次会议，审议使用自有闲置资金购买理财产品的议案；2016-8-2 第一届董事会第四次会议，审议公司 2016 半年度报告及关于向招商银行申请综合授信额度的议案；2016-10-8 第一届董事会第五次会议，审议关于继续聘请中审亚

		太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审议机构的议案。
监事会	2	1. 2016-4-19 第一届监事会第二次会议审议，2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年度利润分配方案、2015 年度报告全文及其摘要的议案； 2. 2016-8-2 第一届监事会第三次会议审议，关于 2016 年半年度报告的议案。
股东大会	2	1. 2016-5-11 2015 年度股东大会，审议 2015 年度报告全文及其摘要、2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年度利润分配方案的议案； 2. 2016-10-25 2016 年第一次临时股东大会，审议关于继续聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审议机构的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息

披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件、参加路演等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、业务独立性

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

2、人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，上述人员均专职在公司办公，未在其他企业担任任何职务。公司建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立性

公司未为公司的关联方提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性

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

形。

5、财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《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制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在法律法规及相关规定的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析研发风险、财务风险和法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关规定，执行情况良好。

2016 年 4 月 19 日召开的第一届董事会第二次审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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
审计报告编号	中审亚太审字（2017）020002 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	申宏波、杨鸿飞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

中审亚太审字（2017）020002 号

深圳市名通科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市名通科技股份有限公司（以下简称“名通科技公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，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，公允反映了名通科技公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合
伙）

中国注册会计师：杨鸿飞

中国注册会计师：申宏波

中国·北京

二〇一七年四月十八日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	1,831,871.34	5,507,109.76
结算备付金		-	-

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

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	6.2	37,758,897.04	35,822,567.73
预付款项	6.3	12,400.00	50,611.58
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	6.4	2,160,761.18	988,075.12
买入返售金融资产		-	-
存货	6.5	6,256.33	506,964.59
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	6.6	21,800,000.00	1,050,000.00
流动资产合计		63,570,185.89	43,925,328.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	6.7	271,912.77	283,343.89
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	6.8	66,310.41	76,780.53
开发支出		-	-
商誉	6.9	96,801.49	96,801.49
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	6.10	412,914.03	443,672.98
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		847,938.70	900,598.89
资产总计		64,418,124.59	44,825,927.67
流动负债：			
短期借款	6.12	5,280,000.00	

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

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	6.13	4,648,000.00	
预收款项	6.14	95,000.00	
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	6.15	6,321,256.54	5,291,001.28
应交税费	6.16	2,414,079.21	2,001,119.05
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	6.17	10,000.00	
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		18,768,335.75	7,292,120.33
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		18,768,335.75	7,292,120.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	6.19	19,131,973.24	19,131,973.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	6.20	1,336,931.30	516,117.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	6.21	15,180,884.30	7,885,716.32
归属于母公司所有者权益合计		45,649,788.84	37,533,807.34
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		45,649,788.84	37,533,807.34
负债和所有者权益总计		64,418,124.59	44,825,927.67

法定代表人：曾玉松

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：陈彩娥

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,109,091.47	5,442,176.23
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	14.1	37,758,897.04	35,822,567.73
预付款项		12,400.00	50,611.58
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	14.2	2,160,761.18	988,075.12
存货		6,256.33	506,964.59
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		17,800,000.00	
流动资产合计		58,847,406.02	42,810,395.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	14.3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		271,912.77	283,343.89

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		66,310.41	76,780.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		412,914.03	443,672.98
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,751,137.21	5,803,797.40
资产总计		64,598,543.23	48,614,192.65
流动负债：			
短期借款		5,280,000.00	
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		4,648,000.00	
预收款项		95,000.00	
应付职工薪酬		6,310,756.54	5,280,501.28
应交税费		2,414,079.21	2,001,119.05
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		10,000.00	3,700,000.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		18,757,835.75	10,981,620.33
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

深圳市名通科技股份有限公司

2016 年度报告

公告编号：2017001

非流动负债合计		-	-
负债合计		18,757,835.75	10,981,620.33
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		19,131,973.24	19,131,973.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,336,931.30	516,117.78
未分配利润		15,371,802.94	7,984,481.30
所有者权益合计		45,840,707.48	37,632,572.32
负债和所有者权益合计		64,598,543.23	48,614,192.65

法定代表人： 曾玉松

主管会计工作负责人： 刘芬

会计机构负责人： 陈彩娥

-

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		70,217,379.79	52,995,552.46
其中：营业收入	6.22	70,217,379.79	52,995,552.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		62,819,516.98	47,491,771.52
其中：营业成本	6.22	42,900,303.54	34,131,201.05
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	6.23	314,156.60	304,354.12
销售费用	6.24	4,954,339.53	2,754,271.24
管理费用	6.25	14,765,892.43	9,500,817.72
财务费用	6.26	89,884.59	-7,941.42
资产减值损失	6.27	-205,059.71	809,068.81
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）	6.28	133,284.15	19,935.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,531,146.96	5,523,716.55
加：营业外收入	6.29	1,204,941.79	1,200.25
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	6.30	207.20	
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,735,881.55	5,524,916.80
减：所得税费用	6.31	619,900.05	462,503.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,115,981.50	5,062,412.83
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		8,115,981.50	5,062,412.83
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		8,115,981.50	5,062,412.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,115,981.50	5,062,412.83
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.81	0.51
（二）稀释每股收益		0.81	0.51

法定代表人：曾玉松

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：陈彩娥

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	14.4	70,217,379.79	52,995,552.46
减：营业成本	14.4	42,900,303.54	34,131,201.05
营业税金及附加		314,156.60	304,354.12
销售费用		4,954,339.53	2,754,271.24
管理费用		14,610,099.23	9,400,989.52
财务费用		92,212.98	-7,271.95
资产减值损失		-205,059.71	809,068.81
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）	14.5	71,973.00	19,541.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,623,300.62	5,622,481.53
加：营业外收入		1,204,941.79	1,200.25
其中：非流动资产处置利得		-	-

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

减：营业外支出		207.20	
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,828,035.21	5,623,681.78
减：所得税费用		619,900.05	462,503.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,208,135.16	5,161,177.81
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		8,208,135.16	5,161,177.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.82	0.52
（二）稀释每股收益		0.82	0.52

法定代表人： 曾玉松

主管会计工作负责人： 刘芬

会计机构负责人： 陈彩娥

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,232,842.04	45,431,592.72
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		432,141.79	
收到其他与经营活动有关的现金	6.32	1,782,864.52	1,961,832.50
经营活动现金流入小计		76,447,848.35	47,393,425.22
购买商品、接受劳务支付的现金		21,894,513.32	16,878,451.49
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		30,253,538.63	22,706,593.70
支付的各项税费		4,121,367.16	1,243,092.47
支付其他与经营活动有关的现金	6.32	7,960,064.77	7,553,047.16
经营活动现金流出小计		64,229,483.88	48,381,184.82
经营活动产生的现金流量净额	6.33	12,218,364.47	-987,759.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,450,000.00	5,750,000.00
取得投资收益收到的现金		133,284.15	19,935.61
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		-	-
投资活动现金流入小计		27,583,284.15	5,769,935.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,748.94	160,898.76
投资支付的现金		48,200,000.00	4,000,000.00

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

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			4,586,301.49
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		48,648,748.94	8,747,200.25
投资活动产生的现金流量净额		-21,065,464.79	-2,977,264.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		6,000,000.00	
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	
偿还债务支付的现金		720,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,138.10	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		828,138.10	-
筹资活动产生的现金流量净额		5,171,861.90	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,675,238.42	-3,965,024.24
加：期初现金及现金等价物余额		5,507,109.76	9,472,134.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,831,871.34	5,507,109.76

法定代表人：曾玉松

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：陈彩娥

-

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,232,842.04	45,431,592.72
收到的税费返还		432,141.79	
收到其他与经营活动有关的现金		1,779,747.13	3,860,561.03
经营活动现金流入小计		76,444,730.96	49,292,153.75
购买商品、接受劳务支付的现金		21,894,513.32	16,878,451.49
支付给职工以及为职工支付的现金		30,107,425.83	22,654,093.70
支付的各项税费		4,121,367.16	1,243,092.47
支付其他与经营活动有关的现金		11,649,595.37	7,405,116.96
经营活动现金流出小计		67,772,901.68	48,180,754.62
经营活动产生的现金流量净额		8,671,829.28	1,111,399.13
二、投资活动产生的现金流量：			

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

收回投资收到的现金		17,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		71,973.00	19,541.86
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		-	-
投资活动现金流入小计		17,071,973.00	4,019,541.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		448,748.94	160,898.76
投资支付的现金		34,800,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		35,248,748.94	9,160,898.76
投资活动产生的现金流量净额		-18,176,775.94	-5,141,356.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		6,000,000.00	
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	
偿还债务支付的现金		720,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,138.10	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		828,138.10	
筹资活动产生的现金流量净额		5,171,861.90	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,333,084.76	-4,029,957.77
加：期初现金及现金等价物余额		5,442,176.23	9,472,134.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,109,091.47	5,442,176.23

法定代表人：曾玉松

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：陈彩娥

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	19,131,973.24	-	-	-	516,117.78	-	7,885,716.32	-	37,533,807.34
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	------------	---	--------------	---	---------------

法定代表人：曾玉松

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：陈彩娥

(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	10,000,000.00				19,131,973.24				516,117.78	7,984,481.30	37,632,572.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00				19,131,973.24				516,117.78	7,984,481.30	37,632,572.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	820,813.52	7,387,321.64	8,208,135.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,208,135.16	8,208,135.16
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	820,813.52	-820,813.52	-

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	820,813.52	-820,813.52	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	19,131,973.24	-	-	-	1,336,931.30	15,371,802.94	45,840,707.48

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	684,805.94	21,786,588.57	32,471,394.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	684,805.94	21,786,588.57	32,471,394.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	19,131,973.24	-	-	-	-168,688.16	-13,802,107.27	5,161,177.81

深圳市名通科技股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017001

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,161,177.81	5,161,177.81
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	516,117.78	-516,117.78	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	516,117.78	-516,117.78	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	19,131,973.24	-	-	-	-684,805.94	-18,447,167.30	-
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	-	-	-	-	19,131,973.24	-	-	-	-684,805.94	-18,447,167.30	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	19,131,973.24	-	-	-	516,117.78	7,984,481.30	37,632,572.32

法定代表人：曾玉松

主管会计工作负责人：刘芬

会计机构负责人：陈彩娥

深圳市名通科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

1、公司基本情况

深圳市名通科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为“深圳市名通科技有限公司”，2006 年 10 月 27 日，曾玉松、张磊、陈军、乔献强、陈彩娥、温庆芝、王珺、越海涛、裴理、唐建中、张晨、孔令伟和刘燕出资设立“深圳市名通科技有限公司”，公司注册资本总额为 130.00 万元，实收资本为 65.00 万元。2006 年 9 月 19 日，深圳民生会计师事务所出具编号为深民会验字(2006)第 232 号《验资报告》，截至 2006 年 9 月 19 日止，深圳市名通科技有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 65.00 万元，全部为货币出资。

2007 年 8 月 30 日，股东会作出决议：一致同意股东刘燕将其所占公司 5.00% 的股权转让给凌岩，同意股东刘燕将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东张晨将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东曾玉松将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东乔献强将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东王珺将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东裴理将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东张磊将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东陈军将其占公司 7.69% 的股权转让给越海涛；同意股东唐建中将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东孔令伟将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东陈彩娥将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛；同意股东温庆芝将其占公司 2.69% 的股权转让给越海涛。

2007 年 10 月 19 日，公司召开股东会决议，同意将公司注册资本由 130.00 万元增加到 200.00 万元，其中增资部分由股东越海涛追加 31.5 万元，其余十一名股东各追加 3.50 万元。2007 年 10 月 23 日，深圳市恒平会计师事务所出具了编号为沈恒屏锁（内）验字【2007】154 号《验资报告书》，证明截至 2007 年 10 月 22 日，变更后的累计注册资本人民币 200.00 万元，实收资本人民币 200.00 万元。

2009 年 5 月 23 日，公司召开股东会并决议：同意股东凌岩将其占公司 5.00%

的股权转让给越海涛。

2010 年 5 月 5 日，公司召开股东会并决议：同意将公司注册资本由 200.00 万元增加至 500.00 万元。其中增资部分由股东越海涛追加 150.00 万，其余 10 名股东各追加 15.00 万元。2010 年 5 月 11 日，深圳华拓信达会计师事务所出具了编号为深化拓信达验字【2010】28 号的验资报告，证明截至 2010 年 5 月 7 日止，公司已收到所有股东缴纳的新增注册资本合计人民币 300.00 万元，全部为货币出资。

2011 年 1 月 21 日，公司召开股东会并决议：同意引进新投资方李建宇，并将公司注册资本由 500.00 万增加到 1,000.00 万元。其中新投资方李建宇认缴出资 120.00 万元，股东越海涛增加认缴出资 130.00 万元，其余 10 名原股东各增加认缴出资 25.00 万元。2011 年 2 月 15 日，深圳华拓信达会计师事务所出具了编号为深华拓信达验字【2011】4 号的验资报告，证明截至 2011 年 2 月 13 日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币 500.00 万元，全部以货币缴纳。

2012 年 11 月 14 日，公司召开股东会并作出决议：同意股东裴理将其持有的 5%股权转让给股东越海涛。

2015 年 3 月 7 日，名通有限召开股东会，公司全体股东一致同意：股东越海涛将其持有的 38%股权转让给曾玉松。

2015 年 5 月 19 日，公司召开股东会并决议：同意股东越海涛将其持有的 38.00%股权转让给曾玉松，李建宇将其所持有的 4.00%公司股权转让给曾玉松。

2015 年 9 月 9 日，公司执行董事做出决定，审议通过以发起设立的方式，将公司整体变更为股份公司，公司现有股东作为股份公司的发起人。2015 年 10 月 9 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中审亚太审字(2015)020557 号”《审计报告》，截至审计基准日 2015 年 7 月 31 日，公司经审计的净资产值为 29,131,973.24 元。2015 年 10 月 12 日，开元资产评估有限公司出具“开元评报字[2015]445 号”《资产评估报告》，截至评估基准日 2015 年 7 月 31 日，公司采用资产基础法经评估的净资产值为 3,095.77 万元，评估增值率为 6.27%。2015 年 10 月 12 日，公司召开股东会，全体股东一致同意以发起方式设立股份有限公司，以公司截至 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产值 29,131,973.24 元为基数，按照 2.9132:1 的折股比例折为股份公司股本 1,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，剩余

深圳市名通科技股份有限公司

2016 年度报告

公告编号：2017001

19,131,973.24 元转作股份公司的资本公积。发起人以各自在公司所占的注册资本比例，对应折为各自所占股份公司的股份比例。

截止 2016 年 12 月 31 日各股东持股金额和持股比例如下：

股东名称	出资金额	出资比例%
张晨	500,000.00	5.00
陈彩娥	500,000.00	5.00
孔令伟	500,000.00	5.00
唐建中	500,000.00	5.00
曾玉松	4,700,000.00	47.00
张磊	500,000.00	5.00
王珺	500,000.00	5.00
温庆芝	500,000.00	5.00
越海涛	500,000.00	5.00
乔献强	500,000.00	5.00
李建宇	800,000.00	8.00
合计	10,000,000.00	100.00

公司总部位于广东省深圳市。公司社会信用代码为 9144030079541015X6。本公司于 2016 年 4 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：名通科技，股票代码：836501。

注册地址：深圳市南山区高新区中区科研路 9 号比克科技大厦 601-D

经营范围：通讯及计算机软、硬件产品的技术开发、技术维护服务、技术咨询服务及销售；市场营销策划；企业管理咨询；通讯及计算机软件系统集成及相关产品购销；其它国内贸易；经营进出口业务（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）

公司主要面向移动通信运营商的无线网络测试、优化、规划等系统软件产品技术开发以及提供无线网络规划、优化等技术服务。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 17 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围同上年未发生变化。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。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。

2.2 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、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。

4、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事面向移动通信运营商的无线网络测试、优化、规划等系统软件产品技术开发以及提供无线网络规划、优化等技术服务。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，对收入确认、研究开发支出等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“4.20 收入”、“4.15 无形资产”各项描述。

4.1 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。

4.2 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。

4.3 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。

4.4 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。

4.4.1 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），

资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

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，应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工具

或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 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。

4.5.2 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“4.12 长期股权投资”或本附注“4.8 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 4.12.2.4）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。

4.6 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 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。

4.8.1 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。

4.8.2 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。

4.8.2.1 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

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。

4.8.2.2 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。

4.8.2.3 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。

4.8.2.4 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。

4.8.3 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。

4.8.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.8.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值

的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

4.8.4 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。

4.8.5 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。

4.8.5.1 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。

4.8.5.2 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。

4.8.5.3 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。

4.8.6 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。

4.8.7 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。

4.8.8 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。

4.8.9 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。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司采用备抵法核算坏账损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指对于金额在 100 万元以上的应收款项。

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。

A. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，按个别认定法进行减值测试

B. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：	账龄组合
组合 2：	合并关联往来组合

组合中，组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1—2年	20.00	20.00
2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，组合 2 如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

D. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4.10 存货

4.10.1 公司存货分类：产成品或商品、处在开发过程中的软件产品，在软件开发过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

4.10.2 存货取得时按实际成本计价，发出时采用个别计价法确定其发出的实际成本。

4.10.3 期末存货采用成本与可变现净值孰低计价：

可变现净值的确定方法为：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；用于生产的材料、在产品等需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法为：期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销：在领用时采用一次摊销法。

4.11 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

4.12 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“4.8 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。

4.12.1 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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

4.12.2 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。

4.12.2.1 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。

4.12.2.2 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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

4.12.2.3 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。

4.12.2.4 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“4.5.2 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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.13 固定资产

4.13.1 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。

4.13.2 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：

资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
办公设备	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	3	5.00	31.67

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。

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.13.4 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。

4.14.5 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。

4.14 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。

4.15 无形资产

4.15.1 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。

公司无形资产具体摊销方法及年限如下：

项目	摊销方法	摊销期限（年）
计算机软件	平均年限法	10

4.15.2 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。

4.15.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.16 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出、但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项

费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

4.17 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。

4.18 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

4.18.1 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4.18.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

A、公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益

计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4.18.3 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.18.4 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

4.19 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

4.20 收入确认原则

4.20.1 销售商品

本公司在以下条件同时满足时，确认营业收入的实现：

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入具体确认原则如下：

公司为客户提供软件开发服务，根据合同相关约定，公司采用在软件项目开发完毕、并取得客户签字、盖章的项目验收报告时确认收入。

4.20.2 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

A. 已完工作的测量；

B. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；

C. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按照下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

C. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

公司与其他公司签订的合同或协议如果既包括销售商品又包括提供劳务，若销售商品和提供劳务能够区分且能够单独计量的，则分别核算销售商品和提供劳务；若销售商品和提供劳务不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，则全部作为销售商品部分进行会计处理。

4.20.3 让渡资产使用权

①本公司在同时满足下列条件时，确认让渡资产使用权收入：

- A. 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②本公司分别按照下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.21 政府补助

4.21.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

4.21.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，

在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.22 递延所得税资产和递延所得税负债

4.22.1 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。

4.22.2 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。

4.22.3 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。

4.22.4 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。

4.23 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。

4.23.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

4.23.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金

收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.23.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

4.23.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

4.24 主要会计政策、会计估计变更及前期会计差错更正

4.24.1 重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

4.24.2 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

4.24.3 前期会计差错更正

本公司无前期会计差错更正。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按 17%和 6%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。
企业所得税	详见下表
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。

注：根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化决定>有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273 号文件）规定，单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税；依据《财政部国家税务总局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），研发和技术服务自 2014 年 1 月 1 日期在全国范围内缴纳增值税。公司技术开发合同及其相关服务性收入经广东省科技主管部门认证后免征增值税。

公司名称	所得税税率
深圳市名通科技股份有限公司	15.00%
深圳市华腾信息技术有限公司	25.00%

注：2015 年 6 月 19 日，本公司经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201544200629 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，2016 年，本公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

6、合并财务报表主要项目注释

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

6.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	12,167.60	14,728.55
银行存款	1,819,703.74	5,492,381.21

项目	年末余额	年初余额
其他货币资金		
合计	1,831,871.34	5,507,109.76
其中：存放在境外的款项总额		

6.2 应收账款

6.2.1 应收账款按种类分类列示如下：

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1（账龄组合）	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19	37,758,897.04
组合 2（合并关联往来组合）					
组合小计	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19	37,758,897.04
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19	37,758,897.04

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1（账龄组合）	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41	35,822,567.73
组合 2（合并关联往来组合）					
组合小计	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41	35,822,567.73

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41	35,822,567.73

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	39,334,472.68	97.73	1,657,446.38	5.00
1-2 年	102,338.42	0.25	20,467.68	20.00
2-3 年				50.00
3 年以上	812,200.00	2.02	812,200.00	100.00
合计	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	36,802,850.24	95.12	1,840,142.51	5.00
1-2 年	1,074,825.00	2.78	214,965.00	20.00
2-3 年				
3 年以上	812,200.00	2.10	812,200.00	100.00
合计	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41

6.2.2 本年及上年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年转回坏账准备 377,193.45 元，上年计提坏账准备金额 748,312.82 元。

6.2.3 年末，应收账款余额中前五名情况：

单位名称	金额	占年末余额比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团广东有限公司	6,233,406.95	15.49	311,670.35
中国移动通信集团宁夏有限公司	6,185,545.00	15.37	309,277.25
中国移动通信集团贵州有限公司	4,182,065.80	10.39	209,103.29
中国移动通信集团黑龙江有限公司	3,614,833.20	8.98	180,741.66
中国移动通信集团新疆有限公司	2,056,034.50	5.11	102,801.73
小计	22,271,885.45	55.34	1,113,594.28

6.3 预付账款

6.3.1 预付款项账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,400.00	100.00	50,611.58	100.00
合计	12,400.00	100.00	50,611.58	100.00

6.3.2 年末，预付款项余额单位情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	占年末余额比例(%)
陕西西华科创软件技术有限公司	货款	非关联方	12,400.00	100.00
小计			12,400.00	100.00

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款按种类分类列示如下：

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1（账龄组合）	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84	2,160,761.18
组合 2（合并关联往来组合）					
组合合计	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84	2,160,761.18
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84	2,160,761.18

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

种类	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 (%)	
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄组合)	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39	988,075.12
组合 2 (合并关联往来组合)					
组合合计	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39	988,075.12
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39	988,075.12

组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	1,950,342.29	80.48	97,517.11	5.00
1 至 2 年	241,345.00	9.96	48,269.00	20.00
2 至 3 年	229,720.00	9.48	114,860.00	50.00
3 年以上	2,000.00	0.08	2,000.00	100.00
合计	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	845,367.49	78.38	42,268.37	5.00
1 至 2 年	231,220.00	21.44	46,244.00	20.00
2 至 3 年				
3 年以上	2,000.00	0.18	2,000.00	100.00
合计	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39

6.4.2 本年及上年计提、收回或转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 172,133.74 元，上年计提坏账准备金额 60,755.99 元。

6.4.3 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	年末余额	年初余额
押金	365,800.00	132,060.00
保证金	1,931,860.74	841,299.66
其他	125,746.55	105,227.83
合计	2,423,407.29	1,078,587.49

6.4.4 年末，其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占年末余额比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	570,911.58	1 年以内，1-2 年，2-3 年	23.56	114,733.33
深圳市中兴信息技术有限公司	保证金	273,100.00	1 年以内	11.27	13,655.00
广东达安项目管理股份有限公司	保证金	205,577.00	1 年以内	8.48	10,278.85
深圳市比克电池有限公司	押金	175,760.00	1 年以内，1-2 年，2-3 年	7.25	38,857.00
中国移动通信集团江西有限公司	保证金	153,990.00	1 年以内，1-2 年	6.35	19,633.50
小计		1,379,338.58		56.91	197,157.68

年末，其他应收款余额前五名欠款单位均为非关联方。

6.5 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	6,256.33		6,256.33	506,964.59		506,964.59
合计	6,256.33		6,256.33	506,964.59		506,964.59

6.6 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
银行理财产品	21,800,000.00	1,050,000.00
合计	21,800,000.00	1,050,000.00

6.7 固定资产

项目	办公设备	电子设备	合计
账面原值			
年初余额	201,809.87	1,137,456.27	1,339,266.14
本期增加金额		171,546.10	171,546.10
1) 购置		171,546.10	171,546.10

项 目	办公设备	电子设备	合 计
2) 在建工程转入			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
年末余额	201,809.87	1,309,002.37	1,510,812.24
累计折旧			
年初余额	201,809.87	854,112.38	1,055,922.25
本期增加金额		182,977.22	182,977.22
1) 计提		182,977.22	182,977.22
本期减少金额			
1) 处置或报废			
年末余额	201,809.87	1,037,089.60	1,238,899.47
减值准备			
年初余额			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
年末余额			
账面价值			
年末账面价值		271,912.77	271,912.77
年初账面价值		283,343.89	283,343.89

6.8 无形资产

项 目	WinProp 软件	ERP 软件	合 计
账面原值			
年初余额		104,700.85	104,700.85
本期增加金额	212,000.00		212,000.00
1) 购置	212,000.00		212,000.00
2) 内部研发			
本期减少金额			
1) 处置			
年末余额	212,000.00	104,700.85	316,700.85
累计摊销			
年初余额		27,920.32	27,920.32

项 目	WinProp 软件	ERP 软件	合 计
本期增加金额	212,000.00	10,470.12	222,470.12
1) 计提	212,000.00	10,470.12	222,470.12
本期减少金额			
1) 处置			
年末余额	212,000.00	38,390.44	250,390.44
减值准备			
年初余额			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
年末余额			
账面价值			
年末账面价值		66,310.41	66,310.41
年初账面价值		76,780.53	76,780.53

6.9 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期企业合并形成	本期减少	年末余额
深圳市华腾信息技术有限公司	96,801.49			96,801.49
合计	96,801.49			96,801.49

6.10 递延所得税资产

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
坏账准备	2,752,760.17	412,914.03	2,957,819.88	443,672.98
合计	2,752,760.17	412,914.03	2,957,819.88	443,672.98

6.11 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	其他	
坏账准备	2,957,819.88		205,059.71		2,752,760.17
合计	2,957,819.88		205,059.71		2,752,760.17

6.12 短期借款

6.12.1 按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
质押+担保	5,280,000.00	
合计	5,280,000.00	

6.12.2 短期借款明细

放款单位	年末余额	借款条件	年利率	合同借款开始日期	合同借款结束日期
招商银行深圳科苑支行	5,280,000.00	应收账款质押，自然人潘静担保	6.09%	2016/8/29	2017/8/29
合计	5,280,000.00				

6.13 应付账款

6.13.1 按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
货款	4,648,000.00	
合计	4,648,000.00	

6.13.2 年末，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

6.14 预收款项

6.14.1 按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	95,000.00	
合计	95,000.00	

6.14.2 年末，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	5,291,001.28	29,735,091.86	28,704,836.60	6,321,256.54
二、离职后福利-设定提存计划		1,548,702.03	1,548,702.03	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,291,001.28	31,283,793.89	30,253,538.63	6,321,256.54

6.15.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,291,001.28	25,657,034.95	24,626,779.69	6,321,256.54
二、职工福利费		2,769,298.98	2,769,298.98	
三、社会保险费		876,894.81	876,894.81	
其中：（1）医疗保险费		794,188.64	794,188.64	
（2）工伤保险费		23,958.81	23,958.81	
（3）生育保险费		58,747.36	58,747.36	
四、住房公积金		417,925.12	417,925.12	
五、工会经费和职工教育经费		13,938.00	13,938.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,291,001.28	29,735,091.86	28,704,836.60	6,321,256.54

6.15.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、基本养老保险		1,485,997.06	1,485,997.06	
二、失业保险费		62,704.97	62,704.97	
三、企业年金缴费				
合计		1,548,702.03	1,548,702.03	

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。

6.16 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,122,729.11	1,232,673.09
个人所得税	77,872.47	64,304.36
城建税	82,339.05	97,074.96
教育费附加	58,813.60	69,339.27
企业所得税	1,072,324.98	537,727.37

项目	年末余额	年初余额
合计	2,414,079.21	2,001,119.05

注：各项税费计缴标准见本附注五、税项。

6.17 其他应付款

6.17.1 按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
保证金	10,000.00	
合计	10,000.00	

6.17.2 年末，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

6.18 股本

项目	年初余额	本期增减变动（减少以“-”表示）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

6.19 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	19,131,973.24			19,131,973.24
合计	19,131,973.24			19,131,973.24

6.20 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	516,117.78	820,813.52		1,336,931.30
合计	516,117.78	820,813.52		1,336,931.30

6.21 未分配利润

项目	本年	上年
上年末余额	7,885,716.32	21,786,588.57
加：会计政策变更		
加：会计差错更正		
本年年初余额	7,885,716.32	21,786,588.57
加：本期实现净利润	8,115,981.50	5,062,412.83
减：其他减少		

项目	本年	上年
减：利润分配	820,813.52	516,117.78
其中：提取法定盈余公积金	820,813.52	516,117.78
分配普通股股利		
减：转作股本的普通股股利		18,447,167.30
未分配利润	15,180,884.30	7,885,716.32

6.22 营业收入及营业成本

6.22.1 收入明细

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05
其他业务				
合计	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05

6.22.2 按产品分部列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05
合计	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05

6.22.3 本年前五名客户明细

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	中国移动通信集团广东有限公司	11,487,808.17	16.36	否
2	中国移动通信集团贵州有限公司	9,255,345.09	13.18	否
3	中国移动通信集团宁夏有限公司	9,111,000.47	12.98	否
4	中国移动通信集团北京有限公司	5,131,900.00	7.31	否
5	中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	1,950,435.69	2.78	否
	合计	36,936,489.42	52.61	

6.23 税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	183,258.02	177,539.90
教育费附加	130,898.58	126,814.22
印花税		

税种	本年发生额	上年发生额
合计	314,156.60	304,354.12

6.24 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	2,002,163.80	1,105,335.81
办公费用	514,442.74	320,347.02
差旅费	781,377.71	659,746.45
招待费	698,380.18	334,915.70
交通费	7,368.10	34,655.80
通讯费	13,870.66	9,514.55
中标服务费	570,837.67	180,268.43
会务费	159,419.00	20,000.00
其他	206,479.67	89,487.48
合计	4,954,339.53	2,754,271.24

注：销售费用本年较上年增长 79.88%，主要系随着公司规模逐步扩大，公司销售人员以及本年销售收入较上年有所增加，相应销售人员工资、奖金以及日常的办公和招待费用有所增加；公司收入增长的同时，公司参加投标的次数相应增加，相关的中标服务费有所增加所致。

6.25 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	726,994.23	394,308.90
工资薪酬	1,336,679.00	987,459.19
研发费	11,624,279.40	6,726,529.35
折旧费	9,752.61	6,508.21
差旅费	12,567.79	85,065.74
房租水电费	119,347.87	106,086.76
中介服务费	806,009.43	988,194.73
其他	130,262.10	206,664.84
合计	14,765,892.43	9,500,817.72

注：管理费用本年较上年增长 55.42%，主要系公司为提高市场竞争力，以及满足客户需求，本年加大研发力度，研发项目及研发人员较上年有所增加，相应

研发费用增加所致。

6.26 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	108,138.10	
减：利息收入	22,714.88	11,537.43
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	4,461.37	3,596.01
合计	89,884.59	-7,941.42

6.27 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账准备	-205,059.71	809,068.81
合计	-205,059.71	809,068.81

6.28 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
购置理财产品投资收益	133,284.15	19,935.61
合计	133,284.15	19,935.61

6.29 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	772,800.00	1,200.00	772,800.00
增值税退税	432,141.79		
其他		0.25	
合计	1,204,941.79	1,200.25	772,800.00

本期政府补助明细：

项目	金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度南山区自主创新产业发展专项资金扶持计划补贴	600,000.00	收益相关
南山区高新技术企业倍增支持补贴	50,000.00	收益相关
深圳市第三批计算机软件著作权登记资助补贴	1,800.00	收益相关
南山区企业研发投入支持补贴	121,000.00	收益相关
合计	772,800.00	

6.30 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	207.20		207.20
合计	207.20		207.20

6.31 所得税费用

6.31.1 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	589,141.10	583,864.29
递延所得税费用	30,758.95	-121,360.32
合计	619,900.05	462,503.97

6.31.2 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	8,735,881.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,310,382.22
子公司适用不同税率的影响	-9,215.37
调整以前期间所得税的影响	-91,658.94
研发加计扣除的影响	-664,771.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,125.07
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	23,038.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	619,900.05

6.32 现金流量表项目注释

6.32.1 收到的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	22,714.88	11,537.43
往来款等	987,349.64	1,949,095.07
政府补助	772,800.00	1,200.00
合计	1,782,864.52	1,961,832.50

6.32.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现管理费用	3,644,221.19	3,085,389.02

项目	本年发生额	上年发生额
付现销售费用	2,952,175.73	1,730,379.89
往来款等	1,363,667.85	2,737,278.25
合计	7,960,064.77	7,553,047.16

6.33 现金流量表补充资料

6.33.1 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,115,981.50	5,062,412.83
加：资产减值准备	-205,059.71	809,068.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,977.22	208,267.28
无形资产摊销	222,470.12	10,470.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	108,138.10	
投资损失	-133,284.15	-19,935.61
递延所得税资产减少	30,758.95	-121,360.32
递延所得税负债增加		
存货的减少	500,708.26	3,191,034.00
经营性应收项目的减少	-2,865,744.08	-12,339,880.78
经营性应付项目的增加	6,261,418.26	2,212,164.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,218,364.47	-987,759.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,831,871.34	5,507,109.76
减：现金的期初余额	5,507,109.76	9,472,134.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	-3,675,238.42	-3,965,024.24

6.33.2 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,831,871.34	5,507,109.76
其中：库存现金	12,167.60	14,728.55
可随时用于支付的银行存款	1,819,703.74	5,492,381.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,831,871.34	5,507,109.76

6.33.3 支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额	上年金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		5,000,000.00
其中：深圳市华腾信息技术有限公司		5,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		413,698.51
其中：深圳市华腾信息技术有限公司		413,698.51
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金及现金等价物		
其中：深圳市华腾信息技术有限公司		
取得子公司支付的现金净额		4,586,301.49

6.34 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
应收账款	40,249,011.10	银行借款质押
合计	40,249,011.10	

7、合并范围的变更

本期无合并范围变更事项

8、在其他主体中的权益

8.1 在重要子公司中的权益

8.1.1. 重要子公司的构成

基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
深圳市华腾信息技术有限公司	深圳	深圳	100.00		非同一控制下 企业合并

9、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险和市场风险。

9.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至年末余额，本公司具有特定信用风险集中，本公司年末余额应收账款 55.34%源于前五大客户。

9.2 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。本公司所承担的流动风险不重大。

10、关联方关系及其交易

10.1 关联方关系

本公司控股股东为自然人曾玉松，持有公司 47.00%股份。

10.1.1 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈彩娥	股东、财务总监
深圳市中联科技发展有限公司	公司股东控制的公司

10.2 公司本期关联交易业务

本公司本期无需要披露的关联交易事项

11、或有事项

本公司本期无需要披露的重大或有事项。

12、承诺事项

本公司本期无需要披露的重大承诺事项。

13、资产负债表日后事项

本公司截至财务报告日无需要披露的资产负债表日后事项。

14、母公司财务报表有关项目注释

14.1 应收账款

14.1.1 应收账款按种类分类列示如下：

种类	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 (%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1（账龄组合）	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19	37,758,897.04
组合 2（合并关联往来组合）					
组合小计	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19	37,758,897.04
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19	37,758,897.04

种类	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 (%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1（账龄组合）	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41	35,822,567.73
组合 2（合并关联往来组合）					
组合小计	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41	35,822,567.73
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41	35,822,567.73

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	39,334,472.68	97.73	1,657,446.38	5.00
1-2 年	102,338.42	0.25	20,467.68	20.00

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
2-3 年				50.00
3 年以上	812,200.00	2.02	812,200.00	100.00
合计	40,249,011.10	100.00	2,490,114.06	6.19

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	36,802,850.24	95.12	1,840,142.51	5.00
1-2 年	1,074,825.00	2.78	214,965.00	20.00
2-3 年				
3 年以上	812,200.00	2.10	812,200.00	100.00
合计	38,689,875.24	100.00	2,867,307.51	7.41

14.1.2 本年及上年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备 377,193.45 元，上年计提坏账准备金额 748,312.82 元。

14.1.3 年末，应收账款余额中前五名情况：

单位名称	金额	占年末余额比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团广东有限公司	6,233,406.95	15.49	311,670.35
中国移动通信集团宁夏有限公司	6,185,545.00	15.37	309,277.25
中国移动通信集团贵州有限公司	4,182,065.80	10.39	209,103.29
中国移动通信集团黑龙江有限公司	3,614,833.20	8.98	180,741.66
中国移动通信集团新疆有限公司	2,056,034.50	5.11	102,801.73
小计	22,271,885.45	55.34	1,113,594.28

14.2 其他应收款

14.2.1 其他应收款按种类分类列示如下：

种类	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 (%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄组合)	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84	2,160,761.18
组合 2 (关联往来组合)					
组合小计	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84	2,160,761.18
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84	2,160,761.18

种类	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 (%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄组合)	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39	988,075.12
组合 2 (关联往来组合)					
组合小计	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39	988,075.12
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39	988,075.12

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	1,950,342.29	80.48	97,517.11	5.00
1 至 2 年	241,345.00	9.96	48,269.00	20.00
2 至 3 年	229,720.00	9.48	114,860.00	50.00
3 年以上	2,000.00	0.08	2,000.00	100.00
合计	2,423,407.29	100.00	262,646.11	10.84

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	845,367.49	78.38	42,268.37	5.00
1 至 2 年	231,220.00	21.44	46,244.00	20.00
2 至 3 年				
3 年以上	2,000.00	0.18	2,000.00	100.00
合计	1,078,587.49	100.00	90,512.37	8.39

14.2.2 本年及上年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 172,133.74 元，上年计提坏账准备金额 60,755.99 元。

14.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金	365,800.00	132,060.00
保证金	1,931,860.74	841,299.66
其他	125,746.55	105,227.83
合计	2,423,407.29	1,078,587.49

14.2.4 年末，其他应收款余额中前五名明细情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占年末余额比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金	570,911.58	1 年以内，1-2 年，2-3 年	23.56	114,733.33
深圳市**信息技术有限公司	保证金	273,100.00	1 年以内	11.27	13,655.00
广东达安项目管理股份有限公司	保证金	205,577.00	1 年以内	8.48	10,278.85
深圳市比克电池有限公司	押金	175,760.00	1 年以内，1-2 年，2-3 年	7.25	38,857.00
中国移动通信集团江西有限公司	保证金	153,990.00	1 年以内，1-2 年	6.35	19,633.50
小计		1,379,338.58		56.91	197,157.68

年末，其他应收款余额前五名欠款单位均为非关联方。

14.3 长期股权投资

14.3.1 长期股权投资明细

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
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

14.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市华腾信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

14.4 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05
其他业务				
合计	70,217,379.79	42,900,303.54	52,995,552.46	34,131,201.05

14.5 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
购置理财产品产生的投资收益	71,973.00	19,541.86
合计	71,973.00	19,541.86

15、其他补充资料

15.1 非经常性损益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	772,800.00	1,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	本年发生额	上年发生额
委托他人投资或管理资产的损益	133,284.15	19,935.61
因不可抗力因素,如遭遇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,如安置职工支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-207.20	0.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：企业所得税的影响数	126,715.95	3,111.32
归属于少数股东的非经常性损益		
合计	779,161.00	18,024.54

15.2 净资产收益率和每股收益

报告期利润	本年		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.51%	0.8116	0.8116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.64%	0.7337	0.7337

报告期利润	上年		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.46%	0.5062	0.5062

深圳市名通科技股份有限公司

2016 年度报告

公告编号：2017001

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.41%	0.5044	0.5044
-------------------------	--------	--------	--------

法定代表人：曾玉松

主管会计工作负责人：陈彩娥

会计机构负责人：刘芬

日期：2017 年 4 月 18 日

日期：2017 年 4 月 18 日

日期：2017 年 4 月 18 日

深圳市名通科技股份有限公司

二〇一七年四月十八日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市名通科技股份有限公司董事会办公室