

证券代码：430297

证券简称：金硕信息

主办券商：安信证券



金硕信息

NEEQ : 430297

天津金硕信息科技集团股份有限公司

Tianjin Jinshuo Information Technology Group Co.,Ltd.

中国智慧教育整体解决方案提供商

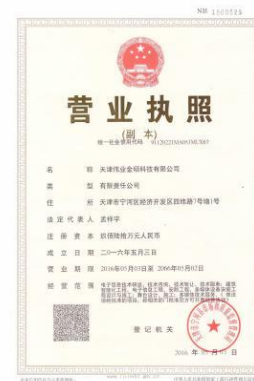


年度报告

2016

公司年度大事记

1、我司以每股 3 元的价格发行无限售流通股 334 万股，募集资金 1,002 万元。本次发行的股票于 2016 年 3 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。募集资金主要用于补充公司的营运资金，支持公司新产品的开发与推广，增强公司竞争力，优化公司财务结构，增强其资本实力，为公司业务拓展提供进一步支持，助力企业加速发展。



2、2016 年 5 月 3 日，控股子公司“天津金硕伟业科技有限公司”成立。标志着我司战略规划落地又迈出坚实的一步。



3、2016 年 5 月 10 日，全资子公司“金硕教育科技(深圳)有限责任公司”成立。标志着我司进一步开拓外地教育信息化市场,加强与战略伙伴的合作。



4、2016 年 11 月份，全资子公司天津易翰林科技有限公司通过高新技术企业认定，并获得证书，这是国家对公司核心自主知识产权、科技成果转化能力及企业成长性的肯定，进一步促进了公司自主创新能力的提升。

目 录

第一节 声明与提示	4
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	19
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、金硕信息	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面,存在着与公司直接或间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地同为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关联的关系的公司。
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	安信证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司章程
股东大会	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司监事会
三会议事规则	指	天津金硕信息科技集团股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
教育信息化	指	将计算机多媒体和网络信息技术运用于教育中,其技术特点是数字化、网络化、智能化和多媒体化,基本特征是开放、共享、交互、协作。
泛在学习	指	是指无时无刻的沟通,无处不在的学习,是一种任何人可以在任何地方、任何时刻获取所需的任何信息的方式。就是利用信息技术提供学生一个可以在任何地方、随时、使用手边可以取得的科技工具来进行学习活动的 4A(Anyone,Anytime,Anywhere,Anydevice)学习。
智慧教育	指	智慧教育(系统)是一种由学校、区域或国家提供的高学习体验、高内容适配性和高教学效率的教育行为(系统),它能利用现代科学技术为学生、教师和家长等提供一系列差异化的支持和按需服务,能全面采集并利用参与者群体的状态数据和教育教学过程数据来促进公平、持续改进绩效并孕育教育的卓越。
游戏化学习	指	游戏化学习就是采用游戏化的方式进行学习,主要包括数字化游戏和游戏活动两类。教师利用游戏向学习者传递特定的知识和信息。教师根据学习者对游戏的天生爱好心理和对新鲜的互动媒体的好奇心,将游戏作为与学习者沟通的平台,使信息传递的过程更加生动,从而脱离传统的单向说教模式,将互动元素引入到沟通环节中。让学习者在轻松、愉快、积极的环境下进行

		学习,真正实现以人为本,尊重人性的教育,重视培养学生的主体性和创造性,有利于培养学生的多元智力素质
教育教学资源库	指	教学资源是开展网络教育的前提和基础。随着网络教育的逐步拓展,网络教学资源越来越丰富,教学资源的有效管理成为开展网络教育的关键。为各类学习内容对象提供高效的存储管理,为各种使用者提供方便快捷的存取功能,为教学管理者提供资源访问效果评价分析,从而提高教学资源对象的利用率,促进教学资源更好地为实际教学系统服务。
K12 领域	指	“K”代表 Kindergarten (幼儿园),“12”代表 12 年级(相当于我国的高三)。“K-12”是指从幼儿园到 12 年级的教育,是对基础教育阶段的通称。
PPP 模式	指	Public-Private-Partnership,公私合营模式,指政府与私营企业建立起“利益共享、风险共担、全程合作”的共同体关系。
易翰林	指	天津易翰林科技有限公司
报告期、本期	指	2016 年度,即 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是与否
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
因加大在线教育领域的投入, 短期内影响公司整体营收的风险	报告期内公司确定了快速占领K12市场的战略发展目标, 持续加大智慧教育产品在技术创新、内容提供、试商用等方面的资金投入力度, 短期内会对公司的经营业绩造成一定影响。
流动资金不足的风险	公司自主研发的新产品已经基本成熟, 后期将会陆续在市场拓展、宣传推广等方面需要大量现金作为支撑, 而且产品从初入市场到产生较大的商业回报还有一个比较漫长的过程, 因此对公司的流动资金产生较大的影响。
报告期内新增的风险:1、商业模式试探性调整的风险	2016年初期,公司在商业模式上,重点着力于和政府合作开展PPP的合作模式。由于PPP模式在教育领域应用的时间较短,而且PPP项目涉及的资金、政府关系较为复杂,以及要求相匹配的工作人员具有一定的专业性,因此公司对于这一模式在报告期内仍处于试探性的调整阶段,对于PPP项目能否成功尚存在不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	天津金硕信息科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Jinshuo Information Technology Group Co.,Ltd.
证券简称	金硕信息
证券代码	430297
法定代表人	张跃
注册地址	天津市华苑产业区物华道 2 号 A 座 3-704 室
办公地址	天津市南开区红旗南路 251 号新华园大厦 10 层
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈利诚、孙秀芳
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孟祥宇
电话	022-23675858
传真	022-23675858
电子邮箱	meng936@sohu.com
公司网址	www.jinshuogroup.com.cn
联系地址及邮政编码	天津市南开区红旗南路 251 号新华园大厦 10 层,300191
公司指定信息披露平台的网址	www.neep.com.cn
公司年度报告备置地	天津市南开区红旗南路 251 号新华园大厦 10 层公司证券部

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	2013 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业(I65)
主要产品与服务项目	教育信息化软硬件产品的研发、生产、销售、教育信息化的运维服务、课件资源制作及建筑智能化工程系统集成。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	42,340,000
做市商数量	3
控股股东	张跃
实际控制人	张跃、闫金玲

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	911200006008625520	是
税务登记证号码	911200006008625520	是
组织机构代码	911200006008625520	是

金硕信息原营业执照号为 120000000000518，于 2016 年 3 月 17 日换发了加载统一社会信用代码的营业执照（即三证合一），统一社会信用代码为 911200006008625520。

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	44,572,281.48	47,087,225.17	-5.34%
毛利率	54.96%	57.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	514,298.89	6,152,195.53	-91.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	450,265.48	5,143,960.09	-91.25%
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）	0.62%	9.22%	-
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）	0.54%	7.71%	-
基本每股收益	0.01	0.17	-94.12%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	130,109,726.02	122,902,266.79	5.86%
负债总计	43,924,459.92	47,247,914.24	-7.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,188,651.44	75,654,352.55	13.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.04	1.94	5.15%
资产负债率（母公司）	46.89%	48.69%	-
资产负债率（合并）	33.76%	38.44%	-
流动比率	2.55	3.79	-
利息保障倍数	1.61	3.08	-

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	-11,466,452.10	-1,768,949.59	-
应收账款周转率	0.76	0.70	-
存货周转率	1.16	1.45	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.86%	24.47%	-
营业收入增长率	-5.34%	1.60%	-
净利润增长率	-91.70%	11.50%	-

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	42,340,000	39,000,000	8.56%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,485.43
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	50,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	90,333.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,727.37
非经常性损益合计	68,120.20
所得税影响数	4,086.79
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	64,033.41

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

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

金硕信息的商业模式是：通过体制内的推广，积累大量的用户及流量，并获得政府教育资金的投入，在形成用户规模的基础上，运用体制外的运营提供增值服务以实现可持续的盈利模式。

根据教育信息化的发展特点以及对 K12 适用用户群的调研与分析，公司制定了当前阶段的盈利模式如下：

1. 基于中小学智慧学习业务的服务费盈利模式

针对广大的中小学用户，为了快速占领市场，并形成可持续的现金流业务，公司制定了服务费盈利模式。客户可根据选用产品及服务选型，确定适于自己的服务等级，按照学期一次性交纳服务费用。服务标准分层级，同时针对学校个性化的服务需求提供了单项的报价标准。目前，公司已签约学校数量超过 100 所，随着签约学校的不断递增，服务费模式将逐步成为公司长期稳定的收入来源。

2. 基于教育管理部门管理及决策支持的平台售卖盈利模式

结合教育部“三通两平台”的建设要求和充裕的教育信息化资金投入，公司依靠多年的行业积累，积极参与天津及其他强关系省市区域的教育信息化平台建设。目前已在天津市和平区实现了区级平台采购，并参与了天津市“校际网络同步教学系统”项目前期方案规划，河东区、河北区、宁河区、开发区等示范区平台建设的前期方案规划，并形成了完整的“三通两平台建设方案”及产品体系，为实现天津市区域市场垄断及全国市场拓展奠定了基础。

3. 基于智慧校园建设的项目承揽盈利模式

智慧校园指的是以物联网为基础的智慧化的校园工作、学习和生活一体化环境，这个一体化环境以各种应用服务系统为载体，将教学、科研、管理和校园生活进行充分融合。智慧校园建设将是近一段时期中小学教育信息化建设的重点，其中既包含了基于学校软硬件及应用平台的建设内容，也包括了先进的多媒体、物联网等系统集成的业务内容。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1、产品研发方面：金硕信息结合教育部“三通两平台”的任务要求，对于基础教育领域仍处于传统的低效能的教育教学现状，面向全国近 3 亿中小学生、1 千多万教师，以及庞大的家长群体，运用互联网思维，应用信息技术，实现“以学习者为中心”的创新理念。通过自主研发及资源整合，实现网络学习空间和优质教育资源平台的构建，打造智慧化的学习环境，改善课前、课中、课后的学习过程，通过数据采集、挖掘、分析，实现精准的教育教学评估，实现最佳的教育教学实践和模式。

报告期内，2.0 产品线全面升级为 3.0 产品线。公司自主研发完成“云课通-课中数据采集终端 V3.0”、“校学通-移动端应用 V3.0”；升级“云课堂-Pad 互动教学系统 V3.0”、“K12 泛在学习平台人人通 V3.0”形成了覆盖“课前、课中、课后”的完整教学应用场景和多终端的应用，能够对教育主管机构和学校提供完整的区域级解决方案。

在资源建设方面，研发完成“微课录制引导系统”、“秀课”、“资源共建共享系统”。通过“微课录制引导系统”协助老师制作标准微课程视频、通过“秀课”便捷在 Pad 实现微课程录制、通过“资源共建共享系统”协助区域管理机构完成区域资源的上传审批和展示应用

获得派位软件供应权。研发完成“小升初报名派位系统”和“幼儿园报名派位系统”，采取对口直升或填报志愿与随机派位相结合的方式，在公办学校实现免试就近入学，并协助和平区成功在天津市率先应用，集团旗下易翰林科技有限公司获得大部分区域的软件系统供应权和服务提供商资格。

2、市场战略方面：报告期内，公司加速对 K12 基础教育领域的布局，努力为 K12 基础教育提供从满足 B 端的顶层设计到满足 C 端的个性化学习的高质量的综合性解决方案和运维服务。

公司市场体系集公司自主研发产品的优势，以“售卖+运维服务费”模式全力转化潜在客户，快速实现校园内课前、课中、课后全时段、全覆盖的教学信息化应用场景。并以此为基础推动 K12 基础教育信息化进程。

公司在保持传统的校园网网络建设与系统集成业务稳定发展的基础上，实现了系列智慧教育软硬件产品的上市、迭代与推广。其中，智慧学习校园级产品辐射天津 12 个区 100 多所中小学；公司借助本土优势，与天津市教委相关部门及多个区县教育局达成强合作关系，多次参与全国、全市教育信息化专题会议，组织开展多场次区县级教育信息化培训专题会议，“教师研培系统”、“听评课系统”、“幼儿园招生报名系统”、“小升初招生派位系统”、“微课程资源平台”等多个区县级应用系统实现了部署与应用，并取得了良好的市场口碑，对推动天津市教育信息化工作起到了引领示范作用。同时，公司在稳固区域龙头地位的基础上，积极探索开拓全国市场。报告期内，我司控股子公司“天津金硕伟业科技有限公司”和全资子公司“金硕教育科技（深圳）有限责任公司”成立，标志着公司整体战略规划落地和产品走向全国迈出了坚实的一步。

3、投融资方面：报告期内，公司完成了一次增发，为公司后续产业升级与资本市场发展奠定了良好基石。

4、主要财务指标：报告期内，公司实现营业收入 4457.23 万元，较上年同期降低 5.34%，营业成本 2007.33 万元，较上年同期增长 0.89%，实现净利润 51.43 万元。

5、公司治理方面：报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，制定了《投资者关系管理制度》，并及时修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况基本符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

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	44,572,281.48	-5.34%	-	47,087,225.17	1.60%	-
营业成本	20,073,270.80	0.89%	45.04%	19,896,788.03	-29.44%	42.26%
毛利率	54.96%	-	-	57.74%	-	-
管理费用	16,324,074.83	36.03%	36.62%	12,000,678.66	19.90%	25.49%

销售费用	2,904,407.22	1,714.04%	6.52%	160,107.42	-60.57%	0.34%
财务费用	3,964,228.45	27.00%	8.89%	3,121,515.10	47.53%	6.63%
营业利润	546,055.63	-89.89%	1.23%	5,401,377.52	35.42%	11.47%
营业外收入	1,996,370.23	62.97%	4.48%	1,225,020.45	104.88%	2.60%
营业外支出	72,212.80	220.34%	0.16%	22,542.79	170.60%	0.05%
净利润	510,913.55	-91.70%	1.15%	6,152,195.53	11.50%	13.07%

项目重大变动原因：

1、管理费用较上年同期增长 36.03%，增长额为 432.34 万元。主要为公司加强技术创新，引入先进技术合作伙伴，增加技术服务费 485.08 万元；加强科技创新、提高技术竞争力，研发费用投入增加 192.41 万元；并且办公费用降低 30.17 万元，中介费用降低 53.60 万元所致；

2、销售费用较上年同期增长 1714.04%，增长额为 274.43 万元。主要为公司优化营销策略，以技术带动市场，以服务拉近客户，鼓励部分技术人员转型为技术型业务人员开拓市场，人员结构变化致使销售费用的薪酬增加 155.28 万元；因财务科目调整，部分差旅费、广告费、宣传费、咨询费等计入销售费用所致；

3、营业利润较上年同期减少 89.89%，减少额为 485.53 万元。主要为管理费用增加 432.34 万元、销售费用增加 432.33 万元和财务费用增加 84.27 万元所致；

4、营业外收入较上年同期增长 62.97%，增长额为 77.13 万元。主要为政府补助增加 134.64 万元和 2015 年度产生无法支付的应付款项 56.60 万元核销减少所致；

5、营业外支出较上年同期增长 220.34%，增长额为 49670.01 元。主要为增加滞纳金 57795.53 元所致；

6、净利润较上年同期减少 91.70%，减少额为 564.13 万元。主要为营业利润减少，造成净利润同比减少；

(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	44,474,325.48	19,953,194.00	46,606,281.77	19,776,711.23
其他业务收入	97,956.00	120,076.80	480,943.40	120,076.80
合计	44,572,281.48	20,073,270.80	47,087,225.17	19,896,788.03

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
电子设备及信息	38,625,586.30	86.66%	43,812,750.15	93.05%
建筑智能化工程	5,848,739.18	13.12%	2,487,054.69	5.28%
体育设施工程	0.00	0.00%	306,476.93	0.65%

收入构成变动的原因：

1、其他业务收入较上年同期减少 79.63%，减少额为 38.30 万元。主要为房租收入减少 38.30 万元所致；

2、建筑智能化工程较上年同期增加 135.17%，增加额为 336.17 万元。主要为报告期内公司承接的建筑智能化工程项目增加所致；

3、体育设施工程较上年同期较少 30.65 万元。主要为现阶段体育设施工程利润率较低，公司报告期没有承接体育设施工程项目所致；

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-11,466,452.10	-1,768,949.59

投资活动产生的现金流量净额	4,662,284.70	-12,573,964.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,630,233.29	13,727,401.48

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 548.20%，减少额为 969.75 万元。主要为公司落实战略规划，增加预付款和存货所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 137.08%，增长额为 1723.62 万元。主要为 2015 年度公司建设的教育信息化技术培训运维服务中心已经完成（项目金额 430 万元），另外按规定将其他应收款中的与客户之间资金往来列入现金流量表中的投资活动流量计算，使其他与投资活动有关的现金净支付减少 766.38 万元所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 58.99%，减少额为 809.72 万元。主要为本期内定增募集到的投资款减少 780 万元，短期借款筹资净额比上年少流入 190 万元所致；

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳通宝莱科技有限公司	7,221,367.52	16.20%	否
2	宿迁安联智能科技有限公司	5,820,512.82	13.06%	否
3	阔地教育科技有限公司	5,596,010.42	12.55%	否
4	天津第五十四中学	4,330,188.03	9.71%	否
5	天津易华录信息技术有限公司	3,305,965.58	7.42%	否
合计		26,274,044.38	58.94%	-

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	江苏富士特数字技术有限公司	7,111,765.81	35.43%	否
2	北京联益合创科技股份有限公司	4,846,153.85	24.14%	否
3	深圳市君曼科技发展有限公司	1,360,683.76	6.78%	否
4	天津市达德网络技术有限公司	1,323,770.94	6.59%	否
5	天津市同浑博创网络科技发展有限公司	667,071.79	3.32%	否
合计		15,309,446.15	76.26%	-

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	7,389,170.60	5,465,024.39
研发投入占营业收入的比例	16.58%	11.61%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	43
公司拥有的发明专利数量	3

研发情况：

公司一贯重视研发工作，为了降低技术进步带来的创新风险，继续以市场需求为导向，加强技术研发，并将客户需求和科技进步融入产品研发工作中，以实现产品技术领先。报告期公司研发人员及研发投入保持了较大增长，为公司健康长久发展奠定了坚实的基础。

研发情况描述如下：

2.0 产品线全面升级为 3.0 产品线。公司自主研发完成“云课通-课中数据采集终端 V3.0”、“校学通-移动端应用 V3.0”；升级“云课堂-Pad 互动教学系统 V3.0”、“K12 泛在学习平台人人通 V3.0”形成了覆盖“课前、课中、课后”的完整教学应用场景和多终端的应用，能够对教育主管机构和学校提供完整的区域级解决方案。

在资源建设方面，研发完成“微课录制引导系统”、“秀课”、“资源共建共享系统”。通过“微课录制引导系统”协助老师制作标准微课程视频、通过“秀课”便捷在 Pad 实现微课程录制、通过“资源共建共享系统”协助区域管理机构完成区域资源的上传审批和展示应用 获得派位软件供应权。研发完成“小升初报名派位系统”和“幼儿园报名派位系统”，采取对口直升或填报志愿与随机派位相结合的方式，在公办学校实现免试就近入学，并协助和平区成功在天津市率先应用，集团旗下易翰林科技有限公司获得大部分区域的软件系统供应权和服务提供商资格。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,410,057.43	-32.75%	1.85%	3,583,991.54	-14.66%	2.92%	-1.07%
应收账款	38,585,256.25	-34.78%	29.66%	59,159,682.66	-4.79%	48.14%	-18.48%
存货	19,218,490.63	25.61%	14.77%	15,299,993.98	26.68%	12.45%	2.32%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	-	-
固定资产	12,427,274.91	41.36%	9.55%	8,791,325.74	-4.18%	7.15%	2.40%
在建工程	0.00	-100.00%	0.00%	4,300,000.00	100.00%	3.50%	-3.50%
短期借款	16,500,000.00	3.13%	12.68%	16,000,000.00	-13.04%	13.02%	-0.34%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	130,109,726.02	5.86%	-	122,902,266.79	24.47%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年同期减少 32.75%，减少额为 117.39 万元。主要银行存款减少 115.91 万元为所致；
- 2、应收账款较上年同期减少 34.78%，减少额为 2057.44 万元。主要为本期公司加强回款力度，减少赊销所致；
- 3、固定资产较上年同期增加 41.36%，增加额为 363.59 万元。主要为 2015 年度投入建设的金硕信息教育信息化技术宁河县培训运维服务中心完工，由在建工程转入固定资产所致；
- 4、在建工程较上年同期减少 430 万元。主要为 2015 年度投入建设的金硕信息教育信息化技术宁河县培训运维服务中心已经完工所致；

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司天津易翰林科技有限公司报告期内营业收入为 6,671,291.58 元，营业成本为 69,862.38 元，净利润为-1,618,177.49 元，资产总计 20,681,380.79 元。

报告期内新成立子公司情况如下：

- 1、2016 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司对外投资设立控股子公司的议案》，公司拟与天津市伟业建筑工程集团有限公司共同出资设立控股

子“公司天津金硕伟业科技有限公司”，注册地为天津市宁河区，注册资本为人民币 9,600,000.00 元，其中本公司出资人民币 4,896,000.00 元，占注册资本的 51.00%，天津市伟业建筑工程集团有限公司出资人民币 4,704,000.00 元，占注册资本的 49.00%。本次对外投资不构成关联交易。

该控股子公司于 2016 年 5 月 3 日完成工商注册登记手续并取得天津市宁河县市场和质量监督管理局下发的《营业执照》，实际注册的名称为“天津伟业金硕科技有限公司”，注册资本 960 万元，公司实际出资占比 51.00%。

2、2016 年 5 月 10 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司设立全资子公司的议案》，公司拟在深圳设立全资子公司，名称是金硕教育科技（深圳）有限责任公司，注册资金 500 万元人民币，公司出资 5,000,000.00 元，占注册资本的 100.00%。本次对外投资不构成关联交易。

该全资子公司于 2016 年 5 月 10 日完成工商注册登记手续并取得由深圳市市场监督管理局下发的《营业执照》。注册名称为金硕教育科技（深圳）有限责任公司，注册资本为 500 万元，公司实际出资占比 100.00%。

（2）委托理财及衍生品投资情况

本报告期内没有发生委托理财、委托贷款及衍生品投资的情况。

（三）外部环境的分析

教育部在《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》中指出，要大力推进“三通两平台”建设，即宽带网络校校通、优质资源班班通、网络学习空间人人通，建设教育资源公共服务平台、教育管理公共服务平台。以信息技术与教育教学深度融合为核心理念，以促进义务教育均衡化发展和现代化发展为重点，以建设、应用和共享优质数字教育资源为目标，通过优化顶层设计、明确建设标准、细化建设任务、集中建设基础设施，提升运维管理能力等方法，实现基础教育领域信息化水平的整体提升。其中明确规定，在 2020 年要实现网络学习空间人人通的全国范围的基本覆盖。

目前“三通两平台”建设正处于建设与实施的上升期，全国大多数城市的市场实现率仅在 10% 以下，这其中存在着巨大的市场空间。以天津市为例，天津地区共计约 2300 所中小学学校，其中大部分学校还是采用传统的教学方式，教育信息化应用水平依然较低，这为业务拓展提供了较大的市场空间。天津近 3 年在基础教育信息化领域的投入都不低于 5 个亿，2016 年更是高达 10 至 15 个亿，而且重点投入在教育信息化的实际应用上，政府的资金支持也为公司的市场拓展提供了保障。

（四）竞争优势分析

K12 教育信息化市场是一个地域割据的市场，这是因为我国的教育体系层级众多，地域差异又太大。除非能绑定强渠道，比如教育部或者电信运营商，否则很难全国市场垄断。长期来看，教育信息化行业将从项目采购产品售卖向用户运营进行转化。因此，深度耕耘区域市场反而能够衍生出交叉补贴空间。鉴于此，K12 教育信息化主要应该看三个方面：

平台级产品：大众、高频、必须，具有制高点效应并且能够积累数据资产；具体的产品形态包括：区域级云平台、在线作业平台（学习空间）、考试阅卷评价、家校通、课程资源平台、课堂互动（云课通）；

市场拓展能力：包括政府公关、品牌建设和渠道建设；

区域深度服务能力：丰富的区域资源和各级主管部门的公关能力；

金硕信息在平台级产品上已经有非常好的基础，有区域市场深度服务能力，领跑天津市 K12 教育信息化市场，有充分的基础做用户的付费转化，但目前开拓全国市场的表现有限，与有全国市场渠道能力的公司合作后将会有更大的提升空间。

竞争优势主要体现在以下几个方面：

1. 产品优势

金硕信息定位于中国智慧教育整体解决方案的提供商，基于 20 年在基础教育领域的深耕，对于如何打造基础教育智慧“学与教”的生态化有着独到的资源整合能力，加上自主研发产品覆盖课前、课中、课后的全学习过程，并致力于研究智慧教育与大数据深度融合，提供多种智能学习终端，实现课中数据采集分析，该系列产品实用性强，利于推广与普及。

2.市场优势

目前金硕智慧学习产品覆盖天津 12 个区县 100 多所中小学，在天津市同类产品中排名第一，其他公司同类产品覆盖均不超过 5 所学校。智慧学习产品在领跑天津市场的同时，积极拓展全国市场，已经在深圳、江苏、内蒙、山西、安徽进行了市场布局，通过强关系渠道进行全国市场的拓展。

3.与政府深度合作，承接多个市级、区域级项目

金硕信息依托多年的行业积累，与政府深度合作，参与了天津市教委、和平区、河北区、河东区、红桥区、宁河区、静海区、开发区等区域的多个教育信息化项目的建设。2017 年预期会承接多个市级平台项目及区级平台项目的建设任务。

4.管理团队从业资深，背景出众

公司总经理兼董事长张跃先生，副总经理李明、孟祥宇先生，均在教育行业耕耘十多年，有丰富的项目运作、团队管理经验能力和广泛的行业人脉资源。董事兼首席顾问郭丹先生是国内资深互联网专家，此前在百度、网易等公司任职高管工作，有丰富的互联网公司运营经验，对互联网+教育的商业模式有着独到的见解与战略规划能力。主管研发的副总经理付云开先生是软件工程硕士，具有十多年架构师经验，技术能力出众。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

-

（七）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

公司的主要业务为教育信息化产品研发、运营与服务。根据国民经济行业分类标准，公司业务所属行业为信息系统集成服务行业，行业代码为 I6520；根据《上市公司行业分类指引》（2012）公司业务所属行业为软件和信息技术服务业，行业代码为 I65。

教育部颁布的《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》把基础教育信息化作为提高国民信息素养的基石和教育信息化的重中之重，对现阶段和未来进行了顶层设计和战略谋划。随着国家 4% 教育经费的落实，教育信息化领域的经费将明显增加并持续加大投入，教育信息化行业将面临前所未有的发展机遇。在过去 20 多年的信息化建设中，随着互联网、云计算、移动终端等技术发展，人们的生活方式发生了巨大的变化，然而以学与教的方式改变甚微。创新、变革以及在信息化环境下重构教育服务产业已经成为当前教育信息化发展的焦点。教育信息化发展趋势是：教育范式正在向包括在线学习、混合学习和协作学习的模式转型；任何学习者都可以凭借网络获得丰富的信息资源和广泛的人际互动交流机会。这一事实促使公

司对于教育者自身所承担的角色进行新的思考；学校开始重新审议并制定网络开放政策,学生带机上学日益成为一种事实；人们希望能够随时随地工作、学习和研究；技术继续深刻地影响公司的工作、协作、沟通和取得成就的方式；富有挑战性的主动学习将成为课堂教学新的重点。

根据 iMedia research 数据研究表明，随着未来互联网渗透率进一步提升和在线教育消费习惯的养成，在线教育市场规模有望加速扩大，预计 2017 年在线教育市场规模有望超过 1600 亿元。优质教育资源相对有限，以及资源分布不均衡等问题，已经成为我国基础教育的主要障碍。随着国家对促进义务教育均衡发展的重视，在线教育在时间、空间、选择的多样化上与线下教育相比，都具有很大优势，极有可能在日后成为我国平衡教育资源的重要手段。大数据时代下，拥有真实可信、需求明确的海量用户群体的教育服务企业，将更有机会获得广阔的发展前景。

（二）公司发展战略

按照国家大的战略规划，充分实施智慧教育与未来教育的尝试与投入，目前整体基础教育领域缺少“顶层设计”以及整体解决方案的规划和布局，金硕信息做为在基础教育领域深耕 20 年之久，对于基础教育领域与现代教育及信息化的深度融合有着一定高度的认识和理解，公司的发展战略依然是通过体制内的推广，并整合资源提供完整的智慧教育的解决方案，在此基础上，获得政府教育资金的投入以及服务外包，获得可持续的利益回报，而且积累大量的用户及流量，形成用户规模的基础上，运用体制内外结合的运营提供增值服务以实现可持续的盈利模式。

公司将在产品研发与迭代上继续加大投入，并且在商业模式和市场推广方面开拓与创新，比如服务费与分期付款，PPP 区域合作，以及通过自主创新“硬件+软件”的“云课通”大数据采集终端及云端的大数据分析系统，不仅仅加大了数据的采集分析和呈现提供决策指导，而且改善了教学环境（课堂），增加了学生和教师的互动性，提高了教与学的效率和趣味性，快速扩大用户群，形成课前、课中、课后完整的产品链，打通校内校外的信息连接，实现以学习者为中心、个性化学习，综合素质培养的教育教学目标，成为行业内领先的智慧教育整体解决方案的提供商和增值服务运营商。

（三）经营计划或目标

公司的经营目标是：

1.运用互联网思维，快速实现用户规模的持续增长。在 20 年行业积累的基础上，公司将结合互联网思维，在自有产品设计上实现用户参与设计、简约、极致并快速迭代，不断增强用户粘性。同时，在市场推广上运用流量思维、大数据思维以及社会化思维，结合线上线下，以示范校为基础，快速占领区域市场，并形成大范围复制效应。

2.加大市场推广投入，多元化的商业模式和市场推广模式，如服务外包，融资租赁，PPP 结合区域顶层设计，并且整合行业优质资源，完善产品链条，实现产品增值服务。我们在现有“教育教学资源库”、“智慧教室互动系统”、“家校通系统”、“网络学习空间系统”、“微课程资源平台”、“英语学习系统”、“听评课系统”以及“微课制作工具”等学习平台相关产品基础上，增强“云课通”数据采集终端学习互动系统，积极推进“校际网络同步系统”及“教师专业发展系统”的建设，提供完整的智慧学习系列服务与产品，增加用户粘性和体验，实现公司价值的增值服务。

3.继续拓展全国市场，在不同区域成立分支机构，加强产品的落地性，拓展渠道资源，加强与下游公司的合作，拓展与体制外教育机构的合作，部分产品可以落地到教育机构的增值合作。2017 年计划在除天津地区之外的区域逐步推动金硕信息的智慧教育产品和服务的落地。

（四）不确定性因素

-

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、因加大在线教育领域的投入，短期内影响公司整体营收的风险

报告期内公司确定了快速占领 K12 市场的战略发展目标，持续加大智慧教育产品在技术创新、内容提供、试商用等方面的资金投入力度，短期内会对公司的经营业绩造成一定影响。

对策：针对上述风险，公司采取的应对措施：公司除了将持续采取线上线下同步发展的策略，充分利用国家教育信息化“三通两平台”建设的投资，在体制内通过学校、教育主管机构购买产品及服务的方式获取利益，确保公司的经营业绩。还将根据市场发展趋势与方向调整公司的产品和服务以及盈利模式，适应市场和客户的需求，以此来保证公司营业收入的增长幅度与可持续性，争取公司利润不断提高。

2、流动资金不足的风险

公司自主研发的新产品已经基本成熟，后期将会陆续在市场拓展、宣传推广等方面需要大量现金作为支撑，而且产品从初入市场到产生较大的商业回报还有一个比较漫长的过程，因此对公司的流动资金产生较大的影响。

对策：针对上述风险，公司采取的应对措施：在使用自有资金的基础上，借助资本市场的有利契机，开展股权融资、债权融资等多种融资手段，补充流动资金、环节资金压力，开展主营业务，增加收入，报告期内，公司已定向发行股份募集了 1002 万元用于补充公司流动资金，公司还将在适当时机进行定向增发募集资金，降低流动资金不足带来的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

1、商业模式试探性调整的风险

2016 年初期，公司在商业模式上，重点着力于和政府合作开展 PPP 的合作模式。由于 PPP 模式在教育领域应用的时间较短，而且 PPP 项目涉及的资金、政府关系较为复杂，以及要求相匹配的工作人员具有一定的专业性。因此公司对于这一模式在报告期内仍处于试探性的调整阶段，对于 PPP 项目能否成功尚存在不确定性。

对策：针对上述风险，公司采取的应对措施：报告期内，我们一方面补充公司内部相关人员力量，积极组建专业的 PPP 项目研究小组，加强对该种模式可行性的研究和分析。关注政策动向，寻找商业机会，一方面会寻求战略合作伙伴共同推动项目的发起、执行与落地，与此同时不断加强与政府的沟通和交流，展示公司的实例和业务能力，为未来获取商业机会奠定良好的基础。

2、应收账款无法按期收回的风险

报告期内公司应收账款余额较大且占总资产比重较高。虽然公司主要客户群体信誉良好，回款及时，且大部分应收账款账期较短，但也有可能导致公司应收账款无法按期收回的风险，进而影响公司经营业绩。

对策：针对上述风险，公司采取的应对措施：公司通过审定客户账期、建立客户档案和客户信用评级等措施来选择优质客户，针对客户情况制定销售政策、账期和回款计划。同时，公司会加强应收账款分类管理，确认欠款客户还债能力，并与之进行书面还款计划确认，尽量减少应收账款无法按期回收的风险。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	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	是	第五节二(五)
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) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
天津裕教企业管理咨询有限公司	资金	借款	2,702,000.00	2,702,000.00	0.00	是	否
孟祥宇	资金	借款	0.00	1,052,000.00	0.00	是	否
赵钢	资金	借款	0.00	900,000.00	0.00	是	否
曹增华	资金	借款	0.00	900,000.00	0.00	是	否
总计	-	-	2,702,000.00	5,554,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

占用原因：

公司股东天津裕教企业管理咨询有限公司，公司高管孟祥宇，高管赵钢，高管曹增华为资金拆借以其他应收款的形式借用公司的资金。三名高管所借资金原计划用于拓展山西省、安徽省、内蒙等地区的业务市场，截止到目前，这几个地区的项目还处于市场调研考察阶段，待考察结束后将以公司的名义进行投资并履行相关决策程序和信息披露义务。

归还情况：

公司于2016年6月28日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布《天津金硕信息科技集团股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》（公告编号：2016-026）和《天津金硕信息科技集团股份有限公司关于公司控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金的公告》（公告编号：2016-025），对公司关联方占用资金的情况予以披露，2016年7月14日前公司关联方占用的资金已全部归还完毕。公司关联方资金占用归还具体情况如下：

2015年度公司股东天津裕教企业管理咨询有限公司2015年12月25日至2016年1月6日占用资金2,702,000.00元，共借12天，按照银行同期贷款利率6.63%，应付利息为5,971.00元。天津裕教企业管理咨询有限公司已于2016年1月6日向天津金硕信息科技集团股份有限公司归还本金2,702,000.00元，于2016年7月13日归还利息共计5,971.00元。上述借款利息已于2016年7月14日之前全部还清。

2016年5月底公司高管孟祥宇总共占用资金金额1,052,000.00元，应付利息为14,746.00元。孟祥宇已于2016年7月12日归还天津金硕信息科技集团股份有限公司本息共计1,066,746.00元。上述借款本息已于2016年7月14日之前全部还清。

2016年1月6日公司高管赵钢借款900,000.00元，应付利息为34,808.00元。赵钢已于2016年7月12日归还天津金硕信息科技集团股份有限公司本息共计934,808.00元。上述借款本息已于2016年7月14日之前全部还清。

2016年1月5日公司高管曹增华借款900,000.00元，应付利息为34,808.00元。曹增华已于2016年7月13日归还天津金硕信息科技集团股份有限公司本息共计934,808.00元。上述借款本息已于2016年7月14日之前全部还清。

整改情况：

公司就上述关联方资金占用情况进行了积极整改，公司已督促关联方清偿全部所占用资金以消除资金占用事项。关联方已承诺于2016年7月31日前归还被占用的资金（实际于2016年7月14日前已全部还清），并按照银行同期贷款利率支付利息。

公司已于2016年6月28日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过《关于补充确认公司2016年上半年关联方资金占用的议案》，对关联方资金占用事项进行了补充确认。并于2016年7月14日召开2016年第二次临时股东大会审议《关于补充公司确认2016年上半年关联方资金占用的议案》。

在主办券商的督导下，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已出具《关于杜绝关联方占用资金的承诺函》并于2016年6月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露。主办券商在核查的同时再次向公司强调实际控制人及关联方不得占用公司资金，减少关联交易，保证关联交易公允定价，督促公司董事、监事、高级管理人员严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统信息披露细则》、《公司章程》的有关规定，提高认识，确保不再发生类似事项。

公司组织董事、监事、高级管理人员及有关人员，认真学习有关，强化规范运作意识信息披露的业务规则和公司治理的相关制度，强化规范运作意识。公司关联方将避免在其他经营活动中构成对公司的资金占用，如确有必要与公司发生资金往来的，将严格遵守《公司章程》及相关规定，履行相应的审批程序，坚决杜绝此类情况再次发生。

通过本次关联方资金占用事件的发生，公司的董事、监事、高级管理人员充分认识到了完善公司内部控制和信息披露的重要性，进一步提高了对公司实际控制人和关联方资金占用行为的认识和防范意识。公司将进一步加强公司治理机制，持续完善的内部控制制度，认真履行信息披露义务，确保类似事项不再发生，切实保障投资者利益。

（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
张跃	2014年5月9日,公司	20,000,000.00	是

	发行两期中小企业私募债,公司控股股东张跃以其持有的公司股票为此次债券发行提供质押担保。		
总计	-	20,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该事项基于公司经营发展的资金需求产生，交易的达成有助于增加公司流动资金，促进公司的经营发展，保证公司现金流量充裕，满足公司发展需要，具有必要性，不会对公司的持续经营产生任何不利影响。

（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

1、2016年4月18日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司对外投资设立控股子公司的议案》，公司拟与天津市伟业建筑工程集团有限公司共同出资设立控股子公司“公司天津金硕伟业科技有限公司”，注册地为天津市宁河区，注册资本为人民币9,600,000.00元，其中本公司出资人民币4,896,000.00元，占注册资本的51.00%，天津市伟业建筑工程集团有限公司出资人民币4,704,000.00元，占注册资本的49.00%。本次对外投资不构成关联交易。

该控股子公司于2016年5月3日完成工商注册登记手续并取得天津市宁河县市场和质量监督管理局下发的《营业执照》，实际注册的名称为“天津伟业金硕科技有限公司”，注册资本960万元，公司实际出资占比51.00%。

2、2016年5月10日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司设立全资子公司的议案》，公司拟在深圳设立全资子公司，名称是金硕教育科技（深圳）有限责任公司，注册资金500万元人民币，公司出资5,000,000.00元，占注册资本的100.00%。本次对外投资不构成关联交易。

该全资子公司于2016年5月10日完成工商注册登记手续并取得由深圳市市场监督管理局下发的《营业执照》。注册名称为金硕教育科技（深圳）有限责任公司，注册资本为500万元，公司实际出资占比100.00%。

（四）承诺事项的履行情况

承诺事项：

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺函》，在报告期间承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司于2015年8月21日收到控股股东张跃及天津裕教企业管理咨询有限公司（以下简称“裕教公司”）出具的《关于所持天津金硕信息科技集团股份有限公司股份不减持之承诺函》，张跃和裕教公司对金硕信息的品牌影响力和发展潜力抱有信心，有志于与本公司共同发展，同时给予投资人信心，基于此，张跃和裕教公司承诺：自2015年8月21日起六个月内，在公司股价低于10元/股时，不在二级市场公开转让其所持有的金硕信息股份，并且择机增持公司股票，所增持股票将按照中国证券监督管理委员会和全国中小企业股份转让系统的有关规定，履行相应的新增股份限售程序。以实际行动维护公司信用，保护投资者利益。

截至报告期末，本承诺已到期，承诺期间，承诺人严格遵守所承诺事项，未有任何违背。

3、2016年6月28日，收到公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出如下

承诺：

公司承诺：自本承诺函出具之日起，公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》及全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关业务规则等相关规定，严格杜绝公司及子公司的资金被关联方所占用，及时履行信息披露义务。自本承诺出具之日起，如发生公司及子公司资金被关联方占用情形导致公司及子公司被第三方追索或受相关政府部门、全国中小企业股份转让系统有限责任公司处罚的，公司将督促占用公司及子公司资金的关联方赔偿公司及股东的一切损失。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：自本承诺函出具之日起，本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业不得以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司及子公司的资金，且将严格遵守及督促公司、公司管理人员遵守《公司法》、《公司章程》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规定，保证公司及子公司的资金不再被关联方所占用，以维护公司财产的完整和安全。自本承诺函出具之日起，本人将严格履行本承诺函，并督促本人直接或间接控制的其他企业严格履行本承诺函事项。如本人及本人直接或间接控制的其他企业违反承诺给天津金硕信息科技集团股份有限公司及其子公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。自本承诺函出具之日起，本承诺函内容真实有效，且不得撤回，如有虚假陈述或违反上述承诺，承诺人愿承担相应法律责任。

履行情况：截至报告期末，承诺人均严格履行上述承诺，再未发生资金占用情况。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
南开区红旗南路 251 号增 1 号 601	抵押	1,940,833.26	1.49%	公司在上海浦东发展银行股份有限公司天津分行贷款 8,000,000.00 元,利息率为 6.63%,存续期间为 2015.06.08-2016.06.08,以此房产抵押。
南开区红旗南路 251 号增 1 号 801、1101	抵押	5,227,881.52	4.02%	公司在大连银行天津华苑支行发私募债,利息率 9.47%,续期 3 年,以此房产抵押。
南开区红旗南路 251 号增 1 号 901	抵押	2,355,370.49	1.81%	公司在宁夏银行股份有限公司天津分行贷款 8,000,000.00 元,利息率为 7.39%,存续期间为 2016 年 11 月 11 日至 2017 年 11 月 10 日,以此房产抵押。
总计	-	9,524,085.27	7.32%	-

注：权利受限类型为抵押。

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	15,035,250	38.55%	4,431,250	19,466,500	45.98%
	其中：控股股东、实际控制人	4,921,250	12.62%	1,128,250	6,049,500	14.29%
	董事、监事、高管	225,000	0.58%	-16,000	209,000	0.49%
	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	23,964,750	61.45%	-1,091,250	22,873,500	54.02%
	其中：控股股东、实际控制人	22,089,750	56.64%	-1,091,250	20,998,500	49.59%
	董事、监事、高管	1,875,000	4.81%	0	1,875,000	4.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		39,000,000	-	3,340,000	42,340,000	-
普通股股东人数		93				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张跃	24,161,000	37,000	24,198,000	57.15%	18,148,500	6,049,500
2	天津裕教企业管理咨询有限公司	6,800,000	0	6,787,000	16.03%	0	6,800,000
3	闫金玲	2,850,000	0	2,850,000	6.73%	2,850,000	0
4	金日红	61,000	1,449,000	1,539,000	3.63%	0	1,510,000
5	郭丹	1,200,000	0	1,200,000	2.83%	1,200,000	0
6	兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	1,061,000	21,000	1,087,000	2.70%	0	1,082,000
7	康敬国	900,000	-16,000	884,000	2.09%	675,000	209,000
8	江焱	0	737,000	681,000	1.62%	0	737,000
9	穆为	597,000	0	597,000	1.41%	0	597,000
10	李利	0	505,000	505,000	1.19%	0	505,000
合计		37,630,000	2,733,000	40,328,000	95.38%	22,873,500	17,489,500

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，张跃与闫金玲为夫妻关系，其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

张跃，男，1958年1月出生，中国国籍。大学本科学历。1997年4月至2012年12月，在天津市金硕科技投资集团有限公司担任执行董事、总经理；2012年12月当选整体变更后的天津金硕信息科技集团股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内公司实际控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人为张跃和闫金玲，张跃与闫金玲系夫妻关系。

报告期内实际控制人闫金玲因个人原因辞去董事一职。

闫金玲，女，1963年6月出生，中国国籍，持有加拿大永久居民卡（枫叶卡）。高中学历，毕业于天津市炮台庄中学。2000年之前闫金玲为自由职业者；2000年开始成为天津市金硕科技投资集团有限公司股东，参与公司日常生产经营管理；2012年12月14日当选整体变更后的金硕信息董事，任期3年；2015年12月14日届满离职，不再继续担任金硕信息董事。

报告期内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	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	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
2015年2月13日	2015年5月13日	2元/股	5,000,000	10,000,000.00	0	2	1	0	0	否
2015年5月4日	2015年8月24日	2元/股	4,000,000	8,000,000.00	0	0	0	0	0	否
2015年12月22日	2016年3月14日	3元/股	3,340,000	10,020,000.00	0	0	7	0	0	否

募集资金使用情况：

募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金使用用途一致，不存在募集资金用途变更的情况，不存在用于交易性金融资产和可供出售的金融资产借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

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
118228	14金硕01	中小企业私募债券	10,000,000.00	9.47%	3年	否
118233	14金硕02	中小企业私募债券	10,000,000.00	9.47%	3年	否
合计	-	-	20,000,000.00	-	-	-

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：

公司于2014年共发行两期中小企业私募债，具体情况如下：

公司于2014年5月9日发行中小企业私募债，发行总额人民币1,000万元；债券名称：天津金硕信息科技集团股份有限公司2014年中小企业私募债券（第一期）；债券简称：14金硕01（第一期）；债券代码：

118228（第一期）；债券期限：本期债券为3年期固定利率债券；债券利率：两期债券在存续期内票面年利率均为9.47%，债券还本付息方式：本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一次支付。

公司于2016年5月6日完成天津金硕信息科技股份有限公司2014年中小企业私募债券（第一期）的利息兑付工作。

公司于2014年6月13日发行中小企业私募债，发行总额人民币1,000万元；债券名称：天津金硕信息科技股份有限公司2014年中小企业私募债券（第二期）；债券简称：14金硕02（第二期）；债券代码：118233（第二期）；债券期限：两期债券为3年期固定利率债券；债券利率：两期债券在存续期内票面年利率均为9.47%，债券还本付息方式：本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一次支付。

公司于2016年6月8日完成天津金硕信息科技股份有限公司2014年中小企业私募债券（第二期）的利息兑付工作。

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。

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	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	8,000,000.00	6.63%	2015.06.08-2016.06.08	否
银行贷款	宁夏银行股份有限公司天津分行	8,000,000.00	7.39%	2016.11.11-2017.11.10	否
合计	-	16,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

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
张跃	董事长、总经理	男	59	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	是
康敬国	董事	男	44	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	否
赵钢	董事、副总经理、董事会秘书	男	45	硕士	2015年12月11日-2018年12月10日	是
孟祥宇	董事、副总经理	男	38	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	是
郭丹	董事	男	36	博士	2015年12月11日-2018年12月10日	否
李明	监事会主席	男	60	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	是
曹增华	监事	女	36	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	是
张彩玉	职工代表监事	女	35	本科	2016年10月10日-2018年12月10日	是
付云开	副总经理	男	40	硕士	2015年12月11日-2018年12月10日	是
徐宏云	财务总监	女	44	本科	2015年12月11日-2018年12月10日	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：

控股股东与董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

(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
张跃	董事长、总经理	24,161,000	37,000	24,198,000	57.15%	0
郭丹	董事	1,200,000	0	1,200,000	2.83%	0
康敬国	董事	900,000	-16,000	884,000	2.09%	0
赵钢	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
孟祥宇	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
李明	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
张彩玉	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
曹增华	监事	0	0	0	0.00%	0
徐宏云	财务总监	0	0	0	0.00%	0
付云开	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	26,261,000	21,000	26,282,000	62.07%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张彩玉	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事辞职,职工代表大会选举张彩玉为新任职工代表监事。
齐颖慧	职工代表监事	离任	无	因个人原辞去公司监事职务。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

张彩玉，女，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年毕业于天津职业大学经济管理学院电子商务专业，2008年毕业于南开大学经济学本科学历。2005年8月至2007年12月北京埔华永利文化传播有限公司销售经理；2008年3月至2012年3月天津津科软件开发有限公司销售经理；2012年4月至2014年7月份天津易翰林创意科技有限公司销售部部长；2014年8月至2016年5月天津易翰林科技有限公司市场部部长；2016年6月至2017年1月天津易翰林科技有限公司市场副总监；2017年2月至今天津金硕信息科技集团股份有限公司市场副总监。

经核查，张彩玉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	10	13
生产人员	6	6

销售人员	10	11
技术人员	69	65
财务人员	4	4
工程人员	15	16
员工总计	114	115

注：可以分为为：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	4	4
本科	68	69
专科	32	31
专科以下	10	11
员工总计	114	115

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

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工分类分层培训、薪酬支付、社会福利保障、绩效考核、内部晋升及奖惩、员工离职等方面进行了明确规定。公司以提高教研教学竞争力为核心，加大教学人员和产品开发人员招聘，定期组织绩效考评及专项考核，优化教研教学标准及规范，加大教学工作督导，强化教学人员尤其是新进教学人员培训，保障和提升教学服务品质。同时，建立和完善教学及其他专业人员成长通道，不断激励员工成长，优化团队结构。公司以业绩及服务品质为导向，确定薪酬政策并有效实施。多劳者多得，绩优者多得，提升团队活力。公司已按国家规定为员工办理社保保险，报告期内无适龄离退休人员。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	20	20	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：

公司尚未认定核心员工，报告期内核心技术人员无变动。

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	否
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

公司已按照《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（实行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生融资事项及其他重大事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2015年1月6日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》，修正内容如下：

原《公司章程》

第五条：公司注册资本为人民币 3,900 万元。

第十五条：公司的股份总数为 3,900 万股。

现修改为：

第五条：公司注册资本为人民币 4,234 万元。

第十五条：公司的股份总数为 4,234 万股。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>《关于变更律师事务所的议案》、《2015 年年度报告及其摘要》、《2015 年度董事会工作报告》、《关于 2015 年度利润分配的方案》、《2015 年度关联方资金占用情况的专项报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度经营计划和财务预算方案》、《2015 年度总经理工作报告》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于建立<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司对外投资设立控股子公司的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司设立全资子公司的议案》、《关于补充公司确认 2016 年上半年关联方资金占用的议案》、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》、《关于修改<信息披露管理制度>的议案》、《关于修改<对外投资管理制度>的议案》、《关于修改<对外担保管理制度>的议案》、《关于修改<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于修改<总经理工作细则>的议案》、《关于修改<关联交易管理办法>的议案》、《关于制定<关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度>的议案》、《关于修改<规范与关联方资金往来的管理制度>的议案》、《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》、《向全国中小股份转让系统有限责任公司提交解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于金硕信息科技集团股份有限公司与兴业证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于金硕信息科技集团股份有限公司与承接主办券</p>

		商安信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于公司向光大银行西青支行申请 690 万元贷款的议案》、《关于召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于制定<天津金硕信息科技集团股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》、《关于公司向宁夏银行股份有限公司天津分行申请 800 万元贷款的议案》
监事会	3	《2015 年年度报告及其摘要》、《2015 年度监事会工作报告》、《关于 2015 年度利润分配的方案》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度经营计划和财务预算方案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》、《2015 年度关联方资金占用情况的专项报告》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司募集资金使用情况专项报告的议案》
股东大会	6	《关于废止原股票定向发行方案及相关的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司定向增资的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向增资相关事宜的议案》、《2015 年年度报告及其摘要》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《关于 2015 年度利润分配的方案》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度经营计划和财务预算方案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》、《2015 年度关联方资金占用情况的专项报告》、《2016 年上半年关联方资金占用的议案》、《关于修改<信息披露管理制度>的议案》、《关于修改<对外投资管理制度>的议案》、《关于修改<对外担保管理

		<p>制度>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》、《关于修改<关联交易管理办法>的议案》、《关于制定<关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度>的议案》、《关于制定<规范与关联方资金往来的管理制度>的议案》、《向全国中小股份转让系统有限责任公司提交解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司与兴业证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于天津金硕信息科技集团股份有限公司与承接主办券商安信证券有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于制定<天津金硕信息科技集团股份有限公司募集资金管理制度>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

公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理办法》，报告期内，公司严格按照投资者关系管理办法处理好与投资者的关系，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。同时，公司还建立并维护与全国中小企业股份转让系统有限责任公司、行业协会、媒体以及其他公司和相关机构之间良好的公共关系。

（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，公司监事会积极参与和监督公司各项事务由于公司的发展稳定有序，本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在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

公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。并于2016年4月14日在股转系统平台披露。

第十节 财务报告

一、

审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见。
审计报告编号	中兴财光华审会字(2017)第 303013 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	陈利诚、孙秀芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2017）第 303013 号

天津金硕信息科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津金硕信息科技集团股份有限公司（以下简称金硕集团公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金硕公司管理层的责任，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，金硕集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金硕集团公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：陈利诚

中国注册会计师：孙秀芳

二〇一七年四月二十六日

二、

财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,410,057.43	3,583,991.54
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2 ，十二、1	38,585,256.25	59,159,682.66
预付款项	五、3	45,526,350.28	13,782,642.57
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4, 十二、2	6,318,845.20	11,967,177.40
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	19,218,490.63	15,299,993.98
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	五、6	52,010.82	33,843.21
流动资产合计		112,111,010.61	103,827,331.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、7	1,940,833.26	2,060,910.06
固定资产	五、8	12,427,274.91	8,791,325.74
在建工程	五、9	0.00	4,300,000.00
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	五、10	1,480,658.84	1,518,685.88
开发支出		-	-
商誉	五、11	491,508.97	491,508.97
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、12	1,658,439.43	1,912,504.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,998,715.41	19,074,935.43
资产总计		130,109,726.02	122,902,266.79
流动负债：			
短期借款	五、13	16,500,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、14	3,425,282.83	4,594,399.29
预收款项	五、15	1,405,361.20	693,229.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	193,175.24	291,636.79
应交税费	五、17	1,010,307.21	3,390,215.53
应付利息	五、18	1,059,943.30	1,059,562.28
应付股利		-	-
其他应付款	五、19	355,836.00	1,367,207.86
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	五、20	19,974,554.14	
其他流动负债		-	-
流动负债合计		43,924,459.92	27,396,250.75
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券	五、21	-	19,851,663.49
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-

预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	19,851,663.49
负债合计		43,924,459.92	47,247,914.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	42,340,000.00	39,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、23	18,431,553.58	11,751,553.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、24	1,191,689.09	948,950.49
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、25	24,225,408.77	23,953,848.48
归属于母公司所有者权益合计		86,188,651.44	75,654,352.55
少数股东权益		-3,385.34	
所有者权益总计		86,185,266.10	75,654,352.55
负债和所有者权益总计		130,109,726.02	122,902,266.79

法定代表人：张跃

主管会计工作负责人：徐宏云

会计机构负责人：毛玉莲

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,151,843.32	983,143.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2， 十二、1	29,979,218.75	44,706,877.16
预付款项	五、3	45,046,424.88	10,616,444.88
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4， 十二、2	7,536,165.29	11,995,465.84
存货	五、5	18,500,749.69	14,523,981.73
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		-	-
流动资产合计		103,214,401.93	82,825,912.67
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	十二、3	13,800,000.00	13,800,000.00
投资性房地产	五、7	1,940,833.26	2,060,910.06
固定资产	五、8	9,374,990.65	5,572,774.27
在建工程	五、9	0.00	4,300,000.00
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	五、10	1,480,658.84	1,518,685.88
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、12	1,495,914.12	1,564,914.41
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		28,092,396.87	28,817,284.62
资产总计		131,306,798.80	111,643,197.29
流动负债：			
短期借款	五、13	11,000,000.00	16,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、14	3,599,829.75	4,785,695.28
预收款项	五、15	1,292,961.20	643,429.00
应付职工薪酬	五、16	108,970.59	209,462.14
应交税费	五、17	969,936.58	1,023,774.54
应付利息	五、18	1,059,943.30	1,059,562.28
应付股利		-	-
其他应付款	五、19	23,566,730.42	10,783,123.71
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、20	19,974,554.14	-
其他流动负债		61,572,925.98	34,505,046.95
流动负债合计		43,924,459.92	27,396,250.75
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券	五、21	-	19,851,663.49
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	19,851,663.49
负债合计		61,572,925.98	54,356,710.44
所有者权益：			
股本	五、22	42,340,000.00	39,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、23	18,431,553.58	11,751,553.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、24	1,191,689.09	948,950.49
未分配利润	五、25	7,770,630.15	5,585,982.78
所有者权益合计		69,733,872.82	57,286,486.85
负债和所有者权益总计		131,306,798.80	111,643,197.29

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		44,572,281.48	47,087,225.17
其中：营业收入	五、26, 十二、4	44,572,281.48	47,087,225.17
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		44,026,225.85	41,685,847.65
其中：营业成本	五、26, 十二、4	20,073,270.80	19,896,788.03
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-

营业税金及附加	五、27	174,769.88	330,694.49
销售费用	五、28	2,904,407.22	160,107.42
管理费用	五、29	16,324,074.83	12,000,678.66
财务费用	五、30	3,964,228.45	3,121,515.10
资产减值损失	五、31	585,474.67	6,176,063.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		546,055.63	5,401,377.52
加：营业外收入	五、32	1,996,370.23	1,225,020.45
其中：非流动资产处置利得		-	9,000.00
减：营业外支出	五、33	72,212.80	22,542.79
其中：非流动资产处置损失		1,485.43	21,913.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,470,213.06	6,603,855.18
减：所得税费用	五、34	1,959,299.51	451,659.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		510,913.55	6,152,195.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		514,298.89	6,152,195.53
少数股东损益		-3,385.34	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-

4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		510,913.55	6,152,195.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		514,298.89	6,152,195.53
归属于少数股东的综合收益总额		-3,385.34	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十三、2	0.01	0.17
（二）稀释每股收益	十三、2	0.01	0.17

法定代表人：张跃

主管会计工作负责人：徐宏云

会计机构负责人：毛玉莲

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、26, 十二、4	37,900,989.90	34,870,685.15
减：营业成本	五、26, 十二、4	20,003,408.42	20,440,081.56
营业税金及附加	五、27	124,329.61	163,936.06
销售费用	五、28	1,767,932.98	160,107.42
管理费用	五、29	9,231,652.39	7,339,927.17
财务费用	五、30	3,411,656.76	3,097,903.44
资产减值损失	五、31	1,322,951.19	4,970,943.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,039,058.55	-1,302,214.24
加：营业外收入	五、32	829,278.37	1,065,344.45
其中：非流动资产处置利得		-	9,000.00
减：营业外支出	五、33	5,301.57	500.97
其中：非流动资产处置损失		1,215.43	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,863,035.35	-237,370.76
减：所得税费用	五、34	435,649.38	-219,858.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,427,385.97	-17,512.70
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或		-	-

净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分			-	-
5. 外币财务报表折算差额			-	-
6. 其他			-	-
六、综合收益总额			2,427,385.97	-17,512.70
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益	十三、2		0.06	0.00
(二) 稀释每股收益	十三、2		0.06	0.00

(五) 合并现金流量表

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		69,224,267.64	45,882,544.50
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		1,946,370.23	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	2,417,969.71	740,578.82
经营活动现金流入小计		73,588,607.58	46,623,123.32
购买商品、接受劳务支付的现金		65,068,385.60	37,982,919.21
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		6,450,145.23	5,793,873.54
支付的各项税费		5,312,354.55	331,183.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	8,224,174.30	4,284,096.53
经营活动现金流出小计		85,055,059.68	48,392,072.91
经营活动产生的现金流量净额		-11,466,452.10	-1,768,949.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,500.00	11,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、35(3)	5,185,359.70	600,000.00
投资活动现金流入小计		5,209,859.70	611,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,575.00	4,947,164.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、35(4)	-	8,238,300.00
投资活动现金流出小计		547,575.00	13,185,464.00
投资活动产生的现金流量净额		4,662,284.70	-12,573,964.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,020,000.00	18,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		18,500,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35(5)	0.00	1,161,246.86
筹资活动现金流入小计		28,520,000.00	35,161,246.86
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	18,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,924,574.85	3,033,845.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35(6)	965,191.86	-
筹资活动现金流出小计		22,889,766.71	21,433,845.38
筹资活动产生的现金流量净额		5,630,233.29	13,727,401.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,173,934.11	-615,512.11
加：期初现金及现金等价物余额		3,583,991.54	4,199,503.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,410,057.43	3,583,991.54

法定代表人：张跃

主管会计工作负责人：徐宏云

会计机构负责人：毛玉莲

(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		56,944,017.64	41,985,748.36
收到的税费返还		829,278.37	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、35（1）	106,078.30	4,277,302.92
经营活动现金流入小计		57,879,374.31	46,263,051.28
购买商品、接受劳务支付的现金		64,825,790.62	37,663,559.04
支付给职工以及为职工支付的现金		2,740,889.88	3,483,053.13
支付的各项税费		1,415,911.35	203,212.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、35（2）	6,877,433.35	5,628,113.58
经营活动现金流出小计		75,860,025.20	46,977,937.80
经营活动产生的现金流量净额		-17,980,650.89	-714,886.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,500.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、35（3）	4,911,189.08	600,000.00
投资活动现金流入小计		4,925,689.08	609,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		408,020.00	4,947,164.00
投资支付的现金		-	4,000,000.00
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	五、35（4）	-	8,188,300.00
投资活动现金流出小计		408,020.00	17,135,464.00
投资活动产生的现金流量净额		4,517,669.08	-16,526,464.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,020,000.00	18,000,000.00
取得借款收到的现金		11,000,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35（5）	13,963,903.57	1,161,246.86
筹资活动现金流入小计		34,983,903.57	35,161,246.86
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,387,029.64	3,009,525.26
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35（6）	965,191.86	-
筹资活动现金流出小计		20,352,221.50	21,009,525.26
筹资活动产生的现金流量净额		14,631,682.07	14,151,721.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,168,700.26	-3,089,628.92
加：期初现金及现金等价物余额		983,143.06	4,072,771.98
六、期末现金及现金等价物余额		2,151,843.32	983,143.06

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	11,751,553.58	-	-	-	948,950.49	-	-23,953,848.48	-	75,654,352.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	39,000,000.00	-	-	-	11,751,553.58	-	-	-	948,950.49	-	-23,953,848.48	-	75,654,352.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,340,000.00	-	-	-	6,680,000.00	-	-	-	242,738.60	-	271,560.29	-3,385.34	10,530,913.55
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	514,298.89	-3,385.34	510,913.55
(二) 所有者投入和减少资本	3,340,000.00	-	-	-	6,680,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,020,000.00
1. 股东投入的普通股	3,340,000.00	-	-	-	6,680,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,020,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	242,738.60	-	-242,738.60	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	242,738.60	-	-242,738.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	2,751,553.58	-	-	-	948,950.49	-	-17,801,652.95	51,502,157.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-6,152,195.53	24,152,195.53
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,152,195.53	6,152,195.53
(二) 所有者投入和减少 资本	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	18,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	18,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	39,000,000.00				11,751,553.58			948,950.49		-23,953,848.48			75,654,352.55

法定代表人：张跃

主管会计工作负责人：徐宏云

会计机构负责人：毛玉莲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	39,000,000.00				11,751,553.58				948,950.49	5,585,982.78	57,286,486.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	39,000,000.00				11,751,553.58				948,950.49	5,585,982.78	57,286,486.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,340,000.00				6,680,000.00				242,738.60	2,184,647.37	12,447,385.97
（一）综合收益总额										2,427,385.97	2,427,385.97
（二）所有者投入和减少资本	3,340,000.00				6,680,000.00						10,020,000.00
1. 股东投入的普通股	3,340,000.00				6,680,000.00						10,020,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									242,738.60	-242,738.60	
1. 提取盈余公积									242,738.60	-242,738.60	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	42,340,000.00				18,431,553.58				1,191,689.09	7,770,630.15	69,733,872.82

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				2,751,553.58				948,950.49	5,603,495.48	39,303,999.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00				2,751,553.58				948,950.49	5,603,495.48	39,303,999.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00				9,000,000.00					-17,512.70	17,982,487.30

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,512.70	-17,512.70
(二) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	18,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	18,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	11,751,553.58	-	-	-	948,950.49	5,585,982.78	57,286,486.85

财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

天津金硕信息科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1997 年 4 月 2 日，原名称为天津市金硕视讯技术有限公司，于 2012 年 12 月 20 日名称变更为天津金硕信息科技集团股份有限公司。本公司由张跃、赵善明出资组建，初始注册资本为 30 万元，其中张跃以实物方式出资 27 万元，出资比例 90%；赵善明以货币方式出资 3 万元，出资比例 10%。2016 年 1 月 13 日，本公司发行股票增加注册资本 334 万元，本次发行股票为人民币普通股，发行股票 334 万股，已于 2016 年 03 月 14 日取得全国中小企业股份转让系统确认函并公开转让。增资后公司注册资本由 3900 万元增加至 4234 万元。

统一社会信用代码： 911200006008625520

本公司法人代表人及实际控制人：张跃；

公司类型：股份有限公司；

证券简称：金硕信息；

证券代码：430297；

注册地址：天津市华苑产业区物华道 2 号 A 座 3-074 室；

统一社会信用代码： 911200006008625520；

经营期限：1997 年 4 月 2 日至长期。

本公司及各子公司主要从事：教育信息化产品研发、运营与服务；数字化内容服务以及网络产品的运营与维护；体育设施工程软件工程的承揽，。

公司经营范围：技术开发、咨询、服务、转让（电子与信息、机电一体化的技术及产品、新材料技术及产品）；计算机及外围设备、五金、交电、装饰材料批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工维修；建筑智能化工程设计、施工；房屋租赁；机电设备安装工程施工；建筑装饰装修工程设计、施工；供暖工程、通风工程、空调安装工程、体育设施安装工程、体育场地设施工程施工；文化体育用品批发兼零售；节能环保设备批发兼零售；节能环保工程设计、施工。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加 3 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本财务报告已经本公司董事会批准于 2017 年 4 月 26 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司预计自报告期末起至少 12 个月仍然可持续经营，并未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息

表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司（及吸收合并下的被合并方），其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于

衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方

面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

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

9、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

不同组合的确定依据：

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3-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款项

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

（4）坏账准备的转回

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

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、半成品、工程材料等。

（2）发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，存货的发出按先进先出法。

（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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见

的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。（修理用材料由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备）。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账

面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

12、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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	残值率%	使用年限（年）	年折旧率%
房屋及建筑物	5	20	4.75
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
工具器具	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计

其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利

预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

23、收入的确认原则

1、销售商品的收入确认

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。本公司的商品销售收入分为硬件销售与软件销售。硬件销售以货物的验收作为收入的确认原则；软件销售是以验收作为收入的确认原则。

2、提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 系统集成收入的确认方法：本公司按取得客户验收确认的工程量验收单作为收入确认的依据。

3、让渡资产使用权收入确认

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司本报告期无会计政策变更事项。

②其他会计政策变更

本公司本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、11、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
防洪费	应纳流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	15

公司 2014 年 10 月 21 日获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的编号为 GR201412000010 的高新技术企业证书。本公司自 2014 年起至 2017 年按照 15% 税率征收企业所得税。

纳入合并范围子公司所得税税率情况：

子公司名称	计税依据	税率%
天津易翰林科技有限公司	应纳税所得额	15
天津市金硕视讯技术有限公司	应税收入	1.25
天津市金硕网络技术有限公司	应纳税所得额	25
天津市景鸿体育设施技术有限公司	应纳税所得额	25
天津乐恩信息科技有限公司	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

(1) 本公司子公司天津易翰林科技有限公司于 2016 年 11 月 24 日获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合

颁发的编号为：GR201612000215的高新技术企业证书。本公司自2016年起至2018年按照15%税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部、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）本公司软件产品实现的销售收入实行超税负3%部分即征即退。

(3) 本公司子公司天津市金硕视讯技术有限公司采用核定征收法征收所得税，2016年按照营业收入的5%的25%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	81,073.70	95,948.03
银行存款	2,328,983.73	3,488,043.51
合 计	2,410,057.43	3,583,991.54

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	9,266,160.00	18.98	3,280,000.00	35.40	5,986,160.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,556,602.42	81.02	6,957,506.17	17.59	32,599,096.25
其中：账龄组合	39,556,602.42	81.02	6,957,506.17	17.59	32,599,096.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	48,822,762.42	100.00	10,237,506.17	20.97	38,585,256.25

(续)

类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	9,280,000.00	13.63	3,280,000.00	35.34	6,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,797,791.43	86.37	5,638,108.77	9.59	53,159,682.66
其中：账龄组合	58,797,791.43	86.37	5,638,108.77	9.59	53,159,682.66

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	68,077,791.43	100.00	8,918,108.77	13.10	59,159,682.66

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原市唐都会议中心有限公司	9,266,160.00	3,280,000.00	35.40	工程合同已终止，根据预计可收回金额确定
合计	9,266,160.00	3,280,000.00	35.40	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	26,741,639.87	67.60	802,249.20	3.00	38,324,075.58	65.18	1,149,722.27	3.00
1至2年	5,483,028.70	13.86	548,302.87	10.00	15,752,834.00	26.79	1,575,283.40	10.00
2至3年	3,449,959.50	8.72	1,724,979.75	50.00	3,615,557.50	6.15	1,807,778.75	50.00
3年以上	3,881,974.35	9.82	3,881,974.35	100.00	1,105,324.35	1.88	1,105,324.35	100.00
合计	39,556,602.42	100.00	6,957,506.17	17.59	58,797,791.43	100.00	5,638,108.77	9.59

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加		本期减少		2016.12.31
		合并增加	本期计提	转回	转销	
应收账款坏账准备	8,918,108.77		4,507,032.18	3,187,634.78		10,237,506.17

(3) 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	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
太原市唐都会议中心有限公司	9,266,160.00	3年以上	18.98	3,280,000.00
深圳市通宝莱科技有限公司	7,700,407.00	1年以内	15.77	231,012.21
天津易华录信息技术有限公司	3,867,979.73	1年以内	7.92	116,039.39
泰新美特（天津）科技有限公司	3,730,000.00	1-2年	7.64	373,000.00
天津市第五十四中学	3,476,900.00	1年以内	7.12	104,307.00

合 计	28,041,446.73		57.43	4,104,358.60
-----	---------------	--	-------	--------------

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	41,550,416.59	91.27	12,226,234.45	88.71
1 至 2 年	2,733,787.51	6.00	1,061,418.67	7.70
2 至 3 年	851,903.62	1.87	451,323.49	3.27
3 年以上	390,242.56	0.86	43,665.96	0.32
合 计	45,526,350.28	100.00	13,782,642.57	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
锐丰建业(天津)视听技术有限公司	1,870,221.00	合同尚未执行完毕
天津天发发电设备制造有限公司	433,280.00	合同尚未执行完毕
合 计	2,303,501.00	

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天津塾通科技有限公司	非关联方	7,923,424.89	17.40	1 年以内	合同未执行完毕
江苏富视特数字技术有限公司	非关联方	6,629,229.02	14.56	1 年以内	合同未执行完毕
天津市渝丰建筑工程有限公司	非关联方	5,535,700.00	12.16	1 年以内	合同未执行完毕
天津视杰科技发展有限公司	非关联方	4,800,000.00	10.54	1 年以内	合同未执行完毕
深圳市恒德安科技有限公司	非关联方	4,780,000.00	10.50	1 年以内	合同未执行完毕
合 计		29,668,353.91	65.16		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,151,789.55	100.00	832,944.35	11.65	6,318,845.20

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	7,151,789.55	100.00	832,944.35	11.65	6,318,845.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,151,789.55	100.00	832,944.35	11.65	6,318,845.20

(续)

类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,534,044.48	100.00	1,566,867.08	11.58	11,967,177.40
其中：账龄组合	13,534,044.48	100.00	1,566,867.08	11.58	11,967,177.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	13,534,044.48	100.00	1,566,867.08	11.58	11,967,177.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	6,208,642.95	86.81	186,259.29	3.00	10,930,457.81	80.76	327,913.74	3.00
1至2年	215,640.60	3.02	21,564.06	10.00	210,770.00	1.56	21,077.00	10.00
2至3年	204,770.00	2.86	102,385.00	50.00	2,349,880.67	17.36	1,174,940.34	50.00
3年以上	522,736.00	7.31	522,736.00	100.00	42,936.00	0.32	42,936.00	100.00
合 计	7,151,789.55	100.00	832,944.35	11.65	13,534,044.48	100.00	1,566,867.08	11.58

(2) 坏账准备

项 目	2016.01.01	本期增加		本期减少		2016.12.31
		合并增加	本期计提	转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,566,867.08		544,630.13	1,278,552.86		832,944.35

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
保证金	739,530.00	2,687,610.67
备用金	3,834,495.60	3,083,625.60
资金往来	2,452,940.30	7,638,300.00
其他	124,823.65	124,508.21

合计	7,151,789.55	13,534,044.48
----	--------------	---------------

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
王宇宁	非关联方	资金往来	1,215,630.00	1年以内	17.00	36,468.90
张国辉	非关联方	资金往来	1,000,881.00	1年以内	13.99	30,026.43
李刚	非关联方	备用金	900,000.00	1年以内	12.58	27,000.00
			16,500.00	2-3年	0.23	8,250.00
天津市开发区国际学校	非关联方	保证金	395,000.00	3-4年	5.52	395,000.00
芜湖鸿图企业管理有限公司	非关联方	资金往来	179,400.00	1年以内	2.51	5,382.00
合计			3,707,411.00		51.83	502,127.33

5、存货

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	820,235.94		820,235.94
在产品			
库存商品	18,398,254.69		18,398,254.69
合 计	19,218,490.63		19,218,490.63

(续)

项 目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,197,253.44		2,197,253.44
在产品	26,156.25		26,156.25
库存商品	13,076,584.29		13,076,584.29
合 计	15,299,993.98		15,299,993.98

6、其他流动资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
待抵扣增值税	52,010.82	33,843.21
合 计	52,010.82	33,843.21

7、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				

项 目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
1、年初余额	2,197,739.33	802,214.06		2,999,953.39
2、本年增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额	2,197,739.33	802,214.06		2,999,953.39
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	869,518.14	69,525.19		939,043.33
2、本年增加金额	104,032.56	16,044.24		120,076.80
(1) 计提或摊销	104,032.56	16,044.24		120,076.80
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	973,550.70	85,569.43		1,059,120.13
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,224,188.63	716,644.63		1,940,833.26
2、年初账面价值	1,328,221.19	732,688.87		2,060,910.06

(2) 投资性房地产期末余额中处于抵押状态的资产净值为 1,940,833.26 元，详见附注五、37。

8、固定资产及累计折旧

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	11,073,259.76	421,573.34	4,055,711.60	1,128,572.53	16,679,117.23
2、本年增加金额	-	138,856.34	9,791.84	4,705,808.07	4,854,456.25

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
(1) 购置	-	138,856.34	9,791.84	405,808.07	554,456.25
(2) 在建工程转入				4,300,000.00	4,300,000.00
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		240,000.00	69,398.66	215,720.00	525,118.66
(1) 处置或报废		240,000.00	69,398.66	215,720.00	525,118.66
4、年末余额	11,073,259.76	320,429.68	3,996,104.78	5,618,660.60	21,008,454.82
二、累计折旧					
1、年初余额	4,391,780.85	373,852.17	2,699,829.82	422,328.65	7,887,791.49
2、本年增加金额	531,516.47	24,354.27	356,698.41	279,952.50	1,192,521.65
(1) 计提	531,516.47	24,354.27	356,698.41	279,952.50	1,192,521.65
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		228,236.00	65,928.73	204,968.50	499,133.23
(1) 处置或报废		228,236.00	65,928.73	204,968.50	499,133.23
4、年末余额	4,923,297.32	169,970.44	2,990,599.50	497,312.65	8,581,179.91
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	6,149,962.44	150,459.24	1,005,505.28	5,121,347.95	12,427,274.91
2、年初账面价值	6,681,478.91	47,721.17	1,355,881.78	706,243.88	8,791,325.74

说明：固定资产期末余额中处于抵押状态的资产净值为 6,149,962.44 元，详见附注五、37。

9、在建工程

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
教育信息化技术培训中心				4,300,000.00		4,300,000.00

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计				4,300,000.00		4,300,000.00
10、无形资产						
项 目	土地使用权	车位使用权	财务软件	合 计		
一、账面原值						
1、年初余额	1,604,428.14	68,000.00	25,385.75	1,697,813.89		
2、本年增加金额						
(1) 购置						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额	1,604,428.14	68,000.00	25,385.75	1,697,813.89		
二、累计摊销						
1、年初余额	139,050.09	37,116.22	2,961.70	179,128.01		
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额	171,138.57	40,516.18	5,500.30	217,155.05		
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	1,433,289.57	27,483.82	19,885.45	1,480,658.84		
2、年初账面价值	1,465,378.05	30,883.78	22,424.05	1,518,685.88		

说明：无形资产期末余额中处于抵押状态的资产净值为 1,433,289.57 元，详见附注五、37。

11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
天津易翰林科技有限公司	491,508.97					491,508.97

(2) 商誉减值准备

①商誉为2014年本公司收购非同一控制的持有天津易翰林科技有限公司100%股权时形成，收购中实际合并成本1,000,000.00元，根据会计准则的规定，在扣除合并日公司享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额508,491.03元后的余额为公司本次投资所形成的商誉。

②期末商誉不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未提取减值准备。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,658,439.43	11,056,262.74	1,641,100.11	10,479,061.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			271,404.67	1,798,799.93
合计	1,658,439.43	11,056,262.74	1,912,504.78	12,277,861.3

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2016.12.31	2015.12.31
可抵扣亏损	3,171,972.81	1,973,694.97
坏账准备	14,187.78	11,238.48
合 计	3,186,160.59	1,984,933.45

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2016.12.31	2015.12.31	备注
2020年	1,973,694.97	1,973,694.97	
2021年	1,198,277.84		
合 计	3,171,972.81	1,973,694.97	

说明：本公司之子公司天津市金硕视讯技术有限公司、天津市金硕网络技术有限公司、天津市景鸿体育设施技术有限公司、天津乐恩信息科技有限公司、天津市伟业金硕科技有限公司、金硕教育科技（深圳）有限责任公司、安徽金硕信息科技有限公司在报告期内应纳税所得额均为负数，考虑短期内不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，故未计提递延所得税资产。

13、短期借款

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款	16,500,000.00	16,000,000.00
合 计	16,500,000.00	16,000,000.00

说明：抵押借款的资产类别以及金额，参见附注五、37 所有权或使用权受到限制的资产。

14、应付账款

(1) 期末应付账款按款项性质列示：

项目	2016.12.31	2015.12.31
应付采购款	3,307,866.38	4,503,119.29
应付工程款	99,016.45	91,280.00
应付装修款	18,400.00	
合 计	3,425,282.83	4,594,399.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津鸿波明创机电设备安装工程有限公司	274,968.30	对方尚未催收
天津市市话通信设备有限公司	177,281.30	对方尚未催收
天津柏丽源科技有限公司	173,250.00	对方尚未催收
天津市同辉博创网络科技发展有限公司	170,352.99	对方尚未催收
天津市达盛昌商贸有限公司	131,500.00	对方尚未催收
合 计	927,352.59	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
	1,123,521.20	616,800.00
1 至 2 年	227,840.00	76,429.00
2 至 3 年	54,000.00	
3 年以上		
合 计	1,405,361.20	693,229.00

(2) 账龄超过 1 年的重要的预收款项：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津经济技术开发区国际学校	175,000.00	合同尚未执行完成
天津奥林匹克中心体育场	54,000.00	合同尚未执行完成
合 计	229,000.00	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	291,636.79	5,497,416.58	5,595,878.13	193,175.24
二、离职后福利-设定提存计划		858,450.21	858,450.21	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	291,636.79	6,355,866.79	6,454,328.34	193,175.24

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		4,372,168.86	4,370,138.86	2,030.00
2、职工福利费		256,577.65	256,577.65	
3、社会保险费		490,849.42	490,849.42	
其中：医疗保险费		461,485.06	461,485.06	
工伤保险费		8,389.18	8,389.18	
生育保险费		20,975.18	20,975.18	
4、住房公积金		372,923.00	372,923.00	
5、工会经费和职工教育经费	291,636.79	4,897.65	105,389.20	191,145.24
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	291,636.79	5,497,416.58	5,595,878.13	193,175.24

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		816,538.14	816,538.14	
2、失业保险费		41,912.07	41,912.07	
3、企业年金缴费				
合计		858,450.21	858,450.21	

17、应交税费

税 项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	319,745.22	1,743,554.73
营业税		134,525.70

企业所得税	626,133.25	1,206,603.65
个人所得税	5,567.41	1,384.30
城市维护建设税	31,725.80	164,471.28
教育费附加	13,535.03	70,425.96
地方教育费附加	9,023.34	46,950.61
防洪费	3,335.66	22,299.30
印花税	1,241.50	
合 计	1,010,307.21	3,390,215.53

18、应付利息

项目	2016.12.31	2015.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	1,025,916.63	1,025,916.63
短期借款应付利息	34,026.67	33,645.65
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合 计	1,059,943.30	1,059,562.28

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
保证金	109,501.00	152,551.00
员工借款	246,055.00	1,211,246.86
其他	280.00	3,410.00
合 计	355,836.00	1,367,207.86

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	账龄	占其他应付款年末余额合计数的比例(%)
刘军	89,501.00	2-3年	25.15
国网天津招标有限公司	20,000.00	1-2年	5.62
合 计	109,501.00		30.77

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2016.12.31	2015.12.31
一年内到期的应付债券(附注五、21)	19,974,554.14	
合 计	19,974,554.14	

21、应付债券

(1) 应付债券

项目	2016.12.31	2015.12.31
企业私募	19,974,554.14	19,851,663.49
减：一年内到期的部分	19,974,554.14	
合计	0.00	19,851,663.49

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
企业私募	10,000,000.00	2014年5月9日	3年	9,680,000.00
企业私募	10,000,000.00	2014年6月13日	3年	10,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额				
合计	20,000,000.00			19,680,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	折价 摊销	本期 偿还	期末余额
企业私募	9,851,663.49			122,890.65		9,974,554.14
企业私募	10,000,000.00					10,000,000.00
减：一年内到期部分 年末余额						19,974,554.14
合计	19,851,663.49			122,890.65		

22、股本

项目							2016.12.31
	2016.01.01	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总说	39,000,000.00	3,340,000.00				3,340,000.00	42,340,000.00

23、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	11,751,553.58	6,680,000.00		18,431,553.58
合计	11,751,553.58	6,680,000.00		18,431,553.58

24、盈余公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	948,950.49	242,738.60		1,191,689.09
合计	948,950.49	242,738.60		1,191,689.09

25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	23,953,848.48	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	23,953,848.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	514,298.89	
减：提取法定盈余公积	242,738.60	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,225,408.77	

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,474,325.48	19,953,194.00	46,606,281.77	19,776,711.23
其他业务	97,956.00	120,076.80	480,943.40	120,076.80
合 计	44,572,281.48	20,073,270.80	47,087,225.17	19,896,788.03

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
电子设备及信息	38,625,586.30	18,476,445.13	43,812,750.15	18,386,403.15
建筑智能化工程	5,848,739.18	1,476,748.87	2,487,054.69	1,044,294.00
体育设施工程			306,476.93	346,014.08
合 计	44,474,325.48	19,953,194.00	46,606,281.77	19,776,711.23

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	44,474,325.48	19,953,194.00	46,606,281.77	19,776,711.23
内销	44,474,325.48	19,953,194.00	46,606,281.77	19,776,711.23
其中：华北地区	44,474,325.48	19,953,194.00	46,606,281.77	19,776,711.23

外销				
合 计	44,474,325.48	19,953,194.00	46,606,281.77	19,776,711.23

27、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
营业税	9,597.30	57,762.26
城市维护建设税	35,863.89	159,210.47
教育费附加	15,190.23	68,233.06
地方教育费附加	10,126.82	45,488.70
残疾人保障基金	18,227.28	
车辆使用税	5,335.00	
防洪费	4,940.26	
房产税	53,859.20	
土地使用税	2,682.33	
印花税	18,947.57	
合 计	174,769.88	330,694.49

说明：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

28、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
薪酬	1,712,921.52	160,107.42
差旅费	107,964.08	
广告费	322,796.95	
交通费	62,859.80	
维修费	72,275.79	
宣传费	172,530.00	
业务招待费	75,521.50	
咨询费	170,564.52	
中标服务费	101,881.59	
机动车费用	71,708.46	

其他	33,383.01	
合 计	2,904,407.22	160,107.42

29、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
办公费	96,689.85	398,363.16
差旅费	1,909.89	211,725.10
机动车费用	63,626.79	178,258.07
折旧摊销费用	1,090,841.88	949,504.51
水电物业费	258,134.20	93,552.92
中介服务费	322,452.37	858,493.41
技术服务费	4,870,734.60	19,951.50
税金	47,606.27	167,409.78
薪酬	2,057,313.09	2,839,051.35
研发支出	7,389,170.60	5,465,024.39
业务招待费	20,426.00	407,011.48
中标服务费	13,891.00	145,084.31
租赁费	8,400.00	8,000.00
其他	82,878.29	259,248.68
合 计	16,324,074.83	12,000,678.66

30、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	4,062,396.18	3,178,343.15
减：利息收入	108,252.48	69,158.03
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	10,084.75	11,411.30
其他		918.68
合 计	3,964,228.45	3,121,515.10

31、资产减值损失

项 目	2016年度	2015年度
坏账损失	585,474.67	6,176,063.95

合 计	585,474.67	6,176,063.95
-----	------------	--------------

32、营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		9,000.00	
其中：固定资产处置利得		9,000.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,996,370.23	650,000.00	50,000.00
无法支付的应付款项		566,020.45	
其他			
合 计	1,996,370.23	1,225,020.45	50,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年度	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,946,370.23	与收益相关
技术创新补贴	50,000.00	与收益相关
合 计	1,996,370.23	

33、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	1,485.43	21,913.80	1,485.43
其中：固定资产处置损失	1,485.43	21,913.80	1,485.43
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
滞纳金	57,795.53		57,795.53
其他	12,931.84	628.99	12,931.84
合 计	72,212.80	22,542.79	72,212.80

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2016年度	2015年度
-----	--------	--------

当期所得税	1,705,234.16	970,655.24
递延所得税	254,065.35	-518,995.59
合 计	1,959,299.51	451,659.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	2,470,213.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	370,531.96
子公司适用不同税率的影响	99,611.12
调整以前期间所得税的影响	1,318,623.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,612.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	180,184.07
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-24,263.16
所得税费用	1,959,299.51

35、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	2016年度	2015年度
往来款	2,259,717.23	21,420.79
存款利息收入	108,252.48	69,158.03
补贴收入	50,000.00	650,000.00
合 计	2,417,969.71	740,578.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年度	2015年度
往来款	1,128,102.00	1,657,018.58
手续费	10,084.75	12,329.98
办公费用	116,301.46	398,363.16
差旅费	110,617.67	211,725.10
房屋租赁费	8,400.00	8,000.00
广告宣传费	495,326.95	
机动车费用	135,335.25	178,258.07
技术服务费	4,870,734.60	19,951.50

维修费	72,679.89	59,603.42
物业费	258,134.20	11,606.00
研发费	155,358.86	215,812.00
业务招待费	95,947.50	407,011.48
中标服务费	115,772.59	145,084.31
中介费用	322,452.37	336,955.30
咨询费	170,564.52	521,538.11
其他	158,361.69	100,839.52
合计	8,224,174.30	4,284,096.53

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
资金往来	5,185,359.70	600,000.00
合计	5,185,359.70	600,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
资金往来		8,238,300.00
合计		8,238,300.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
员工借款		1,161,246.86
合计		1,161,246.86

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
员工借款	965,191.86	
合计	965,191.86	

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	510,913.55	6,152,195.53
加：资产减值准备	585,474.67	6,176,063.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,305,717.19	1,125,979.51

无形资产摊销	38,027.04	38,027.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,485.43	12,913.80
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）	4,062,396.18	3,178,343.15
投资损失（收益以“－”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	254,065.35	-518,995.59
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）	-3,918,496.65	-3,222,652.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,313,361.08	-15,818,577.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,992,673.78	1,107,752.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,466,452.10	-1,768,949.59
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	2,410,057.43	3,583,991.54
减：现金的期初余额	3,583,991.54	4,199,503.65
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	-1,173,934.11	-615,512.11

(2) 本年支付的取得子公司的现金净额无。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016年度	2015年度
一、现金	2,410,057.43	3,583,991.54
其中：库存现金	81,073.70	95,948.03
可随时用于支付的银行存款	2,328,983.73	3,488,043.51

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		
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	2,410,057.43	3,583,991.54
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		

37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	1,940,833.26	借款抵押
固定资产	1,638,725.70	借款抵押
固定资产	4,511,236.74	企业私募债抵押
无形资产	716,644.79	借款抵押
无形资产	716,644.78	企业私募债抵押
合计	9,524,085.27	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、其他原因的合并范围变动

本公司新设子公司天津市伟业金硕科技有限公司、金硕教育科技（深圳）有限责任公司、安徽金硕信息科技有限公司三家子公司，截至 2016 年 12 月 31 日尚未进行实际出资。

七、在其他主体中的权益

1、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	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
天津易翰林科技有限公司	天津市	天津市南开区	电子信息及设备	100.00	
天津市金硕视讯技术有限公司	天津市	天津市南开区	电子信息及设备	100.00	
天津市金硕网络技术有限公司	天津市	天津市南开区	电子信息及设备	100.00	
天津市景鸿体育设施技术有限公司	天津市	天津市南开区	电子信息及设备	100.00	
天津乐恩信息科技有限公司	天津市	天津市南开区	电子信息及设备	100.00	
天津市伟业金硕科技有限公司	天津市	天津市宁河区	电子信息及设备	51.00	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
金硕教育科技（深圳）有限责任公司	深圳市	深圳市福田区	信息技术软件研发以及建筑装饰	100.00	
安徽金硕信息科技有限公司	合肥市	合肥市包河工业区	电子信息及设备	100.00	

八、关联方及其交易

1、本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	股东对本公司持股比例（%）	股东对本公司的表决权比例（%）
张跃	股东	自然人	57.1516	57.1516

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津裕教企业管理咨询有限公司	公司股东（16.0298%）
闫金玲	公司股东（6.7312%）
康敬国	公司股东（2.0878%）
郭丹	公司股东（2.8342%）
孟祥宇	董事
曹增华	监事
赵钢	董事会秘书
李明	监事会主席
付云开	副总经理
徐宏云	财务总监

4、关联方交易情况

（1）关键管理人员报酬

项目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	581,363.00	464,517.67

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借利息	起始日	到期日	备注
拆出：					
天津裕教企业管理咨询有限公司	2,702,000.00	5,971.00	2015年12月25日	2016年1月6日	

关联方	拆借金额	拆借利息	起始日	到期日	备注
孟祥宇	1,052,000.00	14,746.00	2016年5月31日	2016年7月12日	
赵钢	900,000.00	34,808.00	2016年1月6日	2016年7月12日	
曹增华	900,000.00	34,808.00	2016年1月5日	2016年7月13日	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津裕教企业管理咨询有限公司			2,702,000.00	81,060.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2016.12.31	2015.12.31
其他应付款	张跃	20,000.00	932,258.05
其他应付款	康敬国		24,600.00

6、关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张跃	短期借款	8,000,000.00	2016年11月15日	2017年11月14日	否
张跃	企业私募债	10,000,000.00	2014年5月9日	2017年5月8日	否
张跃	企业私募债	10,000,000.00	2014年6月13日	2017年6月12日	否

说明：公司发行两期中小企业私募债，公司控股股东张跃以其持有的公司610万股股票为债券发行提供质押担保。

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、前期差错更正

本公司无需要披露的前期差错更正。

2、债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	9,266,160.00	23.87	3,280,000.00	35.40	5,986,160.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	29,560,942.42	76.13	5,567,883.67	18.84	23,993,058.75
其中：账龄组合	29,560,942.42	76.13	5,567,883.67	18.84	23,993,058.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	38,827,102.42	100.00	8,847,883.67	22.79	29,979,218.75

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	9,280,000.00	17.62	3,280,000.00	35.34	6,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,388,431.43	82.38	4,681,554.27	10.79	38,706,877.16
其中：账龄组合	43,388,431.43	82.38	4,681,554.27	10.79	38,706,877.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,668,431.43	100.00	7,961,554.27	15.12	44,706,877.16

A、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
太原市唐都会议中心有限公司	9,266,160.00	3,280,000.00	35.40	工程合同已终止，根据预计可收回金额确定
合计	9,266,160.00	3,280,000.00	35.40	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	21,984,389.87	74.37	659,531.70	3.00	28,358,625.58	65.36	850,758.77	3.00
1至2年	1,698,528.70	5.75	169,852.87	10.00	10,591,924.00	24.41	1,059,192.40	10.00
2至3年	2,279,049.50	7.71	1,139,524.75	50.00	3,332,557.50	7.68	1,666,278.75	50.00
3年以上	3,598,974.35	12.17	3,598,974.35	100.00	1,105,324.35	2.55	1,105,324.35	100.00
合计	29,560,942.42	100.00	5,567,883.67	18.84	43,388,431.43	100.00	4,681,554.27	10.79

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	7,961,554.27	3,489,535.68	2,603,206.28		8,847,883.67

(3) 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	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
太原市唐都会议中心有限公司	9,266,160.00	3年以上	23.87	3,280,000.00
深圳市通宝莱科技有限公司	7,700,407.00	1年以内	19.83	231,012.21
天津易华录信息技术有限公司	3,867,979.73	1年以内	9.96	116,039.39
天津市第五十四中学	3,476,900.00	1年以内	8.95	104,307.00
金华信息港数字传媒有限公司	1,755,000.00	1年以内	4.52	52,650.00
合计	26,066,446.73		67.13	3,784,008.60

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,661,042.42	100.00	1,124,877.13	12.99	7,536,165.29
其中：账龄组合	8,661,042.42	100.00	1,124,877.13	12.99	7,536,165.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,661,042.42	100.00	1,124,877.13	12.99	7,536,165.29

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,683,721.18	100.00	688,255.34	5.43	11,995,465.84
其中：账龄组合	12,683,721.18	100.00	688,255.34	5.43	11,995,465.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	12,683,721.18	100.00	688,255.34	5.43	11,995,465.84

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	6,448,097.54	74.45	193,442.93	3.00	11,546,416.90	91.03	346,392.51	3.00
1至2年	1,087,640.60	12.56	108,764.06	10.00	617,268.28	4.87	61,726.83	10.00
2至3年	605,268.28	6.99	302,634.14	50.00	479,800.00	3.78	239,900.00	50.00
3年以上	520,036.00	6.00	520,036.00	100.00	40,236.00	0.32	40,236.00	100.00
合计	8,661,042.42	100.00	1,124,877.13	12.99	12,683,721.18	100.00	688,255.34	5.43

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	688,255.34	771,703.08	335,081.29		1,124,877.13

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
保证金	624,430.00	622,430.00
备用金	3,825,495.60	2,937,425.60
资金往来	4,142,009.20	9,053,198.28
其他	69,107.62	70,667.30
合计	8,661,042.42	12,683,721.18

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
天津乐恩信息科技有限公司	公司子公司	资金往来	280,170.62	1年以内	3.23	8,405.12
			1,002,500.00	1-2年	11.57	100,250.00
			456,398.28	2-3年	5.27	228,199.14
王宇宁	非关联方	资金往来	1,215,630.00	1年以内	14.04	36,468.90
张国辉	非关联方	资金往来	1,000,881.00	1年以内	11.56	30,026.43

单位名称	是否为关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
天津乐恩信息科技有限公司	公司子公司	资金往来	280,170.62	1年以内	3.23	8,405.12
			1,002,500.00	1-2年	11.57	100,250.00
			456,398.28	2-3年	5.27	228,199.14
李刚	非关联方	备用金	900,000.00	1年以内	10.39	27,000.00
			16,500.00	2-3年	0.19	8,250.00
天津市开发区国际学校	非关联方	保证金	395,000.00	3-4年	4.56	395,000.00
合计			5,267,079.90		60.81	833,599.59

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	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	13,800,000.00		13,800,000.00	13,800,000.00		13,800,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	13,800,000.00		13,800,000.00	13,800,000.00		13,800,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津易翰林科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
天津市金硕视讯技术有限公司	1,300,000.00			1,300,000.00
天津市金硕网络技术有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00
天津市景鸿体育设施技术有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00
天津乐恩信息科技有限公司	500,000.00			500,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	13,800,000.00			13,800,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,803,033.90	19,883,331.62	34,389,741.75	20,320,004.76
其他业务	97,956.00	120,076.80	480,943.40	120,076.80
合计	37,900,989.90	20,003,408.42	34,870,685.15	20,440,081.56

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
电子设备及信息	31,954,294.72	18,406,582.75	32,008,387.06	19,275,710.76
建筑智能化工程	5,848,739.18	1,476,748.87	2,381,354.69	1,044,294.00
合 计	37,803,033.90	19,883,331.62	34,389,741.75	20,320,004.76

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	37,803,033.90	19,883,331.62	34,389,741.75	20,320,004.76
内销	37,803,033.90	19,883,331.62	34,389,741.75	20,320,004.76
其中：华北地区	37,803,033.90	19,883,331.62	34,389,741.75	20,320,004.76
外销				
合 计	37,803,033.90	19,883,331.62	34,389,741.75	20,320,004.76

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-1,485.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	90,333.00	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	-70,727.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	68,120.20	
减：非经常性损益的所得税影响数	4,086.79	
非经常性损益净额	64,033.41	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	64,033.41	

2、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	
		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	0.62	0.0124	0.0124
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.54	0.0108	0.0108

天津金硕信息科技集团股份有限公司
2017年4月26日

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：

公司证券部