

德讯科技



NEEQ:838797

德讯科技股份有限公司

Datcent Technology Co.,Ltd



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

一、2016 年 7 月 27 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于同意德讯科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司于 2016 年 8 月 10 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。



二、2016 年 11 月 1 日，由中国电子信息产业发展研究院（暨赛迪集团）主办，IT 运维网和《网络安全和信息化》杂志社承办的 2016（第七届）IT 运维大会在北京•新世纪日航酒店盛大召开。德讯科技作为拥有多年运维成功经验的领航企业，特别受邀参加此次活动；并且，德讯科技 DCLive 特权访问管理产品荣获“2016 中国 IT 运维管理最佳产品奖”。



目录

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 第一节声明与提示 | 3 |
| 第二节公司概况 | 6 |
| 第三节会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节管理层讨论与分析 | 10 |
| 第五节重要事项 | 24 |
| 第六节股本变动及股东情况 | 30 |
| 第七节融资及分配情况 | 32 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 34 |
| 第九节公司治理及内部控制 | 37 |
| 第十节财务报告 | 44 |

释义

在本年报中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

一、常用词语释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、股份公司、德讯科技 | 指 | 德讯科技股份有限公司 |
| 德讯有限 | 指 | 南京德讯信息系统有限公司, 本公司前身 |
| 上海德讯 | 指 | 上海德讯网络系统有限公司, 本公司全资子公司 |
| 江苏德讯 | 指 | 江苏德讯软件有限公司, 本公司全资子公司 |
| 德讯管理 | 指 | 南京德讯企业管理有限公司, 本公司的关联方 |
| 南京高瑞 | 指 | 南京高瑞投资顾问有限公司, 本公司发起人股东之一 |
| 普鸿谷禧 | 指 | 普鸿谷禧投资管理有限公司, 原名为北京普鸿谷禧投资有限公司, 本公司发起人股东之一 |
| 主办券商、天风证券 | 指 | 天风证券股份有限公司 |
| 立信、会计师 | 指 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 高朋、公司律师 | 指 | 高朋(南京)律师事务所 |
| 《公司章程》 | 指 | 《德讯科技股份有限公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 德讯科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 德讯科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 德讯科技股份有限公司监事会 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 业务规则 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 挂牌 | 指 | 公司股份在股转系统挂牌之行为 |
| 报告期、最近两年 | 指 | 2015 年度、2016 年度 |
| 最近两年末 | 指 | 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 如无特殊说明, 指人民币元、万元 |

第一节声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-------------|--|
| 一、业绩下滑的风险 | <p>受到国内整体经济形势增长乏力的影响,公司在电力、金融、电信等主要领域的业务都受到了不同程度的影响,销售额出现较大下滑。同时,由于人力成本和市场投入成本的增加,导致本年利润产生加大幅度的下滑。</p> |
| 二、实际控制人控制风险 | <p>公司实际控制人为蒋树春、王梅夫妇。蒋树春先生直接持有公司 72.1689%的股份,另通过南京高瑞投资顾问有限公司间接持有公司 8.0807%的股份,合计持有的股份占公司总股本的 80.2496%;王梅女士直接持有公司 5.7370%的股份。蒋树春、王梅夫妇合计持有公司 86.8349%的股份。同时,蒋树春担任公司的董事长兼总经理,王梅担任公司董事。</p> <p>虽然,公司制订了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度等相关制度》,从制度安排上避免了实际控制人侵占公司利益的情形发生,蒋树春、王梅夫妇还签署了《避免同业竞争承诺书》。但是不能完全排除在公司挂牌后,实际控制人通过行使表决权等方式对公司重大经营决策进行控制,侵害中小股东利益的可能性,公司存在实际控制人控制的风险。</p> |
| 三、技术风险 | <p>公司作为自主创新型的高新技术企业,新技术的研究与应用、新产品的开发与储备、新解决方案的开发与推广是公司发展壮大的基础。然而,从技术研发到最终形成性能可靠的产品、从用户需求调研到形成完善可行的解决方案的过程中,公司可能会受到技术研发进度缓慢、技术失密以及技术成果转化不力等不确定性因素的影响。因此,公司在新技术研发上面临一定程度的投入高、难度大、技术泄密以及难以实现产业化效益等风险。</p> |

| | |
|-----------------|---|
| 四、税收政策变化的风险 | <p>公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局于 2014 年 10 月 31 日颁发的编号为 GR201432002095 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。</p> <p>若未来国家有关高新技术企业所得税税收优惠政策发生变化，或者高新技术企业资格有效期结束后公司未通过高新技术企业复审认定，使得公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对未来公司的盈利状况产生影响。</p> |
| 五、主要客户相对集中的风险 | <p>报告期内，公司存在向单个客户销售比例较大的情形。公司与优质客户保持良好的业务合作关系，体现了公司的品牌价值和产品认知度，对长期业务发展和品牌推广都有促进作用。但是，如果行业周期性变化、行业政策调整等因素导致主要客户中止或减少对公司产品的采购，将对公司的业绩造成重大不利影响。</p> |
| 六、主要供应商相对集中的风险 | <p>报告期内，公司存在向少数供应商采购比例较大的情形。主要供应商为福建星网锐捷网络有限公司，其提供的产品具备一定的综合优势，品牌影响力较强，公司与这家供应商建立了长期良好的合作伙伴关系。然而，如果主要供应商的经营状况发生重大变化，将可能对公司正常的生产经营活动造成不利影响。</p> |
| 七、存货余额较高的风险 | <p>由于公司最近两年业务量减少，导致了存货数量的相应增加。截止报告期末，公司存货账面价值为 990.81 万元，目前公司存货未发生跌价损失，若公司不能加强生产计划管理和库存管理，销售市场不能完全打开，可能出现存货跌价或积压的情况，给公司财务状况和盈利水平带来负面影响。</p> |
| 八、应收账款风险 | <p>报告期末，公司应收账款为 1586.22 万元，应收账款较大。公司的下游客户主要是国内金融、电力、电信等行业的国有大型企业，资金实力较为雄厚，信用状况良好。由于公司的主要客户相对集中，如果主要客户的生产经营或财务状况出现重大不利变化，则公司的货款收回将受到影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|--------------------------------|
| 公司中文全称 | 德讯科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Datcent Technology Co., Ltd |
| 证券简称 | 德讯科技 |
| 证券代码 | 838797 |
| 法定代表人 | 蒋树春 |
| 注册地址 | 南京市雨花台区花神大道 21 号 6 楼 |
| 办公地址 | 南京市雨花台区花神大道 21 号 6 楼 |
| 主办券商 | 天风证券 |
| 主办券商办公地址 | 湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 层 |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 陈黎、干瑾 |
| 会计师事务所办公地址 | 中国上海市黄浦区 南京东路 61 号 6 楼 |

二、联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 吕军 |
| 电话 | 025-82227888 |
| 传真 | 025-82227800 |
| 电子邮箱 | lvjun@datcent.com |
| 公司网址 | http://www.datcent.com |
| 联系地址及邮政编码 | 南京市雨花台区花神大道 21 号 6 楼 邮编:210012 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016 年 8 月 10 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I65 软件和信息技术服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 公司主要从事 IT 基础设施运营管理系统产品及应用集成的研发、生产与服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 50,000,000 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 蒋树春 |
| 实际控制人 | 蒋树春、王梅 |

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 | 913201007712623678 | 是 |
| 税务登记证号码 | 913201007712623678 | 是 |
| 组织机构代码 | 913201007712623678 | 是 |

注：公司于 2016 年申请办理了营业执照、组织机构代码证、税务登记证的三证合一，并于 2016 年 5 月 10 日取得了变更后的营业执照，统一社会信用代码为 913201007712623678。

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 | 36,195,388.41 | 61,854,344.46 | -41.48% |
| 毛利率 | 47.54% | 44.29% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,244,665.11 | 1,659,986.29 | -235.22% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -8,414,531.12 | -4,112,809.75 | 104.59% |
| 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) | -4.49% | 0.99% | - |
| 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) | -16.83% | -2.45% | - |
| 基本每股收益 | -0.04 | 0.03 | -249.64% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 85,446,341.23 | 100,400,211.87 | -14.89% |
| 负债总计 | 36,575,318.39 | 49,284,523.92 | -25.79% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 48,871,022.84 | 51,115,687.95 | -4.39% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.98 | 1.02 | -4.39% |
| 资产负债率(母公司) | 37.62% | 44.61% | - |
| 资产负债率(合并) | 42.81% | 49.09% | - |
| 流动比率 | 2.53 | 2.18 | - |
| 利息保障倍数 | -1.01 | 1.74 | - |

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 | -2,275,303.86 | 22,396,914.97 | -110.16% |
| 应收账款周转率 | 1.95 | 2.14 | - |
| 存货周转率 | 2.01 | 1.99 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|----------|---------|------|
| 总资产增长率 | -14.89% | -60.00% | - |
| 营业收入增长率 | -41.48% | -14.10% | - |
| 净利润增长率 | -235.22% | -40.19% | - |

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 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 本期金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -111.48 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 5,039,322.12 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,219,858.12 |
| 非经常性损益合计 | 7,259,068.76 |
| 所得税影响数 | -1,089,202.75 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 6,169,866.01 |

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

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

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司所属行业为软件和信息技术服务业，细分的产业发展方向为数据中心 IT 基础设施管理行业。公司是国内领先的 IT 基础设施运营管理系统产品及应用集成的研发、生产与服务，通过对 IT 基础设施进行全方位管理，提升 IT 基础设施管理的有效性，确保 IT 操作的合规性，保障 IT 系统运行的稳定性。作为数据中心 IT 设施运营管理领域的知名民族品牌，公司拥有自主知识产权的核心技术体系，主要包括软件架构技术、集中控管技术、访问控制与安全审计技术、环境感知技术与远程电源控制技术等，公司迄今已成功研制几十项软硬件产品，已拥有 22 项发明专利，33 项软件著作权。

公司已成功为电信运营商、金融、能源、政府、企事业单位等 2000 多家行业用户提供系统方案与服务。对于公司的直接用户，公司根据客户的需求，形成具体的解决方案，通过投标或议标的方式获得销售合同，配置相关系统产品、安装调试完成后通过验收。后期在客户维护过程中，针对客户的不同需求提供相应的技术支持服务：设备维护、方案定制、计算机技术应用服务，咨询服务等。对于系统集成商客户，公司根据不同情形，或直接销售系统产品，或参与部分解决方案设计、安装调试等工作。根据客户的不同需求，公司的盈利模式主要分为两类：一是向客户提供产品及解决方案，通过销售配套软件和硬件获取收入；二是向客户提供服务，主要包括咨询服务和运维服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司发展面临的外部环境复杂严峻，国内经济下滑压力持续加大，行业市场竞争继续加剧。公司全体员工在董事会的领导下，积极应对外部环境的变化，实施管理变革，转变经营理念，坚持以客户为本，以使客户 120%满意为目标，不断提升经营管理水平，巩固公司的行业地位。

（一）公司财务状况

公司本期期末总资产为 8544.63 万元，相比本期期初总资产减少 1495.39 万元，减少的主要原因是年末短期贷款较上年减少 1000 万元，货币资金较上年减少 1307.63 万元；本期期末总负债 3657.53 万元，比本期期初总负债减少 1270.92 万元，减少的原因是银行短期贷款期末余额 2000 万元，较上年减少 1000 万元；本期期末净资产 4887.10 万元，比本期期初减少 224.47 万元，净资产减少的主要原因是本年亏损 224.47 万元。

（二）经营成果情况

公司 2016 年度实现主营业务收入 3,619.54 万元，较上年同期减少 41.48%。主要原因（1）在宏观经济环境变化和国家政策调整的背景下，以国有企业为主的下游客户推迟或减少了数据中心的新建和改造项目，导致公司主要从事的 IT 基础设施运营管理业务受到不利影响，销售额出现较大下滑。（2）公司业务模式趋向单一化，针对国内客户开发的新项目未能如期取得成功。

公司 2016 年度实现净利润为-224.47 万元，较上年同期减少 390 万元。本期净利润同比大幅下降的原因包括：（1）公司于 2015 年 8 月实施分立，将房屋租赁业务分离至新设的南京德讯企业管理有限公司，导致公司 2016 年度合并净利润中不再包含房屋租赁业务的利润，全年共影响毛利 513 万元、净利 380 万元；（2）公司营业收入较上年同期减少 41.48%，营业收入的大幅减少是公司出现亏损的主要原因。

公司 2016 年度营业利润-820.94 万元，较上年同期减少 455.56 万元；主要原因是受到国内整体经济形势增长乏力的影响，公司在电力、金融、电信等主要领域的业务都受到了不同程度的影响，销售额出现较大下滑，是营业利润减少的主要原因。

（三）现金流量情况

公司本期经营活动产生的现金流量净额为-227.53 万元，上年同期为 2239.69 万元。经营活动现金流出现大幅减少主要有以下二方面原因：（1）由于公司分立，房租业务收入减少；（2）与主营业务收入相关的销售商品、提供劳务收到的现金减少。

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 | 36,195,388.41 | -41.48% | 100.00% | 61,854,344.46 | -14.10% | 100.00% |
| 营业成本 | 18,989,492.96 | -40.26% | 52.46% | 31,789,366.62 | -18.91% | 51.39% |
| 毛利率 | 47.54% | -2.20% | | 44.29% | 6.69% | |
| 管理费用 | 12,639,141.93 | -21.88% | 34.92% | 16,179,957.94 | -15.57% | 26.16% |
| 销售费用 | 12,253,791.54 | 2.45% | 33.85% | 11,960,424.46 | -10.26% | 19.34% |
| 财务费用 | 968,846.47 | -66.32% | 2.68% | 2,876,580.98 | 482.67% | 4.65% |
| 营业利润 | -8,209,415.70 | 124.68% | -22.68% | -3,653,817.48 | -395.84% | -5.91% |
| 营业外收入 | 6,158,760.09 | 15.33% | 17.02% | 5,339,990.05 | 85.81% | 8.63% |
| 营业外支出 | 111.48 | -99.70% | 0.00% | 37,558.49 | 162.79% | 0.06% |
| 净利润 | -2,244,665.11 | -235.22% | -6.20% | 1,659,986.29 | -40.19% | 2.68% |

项目重大变动原因：

- 2016 年公司实现营业收入 3,619.54 万元，较上年同期下降 41.48%；主要原因有以下几个方面：
 - (1) 在宏观经济环境变化和国家政策调整的背景下，以国有企业为主的下游客户推迟或减少了数据中心的新建和改造项目，导致公司主要从事的 IT 基础设施运营管理业务受到不利影响。
 - (2) 公司业务模式趋向单一化，针对国内客户开发的新项目未能如期取得成功。
- 营业成本同比例下降 40.26%，系公司 2016 年营业收入下降 41.48%，带动相关营业成本本年减少。
- 营业利润-820.94 万元，较上年同期减少 455.56 万元；主要原因是受到国内整体经济形势增长乏力的影响，公司在电力、金融、电信等主要领域的业务都受到了不同程度的影响，销售额出现较大下滑，是营业利润减少的主要原因。
- 净利润-224.47 万元，较上年同期减少 390.47 万元。本期净利润同比下降的原因主要有：(1) 2016 年，公司主营业务收入为 3,619.34 万元，同比上年减少 2,009.47 万元，减少 35.7%，导致对应的净利润减少；(2) 公司于 2015 年 8 月实施分立，将房屋租赁业务分离至新设的南京德讯企业管理有限公司，导致公司 2016 年的合并净利润中不再包含房屋租赁业务的利润，全年共影响毛利 513 万元、净利 380 万元。
- 本年财务费用 96.88 万元，较上年同期减少 190 万元，主要原因包括：(1) 本年贷款额减少，利息支出 102.1 万元，较上年减少 121.97 万元；(2) 2015 年，公司注销子公司联欣国际发展有限公司，产生汇兑损益 71.66 万元，因此公司 2015 年财务费用较高。
- 上年度营业外支出 3.76 万元，其中固定资产处置损失 0.68 万元，补缴税款及滞纳金 3.08 万元；

本年营业外支出 0.01 万元，为固定资产处置损失。

(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 | 36,193,364.63 | 18,989,492.96 | 56,288,104.12 | 31,358,646.40 |
| 其他业务收入 | 2,023.78 | - | 5,566,240.34 | 430,720.22 |
| 合计 | 36,195,388.41 | 18,989,492.96 | 61,854,344.46 | 31,789,366.62 |

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 |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| 产品及解决方案 | 22,737,635.72 | 62.82% | 51,222,923.33 | 91.00% |
| 服务 | 13,455,728.91 | 37.18% | 5,065,180.79 | 9.00% |
| 合计 | 36,193,364.63 | 100.00% | 56,288,104.12 | 100.00% |

收入构成变动的原因：

1、本年度产品及解决方案收入 2,273.76 万元，占比 62.82%；服务收入 1,345.57 万元，占比 37.18%。服务收入较上年同期增加 839 万元，增长 28.18%。主要原因：本年公司拓展服务领域，为广州供电局数据中心提供技术服务 422.36 万元，为天津地铁 6 号线提供技术服务 358.49 万元。

2、其他业务收入来源于短期拆借资金利息收入。

(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 | -2,275,303.86 | 22,396,914.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,244,995.52 | 23,542,465.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 967,424.38 | -47,424,419.66 |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额-227.53 万元，较上年同期减少 2,467.22 万元。主要原因是本年度营业收入较上年减少 41.48%，本年度销售商品、提供劳务收到的现金为 4,771.03 万元，较上年同期减少 3563.94 万元，减少 42.76%。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-924.5 万元，较上年同期减少 3278.75 万元。主要原因是 16 年末，公司未到期银行理财产品及委托理财产品余额共计 3280 万元，期初余额 2000 万元；本年累计收回投资收到的现金 13700 万元，较上年同期减少 2800 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 96.74 万元，较上年同期增加 4,839.13 万元。主要原因是本年取得借款收到的现金 2,000 万元，较上年减少 1,000 万元；2015 年支付往来暂借款项 5,720 万元。

(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 | 广州供电局有限公司 | 4,223,584.92 | 11.67% | 否 |
| 2 | 北京交大微联科技有限公司 | 3,584,905.67 | 9.90% | 否 |
| 3 | 中国联合网络通信有限公司 | 2,521,201.27 | 6.97% | 否 |
| 4 | 北京开元浩海科技发展有限公司 | 1,980,704.72 | 5.47% | 否 |
| 5 | 南京银行股份有限公司 | 1,432,360.58 | 3.96% | 否 |
| 合计 | | 13,742,757.16 | 37.97% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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 | 锐捷网络股份有限公司 | 3,402,789.28 | 15.24% | 否 |
| 2 | 上海琦晟信息科技有限公司 | 3,382,000.00 | 15.15% | 否 |
| 3 | 四川长虹佳华数字技术有限公司 | 2,416,198.00 | 10.82% | 否 |
| 4 | 华耀(中国)科技有限公司 | 2,062,734.80 | 9.24% | 否 |
| 5 | 上海华讯网络系统有限公司 | 1,981,780.00 | 8.88% | 否 |
| 合计 | | 13,245,502.08 | 59.33% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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 | 4,860,972.55 | 6,124,846.94 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 13.43% | 9.90% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 22 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 22 |

研发情况：

公司自成立以来，针对各行业数据中心 IT 基础设施运营管理需求，通过集成各类控管设备为客户提供 IT 设施运维管理系列、环境监测与能耗管理系列、计算机延长与控制系列等各类产品线。不断研究开发出符合市场需求的新产品、新技术，促进产品结构优化升级，降低成本，提高品质，提升公司的市场核心竞争力。报告期内，公司研发人员 24 人，研发人员数量占员工总数 22.2%；研发支出 486.10 万元，占营业收入的比例为 13%。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本年期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|--------|---------------|---------|---------|----------------|---------|---------|-----------|
| | 金额 | 变动 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 18,429,432.30 | -41.50% | 21.57% | 31,505,743.81 | -19.92% | 31.38% | -9.81% |
| 应收账款 | 15,862,221.93 | -25.23% | 18.56% | 21,215,819.39 | -42.15% | 21.13% | -2.57% |
| 存货 | 9,908,090.64 | 9.93% | 11.60% | 9,012,756.88 | -60.74% | 8.98% | 2.62% |
| 长期股权投资 | | | | - | | | 0.00% |
| 固定资产 | 1,969,274.28 | -18.43% | 2.30% | 2,414,267.82 | -94.53% | 2.40% | -0.10% |
| 在建工程 | | | | - | | | 0.00% |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | -33.33% | 23.41% | 30,000,000.00 | 15.38% | 29.88% | -6.47% |
| 长期借款 | | | | - | | | 0.00% |
| 资产总计 | 85,446,341.23 | -14.89% | 100.00% | 100,400,211.87 | -60.00% | 100.00% | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、本年期末货币资金 1,842.94 万元，较上年减少 1,307.63 万元，减少 41.5%；主要原因是公司减少了贷款规模，期末银行贷款余额 2,000 万元，较上年减少 1,000 万元，减少 33.33%。

2、本年资产负债结构较上年变化不大，资产负债率 42.81%，较上年降低 6.28%。

3、短期借款年末 2000 万元，较上年降低 33.33%，原因是本年收入下降，采购资金需求量减少，短期借款较上年减少 1000 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有两家全资子公司，具体情况如下：

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏德讯软件有限公司 | 南京 | 南京 | 生产 | 100 | | 出资设立 |
| 上海德讯网络系统有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 100 | | 同一控制下企业合并 |

江苏德讯软件有限公司成立于 2008 年 5 月 29 日，注册资本 500 万元。主要经营计算机软、硬件研发、组装及销售，计算机及网络设备技术服务，电子产品及网络设备生产及销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，文化艺术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），是德讯科技的全资子公司，德讯科技持有江苏德讯 100%的股权，

上海德讯网络系统有限公司成立于 2003 年 3 月 19 日，注册资本 1000 万元，主要经营：国际贸易、

转口贸易、区内企业间的贸易及区内贸易代理；通过国内有进出口经营权的企业代理与非区内企业从事贸易业务；区内商业性简单加工；区内商务咨询服务；计算机软、硬件研发、组装及销售，计算机及网络设备技术服务，电子产品及网络设备生产及销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），是德讯科技的全资子公司，德讯科技持有上海德讯 100% 的股权。

（2）委托理财及衍生品投资情况

一、报告期内购买银行理财产品情况：

| 序号 | 是否保本 | 产品名称 | 发售银行 | 投资金额（万元） | 购买日期 | 赎回日期 | 投资收益（元） | 期末余额（万元） |
|----|------|------------|------|----------|------------|------------|------------|----------|
| 1 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 900 | 2015/12/15 | 2016/1/5 | 23,536.98 | |
| | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 800 | 2015/12/18 | 2016/1/5 | 20,854.65 | |
| 2 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2015/12/31 | 2016/2/22 | 15,821.75 | |
| 3 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2016/2/22 | 2016/5/10 | 21,218.98 | |
| 4 | 否 | 生息 365 | 交通银行 | 800 | 2016/4/28 | 2016/5/25 | 13,397.26 | |
| 5 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 300 | 2016/5/25 | 2016/6/13 | 7,961.73 | |
| 6 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2016/9/29 | 2016/11/1 | 17,150.72 | |
| 7 | 否 | 生息 365 | 交通银行 | 400 | 2016/11/9 | 2016/12/21 | 2,046.58 | |
| 8 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2016/12/30 | - | - | 500 |
| 9 | 否 | 生息 365 | 交通银行 | 100 | 2016/12/30 | - | - | 100 |
| 10 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/1/19 | 2016/2/1 | 10,684.86 | |
| 11 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/1/19 | 2016/2/19 | 25,479.31 | |
| 12 | 否 | 月安享购-33 | 南京银行 | 1000 | 2016/2/23 | 2016/3/30 | 40,273.97 | |
| 13 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 500 | 2016/3/9 | 2016/3/31 | 8,835.485 | |
| 14 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 500 | 2016/3/10 | 2016/3/31 | 8,835.485 | |
| 15 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/4/5 | 2016/4/15 | 8,219.11 | |
| 16 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/4/5 | 2016/5/9 | 26,383.41 | |
| 17 | 否 | 季安享购-44 | 南京银行 | 1000 | 2016/5/10 | 2016/8/10 | 104,712.32 | |
| 18 | 否 | 双季赢购-44 | 南京银行 | 500 | 2016/5/10 | 2016/11/9 | 104,712.32 | |

| | | | | | | | | |
|----|---|-------------|------|------|------------|------------|------------|-----|
| 19 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/8/15 | 2016/9/29 | 33,287.47 | |
| 20 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 500 | 2016/10/13 | 2016/11/21 | 14,424.54 | |
| 21 | 否 | 月安享购 -74 | 南京银行 | 180 | 2016/12/6 | - | - | 180 |
| | | | | | | 合计 | 517,836.93 | 780 |

2016 年，公司在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，利用部分闲置资金购买了银行理财产品，以提高流动资金的使用效率，保障公司闲置资金的利益。上述投资银行理财产品事项分别经第二届董事会第九次决议、第二届董事会第十次决议、第二届董事会第十一次决议、第二届董事会第十二次决议通过，符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司对外投资融资管理制度》的规定。

二、报告期内委托理财情况：

| 序号 | 对方公司名称 | 投资日期 | 投资金额（万元） | 期末余额（万元） |
|----|------------------|-----------|----------|----------|
| 1 | 上海翌德投资合伙企业（有限合伙） | 2016.1.5 | 700.00 | 700.00 |
| 2 | 上海翌德投资合伙企业（有限合伙） | 2016.1.5 | 800.00 | 800.00 |
| 3 | 上海翌银股权投资基金管理有限公司 | 2016.5.25 | 500.00 | 500.00 |
| 4 | 上海翌银股权投资基金管理有限公司 | 2016.11.3 | 500.00 | 500.00 |

2015 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于德讯科技股份有限公司投资理财的议案》，同意本公司委托上海翌德投资合伙企业（有限合伙）于 2016 年 1 月 5 日起至 2016 年 4 月 5 日投资 700 万元、于 2016 年 1 月 5 日起至 2016 年 7 月 4 日投资 800 万元。2016 年 3 月 1 日，公司第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于德讯科技股份有限公司续签投资理财的议案》，同意本公司继续委托上海翌德投资合伙企业（有限合伙）分别于 2016 年 4 月 5 日至 2017 年 4 月 4 日续投 700 万元、于 2016 年 7 月 5 日至 2017 年 7 月 4 日续投 800 万元。本公司委托上海翌银股权投资基金管理有限公司投资的 2 笔 500 万事宜，依照《公司章程》和《对外投资管理制度》的规定，已由公司董事长审批。上述事项符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司对外投资融资管理制度》的规定。公司委托上海翌德投资合伙企业（有限合伙）和上海翌银股权投资基金管理有限公司对部分闲置资金进行理财，是在确保公司日常经营所需流动资金的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展；通过适度的理财产品投资，能够提高闲置资金使用效益，增加股东回报。

（三）外部环境的分析

1、影响行业发展的有力因素

（1）数据中心和大数据产业受到国家政策的大力支持

公司属于软件和信息技术服务业的子行业数据中心 IT 基础设施管理行业。数据中心、云计算、大数据等相关产业属于国家战略性新兴产业，近年来受到国家政策的大力支持。2015 年，国务院先后发布《国务院关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》和《促进大数据发展行动纲要》，明确了云计算和大数据的发展目标和主要任务。工信部在《互联网行业“十二五”发展规划》中指出，要全面开展以绿色节能和云计算技术为基础的 IDC 改造，提升数据中心能效和资源利用率，提升集约化管理运营水平。

（2）重点行业带动数据中心 IT 基础设施管理行业稳步快速发展

金融、电信、政府、制造和能源等行业是驱动中国数据中心市场增长的主力行业。政府围绕电子政务、灾备中心、超算中心及金税、金保、金财工程等方面的大力投入，电信、广播电视网和互联网三网的融合改造，商业银行数据中心及灾备系统的建设及完善，大中型保险公司构建综合、集约式的后援中心，国家电网公司的“坚强智能电网”计划推进及集中式信息系统容灾中心的建设等等，将继续带动数据中心 IT 基础设施管理行业稳步快速发展。

（3）中小型数据中心对 IT 基础设施管理的潜在需求巨大

国内数据中心以中小型规模居多，而中小型数据中心的运营管理水平普遍较低，主要表现在：①管理的设备较少，主要是针对数量不多的重要服务器；②运营维护的投入较小，管理人员数量少，应用的 IT 技术有限；③运营管理方式简单，主要集中在设备和网络管理，对运营管理、风险管理、能耗管理的应用普遍较少。国内中小型数据中心的 IT 基础设施管理水平相对落后，意味着数据中心 IT 基础设施管理行业的潜在市场空间广阔。

（4）IT 治理推动 IT 基础设施管理行业持续发展

政府对企业的监管要求日益提高，企业业务对 IT 依赖程度的不断提升，都将导致 IT 治理需求的快速增长。IT 治理是一种引导和控制企业各种关系和流程的结构安排，旨在通过平衡信息技术及其流程中的风险和收益，合理利用 IT 资源促使 IT 收益最大化。企业管理人员已经开始通过 IT 治理加强企业管理，从公司治理到内部控制、从业务运营到 IT 应用、从财务数据到各类信息，对企业内部的管理和控制将会变得更加全面和深入。IT 治理的发展，将给 IT 基础设施管理行业带来巨大的发展机会。

（5）节能减排的国策迎合数据中心的绿色创新

节能减排已成为我国的基本国策。节能减排的要求促使数据中心主动采用降低能耗的技术和产品，将

极大地提升 IT 基础设施能耗管理的需求。2013 年 1 月，工信部、国家发改委、国土资源部、电监会、能源局联合发文，推进“绿色数据中心”建设。2013 年 8 月，国务院在《国务院关于加强发展节能环保产业的意见》中指出，开展数据中心节能改造，降低数据中心、超算中心服务器、大型计算机冷却耗能。目前，国家已出台多项具体措施加以引导，如发布推荐目录指导信息技术的节能应用，在重点行业率先实施科研项目和专项工程，在政府采购上作出明确规范等。

2、影响行业发展的不利因素

（1）知识产权保护力度较弱

软件和信息技术服务业属于高科技产业，技术是企业的核心竞争力，企业对新技术和新产品的研发投入较大。企业创新耗费了大量的时间、资金、人力等资源，但我国目前对知识产权的保护力度相对较弱。与发达国家相比，我国的知识产权法律制度体系不够完备，知识产权法律制度的保护范围较窄，现有的知识产权保护领域难以跟上爆炸式增长的新兴产业。

（2）资金投入不足

企业业务的发展对数据中心的规模和功能不断提出新的要求，IT 基础设施运营管理解决方案提供商必须快速迎合企业的需求，推出新技术和新产品。技术更新、新产品研发需要大量的资金投入。我国 IT 基础设施管理市场还处于成长初期，中小型数据中心用户对产品的认识不够深入、需求不够迫切，需要厂商不断培育新用户，建立完善的渠道体系和技术服务团队。市场开拓方面的前期投入也是长期且巨大的。目前，业内企业规模普遍较小，资金投入普遍不足。

（3）行业标准规范亟需推陈出新

IT 基础设施管理在国外起步较早，国际上已有一些基础性的标准、规范或认证，如 ITIL、COBIT、ISO/IEC17799 等，使得 IT 基础设施管理工作更加体系化、标准化，也为管理质量提供了保证。但随着企业需求的提高，IT 基础设施管理的产品和解决方案不断出新，我国亟需建立国家和地方标准，为 IT 基础设施管理在产品技术、应用服务上提供通行标准和实践指南，使得行业发展更加高效、有序。

3、行业竞争现状

数据中心 IT 基础设施管理行业的市场参与者众多，市场参与者充分竞争，不存在单一或者几个市场参与者占据大部分市场份额的情况，强势品牌尚未形成。行业里，个别厂商拥有较强的研发实力和市场拓展能力，能够提供全面的系统平台及解决方案，大多数厂商仅聚焦在某一类或几类产品领域。在国内 IT 基础设施管理行业中，公司提供综合解决方案的能力处于领先水平。公司提供的 IT 基础设施综合管理、集中控管、运维及安全管理、能耗管理等解决方案基本覆盖了目前数据中心 IT 基础设施运营管理的各个方面，公司提供的大数据应用集成服务进一步增强了公司在行业中的竞争优势。

（四）竞争优势分析

（1）行业应用优势

公司服务的客户包括银行、证券期货类机构、保险公司、电信运营商、电力电网公司、各类政府部门、各类商业、工业企业等，对各类客户 IT 基础设施运营管理需求了解深刻成为公司的行业应用优势，主要体现在以下两方面：一是所服务的行业众多，对不同行业的应用和需求差异理解深刻；二是与客户间形成了长期合作关系，建立了良好的客户基础。

（2）技术优势

公司经过多年研发与实践积累，逐步掌握了软件架构技术、集中控管技术、访问控制与安全审计技术、环境感知与远程电源控制技术四大类核心技术，形成了具有企业自身特点的核心技术体系，在这些核心技术的基础上为用户提供数据中心基础设施管理、IT 运维安全管理、桌面延长及虚拟化等解决方案。

（3）研发管理优势

为了加强公司的研发管理，提高研发产品品质，实现公司的发展战略和研发管理战略，公司在遵循 ISO 9001:2008、CMM3 质量管理体系基础上，基于 IPD 集成产品开发思想，建立了比较完善的研发管理体系，包含了研发管理团队、流程体系、绩效管理及研发配套系统的建设。

（4）品牌优势

公司是国内领先的 IT 基础设施运营管理解决方案提供商。公司通过大量项目的实践，为国内各行各业用户的数据中心提供综合管理、集中控管、安全管理、能耗管理等解决方案，在业内树立了技术领先、产品优良、管理先进、解决方案丰富的品牌形象，形成了一定的品牌优势。

（五）持续经营评价

报告期内，公司虽然利润下降幅度较大，但依托于公司在数据中心运维自动化和运维管理领域的长期技术和经验的积累，随着新产品、新客户的不断开拓和深耕，公司自有产品和服务的市场优势越来越明显，公司营销策略的实施效果会逐渐显现出来，公司未来三年会逐步转亏为盈。因此，公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素****（一）业绩下滑风险**

受到国内整体经济形势增长乏力的影响，公司在电力、金融、电信等主要领域的业务都受到了不同程度的影响，销售额出现较大下滑。同时，由于人力成本和市场投入成本的增加，导致本年利润产生加大幅度的下滑。

应对措施：一是创新经营模式，提高技术服务收入；二是扩大公司业务范围，重点投入在电网等行业的大数据咨询及应用开发服务。随着公司未来投入力度加大，大数据应用集成业务将得到快速发展。

（二）实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为蒋树春、王梅夫妇，合计控制的公司股份的比例为 85.3616%。同时，蒋树春还担任公司的董事长兼总经理。若公司实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

应对措施：公司制订了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度等相关制度》，从制度安排上避免了实际控制人侵占公司利益的情形发生。公司将严格遵循由股东大会、董事会和监事会组成的公司治理体系，不断完善内控制度，加大对内控制度的监督力度，使公司严格按照公司管理制度执行相关决策，将相关风险降到最低。

（三）税收政策变化的风险

公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局于 2014 年 10

月 31 日颁发的编号为 GR201432002095 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。若未来国家有关高新技术企业所得税税收优惠政策发生变化，或者高新技术企业资格有效期结束后公司未通过高新技术企业复审认定，使得公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对未来公司的盈利状况产生影响。

应对措施：公司一方面已在积极筹备高新技术企业的复审工作，使公司各项指标符合高新技术企业要求；另一方面，保持对税收优惠政策的关注，及时制定有效的预案措施，应对税收优惠政策的变化。

（四）技术风险

公司属高科技、知识密集型企业，核心技术和产品是公司赖以生存和发展的基础，公司主要核心技术均由公司自主研发，并由公司核心技术团队掌握。因此，核心技术团队人员流失将对公司生产经营造成一定影响。

应对措施：公司不断完善人力资源管理制度，注重人才引进、激励、培养工作，使公司员工充分享受公司发展带来的成果，与公司紧密结合在一起，实现共同发展。同时加强与国内知名高校和科研院所积极开展各类合作，探索稳定持续的人才聚集和培养使用机制。

（五）主要客户相对集中的风险

报告期内，公司存在向单个客户销售比例较大的情形。公司与优质客户保持良好的业务合作关系，体现了公司的品牌价值和产品认知度，对长期业务发展和品牌推广都有促进作用。但是，如果行业周期性变化、行业政策调整等因素导致主要客户中止或减少对公司产品的采购，将对公司的业绩造成重大不利影响。

应对措施：公司正在通过开发新产品和新业务，积极开拓新市场，以降低单一客户销售比例较大的风险。

（六）主要供应商相对集中的风险

报告期内，公司存在向少数供应商采购比例较大的情形。主要供应商为福建星网锐捷网络有限公司，其提供的产品具备一定的综合优势，品牌影响力较强，公司与这家供应商建立了长期良好的合作伙伴关系。然而，如果主要供应商的经营状况发生重大变化，将可能对公司正常的生产经营活动造成不利影响。

应对措施：公司在保持与主要供应商合作的前提下，将积极开发新的供应商，在供应商的选择上要注意备选供应商的选择与更新。

（七）应收账款风险

报告期末，公司应收账款为 1586.22 万元，应收账款较大。公司的下游客户主要是国内金融、电力、电信等行业的国有大型企业，资金实力较为雄厚，信用状况良好。由于公司的主要客户相对集中，如果主要客户的生产经营或财务状况出现重大不利变化，则公司的货款收回将受到影响。

应对措施：公司将进一步完善收款计划，加大应收账款的回收力度，针对账龄较长的应收账款，积极

进行催收，防止坏账损失的发生。另外，公司采用了严格的坏账准备计提政策，根据账龄对应收账款计提坏账准备，以准确反映公司的资产状况。

（八）存货余额较高的风险

由于公司最近两年业务量减少，导致了存货数量的相应增加。截止报告期末，公司存货账面价值为 990.81 万元，目前公司存货未发生跌价损失，若公司不能加强生产计划管理和库存管理，销售市场不能完全打开，可能出现存货跌价或积压的情况，给公司财务状况和盈利水平带来负面影响。

应对措施：随时关注市场动态，签订相关协议，扩大销售市场。

（二）报告期内新增的风险因素

不适用

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： | 标准无保留审计意见 |
| 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：

不适用

第五节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | — |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | — |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | — |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节二(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 第五节二(三) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | — |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节二(四) |
| 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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 1,980,000.00 | 1,980,000.00 |
| 总计 | 1,980,000.00 | 1,980,000.00 |

报告期内，公司向南京德讯企业管理有限公司承租其位于南京市雨花台区花神大道 21 号 6 楼的房屋和北京市宣武门外大街 10 号庄胜广场南翼 15 层两处住所用于公司经营办公，面积分别为 1500 平方米、500 平方米，公司向南京德讯企业管理有限公司支付房屋租金及水电费共计 198 万元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|------------------|-----------|---------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 蒋树春、王梅 | 中信银行贷款担保 | 20,000,000.00 | 是 |
| 蒋树春 | 南京银行贷款担保 | 10,000,000.00 | 是 |
| 蒋树春、南京德讯企业管理有限公司 | 南京银行贷款担保 | 10,000,000.00 | 是 |
| 蒋树春、南京德讯企业管理有限公司 | 南京银行贷款担保 | 10,000,000.00 | 是 |
| 蒋树春、南京德讯企业管理有限公司 | 南京银行贷款担保 | 10,000,000.00 | 是 |
| 南京德讯企业管理有限公司 | 代付房产税、土地税 | 174,170.38 | 是 |
| 总计 | - | 60,174,170.38 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2016 年 5 月，由于北京地区的房产和土地过户手续尚未办理完毕，由德讯科技代南京德讯企业管理有限公司缴纳房产税、土地税 174,170.38 元。南京德讯企业管理有限公司已于 2016 年 10 月归还此笔款项。

该关联交易的决策、执行符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定。

该偶发性关联交易金额较小，对公司正常的生产经营无重大影响。

2、(1) 公司于 2015-4-24 至 2016-4-17 在中信银行月牙湖支行贷款 1000.00 万元，蒋树春和王梅共同无偿为公司本次贷款提供担保 2000 万，担保期限自 2014-10-28 至 2016-04-17 止。截止本报告日已履行完毕。此次担保经 2013 年年度股东大会决议通过。

(2) 公司于 2015-2-2 日至 2016-2-2 在南京银行珠江路支行贷款 1000.00 万元，蒋树春无偿为公司本次贷款提供担保，担保期限自 2015 年 2 月 2 日至 2016 年 2 月 2 日止。截止本报告日已履行完毕。

(3) 公司于 2015-11-20 至 2016-11-20 在南京银行珠江路支行贷款 1000.00 万元，南京德讯企业管理有限公司和蒋树春共同无偿为公司本次贷款提供担保 1000 万，担保期限自 2015-11-20 至 2016-11-23 止。截止本报告日已履行完毕。

(4) 公司于 2016-2-29 至 2017-2-28 在南京银行珠江路支行贷款 1000.00 万元，南京德讯企业管理有限公司和蒋树春共同无偿为公司本次贷款提供担保 1000 万，担保期限自 2016-2-29 至 2019-2-27。截止本报告日尚未履行完毕，此次担保经 2016 年第一次临时股东大会决议通过。

(5) 公司于 2016-12-16 至 2017-12-16 在南京银行珠江路支行贷款 1000.00 万元，南京德讯企业管理有限公司和蒋树春共同无偿为公司本次贷款提供担保 1000 万，担保期限自 2016-12-16 至 2019-12-15。截止本报告日尚未履行完毕。

以上关联交易的决策、执行符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定。

以上关联交易有利于公司补充流动资金，符合公司经营发展的需要。由于银行贷款的条件受到宏观经济、货币政策等多方面因素的影响，公司未来取得银行贷款的时间和金额、银行对担保方的要求在未来都存在不确定性，因此该偶发性关联交易在未来不具备持续性。

(三) 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

一、报告期内购买银行理财产品情况：

| 序号 | 是否保本 | 产品名称 | 发售银行 | 投资金额（万元） | 购买日期 | 赎回日期 | 投资收益（元） | 期末余额（万元） |
|----|------|------------|------|----------|------------|------------|------------|----------|
| 1 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 900 | 2015/12/15 | 2016/1/5 | 23,536.98 | |
| | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 800 | 2015/12/18 | 2016/1/5 | 20,854.65 | |
| 2 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2015/12/31 | 2016/2/22 | 15,821.75 | |
| 3 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2016/2/22 | 2016/5/10 | 21,218.98 | |
| 4 | 否 | 生息 365 | 交通银行 | 800 | 2016/4/28 | 2016/5/25 | 13,397.26 | |
| 5 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 300 | 2016/5/25 | 2016/6/13 | 7,961.73 | |
| 6 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2016/9/29 | 2016/11/1 | 17,150.72 | |
| 7 | 否 | 生息 365 | 交通银行 | 400 | 2016/11/9 | 2016/12/21 | 2,046.58 | |
| 8 | 否 | 生息 365 增强版 | 交通银行 | 500 | 2016/12/30 | - | - | 500 |
| 9 | 否 | 生息 365 | 交通银行 | 100 | 2016/12/30 | - | - | 100 |
| 10 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/1/19 | 2016/2/1 | 10,684.86 | |
| 11 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/1/19 | 2016/2/19 | 25,479.31 | |
| 12 | 否 | 月安享购-33 | 南京银行 | 1000 | 2016/2/23 | 2016/3/30 | 40,273.97 | |
| 13 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 500 | 2016/3/9 | 2016/3/31 | 8,835.485 | |
| 14 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 500 | 2016/3/10 | 2016/3/31 | 8,835.485 | |
| 15 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/4/5 | 2016/4/15 | 8,219.11 | |
| 16 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/4/5 | 2016/5/9 | 26,383.41 | |
| 17 | 否 | 季安享购-44 | 南京银行 | 1000 | 2016/5/10 | 2016/8/10 | 104,712.32 | |
| 18 | 否 | 双季赢购 | 南京银行 | 500 | 2016/5/10 | 2016/11/9 | 104,712.32 | |

| | | | | | | | | |
|----|---|-------------|------|------|------------|------------|------------|-----|
| | | -44 | | | | | | |
| 19 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 1000 | 2016/8/15 | 2016/9/29 | 33,287.47 | |
| 20 | 否 | 日日聚金 | 南京银行 | 500 | 2016/10/13 | 2016/11/21 | 14,424.54 | |
| 21 | 否 | 月安享购 -74 | 南京银行 | 180 | 2016/12/6 | - | - | 180 |
| | | | | | | 合计 | 517,836.93 | 780 |

2016 年，公司在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，利用部分闲置资金购买了银行理财产品，以提高流动资金的使用效率，保障公司闲置资金的利益。上述投资银行理财产品事项分别经第二届董事会第九次决议、第二届董事会第十次决议、第二届董事会第十一次决议、第二届董事会第十二次决议通过，符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司对外投资融资管理制度》的规定。

二、报告期内委托理财情况：

| 序号 | 对方公司名称 | 投资日期 | 投资金额（万元） | 期末余额（万元） |
|----|------------------|-----------|----------|----------|
| 1 | 上海翌德投资合伙企业（有限合伙） | 2016.1.5 | 700.00 | 700.00 |
| 2 | 上海翌德投资合伙企业（有限合伙） | 2016.1.5 | 800.00 | 800.00 |
| 3 | 上海翌银股权投资基金管理有限公司 | 2016.5.25 | 500.00 | 500.00 |
| 4 | 上海翌银股权投资基金管理有限公司 | 2016.11.3 | 500.00 | 500.00 |

2015 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于德讯科技股份有限公司投资理财的议案》，同意本公司委托上海翌德投资合伙企业（有限合伙）于 2016 年 1 月 5 日起至 2016 年 4 月 5 日投资 700 万元、于 2016 年 1 月 5 日起至 2016 年 7 月 4 日投资 800 万元。2016 年 3 月 1 日，公司第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于德讯科技股份有限公司续签投资理财的议案》，同意本公司继续委托上海翌德投资合伙企业（有限合伙）分别于 2016 年 4 月 5 日至 2017 年 4 月 4 日续投 700 万元、于 2016 年 7 月 5 日至 2017 年 7 月 4 日续投 800 万元。本公司委托上海翌银股权投资基金管理有限公司投资的 2 笔 500 万事宜，依照《公司章程》和《对外投资管理制度》的规定，已由公司董事长审批。上述事项符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司对外投资融资管理制度》的规定。公司委托上海翌德投资合伙企业（有限合伙）和上海翌银股权投资基金管理有限公司对部分闲置资金进行理财，是在确保公司日常经营所需流动资金的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展；通过适度的理财产品投资，能够提高闲置资金使用效益，增加股东回报。

（四）承诺事项的履行情况

（一）为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人蒋树春先生、王梅女士出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“1、本人及本人直接或间接控制的子企业目前没有直接或间接地从事任何与德讯科技的主营业务及其他业务相同或相似的业务；

2、本人及本人直接或间接控制的子企业，于本人作为对德讯科技拥有控制权的关联方事实改变之前，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；

3、本人及本人直接或间接控制的子企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予德讯科技该等投资机会或商业机会之优先选择权；

4、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再成为德讯科技的实际控制人和对德讯科技拥有控制权的关联方为止；

5、本人和/或本人直接或间接控制的子企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿德讯科技及德讯科技其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。”

履行情况：报告期内实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

（二）董事、监事和高级管理人员与公司签订了《劳动合同》、《保密协议》、《董事聘用协议》、《监事聘用协议》，并做出了关于知识产权的《声明与承诺》。

履行情况：报告期内董事、监事和高级管理人员均严格遵守了相关承诺事项。

（三）公司实际控制人蒋树春、王梅夫妇已出具了《关于避免或减少关联交易承诺函》，承诺如下：

“截至本承诺函出具日，除公开转让说明书已经披露的情形外，本人不存在有通过本人及本人实际控制的公司或对公司经营有重大影响的其他公司与公司存在重大关联交易情形。

自本承诺函出具之日，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人能力所及范围内，本人承诺将尽量减少与公司发生的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人与公司发生全部的关联交易将按公平、公开的市场化原则进行，并保证按照市场价格公允定价，按照《公司章程》和《德讯科技股份有限公司关联交易管理制度》及有关规定履行公司法定的决策程序、交易程序并及时履行信息披露义务。

本人承诺并确保本人及本人实际控制的公司及对公司经营有重大影响的其他公司不通过与公司之间的关联交易谋求任何个人利益，也不会进行任何有损公司及公司中小股东利益的关联交易。”

（1）公司制定了《关联交易管理制度》，各项关联交易将严格按照《关联交易管理制度》的规定进行；

（2）公司建立了关联股东和关联董事的回避制度，保证关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益；

（3）在未来生产经营中，公司将继续严格执行《公司章程》和《关联交易决策制度》中的相关规定，规范关联交易，并尽可能逐步减少和避免关联交易。”

履行情况：报告期内实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

（四）为避免发生资金占用情况，公司实际控制人蒋树春、王梅于 2016 年 7 月 12 日出具承诺：截至本承诺出具日，本人不存在且未来也不会发生利用实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产而损害公司利益的情况。若违反承诺，本人自愿接受惩戒，并承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

（五）公司实际控制人已出具承诺，若公司及其子公司、分公司因本次申请公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让前违反国家和地方有关税收法律法规的规定，需补缴税款或被追缴税款或被税务部门处以没收违法所得、罚款等行政处罚，将以现金方式预先补偿给本公司及其子公司、分公司，以供其缴纳上述款项。

履行情况：报告期内，实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

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 | 18,362,365 | 36.72% | 0 | 18,362,365 | 36.72% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,738,232 | 19.48% | 0 | 9,738,232 | 19.48% |
| | 董事、监事、高管 | 807,644 | 1.62% | 0 | 807,644 | 1.62% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 31,637,635 | 63.28% | 0 | 31,637,635 | 63.28% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 29,214,699 | 58.43% | 0 | 29,214,699 | 58.43% |
| | 董事、监事、高管 | 2,422,936 | 4.85% | 0 | 2,422,936 | 4.85% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 50,000,000 | - | 0 | 50,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 9 | | | | |

(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 | 蒋树春 | 36,084,452 | 0 | 36,084,452 | 72.17% | 27,063,339 | 9,021,113 |
| 2 | 南京高瑞投资顾问有限公司 | 4,464,500 | 0 | 4,464,500 | 8.93% | 0 | 4,464,500 |
| 3 | 王梅 | 2,868,479 | 0 | 2,868,479 | 5.74% | 2,151,360 | 717,119 |
| 4 | 项杰 | 1,785,800 | 0 | 1,785,800 | 3.57% | 0 | 1,785,800 |
| 5 | 普鸿谷禧投资管理有限公司 | 1,566,189 | 0 | 1,566,189 | 3.13% | 0 | 1,566,189 |
| 6 | 王彦瑞 | 1,356,436 | 0 | 1,356,436 | 2.71% | 1,017,327 | 339,109 |
| 7 | 吕军 | 904,317 | 0 | 904,317 | 1.81% | 678,238 | 226,079 |
| 8 | 吕兵 | 791,247 | 0 | 791,247 | 1.58% | 593,436 | 197,811 |
| 9 | 姚恒富 | 178,580 | 0 | 178,580 | 0.36% | 133,935 | 44,645 |
| 合计 | | 50,000,000 | 0 | 50,000,000 | 100.00% | 31,637,635 | 18,362,365 |

前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东蒋树春与王梅为夫妻关系，
- 2、蒋树春持有南京高瑞 90.50%的股权；

3、股东吕军与吕兵为兄弟关系

除上述股东之间存在关联关系外，其它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 | 0 | 0 | 0 |
| 计入负债的优先股 | 0 | 0 | 0 |
| 优先股总股本 | 0 | 0 | 0 |

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

蒋树春先生直接持有公司 72.17%的股份，另通过南京高瑞投资顾问有限公司间接持有公司 8.0807%的股份，合计持有的股份占公司总股本的 80.2496%，为公司控股股东。

蒋树春先生，1971 年 9 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 11 月，任南京百腾网络有限公司董事长、总经理；2003 年 3 月，任上海德讯网络系统有限公司董事长、总经理；2005 年 3 月，任南京德讯信息系统有限公司执行董事、总经理；2009 年 9 月至今，担任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

报告期末至本报告出具日，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

股东王梅为蒋树春先生的配偶，直接持有公司 5.74%的股份，蒋树春、王梅夫妻合计持有公司 86.83%股份，为公司实际控制人。

蒋树春先生的情况参见上述控股股东情况。

王梅女士，1972 年 9 月出生，硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年至 2004 年任职上海龙腾电子有限公司销售经理，2004 年至 2014 年任职讯宜国际电子有限公司分公司总经理，2015 年 12 月至今任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期末至本报告出具日，公司实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 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 |
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | <u>选择</u> |

募集资金使用情况：

无

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无

三、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 |
|----|----|------|------|------|------|-----------|
| - | - | - | - | - | - | <u>选择</u> |
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率 | 存续时间 | 是否违约 |
|------|-----------------|---------------|-------|-----------------------|------|
| 银行贷款 | 南京银行股份有限公司珠江路支行 | 10,000,000.00 | 5.60% | 2015.02.02-2016.02.02 | 否 |
| 银行贷款 | 南京银行股份有限公司珠江路支行 | 10,000,000.00 | 4.35% | 2015.11.20-2016.11.20 | 否 |
| 银行贷款 | 南京银行股份有限公司珠江路支行 | 10,000,000.00 | 4.35% | 2016.02.29-2017.02.28 | 否 |
| 银行贷款 | 南京银行股份有限公司珠江路支行 | 10,000,000.00 | 4.35% | 2016.12.16-2017.12.16 | 否 |
| 合计 | - | 40,000,000.00 | - | - | - |

违约情况：

无

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|----|----|---------------|-----------|
| 蒋树春 | 董事长、总经理 | 男 | 46 | 本科 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 吕军 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 55 | 硕士 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 王彦瑞 | 董事、营销总监 | 男 | 38 | 硕士 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 夏玉玲 | 董事、财务总监 | 女 | 45 | 本科 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 王梅 | 董事 | 女 | 45 | 硕士 | 2016.9-2019.9 | 否 |
| 吕兵 | 研发总监 | 男 | 46 | 硕士 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 姚恒富 | 监事会主席 | 男 | 55 | 本科 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 杜旭江 | 职工监事 | 男 | 43 | 大专 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 彭娜 | 监事 | 女 | 34 | 硕士 | 2016.9-2019.9 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

1、股东蒋树春与王梅为夫妻关系，

2、股东吕军与吕兵为兄弟关系

除上述股东之间存在关联关系外，其它董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 蒋树春 | 董事长、总经理 | 36,084,452 | 0 | 36,084,452 | 72.17% | 0 |
| 王梅 | 董事 | 2,868,479 | 0 | 2,868,479 | 5.74% | 0 |
| 王彦瑞 | 董事、营销总监 | 1,356,436 | 0 | 1,356,436 | 2.71% | 0 |
| 吕军 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 904,317 | 0 | 904,317 | 1.81% | 0 |
| 吕兵 | 研发总监 | 791,247 | 0 | 791,247 | 1.58% | 0 |
| 姚恒富 | 监事会主席 | 178,580 | 0 | 178,580 | 0.36% | 0 |
| 合计 | - | 42,183,511 | 0 | 42,183,511 | 84.37% | 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 | | | 是 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 吕军 | 董事、副总经理、 董事会秘书、财 务总监 | 离任 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 公司经营管理需要 |
| 夏玉玲 | 董事 | 新任 | 董事、财务总监 | 公司经营管理需要 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

被聘任的财务总监夏玉玲女士持有公司股份 0 股，占公司总股本的 0.00%。

夏玉玲，女，汉族，1972 年 7 月出生，本科学历。1993 年 12 月至 2005 年 3 月，任仪征化纤集团公司财务主管；2005 年 4 月至 2006 年 10 月，任江苏远驰国际货运代理有限公司财务经历；2006 年 5 月至 2006 年 10 月，任南京问学企业管理咨询有限公司财务经理助理；2006 年 11 月至 2014 年 8 月，任南京朗坤软件有限公司财务部副经理；2014 年 9 月至今，任公司财务经理。

公司已依据《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》对夏玉玲同志进行了是否为失信主体的核查，确认截至本公告日，夏玉玲同志不属于失信联合惩戒对象。

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 | 14 | 13 |
| 生产人员 | 7 | 6 |
| 销售人员 | 17 | 14 |
| 技术人员 | 42 | 48 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 后勤及其它 | 28 | 23 |
| 员工总计 | 112 | 108 |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 8 | 8 |
| 本科 | 60 | 61 |
| 专科 | 36 | 30 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 专科以下 | 8 | 9 |
| 员工总计 | 112 | 108 |

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) 公司人员变动情况：

报告期内，基于公司实际经营需要，招聘新员工 24 人，离职人员 28 人。

(2) 招聘、培训、薪酬政策

公司相关培训根据各个岗位性质和实际需要来制定和实施，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理技术培训等，不断提供公司员工的整体素质，工作效率。

报告期内，公司依据《劳动法》、《合同法》、公司各项薪酬和考核制度，实施全员劳动合同制。公司员工薪酬包括基本工资、考核奖励、工龄奖和津贴，同时，公司也结合各部门特点制定相应的奖惩措施，激发员工的工作积极性。

(3) 报告期内，公司需承担费用的离退休职工人员为 0 人。

(二) 核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | — | — | 0 |
| 核心技术人员 | 1 | 1 | 0 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司主要核心技术人员为李曙强先生。李曙强先生的简介如下：

李曙强先生，1971 年 12 月出生，本科学历，无境外永久居留权。1993 年 8 月至 2002 年 3 月，任职于南京金城集团；2002 年 4 月至 2008 年 7 月，任南京道及天软件系统有限公司研发主管。2008 年 8 月至今，担任公司研发中心主管，报告期内没有发生变动。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》及非上市公司的相关规定，设立了股东大会、董事会、监事会，建立了三会治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等做了详细的规定。为了进一步完善内控制度，公司制定了《对外担保制度》、《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》、《信息披露管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等管理制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加股东大会，投资者充分行使了股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，除了公司本期存在偶发性关联交易未及时履行审批程序外，未出现其他违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

2016 年 2 月 4 日，公司于 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于重新制定〈德讯科技股份有限公司章程〉的议案》。

（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 | 5 | <p>1、2016. 1. 18 股份公司召开第二届董事会第十次会议, 审议通过: (1) 《关于制定〈董事会秘书工作细则〉的议案》；(2) 审议《关于制定〈总经理工作细则〉的议案》；(3) 审议《关于制定〈股东大会议事规则〉的议案》；(4) 审议《关于制定〈董事会议事规则〉的议案》；(5) 审议《关于制定〈监事会议事规则〉的议案》；(6) 审议《关于制定〈对外担保制度〉的议案》；(7) 审议《关于制定〈关联交易管理制度〉的议案》；(8) 审议《关于制定〈对外投资融资管理制度〉的议案》；(9) 审议《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》；(10) 审议《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》；(11) 审议《关于制定〈防范大股东及关联方占用资金专项制度〉的议案》；(12) 审议《关于提请股东大会将德讯科技股份有限公司的经营期限变更为长期的议案》；(13) 审议《关于确认蒋树春在德讯科技股份有限公司股权的议案》 (14) 审议《关于重新制定〈德讯科技股份有限公司章程〉的议案》；(15) 审议《关于公司以自有资金购买银行理财产品/委托银行理财的议案》；(16) 审议《关于召开德讯科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2016. 3. 1 股份公司召开第二届董事会第十一次会议, 审议通过: (1) 《关于德讯科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；(2) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理德讯科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》；(3) 《确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让之转让方式的议案》；(4) 《关于对报告期内公司治理机制执行情况进行讨论、评估的议案》；(5) 《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度总经理工作汇报的议案》；(6) 《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告的议案》；(7) 《关于德讯科技股份有限</p> |

| | | |
|-----|---|--|
| | | <p>公司 2015 年度财务决算报告的议案》; (8) 《关于德讯科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告的议案》; (9) 《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案的议案》; (10) 《关于 2015 年度内部审计工作汇报的议案》; (11) 《关于聘请会计师事务所的议案》; (12) 《关于德讯科技股份有限公司续签投资理财的议案》; (13) 《关于召开德讯科技股份有限公司 2015 年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2016. 8. 26 股份公司召开第二届董事会第十二次会议, 审议通过: (1) 《德讯科技股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》; (2) 《关于公司以自有资金购买银行理财产品/委托银行理财的议案》; (3) 《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2016. 9. 26 股份公司召开第三届董事会第一次会议, 审议通过: (1) 《关于选举德讯科技股份有限公司董事长的议案》 (2) 《关于聘任德讯科技股份有限公司董事会秘书的议案》 ; (3) 《关于聘任德讯科技股份有限公司总经理的议案》; (4) 审议《关于聘任德讯科技股份有限公司副总经理的议案》 ; (5) 《关于聘任德讯科技股份有限公司财务总监的议案》; (6) 审议《关于聘任德讯科技股份有限公司营销总监的议案》; (7) 《关于聘任德讯科技股份有限公司研发总监的议案》。</p> <p>5、2016. 12. 22 股份公司召开第三届董事会第二次会议, 审议通过: (1) 《关于追加审议关联方为公司申请银行贷款提供保证担保的议案》; (2) 《关于关联方为公司申请银行授信提供担保的议案》; (3) 《关于提议召开德讯科技股份有限公司 2017 年度第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>1、2016. 3. 1 召开股份公司第二届监事会第五次会议, 审议通过: (1) 审议《德讯科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》; (2) 审议《德讯科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》; (3) 审议《德讯科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》; (4) 审议《德讯科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》; (5) 审议《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度利润分配的议案》; (6) 审议《关于聘请会计师事务所的议案》; (7) 审议《2015 年度内部审计工作汇报》。</p> <p>2、2016. 8. 26 召开股份公司第二届监事会第六次会议, 审议通过: (1) 审议通过《德讯科技股份有限公司 2016 年半年度报告》。</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | 3、2016.9.14 召开股份公司第三届监事会第一次会议, 审议通过: (1) 《关于选举德讯科技股份有限公司第三届监事会主席的议案》。 |
| 股东大会 | 3 | <p>1、2016.2.4 召开股份公司 2016 年第一次临时股东大会, 审议通过 (1) 《关于制定〈股东大会议事规则〉的议案》; (2) 审议《关于制定〈董事会议事规则〉的议案》; (3) 审议《关于制定〈监事会议事规则〉的议案》; (4) 审议《关于制定〈对外担保制度〉的议案》; (5) 审议《关于制定〈关联交易管理制度〉的议案》; (6) 审议《关于制定〈对外投资融资管理制度〉的议案》; (7) 审议《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》; (8) 审议《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》; (9) 审议《关于制定〈防范大股东及关联方占用资金专项制度〉的议案》; (10) 审议《关于确认蒋树春在德讯科技股份有限公司股权的议案》; (11) 审议《关于提请股东大会将德讯科技股份有限公司的经营期限变更为长期的议案》。 (12) 审议《关于重新制定〈德讯科技股份有限公司章程〉的议案》; (13) 审议《关于公司与关联方发生的 2016 年度预计日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2016.3.22 召开股份公司 2015 年度股东大会, 审议通过: (1) 《关于德讯科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》; (2) 审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理德讯科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》; (3) 审议《确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让之转让方式的议案》; (4) 审议《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告的议案》; (5) 审议《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告的议案》; (6) 审议《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告的议案》; (7) 审议《关于德讯科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告的议案》; (8) 审议《关于德讯科技股份有限公司 2015 年度利润分配的议案》; (9) 审议《关于聘请会计师事务所的议案》。</p> <p>3、2016.9.13 召开股份公司 2016 年第二次临时股东大会, 审议通过: (1) 《关于公司以自有资金购买银行理财产品/委托银行理财的议案》、(2) 《关于公司董事会换届选举的议案》、(3) 《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》及非上市公众公司的相关规定，设立了股东大会、董事会、监事会，建立了三会治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及各项内部管理制度，例如：《对外担保制度》、《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》、《信息披露管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等。建立了完善的组织架构和公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、表决回避制度、投资者关系管理、财务管理和风险控制等制度作出了规定。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立了健全的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开。

（1）业务分开情况

公司拥有独立完整的采购、销售系统，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素并获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，不存在因与关联方之间存在关联管理而使公司的独立性受到不利影响的情况。公司控股股东书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

（2）资产分开情况

公司是由有限公司整体变更设立，完全继承了原有限公司的资产与业务体系。公司于 2015 年 8 月进行了分立，将与公司主营业务无关的房产分离出去，主营业务不变。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所等，并拥有合法的所有权或使用权。不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（3）人员分开情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事及高级管理人员；公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职并领取薪酬。

（4）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，财务人员均专职在公司工作，不存在兼职情形；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。

（5）机构分开情况

公司依照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门按照

《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

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

（3）关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息补充等情况。公司信息披露负责人和公司管理层严格遵守相关制度，确保信息披露质量。公司于 2017 年 4 月 25 日召开第三届董事会第三次会议，审议《年度报告重大差错责任追究制度》的议案。

第十节财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告编号 | 信会师报字[2017]第 ZA13692 号 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 中国上海市黄浦区南京东路 61 号 6 楼 |
| 审计报告日期 | 2017 年 4 月 25 日 |
| 注册会计师姓名 | 陈黎、干瑾 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5 |

审计报告正文：

德讯科技股份有限公司全体股东：

信会师报字[2017]第 ZA13692 号

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈黎

中国注册会计师：干瑾

中国·上海二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

| 资产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 18,429,432.30 | 31,505,743.81 |
| 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 | (二) | 1,057,909.88 | 790,000.00 |
| 应收账款 | (三) | 15,862,221.93 | 21,215,819.39 |
| 预付款项 | (四) | 211,114.00 | 29,070.26 |
| 应收保费 | | | - |
| 应收分保账款 | | | - |
| 应收分保合同准备金 | | | - |
| 应收利息 | (五) | 1,731,295.89 | 1,415,836.46 |
| 应收股利 | | | - |
| 其他应收款 | (六) | 533,227.25 | 8,530,381.52 |
| 买入返售金融资产 | | | - |
| 存货 | (七) | 9,908,090.64 | 9,012,756.88 |
| 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 | (八) | 32,813,770.11 | 22,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 80,547,062.00 | 94,499,608.32 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | - |
| 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 | (九) | 1,969,274.28 | 2,414,267.82 |
| 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 | (十) | 930,737.39 | 1,293,170.15 |
| 开发支出 | | | - |
| 商誉 | | | - |
| 长期待摊费用 | | | - |
| 递延所得税资产 | (十一) | 1,999,267.56 | 2,193,165.58 |
| 其他非流动资产 | | | - |
| 非流动资产合计 | | 4,899,279.23 | 5,900,603.55 |
| 资产总计 | | 85,446,341.23 | 100,400,211.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (十二) | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | - |
| 吸收存款及同业存放 | | | - |
| 拆入资金 | | | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | - |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | (十三) | 3,081,231.57 | 5,740,673.31 |
| 应付账款 | (十四) | 3,795,182.11 | 1,839,826.17 |
| 预收款项 | (十五) | 849,367.47 | 743,548.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | | - |
| 应付手续费及佣金 | | | - |
| 应付职工薪酬 | (十六) | 2,297,670.97 | 2,277,200.09 |
| 应交税费 | (十七) | 1,661,429.72 | 2,639,145.51 |
| 应付利息 | | | - |
| 应付股利 | | | - |
| 其他应付款 | (十八) | 196,373.23 | 195,382.62 |
| 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 | | 31,881,255.07 | 43,435,776.25 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | - |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | - |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | - |
| 预计负债 | | | - |
| 递延收益 | (十九) | 4,694,063.32 | 5,848,747.67 |
| 递延所得税负债 | | | - |
| 其他非流动负债 | | | - |
| 非流动负债合计 | | 4,694,063.32 | 5,848,747.67 |
| 负债合计 | | 36,575,318.39 | 49,284,523.92 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | (二十) | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (二十一) | 651,331.63 | 651,331.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (二十二) | 512,606.98 | 512,606.98 |
| 外币报表折算差异 | | | |
| 未分配利润 | (二十三) | -2,292,915.77 | -48,250.66 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 48,871,022.84 | 51,115,687.95 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 48,871,022.84 | 51,115,687.95 |
| 负债和所有者权益总计 | | 85,446,341.23 | 100,400,211.87 |

法定代表人：蒋树春

主管会计工作负责人：吕军

会计机构负责人：夏玉玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 资产 | 附注十二 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 16,667,796.64 | 30,732,552.97 |
| 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 | | 1,057,909.88 | 790,000.00 |
| 应收账款 | (一) | 15,188,479.73 | 20,961,799.37 |
| 预付款项 | | 1,340,164.26 | 19,834.72 |
| 应收利息 | | 1,731,295.89 | 1,415,836.46 |
| 应收股利 | | | - |
| 其他应收款 | (二) | 484,281.85 | 8,472,089.12 |
| 存货 | | 7,769,527.17 | 6,566,764.95 |
| 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 | | 32,800,000.00 | 22,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 77,039,455.42 | 90,958,877.59 |
| 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 | (三) | 14,460,440.47 | 14,460,440.47 |
| 投资性房地产 | | | - |
| 固定资产 | | 1,695,208.67 | 2,379,625.86 |
| 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 | | 930,737.39 | 1,293,170.15 |
| 开发支出 | | | - |
| 商誉 | | | - |
| 长期待摊费用 | | | - |
| 递延所得税资产 | | 1,409,344.92 | 1,491,772.58 |
| 其他非流动资产 | | | - |
| 非流动资产合计 | | 18,495,731.45 | 19,625,009.06 |
| 资产总计 | | 95,535,186.87 | 110,583,886.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | - |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 3,081,231.57 | 5,740,673.31 |
| 应付账款 | | 4,053,170.67 | 2,760,362.78 |
| 预收款项 | | 804,607.47 | 599,973.55 |
| 应付职工薪酬 | | 1,902,744.38 | 1,895,670.06 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 应交税费 | | 1,236,307.49 | 2,314,604.35 |
| 应付利息 | | | - |
| 应付股利 | | | - |
| 其他应付款 | | 167,724.56 | 168,751.37 |
| 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 | | 31,245,786.14 | 43,480,035.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | - |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | - |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | - |
| 预计负债 | | | - |
| 递延收益 | | 4,694,063.32 | 5,848,747.67 |
| 递延所得税负债 | | | - |
| 其他非流动负债 | | | - |
| 非流动负债合计 | | 4,694,063.32 | 5,848,747.67 |
| 负债合计 | | 35,939,849.46 | 49,328,783.09 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 512,606.98 | 512,606.98 |
| 未分配利润 | | 9,082,730.43 | 10,742,496.58 |
| 所有者权益合计 | | 59,595,337.41 | 61,255,103.56 |
| 负债和所有者权益总计 | | 95,535,186.87 | 110,583,886.65 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | (二十四) | 36,195,388.41 | 61,854,344.46 |
| 其中：营业收入 | (二十四) | 36,195,388.41 | 61,854,344.46 |
| 利息收入 | | - | - |

| | | | |
|----------------------------|-------|---------------|---------------|
| 已赚保费 | | | - |
| 手续费及佣金收入 | | | - |
| 二、营业总成本 | (二十四) | 46,624,662.23 | 66,671,322.38 |
| 其中:营业成本 | (二十四) | 18,989,492.96 | 31,789,366.62 |
| 利息支出 | | | - |
| 手续费及佣金支出 | | | - |
| 退保金 | | | - |
| 赔付支出净额 | | | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | | - |
| 保单红利支出 | | | - |
| 分保费用 | | | - |
| 税金及附加 | (二十五) | 345,090.71 | 750,195.66 |
| 销售费用 | (二十六) | 12,253,791.54 | 11,960,424.46 |
| 管理费用 | (二十七) | 12,639,141.93 | 16,179,957.94 |
| 财务费用 | (二十八) | 968,846.47 | 2,876,580.98 |
| 资产减值损失 | (二十九) | 1,428,298.62 | 3,114,796.72 |
| 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) | (三十) | 2,219,858.12 | 1,163,160.44 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | - |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | - |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -8,209,415.70 | -3,653,817.48 |
| 加:营业外收入 | (三十一) | 6,158,760.09 | 5,339,990.05 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | | - |
| 减:营业外支出 | (三十二) | 111.48 | 37,558.49 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 111.48 | 6,802.75 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -2,050,767.09 | 1,648,614.08 |
| 减:所得税费用 | (三十三) | 193,898.02 | -11,372.21 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -2,244,665.11 | 1,659,986.29 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -2,244,665.11 | 1,659,986.29 |
| 少数股东损益 | | -2,244,665.11 | 1,659,986.29 |
| | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | 716,113.57 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债净资产的变动 | | | |
| 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 | | | 716,113.57 |
| 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 | | -2,244,665.11 | 2,376,099.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,244,665.11 | 2,376,099.86 |
| 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(元/股) | | -0.04 | 0.03 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.04 | 0.03 |

法定代表人：蒋树春

主管会计工作负责人：吕军

会计机构负责人：夏玉玲

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注十二 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | (四) | 37,103,697.77 | 63,281,348.77 |
| 减：营业成本 | (四) | 22,562,393.76 | 33,669,217.30 |
| 税金及附加 | | 313,334.84 | 726,659.66 |
| 销售费用 | | 10,938,062.35 | 10,949,674.32 |
| 管理费用 | | 11,427,206.89 | 14,843,395.21 |
| 财务费用 | | 961,682.46 | 2,159,936.87 |
| 资产减值损失 | | 853,438.33 | 738,209.02 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | - |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (五) | 2,219,858.12 | 315,348.34 |
| 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“-”填列) | | -7,732,562.74 | 509,604.73 |
| 加：营业外收入 | | 6,155,224.25 | 5,337,765.30 |

| | | | |
|------------------------------------|--|---------------|--------------|
| 其中:非流动资产处置利得 | | | - |
| 减:营业外支出 | | | 37,558.49 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | 6,802.75 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -1,577,338.49 | 5,809,811.54 |
| 减:所得税费用 | | 82,427.66 | 683,741.79 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -1,659,766.15 | 5,126,069.75 |
| 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 | | -1,659,766.15 | 5,126,069.75 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | -0.03 | 0.09 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | -0.03 | 0.09 |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注五 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----|---------------|---------------|
| 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 | | 47,710,289.56 | 83,349,702.74 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | | - |

| | | | |
|------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 保户储金及投资款净增加额 | | | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | - |
| 拆入资金净增加额 | | | - |
| 回购业务资金净增加额 | | | - |
| 收到的税费返还 | | 1,119,437.97 | 1,089,641.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十四) | 5,963,065.19 | 4,469,319.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 54,792,792.72 | 88,908,664.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 29,351,306.69 | 32,154,681.01 |
| 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 | | 14,890,629.12 | 16,367,321.17 |
| 支付的各项税费 | | 4,208,365.15 | 5,797,481.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十四) | 8,617,795.62 | 12,192,265.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 57,068,096.58 | 66,511,749.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,275,303.86 | 22,396,914.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 137,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 488,562.23 | 1,163,160.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 10,788.52 | - |
| 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 | (三十四) | 4,500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 141,999,350.75 | 167,163,160.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 430,576.16 | 1,620,695.07 |
| 投资支付的现金 | | 147,813,770.11 | 142,000,000.00 |
| 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 | (三十四) | 3,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 151,244,346.27 | 143,620,695.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,244,995.52 | 23,542,465.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | - |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (三十四) | 17,088,961.76 | 13,458,187.59 |

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | 37,088,961.76 | 43,458,187.59 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,021,036.17 | - |
| 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 | (三十四) | 5,100,501.21 | 64,882,607.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 36,121,537.38 | 90,882,607.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 967,424.38 | -47,424,419.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 18,003.43 | -6,010.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -10,534,871.57 | -1,491,050.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 25,725,619.72 | 27,216,669.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,190,748.15 | 25,725,619.72 |

法定代表人：蒋树春
玲

主管会计工作负责人：吕军

会计机构负责人：夏玉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 48,079,091.23 | 83,698,199.28 |
| 收到的税费返还 | | 1,119,437.97 | 1,089,641.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,456,614.71 | 4,465,332.47 |
| 经营活动现金流入小计 | | 51,655,143.91 | 89,253,173.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 32,450,196.73 | 35,800,925.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 12,921,183.55 | 14,734,336.54 |
| 支付的各项税费 | | 3,930,267.55 | 5,509,939.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,881,981.33 | 10,844,501.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 55,183,629.16 | 66,889,702.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,528,485.25 | 22,363,470.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 137,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 488,562.23 | 1,163,160.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 96,423.84 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 4,500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 141,988,562.23 | 167,259,584.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 168,821.18 | 1,606,566.04 |
| 投资支付的现金 | | 147,800,000.00 | 142,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 3,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 150,968,821.18 | 143,606,566.04 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,980,258.95 | 23,653,018.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 17,088,961.76 | 13,458,187.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 37,088,961.76 | 43,458,187.59 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,021,036.17 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,100,501.21 | 64,882,118.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 36,121,537.38 | 90,882,118.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 967,424.38 | -47,423,930.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 18,003.43 | -6,010.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -11,523,316.39 | -1,413,452.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 24,952,428.88 | 26,365,881.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,429,112.49 | 24,952,428.88 |

(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 | 所有者权益合计 |
| | | | | | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减:库存股 | 外币报表折算差异 | 专项储备 | 盈余公积 | |
| 一、上年期末余额 | 50,000,000.00 | | | | 651,331.63 | | | | 512,606.98 | | -48,250.66 | 51,115,687.95 |
| 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、本年期末余额 | 50,000,000.00 | | | | 651,331.63 | | | | 512,606.98 | | -48,250.66 | 51,115,687.95 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -2,244,665.11 | -2,244,665.11 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,244,665.11 | -2,244,665.11 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 50,000,000.00 | | | | 651,331.63 | | | 512,606.98 | | -2,292,915.77 | | 48,871,022.84 | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|--------|-------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | | | | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 外币报表折算差异 | 专项储备 | 盈余公积 | | |
| 一、上年期末余额 | 55,997,312.00 | | | 90,302,387.91 | | -716,113.57 | | 7,124,843.68 | | 41,878,755.88 | | 194,587,185.90 |
| 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、本期末余额 | 55,997,312.00 | | | | 90,302,387.91 | | -716,113.57 | | 7,124,843.68 | | 41,878,755.88 | | 194,587,185.90 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -5,997,312.00 | | | | -89,651,056.28 | | 716,113.57 | | -6,612,236.70 | | -41,927,006.54 | | -143,471,497.95 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 716,113.57 | | | | 1,659,986.29 | | 2,376,099.86 |
| (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 | | | | | | | | | 512,606.98 | | -512,606.98 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 512,606.98 | | -512,606.98 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|-----------------|
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | -5,997,312.00 | | | | -89,651,056.28 | | | | -7,124,843.68 | | -43,074,385.85 | | -145,847,597.81 |
| 四、本期期末余额 | 50,000,000.00 | | | | 651,331.63 | | | | 512,606.98 | | -48,250.66 | | 51,115,687.95 |

法定代表人：蒋树春

主管会计工作负责人：吕军

会计机构负责人：夏玉玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2016 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--|--|------|-------|--------|------|------------|---------------|---------------|
| | 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 |
| | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 50,000,000.00 | | | | | | | | 512,606.98 | 10,742,496.58 | 61,255,103.56 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期末余额 | 50,000,000.00 | | | | | | | | 512,606.98 | 10,742,496.58 | 61,255,103.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -1,659,766.15 | -1,659,766.15 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,659,766.15 | -1,659,766.15 |
| (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 | | | | | | | | | | | |
| 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、本期期末余额 | 50,000,000.00 | | | | | | | | 512,606.98 | 9,082,730.43 | 59,595,337.41 |

| 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 |
| | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 55,997,312.00 | | | | 89,651,056.28 | | | | 7,124,843.68 | 49,203,419.66 | 201,976,631.62 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---------------|----------------|-----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期末余额 | 55,997,312.00 | - | - | - | 89,651,056.28 | - | - | - | 7,124,843.68 | 49,203,419.66 | 201,976,631.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -5,997,312.00 | | | | -89,651,056.28 | | | | -6,612,236.70 | -38,460,923.08 | -140,721,528.06 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 5,126,069.75 | 5,126,069.75 |
| (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 | | | | | | | | | 512,606.98 | -512,606.98 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 512,606.98 | -512,606.98 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|-----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | -5,997,312.00 | | | | -89,651,056.28 | | | | -7,124,843.68 | -43,074,385.85 | -145,847,597.81 |
| 四、本期期末余额 | 50,000,000.00 | | | | | | | | 512,606.98 | 10,742,496.58 | 61,255,103.56 |

德讯科技股份有限公司

财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

德讯科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系 2010 年 8 月在原南京德讯信息系统有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司, 公司注册资本为人民币 5,000.00 万元(每股面值人民币 1 元), 经南京市工商行政管理局批准取得注册号为 320102000069853(市局)的企业法人营业执照。现法定代表人为蒋树春。

公司前身系南京德讯信息系统有限公司(以下简称“有限公司”), 于 2005 年 3 月 1 日成立, 由蒋树春和王梅共同出资组建。有限公司设立时的注册资本为 100 万元, 其中蒋树春出资 80 万元, 占注册资本的 80%, 王梅出资 20 万元, 占注册资本的 20%, 上述注册资本已由江苏华瑞会计师事务所出具的苏华会验(2005)第 3-051 号验资报告验证。

有限公司于 2005 年 3 月 1 日取得南京市玄武区工商局核发的 3201022304685 号《企业法人营业执照》。

2006 年 7 月有限公司增资 400 万元, 增资后实收资本为人民币 500 万元。其中蒋树春出资 400 万元, 占注册资本的 80%, 王梅出资 100 万元, 占注册资本的 20%, 上述注册资本已由江苏华瑞会计师事务所出具的苏会验(2006)第 3-062 号验资报告验证。业经办理工商变更登记手续。

2008 年 10 月有限公司增资 1,001.80 万元, 蒋树春以无形资产(基于 Agent 的多路图形驱动截取传输技术、监控支撑平台及其应用专有技术)的评估价值 1,001.80 万元作价出资, 增资后实收资本为人民币 1,501.80 万元。其中蒋树春出资 1,401.80 万元, 占注册资本的 93.34%, 王梅出资 100 万元, 占注册资本的 6.66%, 上述注册资本已由江苏华夏中天会计师事务所出具的苏华夏会验(2008)第 2-015 号验资报告验证。业经办理工商变更登记手续。

2010 年 5 月有限公司股东蒋树春与有限公司签署《回购协议》, 将“基于 Agent 的多路图形驱动截取传输技术、监控支撑平台及其应用”专有技术以其增资时的原价 1,001.80 万元货币资金购回。购回后有限公司实收资本为人民币 1,501.80 万元。其中蒋树春出资 1,401.80 万元, 占注册资本的 93.34%, 王梅出资 100 万元, 占注册资本的 6.66%。

2010 年 6 月有限公司注册资本由 1,501.80 万元增加至 1,556.40 万元, 增资部分 54.60 万元由普鸿谷禧投资管理有限公司缴纳 1,000 万元, 其中新增实收资本 54.60 万元, 资本公

积 945.40 万元，同时原股东蒋树春将在有限公司新增后股份的 10%股权（计 155.64 万元出资份额）以 155.64 万元转让给南京高瑞投资顾问有限公司；2.4%股权（计 37.3536 万元出资份额）以 120 万元转让给王彦瑞个人；2%股权（计 31.128 万元出资份额）以 100 万元转让给仲进平；1.6%股权（计 24.9024 万元出资份额）以 80 万元转让给吕军；1.4%股权（计 21.7896 万元出资份额）以 70 万元转让给吕兵；0.4%股权（计 6.2256 万元出资份额）以 20 万元转让给姚恒富；增资后实收资本为人民币 1,556.40 万元。其中蒋树春出资 1,124.7608 万元，占注册资本的 72.27%，南京高瑞投资顾问有限公司出资 155.64 万元，占注册资本的 10%，王梅出资 100 万元，占注册资本的 6.43%、普鸿谷禧投资投资有限公司出资 54.60 万元，占注册资本的 3.50%，王彦瑞出资 37.3536 万元，占注册资本的 2.40%，仲进平出资 31.129 万元，占注册资本的 2%，吕军出资 24.9024 万元，占注册资本的 1.60%，吕兵出资 21.7896 万元，占注册资本的 1.40%，姚恒富出资 6.2256 万元，占注册资本的 0.40%。上述注册资本已由中审亚太会计师事务所有限公司中审亚太验字[2010]050049 号验资报告验证。业经办理工商变更登记手续。

2010 年 8 月，经有限公司股东会决议，股东各方同意作为股份公司的发起人，将有限公司截至 2010 年 6 月 30 日，经中审亚太会计师事务所有限公司审计的净资产 115,048,368.28 元折股 5000 万股，每股面值 1 元，原股东持股份额不变。未折股的 65,048,368.28 元作为股份公司的资本公积由全体股东共同享有。

公司根据 2010 年 8 月 11 日的股东会决议，以 2010 年 6 月 30 日为基准日，将南京德讯信息系统有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元。南京德讯信息系统有限公司全体股东即为德讯科技股份有限公司全体股东，各股东以其持股比例认购公司股份。

股份公司设立后，各股东（发起人）的持股情况如下：

| 明细 | 出资金额(单位：人民币元) | 出资比例（%） |
|--------------|---------------|---------|
| 蒋树春 | 36,133,410.00 | 72.27 |
| 南京高瑞投资顾问有限公司 | 5,000,000.00 | 10.00 |
| 王梅 | 3,212,542.00 | 6.43 |
| 普鸿谷禧投资管理有限公司 | 1,754,048.00 | 3.50 |
| 王彦瑞 | 1,200,000.00 | 2.40 |
| 仲进平 | 1,000,000.00 | 2.00 |
| 吕军 | 800,000.00 | 1.60 |
| 吕兵 | 700,000.00 | 1.40 |
| 姚恒富 | 200,000.00 | 0.40 |

| 明细 | 出资金额(单位: 人民币元) | 出资比例 (%) |
|----|----------------|----------|
| 合计 | 50,000,000.00 | 100.00 |

中审亚太会计师事务所有限公司就上述整体变更的实收资本情况进行了审验,并出具了中审亚太验字[2010]050063 号验资报告。

2013 年 6 月原股东蒋树春将在股份有限公司 10%股权(计 500 万元出资份额)以 2,400.00 万元转让给上海金象富厚股权投资合伙企业(有限合伙);本次股权转让业经办理工商变更登记手续。

2013 年 10 月股份有限公司注册资本由 5,000.00 万元增加至 5,599.7312 万元,增资部分 325.3444 万元由重庆联创共富一期股权投资企业(有限合伙)缴纳 1,660.00 万元,增资部分 274.3868 万元由上海联创永钦创业投资企业(有限合伙)缴纳 1,400.00 万元,上述注册资本已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2013]第 151158 号验资报告验证。上述变更后公司股权结构如下:

| 明细 | 出资金额(单位: 人民币元) | 出资比例 (%) |
|----------------------|----------------|----------|
| 蒋树春 | 31,133,410.00 | 55.598 |
| 南京高瑞投资顾问有限公司 | 5,000,000.00 | 8.929 |
| 王梅 | 3,212,542.00 | 5.737 |
| 普鸿谷禧投资管理有限公司 | 1,754,048.00 | 3.132 |
| 王彦瑞 | 1,200,000.00 | 2.143 |
| 仲进平 | 1,000,000.00 | 1.786 |
| 吕军 | 800,000.00 | 1.429 |
| 吕兵 | 700,000.00 | 1.250 |
| 姚恒富 | 200,000.00 | 0.357 |
| 上海金象富厚股权投资合伙企业(有限合伙) | 5,000,000.00 | 8.929 |
| 重庆联创共富一期股权投资企业(有限合伙) | 3,253,444.00 | 5.810 |
| 上海联创永钦创业投资企业(有限合伙) | 2,743,868.00 | 4.900 |
| 合计 | 55,997,312.00 | 100.00 |

2015 年 3 月 6 日公司股东重庆联创共富一期股权投资企业(有限合伙)将所持有所有公司股份 3,253,444.00 股,分别转让给蒋树春、王彦瑞、吕军、吕兵,其中蒋树春受让 2,993,787.00 股,王彦瑞受让 115,400.00 股,吕军受让 76,944.00 股,吕兵受让 67,313.00 股;同日,公司股东上海联创永钦创业投资企业(有限合伙)将所持有的所有公司股份

2,743,868.00 股, 分别转让给蒋树春、王彦瑞、吕军、吕兵, 其中蒋树春受让 2,524,880.00 股, 王彦瑞受让 97,325.00 股, 吕军受让 64,892.00 股, 吕兵受让 56,771.00 股; 2015 年 3 月 31 日, 公司股东上海金象富厚股权投资合伙企业(有限合伙)将所持有所有公司股份 5,000,000.00 股, 分别转让给蒋树春、王彦瑞、吕军、吕兵、项杰, 其中蒋树春受让 2,760,570.00 股, 王彦瑞受让 106,410.00 股, 吕军受让 70,950.00 股, 吕兵受让 62,070.00 股, 项杰受让 2,000,000.00 股; 2015 年 4 月 6 日, 公司股东仲进平将所持有所有公司股份 1,000,000.00 股全部转让给股东蒋树春, 本次转让后公司股权结构如下:

| 明细 | 出资金额(单位: 人民币元) | 出资比例 (%) |
|------|----------------|----------|
| 蒋树春 | 40,412,647.00 | 72.169 |
| 王梅 | 3,212,542.00 | 5.737 |
| 南京高瑞 | 5,000,000.00 | 8.929 |
| 普鸿谷禧 | 1,754,048.00 | 3.132 |
| 王彦瑞 | 1,519,135.00 | 2.713 |
| 吕军 | 1,012,786.00 | 1.809 |
| 吕兵 | 886,154.00 | 1.582 |
| 姚恒富 | 200,000.00 | 0.357 |
| 项杰 | 2,000,000.00 | 3.572 |
| 合计 | 55,997,312.00 | 100.000 |

公司 2015 年 6 月 10 日股东大会决议, 将公司分立为存续的德讯科技股份有限公司及南京德讯企业管理有限公司, 分立基准日为 2015 年 5 月 31 日, 并由瑞华会计师事务所江苏分所出具瑞华苏专审字[2015]32050098 号专项审计报告, 实际公司于 2015 年 8 月完成工商变更, 变更后公司股权结构如下:

| 明细 | 出资金额(单位: 人民币元) | 出资比例 (%) |
|------|----------------|----------|
| 蒋树春 | 36,084,452.00 | 72.169 |
| 王梅 | 2,868,479.00 | 5.737 |
| 南京高瑞 | 4,464,500.00 | 8.929 |
| 普鸿谷禧 | 1,566,189.00 | 3.132 |
| 王彦瑞 | 1,356,436.00 | 2.713 |
| 吕军 | 904,317.00 | 1.809 |
| 吕兵 | 791,247.00 | 1.582 |

| 明细 | 出资金额(单位:人民币元) | 出资比例 (%) |
|-----|---------------|----------|
| 姚恒富 | 178,580.00 | 0.357 |
| 项杰 | 1,785,800.00 | 3.572 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 100.00 |

公司主要经营范围：计算机软件开发、生产、销售、技术服务；电子计算机软硬件及网络设备销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口商品和技术的除外）； 软件研发。

（二） 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|--------------|
| 江苏德讯软件有限公司 |
| 上海德讯网络系统有限公司 |

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

二、财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在任何问题。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法**1、合并范围**

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

2、合并程序

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

金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差

额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项

目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金

融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

| | |
|----------------------|------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 100.00 万元以上的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项

| | |
|----------------|--------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合 | 应收款项余额 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3—4 年 | 60.00 | 60.00 |
| 4—5 年 | 60.00 | 60.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的确定依据：

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款

义务的应收款项等。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与

账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利

益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20~40 | 5 | 2.38-4.75 |
| 机器设备 | 5~10 | 5 | 9.5-19 |
| 运输设备 | 8 | 5 | 11.88 |
| 办公及其他设备 | 5 | 5 | 19 |

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发

生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 无形资产类别 | 摊销年限（年） |
|--------|---------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 专利权 | 6 年 |
| 软件 | 6 年 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公

允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“六、(十七) 应付职工薪酬”。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四)收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

已购货方收货验收为确定收入的依据。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

房屋租赁、设备租赁收入根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入时，提供劳务收入的确认标准

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(二十五)政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十八)关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十九)重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更的性质、内容和原因

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。根据该规定, 本公司:

(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

(3) 将已确认收入(或利得)但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”(或“其他非流动负债”)项目。比较数据不予调整。

(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。

2、当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响报表项目 | 受影响的报表项目金额 |
|---|---------------------|--|
| (1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 | 不适用 |
| (2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 税金及附加、管理费用 | 调增税金及附加本年金额 10,802.01 元, 调减管理费用本年金额 10,802.01 元。 |
| (3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。 | 应交税费、其他流动资产、其他非流动资产 | 不适用 |

3、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------|---------|
| 增值税 | 注 1 | 17%、6% |
| 营业税 | 按应税营业收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税） | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳的营业税及增值税计征 | 7%、1% |
| 教育费附加 | 按应缴纳的营业税及增值税计征 | 5% |
| 河道管理费 | 按应缴纳的营业税及增值税计征 | 1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征、注 2 | 15%、25% |

注 1：公司及子公司（不含境外资公司）产品销售根据销售额的 17%、应税劳务根据应税劳务的 6% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18 号）以及《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），自 2009 年起至 2010 年底以前，公司销售自行开发生产的软件产品按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）以及财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，继续实施该软件产品增值税优惠政策。

（二） 税收优惠及批文

公司于 2014 年 10 月 31 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201432002095）认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年；2014 年 11 月至 2017 年 10 月企业所得税减按 15% 计征。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 14,700.70 | 17,216.90 |
| 银行存款 | 15,176,047.45 | 25,708,402.82 |
| 其他货币资金 | 3,238,684.15 | 5,780,124.09 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 18,429,432.30 | 31,505,743.81 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,081,231.57 | 5,740,673.31 |
| 保函保证金 | 157,452.58 | 39,450.78 |
| 合 计 | 3,238,684.15 | 5,780,124.09 |

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,057,909.88 | 790,000.00 |

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 19,343,310.10 | 100.00 | 3,481,088.17 | 18.00 | 15,862,221.93 | 23,873,853.39 | 100.00 | 2,658,034.00 | 11.13 | 21,215,819.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 19,343,310.10 | 100.00 | 3,481,088.17 | | 15,862,221.93 | 23,873,853.39 | 100.00 | 2,658,034.00 | | 21,215,819.39 |

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 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|------------|----------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 11,384,284.45 | 569,214.22 | 5.00 | 16,534,017.79 | 826,700.89 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 3,765,323.33 | 376,532.33 | 10.00 | 2,834,102.18 | 283,410.22 | 10.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 2 至 3 年 | 360,487.03 | 108,146.11 | 30.00 | 4,164,111.58 | 1,249,233.47 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 3,491,593.45 | 2,094,956.07 | 60.00 | 23,456.00 | 14,073.60 | 60.00 |
| 4 至 5 年 | 23,456.00 | 14,073.60 | 60.00 | 83,875.04 | 50,325.02 | 60.00 |
| >5 年 | 318,165.84 | 318,165.84 | 100.00 | 234,290.80 | 234,290.80 | 100.00 |
| 合计 | 19,343,310.10 | 3,481,088.17 | 18.00 | 23,873,853.39 | 2,658,034.00 | 11.13 |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：无

3、 本期实际核销的应收账款情况：无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 2,418,004.46 | 12.50 | 120,900.22 |
| 广州供电局有限公司 | 1,931,555.74 | 9.99 | 96,577.79 |
| 冀北电力有限公司 | 1,378,397.60 | 7.13 | 827,038.56 |
| 联通云数据有限公司 | 1,264,864.02 | 6.54 | 63,243.20 |
| 中国移动通信集团山东有限公司 | 1,048,000.00 | 5.42 | 52,400.00 |
| 合计 | 8,040,821.82 | 41.57 | 1,160,159.77 |

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|-----------|
| 1 年以内 | 211,114.00 | 29,070.26 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------|------------|-------------------|
| Intel Americas, Inc. | 131,140.00 | 62.12 |
| 北京山石网科信息技术有限公司 | 79,974.00 | 37.88 |
| 合计 | 211,114.00 | 100.00 |

(五) 应收利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 资金占用费 | 2,145.21 | 1,415,836.46 |
| 委托理财利息 | 1,729,150.68 | |
| 合计 | 1,731,295.89 | 1,415,836.46 |

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|------------|--------|------------|----------|------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 814,470.08 | 100.00 | 281,242.83 | 34.53 | 533,227.25 | 9,115,031.02 | 100.00 | 584,649.50 | 6.41 | 8,530,381.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 814,470.08 | 100.00 | 281,242.83 | | 533,227.25 | 9,115,031.02 | 100.00 | 584,649.50 | | 8,530,381.52 |

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 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------|-----------|----------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 477,097.00 | 23,854.85 | 5.00 | 8,782,772.94 | 439,138.65 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 5,115.00 | 511.50 | 10.00 | 107,688.00 | 10,768.80 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 107,688.00 | 32,306.40 | 30.00 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------|------------|----------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 4 至 5 年 | | | | 224,570.08 | 134,742.05 | 60.00 |
| >5 年 | 224,570.08 | 224,570.08 | 100.00 | | | |
| 合计 | 814,470.08 | 281,242.83 | 34.53 | 9,115,031.02 | 584,649.50 | 6.41 |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况：无

3、 本期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 押金 | 330,608.08 | 343,858.08 |
| 保证金 | 277,046.00 | 335,150.00 |
| 其他 | 206,816.00 | 362,838.72 |
| 分立形成款项 | | 8,073,184.22 |
| 合计 | 814,470.08 | 9,115,031.02 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收期末 余额合计数的比 例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|-----------------------|------|------------|-------|----------------------------|--------------|
| 北京庄胜物业管理有 限公司 | 押金 | 224,570.08 | 5 年以上 | 27.57 | 224,570.08 |
| 中国石油天然气股份 有限公司规划总院 | 保证金 | 150,000.00 | 1 年以内 | 18.42 | 7,500.00 |
| 广东南方通信集团公 司 | 押金 | 56,000.00 | 2-3 年 | 6.88 | 16,800.00 |
| 浙江省国际技术设备 招标有限公司 | 保证金 | 50,400.00 | 1 年以内 | 6.19 | 2,520.00 |
| 上海加华商务中心有 限公司 | 押金 | 50,038.00 | 2-3 年 | 6.14 | 15,011.40 |
| 合计 | | 531,008.08 | | 65.20 | 266,401.48 |

6、涉及政府补助的应收款项：无

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(七) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,565,682.23 | 1,400,834.34 | 1,164,847.89 | 2,983,602.02 | 1,512,224.77 | 1,471,377.25 |
| 库存商品 | 8,560,964.08 | 2,150,058.92 | 6,410,905.16 | 6,438,342.93 | 1,996,338.01 | 4,442,004.92 |
| 发出商品 | 2,332,337.59 | | 2,332,337.59 | 3,099,374.71 | | 3,099,374.71 |
| 合计 | 13,458,983.90 | 3,550,893.26 | 9,908,090.64 | 12,521,319.66 | 3,508,562.78 | 9,012,756.88 |

2、存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或 | 其他 | |

| | | | | 转销 | | |
|------|--------------|------------|--|------------|--|--------------|
| 原材料 | 1,512,224.77 | 289,754.72 | | 401,145.15 | | 1,400,834.34 |
| 库存商品 | 1,996,338.01 | 618,896.40 | | 465,175.49 | | 2,150,058.92 |
| 合计 | 3,508,562.78 | 908,651.12 | | 866,320.64 | | 3,550,893.26 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的理财产品（注 1） | 7,800,000.00 | 22,000,000.00 |
| 委托理财（注 2） | 25,000,000.00 | |
| 未抵扣增值税 | 13,770.11 | |
| 合计 | 32,813,770.11 | 22,000,000.00 |

其他流动资产说明：

注 1：截止到 2016 年 12 月 31 日，账面理财产品系本公司购买的交通银行及南京银行的理财产品，合计 7,800,000.00 元。

注 2：截止到 2016 年 12 月 31 日，账面委托理财系本公司委托上海翌银股权投资基金管理有限公司的理财产品，合计 25,000,000.00 元，余额构成有以下 4 笔：

第一笔委托理财本金为 7,000,000.00 元，委托理财期限为 2016 年 4 月 5 日至 2017 年 4 月 4 日，年化收益率 10%，该笔本金和利息已于 2017 年 4 月 6 日归还本公司；

第二笔委托理财本金为 5,000,000.00 元，委托理财期限为 2016 年 6 月 24 日至 2017 年 6 月 23 日，年化收益率 10%，该笔委托理财尚未到期；

第三笔委托理财本金为 8,000,000.00 元，委托理财期限为 2016 年 7 月 5 日至 2017 年 7 月 4 日，年化收益率 10%，该笔委托理财尚未到期；

第四笔委托理财本金为 5,000,000.00 元，委托理财期限为 2016 年 11 月 3 日至 2017 年 11 月 3 日，年化收益率 10%，该笔委托理财尚未到期。

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项目 | 运输设备 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 年初余额 | 976,306.99 | 5,169,464.16 | 6,145,771.15 |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —购置 | 261,754.98 | 168,821.18 | 430,576.16 |
| —在建工程转入 | | | |
| —企业合并增加 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | 218,000.00 | 33,053.00 | 251,053.00 |
| —转换减少 | | | |
| (4) 期末余额 | 1,020,061.97 | 5,305,232.34 | 6,325,294.31 |
| 2. 累计折旧 | | | |
| (1) 年初余额 | 535,138.91 | 3,196,364.42 | 3,731,503.33 |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | 69,923.12 | 782,661.44 | 852,584.56 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | 207,100.00 | 20,967.86 | 228,067.86 |
| —转换减少 | | | |
| (4) 期末余额 | 397,962.03 | 3,958,058.00 | 4,356,020.03 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 年初余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | | | |

| 项目 | 运输设备 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------|------------|--------------|--------------|
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 622,099.94 | 1,347,174.34 | 1,969,274.28 |
| (2) 年初账面价值 | 441,168.08 | 1,973,099.74 | 2,414,267.82 |

2、 暂时闲置的固定资产：无

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

5、 期末无未办妥产权证书的固定资产

(十)无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 软件 |
|------------|--------------|
| 1. 账面原值 | |
| (1) 年初余额 | 2,262,892.67 |
| (2) 本期增加金额 | |
| —购置 | |
| —内部研发 | |
| —企业合并增加 | |
| (3) 本期减少金额 | |
| —处置 | |
| —企业分立 | |
| (4) 期末余额 | 2,262,892.67 |
| 2. 累计摊销 | |
| (1) 年初余额 | 969,722.52 |
| (2) 本期增加金额 | |
| —计提 | 362,432.76 |

| 项目 | 软件 |
|------------|--------------|
| (3) 本期减少金额 | |
| — 处置 | |
| — 企业分立 | |
| (4) 期末余额 | 1,332,155.28 |
| 3. 减值准备 | |
| (1) 年初余额 | |
| (2) 本期增加金额 | |
| — 计提 | |
| (3) 本期减少金额 | |
| — 处置 | |
| (4) 期末余额 | |
| 4. 账面价值 | |
| (1) 期末账面价值 | 930,737.39 |
| (2) 年初账面价值 | 1,293,170.15 |

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 7,004,178.02 | 1,280,887.55 | 6,477,104.86 | 1,209,635.94 |
| 递延收益 | 4,694,063.32 | 704,109.50 | 5,848,747.67 | 877,312.15 |
| 内部交易未实现利润 | 95,136.73 | 14,270.51 | 708,116.57 | 106,217.49 |
| 合计 | 11,793,378.07 | 1,999,267.56 | 13,033,969.10 | 2,193,165.58 |

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |

(十三)应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,081,231.57 | 5,740,673.31 |

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 应付款 | 3,795,182.11 | 1,839,826.17 |

2、无账龄超过一年的重要应付账款

(十五)预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------------|------------|
| 预收款 | 849,367.47 | 743,548.55 |

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(十六)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,265,775.73 | 13,708,286.23 | 13,689,649.55 | 2,284,412.41 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 11,424.36 | 1,029,504.91 | 1,027,670.71 | 13,258.56 |

| | | | | |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 辞退福利 | | 173,308.87 | 173,308.87 | |
| 合计 | 2,277,200.09 | 14,911,100.01 | 14,890,629.13 | 2,297,670.97 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,259,766.83 | 12,701,261.35 | 12,683,686.97 | 2,277,341.21 |
| (2) 职工福利费 | | 63,485.41 | 63,485.41 | |
| (3) 社会保险费 | 6,008.90 | 581,135.47 | 580,073.17 | 7,071.20 |
| 其中：医疗保险费 | 5,306.00 | 520,139.07 | 519,131.57 | 6,313.50 |
| 工伤保险费 | 256.20 | 17,140.38 | 17,270.28 | 126.30 |
| 生育保险费 | 446.70 | 37,721.28 | 37,536.58 | 631.40 |
| 大病统筹 | | 6,134.74 | 6,134.74 | |
| (4) 住房公积金 | | 362,404.00 | 362,404.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 2,265,775.73 | 13,708,286.23 | 13,689,649.55 | 2,284,412.41 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 | 10,754.26 | 975,239.11 | 973,366.21 | 12,627.16 |
| 失业保险费 | 670.10 | 54,265.80 | 54,304.50 | 631.40 |
| 合计 | 11,424.36 | 1,029,504.91 | 1,027,670.71 | 13,258.56 |

(十七)应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,073,167.80 | 1,596,542.53 |
| 营业税 | | 70,791.82 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 390,820.21 | 703,805.14 |
| 城市维护建设税 | 73,281.48 | 121,366.33 |
| 个人所得税 | 63,232.47 | 56,913.35 |
| 教育费附加 | 53,921.38 | 86,690.24 |
| 印花税 | 6,638.30 | 3,036.10 |
| 其他 | 368.08 | |
| 合计 | 1,661,429.72 | 2,639,145.51 |

(十八)其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 196,373.23 | 195,382.62 |

2、无账龄超过一年的重要其他应付款

(十九)递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 政府补助 | 5,848,747.67 | 1,500,000.00 | 2,654,684.35 | 4,694,063.32 | 政府科研项目 |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------|--------------|-----------------|
| 基于物联网的 IT 设施智能化运营管理系统研发项目 | 2,848,747.67 | | 854,989.20 | | 1,993,758.47 | 与资产相关 |
| 2015 年度省工业和信息化产业转型升级专项资金项目 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 云计算环境下的 IT 基础设施运维管理系统（省级） | 1,500,000.00 | | 1,299,695.15 | | 200,304.85 | 注 1 |
| 云计算环境下的 IT 基础设施运维管理系统（市级） | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | 与收益相关 |

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|------------------|------------------|---------------------|----------|--------------|-----------------|
| 中国（南京）软件谷管理委 会 2016 年度省工业和信 息产业转型升级专项资金 | | 1,500,000. 00 | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,848,747.6 7 | 1,500,000. 00 | 2,654,684.3 5 | | 4,694,063.32 | |

注 1：公司收到云计算环境下的 IT 基础设施运维管理系统（省级）项目的政府补助合计 1,500,000.00 元，项目于 2016 年底正式验收，其中与收益相关的金额为 929,059.81 元，一次性转入营业外收入；与资产相关的金额 570,940.19 元，我们按照对应固定资产的使用年限 5 年进行摊销，本年摊销金额为 370,635.34 元。

(二十)股本

| 股东名称 | 年初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|------|----|----|---------------|
| | | 增资 | 股权转让 | 其他 | 小计 | |
| 蒋树春 | 36,084,452.00 | | | | | 36,084,452.00 |
| 南京高瑞投资顾问有限公司 | 4,464,500.00 | | | | | 4,464,500.00 |
| 王梅 | 2,868,479.00 | | | | | 2,868,479.00 |
| 普鸿谷禧投资管理有限公司 | 1,566,189.00 | | | | | 1,566,189.00 |
| 王彦瑞 | 1,356,436.00 | | | | | 1,356,436.00 |
| 吕军 | 904,317.00 | | | | | 904,317.00 |
| 吕兵 | 791,247.00 | | | | | 791,247.00 |
| 姚恒富 | 178,580.00 | | | | | 178,580.00 |
| 项杰 | 1,785,800.00 | | | | | 1,785,800.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 |

股本变动情况的说明详见公司基本情况。

(二十一)资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 651,331.63 | | | 651,331.63 |

(二十二)盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 512,606.98 | | | 512,606.98 |

(二十三)未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -48,250.66 | 41,878,755.88 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | -48,250.66 | 41,878,755.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,244,665.11 | 1,659,986.29 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 512,606.98 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 企业分立 | | 43,074,385.85 |
| 期末未分配利润 | -2,292,915.77 | -48,250.66 |

(二十四)营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----|------|----|------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 36,193,364.63 | 18,989,492.96 | 56,288,104.12 | 31,358,646.40 |
| 其他业务 | 2,023.78 | | 5,566,240.34 | 430,720.22 |
| 合计 | 36,195,388.41 | 18,989,492.96 | 61,854,344.46 | 31,789,366.62 |

2、 主营业务（分产品）

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 产品及解决方案 | 22,737,635.72 | 18,026,028.83 | 51,222,923.33 | 30,857,089.05 |
| 服务 | 13,455,728.91 | 963,464.13 | 5,065,180.79 | 501,557.35 |
| 合计 | 36,193,364.63 | 18,989,492.96 | 56,288,104.12 | 31,358,646.40 |

3、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 广州供电局有限公司 | 4,223,584.92 | 11.67 |
| 北京交大微联科技有限公司 | 3,584,905.67 | 9.90 |
| 中国联合网络通信有限公司 | 2,521,201.27 | 6.97 |
| 北京开元浩海科技发展有限公司 | 1,980,704.72 | 5.47 |
| 南京银行股份有限公司 | 1,432,360.58 | 3.96 |
| 小计 | 13,742,757.16 | 37.97 |

(二十五)税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------------|
| 营业税 | | 260,082.76 |
| 城市维护建设税 | 191,773.44 | 283,949.09 |
| 教育费附加 | 141,468.24 | 206,163.81 |
| 印花税 | 10,802.01 | |
| 其他 | 1,047.02 | |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 345,090.71 | 750,195.66 |
|----|------------|------------|

(二十六)销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,101,721.24 | 8,017,390.44 |
| 差旅费 | 1,018,129.15 | 1,030,839.26 |
| 广告宣传费 | 233,449.28 | 186,611.42 |
| 业务招待费 | 428,707.90 | 463,696.09 |
| 办公费 | 30,699.17 | 244,661.33 |
| 租赁费 | 1,180,701.38 | 344,402.64 |
| 通讯费 | 156,940.87 | 163,034.23 |
| 快递费 | 150,193.76 | 176,549.99 |
| 交通费 | 150,093.70 | 163,733.05 |
| 技术服务费 | 966.98 | 8,000.00 |
| 招投标费用 | 292,774.98 | 90,865.78 |
| 其他 | 509,413.13 | 1,070,640.23 |
| 合计 | 12,253,791.54 | 11,960,424.46 |

(二十七)管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,948,538.82 | 3,266,287.99 |
| 办公费 | 4,907.85 | 1,631.60 |
| 折旧费 | 337,561.37 | 2,095,739.83 |
| 业务招待费 | 39,304.39 | 94,620.58 |
| 通讯费 | 69,964.87 | 68,513.86 |
| 快递费 | 22,269.37 | 22,617.47 |
| 差旅费 | 48,384.94 | 199,539.95 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 租赁费 | 1,314,563.60 | 953,099.00 |
| 会务费 | 1,500.00 | 12,800.00 |
| 研发经费 | 4,860,972.55 | 6,124,846.94 |
| 税金 | 2,429.30 | 1,170,019.78 |
| 交通费用 | 7,280.08 | 27,359.60 |
| 咨询服务费 | 1,476,515.59 | 459,573.57 |
| 车辆费用 | 143,963.81 | 91,385.03 |
| 无形资产摊销 | 248,472.60 | 372,964.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 200.00 | 194,732.56 |
| 水电费 | 204,369.57 | 175,613.67 |
| 其他 | 907,943.22 | 848,611.71 |
| 合计 | 12,639,141.93 | 16,179,957.94 |

(二十八) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,021,036.17 | 2,240,731.11 |
| 减：利息收入 | 76,403.64 | 122,044.78 |
| 汇兑损益 | -12,031.12 | 722,469.97 |
| 手续费及其他 | 36,245.06 | 35,424.68 |
| 合计 | 968,846.47 | 2,876,580.98 |

(二十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 519,647.50 | 19,552.53 |
| 存货跌价损失 | 908,651.12 | 3,095,244.19 |
| 合计 | 1,428,298.62 | 3,114,796.72 |

(三十)投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 2,219,858.12 | 1,163,160.44 |

(三十一)营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 | 计入上期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 5,039,322.12 | 4,247,223.33 | 5,039,322.12 | 4,247,223.33 |
| 税收返还 | 1,119,437.97 | 1,089,641.97 | | |
| 其他 | | 3,124.75 | | 3,124.75 |
| 合计 | 6,158,760.09 | 5,339,990.05 | 5,039,322.12 | 4,250,348.08 |

计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|------|-------------|
| 雨花台科技局软件补助 | 2,000.00 | | 收益相关 |
| 2012 年组建验收优秀后补助 | 150,000.00 | | 收益相关 |
| 雨花台区专利奖励及补助 | 9,600.00 | | 收益相关 |
| 雨花台区软件及信息服务业发展专项资金 | 306,830.00 | | 收益相关 |
| 省科技成果转化项目贴息 | 1,810,000.00 | | 收益相关 |
| 社保稳岗补贴 | 38,207.77 | | 收益相关 |
| 2016 年 CMMI 补贴 | 60,000.00 | | 收益相关 |
| 专利补贴 | 8,000.00 | | 收益相关 |
| 基于物联网的 IT 设施智能化运营管理系统项目 | 854,989.20 | | 资产相关 |
| 云计算环境下的 IT 基础设施运维管理系统项目 | 1,429,059.81 | | 收益相关 |
| 云计算环境下的 IT 基础设施运维管理系统项目 | 370,635.34 | | 资产相关 |

| | | | |
|----------------------|--------------|--------------|-------|
| 中国南京软件谷管理委员会专利补助 | | 3,600.00 | 与收益相关 |
| 雨花台科技局科学进步奖 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 中国南京软件谷管理委员会 | | 172,371.00 | 与收益相关 |
| 基于物联网的 IT 项目验收 | | 4,051,252.33 | 与资产相关 |
| 面向数据中心 IT 设施运营管理服务项目 | | | 与收益相关 |
| 中国优秀软件产品奖 | | | 与收益相关 |
| 高价值专利补助 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,039,322.12 | 4,247,223.33 | |

(三十二)营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 | 计入上期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------|-----------|---------------|---------------|
| 固定资产资产处置损失合计 | 111.48 | 6,802.75 | 111.48 | 6,802.75 |
| 其他 | | 30,755.74 | | 30,755.74 |
| 合计 | 111.48 | 37,558.49 | 111.48 | 37,558.49 |

(三十三)所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | | 312,984.92 |
| 递延所得税费用 | 193,898.02 | -324,357.13 |
| 合计 | 193,898.02 | -11,372.21 |

(三十四)现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 租金收入 | | 4,148,179.13 |
| 政府补助 | 2,384,637.77 | 195,971.00 |
| 利息收入 | 78,427.42 | 122,044.78 |
| 其他 | | 3,124.75 |
| 代收代付款 | 3,500,000.00 | |
| 合 计 | 5,963,065.19 | 4,469,319.66 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|---------------|
| 经营费用及其他 | 5,117,795.62 | 12,192,265.63 |
| 代收代付款 | 3,500,000.00 | |
| 合 计 | 8,617,795.62 | 12,192,265.63 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | 1,500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 资金拆借 | 3,000,000.00 | |
| 合 计 | 4,500,000.00 | 1,000,000.00 |

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|------|
| 资金拆借 | 3,000,000.00 | |

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 保证金收回 | 7,641,941.15 | 13,458,187.59 |
| 收到分立形成的其他应收款 | 8,031,184.15 | |
| 收到资金占用费 | 1,415,836.46 | |
| 合 计 | 17,088,961.76 | 13,458,187.59 |

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|---------------|
| 支付保证金 | 5,100,501.21 | 7,111,194.49 |
| 支付的往来暂借款 | | 57,202,500.00 |
| 分立支付的现金 | | 568,424.05 |
| 合 计 | 5,100,501.21 | 64,882,118.54 |

(三十五)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润（亏损以“-”号填列） | -2,244,665.11 | 1,659,986.29 |
| 加：少数股东本期损益（亏损以“-”号填列） | | |
| 资产减值准备 | 1,428,298.62 | 3,114,796.72 |
| 固定资产等折旧 | 852,584.56 | 2,696,757.63 |
| 投资性房地产折旧 | | 430,720.22 |
| 无形资产摊销 | 362,432.76 | 439,441.51 |
| 长期待摊费用摊销 | | 194,732.56 |
| 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） | 111.48 | 6,802.75 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,003,032.74 | 2,963,344.28 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,219,858.12 | -1,163,160.44 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 193,898.02 | -324,357.13 |
| 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） | -1,803,984.88 | 10,848,238.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 10,967,257.25 | 12,324,076.00 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,814,411.18 | -10,794,464.01 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,275,303.86 | 22,396,914.97 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 15,190,748.15 | 25,725,619.72 |
| 减：现金的期初余额 | 25,725,619.72 | 27,216,669.93 |
| 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 | -10,534,871.57 | -1,491,050.21 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现 金 | 15,190,748.15 | 25,725,619.72 |
| 其中：库存现金 | 14,700.70 | 17,216.90 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,176,047.45 | 25,708,402.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 15,190,748.15 | 25,725,619.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

现金流量表补充说明：

2016 年 12 月 31 日其他货币资金中包括使用受限制的银行承兑汇票保证金 3,081,231.57 元、保函保证金 157,452.58 元，不属于现金及现金等价物，已在现金流量表中剔除；2015 年 12 月 31 日其他货币资金中包括使用受限制的银行承兑汇票保证金 5,740,673.31 元、保函保证金 39,450.78 元，不属于现金及现金等价物，已在现金流量表中剔除。

(三十六)所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 受限原因 |
|------|--------------|--------------|------|
| 货币资金 | 3,238,684.15 | 5,780,124.09 | 保证金 |

(三十七)外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金 | 73,862.83 | 6.9370 | 512,386.45 |
| 其中：美元 | 73,862.83 | 6.9370 | 512,386.45 |

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况：无

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并：无

(三) 其他原因的合并范围变动：无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|-------|-------|-----|----|---------|------|
|-------|-------|-----|----|---------|------|

| | | | 性质 | 直接 | 间接 | |
|--------------|----|----|----|--------|----|-----------|
| 江苏德讯软件有限公司 | 南京 | 南京 | 生产 | 100.00 | | 出资设立 |
| 上海德讯网络系统有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人：蒋树春

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|--------------|
| 南京德讯企业管理有限公司 | 受同一最终控制人控制 |

(四) 关联交易情况

1、内部往来与内部交易

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 南京德讯企业管理有限公司 | 房屋租赁 | 1,885,714.31 | 660,000.00 |

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 蒋树春、王梅 | 20,000,000.00 | 2014-10-28 | 2016-04-17 | 是 |
| 蒋树春 | 10,000,000.00 | 2015-02-02 | 2016-02-02 | 是 |
| 蒋树春、南京德讯企业管理有限公司 | 10,000,000.00 | 2015-11-20 | 2016-11-23 | 是 |
| 蒋树春、南京德讯企业管理有限公司 | 10,000,000.00 | 2016-02-29 | 2019-02-27 | 否 |
| 蒋树春、南京德讯企业管理有限公司 | 10,000,000.00 | 2016-12-16 | 2019-12-15 | 否 |

4、关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,076,782.61 | 2,336,797.07 |

5、其他关联交易

2016 年 5 月 27 日，公司的全资子公司上海德讯网络系统有限公司（以下简称“上海德讯”）收到由公司实际控制人蒋树春汇入的 3,500,000.00 元，该款项系蒋树春个人支付给非合并关联方南京德讯企业管理有限公司（以下简称“南京德讯”）的款项，误汇入上海德讯，故上海德讯受蒋树春委托，于 2016 年 5 月 30 日将 3,500,000.00 元汇至南京德讯。

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 本期金额 | | 年初金额 | |
|-------|--------------|------|------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 南京德讯企业管理有限公司 | | | 8,073,184.22 | 403,659.21 |

九、无需要披露的承诺及或有事项

十、无需要披露的资产负债表日后事项

十一、无需要披露的其他事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|--------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 18,334,458.26 | 100.00 | 3,145,978.53 | 15,188,479.73 | 23,326,277.55 | 100.00 | 2,364,478.18 | 20,961,799.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 18,334,458.26 | 100.00 | 3,145,978.53 | 15,188,479.73 | 23,326,277.55 | 100.00 | 2,364,478.18 | 20,961,799.37 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,741,208.45 | 537,060.42 | 5.00 | 16,324,617.79 | 816,230.89 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 3,695,523.33 | 369,552.33 | 10.00 | 2,834,102.18 | 283,410.22 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 360,487.03 | 108,146.11 | 30.00 | 4,121,911.58 | 1,236,573.47 | 30.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3 至 4 年 | 3,491,593.45 | 2,094,956.07 | 60.00 | 23,456.00 | 14,073.60 | 60.00 |
| 4 至 5 年 | 23,456.00 | 14,073.60 | 60.00 | 20,000.00 | 12,000.00 | 60.00 |
| >5 年 | 22,190.00 | 22,190.00 | 100.00 | 2,190.00 | 2,190.00 | 100.00 |
| 合计 | 18,334,458.26 | 3,145,978.53 | 17.16 | 23,326,277.55 | 2,364,478.18 | 10.14 |

2、 本期无计提、转回或收回的坏账准备情况。

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 2,418,004.46 | 13.19 | 120,900.22 |
| 广州供电局有限公司 | 1,931,555.74 | 10.54 | 96,577.79 |
| 冀北电力有限公司 | 1,378,397.60 | 7.52 | 827,038.56 |
| 联通云数据有限公司 | 1,264,864.02 | 6.90 | 63,243.20 |
| 中国移动通信集团山东有限公司 | 1,048,000.00 | 5.72 | 52,400.00 |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 合计 | 8,040,821.82 | 43.87 | 1,160,159.77 |

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|------------|--------|------------|------------|--------------|--------|------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 749,728.08 | 100.00 | 265,446.23 | 484,281.85 | 9,051,037.02 | 100.00 | 578,947.90 | 8,472,089.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 749,728.08 | 100.00 | 265,446.23 | 484,281.85 | 9,051,037.02 | 100.00 | 578,947.90 | 8,472,089.12 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|--------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 463,393.00 | 23,169.65 | 5.00 | 8,768,816.94 | 438,440.85 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 4,115.00 | 411.50 | 10.00 | 57,650.00 | 5,765.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 57,650.00 | 17,295.00 | 30.00 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | 224,570.08 | 134,742.05 | 60.00 |
| >5 年 | 224,570.08 | 224,570.08 | 100.00 | | | |
| 合计 | 749,728.08 | 265,446.23 | 35.41 | 9,051,037.02 | 578,947.90 | 6.40 |

2、 本期无计提、转回或收回的坏账准备情况。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|------|------------|-------|--------------------|------------|
| 北京庄胜物业管理有限公司 | 押金 | 224,570.08 | 5 年以上 | 29.95 | 224,570.08 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------|------------|-------|--------------------|------------|
| 中国石油天然气股份有限公司规划总院 | 保证金 | 150,000.00 | 1 年以内 | 20.01 | 7,500.00 |
| 广东南方通信集团公司 | 押金 | 56,000.00 | 2-3 年 | 7.47 | 16,800.00 |
| 浙江省国际技术设备招标有限公司 | 保证金 | 50,400.00 | 1 年以内 | 6.72 | 2,520.00 |
| 国家保密科技测评中心 | 其他 | 40,000.00 | 1 年以内 | 5.34 | 2,000.00 |
| 合计 | | 520,970.08 | | 69.49 | 235,270.08 |

5、涉及政府补助的应收款项：无

6 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

7 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 14,460,440.47 | | 14,460,440.47 | 14,460,440.47 | | 14,460,440.47 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 江苏德讯软件有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 上海德讯网络系统有限公司 | 9,460,440.47 | | | 9,460,440.47 | | |
| 合计 | 14,460,440.47 | | | 14,460,440.47 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 37,101,673.99 | 22,562,393.76 | 57,715,108.43 | 33,238,497.08 |
| 其他业务 | 2,023.78 | | 5,566,240.34 | 430,720.22 |
| 合计 | 37,103,697.77 | 22,562,393.76 | 63,281,348.77 | 33,669,217.30 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -847,812.10 |
| 理财产品投资收益 | 2,219,858.12 | 1,163,160.44 |
| 合 计 | 2,219,858.12 | 315,348.34 |

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 说明 |
|--|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -111.48 | -6,802.75 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,039,322.12 | 4,247,223.33 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | 1,415,836.46 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,219,858.12 | 1,163,160.44 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | -27,630.99 | |
| 所得税影响额 | -1,089,202.75 | -1,018,990.45 | |
| 少数股东权益影响额 | | | |
| 合计 | 6,169,866.01 | 5,772,796.04 | |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -4.49 | -0.04 | -0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -16.83 | -0.17 | -0.17 |



备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室