



DRORE

卓锐科技

NEEQ:836175

浙江卓锐科技股份有限公司 (Zhejiang
DRORE Technology CO.,LTD.)



浙江卓锐科技股份有限公司
Zhejiang Drore Technology Co.Ltd

半年度报告

2016

公司半年度大事记

一、战略投资途记科技

2016年4月，公司收购杭州途记科技有限公司为公司的控股子公司。途记核心产品“众旅云”是服务大众旅游的云平台，覆盖云应用（旅游护照）、云服务（旅游商圈）、云数据（旅游服务基础数据库）三大体系，已为全国50余家旅游局提供了创新技术与运营结合的智慧旅游解决方案。



二、智慧景区云产品发布

2016年6月，“卓锐智慧景区云平台”1.0产品在中国风景名胜区旅游互联网大会上发布，首创智慧旅游云租赁服务新模式，降低了智慧旅游建设的软硬件成本，缩短了建设周期，可按需付费实现快速部署，让智慧旅游建设像点单一样简单，云产品的发布标志着公司产品升级的里程碑。



三、都江堰景区战略合作

公司与都江堰市青城山-都江堰风景区管理局基于共享经济的理念，共同构建一个2C旅游目的地在线服务运营平台——TravelTailor 旅行网，提供VIP旅行管家定制服务，打造近场OTA平台，助推旅游供给侧改革，实现以景区为核心吸引地，带动周边吃、住、行、游、娱、购产业生态圈；快速规模化整合、复制、推广，实现都江堰市乃至全国的全域旅游发展。



四、浙旅集团战略合作

公司与浙江旅游集团旗下浙江浙旅投资有限责任公司将共同打造基于“基地+基金”模式，立足浙江、面向全国的旅游行业垂直领域创业孵化平台和产业集聚发展基地——浙旅众创投资平台，专注于旅游双创的优质项目，旨在解决旅游项目融资、孵化、培育的市场痛点，为旅游双创企业和创客提供资金、技术、信息服务，整合智慧旅游跨界资源，布局旅游全产业链。



目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	1、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。
	2、浙江卓锐科技股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议
	3、浙江卓锐科技股份有限公司第一届监事会第五次会议决议
	4、报告期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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	浙江卓锐科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang DRORE Technology CO.,LTD.
证券简称	卓锐科技
证券代码	836175
法定代表人	宋夫华
注册地址	杭州市余杭区良渚街道七贤桥村（2幢）北4楼
办公地址	杭州市西湖区体育场路580号昆仑大厦3号楼
主办券商	世纪证券
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	何钊
电话	0571-88739991
传真	0571-88923268
电子邮箱	hes@drore.com
公司网址	http://drore.com/
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区体育场路580号昆仑大厦3号楼 310012

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-23
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	智慧旅游
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	39,999,996
控股股东	宋夫华
实际控制人	宋夫华
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,338,010.23	11,624,848.45	83.56%
毛利率%	74.68%	62.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,921,908.68	1,368,664.66	478.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,392,487.58	914,157.66	599.27%
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）	15.74%	21.70%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.70%	14.49%	-
基本每股收益	0.20	0.06	233.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	73,128,907.48	67,225,106.66	8.78%
负债总计	18,174,978.96	20,839,348.59	-12.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,285,748.38	46,363,839.70	17.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	2.08	-34.61%
资产负债率%	24.85%	31.00%	-
流动比率	3.34	2.90	-
利息保障倍数	80.54	14.13	-

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	-12,100,565.59	-8,526,111.97	-41.92%
应收账款周转率	0.59	0.55	7.27%
存货周转率	0.00	0.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.78%	120.57%	-
营业收入增长率%	83.56%	188.27%	-
净利润增长率%	472.98%	190.94%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处行业为“165 软件和信息技术服务业”，在应用领域方面属于智慧城市板块中的智慧旅游服务行业。公司主营业务是为景区、旅游局等旅游政府相关部门提供覆盖“规划设计+云服务+定制开发+运营推广”的智慧旅游整体解决方案，采用系统定制开发、云租赁服务等方式满足各类用户的应用需求，最终实现“智慧旅游云服务平台+全域旅游运营平台+AR 增强现实产品体系”的三大战略目标。

公司作为国内首个智慧旅游云服务运营商，以自主研发智慧旅游云服务平台产品为核心竞争力及业务切入口。智慧旅游云服务平台依托卓锐自主研发的云数据中心，云 3D GIS 引擎，为各类涉旅用户便捷、快速、高效搭建智慧旅游应用服务系统，并提供弹性按需服务。开发的面向智慧旅游各类应用主体的统一服务平台。该平台集行政管理信息、电子商务信息、营销推广信息、公共服务信息、综合统计信息等于一体，覆盖旅游“吃、住、行、游、购、娱”6 大主要信息要素，实现数据深度融合与智能分析。

报告期内，公司主要客户类型为：旅游目的地管理者，包括全国各级景区的实际运营方、各级政府旅游管理部门。公司的收入来源主要包括向目标客户收取智慧旅游项目建设费用及云平台产品年租赁费用。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

二、经营情况

2016 年上半年，公司坚持贯彻执行年度经营计划，持续打造“智慧旅游云服务平台+全域旅游运营平台+AR 增强现实产品体系”的卓锐智慧旅游产业生态圈，不断强化企业内部管理，加强服务、运营业务，不断提升公司综合竞争力。公司各项业务保持了稳健成长势头，整体上达到了预期目标。

一、财务状况

报告期内，公司总资产为 7,312.89 万元，较上期增长 8.78%；净资产为 5,495.39 万元，较上期增长 18.47%。应收账款为 4,387.52 万元，较上期增长 54.39%，主要由于合作单位均为景区、旅游局等政府单位，合同签订后首付款比例低，实施周期约为 6-12 个月，经验收合格后方可申请收款，故回款时间滞后，回款基本集中在下半年度。

二、经营成果

（一）营业收入状况

报告期内公司实现营业收入 2,133.80 万元，上年同期 1,162.48 万元，同比增长 83.56%。主要原因是：

1、旅游业正成为我国经济增长产业转型升级的“强劲引擎”，以互联网为核心的信息经济成为各省市发展重中之重，智慧旅游建设发展迅猛。

2、公司新增业绩合同约为 3000 万，同期增长 383.87%；

3、研发水平大幅提高，施工周期缩短，项目开展顺利。

4、报告期公司积极拓展全国市场，省外业务大幅增长。

（二）净利润情况

报告期实现净利润 784.22 万元，上年同期 136.87 万元，同比增长 472.97%。增长原因为：

1、报告期公司新增业绩合同约为 3000 万，同期增长 383.87%。

2、本期新增业绩均为软件类，公司云产品架构日趋成熟化，开发成本降低，施工周期缩短，公司大幅提速项目完成进度。

3、本期营业外收入 152.95 万元，上期 45.45 万元，同期增长 236.52%。

（三）现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1210.05 万元，较上年同期减少 357.45 万元，主要原因是支付给职工薪酬增加 619.31 万元。

三、研发创新

2016 年上半年，公司针对市场变化，结合公司持续不断的研发投入及多年的沉淀，推出了智慧景区云平台产品。智慧景区云平台集行政管理信息、电子商务信息、营销推广信息、公共服务信息、综合统计信息等于一体，实现数据深度融合与智能分析，以按需计费的方式出租给旅游管理部门及涉旅企业，进一步简化了建设过程，缩短了建设周期，可将数据中心建设投入下降约 60%，实际施工减少 80%，运维人力减少约 30%，大大减轻智慧旅游建设的软硬件成本压力，并具备省、准、快、智四大优势。

四、业务拓展

2016 年是公司业务快速发展、产品升级、突破创新的一年。在加强与原有客户良好合作的基础上，公司相继开拓了湖南、山东、四川、江西、安徽、内蒙古等新的区域旅游目的地，并与当地景区、旅游局等主管部门展开了深度合作。公司面向全国 225 家国家级风景名胜区、400 余家国家湿地公园及千余家省级名胜区，开展智慧旅游云租赁服务及联动营销，实现低成本投入快速部署覆盖。

五、团队建设

为适应公司云产品上市需要，2016 年公司加强了云产品技术人才的储备，扩大了国内市场销售队伍力量，为下一步大力推广智慧景区云产品打下坚实的基础。

六、战略布局

为进一步促进我公司智慧旅游云服务运营商战略布局的快速发展，公司收购杭州途记科技有限公司（简称“途记”）55%股权，途记成为公司的控股子公司。途记核心产品“众旅云”是服务大众旅游的云平台，覆盖云应用（旅游护照）、云服务（旅游商圈）、云数据（旅游服务基础数据库）三大体系，为“全域旅游”时代提供新思路、新技术与新运营相结合的智慧旅游解决方案，帮助旅游局服务旅游企业连接旅游消费市场，帮助旅游企业融合旅游产品和消费者。

此外，公司在报告期内达成两大战略合作：1）公司通过与都江堰市青城山-都江堰风景区管理局的战略合作加强了公司与景区的深度合作，着力布局 C 端游客市场，成功开展定制化旅游管家服务，重点打造近场 OTA 平台，助力目的地全域旅游发展；2）公司与浙江浙旅投资有限公司基于“基地+基金”模式，共同打造立足浙江、面向全国的旅游行业垂直领域创业孵化平台和产业集聚发展基地——浙旅众创投资平台，将专注于旅游双创的优质项目，旨在解决旅游项目融资、孵化、培育的市场痛点，为旅游双创企业和创客提供资金、技术、信息服务，整合智慧旅游跨界资源，布局旅游全产业链。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营情况产生影响。

三、风险与价值

一、政策风险

目前我国出台了一系列政策与措施（《国务院关于促进旅游业改革发展的若干意见（2014年）》、《关于促进智慧旅游发展的指导意见》、《国务院关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》（2015）），大力促进互联网+旅游的发展，公司所处的智慧旅游行业发展前景看好。今年年初，汪洋在国务院旅游工作部际联席会上强调：“大力促进旅游供给侧改革，推动我国旅游业发展迈上新台阶。”在2016年全国旅游规划发展工作会议上，国家旅游局李金早局长指出要用全域旅游思维引领新时期旅游规划发展工作，会议对2016年旅游规划工作提出了五点要求，并明确了2016年旅游规划发展的十大重点工作。2016年上半年，我国旅游经济平稳发展，旅游业正成为拉动经济增长、带动转型升级、实现创业创新的“强劲引擎”。如果上述政策发生变动，我国各地智慧旅游建设项目减少，将对公司经营业绩造成影响。

公司应对策略：智慧旅游建设已成为我国中长期发展的战略重点，4A级及以上景区智慧旅游建设市场潜力及发展空间巨大，3A级及以下景区智慧旅游建设方兴未艾，短期内政策变动可能性低。公司将快速推广智慧旅游云平台产品，快速抢占全国市场。同时公司也将紧密关注国家政策变动情况，并适时作出应对。

二、客户相对集中风险

报告期内，公司前五名客户收入占公司主营业务收入的比重为90%。公司客户相对集中，主要是因为公司承担的智慧旅游建设项目单个项目合同金额高，项目建设内容复杂，周期长，为最大限度发挥公司现有资源力量，公司将主要精力放在承接几个大型项目上，这导致公司对前五名大客户依赖性强，如果上述客户突然中止合同，则对公司整体收入影响较大。但目前公司客户基本为旅游景区或旅游局等机构单位，而此类客户的智慧旅游项目建设一般设有专项资金，因此上述重大客户突然中止合同的可能性比较低。未来，随着公司规模扩大，公司人员的扩充，公司将有能力承接更多大型项目，并缩短单个项目的施工周期，从而降低对前五名客户的依赖性。

公司应对策略：公司将加大项目开拓力度，同时扩充人员，并缩短单个项目开发周期，以承接更多项目，从而降低对前五名客户的依赖。

三、市场快速扩张的管理风险

随着公司新一轮扩张计划实施，公司在管理上将面临新的挑战，如果公司管理层素质及管理不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织结构和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，则公司的竞争力将在一定程度上受到影响，或出现因分支机构较多、管理制度执行不到位而对分支机构控制不力的风险。

公司应对策略：针对上述风险，公司定期召开管理会议，及时发现、讨论内部管理存在的问题，调整公司组织架构设置、完善内部管理制度，并严格贯彻执行，使公司的规模化扩张有充分的制度保障。公司管理层坚持学习，提升自身素质及管理水平，通过定期的内训和外训，为公司充分储备优秀的业务骨干、中级、高级管理人才。

四、新技术更新的风险

公司作为以技术、文化创新为核心竞争力的研发型企业，必须紧跟最新技术发展趋势，保障公司产品竞争力，才能保持持续快速发展。反之，如不能持续进行新技术研发积累，会很大程度上影响到企业持续发展创新，而一旦技术发展不能适应市场要求，则可能会对企业核心竞争力产生负面影响。

公司应对策略：公司将针对VR等新技术，加强与浙江大学、香港理工大学的联合研发储备，让公司在机制上紧跟技术发展趋势，同时加强新技术人员的培养及投入。

五、人才流失的风险

公司主营产品为智慧旅游整体解决方案，所处行业为软件和技术服务行业，属于知识密集型行业，且要求从业人员兼具软件开发知识与旅游行业知识。公司为智慧旅

游行业首批从业企业，经过近 10 年的发展，公司已经培养了一批既懂技术又懂旅游行业的综合型人才，足以支撑公司未来的持续经营与发展壮大。随着智慧旅游行业的发展，市场竞争的加剧，企业间对人才争夺将更加激烈，虽然公司针对管理人员和核心人员已经实施相应的激励措施，但公司仍有可能面临核心人员和管理人员流失的风险。

公司应对策略：公司制定了具有竞争力的薪酬体系，并针对管理人员和核心人员实施相应的激励措施，同时公司还将从增加职业培训、提升晋升空间、加强团队建设及企业文化建设等各方面来留住人才。

六、应收账款回款的风险

截止到 2016 年 6 月 30 日，公司应收账款余额 43,875,341.05 元，占当期期末资产总额的比例为 60%。公司应收账款较大与公司所处行业的经营特点有关，其一方面是公司根据项目的开发阶段实施分阶段结算，另一方面，下游客户主要是景区、旅游局等，付款审批环节多，结算周期长。虽然公司应收账款账龄结构合理，货款回收情况正常，未出现重大不利变化，且公司下游景区、旅游局等客户实力强，信用度高，公司应收账款不能回收的风险较小。但是，随着公司销售规模的不断扩大以及行业竞争导致的信用期延长，公司仍可能存在因客户延迟支付货款导致经营活动资金紧张。

公司应对策略：公司实施严格的应收账款控制管理制度，安排专人对到期应收账款进行分析和跟踪。

七、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为自然人宋夫华，其持有公司 58.725% 的股份，共计 2349 万股，足以对股东大会的决议产生重大影响。且宋夫华长期担任董事长、总经理，现为股份公司董事长、总经理，足以对董事会的决议产生重大影响。若未来控股股东、实际控制人利用其控股地位或实际控制地位及管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

公司应对策略：公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度。并在未来考虑通过引入独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二(二)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(三)
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	是	二(四)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 18 日	-	-	8.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司 2015 年年度权益分派方案获得 2016 年 4 月 29 日召开的年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 22,222,220 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，公司总股本增至 39,999,996 股。

公司已于 2016 年 5 月 10 日在全国中小股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）上披露了相关公告《浙江卓锐科技股份有限公司权益分派实施公告》（公告编号：2016-019）。

（二）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
杭州余杭五常经济发展有限公司与公司就其与公司的《房屋租赁合同》纠纷事宜	935,903.00	1.70%	是	2016 年 4 月 22 日
总计	935,903.00	1.70%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

2016 年 4 月 14 日浙江省杭州市中级人民法院作出（2015）浙杭民终字第 3536 号的判决，结果如下：

1.撤销杭州市余杭区人民法院（2015）杭余良民初字第 451 号民事判决；

2.浙江卓锐科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付杭州余杭五常经济发展有限公司房屋租金 935,903.00 元；

3.驳回杭州余杭五常经济发展有限公司的其他诉讼请求。

一审案件受理费 31,218.00 元，减半收取，由杭州余杭五常经济发展有限公司负担 9,029.00 元，由浙江卓锐科技股份有限公司负担 6,580.00 元，二审案件受理费 28,886.00 元，由杭州余杭五常经济发展有限公司负担 15,727.00 元，由浙江卓锐科技股份有限公司承担 13,159.00 元。

本判决为终审判决。

目前，公司已经按照判决结果支付杭州余杭五常经济发展有限公司房屋租金 935,903.00 元。公司的主要诉讼请求得到了法院二审判决的支持，该诉讼不会对公司经营产生重大不利影响。

公司已于 2016 年 4 月 22 日在全国中小股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）上披露了相关公告《浙江卓锐科技股份有限公司诉讼结果公告》（公告编号：2016-014）。

(三) 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
宋夫华、何钡	关联担保	5,000,000.00	是
邓剑然	关联交易	6,085,000.00	是
宋夫华	关联交易	3,500,289.60	是
何钡	关联交易	2,739,183.00	是
金可可	关联交易	1,000,000.00	是
吴锡委	关联交易	808,649.00	是
郑旭列	关联交易	681,000.00	是
路昊	关联交易	199,000.00	是
鲍海勇	关联交易	193,000.00	是
总计	-	20,206,121.60	-

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：

2015年6月，公司向杭州银行股份有限公司科技支行取得借款500万元，借款合同编号为：103C110201500402，借款合同期限自2015年6月18日至2016年6月18日，杭州高科技担保有限公司提供担保，自然人宋夫华以权属编号为杭房权证西移字第07543903号的房产以及宋夫华、何钡以连带保证提供反担保。

2016年6月，继上年合约，公司向杭州银行股份有限公司科技支行取得借款500万元，借款合同编号为：103C110201600225，借款合同期限自2016年6月23日至2017年6月21日，杭州高科技担保有限公司提供担保，自然人宋夫华以权属编号为杭房权证西移字第07543903号的房产以及宋夫华、何钡以连带保证提供反担保。

2016年1-6月，公司参股子公司杭州微旅信息技术有限公司的股东邓剑然因子公司业务需求与公司发生关联交易，交易金额为608.5万元，截至6月底，邓剑然已归还400.93万元，期末余额207.57万元。本次关联交易并未对公司正常经营产生不良影响。

2016年1-6月，公司参股子公司杭州途记科技有限公司的股东金可可因子公司业务需求与公司发生关联交易，交易金额为100万元，截至6月底，金可可已归还100万元，期末余额0万元。本次关联交易并未对公司正常经营产生不良影响。

2016年1-6月，关联方公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理宋夫华，董事兼副总经理吴锡委，董事兼副总经理鲍海勇，董事兼副总经理路昊，技术总监郑旭列，董事会秘书何钡，因个人原因向公司暂借款，截止6月底上述人员均已归还所有款项，期末余额为0。本次关联交易并未对公司正常经营产生不良影响。

(四) 收购、出售资产、对外投资事项

2016年4月，公司使用自有资金300万元收购杭州途记科技有限公司55%的股权，杭州途记科技有限公司成为公司的控股子公司。

杭州途记科技有限公司系一家依据中华人民共和国法律成立并存续的有限责任公司，注册号：91330108396167850W，住所：杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园A

幢 14 楼 B 座，注册资本：100 万元，法定代表人：龙飞，经营范围：计算机软硬件、电子商务技术等。

公司已于 2016 年 3 月 25 日和 4 月 11 日在全国中小股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）上披露了相关公告《浙江卓锐科技股份有限公司收购资产的公告》（公告编号：2016-003）；《浙江卓锐科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-013）。

2016 年 6 月，本公司设立全资子公司都江堰致慧科技有限公司之全资子公司成都卓锐云科技有限公司。孙公司的设立有利于公司实现中长期发展战略，丰富产业结构，开拓西南市场业务，提高公司在行业内的核心竞争力和综合实力。该全资孙公司于 7 月 4 日完成了工商注册登记手续，并取得了由成都市工商行政管理局核发的《营业执照》，相关信息如下：

统一社会信用代码：91510100MA61WK9EXN

名称：成都卓锐云科技有限公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：成都高新区锦城大道 666 号 3 栋 23 层 5 号

法定代表人：宋夫华

注册资本：（人民币）壹佰万元

经营范围：销售：计算机软硬件及辅助设备、通讯设备（不含无限广播电视发射及卫星地面接收设备）、电子产品；计算机系统集成；通讯设备技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；设计、制作、代理及发布国内广告（不含气球广告）；旅游咨询（未取得相关行政许可（审批），不得展开经营活动）；市场营销策划；会议及展览展示服务；文化艺术交流活动策划；商务咨询（不含投资咨询）；票务代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司已于 2016 年 6 月 20 日和 7 月 25 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露 相关公告：《浙江卓锐科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-030）、《浙江卓锐科技股份有限公司对外投资的公告（设立全资孙公司）》（公告编号：2016-031）、《浙江卓锐科技股份有限公司关于孙公司完成工商这册登记的公告》（公告编号：2016-040）。

2016 年 8 月，本公司与浙江浙旅投资有限责任公司、北京左驭投资管理有限公司、杭州复琢投资管理有限公司、杭州赛石园林集团有限公司、浙江南方建筑设计有限公司、华数数字电视传媒集团有限公司共同出资设立参股公司浙江乡悦投资管理有限公司，注册地为浙江省杭州市，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 250,000.00 元，占注册资本的 2.50%，浙江浙旅投资有限责任公司出资人民币 3,500,000.00 元，占注册资本的 35.00%；北京左驭投资管理有限公司出资人民币 2,600,000.00 元，占注册资本的 26.00%；杭州复琢投资管理有限公司出资人民币 750,000.00 元，占注册资本的 7.50%；杭州赛石园林集团有限公司出资人民币 750,000.00 元，占注册资本的 7.50%；浙江南方建筑设计有限公司出资人民币 1,550,000.00 元，占注册资本的 15.50%；、华数数字电视传媒集团有限公司出资人民币 600,000.00 元，占注册资本的 6.00%。

该参股子公司已于 8 月 11 日完成了工商注册登记手续，并取得了杭州市西湖区市场监督管理局核发的《营业执照》，相关信息如下：

统一社会信用代码：91330106MA27YEB78D(1/1)

名称：浙江乡悦投资管理有限公司
类型：有限责任公司
住所：杭州市西湖区北山街道桃花弄 8 号 1253 室
法定代表人：张健
注册资本：（人民币）壹仟万元
经营范围：服务：投资管理、私募股权投资管理（以上项目未经金融等监督部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），承接园林绿化工程（涉及资质凭证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
公司已于 2016 年 8 月 9 日和 8 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露 相关公告：《浙江卓锐科技股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2016-042）、《浙江卓锐科技股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2016-043）、《浙江卓锐科技股份有限公司关于参股子公司完成工商这册登记的公告》（公告编号：2016-044）。

（五）承诺事项的履行情况

1、承诺事项一
承诺人：全体发起人
承诺事项：不开展与公司相竞争的业务。
履行情况：全体发起人自签订承诺至今并未开展与公司相竞争的业务。

2、承诺事项二
承诺人：公司持股 5%以上股东、股份公司董事、监事、高级管理人员及核心人员
承诺事项：避免同业竞争
履行情况：以上承诺人自签订承诺至今并未有同业竞争行为。

3、承诺事项三
承诺人：浙江卓锐科技股份有限公司
承诺事项：未来会尽量减少与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产的独立性。
履行情况：截至本报告出具日，关联交易已显著减少。

4、承诺事项四
承诺人：公司持股 5%以上股东
承诺事项：承诺确保卓锐科技的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以减少、避免不必要的关联交易，规范关联交易。
履行情况：截至本报告出具日，关联交易已显著减少。

5、承诺事项五
承诺人：全体发起人
承诺事项：承诺如果五常房租诉讼案协商、调解或判决要求公司承担的金额超过预提的金额，超出部分由全体发起人按照股改时出资比例分担。
履行情况：截至本报告出具日，公司二审判决胜诉，公司支付的费用未超过预提金额，全体发起人无需承担额外的金额。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,222,220	10.00%	1,777,776	3,999,996	10.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	20,000,000	90.00%	16,000,000	36,000,000	90.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,050,000	58.73%	10,440,000	23,490,000	58.73%
	董事、监事、高管	3,950,000	17.78%	3,160,000	7,110,000	17.78%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		22,222,220	-	17,777,776	39,999,996	-
普通股股东人数		13				

二、报告期期末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	宋夫华	13,050,000	10,440,000	23,490,000	58.73%	23,490,000	0
2	杭州赛圣谷海大创业投资合伙企业	1,666,660	1,333,328	2,999,988	7.50%	0	2,999,988
3	宋福海	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	1,800,000	0
4	宋梓	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	1,800,000	0

	齐						
5	路昊	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	1,800,000	0
6	吴锡委	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	1,800,000	0
7	鲍海勇	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	1,800,000	0
8	杭州网众投资管理合伙企业	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	1,800,000	0
9	杭州赛硅银投资合伙企业(有限合伙)	555,560	444,448	1,000,008	2.50%	0	1,000,008
10	林红	500,000	400,000	900,000	2.25%	900,000	0
合计		21,772,220	17,417,776	39,189,996	97.98%	35,190,000	3,999,996

前十名股东间相互关系说明:

宋福海系宋夫华哥哥；宋梓齐系宋福海女儿，宋夫华侄女；何钡系宋夫华的配偶。杭州赛圣谷海大创业投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人浙江赛伯乐投资管理有限公司系杭州赛硅银投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人浙江赛伯乐股权投资管理有限公司的股东。除上述关联关系之外，公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

宋夫华先生，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学，博士研究生，副教授，世界旅游互联网大会秘书长。2007 年 7 月至今，担任公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控制股东一致，情况如上。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
宋夫华	董事长兼总经理	男	39	博士	2015.8.16-2018.8.15	是
路昊	董事兼副总经理	男	38	本科	2015.8.16-2018.8.15	是
吴锡委	董事兼副总经理	男	31	本科	2015.8.16-2018.8.15	是
鲍海勇	董事兼副总经理	男	39	博士	2015.8.16-2018.8.15	是
洪珊珊	董事兼人事行政总监	女	30	硕士	2015.8.16-2018.8.15	是
陈斌	董事	男	49	本科	2015.8.16-2018.8.15	否
林红	监事	女	49	本科	2015.8.16-2018.8.15	否
刘成亮	监事主席	男	28	本科	2015.8.16-2018.8.15	是
万谦	监事	女	28	本科	2015.8.16-2018.8.15	是
何钊	董事会秘书	女	29	硕士	2015.8.16-2018.8.15	是
郑旭列	技术总监	男	39	本科肄业	2015.8.16-2018.8.15	是
朱丽珍	财务负责人	女	31	本科	2015.8.16-2018.8.15	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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
宋夫华	董事长兼总经理	13,050,000	10,440,000	23,490,000	58.73%	0
路昊	董事兼副总	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	0

	经理					
吴锡委	董事兼副总经理	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	0
鲍海勇	董事兼副总经理	1,000,000	800,000	1,800,000	4.50%	0
洪珊珊	董事兼人事行政总监	200,000	160,000	360,000	0.90%	0
陈斌	董事	0	0	0	0.00%	0
林红	监事	500,000	400,000	900,000	2.25%	0
刘成亮	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
万谦	监事	0	0	0	0.00%	0
何钊	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
郑旭列	技术总监	200,000	160,000	360,000	2.25%	0
朱丽珍	财务负责人	50,000	40,000	90,000	0.23%	0
合计		17,000,000	13,600,000	30,600,000	76.50%	0
			0	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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	6	6
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	115	137

核心员工变动情况:

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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（一）1	11,235,087.32	25,214,698.62
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（一）2	43,875,341.05	28,419,124.89
预付款项	五（一）3	231,750.02	86.15
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（一）4	5,379,745.73	2,614,794.67
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-

流动资产合计	-	60,721,924.12	56,248,704.33
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	五（一）5	3,439,602.58	3,154,867.55
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）6	1,108,102.30	1,071,534.65
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（一）7	6,250,000.15	6,750,000.13
开发支出	-	-	-
商誉	五（一）8	1,609,278.33	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,406,983.36	10,976,402.33
资产总计	-	73,128,907.48	67,225,106.66
流动负债：	-		
短期借款	五（一）9	5,000,000.00	5,000,000.00
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（一）10	10,877,008.59	10,586,769.81
预收款项	五（一）11	168,000.00	218,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）12	1,124,889.31	835,639.45
应交税费	五（一）13	445,573.60	627,455.13
应付利息	-	-	9,350.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（一）15	559,507.46	2,114,991.20
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,174,978.96	19,392,205.59
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	五（一）16	-	1,447,143.00
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	-	-	1,447,143.00
负债合计	-	18,174,978.96	20,839,348.59
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（一）17	39,999,996.00	22,222,220.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）18	36,904,491.17	54,682,267.17
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	五（一）19	-22,618,738.79	-30,540,647.47
归属于母公司所有者权益合计	-	54,285,748.38	46,363,839.70
少数股东权益	-	668,180.14	21,918.37
所有者权益合计	-	54,953,928.52	46,385,758.07
负债和所有者权益总计	-	73,128,907.48	67,225,106.66

法定代表人：宋夫华

主管会计工作负责人：朱丽珍

会计机构负责人：

(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	-	10,972,336.23	15,214,581.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三（一）1	42,672,546.49	28,389,374.89
预付款项	-	-	86.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三（一）2	3,849,814.43	2,614,794.67
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	57,494,697.15	46,218,837.03
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	十三（一）3	17,039,602.58	15,704,867.55
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,019,188.71	1,071,534.65
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	6,250,000.15	6,750,000.13
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	24,308,791.44	23,526,402.33
资产总计	-	81,803,488.59	69,745,239.36
流动负债：	-		
短期借款	-	5,000,000.00	5,000,000.00
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	-	10,877,008.59	10,586,769.81
预收款项	-	168,000.00	168,000.00
应付职工薪酬	-	1,097,504.20	835,639.45
应交税费	-	381,674.92	627,455.13
应付利息	-	-	9,350.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	9,419,542.51	4,664,691.20
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	26,943,730.22	21,891,905.59
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	1,447,143.00
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	-	-	1,447,143.00
负债合计	-	26,943,730.22	23,339,048.59
所有者权益：	-	-	-
股本	-	39,999,996.00	22,222,220.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	36,904,491.17	54,682,267.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-22,044,728.80	-30,498,296.40
所有者权益合计	-	54,859,758.37	46,406,190.77
负债和所有者权益合计	-	81,803,488.59	69,745,239.36

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二）1	21,338,010.23	11,624,848.45
其中：营业收入	五（二）1	21,338,010.23	11,624,848.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,786,711.19	10,702,081.70
其中：营业成本	五（二）1	5,402,191.15	4,368,101.78
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（二）2	40,332.81	2,576.40
销售费用	五（二）3	3,800,709.41	753,079.34
管理费用	五（二）4	5,886,698.43	4,721,075.40
财务费用	五（二）5	87,569.50	75,742.34
资产减值损失	五（二）6	-430,790.11	781,506.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	-212,913.90	-8,265.20
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）	-	6,338,385.14	914,501.55
加：营业外收入	五（二）8	1,529,500.01	454,507.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二）9	25,659.51	343.89
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,842,225.64	1,368,664.66
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,842,225.64	1,368,664.66

号填列)			
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	-	7,921,908.68	1,368,664.66
少数股东损益	-	-79,683.04	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	7,842,225.64	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,921,908.68	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-79,683.04	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.20	0.06
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：宋夫华

主管会计工作负责人：朱丽珍

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三(二)1	20,061,311.19	11,624,848.45
减：营业成本	十三(二)1	5,176,913.37	4,368,101.78
营业税金及附加	-	34,397.61	2,576.40
销售费用	-	3,554,452.93	753,079.34
管理费用	-	4,433,023.26	4,662,575.40
财务费用	-	88,400.96	75,703.07
资产减值损失	-	-470,790.11	439,568.44
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以 “-”号填列)	十三(二)2	-295,264.97	-8,265.20
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)	-	6,949,648.20	1,314,978.82
加：营业外收入	-	1,529,500.00	454,507.00
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	25,580.60	343.89
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	8,453,567.60	1,769,141.93
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	8,453,567.60	1,769,141.93
五、其他综合收益的税 后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类 进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变 动	-	-	-
2.权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的 份额	-	-	-
(二)以后将重分类进 损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单	-	-	-

位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	8,453,567.60	-
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	7,646,066.90	4,750,784.65
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	-	9,983.64	-
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关	五（三）1	1,532,700.49	1,163,816.68

的现金			
经营活动现金流入小计	-	9,188,751.03	5,914,601.33
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,715,416.36	1,854,584.64
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	-	2,506.67	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,687,471.57	3,494,348.57
支付的各项税费	-	715,795.39	320,557.37
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	8,168,126.63	6,221,222.72
经营活动现金流出小计	-	21,289,316.62	11,890,713.3
经营活动产生的现金流量净额	-	-12,100,565.59	-5,976,111.97
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	-	-	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	47,888.34
投资支付的现金	-	530,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	530,000.00	47,888.34
投资活动产生的现金流量	-	-530,000.00	-47,888.34

净额			
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	8,000,000.00
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	-	5,000,000.00	2,250,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	10,250,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	103,178.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	1,697,240.00	-
筹资活动现金流出小计	-	6,697,240.00	5,353,178.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,697,240.00	4,896,822.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-14,327,805.59	-1,127,178.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	25,050,928.91	2,697,872.63
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,723,123.32	1,570,694.32

法定代表人：宋夫华

主管会计工作负责人：朱丽珍

会计机构负责人：

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	6,722,114.42	4,750,784.65
收到的税费返还	-	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,041,351.78	1,113,815.95
经营活动现金流入小计	-	17,763,466.20	5,864,600.60
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,192,854.00	1,854,584.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,105,806.66	3,473,348.57
支付的各项税费	-	661,107.36	320,557.37
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,218,703.27	6,183,682.72
经营活动现金流出小计	-	17,178,471.29	11,832,173.30
经营活动产生的现金流量净额	-	584,994.91	-5,967,572.70
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	-	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	0.00	47,888.34
投资支付的现金	-	4,130,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	4,130,000.00	47,888.34
投资活动产生的现金流量	-	-4,130,000.00	-47,888.34

净额			
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	0.00	8,000,000.00
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	2,250,000.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	10,250,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	5,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	0.00	103,178.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	697,240.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	5,697,240.00	5,353,178.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-697,240.00	4,896,822.00
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	-	-4,242,245.09	-1,118,639.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,702,617.32	2,688,928.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,460,372.23	1,570,289.68

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	是
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

一、公司基本情况

浙江卓锐科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原浙江卓锐信息技术有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2006 年 6 月 6 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为 91330100788279691M 的营业执照，注册资本 3,999.9996 万元，股份总数 3,999.9996 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属于软件和信息技术服务业。经营范围：计算机软硬件、计算机网络系统、电子产品、通信设备的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让，旅游规划咨询，市场营销策划，会务会展，文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介），设计、制作、代理及发布国内广告（除新闻媒体及网络广告），大数据云技术的技术服务，大数据平台设计，智能化集成系统及信息化应用系统的技术开发、技术服务；批发、零售：计算机硬件，网络设备，电子产品（除电子出版物），通信设备（除专控）。主要产品或提供的劳务：智慧旅游一体化平台。

本财务报表已经公司 2016 年 8 月 19 日一届十二次董事会批准对外报出。

本公司将都江堰致惠科技有限公司、海南微游信息技术有限公司、北京中景卓锐科技有限公司、杭州途记科技有限公司等 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行

复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大

不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（含 300 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	1	1

1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、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。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,

冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输工具	年限平均法	8	5	11.88

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资

产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件著作权	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十七) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

（十八）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主营业务是为旅游行业提供信息系统开发服务，采用完工百分比确认收入。公司信息系统开发项目分为立项、计划、跟踪和监控、结项、初验、终验等阶段，各阶段的节点都有相关文件作为确认依据。各阶段根据人工工时确定工作量，完工进度按照已经完成的工作量占项目合同预计总工作量的比例确定。资产负债表日，信息系统开发项目合同金额乘以完工进度扣除以前会计期间累计确认的信息系统开发服务收入后的金额，确认当期信息系统开发服务收入。

(十九) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
海南微游信息技术有限公司[注 1]	25%
都江堰致惠科技有限公司[注 1]	25%
北京中景卓锐科技有限公司[注 1]	25%
杭州途记科技有限公司[注 1]	25%

[注 1]：以下简称海南微游公司、都江堰公司、北京中景公司、杭州途记公司。

(二) 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2015 年第一批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕254 号)，公司于 2015 年 9 月通过高新技术复审，有效期三年。企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

2. 根据财政部和国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知(财税〔2012〕27 号)和国家税务总局公告 2013 年第 43 号，公司 2014 年取得软件企业证书，从 2014 年开始享有“二免三减半”的所得税优惠政策。本公司 2016 年度 1 月-6 月享受软件企业所得税减半优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	7.21	
银行存款	10,723,116.11	24,702,734.62
其他货币资金[注]	511,964.00	511,964.00
合 计	11,235,087.32	25,214,698.62

[注]：其他货币资金系履约保函保证金。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,364,037.46	100.00	488,696.41	1.10	43,875,341.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	44,364,037.46	100.00	488,696.41	1.10	43,875,341.05

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,544,623.41	100.00	1,125,498.52	3.81	28,419,124.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	29,544,623.41	100.00	1,125,498.52	3.81	28,419,124.89

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,990,465.00	439,904.65	1.00
1-2 年	170,212.06	17,021.20	10.00
2-3 年	201,870.40	30,280.56	15.00
5 年以上	1,490.00	1,490.00	100.00
小 计	44,364,037.46	488,696.41	1.10

(2) 本期转回坏账准备金额 649,215.54 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京四维远见信息技术有限公司	10,232,075.47	23.06	102,320.75
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	9,971,226.41	22.47	99,712.26
天台县(旅游委)创 5A 工程	8,839,850.00	19.92	88,398.5
杭州西溪湿地经营管理有限公司	3,715,756.00	8.38	37,157.56
苏州市同里国家湿地公园有限公司	1,813,000.00	4.09	18,130.00
小 计	34,571,907.88	77.92	345,719.07

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	231,750.02	100.00		231,750.02				
3 年以上					86.15	100.00		86.15
合 计	231,750.02	100.00		231,750.02	86.15	100.00		86.15

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京新疆大厦	230,000.02	99.24
滴滴出行科技有限公司	1,000.00	0.43
上海兴企软件信息技术有限公司	400.00	0.17
宁波市国际招标有限公司	350.00	0.16
小 计	231,750.02	100.00

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,987,144.20	100.00	517,398.47	8.64	5,379,745.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,987,144.20	100.00	517,398.47	8.64	5,379,745.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,953,767.70	100.00	338,973.03	11.48	2,614,794.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,953,767.70	100.00	338,973.03	11.48	2,614,794.67

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,507,518.89	35,075.19	1.00
1-2 年	1,724,410.31	172,441.03	10.00
2-3 年	403,215.00	60,482.25	15.00
4-5 年	342,000.00	239,400.00	70.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
小 计	5,987,144.20	517,398.47	8.64

(2) 本期计提坏账准备金额 178,425.44 元。

(3) 其他应收款款项性质

分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,273,201.00	2,745,315.00
拆借款	2,075,691.80	0
应收暂付款	638,251.40	208,452.70
合计	5,987,144.20	2,953,767.70

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
邓剑然	暂借款	2,075,691.80	1 年以内	34.66	20,756.92	是
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	押金保证金	1,430,000.00	1 年以内	23.88	14,300.00	否
杭州市中小企业担保有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	8.35	5,000.00	否
浙江中易和节能技术有限公司	押金保证金	332,000.00	4-5 年	5.55	232,400.00	否
奉化市溪口旅游集团有限公司	押金保证金	249,400.00	4-5 年	4.16	174,580.00	否
小计		4,587,091.80		76.60	447,036.92	

5. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,439,602.58		3,439,602.58	3,154,867.55		3,154,867.55
合计	3,439,602.58		3,439,602.58	3,154,867.55		3,154,867.55

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					

杭州微旅信息技术有限公司[注]	3,154,867.55	530,000.00		-245,264.97	
合 计	3,154,867.55	530,000.00		-245,264.97	

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业						
杭州微旅信息技术有限公司[注]					3,439,602.58	
合 计					3,439,602.58	

[注]：以下简称微旅信息公司。

6. 固定资产

项 目	通用设备	运输工具	合 计
账面原值			
期初数	2,846,956.67	525,600.00	3,372,556.67
本期增加金额	299,673.08		299,673.08
1) 购置	299,673.08		299,673.08
本期减少金额			
期末数	3,146,629.75	525,600.00	3,672,229.75
累计折旧			
期初数	2,020,342.16	280,679.86	2,301,022.02
本期增加金额	239,248.53	23,856.9	263,105.43
1) 计提	239,248.53	23,856.9	263,105.43
本期减少金额			
期末数	2,259,590.69	304,536.76	2,564,127.45
账面价值			
期末账面价值	887,039.06	221,063.24	1,108,102.30
期初账面价值	826,614.51	244,920.14	1,071,534.65

7. 无形资产

项 目	软件著作权	合 计
账面原值		
期初数	10,000,000.00	10,000,000.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	10,000,000.00	10,000,000.00
累计摊销		
期初数	3,249,999.87	3,249,999.87
本期增加金额	499,999.98	499,999.98
1) 计提	499,999.98	499,999.98
本期减少金额		
期末数	3,749,999.85	3,749,999.85
账面价值		
期末账面价值	6,250,000.15	6,250,000.15
期初账面价值	6,750,000.13	6,750,000.13

8. 商誉

投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
杭州途记公司		1,609,278.33		1,609,278.33
合 计		1,609,278.33		1,609,278.33

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

10. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付项目费用及房租费	10,877,008.59	10,586,769.81
合 计	10,877,008.59	10,586,769.81

(2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

11. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	168,000.00	218,000.00
合 计	168,000.00	218,000.00

(2) 无账龄 1 年以上重要的预收款项。

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	758,804.00	9,472,105.1	9,198,440.92	1,032,468.18
设定提存计划	76,835.45	660,585.88	645,000.2	92,421.13
合 计	835,639.45	10,132,690.98	9,843,441.12	1,124,889.31

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	706,868.04	8,701,982.59	8,451,696.98	957,153.65
职工福利费				
社会保险费	50,066.96	475,509.51	450,261.94	75,314.53
其中：医疗保险费	42,135.56	409,951.2	387,638.89	64,447.87
工伤保险费	1,982.85	16,360.17	15,607.72	2,735.3
生育保险费	5,948.55	49,198.14	47,015.33	8,131.36
住房公积金	1,869.00	294,613.00	296,482.00	0
工会经费和职工教育经费				

小 计	758,804.00	9,472,105.1	9,198,440.92	1,032,468.18
-----	------------	-------------	--------------	--------------

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	69,399.76	598,464.08	585,550.47	82,313.37
失业保险费	7,435.69	62,121.8	59,449.73	10,107.76
小 计	76,835.45	660,585.88	645,000.2	92,421.13

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	341,797.39	563,216.62
代扣代缴个人所得税	70,895.29	42,884.88
城市维护建设税	5,375.22	
教育费附加	2,689.68	
地方教育附加	1,149.03	
印花税	1,050.00	
地方水利建设基金	22,616.99	21,353.63
合 计	445,573.60	627,455.13

14. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		9,350.00
合 计		9,350.00

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	559,507.46	2,114,991.20
合 计	559,507.46	2,114,991.20

(2) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

16. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
已决诉讼	0	1,447,143.00	二审诉讼已结案
合 计	0	1,447,143.00	

17. 股本

(1) 明细情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宋夫华	13,050,000.00	10,440,000.00		23,490,000.00
宋福海	1,000,000.00	800,000.00		1,800,000.00
宋梓齐	1,000,000.00	800,000.00		1,800,000.00
吴锡委	1,000,000.00	800,000.00		1,800,000.00
路昊	1,000,000.00	800,000.00		1,800,000.00
林红	500,000.00	400,000.00		900,000.00
鲍海勇	1,000,000.00	800,000.00		1,800,000.00
杭州网众投资管理合 伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	800,000.00		1,800,000.00
杭州赛圣谷海大创业 投资合伙企业（有限 合伙）	1,666,660.00	1,333,328.00		2,999,988.00
杭州赛硅银投资合伙 企业（有限合伙）	555,560.00	444,448.00		1,000,008.00
郑旭列	200,000.00	160,000.00		360,000.00
洪珊珊	200,000.00	160,000.00		360,000.00
朱丽珍	50,000.00	40,000.00		90,000.00
合 计	22,222,220.00	17,777,776.00		39,999,996.00

(2) 股本变动情况的说明

根据 2016 年 4 月 29 日公司 2015 年度股东大会决议和修改后公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币 17,777,776 元，以 2015 年 12 月 31 日总股份 22,222,220 股为基数，按每 10 股转增 8 股的比例，以资本公积 17,777,776 元向全体股东转增股份总额 17,777,776 股，每股面值 1 元。本次增资后公司注册资本为 39,999,996.00 元（股份总数 39,999,996 股）。上述注册资本实收情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并

于 2016 年 5 月 24 日出具《验资报告》（天健验〔2016〕175 号）。本公司已于 2016 年 5 月 24 日办妥了工商变更登记手续。

18. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	54,682,267.17		17,777,776.00	36,904,491.17
合 计	54,682,267.17		17,777,776.00	36,904,491.17

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期股本溢价减少 17,777,776.00 元详见本财务报表附注五(一)17 股本变动之说明。

19. 未分配利润

项 目	本期数	上期数
期初未分配利润	-30,540,647.47	-567,803.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,921,908.68	28,785,756.55
减：其他		1,187,087.17
期末未分配利润	-22,618,738.79	-30,540,647.47

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	21,338,010.23	5,402,191.15	11,624,848.45	4,368,101.78
其中：智慧旅游一 体化平台	20,061,311.19	5,176,913.37	11,624,848.45	4,368,101.78
其他业务收入				
合 计	21,338,010.23	5,402,191.15	11,624,848.45	4,368,101.78

2016 年 1-6 月前五大客户销售收入及占比如下：

客户名称	收入金额	占营业收入比重
北京四维远见信息技术有限公司	10,232,075.47	47.95%
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	5,396,226.41	25.29%
苏州市同里国家湿地公园有限公司	1,710,377.36	8.02%

徐州开蓝信息科技有限公司	1,372,641.51	6.43%
都江堰市青城山-都江堰旅游景区管理局	747,169.81	3.50%
合计	19,458,490.56	91.19%

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	22,583.22	2,019.78
教育费附加	8,821.47	333.97
地方教育附加	5,873.63	222.65
印花税	95.86	
水利基金	2,958.63	
合 计	40,332.81	2,576.40

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,870,299.31	373,629.66
差旅费	688,194.37	182,831.9
租赁费	34,920.83	
其他费用	1,207,294.9	196,617.78
合 计	3,800,709.41	753,079.34

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,206,662.71	334,785.83
研发费	4,532,931.67	2,359,546.53
其他费用	147,104.05	2,026,743.04
合 计	5,886,698.43	4,721,075.40

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	97,240.00	71,704.00
减：利息收入	10,492.23	1,166.21

其他	821.73	5,204.55
合计	87,569.50	75,742.34

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-430,790.11	781,506.44
合计	-430,790.11	781,506.44

7. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-212,913.9	-8,265.20
合计	-212,913.9	-8,265.20

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,529,500.00	454,507.00	1,529,500.00
其他	0.01		
合计	1,529,500.01	454,507.00	1,529,500.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
项目补助	29,500.00	360,000.00	与收益相关
其他	1,500,000.00	94,507.00	与收益相关
小计	1,529,500.00	454,507.00	

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
地方水利建设基金	25,580.60	343.89	
其他	78.91		78.91
合计	25,659.51	343.89	78.91

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,529,500.00	454,507.00
其他	3,200.49	709,309.68
合 计	1,532,700.49	1,163,816.68

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付经营性期间费用	6,909,162.08	5,540,059.59
支付暂付款		
支付经营性保证金存款	781,000.00	252,000.00
其他	477,964.55	429,163.13
合 计	8,168,126.63	6,221,222.72

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还少数股东投资款	1,697,240.00
合 计	1,697,240.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,842,225.64	1,368,664.66
加: 资产减值准备	-430,790.11	781,506.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,105.43	190,823.36
无形资产摊销	499,999.98	499,999.98

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)		
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)	97,999.58	106,375.69
投资损失(收益以“-”号填列)	212,913.9	8,265.2
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,270,775.05	-7,635,290.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,315,244.96	-1,296,456.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,100,565.59	-5,976,111.97
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
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		
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,723,123.32	24,702,734.62
其中: 库存现金	7.21	
可随时用于支付的银行存款	10,723,116.11	24,702,734.62

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,723,123.32	24,702,734.62

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	511,964.00	511,964.00
小 计	511,964.00	511,964.00

六、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州途记公司	投资	2016.5.	300 万元	55%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
海南微游公司	清算	2016 年 3 月 30 日	2,489,567.30	638,204.39

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
都江堰公司	四川	四川省成都市	软件业	100.00		设立
北京中景公司	北京	北京市	软件业	100.00		设立
杭州途记公司	浙江	杭州市	软件业	55.00		投资

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
微旅信息公司	杭州	杭州	软件业	49.00		权益法核算

2. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	3,439,602.58	3,154,867.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-245,264.97	-315,132.45
其他综合收益		
综合收益总额	-245,264.97	-315,132.45

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集

中按照客户进行管理。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 76.89%(2014 年 12 月 31 日：75.37%)源于余额前五名客户，本公司存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	5,000,000.00	5,255,000.00	5,255,000.00		
应付账款	10,877,008.59	10,877,008.59	10,877,008.59		
其他应付款	559,507.46	559,507.46	559,507.46		
小 计	16,436,516.05	16,691,516.05	16,691,516.05		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	5,000,000.00	5,153,850.00	5,153,850.00		
应付账款	10,586,769.81	10,586,769.81	10,586,769.81		
其他应付款	2,114,991.20	2,114,991.20	2,114,991.20		
小 计	17,701,761.01	17,855,611.01	17,855,611.01		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币500万元,在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此本公司所承担的外汇变动市场风险不大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	自然人对本公司的表决权比例(%)
宋夫华	58.73

(2) 本公司最终控制方为自然人宋夫华。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
3. 本公司重要的合营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
鲍海勇	股东
吴锡委	股东
路昊	股东
何钊	董事会秘书
刘成亮	监事
万谦	监事
郑旭列	技术总监
邓剑然	参股子公司杭州微旅信息公司股东

金可可	参股子公司杭州途记公司股东
-----	---------------

(二) 关联交易情况

1. 无关联购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋夫华、何钊[注]	5,000,000.00	2016-06-23	2017-06-21	否

[注]：2016年6月，公司向杭州银行股份有限公司科技支行取得借款500万元，借款合同编号为：103C110201600225，借款合同期限自2016年6月23日至2017年6月21日，杭州高科技担保有限公司提供担保，自然人宋夫华以权属编号为杭房权证西移字第07543903号的房产以及宋夫华、何钊以连带保证提供反担保。

3. 关键管理人员报酬

(单位:万元)

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	65.08	52.51

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
宋夫华	实际控制人		109,100.00
小计			109,100.00

2. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款			
邓剑然	参股子公司杭州微旅信息公司股东	2,075,691.80	0
小计		2,075,691.80	0

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

2016 年 4 月 14 日浙江省杭州市中级人民法院作出（2015）浙杭民终字第 3536 号的判决，结果如下：

1 撤销杭州市余杭区人民法院（2015）杭余良民初字第 451 号民事判决；

2. 浙江卓锐科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付杭州余杭五常经济发展有限公司房屋租金 935903 元；

3. 驳回杭州余杭五常经济发展有限公司的其他诉讼请求。

一审案件受理费 31218 元，减半收取，由杭州余杭五常经济发展有限公司负担 9029 元，由浙江卓锐科技股份有限公司负担 6580 元，二审案件受理费 28886 元，由杭州余杭五常经济发展有限公司负担 15727 元，由浙江卓锐科技股份有限公司负担 13159 元。

本判决为终审判决。

目前，公司已经按照判决结果支付杭州余杭五常经济发展有限公司房屋租金 935,903.00 元。公司的主要诉讼请求得到了法院二审判决的支持，该诉讼将不会对公司经营产生重大不利影响。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2. 报告分部的财务信息

项 目	2016 年度 1-6 月		2015 年度同期	
	收入	成本	收入	成本
智慧旅游一	20,061,311.19	5,176,913.37	11,624,848.45	4,368,101.78

体化平台				
合 计	20,061,311.19	5,176,913.37	11,624,848.45	4,368,101.78

十三、母公司财务报表主要项目注

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,143,879.47	100.00	471,032.98	1.09	42,672,546.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	43,143,879.47	100.00	471,032.98	1.09	42,672,546.49

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,509,623.41	100.00	1,120,248.52	3.80	28,389,374.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	29,509,623.41	100.00	1,120,248.52	3.80	28,389,374.89

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,827,177.41	428,271.77	1.00
1-2 年	120,212.06	12,021.21	10.00

2-3 年	195,000.00	29,250.00	15.00
5 年以上	1,490.00	1,490.00	100.00
小 计	43,143,879.47	471,032.98	1.09

(2) 本期计提坏账准备金额-649,215.54 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京四维远见信息技术有限公司	10,232,075.47	23.98	102,320.75
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	9,971,226.41	23.37	99,712.26
天台县(旅游委)创 5A 工程	8,839,850.00	20.71	88,398.5
杭州西溪湿地经营管理有限公司	3,715,756.00	8.70	37,157.56
苏州市同里国家湿地公园有限公司	1,813,000.00	4.24	18,130.00
小 计	34,571,907.88	81.00	526,503.99

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,367,212.90	100.00	517,398.47	11.85	3,849,814.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,367,212.90	100.00	517,398.47	11.85	3,849,814.43

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,953,767.70	100.00	338,973.03	11.48	2,614,794.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,953,767.70	100.00	338,973.03	11.48	2,614,794.67

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,707,595.45	17,075.96	1.00
1-2 年	1,904,402.45	190,440.26	10.00
2-3 年	397,760.46	59,664.07	15.00
4-5 年	357,454.54	250,218.18	70.00
小计	4,367,212.90	517,398.47	11.85

(2) 本期计提坏账准备金额 178,425.44 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,139,355.70	2,745,315.00
拆借款	1,075,691.80	0
应收暂付款	152,165.40	208,452.70
合计	4,367,212.90	2,953,767.70

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	押金保证金	1,430,000.00	1 年以内	32.74	14,300.00
邓剑然	暂借款	1,075,691.80	1 年以内	24.63	10,756.92
杭州市中小企业担保有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	11.45	5,000.00
浙江中易和节能技术有限公司	押金保证金	332,000.00	4-5 年	7.60	232,400.00
奉化市溪口旅游集团有限公司	押金保证金	249,400.00	3-4 年	5.71	174,580.00

小 计		3,587,091.80		82.13	437,036.92
-----	--	--------------	--	-------	------------

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	13,600,000.00		13,600,000.00	12,550,000.00		12,550,000.00
对联营、合营企业投资	3,439,602.58		3,439,602.58	3,154,867.55		3,154,867.55
合 计	17,039,602.58		17,039,602.58	15,704,867.55		15,704,867.55

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
海南微游公司	2,550,000.00		2,550,000.00			
都江堰公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中景公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
杭州途记公司		2,600,000.00		2,600,000.00		
小 计	12,550,000.00	3,600,000.00	2,550,000.00	13,600,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
微旅信息公司	3,154,867.55	530,000.00		-245,264.97	
合 计	3,154,867.55	530,000.00		-245,264.97	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
微旅信息公司					3,439,602.58	

合 计					3,439,602.58	
-----	--	--	--	--	--------------	--

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	20,061,311.19	5,176,913.37	11,624,848.45	4,368,101.78
其他业务收入				
合 计	20,061,311.19	5,176,913.37	11,624,848.45	4,368,101.78

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-295,264.97	-8,265.20
合 计	-295,264.97	-8,265.20

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,529,500.00	详见本财务报表附注五之政府补助说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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	-78.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	1,529,421.10	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,529,421.10	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	15.74%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.70%	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,921,908.68

非经常性损益	B	1,529,421.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,392,487.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	46,363,839.70
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	其他	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	50,324,794.04
加权平均净资产收益率	M=A/L	15.74%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.70%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,921,908.68
非经常性损益	B	1,529,421.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,392,487.58
期初股份总数	D	22,222,220
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	17,777,776
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E \times F \times G / K - H \times I / K - J$	39,999,996
基本每股收益	M=A/L	0.20

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16
---------------	---------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江卓锐科技股份有限公司

二〇一七年九月二十二日