



新为股份

NEEQ :832142

深圳新为软件股份有限公司

Shenzhen Newway Software Co., Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年5月,新为股份 SmartMOOC 荣获 2016 年度中国教育行业信息化最佳解决方案奖。



2016年5月,新为股份 SmartLearning 荣获 2016 年度中国软件行业最佳信赖产品奖。



2016年5月,新为股份董事长袁红兵先生, 荣获 2016 年度中国软件行业创新人物奖。



2016年12月,深圳新为软件股份有限公司提供的软件开发服务荣获广东省名牌产品。



2016年8月2日,全资子公司深圳市新为教育科技有限公司获得“新为教育为学移动学习系统软件 V2.0”计算机软件著作权登记证书。



2017年2月13日,深圳新为软件股份有限公司获得“新为 MobileLearning 移动学习系统软件 V3.0”计算机软件著作权登记证书。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况.....	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析.....	13
第五节重要事项.....	29
第六节股本变动及股东情况	31
第七节融资及分配情况	34
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	36
第九节公司治理及内部控制	40
第十节财务报告.....	53

释义

释义项目		释义
公司、新为软件、新为股份	指	深圳新为软件股份有限公司
有限公司	指	深圳市新为软件有限公司
新为合伙	指	深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）
股东大会	指	深圳新为软件股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳新为软件股份有限公司董事会
监事会	指	深圳新为软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和高级管理层
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳新为软件股份有限公司章程》
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年
上年、上年度、上期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期、本期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，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
行业竞争加剧的风险	目前国内在线教育行业市场竞争正在加剧，企业间竞争的增加会带来价格下滑、服务质量要求的提高。如果公司不能紧跟行业发展的潮流，不能根据客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，就存在因竞争优势减弱而导致的经营风险。
核心人才流失风险	公司是以软件研发销售为主的创新型高科技企业，业务主要以提供技术性、知识性服务为主，对技术型人才具有很大的依赖性，特别是掌握公司核心技术的人才如果出现大批量流失，将可能对公司业务带来较大风险，影响企业的正常生产经营活动，公司存在核心技术人才流失的风险。
销售模式风险	公司采用直销加渠道的销售模式，其中渠道销售是与战略合作伙伴

	<p>共同合作开发客户。战略合作伙伴对新为公司的销售业务的贡献率较高，合作伙伴的稳定性将会影响公司的稳定经营，合作伙伴一旦出现自身管理不规范或者代理竞争对手产品等问题，都会给公司经营造成风险。</p>
收入季节性波动风险	<p>公司客户基本为大企业或者政府企事业单位，这类客户一般在上半年制定预算，下半年完成合同签订、项目实施、验收及付款等工作。由于公司的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，收入及利润存在季节性波动。</p>
税收优惠风险	<p>根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，针对公司销售自主开发的软件产品，享受按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2015 年度、2016 年度公司增值税退税额分别为 1,077,675.55 元、427,310.51 元，占当期净利润的比例分别为 -49.02%、-22.16%。一旦国家相关税收政策作出调整，或者公司不再满足税收优惠条件，公司经营将受到一定影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司的股东袁红兵，现直接持有公司 36.47% 的股份，通过新为合伙间接持有公司 11.40% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人，对公司具有主要控制能力，如其利用表决权对公司的经营决策、人事任免等重大事项进行不当控制，则可能对公司造成不利影响。</p>
利润亏损风险	<p>2016 年度，归属于母公司所有者的净利润为 -2,097,443.93 元，2015 年度归属于母公司所有者的净利润为 -2,198,613.67 元，主要系受公司主推业务创新升级的影响：一方面，从 2015 年下半年开始公司主推业务创新升级所致，2016 年度持续加大面向高校市场的在线教育信息化产品的研发和推广投入，目前已实现少量营业收入，若实现收入大幅增长还需要一段时间；另一方面，在资源有限的情况下，为确保业务创新升级顺利进行所需的人力和资金投入，公司在企业市场的开发力度仍然有所保留，影响了公司的收入，从而使公司 2016</p>

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

	年产生亏损。
应收账款账龄较长，可能存在无法收回的风险	应收账款期末余额为 11,558,528.68 元，账龄 1 年以上的应收账款期末余额为 3,182,875.72 元，占比为 27.54%，其中：1-2 年（含 2 年）账龄的应收账款 675,166.22 元，占比为 5.84%；2-3 年（含 3 年）账龄的应收账款 821,406.48 元，占比为 7.11%；3-4 年（含 4 年）账龄的应收账款 1,640,695.02 元，占比为 14.19%；4 年以上账龄的应收账款 45,608.00 元，占比为 0.39%。应收账款账龄较长，可能存在无法收回风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是。 2016 年，公司采用专人专岗的机制，解决成本核算偏差的问题，从而解除了成本核算风险。 报告期内新增应收账款账龄较长，可能存在无法收回的风险。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳新为软件股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Newway Software Co., Ltd.
证券简称	新为股份
证券代码	832142
法定代表人	袁红兵
注册地址	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9AB
办公地址	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9AB
主办券商	国信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	屈先富、王冬林、刘光荣
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李云水
电话	(0755)26532079
传真	0755-26532030-832
电子邮箱	hyde@new.com.cn
公司网址	http://www.newv.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9AB, 518057
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-12

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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	公司是一家致力于为企事业单位、大型连锁企业、行业协会等提供在线教育、培训管理相关的软件及技术服务的企业，即 E-learning 技术提供商，提供为企事业单位搭建在线教育、培训系统所需的包含软、硬件产品、软件开发设计、技术服务等业务；同时，随着新为智慧云中心平台的构建，整合了丰富的精品课程及专业权威机构的能力测评服务内容，为企业客户和行业客户提供平台加内容的整体解决方案，提供包含云培训系统的构建所需的软、硬件产品、软件开发设计、技术服务业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	-
控股股东	袁红兵
实际控制人	袁红兵

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440300754250348T	是
税务登记证号码	91440300754250348T	是
组织机构代码	91440300754250348T	是

备注：公司跟据市场监督管理局的政策要求，报告期内完成了三证合一的变更工作。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,152,566.52	14,204,039.16	13.72%
毛利率%	63.76	62.41	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,097,443.93	-2,198,613.67	4.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,345,445.58	-3,164,100.64	-5.73%
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）	-12.38	-15.07	-
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）	-19.74	-21.68	-
基本每股收益	-0.10	-0.11	9.09%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	23,510,467.75	18,800,198.95	25.05%
负债总计	6,113,263.68	5,305,550.95	15.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,397,204.07	13,494,648.00	28.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.00	1.61	24.22%
资产负债率%（母公司）	26.00	28.22	-
资产负债率%（合并）	26.00	28.22	-
流动比率	3.78	3.41	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,101,072.80	-1,575,382.49	-
应收账款周转率	1.85	1.84	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.05	-13.97	-
营业收入增长率%	13.72	-17.58	-
净利润增长率%	4.60	-287.34	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	8,775,000	8,400,000	4.46%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,083,201.67
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	375,272.74
其他营业外收入和支出	9,762.83
非经常性损益合计	1,468,237.24
所得税影响数	220,235.59
少数股东权益影响额（税后）	-

非经常性损益净额	1,248,001.65
----------	--------------

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加、管理费用
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增利润表税金及附加本年金额 230.48 元，调减利润表管理费用本年金额 230.48 元。

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
税金及附加	124,457.16	124,687.64				
管理费用	9,388,942.97	9,388,712.49				
合计	9,513,400.13	9,513,400.13				

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。该会计政策变更属于国家政策调整变更，不需要公司内部决议。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司处于软件和信息技术服务业，十多年来一直立足于在线教育细分市场，凭借 E-Learning 领域的多年技术研发、项目实施经验、对在线教育行业的深刻理解，开发并完善了一系列拥有自主知识产权的软件产品，包括 SmarLearning 学习发展系统软件、SmartExam 在线考试系统软件、LiveLearning 培训会议系统软件、SmartBOS 学习运营系统软件、智慧云网络学院、MobileLearning 移动学习系统软件、SmartUFO 教育云管理平台系统软件和 SmartMOOC 混合式学习管理系统软件等。

公司不仅提供上述标准化的软件产品销售，而且还为 IT 人才和硬件环境设施不足的客户提供智慧云网络学院等在线培训产品，为高校客户提供 SmartMOOC 混合式学习管理系统软件等教、学、运营、管理一体化的在线教育信息化产品，并且根据客户需求进行个性化的软件开发，提供后续的软件升级维护服务。

公司产品销售模式主要采用直销和渠道相结合的方式。直销由公司直接进行客户信息挖掘，通过参加投标或商务谈判后取得业务合同，进行项目安装、实施、培训及提供售后服务。渠道销售由战略合作伙伴进行前期的客户发掘、项目洽谈、产品演示、方案讲解等售前服务。战略合作伙伴与客户商定后，由公司直接与客户签订合同。签订合同后，由战略合作伙伴进行项目安装、实施、培训及提供售后服务。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

商业模式是否发生变化	否
------------	---

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1、公司实现营业收入 16,152,566.52 元,较去年同期增加 13.72%;营业成本 5,853,458.64 元,较去年同期增加 9.64%;营业利润-3,528,719.20 元,较去年同期增加 12.62%;归属于母公司的净利润为-2,097,443.93 元,较去年同期增加 4.60%。经营活动产生的现金流量净额-5,101,072.80 元,较去年同期负增长 223.80%。公司总资产为 23,510,467.75 元,净资产为 17,397,204.07 元,较期初分别增长 25.05 和 28.92%;公司资产负债比率 26.00%,较去年略有下降。

公司营业收入较去年增长 13.72%,本年度收入来源主要是企业市场产品,因企业客户市场基础较好,业务推动较快,公司加大面向企业客户市场的产品推广,致收入增加;高校市场的在线教育信息化产品已开始实现营收,若实现收入大幅增长还需要一段运营时间。销售软件产品收入 9,463,316.80 元,增加额 1,838,444.97 元,增长 24.11%,为新签约订单增加;定制开发收入 1,407,418.86 元,增加额 468,777.36 元,增长 49.94%,主要是新签约订单增加和部分上一年度软件开发项目在本期验收并确认收入,致开发收入增加;技术服务收入 5,281,830.86 元,比上年同期减少 358,694.97 万元,下降 6.36%,与去年同期基本持平,相比变化不大。

营业成本较去年同期增加 9.64%;主要是因为本期收入增长,相应服务成本增加。

公司实现归属于母公司所有者的净利润为-2,097,443.93 元,比去年同期增加 4.60%,主要是公司营业收入较上期增加,导致净利润较上期有所增长;本年度持续加大面向高校市场的在线教育信息化产品的研发和推广投入,目前已实现少量营业收入,若实现收入大幅增长还需要一段运营时间,因研发投入较大致本年度亏损。另一方面,在资源有限的情况下,为确保业务创新升级顺利进行所需的人力和资金投入,公司在企业市场的开发力度仍然有所保留,影响了公司的收入,从而使公司 2016 年产生亏损。

经营活动产生的现金流量净额-5,101,072.80 元,比去年同期负增长 223.80%,主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少,支付给职工以及为职工支付的现金较上年度增加所致。本期投资所支付的现金 60,480,000.00 元,收回投资收到的现金 60,040,000.00 元,投资活动主要用于购买短期银行理财产品。筹资活动产生的现金流量净额 6,000,000.00 元,为定向增发收到的现金。

2、公司加大研发投入，主要在高校市场系统产品的研发升级、移动端应用产品的研发升级及新产品的研发。研发项目有 SmartUFO 非学历平台 V2.0、新课网运营平台 V1.0、SmartBOX 引擎 V3.0、Android 版为学 APP V3.0、iOS 版为学 APP V3.0 五项。SmartUFO 非学历平台 V2.0、SmartBOX 引擎 V3.0、Android 版为学 APP V3.0、iOS 版为学 APP V3.0 系在原有研发项目基础上的功能优化与升级，均已获软件著作权，新课网运营平台 V1.0 系新产品研发，正在申请软件著作权。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	16,152,566.52	13.72%	100.00%	14,204,039.16	-17.58%	100.00%
营业成本	5,853,458.64	9.64%	36.24%	5,338,767.43	-24.93%	37.59%
毛利率	63.76%	-	-	62.41%	-	-
管理费用	9,388,712.49	2.16%	58.13%	9,190,289.08	37.32%	64.70%
销售费用	4,055,711.62	6.49%	25.11%	3,808,622.18	19.99%	26.81%
财务费用	2,197.54	-72.46%	0.01%	7,978.46	106.66%	0.06%
营业利润	-3,528,719.20	12.62%	-21.85%	-4,038,537.34	-3155.21%	-28.43%
营业外收入	1,520,275.01	-17.90%	9.41%	1,851,640.05	46.02%	13.04%
营业外支出	-	-	-	29,199.45	100.00%	0.21%
净利润	-2,097,443.93	4.60%	-12.99%	-2,198,613.67	-287.34%	-15.48%

项目重大变动原因：

报告期内

- 1、营业收入较去年增长13.72%，主要是公司加大面向企业客户市场的产品推广，增加了营业收入。
- 2、财务费用减少72.46%，主要是利息收入增加所致。
- 3、营业利润和净利润分别增长12.62%和4.60%，主要原因是公司2016年收入增加所致。
- 4、营业外收入减少了17.90%，主要是增值税先征后退返还款减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	16,152,566.52	5,853,458.64	14,204,039.16	5,338,767.43
其他业务收入	-	-	-	-
合计	16,152,566.52	5,853,458.64	14,204,039.16	5,338,767.43

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%
产品销售	9,463,316.80	58.59	7,624,871.83	53.68
软件开发	1,407,418.86	8.71	938,641.50	6.61
技术服务	5,281,830.86	32.70	5,640,525.83	39.71
合计	16,152,566.52	100.00	14,204,039.16	100.00

收入构成变动的原因：

报告期内

1、销售软件产品收入 9,463,316.80 元，增加额 1,838,444.97 元，增长 24.11%，为新签约订单增加；

2、定制开发收入 1,407,418.86 元，增加额 468,777.36 元，增长 49.94%，主要是新签约订单增加和部分上一年度软件开发项目在本期验收并确认收入，致开发收入增加。

3、技术服务收入 5,281,830.86 元，减少额 358,694.97 元，减少 6.40%，部分服务订单到期减少所致。

(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	-5,101,072.80	-1,575,382.49
投资活动产生的现金流量净额	-204,477.58	1,775,353.60
筹资活动产生的现金流量净额	6,000,000.00	-

现金流量分析：

报告期内

1、经营活动产生的现金流量净额为-5,101,072.80元，较上年降低223.80%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少，支付给职工以及为职工支付的现金较上年度增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-204,477.58元，较上年降低111.52%，主要本年度内购买的理财产品周期短，大多在本年度内到期，未因跨期产生较大的差异。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 6,000,000.00 元，为定向增发收到的现金。

(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	客户 A	2,529,914.53	15.66%	否
2	客户 B	1,940,170.94	12.01%	否
3	客户 C	1,051,226.38	6.51%	否
4	客户 D	591,132.06	3.66%	否
5	客户 E	472,051.28	2.92%	否
合计		6,584,495.19	40.76%	-

(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	供应商 A	463,624.58	12.73%	否
2	供应商 B	439,726.37	12.08%	否
3	供应商 C	333,277.46	9.15%	否
4	供应商 D	286,792.45	7.88%	否
5	供应商 E	281,145.14	7.72%	否
合计		1,804,566.00	49.56%	-

(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	5,399,314.18	5,765,015.53

研发投入占营业收入的比例	33.43%	40.59%
--------------	--------	--------

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况:

2016 年度公司研发投入 5,399,314.18 元，占营业收入 33.43%，较上期研发投入降低 6.34%。

本年度研发项目有：SmartUFO 非学历平台 V2.0、新课网运营平台 V1.0、SmartBOX 引擎 V3.0、Android 版为学 APP V3.0、iOS 版为学 APP V3.0 五项。SmartUFO 非学历平台 V2.0、SmartBOX 引擎 V3.0、Android 版为学 APP V3.0、iOS 版为学 APP V3.0 系在原有产品基础上的功能优化与升级，均已获软件著作权，新课网运营平台 V1.0 系新产品研发，正在申请软件著作权。

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	1,403,293.97	92.56%	5.97%	728,744.35	43.21%	3.88%	2.09%
应收账款	10,479,890.40	50.06%	44.58%	6,983,790.31	-17.20%	37.15%	7.43%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	249,148.45	-1.01%	1.06%	251,688.56	-1.64%	1.34%	-0.28%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	23,510,467.75	25.05%	100.00%	18,800,198.95	-13.97%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因:

报告期内

1、货币资金：2016年 12 月 31 日期末货币资金为1,403,293.97元，较上年末增长92.56%，主要是本年度获得投资款增加。

2、应收账款：2016年 12 月 31 日期末数为10,479,890.40元，较上年末增长50.06%，主要原因为本年度新增确认收入，未及时回款所致。

3、总资产：2016年 12 月 31 日期末数为23,510,467.75元，较上年末增长25.05%，主要原因为公司本年度收入增加和收到新增股东投资款增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

董事会于 2016 年 1 月 20 日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，该项议案经 2016 年第一次临时股东大会决议通过。于 2016 年 05 月 09 日完成全资子公司的工商登记注册，全资子公司信息“统一社会信用代码：91440300MA5DC8R07C，注册号：440301116069665，企业名称：深圳市新为教育科技有限公司，注册资本：500 万人民币，住址：深圳市南山区粤海街道科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9A。”

董事会于 2016 年 4 月 18 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》：公司拟在深圳市南山区科发路 8 号金融基地 2 栋 9B（以工商行政管理局审核为准）设立全资子公司，名称拟定为“深圳市新为教育咨询服务有限公司”，注册资本 500 万元人民币（最终以工商行政管理局审核为准），审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理设立全资子公司相关事宜的议案》，并经 2015 年度股东大会决议通过。设立全资子公司的工作尚在准备阶段。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

董事会于 2016 年 1 月 20 日第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2016 年度购买银行理财产品的议案》，该项议案经 2016 年第一次临时股东大会决议通过。相关议案摘要如下：

1、理财产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：存款等高流动性资产，包括但不限于各类存款、货币市场基金、债券基金、质押式回购等货币市场交易工具。投资额度不得用于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资行为。

2、投资额度：在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，投款总额不超过人民币 1000 万元。在上述额度经股东大会决议通过之日起一年内，额度范围内资金可循环使用。

报告期，公司严格按授权购买银行理财产品，本期滚动购买理财产品 60,480,000.00 元，滚动赎回理财产品 60,040,000.00 元，实现投资收益 375,272.74 元。截止 12 月 31 日，尚有未赎回理财产品金额 9,980,000.00 元。

（三）外部环境的分析

1、行业发展

从 1998 年教育部启动高校现代远程教育试点工作，到现在中关村核心区正式定义远程教育为一个新兴产业，其间的 15 年时间现代远程教育均处于培育期，经历了从最初出现时的备受关注，到后来的饱受争议，再到随着互联网行业高速发展的现在，在线教育（E-Learning）迎来快速发展的阶段。2013 年是一个分水岭，标志着远程教育进入了快速发展期，同时远程教育也有了一个新的名字“在线教育”（E-Learning）。

历经 10 多年的培育和发展，中国 E-Learning 应用市场已逐步进入爆发期，艾瑞咨询数据显示：2016 年在线教育用户规模为 9001.4 万人，同比增长 21.5%。未来几年，在线教育用户规模将保持 20% 以上的速度继续增长，到 2019 年预计达到 1.6 亿人。2016 年在线教育市场规模达到 1560.2 亿元，同比增长速度为 27.3%；预计之后几年将继续保持 20% 左右的速度增长，到 2019 年达 2692.6 亿元。

2、宏观环境

- （1）中国经济运行总体平衡，经济增长继续处于合理区间；
- （2）经济下行与上行因素并存，结构优化效应增强；
- （3）国家机关培训费用压缩，E-Learning 平台实现降低培训费用；
- （4）高等学历教育的网络审批下放，高校业务发展更加自主化和市场化，市场需求不断扩大，公司凭着前瞻性策划思路，将在市场的转型升级上占据越来越大的市场份额。

3、国家政策

2015 年是中国全面深化教育改革的关键之年，多项重量级政策将出台，这些都将持续刺激教育产业相关领域。尤其是在线教育，随着教育信息化加快推进，将步入快速增长期。

- （1）2015 年 2 月，教育部《2015 年教育信息化工作要点》提出基本完成全国中小学互联网接入，基本实现每校至少拥有 1 套多媒体教学设备；加快推进职业院校数字校园建设。

(2) 2015 年 3 月, 国务院《政府工作报告》随着“互联网+”概念上升为国家战略, 让在线教育正站在了起飞的风口上, 市场潜力巨大。

(3) 2015 年 4 月, 中央深改小组会议通过《乡村教师支持计划(2015-2020 年)》借力“互联网+”打造中国中小学智慧教育平台, 以期实现教育公平。

(4) 2015 年 4 月, 教育部表示加强高校在线开放课程建设应用与管理, 支持中国特色“慕课”建设 2017 年前认定千门精品课。

(5) 2015 年 9 月, 国务院发文利用互联网实施远程高等学历教育的教育网校审批。

2016 年, 为深入贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中全会精神, 落实中央有关教育信息化的战略部署和第二次全国教育信息化工作会议精神, 完成《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020 年)》和《教育信息化十年发展规划(2011-2020 年)》确定的教育信息化目标任务, 全面深入推进“十三五”教育信息化工作, 教育部关于印发《教育信息化“十三五”规划》的通知(教技[2016]2 号)。

在政策密集出台之后的 3-4 年, 将是教育信息化市场规模快速增长的几年, 预计 2017-2020 年教育信息化市场规模复合增速或超过 30%。

4. 市场竞争现状

e-Learning 行业具有一定的技术门槛和客户门槛, 属高投入、技术性行业, 排他性强, 非一般企业所能企及, 市场竞争环境宽松。市场分散度比较高, 绝大多数参与的公司规模较小, 普遍存在研发投入少、技术含量较低、产品单一、适应性不强、且跨区域市场推广的能力较弱等问题, 行业内企业一般只能开发出针对某项功能的一款软件或几款软件, 所以 E-Learning 行业的集中度较低, 暂时还没有出现较大规模的提供综合产品的企业。

在应用方面, 与前几年相比, 2016 年是 e-Learning 应用变化最快的一年, 2016 年开始进入 e-Learning 应用的普及阶段, 政企单位、学校、培训机构等的 e-Learning 应用已经无处不在, 这对 e-Learning 产品的成熟度、稳定性、持续研发能力及服务能力提出更高的要求。预计未来几年可以保持 50-200%的增速。

(四) 竞争优势分析

公司是行业内成立时间较早的公司之一, 已成长为国内领先的、拥有独立知识产权的高新技术制造公司、新三板挂牌公司。

一、公司的竞争优势:

1、专业技术优势

公司作为提供全过程、全方位综合解决方案的学习管理软件和云教育解决方案公司，专业技术优势体现在专业化产品研发团队。公司技术研发团队具有丰富的软件和互联网领域工作经验，在 E-Learning 应用领域取得 22 项软件著作权和 2 项发明专利（另有 3 项发明专利在申请审核中），核心技术较为突出。

2、创新的商业模式优势

公司与各培训机构采用战略合作方式，培训机构提供课程，公司提供平台和技术支持，在平台技术、课程内容和客户资源上形成优势互补，因此有利于公司与很多不同行业培训机构合作，有利于公司整合优质资源。

3、丰富的双向客户资源优势

公司在销售产品、经营客户等提供服务的过程中，积累了丰富的双向客户资源，不仅能保证业务的稳定，也与客户结成战略伙伴关系，降低了公司的经营风险。同时，通过对老客户需求的深入挖掘，也为公司新增业务提供了有效支撑。

4、品牌、信誉与客户资源优势

公司产品应用满意度和技术服务在市场的良好表现，帮助公司在市场上树立了优秀的品牌形象。公司通过产品与政府、金融、电信、IT、能源、交通、医疗、高等院校和培训机构等建立了稳定的合作关系，有良好的渠道优势，对市场需求的变动有着先人一步的理解能力，这也为公司未来核心产品的推广奠定了良好的基础，在客户对公司技术能力、产品服务质量已经相当认可的情况下，公司新产品的推广所经过的路径与竞争对手相比会大幅缩短，时间也会减少，效率会大幅提高。

5、产品创新性优势

在国家加快发展现代职业教育政策指导下，公司迅速根据客户的应用需求为高校客户提供 SmartMOOC 混合式学习管理系统软件、MobileLearning 移动学习系统软件、SmartUFO 教育云管理平台系统软件等教、学、运营、管理一体化的在线教育信息化产品。并与较多高等院校和职业培训机构取得了合作。

6、产品成熟度稳定性优势

十多年深耕细作，公司产品成熟度、稳定性和服务能力方面都得到检验，已形成由 SmarLearning 学习发展系统软件、SmartExam 在线考试系统软件、LiveLearning 培训会议系统软件、SmartBOS 学习运营系统软件、智慧云网络学院、MobileLearning 移动学习系统软件、SmartUFO 教育云管理平台系统软件和 SmartMOOC 混合式学习管理系统软件等组成产品体系，

能够及时响应各行各业的客户，根据客户的不同应用需求，提供高质量的整体性解决方案。

7、营销网络优势

截至 2016 年底，根据公司的发展需求，设有北京、上海 2 家分公司，在全国设立了 30 家分支机构，100 多家本地销售技术服务伙伴，服务网络遍布全国。既便于就近服务客户，又方便及时反馈客户需求。

二、公司的竞争劣势

1、市场劣势

目前，国内在线教育行业已逐步进入爆发期，市场竞争越来越激烈，企业间竞争的增加会带来价格下滑、产品的综合能力、服务质量要求的提高。公司紧跟行业发展的趋势，及时响应客户需求和服务，加强产品的研发，提升产品的成熟度、稳定性、持续研发能力及服务能力，从而满足客户的应用需求，获取更多的市场份额。

2、资金劣势

公司如果要在日益加剧的市场竞争环境下实现目标，就必须加快发展速度，快速占领市场份额，加强在人才队伍建设、产品研发、品牌形象、业务推广等方面的投入。这些投入需要大量的资金支持，仅靠公司自身运营的收益是不足于快速提升公司的发展速度。公司将会积极对接资本市场，加强行业资源的整合或者合作，借助资本的力量，提升公司的发展速度。

（五）持续经营评价

公司连续两年亏损，主要原因是从 2015 年下半年开始公司主推业务创新升级所致，2016 年度持续加大面向高校市场的在线教育信息化产品的研发和推广投入，目前已实现少量营业收入，若实现收入大幅增长还需要一段时间，并不影响公司的持续经营能力。

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；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司在进一步完善原有产品体系基础上，还加强对新产品应用的研究，以满足客户发展的更多应用需求。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

无。

二、未来展望（自愿披露）

(一) 行业发展趋势

从在线用户数量来看，艾瑞咨询数据显示：2016 年在线教育用户规模为 9001.4 万人，同比增长 21.5%。未来几年，在线教育用户规模将保持 20% 以上的速度继续增长，到 2019 年预计达到 1.6 亿人。一方面，随着在线教育公司市场推广的加强，用户对于在线教育的形式接受程度也在提高。另一方面中国网民规模稳步扩大，给在线教育用户数量的快速增长提供了发展空间和稳定基础。第三方面，国内在线教育产品数量快速增长，教育方式通过互联网推陈出新，给予用户差异化、精细化体验，吸引更多用户参与其中。

从市场数据来看，我国在线教育未来发展空间巨大，艾瑞咨询数据显示：2016 年在线教育市场规模达到 1560.2 亿元，同比增长速度为 27.3%；预计之后几年将继续保持 20% 左右的速度增长，到 2019 年达 2692.6 亿元。随着互联网普及率越来越高，互联网技术尤其是移动互联网技术的迅猛发展，越来越多用户会选择在线教育。

从教育观念来看，我国历来就注重教育，每个家庭在教育上投入很大，艾瑞咨询数据显示：家庭平均月教育产品支出情况，38.6% 的家庭每年家庭教育产品支出大于 6000 元。随着国民生活水平和经济收入提高，每个家庭在教育上的投入会越来越大。

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），针对公司销售自主开发的软件产品，享受按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(二) 公司发展战略

国务院“国发[2014]19 号”和“国发[2015]40 号”两份文件，明确指出到 2020 年，中等职业教育在校生达到 2350 万人，专科层次职业教育在校生达到 1480 万人，接受本科层次职业教育的学生达到一定规模。从业人员继续教育达到 3.5 亿人次。推进人才培养模式创新。积极推进学历证书和职业资格证书“双证书”制度。鼓励学校通过与互联网企业合作等方式，对接线上线下教育资源，探索基础教育、职业教育等教育公共服务提供新方式；推动开展学历教育在线课程资源共享，推广大规模在线开放课程等网络学习模式；探索建立网络学习学分认定与学分转换等制度，加快推动高等教育服务模式变革。

教育部关于印发《教育信息化“十三五”规划》的通知（教技[2016]2 号），进一步推动教育信息化和信息技术在教学的应用。2016 年是“十三五”的开局之年，在党中央、国务院的高度重视和坚强领导下，全国教育战线同志齐心协力、开拓创新、积极作为，加快推进教

育信息化工作，宏观战略完成新设计，重点任务取得新突破，深化应用迈上新台阶，融合创新呈现新气象，总体上实现了稳中有进、稳中提质、稳中增效。

随着互联网技术的发展，在国家政策的推动下，在线教育行业应用将会快速得到普及，市场需求越来越大，公司进一步明确了市场定位和业务方向，既将原有的 E-Learning 领域业务巩固好梳理好，又能够承接并把握好新的行业发展机会，在业务相对单一的情况下努力通过技术创新优化业务结构，通过巩固原有业务、提升移动及在线教育业务优化公司业务结构。

首先，公司将紧跟国家政策，关注行业动态，把握好原有业务领域的有利地位，抓住市场机遇，利用好已有的资源和优势；公司坚持自主研发、自主创新，研发实力在行业内遥遥领先，在移动学习、大数据、智能云学习等关键应用上持续保持创新研发。以先进的产品技术、优质的服务和丰富的行业经验为依托，争取更多的市场份额。

其次，公司秉承“感动老客户、打动新客户、吸引合作伙伴”的原则，公司不断赢得更多来自客户和市场的认可。公司将坚持以客户为中心的经营理念，坚持技术创新，为新老客户提供更加优质的产品和服务。公司为了客户提供更加优质的产品服务 and 应用体验，根据实际情况进一步精细化产品和服务，促使公司实现销售收入的增长。

再次，公司在 2015 年下半年面向高校市场的在线教育信息化产品，2016 年下半年逐渐开始获得高校客户的认可，然而高校市场的业绩释放尚需要一定的时间。公司将结合国家政策和高校市场的需求，不断完善及创新面向高校市场的教育信息化产品和服务，为获取更多高校市场的市场份额。

最后，严格执行产品过程的监控管理，不断优化各个生产环节的流程，加强产品调研、研发能力和服务质量，降低项目的交付周期，促进项目交付、验收及付款，实现扭亏为盈。

(三) 经营计划或目标

公司在 2017 年秉承“感动老客户、打动新客户、吸引合作伙伴”的原则，一方面，加强产品创新和精细化服务，以优质服务获得更多客户的认可；另一方面，公司保持在线教育信息化产品高校客户市场的拓展力度，推动高校市场的业绩释放；第三方面，加强产品调研和研发能力，进一步完善产品，提升产品通用功能，降低项目的开发周期，促进项目验收及付款，实现扭亏为盈。

在未来 3 年内，计划营业收入稳定增长，公司会加大产品创新和精细化服务的力度，需要加强研发和技术服务团队力量，将会增加研发和技术服务的人数，导致在人工预算等费用大幅度上升，导致净利润增长速度降低。

该计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，如经营过程出现计划的偏离差异请理解。

(四) 不确定性因素

公司通过研发创新产品、精细化服务获取市场份额的业务经营模式，所涉及人工成本等的支出将会形成了较大幅度的提升。随着创新产品的研发、精细化服务的开展，公司将会面临人才短缺、市场开拓、资源整合等方面的挑战，如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将在一定程度上影响公司市场竞争力及净利润。

三、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争加剧的风险：目前国内在线教育行业市场竞争正在加剧，企业间竞争的增加会带来价格下滑、服务质量要求的提高。如果公司不能紧跟行业发展的潮流，不能根据客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，就存在因竞争优势减弱而导致的经营风险。

风险管理措施：公司进一步加大市场调研和产品研发力度，通过应用创新和技术创新，与行业发展方向保持一致，以应对客户需求变化。

2、核心人才流失风险：公司是以软件研发销售为主的创新型高科技企业，业务主要以提供技术性、知识性服务为主，对技术型人才具有很大的依赖性，特别是掌握公司核心技术的人才如果出现大批量流失，将可能对公司业务带来较大风险，影响企业的正常生产经营活动，公司存在核心技术人才流失的风险。

风险管理措施：公司一方面制定了梯队人才培养计划，营造良好的留人、用人和育人的环境；另一方面建立企业知识库，通过日常积累，不断沉淀和积累知识和宝贵经验；另外，公司根据劳动法指引，与核心员工签订了保密协议，减少人才流失给企业造成的影响。

3、销售模式风险：公司采用直销加渠道的销售模式，其中渠道销售是与战略合作伙伴共同合作开发客户。战略合作伙伴对新为公司的销售业务的贡献率较高，合作伙伴的稳定性将会影响公司的稳定经营，合作伙伴一旦出现自身管理不规范或者代理竞争对手产品等问题，都会给公司经营造成风险。

风险管理措施：公司加强产品研发力度，从满足客户应用需求层面促使我们销售合作伙伴更加容易实现销售；定期开展产品知识培训和销售辅导，促进合作伙伴提高销售质量；同时加强与合作伙伴商务服务工作，提高与合作伙伴的合作稳定性。

4、收入季节性波动风险：公司客户基本为大企业或者政府企事业单位，这类客户一般在上半年制定预算，下半年完成合同签订、项目实施、验收及付款等工作。由于公司的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，收入及利润存在季节性波动。

风险管理措施：公司将通过加强产品调研和研发能力，进一步完善产品，提升产品通用功能，降低项目的开发周期，促进项目验收及付款，从而减少收入季节性波动。

5、税收优惠风险：根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），针对公司销售自主开发的软件产品，享受按 17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退的优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2015 年度、2016 年度公司增值税退税额分别为 1,077,675.55 元、427,310.51 元，占当期净利润的比例分别为-49.02%、-22.16%。一旦国家相关税收政策作出调整，或者公司不再满足税收优惠条件，公司经营将受到一定影响。

风险管理措施：公司一方面根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，加强合同管理和业务过程，继续享受税收优惠；另一方面公司通过加大研发力度、提升销售能力和服务质量增强公司盈利能力，减少税收优惠对公司盈利能力的影响。

6、实际控制人不当控制的风险：公司的股东袁红兵，现直接持有公司 36.47%的股份，通过新为合伙间接持有公司 11.40%的股份，为公司的控股股东、实际控制人，对公司具有主要控制能力，如其利用表决权对公司的经营决策、人事任免等重大事项进行不当控制，则可能对公司造成不利影响。

风险管理措施：公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司通过建立和完善公司规章制度体系，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、表决权、质询权等合法权利。

7、利润亏损风险：报告期内，归属于母公司所有者的净利润为-2,097,443.93 元，主要系受公司主推业务创新升级的影响：一方面，从 2015 年下半年开始公司主推业务创新升级所致，2016 年度持续加大面向高校市场的在线教育信息化产品的研发和推广投入，目前已实现少量营业收入，若实现收入大幅增长还需要一段时间；另一方面，在资源有限的情况下，为确保业务创新升级顺利进行所需的人力和资金投入，公司在企业市场的开发力度仍然有所保留，影响了公司的收入，从而使公司 2016 年产生亏损。

风险管理措施：一方面，企业客户市场的收入具有周期季节性，公司加强对原有产品业

务的企业客户市场发掘，通加强产品创新和精细化服务，以优质服务获得更多客户的认可；另一方面，公司保持在线教育信息化产品高校客户市场的拓展力度，推动高校市场的业绩释放；另外，公司加强产品调研和研发能力，进一步完善产品，提升产品通用功能，降低项目的开发周期，促进项目验收及付款，实现扭亏为盈。

（二）报告期内新增的风险因素

1、应收账款账龄较长，可能存在无法收回的风险

应收账款期末余额为 11,558,528.68 元，账龄 1 年以上的应收账款期末余额为 3,182,875.72 元，占比为 27.54%，其中：1-2 年（含 2 年）账龄的应收账款 675,166.22 元，占比为 5.84%；2-3 年（含 3 年）账龄的应收账款 821,406.48 元，占比为 7.11%；3-4 年（含 4 年）账龄的应收账款 1,640,695.02 元，占比为 14.19%；4 年以上账龄的应收账款 45,608.00 元，占比为 0.39%。应收账款账龄较长，可能存在无法收回风险。

应对措施：一方面，公司的客户主要为上市公司、大型企业集团、政府、学校、医院等单位，有足够的支付能力。另一方面，公司根据与客户的协议条款，将会组织与客户沟通并梳理客户的应用需求，加强产品的研发，满足客户的产品体验，促使收回应收账款。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

（一）对外投资事项

1、董事会于 2016 年 1 月 20 日第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2016 年度购买银行理财产品的议案》，该项议案经 2016 年第一次临时股东大会决议通过。报告期，公司严格按授权购买银行理财产品，本期滚动购买理财产品 60,480,000.00 元，滚动赎回理财产品 60,040,000.00 元，实现投资收益 375,272.74 元。截止 12 月 31 日，尚有未赎回理财产品金额 9,980,000.00 元。

2、董事会于 2016 年 1 月 20 日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理设立全资子公司相关事宜的议案》，并经 2016 年第一次临时股东大会决议通过。于 2016 年 05 月 09 日完成全资子公司的工商登记注册，全资子公司信息“统一社会信用代码：91440300MA5DC8R07C，注册号：440301116069665，企业名称：深圳市新为教育科技有限公司，注册资本：500 万人民币，住

址：深圳市南山区粤海街道科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9A。”

3、董事会于 2016 年 4 月 18 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理设立全资子公司相关事宜的议案》，并经 2015 年度股东大会决议通过。设立全资子公司的工作尚在准备阶段。

(二) 承诺事项的履行情况

为了避免公司未来可能发生同业竞争的情况，2014 年公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员亦出具避免同业竞争的声明与承诺。2017 年新一届董事、监事和高级管理人员亦出具避免同业竞争的声明与承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员未出现违背声明与承诺的行为。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限 售条 件股 份	无限售股份总数	2,926,667	34.84%	1,041,667	3,968,334	45.22%
	其中：控股股东、实 际控制人	800,000	9.52%	-	800,000	9.12%
	董事、监事、高管	580,000	6.90%	-	580,000	6.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	5,473,333	65.16%	-666,667	4,806,666	54.78%
	其中：控股股东、实 际控制人	2,400,000	28.57%	-	2,400,000	27.35%
	董事、监事、高管	1,740,000	20.71%	-	1,740,000	19.83%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		8,400,000		375,000	8,775,000	
普通股股东人数		7				

(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	袁红兵	3,200,000	-	3,200,000	36.47%	2,400,000	800,000
2	深圳市新为教 育技术研究院	2,000,000	-	2,000,000	22.79%	666,666	1,333,334

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

	(有限合伙)						
3	庞新安	1,920,000	-	1,920,000	21.88%	1,440,000	480,000
4	陈丹	480,000	-	480,000	5.47%	-	480,000
5	汪峥嵘	400,000	-	400,000	4.56%	300,000	100,000
6	谢可滔	400,000	-	400,000	4.56%	-	400,000
7	赖威林	-	375,000	375,000	4.27%	-	375,000
合计		8,400,000	375,000	8,775,000	100.00%	4,806,666	3,968,334

前十名股东间相互关系说明：自然人股东袁红兵，通过深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）间接持有公司 11.40% 的股份；自然人股东庞新安，通过深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）间接持有公司 6.84% 的股份；其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内公司控股股东及实际控制人无变化。公司控股股东及实际控制人袁红兵先生，其简历如下：

袁红兵，男，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年毕业于安徽电子信息职业技术学院计算机及应用专业，大专学历；1997 年至 1998 年，就职于蚌埠市无线电五厂，任技术员；1998 年至 2001 年，就职于香港雅思科技公司。任职产品经理；2001 年，任职于美国 UDS 公司，任高级项目经理；2003 年至 2014 年 2 月，任深圳市新为软件有限公司执行董事兼总经理；2014 年 3 月起任股份公司董事长兼总经理。

（二）实际控制人情况

同上。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年1月20日	2016年5月30日	16元/股	37.5万股	600万元	-	-	1	-	-	是

募集资金使用情况：

公司 2016 年 2 月 4 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会会议审议通过了股票发行方案，发行股份数不超过 65 万股，募集资金不超过 1365 万元。公司实际发行了股份数 37.5 万股，募集资金 600 万元，用于补充公司流动资金。2016 年 3 月 25 日，上述募集资金到账并完成验资。2016 年 5 月 17 日，公司取得了股份登记函。

公司曾使用募集资金向银行购买非保本型理财产品。购买了浦发银行非保本浮动收益型理财产品“财富班车进取 3 号”（产品代码 2301137337）240 万元。2016 年 9 月 14 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于确认变更募集资金使用用途的议案》，且该方案于 2016 年 10 月 8 日召开的 2016 年第三次临时股东大会上予以通过，公司对变更募集资金用途事项进行追认审议和披露公告。2016 年 10 月 26 日该理财产品到期赎回后汇入了专户，并按照相关法规和公司《募集资金管理办法》合理合法使用。

截至 2016 年 12 月 31 日，本次股票发行的募集资金结余 0.01 万元（“结余资金”）。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 1 月 3 日	-	-	12.792023
合计	-	-	12.792023

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
袁红兵	董事长、总经理	男	38	大专	2014.3.6-2017.3.5	是
庞新安	董事、副总经理	男	38	本科	2014.3.6-2017.3.5	是
杨旋	董事、财务总监	女	34	本科	2014.3.6-2017.3.5	是
王睿	董事	男	27	本科	2015.4.23-2017.3.5	否
黄敬军	董事	男	47	本科	2014.3.6-2017.3.5	否
汪峥嵘	监事会主席	男	39	硕士	2014.3.6-2017.3.5	是
张彤	监事	女	49	硕士	2014.3.6-2017.3.5	是
刘韬	监事	男	34	本科	2014.3.6-2017.3.5	是
李云水	董事会秘书	男	38	大专	2014.3.6-2017.3.5	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:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
袁红兵	董事长、总经理	3,200,000	-	3,200,000	38.10%	-
庞新安	董事、副总经理	1,920,000	-	1,920,000	22.86%	-
杨旋	董事、财务总监	-	-	-	-	-
王睿	董事	-	-	-	-	-
黄敬军	董事	-	-	-	-	-
汪峥嵘	监事会主席	400,000	-	400,000	4.76%	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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
张彤	监事	-	-	-	-	-
刘韬	监事	-	-	-	-	-
李云水	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		5,520,000	0	5,520,000	65.72%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			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
黄敬军	董事	离任	-	换届离任
袁红兵	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	换届连任
庞新安	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	换届连任
杨旋	董事、财务总监	换届	董事、财务总监	换届连任
王睿	董事	换届	董事	换届连任
赖威林	-	换届	董事	换届新任
汪峥嵘	监事会主席	换届	监事会主席	换届连任
张彤	监事	换届	监事	换届连任
刘韬	监事	换届	监事	换届连任
李云水	董事会秘书	换届	董事会秘书	换届连任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

2017年3月6日，第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于选举深圳新为软件股份有限公司第二届董事会成员的议案》，该项议案经2017年第二次临时股东大会决议通过。

2017年3月6日，第一届监事会第九次会议审议通过《关于选举深圳新为软件股份有限公司第二届监事会股东代表监事成员的议案》，该项议案经2017年第二次临时股东大会决议通过。

2017 年 3 月 7 日公司召开 2017 年职工代表大会会议审议通过《关于选举刘韬为公司第二届监事会职工代表监事的议案》。

2017 年 3 月 23 日，第二届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

2017 年 3 月 23 日，第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》。

其中董事赖威林为换届新任董事，其简历如下：

赖威林，男，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科；2000 年 6 月至 2002 年 9 月海南椰树集团营销总公司任销售经理；2002 年 9 月至 2011 年 12 月个人自由职业从事企业管理培训咨询工作；2012 年 1 月至 2015 年 9 月任昆吾九鼎投资管理有限公司投资总监。2016 年 5 月起任股份公司投资副总裁。2017 年 3 月起任股份公司董事，任期至 2020 年 3 月 22 日。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	13
生产人员	0	0
销售人员	15	18
技术人员	50	55
财务人员	3	3
员工总计	80	89

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	33	39
专科	42	45
专科以下	2	3

员工总计	80	89
------	----	----

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

1、人员变动，报告期内公司员工人数增加至 89 人。其中：行政管理人员增加 1 人，销售人员增加 3 人，技术人员增加 5 人。为了适应公司快速发展的需要，公司在职工技术人员占 61.80%。

2、吸引及留住人才方面，公司计划通过员工股权激励措施，为公司作出卓越贡献的员工进行激励，将会增强员工对企业的归属感和企业凝聚力，吸引高端技术人员和在线教育领域专业人才加入公司。

3、人才培养方面，公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定了入职、部门、公司三级培训计划。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训；定期对在职员工进行企业文化、业务及管理技能培训、岗位技能，安全意识、法律法规等相关培训。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、招聘渠道，公司在官网、专业的招聘网站平台和各级人才市场、主要人才招聘会发布招聘广告，保证公司人才的引进。

5、薪酬政策，公司根据《劳动法》规定，和每位员工签订《劳动合同》，按规定为每一位员工办理相关社会保险，按时支付各项工资薪酬、奖金福利，并建立了完善的奖励考核制度。

6、温馨福利政策，公司会定期组织外出旅游活动，舒缓日常工作压力，保持身心健康；每月一次的生日会活动，提现公司对员工的关怀，让每个员工有家的感觉；定期的竞技活动（篮球、足球、羽毛球和乒乓球），加强身体锻炼，同时增加员工的交流和凝聚力。

7、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	2	2	3,600,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无。

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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自从 2014 年 3 月由有限公司整体变更为股份公司。

(1) 股份公司依法建立了包含股东大会、董事会、监事会及经理层的法人治理结构

(2) 制定了合法合规的《公司章程》

(3) 制定了“三会”议事规则

(4) 制定了《治理机制评价》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露制度》等内控制度。2016 年，重大事项均按照相关制度要求进行决策。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和公司章程的要求。公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

为了规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益。公司在 2016 年 8 月 27 日召开的第一届董事会第十七次会议和 2016 年 9 月 13 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈深圳新为软件股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》，颁布了《深圳新为软件股份有限公司募集资金管理制度》，并依照制度严格执行。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情

况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司设立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《财务总监工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够保证股东特别是中小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

2016 年公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，重大决策均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程共修改 2 次，具体情况如下：

一、第一次修改情况

2016 年 2 月 4 日，公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过《深圳新为软件股份有限公司股票发行方案》、《关于授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》，决议授权董事会根据本次股票发行结果，对公司章程中涉及注册资本、股份数额等的相应条款进行修订。现对公司章程作如下修改：

第六条 原为：

“公司注册资本为人民币 840.00 万元。公司因增加或减少注册资本而导致 的注册资本数额的变更，可以在股东大会通过修改公司章程的决议后，授权董事会依法办理注册资本的变更登记手续。”

现修改为：

“公司注册资本为人民币 877.50 万元。公司因增加或减少注册资本而导致的注册资本数额的变更，可以在股东大会通过修改公司章程的决议后，授权董事会依法办理注册资本的变更登记手续。”

第十八条原为：“公司发起人为：

“1、袁红兵

住址：广州市天河区建中路 51 号

身份证号码：340302197808110835

2、深圳市新为教育技术研究院(有限合伙)

住所：深圳市南山区科发路 2 号科技园 30 区 1 栋 1 楼 117

营业执照编号：440305602383898

3、庞新安

住址：广东省深圳市南山区南海大道 1145 号花园城 16 栋 8A

身份证号：340302197809200832

4、陈丹

住址：广东省深圳市南山区科发路 9 号科技园维用综合楼 21 栋 605

身份证号：420111197909145602

5、汪峥嵘

住址：广东省深圳市南山区高新南十二区曙光大厦 11F

身份证号：342723197708131271

公司发起人认购股份数及持股比例为：

序号	股东姓名/名称	认购股份数(股)	持股比例(%)
1	袁红兵	3,200,000.00	40
2	深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	2,000,000.00	25
3	庞新安	1,920,000.00	24

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

4	陈丹	480,000.00	6
5	汪峥嵘	400,000.00	5

截至本章程修正案通过之日，各股东股份数额及持股比例为：

序号	股东姓名/名称	认购股份数(股)	持股比例(%)
1	袁红兵	3,200,000.00	38.10
2	深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	2,000,000.00	23.81
3	庞新安	1,920,000.00	22.86
4	陈丹	480,000.00	5.71
5	汪峥嵘	400,000.00	4.76
6	谢可滔	400,000.00	4.76

”。

现修改为：

“公司发起人为：

“1、袁红兵

住址：广州市天河区建中路 51 号

身份证号码：340302197808110835

2、深圳市新为教育技术研究院(有限合伙)

住所：深圳市南山区粤海街道科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9A

营业执照编号：440305602383898

3、庞新安

住址：广东省深圳市南山区南海大道 1145 号花园城 16 栋 8A

身份证号：340302197809200832

4、陈丹

住址：广东省深圳市南山区科发路 9 号科技园维用综合楼 21 栋 605

身份证号：420111197909145602

5、汪峥嵘

住址：广东省深圳市南山区高新南十二区曙光大厦 11F

身份证号：342723197708131271

公司发起人及认购股数为：

序号	股东姓名/名称	认购股份数(股)	持股比例(%)
1	袁红兵	3,200,000.00	40
2	深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	2,000,000.00	25
3	庞新安	1,920,000.00	24
4	陈丹	480,000.00	6
5	汪峥嵘	400,000.00	5

截至本章程修正案通过之日，各股东股份数额及持股比例为：

序号	股东姓名/名称	认购股份数(股)	持股比例(%)
1	袁红兵	3,200,000.00	36.47
2	深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	2,000,000.00	22.79
3	庞新安	1,920,000.00	21.88
4	陈丹	480,000.00	5.47
5	汪峥嵘	400,000.00	4.56
6	谢可滔	400,000.00	4.56
7	赖威林	375,000.00	4.27

”

第十九条原为：

“公司股份每股面值 1.00 元，股份总数为 840.00 万股。”

现修改为：

“公司股票每股面值 1.00 元，股份总数为 877.50 万股。”

二、第二次修改情况

深圳新为软件股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 12 月 22 日，深圳新为软件股份有限公司 2016 年度第四次临时股东大会审议通过《关于公司公积金转增股本的预案》、

《关于修改公司章程的议案》，决议授权董事会根据本次公积金转增股本的结果，对公司章程中涉及注册资本、股份数额等的相应条款进行修订。现对公司章程作如下修改：

第六条 原为：

“公司注册资本为人民币 877.50 万元。公司因增加或减少注册资本而导致的注册资本数额的变更，可以在股东大会通过修改公司章程的决议后，授权董事会依法办理注册资本的变更登记手续。”

现修改为：

“公司注册资本为人民币 2,000 万元。公司因增加或减少注册资本而导致的注册资本数额的变更，可以在股东大会通过修改公司章程的决议后，授权董事会依法办理注册资本的变更登记手续。”

第十八条 原为：“公司发起人为：

“1、袁红兵

住址：广州市天河区建中路 51 号

身份证号码：340302197808110835

2、深圳市新为教育技术研究院(有限合伙)

住所：深圳市南山区科发路 2 号科技园 30 区 1 栋 1 楼 117

营业执照编号：440305602383898

3、庞新安

住址：广东省深圳市南山区南海大道 1145 号花园城 16 栋 8A

身份证号：340302197809200832

4、陈丹

住址：广东省深圳市南山区科发路 9 号科技园维用综合楼 21 栋 605

身份证号：420111197909145602

5、汪峥嵘

住址：广东省深圳市南山区高新南十二区曙光大厦 11F

身份证号：342723197708131271

公司发起人认购股份数及持股比例为：

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

序号	股东姓名/名称	认购股份数(股)	持股比例(%)
1	袁红兵	3,200,000.00	40
2	深圳市新为教育技术研究院	2,000,000.00	25
3	庞新安	1,920,000.00	24
4	陈丹	480,000.00	6
5	汪峥嵘	400,000.00	5

截至本章程修正案通过之日，各股东股份数额及持股比例为：

序号	股东姓名/名称	认购股份数(股)	持股比例(%)
1	袁红兵	3,200,000.00	36.47
2	深圳市新为教育技术研究院 (有限合伙)	2,000,000.00	22.79
3	庞新安	1,920,000.00	21.88
4	陈丹	480,000.00	5.47
5	汪峥嵘	400,000.00	4.56
6	谢可滔	400,000.00	4.56
7	赖威林	375,000.00	4.27

”。

现修改为：

“公司发起人为：

“1、袁红兵

住址：广州市天河区建中路 51 号

身份证号码：340302197808110835

2、深圳市新为教育技术研究院(有限合伙)

住所：深圳市南山区粤海街道科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9A

营业执照编号：440305602383898

3、庞新安

住址：广东省深圳市南山区南海大道 1145 号花园城 16 栋 8A

身份证号：340302197809200832

4、陈丹

住址：广东省深圳市南山区科发路 9 号科技园维用综合楼 21 栋 605

身份证号：420111197909145602

5、汪峥嵘

住址：广东省深圳市南山区高新南十二区曙光大厦 11F

身份证号：342723197708131271

公司发起人及认购股数为：

序	股东姓名/名称	认购股份数	持股比例 (%) (%)
1	袁红兵	3,200,000.00	40
2	深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	2,000,000.00	25
3	庞新安	1,920,000.00	24
4	陈丹	480,000.00	6
5	汪峥嵘	400,000.00	5

截至本章程修正案通过之日，各股东股份数额及持股比例为：

序号	股东姓名/名称	认购股份数(股)	持股比例 (%)
1	袁红兵	7,293,447	36.47
2	深圳市新为教育技术研究院 （有限合伙）	4,558,405	22.79
3	庞新安	4,376,068	21.88
4	陈丹	1,094,017	5.47
5	汪峥嵘	911,681	4.56
6	谢可滔	911,681	4.56
7	赖威林	854,701	4.27

”

第十九条 原为：

“公司股份每股面值 1.00 元，股份总数为 877.50 万股。”

现修改为：

“公司股票每股面值 1.00 元，股份总数为 2,000 万股。”

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司 2016 年度购买银行理财产品的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理设立全资子公司相关事宜的议案》、《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、审议通过《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《深圳 11 新为软件股份有限公司 2015 年年度报告及摘要》、《2015 年财务决算及 2016 年财务预算的议案》、《关于公司 2015 年年度利润分配方案的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理设立全资子公司相关事宜的议案》、《关于召开 2015 年度股东大会的议案》。</p> <p>3、审议通过《深圳新为软件股份有限公司 2016 年半年度报告》。</p> <p>4、审议通过《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于授权公司财务部全权办理议案（一）相应资金监管专项账户设立及三方监管协议洽商、签订、履行事宜的议案》、《关于〈深圳新为软件股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于召开 2016 年第</p>

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

		<p>二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、审议通过《关于确认变更募集资金使用用途的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、审议通过《关于公司公积金转增股本的预案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、审议通过《2015 年度监事会工作报告》、《深圳新为软件股份有限公司 2015 年年度报告及摘要》、《2015 年财务决算及 2016 年财务预算的议案》、《关于公司 2015 年年度利润分配方案的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。</p> <p>2、审议通过《深圳新为软件股份有限公司 2016 年半年度报告》。</p> <p>3、审议通过《关于公司公积金转增股本的预案》。</p>
股东大会	5	<p>1、审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司 2016 年度购买银行理财产品的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于授权公司董事会全权办理设立全资子公司相关事宜的议案》。</p> <p>2、审议通过《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年财务决算及 2016 年财务预算的议案》、《关于公司 2015 年年度利润分配方案的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于授权董事会全权办理设立全资子公司相关事宜的议案》。</p> <p>3、审议通过《关于〈深圳新为软件股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。</p> <p>4、审议通过《关于确认变更募集资金使用用途的议案》。</p> <p>5、审议通过《关于公司公积金转增股本的预案》、《关于修改</p>

		公司章程的议案》。
--	--	-----------

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

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求，能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。

公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。

公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断

完善以适应公司管理和发展的需要保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司 2016 年颁布了《深圳新为软件股份有限公司募集资金管理制度》，并依照制度严格执行。

公司根据实际情况适将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。依据《投资者关系管理制度》，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

报告期内，接待来公司考察的投资机构及人员 80 多人次，加强了与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下未设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

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，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股

东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已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

公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，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，依照《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》建立了符合国家相关法律法规的财务管理制度及明细制度；日常现金管理、资金往来、成本核算、存货管理、收入确认、费用核算分摊、各种税款计算与缴纳均按财务管理制度及明细制度规定要求处理。

（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，公司建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司暂未建立相关制度。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字[2017]8317 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	屈先富、王冬林、刘光荣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
审计报告正文： 深圳新为软件股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的深圳新为软件股份有限公司（以下简称“新为股份”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量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新为股份管理层的责任，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，新为股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新为股份 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一七年四月二十四日

中国注册会计师：屈先富

中国注册会计师：王冬林

中国注册会计师：刘光荣

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	六、1	1,403,293.97	728,744.35
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	10,479,890.40	6,983,790.31
预付款项	六、3	268,432.04	203,314.09
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	962,072.52	661,462.45

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、5	9,980,000.00	9,540,000.00
流动资产合计	-	23,093,688.93	18,117,311.20
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	六、6	249,148.45	251,688.56
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	六、7	126,816.00	178,941.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、8	40,814.37	163,257.81
递延所得税资产	六、9	-	88,999.74
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	416,778.82	682,887.75
资产总计	-	23,510,467.75	18,800,198.95
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、10	2,377,933.87	2,096,437.72
预收款项	六、11	908,420.86	1,385,114.75
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、12	755,443.87	648,066.45
应交税费	六、13	1,759,679.45	993,465.23
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、14	311,785.63	182,466.80
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	-	6,113,263.68	5,305,550.95
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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	-	6,113,263.68	5,305,550.95
所有者权益(或股东权益):	-		
股本	六、15	8,775,000.00	8,400,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、16	12,160,612.59	6,535,612.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、17	117,357.41	117,357.41
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、18	-3,655,765.93	-1,558,322.00
归属于母公司所有者权益合计	-	17,397,204.07	13,494,648.00
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	17,397,204.07	13,494,648.00
负债和所有者权益总计	-	23,510,467.75	18,800,198.95

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

(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	-	1,403,071.13	728,744.35
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三、1	10,479,890.40	6,983,790.31
预付款项	-	268,432.04	203,314.09
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	966,072.52	661,462.45
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	9,980,000.00	9,540,000.00
流动资产合计	-	23,097,466.09	18,117,311.20
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	249,148.45	251,688.56
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	126,816.00	178,941.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	40,814.37	163,257.81
递延所得税资产	-	-	88,999.74
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	416,778.82	682,887.75
资产总计	-	23,514,244.91	18,800,198.95
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,377,933.87	2,096,437.72
预收款项	-	908,420.86	1,385,114.75
应付职工薪酬	-	755,443.87	648,066.45
应交税费	-	1,759,679.45	993,465.23
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	311,485.63	182,466.80
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	-	6,112,963.68	5,305,550.95
非流动负债：	-		

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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	-	6,112,963.68	5,305,550.95
所有者权益：	-		
股本	-	8,775,000.00	8,400,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,160,612.59	6,535,612.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	117,357.41	117,357.41
未分配利润	-	-3,651,688.77	-1,558,322.00
所有者权益合计	-	17,401,281.23	13,494,648.00
负债和所有者权益合计	-	23,514,244.91	18,800,198.95

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

(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	-	16,152,566.52	14,204,039.16
其中：营业收入	六、19	16,152,566.52	14,204,039.16
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	20,056,558.46	18,633,678.47
其中：营业成本	六、19	5,853,458.64	5,338,767.43
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	六、20	124,687.64	171,467.44
销售费用	六、21	4,055,711.62	3,808,622.18
管理费用	六、22	9,388,712.49	9,190,289.08
财务费用	六、23	2,197.54	7,978.46
资产减值损失	六、24	631,790.53	116,553.88
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）	六、25	375,272.74	391,101.97
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）	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,528,719.20	-4,038,537.34
加：营业外收入	六、26	1,520,275.01	1,851,640.05
其中：非流动资产处置利得	六、26	-	-
减：营业外支出	六、27	-	29,199.45
其中：非流动资产处置损失	六、27	-	29,196.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,008,444.19	-2,216,096.74
减：所得税费用	六、28	88,999.74	-17,483.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,097,443.93	-2,198,613.67
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	-	-2,097,443.93	-2,198,613.67
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-2,097,443.93	-2,198,613.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,097,443.93	-2,198,613.67
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	-	-0.10	-0.11
（二）稀释每股收益	-	-0.10	-0.11

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

（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	十三、3	16,152,566.52	14,204,039.16
减：营业成本	十三、3	5,853,458.64	5,338,767.43
营业税金及附加	-	124,687.64	171,467.44
销售费用	-	4,055,711.62	3,808,622.18
管理费用	-	9,384,912.49	9,190,289.08
财务费用	-	1,920.38	7,978.46
资产减值损失	-	631,790.53	116,553.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、4	375,272.74	391,101.97

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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）	-	-3,524,642.04	-4,038,537.34
加：营业外收入	-	1,520,275.01	1,851,640.05
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	29,199.45
其中：非流动资产处置损失	-	-	29,196.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,004,367.03	-2,216,096.74
减：所得税费用	-	88,999.74	-17,483.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,093,366.77	-2,198,613.67
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	-	-2,093,366.77	-2,198,613.67
七、每股收益：	-		

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

(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	-	13,408,768.14	17,390,769.26
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	-	427,310.51	1,077,675.55
收到其他与经营活动有关的现金	六、29	1,248,675.48	647,152.44
经营活动现金流入小计		15,084,754.13	19,115,597.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,632,754.37	5,572,382.22
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	-	10,319,375.86	9,292,222.42
支付的各项税费	-	879,380.90	1,619,210.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	4,354,315.80	4,207,164.85

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

经营活动现金流出小计	-	20,185,826.93	20,690,979.74
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,101,072.80	-1,575,382.49
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	60,040,000.00	46,120,000.00
取得投资收益收到的现金	-	375,272.74	391,101.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		2,385.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	60,415,272.74	46,513,486.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	139,750.32	478,133.37
投资支付的现金	-	60,480,000.00	44,260,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	60,619,750.32	44,738,133.37
投资活动产生的现金流量净额	-	-204,477.58	1,775,353.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、30	694,449.62	199,971.11
加：期初现金及现金等价物余额	六、30	708,844.35	508,873.24
六、期末现金及现金等价物余额	六、30	1,403,293.97	708,844.35

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

(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	-	13,408,768.14	17,390,769.26
收到的税费返还	-	427,310.51	1,077,675.55
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,248,372.64	647,152.44
经营活动现金流入小计	-	15,084,451.29	19,115,597.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,632,754.37	5,572,382.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,319,375.86	9,292,222.42
支付的各项税费	-	879,380.90	1,619,210.25
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,354,235.80	4,207,164.85
经营活动现金流出小计	-	20,185,746.93	20,690,979.74
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,101,295.64	-1,575,382.49
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	60,040,000.00	46,120,000.00

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

取得投资收益收到的现金	-	375,272.74	391,101.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		2,385.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	60,415,272.74	46,513,486.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	139,750.32	478,133.37
投资支付的现金	-	60,480,000.00	44,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	60,619,750.32	44,738,133.37
投资活动产生的现金流量净额	-	-204,477.58	1,775,353.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	694,226.78	199,971.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	708,844.35	508,873.24

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	1,403,071.13	708,844.35
----------------	---	--------------	------------

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	8,400,000.00				6,535,612.59				117,357.41		-1,558,322.00		13,494,648.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,400,000.00	-	-	-	6,535,612.59	-	-	-	117,357.41	-	-1,558,322.00	-	13,494,648.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	375,000.00	-	-	-	5,625,000.00	-	-	-	-	-	-2,097,443.93	-	3,902,556.07
(一) 综合收益总额											-2,097,443.93		-2,097,443.93

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	375,000.00	-	-	-	5,625,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	375,000.00				5,625,000.00								6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	8,775,000.00	-	-	-	12,160,612.59	-	-	-	117,357.41	-	-3,655,765.93	-	17,397,204.07

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	8,400,000.00				6,535,612.59				117,357.41		640,291.67		15,693,261.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

二、本年期初余额	8,400,000.00	-	-	-	6,535,612.59	-	-	-	117,357.41	-	640,291.67	-	15,693,261.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,198,613.67	-	-2,198,613.67
(一) 综合收益总额											-2,198,613.67		-2,198,613.67
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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	8,400,000.00	-	-	-	6,535,612.59	-	-	-	117,357.41	-	-1,558,322.00	-	13,494,648.00

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

(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	8,400,000.00	-	-	-	6,535,612.59	-	-	-	117,357.41	-1,558,322.00	13,494,648.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,400,000.00	-	-	-	6,535,612.59	-	-	-	117,357.41	-1,558,322.00	13,494,648.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	375,000.00	-	-	-	5,625,000.00	-	-	-	-	-2,093,366.77	3,906,633.23
(一) 综合收益总额										-2,093,366.77	-2,093,366.77
(二) 所有者投入和减少资本	375,000.00	-	-	-	5,625,000.00	-	-	-	-	-	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	375,000.00				5,625,000.00						6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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	8,775,000.00	-	-	-	12,160,612.59	-	-	-	117,357.41	-3,651,688.77		17,401,281.23

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

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	8,400,000.00				6,535,612.59				17,357.41	640,291.67		15,693,261.67

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,400,000.00	-	-	-	6,535,612.59	-	-	-	117,357.41	640,291.67	15,693,261.67	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,198,613.67	-2,198,613.67	
(一) 综合收益总额										-2,198,613.67	-2,198,613.67	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

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	8,400,000.00	-	-	-	6,535,612.59	-	-	-	117,357.41	-1,558,322.00		13,494,648.00

法定代表人：袁红兵 主管会计工作负责人：杨旋 会计机构负责人：王芝兰

三、圳新为软件股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1、公司的基本情况

深圳新为软件股份有限公司（以下简称“新为股份”或“公司”、“本公司”），注册资本人民币 877.50 万元；统一社会信用代码:91440300754250348T；法定代表人：袁红兵；经营住所：深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 2 栋 9AB；经营期限：2003 年 8 月 25 日至 2053 年 8 月 25 日。

经营范围：一般经营项目：计算机的软硬件的设计、技术开发、销售、维护；信息咨询，数据库及计算机网络技术咨询服务（不含限制项目）。许可经营项目：生产在线培训系统软件，第二类增值电信业务中的信息服务业务，企业管理培训。

2、公司历史沿革

(1) 公司设立

公司原名深圳市新思维通信技术有限公司，于 2003 年 8 月 25 日经深圳市工商行政管理局登记设立。设立时注册资本 100 万元，股东均以货币资金出资，设立出资业经华鹏会计师事务所华鹏验字[2003]697 号验资证明书验资。公司股东出资额及出资比例如下：

金额单位：万元

股东名称	出资金额（万元）	占比（%）
袁红兵	55.00	55.00
王金海	30.00	30.00
马晓君	15.00	15.00
<u>合计</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>

2004 年 3 月 5 日，公司名称变更后为深圳市新为软件有限公司。

(2) 2004 年 11 月 10 日股权转让

2004 年 11 月 10 日，根据签署的股权转让协议，原股东以出资原价转让所持有的部分出资额。股东袁红兵将其持有的公司 19%的股权转让给马伯骊；王金海将其持有的公司 2%股权分别转让给马伯骊、庞新安各 1%；马晓君将持有的公司 9%的股权转让给庞新安。上述

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

股权变更经中华人民共和国广东省深圳市公证处（2004）年深证内壹字第 15665 号公证书公证。股权变更前后股东出资额及出资比例如下：

股东	变更前		受让额(万元)	转让额(万元)	变更后	
	金额(万元)	占比(%)			金额(万元)	占比(%)
袁红兵	55.00	55.00		19.00	36.00	36.00
王金海	30.00	30.00		2.00	28.00	28.00
马晓君	15.00	15.00		9.00	6.00	6.00
马伯骊			20.00		20.00	20.00
庞新安			10.00		10.00	10.00
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	<u>30.00</u>	<u>30.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>

(3) 2005 年 1 月 13 日股权转让

2005 年 1 月 13 日，根据股权转让协议书，王金海将持有的 11%股权以人民币 3.1429 万元转让给庞新安、持有的 10%公司股权以人民币 2.8571 万元转让给马伯骊，持有的 7%公司股权以人民币 2 万元转让给袁红兵。上述股权变更经深圳国际高新技术产权交易所深高交所见（2005）字第 98 号股权转让见证书见证。股权变更前后股东出资额及出资比例如下：

股东	变更前		受让额(万元)	转让额(万元)	变更后	
	金额(万元)	占比(%)			金额(万元)	占比(%)
袁红兵	36.00	36.00	7.00		43.00	43.00
王金海	28.00	28.00		28.00		
马晓君	6.00	6.00			6.00	6.00
马伯骊	20.00	20.00	10.00		30.00	30.00
庞新安	10.00	10.00	11.00		21.00	21.00
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	<u>28.00</u>	<u>28.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>

(4) 2006 年 1 月 5 日股权转让

2006 年 1 月 5 日，根据股权转让见证书，马伯骊将其持有的公司 15%的股权以人民币 11.25 万元转让给袁红兵、持有的 15%的股权以人民币 11.25 万元转让给庞新安；马晓君将其持有的公司 6%股权以人民币 1 万元转让给袁红兵。上述股权变更经深圳国际高新技术产权交易所深高交所见（2006）字第 41 号股权转让见证书见证。股权变更前后股东出资额及出资比例如下：

股东	变更前		受让额(万元)	转让额(万元)	变更后	
	金额(万元)	占比(%)			金额(万元)	占比(%)
袁红兵	43.00	43.00	21.00		64.00	64.00

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

股东	变更前		变更后			
	金额(万元)	占比(%)	受让额(万元)	转让额(万元)	金额(万元)	占比(%)
庞新安	21.00	21.00	15.00		36.00	36.00
马晓君	6.00	6.00		6.00		
马伯骊	30.00	30.00		30.00		
合计	100.00	100.00	36.00	36.00	100.00	100.00

(5) 2013 年 12 月 24 日股权转让

2013 年 12 月 24 日根据股权转让见证书，袁红兵将其持有的 13%的股权以人民币 13 万元转让给深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）、将其持有的 6%的股权以人民币 6 万元转让给陈丹、将其持有的 5%股权以人民币 5 万元转让给汪峥嵘；庞新安将其持有的 12%的股权以人民币 12 万元转让给深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）。上述股权变更经深圳联合产权交易所股份有限公司以编号为 JZ20131224189 的股权转让见证书见证。股权变更前后股东出资额及出资比例如下：

股东	变更前		变更后			
	金额(万元)	占比(%)	受让额(万元)	转让额(万元)	金额(万元)	占比(%)
袁红兵	64.00	64.00		24.00	40.00	40.00
庞新安	36.00	36.00		12.00	24.00	24.00
深圳市新为教育技术研究院 (有限合伙)			25.00		25.00	25.00
陈丹			6.00		6.00	6.00
汪峥嵘			5.00		5.00	5.00
合计	100.00	100.00	36.00	36.00	100.00	100.00

(6) 设立股份公司

根据深圳市新为软件有限公司 2014 年 2 月 9 日股东会审议通过的《关于同意以发起设立的方式整体变更为股份有限公司的议案》以及 2014 年 2 月 25 日创立大会审议通过的修改后的公司章程，以各发起人所享有的深圳市新为软件有限公司截至 2013 年 12 月 31 日止的净资产折资入股，共同发起设立深圳新为软件股份有限公司。深圳新为软件股份有限公司申请登记的注册资本人民币 800 万元，由公司的全体原股东同比例增资。于 2014 年 3 月 6 日办理工商变更名为深圳新为软件股份有限公司。股权变更前后股东出资额及出资比例如下：

股东	变更前		变更后	
	金额(万元)	占比(%)	增资额(万元)	金额(万元)

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

股东	变更前		增资额 (万元)	变更后	
	金额 (万元)	占比 (%)		金额 (万元)	占比 (%)
袁红兵	40.00	40.00	280.00	320.00	40.00
深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	25.00	25.00	175.00	200.00	25.00
庞新安	24.00	24.00	168.00	192.00	24.00
陈丹	6.00	6.00	42.00	48.00	6.00
汪峥嵘	5.00	5.00	35.00	40.00	5.00
合计	100.00	100.00	700.00	800.00	100.00

(7) 2014 年 12 月 8 日增资

根据深圳市新为软件有限公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 40 万元，由谢可滔于增资协议生效后十个工作日内（即 2014 年 12 月 6 日之前）一次缴足，变更后的注册资本为人民币 840 万元。已由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 12 月 17 日出具“天职业字[2014]12740 号”验资报告验证。股权变更前后股东出资额及出资比例如下：

股东	变更前		增资额 (万元)	变更后	
	金额 (万元)	占比 (%)		金额 (万元)	占比 (%)
袁红兵	320.00	40.00		320.00	38.10
深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	200.00	25.00		200.00	23.81
庞新安	192.00	24.00		192.00	22.86
陈丹	48.00	6.00		48.00	5.71
汪峥嵘	40.00	5.00		40.00	4.76
谢可滔			40.00	40.00	4.76
合计	800.00	100.00	40.00	840.00	100.00

(8) 2016 年 3 月 25 日增资

根据本公司与赖威林之附生效条件股票认购协议、股东会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 375,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 8,775,000.00 元，新增注册资本由赖威林 2016 年 3 月 25 日前认缴，已由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 4 月 15 日出具“天职业字[2016]9870 号”验资报告验证。

股权变更前后股东出资额及出资比例如下：

股东	变更前		增资额 (万元)	变更后	
	金额 (万元)	占比 (%)		金额 (万元)	占比 (%)
袁红兵	320.00	38.10		320.00	36.47

股东	变更前		增资额 (万元)	变更后	
	金额 (万元)	占比 (%)		金额 (万元)	占比 (%)
深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	200.00	23.81		200.00	22.79
庞新安	192.00	22.86		192.00	21.88
陈丹	48.00	5.71		48.00	5.47
汪峥嵘	40.00	4.76		40.00	4.56
谢可滔	40.00	4.76		40.00	4.56
赖威林			37.50	37.5	4.27
<u>合计</u>	<u>840.00</u>	<u>100.00</u>	<u>37.50</u>	<u>877.50</u>	<u>100.00</u>

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本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。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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。

（2）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

（3）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1)判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币

金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（十一）应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
--------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备
--------	--------------

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内（含6个月）	0%	0%
7-12个月（含12个月）	5%	5%
1-2年（含2年）	10%	10%
2-3年（含3年）	15%	15%
3-4年（含4年）	50%	50%
4年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,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,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资

资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	5-10	5	9.5-19
电子设备	3	5	31.67
其他设备	2-5	5	19-47.5

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使

用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

（十七）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以

当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，

确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）收入确认的具体方法

①自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

②软件开发产品销售收入确认和计量方法

软件开发产品是根据与客户签订的技术开发合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

软件开发产品按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

③技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指根据合同要求向客户提供产品售后服务及软件升级等业务。产品售后服务收入在服务期内分期确认收入，软件升级收入在升级完成并经客户确认后确认收入；信息费收入，主要是指按合同要求向客户提供智慧云平台租赁业务。在劳务提供的期间，分期确认劳务收入。

（二十二）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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。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，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

B. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十五）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额	产品销售收入 17%，软件服务收入 6%，软件开发收入免征增值税
城市维护建设税	当期缴纳的各项流转税	7%
教育费附加	当期缴纳的各项流转税	3%
地方教育费附加	当期缴纳的各项流转税	2%
堤围费	营业收入	0.01%，自 2014 年 9 月起免征
企业所得税	应纳税所得额	公司为国家需要重点扶持的高新技术企业，企业所得税减按 15%的税率征收

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）所得税优惠：公司 2015 年 6 月 19 日被重新认定为国家重点扶持的高新技术企业，企业所得税减按 15%的税率征收。

（2）增值税即征即退：本公司为是软件企业，根据软件企业相关税收优惠政策对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（3）免征营业税、增值税：公司从事软件开发取得的营业收入免征增值税（2012 年 11 月 1 日以前是营业税）。根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实有关税收问题的通知》（财税字[1999]第 273 号，以下简称 273 号）第二条规定：“对单位和个人（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。根据科学技术部、

财政部、国家税务总局国科发政字〔2000〕63号《技术合同认定登记管理办法》第七条规定：“经认定登记的技术合同，当事人可以持认定登记证明，向主管税务机关提出申请，经审核批准后，享受国家规定的税收优惠政策。”第十三条规定：“技术合同登记机构对当事人所提交的合同文本和有关材料进行审查和认定。

自2012年11月1日起，根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国税局备查。

公司已经持技术转让、技术开发的书面合同到所在地省级部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国税局备查。已经取得了深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书深国税南退抵税【2016】0944、1231、1928、2473、3121、3712、4486、5419及深国税南通【2016】83081号。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

执行《增值税会计处理规定》

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加、管理费用
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增利润表税金及附加本年金额230.48元，调减利润表管理费用本年金额230.48元。

2. 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无重大差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年12月31日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告
年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	5,790.03	3,814.19
银行存款	1,397,503.94	705,030.16
其他货币资金	-	19,900.00
合计	<u>1,403,293.97</u>	<u>728,744.35</u>

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末不存在存放在境外的款项。

2. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准 备的应收账款	11,558,528.68	100.00	1,078,638.28	9.33	7,493,829.48	99.26	510,039.17	6.81
组合：账龄分析组合	11,558,528.68	100.00	1,078,638.28	9.33	7,493,829.48	99.26	510,039.17	6.81
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	55,555.56	0.74	55,555.56	100.00
合计	<u>11,558,528.68</u>	<u>100.00</u>	<u>1,078,638.28</u>	<u>-</u>	<u>7,549,385.04</u>	<u>100.00</u>	<u>565,594.73</u>	<u>-</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
6个月以内 (含6个月)	7,936,549.32	68.67	-	3,702,302.87	49.40	-
7-12个月 (含12个月)	439,103.64	3.80	21,955.18	245,614.02	3.28	12,280.70
1-2年 (含2年)	675,166.22	5.84	67,516.62	1,799,080.23	24.01	179,908.02
2-3年 (含3年)	821,406.48	7.11	123,210.97	1,653,873.54	22.07	248,081.03
3-4年 (含4年)	1,640,695.02	14.19	820,347.51	46,378.80	0.62	23,189.40
4年以上	45,608.00	0.39	45,608.00	46,580.02	0.62	46,580.02
合计	11,558,528.68	100.00	1,078,638.28	7,493,829.48	100.00	510,039.17

(3) 本期度实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	95,367.53

本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
西蒙电气 (中国) 有限公司	39,811.97	货款	长期挂账	否
上海易睦网络科技有限公司	55,555.56	货款	协议终止	否
合计	95,367.53			

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市深信通软件有限公司	非关联方	2,270,000.00	1-6月	19.64	-
江西省公安厅	非关联方	1,776,000.00	1-6月	15.37	-
人民教育出版社有限公司	非关联方	1,284,000.00	3-4年	11.11	642,000.00
华信咨询设计研究院有限公司	非关联方	976,900.00	1-6月	8.45	-
国家知识产权局专利局	非关联方	721,000.00	1-6月、2-3年	6.24	61,800.00
合计		7,027,900.00		60.81	703,800.00

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	230,453.47	85.85	203,314.09	100.00

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	37,978.57	14.15	-	-
合计	268,432.04	100.00	203,314.09	100.00

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的 比例 (%)
广州平腾信息科技有限公司	非关联方	174,889.90	1 年以内	65.15
邮系移联 (北京) 教育科技有限公司	非关联方	51,385.44	1 年以内/1-2 年	19.14
北京朝闻道视讯科技有限公司	非关联方	14,150.94	1 年以内/1-2 年	5.27
深圳纵贯线教育科技有限公司	非关联方	9,433.98	1 年以内	3.51
杭州顺考科技有限公司	非关联方	5,763.11	1 年以内	2.15
合计		255,623.37		95.22

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款								
按组合计提坏账准备的 其他应收款	1,013,188.92	100.00	51,116.40	5.05	689,199.40	100.00	27,736.95	4.02
组合：账龄分析组合	1,013,188.92	100.00	51,116.40	5.05	689,199.40	100.00	27,736.95	4.02
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	1,013,188.92	100.00	51,116.40		689,199.40	100.00	27,736.95	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
6个月以内 (含6个月)	389,874.92	38.48	-	267,950.40	38.88	-
7-12个月 (含12个月)	224,300.00	22.14	11,215.00	399,759.00	58.00	19,987.95
1-2年 (含2年)	399,014.00	39.38	39,901.40	7,490.00	1.09	749.00
3-4年	-	-	-	14,000.00	2.03	7,000.00
合计	1,013,188.92	100.00	-	689,199.40	100.00	-

(3) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	31,165.70
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	7,786.25

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
兰侠	款项已收回	企业坏账政策	7,000.00	7,000.00
上海公安高等专科学校	款项已收回	企业坏账政策	37.25	37.25
中央人民广播电台	款项已收回	企业坏账政策	749.00	749.00
合计			7,786.25	7,786.25

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	860,591.12	549,549.00
借款	100,000.00	100,000.00
其他	52,597.80	39,650.40
合计	1,013,188.92	689,199.40

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳科技工业园 (集团) 有限公司	否	押金	231,014.00	1-2年	22.80	23,101.40
重庆市公安局	否	保证金	93,938.12	6个月以内	9.27	-
华信咨询设计研究院有限公司	否	保证金	196,700.00	7-12个月	19.41	9,835.00
江西省公安厅	否	保证金	148,000.00	6个月以内	14.61	-
陈晓华	否	借款	100,000.00	1-2年	9.87	10,000.00

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
<u>合计</u>			<u>769,652.12</u>		<u>75.96</u>	<u>42,936.40</u>

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
中国银行短期理财产品	3,130,000.00	9,540,000.00
浦发银行短期理财产品	6,850,000.00	-
<u>合计</u>	<u>9,980,000.00</u>	<u>9,540,000.00</u>

6. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,085,970.31</u>	<u>92,751.50</u>	<u>-</u>	<u>1,178,721.81</u>
其中：运输工具	212,800.00	-	-	212,800.00
电子设备	745,110.99	87,503.64	-	832,614.63
其他设备	128,059.32	5,247.86	-	133,307.18
二、累计折旧合计	<u>834,281.75</u>	<u>95,291.61</u>	<u>-</u>	<u>929,573.36</u>
其中：运输工具	206,371.67	-	-	206,371.67
电子设备	614,275.69	70,386.13	-	684,661.82
其他设备	13,634.39	24,905.48	-	38,539.87
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其中：运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	<u>251,688.56</u>			<u>249,148.45</u>
其中：运输工具	6,428.33			6,428.33
电子设备	130,835.30			147,952.81
其他设备	114,424.93			94,767.31

注：2016年计提折旧额为95,291.61元。

7. 无形资产

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>601,412.81</u>	<u>29,401.71</u>	-	<u>630,814.52</u>
软件	601,412.81	29,401.71	-	630,814.52
二、累计摊销额合计	<u>422,471.17</u>	<u>81,527.35</u>	-	<u>503,998.52</u>
软件	422,471.17	81,527.35	-	503,998.52
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	<u>178,941.64</u>			<u>126,816.00</u>
软件	178,941.64			126,816.00

8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	112,000.00	-	84,000.00	-	28,000.00
网络服务费	51,257.81	-	38,443.44	-	12,814.37
<u>合计</u>	<u>163,257.81</u>	-	<u>122,443.44</u>	-	<u>40,814.37</u>

9. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-	593,331.68	88,999.74
<u>合计</u>	-	-	<u>593,331.68</u>	<u>88,999.74</u>

10. 应付账款

(1) 分类列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,914,823.91	80.52	2,090,161.06	99.70
1-2 年 (含 2 年)	460,109.96	19.35	3,276.66	0.16
2-3 年 (含 3 年)	-	-	3,000.00	0.14
3-4 年 (含 4 年)	3,000.00	0.13	-	-
<u>合计</u>	<u>2,377,933.87</u>	<u>100.00</u>	<u>2,096,437.72</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
杭州宏服软件有限公司	非关联方	718,161.38	其中 1-2 年 254,536.80 元	未到期
西安若愚电子科技有限公司	非关联方	172,740.00	其中 1-2 年 9,539.52 元	未到期
深圳市新维教育培训顾问有限公司	非关联方	136,548.91	其中 1-2 年 111,712.63 元	未到期
上海海遇软件科技有限公司	非关联方	45,283.02	1-2 年	未到期
深圳市赢诺科技有限公司	非关联方	11,698.14	1-2 年	未到期
合计		1,084,431.45		

11. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	908,420.86	1,385,114.75
合计	908,420.86	1,385,114.75

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

12. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	641,638.75	9,938,769.33	9,834,691.21	745,716.87
离职后福利中的设定提存计划负债	6,427.70	491,510.20	488,210.90	9,727.00
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	648,066.45	10,430,279.53	10,322,902.11	755,443.87

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	637,600.65	8,927,941.51	8,826,846.19	738,695.97
二、职工福利费	-	560,639.40	560,639.40	-
三、社会保险费	2,895.10	284,044.72	282,678.32	4,261.50

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
其中：1. 医疗保险费	2,584.20	260,630.34	259,508.94	3,705.60
2. 工伤保险费	147.30	4,345.59	4,400.19	92.70
3. 生育保险费	163.60	19,068.79	18,769.19	463.20
四、住房公积金	1,143.00	155,352.50	154,662.50	1,833.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬-补充医疗	-	10,791.20	9,864.80	926.40
合计	641,638.75	9,938,769.33	9,834,691.21	745,716.87

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	468,115.36	9,263.80
失业保险	20,095.54	463.20
企业年金缴费		
合计	488,210.90	9,727.00

13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	1,663,121.07	930,670.87
2. 城市维护建设税	34,272.32	16,633.62
3. 教育费附加	14,688.14	7,128.70
4. 地方教育费附加	9,792.09	4,752.46
5. 代扣代缴个人所得税	37,805.83	34,279.58
合计	1,759,679.45	993,465.23

14. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	135,000.00	132,999.99
网络服务费	165,113.36	40,466.81
其他	11,672.27	9,000.00

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

合计 311,785.63 182,466.80

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市爱德管理咨询有限公司	50,000.00	保证金

15. 股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
袁红兵	3,200,000.00	38.10	-	-	3,200,000.00	36.47
深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	2,000,000.00	23.81	-	-	2,000,000.00	22.79
庞新安	1,920,000.00	22.86	-	-	1,920,000.00	21.88
陈丹	480,000.00	5.71	-	-	480,000.00	5.47
汪峥嵘	400,000.00	4.76	-	-	400,000.00	4.56
谢可滔	400,000.00	4.76	-	-	400,000.00	4.56
赖威林	-	-	375,000.00	-	375,000.00	4.27
合计	<u>8,400,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>375,000.00</u>	<u>-</u>	<u>8,775,000.00</u>	<u>100.00</u>

16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	6,535,612.59	5,625,000.00	-	12,160,612.59
合计	<u>6,535,612.59</u>	<u>5,625,000.00</u>	<u>-</u>	<u>12,160,612.59</u>

17. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,357.41	-	-	117,357.41
合计	<u>117,357.41</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>117,357.41</u>

18. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-1,558,322.00	640,291.67
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
调整后期初未分配利润	-1,558,322.00	640,291.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,097,443.93	-2,198,613.67
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-3,655,765.93	-1,558,322.00

19. 营业收入、营业成本

营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	16,152,566.52	14,204,039.16
<u>合计</u>	<u>16,152,566.52</u>	<u>14,204,039.16</u>
主营业务成本	5,853,458.64	5,338,767.43
<u>合计</u>	<u>5,853,458.64</u>	<u>5,338,767.43</u>

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件和信息技术服务	16,152,566.52	5,853,458.64	14,204,039.16	5,338,767.43
<u>合计</u>	<u>16,152,566.52</u>	<u>5,853,458.64</u>	<u>14,204,039.16</u>	<u>5,338,767.43</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	9,463,316.80	3,520,363.59	7,624,871.83	3,191,993.13
软件开发	1,407,418.86	681,993.37	938,641.50	449,827.95
技术服务	5,281,830.86	1,651,101.68	5,640,525.83	1,696,946.35
<u>合计</u>	<u>16,152,566.52</u>	<u>5,853,458.64</u>	<u>14,204,039.16</u>	<u>5,338,767.43</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2016 年度前五名客户的营业收入情况列示如下：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 A	2,529,914.53	15.66
客户 B	1,940,170.94	12.01

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 C	1,051,226.38	6.51
客户 D	591,132.06	3.66
客户 E	472,051.28	2.92
<u>合计</u>	<u>6,584,495.19</u>	<u>40.76</u>

20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	72,600.01	100,022.67	7%
教育费附加	31,114.29	42,866.87	3%
地方教育费附加	20,742.86	28,577.90	2%
印花税	230.48	-	
<u>合计</u>	<u>124,687.64</u>	<u>171,467.44</u>	

21. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,929,014.07	2,589,208.63
差旅费	202,922.24	375,960.09
办公费	38,330.80	112,846.13
服务费	51,440.71	66,788.00
广告费	180,574.79	71,411.30
房租水电费	542,281.68	555,933.47
其他	111,147.33	36,474.56
<u>合计</u>	<u>4,055,711.62</u>	<u>3,808,622.18</u>

注：上期报告明细其他本期披露为“办公费、服务费、广告费、房租水电费及其他”。

22. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,399,314.18	5,765,015.53
人工费用	1,767,921.49	1,194,655.12
行政办公费用	1,945,398.64	2,009,505.59
折旧及摊销	164,591.40	149,348.35

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	93,137.78	58,650.59
其他	18,349.00	13,113.90
<u>合计</u>	<u>9,388,712.49</u>	<u>9,190,289.08</u>

23. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
银行手续费	8,689.69	9,421.11
减：利息收入	6,492.15	1,442.65
<u>合计</u>	<u>2,197.54</u>	<u>7,978.46</u>

24. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	631,790.53	116,553.88
<u>合计</u>	<u>631,790.53</u>	<u>116,553.88</u>

25. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	375,272.74	391,101.97
<u>合计</u>	<u>375,272.74</u>	<u>391,101.97</u>

26. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	1,510,512.18	1,783,675.55	1,083,201.67
其中：税收返还	427,310.51	1,077,675.55	-
财政补贴	1,083,201.67	706,000.00	1,083,201.67
2. 其他	9,762.83	67,964.50	9,762.83
<u>合计</u>	<u>1,520,275.01</u>	<u>1,851,640.05</u>	<u>1,092,964.50</u>

(2) 政府补助明细

项目	2016 年 1-12 月	来源和依据
----	---------------	-------

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

项目	2016 年 1-12 月	来源和依据
增值税先征后退返还款	427,310.51	深圳市国家税务局深圳税南抵退税文件
深圳市中小企业服务署支付的全国中小企业股份转让系统挂牌补贴项目资助经费	500,000	深圳市中小企业服务署
深圳市市场和质量监督管理委员会支付的 2016 年深圳市第一批专利资助补贴	2,000	深圳市市场和质量监督管理委员会
深圳市市场和质量监督管理委员会支付的 2016 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助费用补贴	2,400	深圳市市场和质量监督管理委员会
深圳市南山区科学技术局支付的国家高新技术企业倍增计划项补贴	50,000	深圳市南山区科学技术局
深圳市社会保险基金管理局支付的失业稳岗补贴	32,801.67	深圳市社会保险基金管理局
示范区小微资金	496,000	深圳市科技创新委员会
合计	1,510,512.18	

27. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	-	29,196.26	-
其中：固定资产处置损失	-	29,196.26	-
2. 其他	-	3.19	-
合计	-	29,199.45	-

28. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	88,999.74	-17,483.07
其中：当期所得税	-	-
递延所得税	88,999.74	-17,483.07

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,008,444.19	-2,216,096.74
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-301,266.63	-332,414.51
某些子公司适用不同税率的影响	-	-
对以前期间当期所得税的调整	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

无须纳税的收入	-	-
不可抵扣的费用	-	-
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-	-
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	390,266.37	314,931.44
所得税费用合计	88,999.74	-17,483.07

29. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	1,083,201.67	606,000.00
往来款	129,318.83	28,566.80
利息收入	6,492.15	1,442.65
其他	29,662.83	11,142.99
合计	<u>1,248,675.48</u>	<u>647,152.44</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	4,021,636.59	3,986,668.38
手续费	8,689.69	9,421.11
往来款	323,989.52	191,172.17
其他	-	19,903.19
合计	<u>4,354,315.80</u>	<u>4,207,164.85</u>

30. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,097,443.93	-2,198,613.67
加：资产减值准备	631,790.53	116,553.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,291.61	186,553.45
无形资产摊销	81,527.35	106,354.46

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	122,443.44	71,425.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	29,196.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-375,272.74	-391,101.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	88,999.74	-17,483.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,473,718.54	1,354,177.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	825,309.74	-832,444.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,101,072.80	-1,575,382.49

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,403,293.97	708,844.35
减：现金的期初余额	708,844.35	508,873.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	694,449.62	199,971.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,403,293.97	708,844.35
其中：1. 库存现金	5,790.03	3,814.19
2. 可随时用于支付的银行存款	1,397,503.94	705,030.16
二、期末现金及现金等价物余额	1,403,293.97	708,844.35

七、合并范围的变动

新设子公司

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

根据2016年4月26日公司章程，新为股份新设立全资子公司深圳市新为教育科技有限公司（以下简称“新为教育”），新为股份认缴的注册资本总额为500万元。新为教育已于2016年5月9日取得深圳市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为91443000MA5DC8R07C。法定代表人：袁红兵；经营住所：深圳市南山区粤海街道科发路8号金融服务技术创新基地2栋9A。

经营范围：计算机的软硬件的设计、技术开发、销售、上门维护；软件系统的开发；企业管理培训；经济信息咨询，数据库及计算机网络技术咨询（不含限制项目）。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
深圳市新为教育科技有限公司	深圳	深圳	软件开发设计	100.00	-	100.00	新设

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的实际控制人情况

(1) 本公司的控股股东为自然人袁红兵。

(2) 控股股东对本公司的持股比例及表决权比例

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
持股比例	47.87%	50.00%
表决权比例	47.87%	50.00%

注：股东袁红兵为本公司的控股股东、实际控制人。股东袁红兵持有本公司50%的股权和表决权，其中：直接持有本公司36.47%的股份，通过深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）间接持有公司11.40%的股份。

3. 本企业的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系	统一社会信用代码
上海迈维动漫科技有限公司	股东庞新安亲属控制的公司	913101135726809026
深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	本公司股东	91440300088575086J
广州思必达计算机有限公司	董事黄敬军控股的公司	91440106721909046K
庞新安	董事、副总经理、本公司股东	-
陈丹	本公司股东	-

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

公司名称	与本公司关系	统一社会信用代码
汪峥嵘	本公司股东、监事会主席	-
杨旋	董事、财务总监	-
王睿	董事	-
黄敬军	董事	-
张彤	监事	-
刘韬	监事	-
李云水	董事会秘书	-
谢可滔	本公司股东	-
赖威林	本公司股东	-

4. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

5. 关联方交易

无。

6. 关联方应收应付款项

无。

十、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无其他需要说明的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

根据公司 2016 年 12 月 22 日《2016 年第四次临时股东大会决议》以及审议通过的《公司章程修正案》，公司拟以公司现有总股本 8,775,000.00 股为基数，以截止 2016 年 6 月 30 日合并资产负债表中资本公积 12,160,612.59 元向全体股东每 10 股转增 12.792023 股，共计转增 11,225,000 股，公司股本增至 20,000,000 股。本次资本公积转增资本已于 2017 年 1 月 12 日完成公司变更。变更后各股东认缴注册资本总额如下：

股东名称	认缴股份数	持股比例 (%)
袁红兵	7,293,447.00	36.47
深圳市新为教育技术研究院（有限合伙）	4,558,405.00	22.79
庞新安	4,376,068.00	21.88
陈丹	1,094,017.00	5.47
汪峥嵘	911,681.00	4.56
谢可滔	911,681.00	4.56
赖威林	854,701.00	4.27

股东名称	认缴股份数	持股比例 (%)
<u>合计</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

十二、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无其他需要说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			期初余额			坏账 准备 计提 比例 (%)
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准 备的应收账款	11,558,528.68	100.00	1,078,638.28	9.33	7,493,829.48	99.26	510,039.17	6.81
组合：账龄分析组合	11,558,528.68	100.00	1,078,638.28	9.33	7,493,829.48	99.26	510,039.17	6.81
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	55,555.56	0.74	55,555.56	100.00
<u>合计</u>	<u>11,558,528.68</u>	<u>100.00</u>	<u>1,078,638.28</u>	<u>-</u>	<u>7,549,385.04</u>	<u>100.00</u>	<u>565,594.73</u>	<u>-</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
6个月以内 (含6个月)	7,936,549.32	68.67	-	3,702,302.87	49.40	-
7-12个月 (含12个月)	439,103.64	3.80	21,955.18	245,614.02	3.28	12,280.70
1-2年 (含2年)	675,166.22	5.84	67,516.62	1,799,080.23	24.01	179,908.02
2-3年 (含3年)	821,406.48	7.11	123,210.97	1,653,873.54	22.07	248,081.03
3-4年 (含4年)	1,640,695.02	14.19	820,347.51	46,378.80	0.62	23,189.40

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
4年以上	45,608.00	0.39	45,608.00	46,580.02	0.62	46,580.02
合计	11,558,528.68	100.00	1,078,638.28	7,493,829.48	100.00	510,039.17

(3) 本期度实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	95,367.53

本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
西蒙电气(中国)有限公司	39,811.97	货款	长期挂账	否
上海易睦网络科技有限公司	55,555.56	货款	协议终止	否
合计	95,367.53			

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市深信通软件有限公司	非关联方	2,270,000.00	1-6月	19.64	-
江西省公安厅	非关联方	1,776,000.00	1-6月	15.37	-
人民教育出版社有限公司	非关联方	1,284,000.00	3-4年	11.11	642,000.00
华信咨询设计研究院有限公司	非关联方	976,900.00	1-6月	8.45	-
国家知识产权局专利局	非关联方	721,000.00	1-6月、2-3年	6.24	61,800.00
合计		7,027,900.00		60.81	703,800.00

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的	1,017,188.92	100.00	51,116.40	5.03	689,199.40	100.00	27,736.95	4.02

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
其他应收款								
组合：账龄分析组合	1,013,188.92	99.61	51,116.40	5.05	689,199.40	100.00	27,736.95	4.02
组合：关联方组合	4,000.00	0.39	-	-	-	-	-	-
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	1,017,188.92	100.00	51,116.40		689,199.40	100.00	27,736.95	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
6个月以内 (含6个月)	389,874.92	38.48	-	267,950.40	38.88	-
7-12个月 (含12个月)	224,300.00	22.14	11,215.00	399,759.00	58.00	19,987.95
1-2年 (含2年)	399,014.00	39.38	39,901.40	7,490.00	1.09	749.00
3-4年	-	-	-	14,000.00	2.03	7,000.00
合计	1,013,188.92	100.00	-	689,199.40	100.00	-

(3) 组合中，关联方组合明细如下

单位名称	期末余额	账龄	坏账准备
深圳市新为教育科技有限公司	4,000.00	7-12月	-

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	31,165.70
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	7,786.25

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
兰侠	款项已收回	企业坏账政策	7,000.00	7,000.00
上海公安高等专科学校	款项已收回	企业坏账政策	37.25	37.25
中央人民广播电台	款项已收回	企业坏账政策	749.00	749.00
合计			7,786.25	7,786.25

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	860,591.12	549,549.00
借款	100,000.00	100,000.00
其他	56,597.80	39,650.40
合计	1,017,188.92	689,199.40

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳科技工业园(集团)有限公司	否	押金	231,014.00	1-2 年	22.71	23,101.40
重庆市公安局	否	保证金	93,938.12	6 个月以内	9.24	-
华信咨询设计研究院有限公司	否	保证金	196,700.00	7-12 个月	19.34	9,835.00
江西省公安厅	否	保证金	148,000.00	6 个月以内	14.55	-
陈晓华	否	借款	100,000.00	1-2 年	9.83	10,000.00
合计			769,652.12		75.67	42,936.40

3. 营业收入、营业成本

营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	16,152,566.52	14,204,039.16
合计	16,152,566.52	14,204,039.16
主营业务成本	5,853,458.64	5,338,767.43
合计	5,853,458.64	5,338,767.43

(1) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件和信息技术服务	16,152,566.52	5,853,458.64	14,204,039.16	5,338,767.43
合计	16,152,566.52	5,853,458.64	14,204,039.16	5,338,767.43

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	9,463,316.80	3,520,363.59	7,624,871.83	3,191,993.13
软件开发	1,407,418.86	681,993.37	938,641.50	449,827.95

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术服务	5,281,830.86	1,651,101.68	5,640,525.83	1,696,946.35
合计	16,152,566.52	5,853,458.64	14,204,039.16	5,338,767.43

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2016 年度前五名客户的营业收入情况列示如下:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 A	2,529,914.53	15.66
客户 B	1,940,170.94	12.01
客户 C	1,051,226.38	6.51
客户 D	591,132.06	3.66
客户 E	472,051.28	2.92
合计	6,584,495.19	40.76

4. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	375,272.74	391,101.97
合计	375,272.74	391,101.97

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.38	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.74	-0.17	-0.17

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的要求, 报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规	1,083,201.67	

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

非经常性损益明细	金额	说明
定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	375,272.74	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,762.83	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,468,237.24	
减：所得税影响金额	220,235.59	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,248,001.65	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,248,001.65	
归属于少数股东的非经常性损益		

深圳新为软件股份有限公司
2016 年度报告

深圳新为软件股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室