



埃森诺  
ACSNO

埃森诺

NEEQ :835467

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司

ShenYang ACSNO Information Technology Co.,Ltd

年度报告

2016

# 公司年度大事记



公司于 2013 年获得高新技术企业资质，2016 年开展高新企业复审工作，公司通过近三年来在产品方面的不断改进，新获得实用新型 6 项、软件著作权 9 项，共计 15 项，在产品研制、升级等方面都有显著的突破，并加强研发组织管理水平建设，最终通过公司近三年来的卓越表现，在产品研发过程中的不断进步，通过高新企业复审，并获得高新技术企业证书。

## 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司、本公司、股份公司、埃森诺	指	沈阳埃森诺信息技术股份有限公司
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	沈阳埃森诺信息技术股份有限公司董事会
股东大会	指	沈阳埃森诺信息技术股份有限公司股东大会
监事会	指	沈阳埃森诺信息技术股份有限公司监事会
以太网	指	由 Xerox 公司创建并由 Xerox、Intel 和 DEC 公司联合开发的基带局域网规范，是当今现有局域网采用的最通用的通信协议标准
IP 承载网	指	IP 承载网是各运营商以 IP 技术构建的一张专网，用于承载对传输质量要求较高的业务（如软交换、视讯、重点客户 VPN 等）
性能测试	指	通过自动化的测试工具模拟多种正常、峰值以及异常负载条件来对系统的各项性能指标进行测试
拨测	指	呼叫中心统一通信融合通信专业资讯网系统测试功能
DNS 解析	指	人们习惯记忆域名，但机器间互相只认 IP 地址，域名与 IP 地址之间是一一对应的，它们之间的转换工作称为域名解析，域名解析需要由专门的域名解析服务器来完成，整个过程是自动进行的
抖动	指	数字信号的各个有效瞬时对其当时的理想位置的短期性偏离
SLA	指	是关于网络服务供应商和客户间的一份合同，其中定义了服务类型、服务质量和客户付款等术语
FTP 上传	指	上传是与 WEB 上传相对的一种上传方法，一般使用专用 FTP 工具软件来进行 FTP 上传，也可以使用 IE 浏览器
MOS 值	指	MOS 值常以衡量通信系统语音质量的重要指标
流媒体	指	是指采用流式传输的方式在 Internet 播放的媒体格式
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

## 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。

大信会计师事务所（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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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
股权分散、控制权发生变化的风险	公司前五名股东持股比例分别为 33.16%、22.98%、9.19%、8.27%和 7.35%，控股股东和实际控制人持股比例为 33.16%，第二大股东与第三、四、五大股东中任一股东股权比例相加，持股比例均与实际控制人持股比例接近。尤其，当公司股东签署一致行动协议，或者发生股权转让，或者公司发行股票等，而实际控制人不能够维持现有持股比例或同比例增资，存在其不能维持单一最大股东地位，甚至发生控制权变更的风险。
盈利能力较弱的风险	公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度的利润总额分别为 -14,044,178.56 元、-30,446,388.86 元和 -6,593,130.72 元。虽然在宏观经济形势不景气，目标客户经营业绩下降的大环境下，但公司自身积极调整经营思路，强化成本管理意识，亏损额较上二个年度有所下降，但若不能有效开拓市场，开发新的战略业务，实现营业收入的增长，并控制各项费用的发生，公司盈利能力较弱的情况将仍会持续，公司将会面临经营风险。
对电信行业客户依赖的风险	公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度前五大客户收入占主营业务收入的比重分别为 60.68%、54.11%、57.31%，前五大客户占公司主营业务收入的比例较高，且主要为电信行业企业，公司是一家专注于测试服务及大数据分析的解决方案提

	<p>供应商，电信运营商的销售业绩对公司影响较大，公司营业收入对电信行业具有依赖性，如若公司不能有效开拓新的市场，实现业务转型，公司对电信行业客户存在依赖的风险将会持续存在。</p>
行业政策变化的风险	<p>公司所处细分行业为软件和信息技术服务业，公司主要从事的网络质量监测业务尚无国家统一的行业标准、质量标准，公司的经营受到行业政策和地方监管法律法规的影响，如果行业政策和地方监管法律法规发生较大变化，可能会对公司经营产生不利影响。</p>
人才和技术流失的风险	<p>公司所属行业为技术密集型企业，公司多年的发展，公司培育了一批稳定的技术团队。公司的核心技术研发依赖专业人才，随着公司经营规模不断扩大，对专业技术人员和行业管理人员的需求不断加强，公司也建立了留住人才的激励机制和政策，但行业内对人才的争夺也日益激烈，公司面临核心技术人员流失的风险。</p>
公司经营活动现金流量不足的风险	<p>2014 年度、2015 年度及 2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-21,664,791.66 元、-37,903,668.06 元和-6,317,071.83 元，经营活动产生的现金流量净额持续为负数，这与公司加大研发投入和业务拓展的实际情况符合，但经营现金流量不足将对公司的业务开展造成不利影响，公司需要更多的资金来满足日常经营需求，若公司经营活动产生的现金流量净额依然为负或者公司不能实现多渠道及时筹措资金，将面临资金短缺的风险。</p>
产品销售季节性风险	<p>公司与电信、金融等行业客户形成了长期稳定的合作关系，上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年审批当年的年度预算，年中和下半年安排招标、采购，验收集中在下半年尤其是第四季度，公司销售存在明显的季节性特点。</p>
对政府补助存在依赖的风险	<p>公司最近三年的非经常性损益主要是政府补助，补助项目主要涉及增值税返还、大规模网络服务体验质量监测平台、企业信息化建设项目和 IP 网络协议仿真监测系统。公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度净利润分别是-14,044,178.56 元、-30,446,388.86 元和-6,593,130.72 元，最近三年扣除非经常性损益后的净利润分别是-16,192,264.43 元、-33,049,911.74 元和-7,265,766.52 元，非经常性损益占最近三年净利润的比例分别为-15.30%、-8.55%和-10.20%，公司盈利对政府补助存在依赖。</p>
公司经营业绩不稳定且未分配利润持续为负的风险	<p>公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度的营业收入分别为 5,410,793.99 元和 9,642,014.15 元和 25,842,607.50 元，净利润分别为-14,044,178.56 元、-30,446,388.86 元和-6,593,130.72 元，报告期末公司未分配利润为-24,513,329.69 元，公司连续亏损。2016 年收入有所提升，虽然亏损额在逐步缩小，但若不能有效开拓市场，开发新的战略业务，实现营业收入的增长，并控制各项费用的发生，</p>

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

	公司盈利能力较弱的情况将仍会持续，公司将会面临经营风险。
报告期内应收账款大幅增加的风险	公司在报告期内业务发展迅速，报告期末的应收账款余额为 14,844,472.21 元，比上年度末增加 8,523,344.07 元，增幅为 134.84%。如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账风险。
公司资产负债率较高的风险	公司资产负债率高达 86.62%，财务风险相对较高，可能带来现金流不足时，资金链断裂，不能及时偿债，从而导致企业破产的情况。也可能会导致进一步融资成本加剧等风险。
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	沈阳埃森诺信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	ShenYang ACSNO Information Technology Co., Ltd
证券简称	埃森诺
证券代码	835467
法定代表人	江玉超
注册地址	沈阳市浑南新区高歌路 2 号昂立信息园 A 座 415 室
办公地址	沈阳市和平区北三经街 38 号 3 门
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王进、尹东汉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张丹
电话	024-22731333
传真	024-22731333
电子邮箱	zhangdan@acsno.com.cn
公司网址	www.acsno.com.cn
联系地址及邮政编码	沈阳市和平区北三经街 38 号 3 门, 110003
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-12
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司是一家专注于测试服务及大数据分析的解决方案提供商，向电信运营商、行业专网及大型企业等提供基于以太网和 IP 承载网的监测产品及解决方案。近年来，公司逐渐加大研发投入，以云测汇平台为核心，利用人工智能识别和大数据分析，为政府监管部门、电信运营商及互联网公司提供了网络不良信息监测、过滤、阻断等技术服务和解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	27,200,000
做市商数量	-
控股股东	江玉超
实际控制人	江玉超



#### 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	210132000066658	否
税务登记证号码	210132578356425	否
组织机构代码	578356425	否

## 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	25,842,607.50	9,642,014.15	168.02%
毛利率%	72.82	66.90	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,592,468.53	-30,446,388.86	-78.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,265,104.33	-33,049,911.74	-78.02%
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）	-69.69	-163.86	-
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）	-76.79	-172.74	-
基本每股收益	-0.24	-1.17	-79.49%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	46,075,468.28	42,190,894.88	9.21%
负债总计	39,911,457.38	29,433,753.26	35.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,166,047.24	12,757,141.62	-51.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.23	0.47	-51.06%
资产负债率%（母公司）	79.61	65.53	-
资产负债率%（合并）	86.62	69.76	-
流动比率	0.73	0.97	-
利息保障倍数	-8.42	-116.75	-

### 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	-6,317,071.83	-37,903,668.06	-
应收账款周转率	2.44	1.55	-
存货周转率	0.70	0.24	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.21	22.41	-
营业收入增长率%	168.02	78.20	-
净利润增长率%	-78.35	116.79	-

### 五、股本情况

单位：股

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	27,200,000	27,200,000	-
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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,027.33
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	700,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,336.87
<b>非经常性损益合计</b>	<b>672,635.80</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>672,635.80</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

埃森诺公司成立以来一直立足于软件和信息技术服务业,公司主营业务为网络监测类及信息内容安全类的产品研发、生产、销售及服务,并提供相应的整体解决方案。公司已经形成具有核心竞争力的产品有:用户感知监测系统、互联网内容监测系统和云测汇平台等,在网络、内容安全和平台工具等产品上具有多项核心技术和专利,与同行业公司相比具有竞争优势。

公司采用订单式业务模式,目前公司的客户主要涵盖政府、金融、电信、互联网等各大行业,公司通过加大研发投入,提供优质产品及服务,树立行业标杆,并通过示范效应及渠道建设迅速拓展新客户,持续增强公司发展及盈利能力。公司销售部门跟踪主要客户对公司产品、服务的需求,同时公司的产品技术较复杂,专业性较强,产品的销售、实施周期较长,公司需要对客户进行可行性分析,公司与客户签订合同后,公司采用订单式生产模式,公司以最终验收作为公司网络质量监测解决方案的收入确认时点。

经过多年积累,公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系,并形成了持续性的盈利模式。由于公司产品、服务具有技术水平高和订单式生产特点,采购部门根据顾客需求实施采购,同时多渠道多途径地寻求合作伙伴,建立供应商档案并定期对供应商进行评价,逐步确定公司的长期合作伙伴,以形成较为稳定的优质供货商渠道;销售部门采取直销、分销结合的销售模式,取得业务订单;研发中心以客户的需求及市场技术发展动态为技术导向进行新技术新工艺的研发。通过上述业务流程,公司为客户提供综合解决方案,从而获得收入、利润和现金流。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日,商业模式未发生变化。

年度内变化统计:

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾:

公司在报告期内的主营业务收入为 25,842,607.50 元,比上年度增长 168.02%。截至 2016 年末,公司总资产为 46,075,468.28 元,比上年度增长 9.21%;净资产为 6,164,010.90 元,比上年度减少 51.68%。报告期内,公司年初既定目标为拓宽销售渠道、以直营向直营加代理模式发展,在很多区域,寻找了有效的代理商,促使营业收入的增涨;降低企业运营成本,严格控制各项支出,通过以上二种方式,实现了包括利润指标在内的财务指标的较大改善。

#### 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

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

营业收入	25,842,607.50	168.02%	-	9,642,014.15	78.20%	-
营业成本	7,022,779.32	120.03%	27.18%	3,191,778.85	55.26%	33.10%
毛利率	72.82%	-	-	66.90%	-	-
管理费用	18,986,529.00	-38.55%	73.47%	30,899,889.87	120.70%	320.47%
销售费用	5,024,161.66	-29.37%	19.44%	7,113,815.12	44.12%	73.78%
财务费用	707,515.81	189.63%	2.74%	244,281.48	-17.19%	2.53%
营业利润	-7,666,508.86	-76.80%	-29.67%	-33,049,911.74	104.11%	-342.77%
营业外收入	1,101,112.65	-57.71%	4.26%	2,603,700.46	21.18%	27.00%
营业外支出	27,734.51	15,518.04%	0.11%	177.58	-62.45%	-
净利润	-6,593,130.72	-78.35%	-25.51%	-30,446,388.86	116.79%	-315.77%

**项目重大变动原因:**

1. 营业收入: 公司 2016 年度的营业收入为 25,842,607.50 元, 比上年度增加了 16,200,593.35 元, 变动比例为 168.02%, 主要原因是: 随着客户对网络质量的要求越来越高, 公司产品更加得到了客户的认可。老客户进行了很多功能上的扩容, 同时, 在南方的一些省份及一些行业寻找了有实力的代理商共同拓展市场。另外, 公司在内容信任安全方面产品有很大突破, 拓展了一定的市场。上述原因, 对公司的营业收入提升显著。

2. 营业成本: 公司 2016 年度的营业成本为 7,022,779.32 元, 比上年度增加了 3,831,000.47 元, 变动比例为 120.03%, 主要原因是: 由于销售收入增长, 造成了营业成本的增加。

3. 管理费用: 公司 2016 年度的管理费用为 18,986,529.00 元, 比上年度减少了 11,913,360.87 元, 变动比例为-38.55%, 主要原因是: 由于公司采用了项目负责制的管理办法, 将项目成本落实到人, 成本与收入直接挂钩, 故管理费用显著降低。

4. 财务费用: 公司 2016 年度的财务费用为 707,515.81 元, 比上年度增加了 463,234.33 元, 变动比例为 189.63%, 主要原因是: 由于与孙立新的诉讼和解确认, 公司需要支付给孙立新资金占用费 70 万元, 金额记入了本期的财务费用中。

5. 营业利润: 公司 2016 年度的营业利润为-7,666,508.86 元, 比上年度增加 25,383,402.88 元, 变动比例为-76.80%, 主要原因是: 由于销售收入的增长, 严格控制各项支出。

6. 营业外收入: 公司 2016 年度的营业外收入为 1,101,112.65 元, 比上年度减少 1,502,587.81 元, 变动比例为-57.71%, 主要原因是: 公司持续享受软件企业的税收优惠政策, 增值税退税返还 400,742.34 元, 此项收入较上年同期减少, 变动比例为-57.98%, 系公司的销售形式由单一的销售产品逐步向服务类型转变, 故导致增值税退税返还额度的减少; 另外, 由于政府有关部门逐步压缩专项资金的额度, 本年公司只获得了沈阳市政府设立了支持重点产业发展专项资金财政补助 70 万元。上述原因造成了营业外收入的减少。

7. 营业外支出: 公司 2016 年度的营业外支出为 27,734.51 元, 比上年度增加了 27,556.93 元, 变动比例为 15,518.04%, 主要系固定资产处置损失及税费滞纳金。

8. 净利润: 公司 2016 年度的净利润为-6,593,130.72 元, 比上年度增加了 23,853,258.14 元, 变动比例为-78.35%, 主要原因是: 本年销售收入较上年同期增长了 168.02%, 而管理费用较上年同期降低了-38.55%, 销售费用较上年同期降低了-29.37%。

**(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	22,004,602.11	7,022,779.32	8,590,349.88	3,191,778.85
其他业务收入	3,838,005.39	-	1,051,664.27	-
合计	25,842,607.50	7,022,779.32	9,642,014.15	3,191,778.85

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%
硬件销售收入	7,966,297.05	30.83	3,566,642.91	36.99
软件销售收入	14,038,305.06	54.32	5,023,706.97	52.10
技术测试收入	3,838,005.39	14.85	1,051,664.27	10.91
合计	25,842,607.50	100.00	9,642,014.15	100.00

**收入构成变动的的原因：**

1、2016 年硬件销售收入较上年度增加 4,399,654.14 元，由于本报告期内整体业务收入上升，且收入多元化，故导致所占营业收入比例较上年度有所减少；

2、2016 年软件销售收入较上年度增加 9,014,598.09 元，主要原因是由于网络质量测试产品受到行业内用户普遍认可，成功拓展南方一些省份市场，如广东省、广西省、贵州省等，同时也发展了多个不同区域的代理商，并且有针对性的进行了专网市场的拓展。

**(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	-6,317,071.83	-37,903,668.06
投资活动产生的现金流量净额	-311,187.00	-774,683.73
筹资活动产生的现金流量净额	8,503,730.60	35,561,427.75

**现金流量分析：**

1. 公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-6,317,071.83 元，比上年度净支出减少 31,586,596.23 元，主要原因为：

①报告期内销售商品、提供劳务收到的现金比上年度增加 992 万元，主要原因是大客户的回款数在 2016 年有较大增加。

②购买商品、接受劳务支付的现金比上年度下降 1,086.23 万元，作为大项目的准备和积蓄期，2015 年公司存货采购较多，致使 2015 年底存货达 1,459.61 万元。2016 年公司实现销售和经营去库存，一是销售回款增加，一是引起当年存货采购量大幅减少。

③支付给职工以及为职工支付的现金比上年度下降 474.57 万元，原因是员工由上年的 110 人压缩到 2016 年的 54 人；2016 年高管人员离职 6 人。

④支付其他与经营活动有关的现金比上年度下降 1,662.93 万元。其主要原因是：2015 年研发支出付现 1,323.59 万元。2016 年公司研发初见成效，公司自行开发的研发项目（其研发支出已费用化）至 2016 年底共取得软件著作权 9 项，实用新型 6 项，故 2016 年当年研发费用相对 2015 年减少很多。

2. 公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-311,187.00 元，比上年度净流出减少 463,496.73 元，主要原因为：本期无重大无形产、固定资产和其他长期资产购买，所以金额大幅减少。

3. 公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为 8,503,730.60 元，比上年度下降 27,057,697.15 元，变动比例为-76.09%，主要原因为：随着公司营运能力的逐渐增强，本期用于筹资活动产生的现金流量净额少于去年同期。

**(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	吉林省巨盛网络科技有限公司天津分公司	4,957,265.00	19.18%	否
2	中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	4,437,048.95	17.17%	否
3	神州数码系统集成服务有限公司	1,903,967.05	7.37%	否

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

4	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	1,784,700.91	6.91%	否
5	深圳市电明科技股份有限公司	1,725,641.07	6.68%	否
合计		14,808,622.98	57.31%	-

(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	安立通讯科技（上海）有限公司	1,049,153.84	33.31%	否
2	神州黑马（北京）通信技术有限公司	764,615.34	24.27%	否
3	北京华北兴业技术有限公司	577,051.26	18.32%	否
4	北京顺宁进出口有限公司	172,433.91	5.47%	否
5	北京和硕诚业科技有限公司	166,032.48	5.27%	否
合计		2,729,286.83	86.64%	-

(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	13,412,148.14	20,120,660.00
研发投入占营业收入的比例	51.90%	208.68%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

公司目前正在研发的项目主要有 10 余个，主要针对网络质量监测领域、互联网信息监测领域、图像识别领域、网络质量提升领域、信任安全领域等方向和应用的研发工作，目前均为开发阶段；目前正在研发的相关项目丰富了公司产品线，拓展不同的市场领域与客户，对于公司未来的主营产品收入及市场拓展都非常有帮助。

微信监测产品：针对微信的朋友圈、公众号、群等进行的信息安全监测，重点信息交互方式，采用大数据分析为基础进行，应用关键字、图片识别、OCR 等技术核心，系统具备关键字管理、位置管理、信息管理、内容识别等系统软件模块；

信任安全产品：面向互联网金融、O2O、APP 推广厂商及企业，针对终端用户的识别认可度进行监测的产品，有效解决了“羊毛党”、“刷单党”等互联网推广的弊端；系统重点针对防作弊进行识别，判断设备本身、APP 以及工作环境；判断设备的 OS 是否被劫持；判断模拟器作弊；联合判断 ID、CPU、MAC 地址、IMEI、操作系统版本、机型等信息一致性校验；针对 IP 地址来源、分布进行审查；针对群体行为（接入网类型、运营商分布、操作系统分布、机型分布、地理位置分布）进行监测；本产品的客户群体为：银行、证券、APP 厂商、APP 商城等企业。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	2,526,374.99	288.13%	5.48%	650,903.22	-83.63%	1.54%	3.94%
应收账款	14,844,472.21	134.84%	32.22%	6,321,128.14	2.97%	14.98%	17.24%



沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

存货	5,486,625.01	-62.41%	11.91%	14,596,103.37	23.24%	34.60%	-22.69%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	13,288,418.92	770.90%	28.84%	1,525,826.31	22.30%	3.62%	25.22%
在建工程	-	-100.00%	-	7,836,515.17	100.00%	18.57%	-18.57%
短期借款	-	-	-	-	-100.00%	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	46,075,468.28	9.21%	-	42,190,894.88	22.41%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

1. 公司在报告期末的货币资金为 2,526,374.99 元,比上年度末增加 1,875,471.77 元,变动比例为 288.13%。主要原因为:公司在报告期内的年末销售回款大幅增加为 4,364,637.36 元,借款为 83 万元。

2. 公司在报告期末的应收账款为 14,844,472.21 元,比上年度末增加 8,523,344.07 元,变动比例为 134.84%。主要原因为:公司在报告期内的销售收入大幅增加,应收账款随之同比例增加;且主要收入来源于本年的第四季度,故一些应收账款应该在次年收回。

3. 公司在报告期末的存货为 5,486,625.01 元,比上年度末下降 9,109,478.36 元,变动比例为 -62.41%。主要原因为:本年度增强了针对存货和试用测试两方面的管理工作,采用了准零库存、销售产品预测及增强试用测试审批等多种管理方法,使本报告期末的存货大幅度下降。

4. 公司在报告期末的固定资产为 13,288,418.92 元,比上年度末增加 11,762,592.61 元,变动比例为 770.90%。主要原因为:“云测汇平台项目”于本年完工,转为固定资产 13,493,557.50 元。

5. 公司在报告期末的在建工程为 0 元,比上年度末下降 7,836,515.17 元,变动比例为 -100.00%。主要原因为:“云测汇平台项目”于本年完工,转为固定资产 7,836,515.17 元。

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

公司在报告期内的主要控股子公司有一家,具体如下:

埃森诺(北京)软件技术研究院有限公司,注册资本为 2000 万元,主要业务为工程和技术研究与试验发展。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。报告期内的营业收入为 0 元,净利润为-1,324,372.07 元。为整合公司业务、优化公司资产结构、降低管理成本,提升管理运营效率,公司于 2016 年 12 月 22 日第一届董事会第九次会议审议通过了《关于注销控股子公司的议案》,议案内容详见全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公司《第一届董事会第九次会议决议公告》,公告编号为 2016-031。目前正在办理相关的注销手续。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

-

**(三) 外部环境的分析**

**1. 关于软件测试产品的环境分析**

目前,不少处于“一带一路”的发展中国家和地区仍存在较大的“数字鸿沟”,这无疑为我国的软件信息服务业创造了商机,SAAS 模式的基于互联网的测试模式可以高效复制到国外。国内业务方面,由于我国“互联网+”行动总体目标、总体思路的实施推行,国内软件市场业务量需求大幅增长。

电信运营商、金融等传统业务进行线上大规模扩充,新兴互联网金融、O2O、电商、在线教育、移动互联网产品用户的几何级上升,使得传统网络结构、软件架构无法有效支撑大并发用户量使用,不同地域的用户在访问系统的过程中感知差距较大,导致部分用户流失,所以客户业务系统的可靠性和访问体验已经成为一些行业在互联网的立命之本,但软件结构性的调整过程漫长需要不间断的迭代螺旋上升改善质量,为了让企业运营管理人员在系统上线前和迭代后能够评估系统状态,云测汇平台可以高效地解决上述客户的需求。

云测汇平台不但解决用户真实访问的需求,同时降低了专业测试人才的门槛,客户无需搭建测试环



境、无需使用大规模的测试人员，通过方便快捷的操作协助客户定位问题，降低了客户的人工成本。

## 2. 关于互联网内容监测环境分析

随着网民、域名、网站、IDC 服务机构数量以及网络带宽流量的不断增长，以及 Web2.0、P2P、网络视频应用的兴起，论坛、聊天室、博客、即时通信、个人主页等交互类网络服务迅速膨胀，国内互联网上的信息传播流量和速度都达到了空前的程度，随之而来的各类违法有害的不良信息也趁虚而入，使得各类违法有害信息的传播方式也更加手段多样并且快速和隐蔽。传播与牟利的方式已经随着互联网技术的发展而变化，QQ 群、微信群、公众号、聊天室、电子支付、红包支付、手机银行、云\网盘分享等新兴互联网的隐秘传播方式及牟利方式正在被广泛使用，这对互联网信息传统监管提出新的要求与挑战。

为提高新形势下互联网信息内容的监管水平和质量，有效防止信息安全事件的发生，迫切需要一个高性能、大容量、全方位、安全稳定的互联网信息监测系统，在出现非法有害及敏感信息时能够及时进行告警并采取一定的措施，以保证移动互联网网络及下联客户、增值平台等的安全运行，杜绝网上不良信息的泛滥，消除滋生土壤，共同营造一个绿色，安全的网络环境。

国家网信办、国家“扫黄打非”办、公安部、工信部等多部门联合针对互联网上不良信息进行开展连续多年的“净网”行动；同时涉及到互联网信息相关各部委都在针对互联网信息的监控、管理与治理方法进行要求，同时针对保护未成年人的“护苗”以及针对内容分级等需求不断管理要求和制度法规建立等被提及要求，互联网上的信息净化已经达到空前的高度。

## 3. 分布式 CDN 网络优化感知提升产品环境分析

由于目前互联网及运营业务在高带宽情况下得到了快速发展，这样对关键高带宽及 QoS 要求高的业务的质量及用户感知要求比较高，整体网络性能和内容源的部署方式成为运营商的重要课题和运维工作的重点；埃森诺的分布式 CDN 网络优化感知提升系统获得了极强的需求，其产品利用光猫、路由器、网关、机顶盒等空置设备达到 CDN 服务的专业能力，分享比例达 95%以上；节省大批下沉服务器部署、IDC 建设及人员维护费用；提升网民体验并优化网络流量走向；网民请求内容直接下沉到家庭客厅，效果比传统 CDN 更好；对网间及网内流量走向控制到社区级别（传统 CDN，只能到城市级别）；极大丰富视频业务形态；目前已实现 20Mbps 码率高速传输支持 4K 高清实时观看；极大方便 OTT 与 IPTV 的融合；缩短内容上线时间，有效降低存储及 CDN 成本；系统可以着眼于应用业务层面，站在优化用户关键业务的用户感知层面，针对内容资源及资源共享层面进行优化提升工作。

## （四）竞争优势分析

### 1、竞争优势

#### 第一，人才和技术优势

技术和人才优势是公司的核心竞争力。公司多年的发展，公司培育了一批稳定的技术团队。公司的核心技术研发依赖专业人才，自成立以来，公司注重技术研发工作，通过不断加大研发投入，扩充专业研发团队，公司核心技术团队稳定，有益于公司形成人才和技术优势。

#### 第二，客户和服务经验优势。

经过多年的市场开拓，公司在通信、金融等行业领域积累了一批优质的客户资源，良好的产品技术与服务不仅使公司获得了良好的发展机会，也为公司打下了坚实的客户基础。数量众多的且优质的客户资源使公司在推广新技术、应用新产品、提供新型增值服务时能迅速被市场接受，同时也为公司积累了宝贵的客户服务经验。

### 2、竞争劣势

资金实力相对不足。公司在业务扩张、研发投入方面需要大量的资金投入。然而民营企业普遍存在融资渠道单一的问题，资金短缺也是制约民营企业发展的最主要瓶颈。为了满足随着公司规模不断扩大所带来的资金需求，公司急需拓宽现有融资渠道，不断提高公司资本实力。

此外，目前公司规模相对较小，融资渠道单一，现有的融资渠道，如内源融资、银行借款等，并不能满足企业发展的需求，限制了企业在市场开拓、产业并购等方面的投入，制约了企业的发展速度。

### （五）持续经营评价

公司成立以来一直立足于软件和信息技术服务业，经过多年积累，随着客户对网络质量的要求越来越高，公司产品得到了更多客户的认可。公司年初既定目标为拓宽销售渠道、以直营向直营加代理模式发展，在很多区域，寻找了有效的代理商，促使营业收入的增涨；同时降低企业运营成本，严格控制各项支出，通过以上二种方式，实现了包括利润指标在内的财务指标的较大改善。公司在报告期内的主营业务收入为25,842,607.50元，比上年度增长168.02%。净利润为-6,593,130.72元，亏损额较上二个年度有所减少。截至2016年末，公司总资产为46,075,468.28元，比上年度增长9.21%；净资产为6,164,010.90元。

公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；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。

虽然目前公司经营业绩不稳定且未分配利润持续为负，但随着营业收入的增加、融资活动的开展，报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，公司具备持续经营和发展能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### （六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税。认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1. 股权分散、控制权发生变化的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“股权分散、控制权发生变化的风险”。

应对措施：针对现有股权分散情况，股改时全体发起人签署的发起人协议，约定实际控制人享有四名董事的提名权，提名席位数占公司董事会席位的多数，这有利于加强实际控制人对公司董事会的控制，稳定实际控制人对公司的控制地位。

#### 2. 盈利能力较弱的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“盈利能力较弱的风险”。

应对措施：公司将加大开拓市场力度，开发新的战略业务，实现营业收入的增长，严格控制各项费用，提高运营管理效率，提高成本控制能力，逐渐改变盈利较弱的的能力。

#### 3. 对电信行业客户依赖的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“对电信行业客户依赖的风险”。

应对措施：公司结合现有产品，不断拓宽销售渠道，加大开拓市场力度，开发新的战略业务，实行多元化客户战略。

#### 4. 行业政策变化的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“行业政策变化的风险”。

应对措施：公司将严格遵守国家各项法律法规，杜绝由于行业政策变化带来的违规风险。公司执行行业政策和地方监管法律法规，不断提高盈利能力。

#### 5. 人才和技术流失的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“人才和技术流失的风险”。

应对措施：公司将加大人才引进和培养的力度，加强核心员工的激励措施，加大研发投入，提高公司整体技术水平，建立健全公司人力资源管理制度和激励制度，整体加强公司核心人才的培养，提高研发技术。

6. 公司经营活动现金流量不足的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“公司经营活动现金流量不足的风险”。

应对措施：公司将多渠道筹措资金，保障公司正常经营。同时加强财务管理、加快应收账款的回收，控制各项费用开支，增加经营活动现金流，缓解营运资金紧张的现状。

7. 产品销售季节性风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“产品销售季节性风险”。

应对措施：公司将加大开拓市场力度，开发新的战略业务，实行多元化客户战略。

8. 对政府补助存在依赖的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“对政府补助存在依赖的风险”。

应对措施：研发技术领先的产品和服务、加大开拓市场力度，开发新的战略业务，实行多元化客户战略。实现营业收入的增长，严格控制各项费用，提高运营管理效率，提高成本控制能力，提高盈利能力，逐步降低对政府补助的依赖。

9. 公司经营业绩不稳定且未分配利润持续为负的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“公司经营业绩不稳定且未分配利润持续为负的风险”。

应对措施：公司积极开拓新市场及新产品，提升公司销售能力，加大销售渠道建设，努力提高公司盈利能力，减少经营亏损。

10. 公司资产负债率较高的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“公司资产负债率较高的风险”。

应对措施：公司积极拓宽销售渠道，加大对销售人员应收账款的考核力度，努力提高产品的附加值，从而增加产品的利润率；公司建立多元化的融资渠道，提高企业资本的运行速度，建立财务风险的预警机制，从而降低资产负债率。

11. 高新技术企业证书复审无法通过导致的税收风险

公司于 2016 年 11 月再次通过《高新技术企业》审查，此风险已经解除。

12. 公司缺乏监督制约的风险

公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等规章制度，此风险已经解除。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内应收账款大幅增加的风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“报告期内应收账款大幅增加的风险”。

应对措施：公司加大对项目的管理，由专人负责跟踪、落实项目进展，如遇问题及时解决。

**三、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	是	二、(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(四)
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) 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
孙立新起诉公司返还其投资款、违约金、保险公司保函费并承担诉讼费用。	6,254,908.50	101.47%	是	2017-1-25
<b>总计</b>	<b>6,254,908.50</b>	<b>101.47%</b>	-	-

#### 未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

公司在报告期内的未结案件有孙立新诉我司返还其投资款案件 1 件，截至目前的进展公司按照沈阳市浑南区人民法院作出 (2016) 辽 0112 民初 9699 号《民事调解书》约定的还款时间分次偿还投资款。截止 2017 年 4 月 30 日已返还孙立新 220 万元；2017 年 6 月 30 日前向孙立新支付剩余款项 4,020,311.50 元，构成公司的预计负债，对公司的现金流有一定的影响，但不会对公司财务方面产生重大不利影响。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	5,254,814.60
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>0.00</b>	<b>5,254,814.60</b>

**(三) 承诺事项的履行情况**

1. 避免同业竞争承诺

控股股东、实际控制人为了避免潜在的同业竞争出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 53 页，该承诺在报告期内得到履行。

2. 避免关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，详见公开转让说明书的第 57 页，该承诺在报告期内得到履行。

**(四) 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
银行存款	冻结	1,094,751.10	2.38%	因孙立新起诉公司返还其投资款、违约金、保险公司保函费并承担诉讼费用，故向沈阳市浑南区人民法院申请冻结公司的银行账户。
总计		1,094,751.10	2.38%	-



## 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	-	-	19,155,000	19,155,000	70.42%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,255,000	2,255,000	8.29%
	董事、监事、高管	-	-	2,565,000	2,565,000	9.43%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	27,200,000	100.00%	-19,155,000	8,045,000	29.58%
	其中：控股股东、实际控制人	9,020,000	33.16%	-2,255,000	6,765,000	24.87%
	董事、监事、高管	10,260,000	37.72%	-2,565,000	7,695,000	28.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		27,200,000	-	0	27,200,000	-
普通股股东人数		18				

#### (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	江玉超	9,020,000	-	9,020,000	33.16%	6,765,000	2,255,000
2	柳长庆	6,250,000	-	6,250,000	22.98%	0	6,250,000
3	孟庆友	2,500,000	-	2,500,000	9.19%	0	2,500,000
4	罗扬眉	2,250,000	-	2,250,000	8.27%	0	2,250,000
5	燕晏	2,000,000	-	2,000,000	7.35%	0	2,000,000
6	涂全银	1,500,000	-	1,500,000	5.51%	0	1,500,000
7	李彦芬	1,000,000	-	1,000,000	3.68%	0	1,000,000
8	崔振虎	700,000	-	700,000	2.57%	525,000	175,000
9	赵玲刚	500,000	-	500,000	1.84%	0	500,000
10	卢茁	0	400,000	400,000	1.47%	0	400,000
合计		25,720,000	400,000	26,120,000	96.02%	7,290,000	18,830,000
前十名股东间相互关系说明： 前十大股东之间不存在关联关系。							

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

### 三、控股股东、实际控制人情况

**(一) 控股股东情况**

公司控股股东为江玉超。

江玉超，男，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年9月至1997年7月在东北大学学习，市场营销专业；2001年9月至2003年7月在中央广播电视大学学习，金融学专业。1997年11月至2004年10月就职于惠普TCL移动通信有限公司沈阳分公司，任销售经理；2005年1月至2008年1月就职于沈阳艾普科技有限责任公司，任销售总监；2008年1月至2011年6月就职于沈阳艾普新科技有限责任公司，任总经理；2011年7月至2015年8月就职于沈阳埃森诺通信设备有限公司，任执行董事、总经理；2015年9月至今就职于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司。现任股份公司董事长、总经理，任期3年（2015年8月20日至2018年8月19日）。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

公司实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。

实际控制人在报告期内未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-
---

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

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



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
江玉超	董事长、总经理	男	42	大学本科	2015.8.20-2018.8.19	是
刘志涛	董事	男	43	大学本科	2015.8.20-2018.8.19	否
许宏生	董事、副总经理	男	39	大学专科	2015.8.20-2018.8.19	是
崔振虎	董事	男	52	大学本科	2015.8.20-2018.8.19	否
马元驹	董事	男	60	研究生	2015.8.20-2018.8.19	是
曾明	董事	男	39	博士研究生	2015.8.20-2018.8.19	否
谢思敏	董事	男	61	博士研究生	2015.8.20-2018.8.19	是
刘振学	监事会主席	男	39	大学专科	2015.8.20-2018.8.19	是
张梦迎	监事	女	27	大学本科	2015.8.20-2018.8.19	否
杜营	职工监事	女	34	大学本科	2016.12.20-2018.8.19	是
李正友	副总经理	男	41	大学本科	2015.8.20-2018.8.19	是
张丹	董事会秘书	女	42	大学本科	2016.3.25-2018.8.19	是
张阳	财务负责人	女	38	大学专科	2016.8.1-2018.8.19	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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
江玉超	董事长、总经理	9,020,000	-	9,020,000	33.16%	-
许宏生	董事、副总经理	200,000	-	200,000	0.74%	-
刘志涛	董事	40,000	-	40,000	0.15%	-
崔振虎	董事	700,000	-	700,000	2.57%	-
马元驹	董事	-	-	-	-	-
曾明	董事	-	-	-	-	-
谢思敏	董事	-	-	-	-	-
刘振学	监事会主席	60,000	-	60,000	0.22%	-
张梦迎	监事	-	-	-	-	-
杜营	职工监事	-	-	-	-	-
李正友	副总经理	200,000	-	200,000	0.74%	-
张丹	董事会秘书	40,000	-	40,000	0.15%	-
张阳	财务负责人	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>10,260,000</b>	<b>0</b>	<b>10,260,000</b>	<b>37.72%</b>	<b>-</b>

## (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		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张阳	会计	新任	财务负责人	因报告期内聘任的财务负责人梁军离职引起的新聘任
梁军	会计	离任	-	因个人原因离职
张丹	综合部总监	新任	董事会秘书兼综合部总监	新聘任
陈剑	财务负责人兼董事会秘书	离任	-	因个人原因离职
杜营	人事经理	新任	人事经理兼职工监事	因报告期内聘任的职工监事马晨光离职引起的新聘任
支国芳	职工监事	离任	-	因个人原因离职
高海强	副总经理	离任	-	因个人原因离职
刘志涛	副总经理、董事	离任	董事	因个人原因离职
马晨光	-	离任	-	报告期内聘任后又因个人原因离职

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

张丹，女，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年9月至1997年7月在沈阳大学学习，财务会计专业；2003年5月至2005年12月在中南大学学习，工商管理专业。2005年7月至2008年1月就职于沈阳艾普科技有限责任公司，任商务部经理；2008年1月至2011年6月就职于沈阳艾普新科技有限责任公司，任商务部经理；2011年7月至2015年8月就职于沈阳埃森诺通信设备有限公司，任市场总监；2015年9月至今就职于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司，现任公司董事会秘书。

张阳，女，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2008年3月至2010年7月在中央广播电视大学学习，财务会计专业。2011年3月至2012年11月就职于沈阳永邦科技有限公司，任职出纳；2012年12月至2015年9月就职于沈阳埃森诺通信设备有限公司，任职会计；2015年9月至今就职于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司，现任公司财务负责人。

杜营，女，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年9月至2007年6月在长安大学学习，工商管理专业。2010年5月至2015年3月就职于北京索英电气技术有限公司，任职人事经理；2015年3月至2015年7月就职于天津比格科技有限公司，任职人事经理；2015年8月至今就职于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司，现任人事经理兼职工监事。

## 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
财务人员	4	3
技术人员	77	33
销售人员	12	6
生产人员	7	2

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

行政管理人員	10	10
<b>員工總計</b>	<b>110</b>	<b>54</b>

按教育程度分類	期初人數	期末人數
博士	0	0
碩士	2	0
本科	97	46
專科	10	7
專科以下	1	1
<b>員工總計</b>	<b>110</b>	<b>54</b>

**人員變動、人才引進、培訓、招聘、薪酬政策、需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：**

公司實行人性化的管理制度，合理確定公司員工收入，並充分調動員工的積極性、創造性，促進公司经营效益的增長，保證公司的長遠發展。公司公平、真實的實施绩效考核體系及富有競爭力的薪酬制度，同時定期組織對員工的培訓，使各位員工不斷學習新知識、提高專業技能。報告期內無需公司承擔費用的離退休職工人員。

**(二) 核心員工以及核心技術人員**

	期初員工數量	期末員工數量	期末普通股持股數量
核心員工	-	-	-
核心技術人員	-	-	-

**核心技術團隊或關鍵技術人員的基本情況及變動情況：**

-
---

## 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	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，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。

##### 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

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司人事变动、关联交易事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议通过《关于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

		年度利润分配方案》、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于公司聘任董事会秘书的议案》、《关于公司聘任财务负责人的议案》、《关于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司终止股票发行方案的议案》、《关于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司聘任财务负责人的议案》、《2016 年半年度报告》、《关于注销控股子公司的议案》等。
监事会	2	审议通过《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2016 年半年度报告》等。
股东大会	3	审议通过《关于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《2015 年度监事会工作报告》、《关于沈阳埃森诺信息技术股份有限公司终止股票发行方案的议案》等。

**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。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司通过电话、邮件、微信等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

**二、内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

**1、业务独立**

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

**2、人员独立**

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》等法律法规、规章制度，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。



3、资产完整及独立:

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立:

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立:

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

(一) 内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

(二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

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

(2) 关于财务管理体系

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

(3) 关于风险控制体系

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

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2017]第 1-01152 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2017-06-23
注册会计师姓名	王进、尹东汉
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-01152 号

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳埃森诺信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内

部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王进

中国 · 北京

中国注册会计师：尹东汉

二〇一七年六月二十三日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）	2,526,374.99	650,903.22
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（二）	14,844,472.21	6,321,128.14
预付款项	五（三）	144,175.26	655,395.62
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-



沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	4,218,684.62	2,763,412.92
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	5,486,625.01	14,596,103.37
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（六）	1,746,304.61	3,150,007.77
<b>流动资产合计</b>	-	<b>28,966,636.70</b>	<b>28,136,951.04</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	13,288,418.92	1,525,826.31
在建工程	五（八）	-	7,836,515.17
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（九）	3,708,163.87	4,234,770.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十）	112,248.79	456,832.05
递延所得税资产			
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>17,108,831.58</b>	<b>14,053,943.84</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>46,075,468.28</b>	<b>42,190,894.88</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
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（十一）	3,661,947.58	3,649,768.84
预收款项	-	-	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十二）	2,290,621.38	2,243,559.04
应交税费	五（十三）	242,390.51	160,168.75
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十四）	33,416,497.91	23,080,256.63
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>39,611,457.38</b>	<b>29,133,753.26</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五（十五）	300,000.00	300,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>300,000.00</b>	<b>300,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>39,911,457.38</b>	<b>29,433,753.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五（十六）	27,200,000.00	27,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十七）	3,479,376.93	3,479,376.93
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（十八）	-24,513,329.69	-17,922,235.31
归属于母公司所有者权益合计	-	<b>6,166,047.24</b>	<b>12,757,141.62</b>

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

少数股东权益	-	-2,036.34	
<b>所有者权益合计</b>	-	6,164,010.90	12,757,141.62
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	46,075,468.28	42,190,894.88

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	2,524,424.19	616,803.63
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	十一（一）	14,844,472.21	6,321,128.14
预付款项	-	144,175.26	380,143.33
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一（二）	5,203,415.19	2,877,371.92
存货	-	5,486,625.01	14,596,103.37
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	-	1,746,304.61	3,150,007.77
<b>流动资产合计</b>	-	29,949,416.47	27,941,558.16
<b>非流动资产：</b>	-		
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	十一（三）	3,430,000.00	3,430,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	13,000,653.79	1,095,575.70
在建工程	-	-	7,836,515.17
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	-	3,700,953.87	4,226,720.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	112,248.79	456,832.05
递延所得税资产	-	-	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	20,243,856.45	17,045,643.23
<b>资产总计</b>	-	50,193,272.92	44,987,201.39
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	3,661,947.58	3,649,768.84
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,290,621.38	2,243,559.04
应交税费	-	242,390.51	160,168.75
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	33,461,623.96	23,128,256.62
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	39,656,583.43	29,181,753.25
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	300,000.00	300,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	300,000.00	300,000.00
<b>负债合计</b>	-	39,956,583.43	29,481,753.25
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	27,200,000.00	27,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,479,376.93	3,479,376.93
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-20,442,687.44	-15,173,928.79
<b>所有者权益合计</b>	-	10,236,689.49	15,505,448.14
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	50,193,272.92	44,987,201.39

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	25,842,607.50	9,642,014.15
其中：营业收入	五（十九）	25,842,607.50	9,642,014.15
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	33,509,116.36	42,691,925.89
其中：营业成本	五（十九）	7,022,779.32	3,191,778.85
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二十）	440,698.67	102,678.93
销售费用	五（二十一）	5,024,161.66	7,113,815.12
管理费用	五（二十二）	18,986,529.00	30,899,889.87
财务费用	五（二十三）	707,515.81	244,281.48
资产减值损失	五（二十四）	1,327,431.90	1,139,481.64
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-7,666,508.86	-33,049,911.74
加：营业外收入	五（二十五）	1,101,112.65	2,603,700.46
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二十六）	27,734.51	177.58
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-6,593,130.72	-30,446,388.86
减：所得税费用	-	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-6,593,130.72	-30,446,388.86
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	-	-6,592,468.53	-30,446,388.86
少数股东损益	-	-662.19	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-6,593,130.72	-30,446,388.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-6,592,468.53	-30,446,388.86
归属于少数股东的综合收益总额	-	-662.19	
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.24	-1.17
(二) 稀释每股收益	-		-1.17

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	25,842,607.50	9,642,014.15
减：营业成本	十一（四）	7,022,779.32	3,191,778.85
税金及附加	-	440,698.67	102,678.93
销售费用	-	5,024,161.66	7,113,815.12
管理费用	-	17,673,842.09	28,150,899.55
财务费用	-	707,097.65	245,457.13
资产减值损失	-	1,327,331.90	1,139,131.64
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-6,353,303.79	-30,301,747.07
加：营业外收入	-	1,101,112.65	2,603,700.46
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	16,567.51	35.73
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-5,268,758.65	-27,698,082.34
减：所得税费用	-		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-5,268,758.65	-27,698,082.34
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-5,268,758.65	-27,698,082.34
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-		
(二) 稀释每股收益	-		

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,908,342.01	10,987,094.55
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	-	400,742.34	953,700.46
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十七）	1,191,395.24	8,584,370.90
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>22,500,479.59</b>	<b>20,525,165.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,427,185.60	15,289,535.43
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	-	-	-



沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	12,185,119.63	16,930,850.48
支付的各项税费	-	3,697,246.23	1,071,161.60
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十七）	8,507,999.96	25,137,286.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	28,817,551.42	58,428,833.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,317,071.83	-37,903,668.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	2,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	2,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	313,187.00	774,683.73
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	313,187.00	774,683.73
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-311,187.00	-774,683.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	18,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十七）	15,096,814.60	22,870,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,096,814.60	41,670,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	5,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	258,572.25
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（二十七）	6,593,084.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	6,593,084.00	6,108,572.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	8,503,730.60	35,561,427.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,875,471.77	-3,116,924.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	650,903.22	3,767,827.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,526,374.99	650,903.22

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,908,342.01	10,987,094.55
收到的税费返还	-	400,742.34	953,700.46
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,188,870.98	8,582,913.25
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>22,497,955.33</b>	<b>20,523,708.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,427,185.60	15,289,535.43
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,863,994.15	15,327,293.72
支付的各项税费	-	3,697,246.23	1,064,956.62
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,794,452.39	23,837,475.59
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>28,782,878.37</b>	<b>55,519,261.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-6,284,923.04</b>	<b>-34,995,553.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	2,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>2,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	313,187.00	286,898.28
投资支付的现金	-	-	3,430,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>313,187.00</b>	<b>3,716,898.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-311,187.00</b>	<b>-3,716,898.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	18,800,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	15,096,814.60	22,870,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>15,096,814.60</b>	<b>41,670,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	5,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	258,572.25
支付其他与筹资活动有关的现金	-	6,593,084.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>6,593,084.00</b>	<b>6,108,572.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>8,503,730.60</b>	<b>35,561,427.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>1,907,620.56</b>	<b>-3,151,023.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	616,803.63	3,767,827.26

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	2,524,424.19	616,803.63
----------------	---	--------------	------------

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

(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	27,200,000.00	-	-	-	3,479,376.93	-	-	-	-	-	-17,922,235.31		12,757,141.62
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	27,200,000.00	-	-	-	3,479,376.93	-	-	-	-	-	-17,922,235.31		12,757,141.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,591,094.38	-2,036.34	-6,593,130.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,592,468.53	-662.19	-6,593,130.72
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,374.15	-1,374.15	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,374.15	-1,374.15	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	27,200,000.00	-	-	-	3,479,376.93	-	-	-	-	-	-24,513,329.69	-2,036.34	6,164,010.90

项目	上期											少数股东 权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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										

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-	82,520.25	-	-5,678,989.77	-	24,403,530.48
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	25,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-	82,520.25	-	-5,678,989.77	-	24,403,530.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,200,000.00	-	-	-	-1,520,623.07	-	-	-	-82,520.25	-	-12,243,245.54	-	-11,646,388.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,446,388.86	-	-30,446,388.86
（二）所有者投入和减少资本	2,200,000.00	-	-	-	16,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	18,800,000.00
1. 股东投入的普通股	2,200,000.00	-	-	-	16,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	18,800,000.00
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	-	-	-	-	-18,120,623.07	-	-	-	-82,520.25	-	18,203,143.32	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-18,120,623.07	-	-	-	-82,520.25	-	18,203,143.32	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,200,000.00</b>	-	-	-	<b>3,479,376.93</b>	-	-	-	-	-	<b>-17,922,235.31</b>		<b>12,757,141.62</b>

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											所有者权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	27,200,000.00	-	-	-	3,479,376.93	-	-	-	-	-15,173,928.79		15,505,448.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
二、本年期初余额	27,200,000.00	-	-	-	3,479,376.93	-	-	-	-	-15,173,928.79		15,505,448.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,268,758.65		-5,268,758.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,268,758.65		-5,268,758.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-



沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,479,376.93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-20,442,687.44</b>	<b>10,236,689.49</b>

项目	上期
----	----

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-	82,520.25	-5,678,989.77	24,403,530.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-	82,520.25	-5,678,989.77	24,403,530.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,200,000.00	-	-	-	-1,520,623.07	-	-	-	-82,520.25	-9,494,939.02	-8,898,082.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,698,082.34	-27,698,082.34
（二）所有者投入和减少资本	2,200,000.00	-	-	-	16,600,000.00	-	-	-	-	-	18,800,000.00
1. 股东投入的普通股	2,200,000.00	-	-	-	16,600,000.00	-	-	-	-	-	18,800,000.00
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	-	-	-	-	-18,120,623.07	-	-	-	-82,520.25	18,203,143.32	-

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司  
2016 年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-18,120,623.07	-	-	-	-82,520.25	18,203,143.32	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>27,200,000.00</b>	-	-	-	<b>3,479,376.93</b>	-	-	-	-	<b>-15,173,928.79</b>	<b>15,505,448.14</b>

法定代表人：江玉超

主管会计工作负责人：张阳

会计机构负责人：张阳

# 沈阳埃森诺信息技术股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址:

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司(以下简称“埃森诺股份”、“本公司”或“公司”)其前身为沈阳埃森诺通信设备有限公司(简称“埃森诺有限”)。埃森诺有限于2011年7月由江玉超、燕晏两位自然人共同出资组建, 设立时注册资本为1000万元。其后随着公司发展, 截止到2015年6月, 公司注册资本先后增加到2000万元、2500万元、2720万元, 成为一个由18名自然人为股东的高新技术企业。

2015年8月, 埃森诺有限股东会决议整体变更为股份公司。以2015年6月30日为股改基准日, 将经审计净资产30,679,376.93元, 折合为股份公司股本27,200,000.00元, 剩余3,479,376.93元计入资本公积。2015年9月, 埃森诺股份领取注册号为210132000066658的营业执照。根据股份公司新营业执照, 公司住所为: 沈阳市浑南新区高歌路2号昂立信息园A座415室。

公司组织形式为和类型为: 自然人投资或控股的股份有限公司。下设埃森诺沈阳管理总部、分公司“沈阳埃森诺通信设备有限公司北京软件开发中心”、子公司“埃森诺(北京)软件技术研究院有限公司”。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围包括: 通信设备及软件技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务。通信设备生产, 计算机网络系统集成, 网络工程设计、安装、维护、综合布线, 计算机、通信设备及软件、仪器仪表、机电设备、办公设备、办公用品销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(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)。

公司是一家专注于测试服务及大数据分析的解决方案提供商, 向电信运营商、行业专网及大型企业等提供基于以太网和IP承载网的监测产品及解决方案。近年来, 公司逐渐加大研发投入, 以云测汇平台为核心, 利用人工智能识别和大数据分析, 为政府监管部门、电信

运营商及互联网公司提供了网络不良信息监测、过滤、阻断等技术服务和解决方案。同时为互联网公司提供版权保护服务，为食药监部门提供打击网络食品药品的虚假宣传服务。

公司获得相关证书及资质有：软件企业认定证书(2013.10)、高新技术企业证书(2014.1)、9001 系列质量管理体系认证（2015.4）、电信设备进网许可证（2016.3）、信息系统集成及服务四级认定证书（2016.8）、高新技术企业新版证书（2016.11）等。

### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2017 年 6 月 23 日批准报出。

### （四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的子公司为“埃森诺(北京)软件技术研究院有限公司”。

## 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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自报告期末起 12 个月内不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表

中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

### （六）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司股东权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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、 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### 2、 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

#### 3、 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场



的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按成本低于可收回金额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价

	值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

### （九） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 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	公司将单项账面余额在 200 万以上的应收账款、100 万元以上的其他应收款，确定为“单项金额重大”。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1:	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合、以非合并单位作为组合范围。
组合 2:	对合并单位应收款项作为组合范围，在纳入合并范围和无确切证据表明减值时，不计提坏账准备。
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情况：

账龄	应收账款提取比例 (%)	其他应收款提取比例 (%)
1 年以内 (含长限 1 年, 下同)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	100	100

#### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项，在参考上述坏账准备计提政策的基础上，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

## （十） 存货

### 1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

（1）产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

（2）存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

（3）资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊销。

## （十一）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方股东权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	5-10	5	19.00-9.50
测试设备	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	4-10	5	23.75-9.50
办公设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十四）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十五）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	《城镇国有土地使用权出让和转让暂行条例》第十二条“土地使用权出让最高年限按下列用途确定：……（三）教育、科技、文化、卫生、体育用地五十年”
计算机软件著作权	10	《计算机软件保护条例》（国务院 2002 年令第 339 号）第十四条“法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年”。结合该项无形资产的预计使用和受益期，基于谨慎性原则，确定其摊销年限为 10 年。
专有技术	10	法律并未规定专有技术的使用期限，按该项无形资产的预计使用和受益期，确定摊销年限为 10 年。

专利权—发明	10	《专利法》第四十二条“发明专利权的期限为二十年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为十年”。结合该项无形资产的预计使用和受益期，确定摊销年限为“10年、剩余法律保护期限”孰短。
专利权—实用新型	10	同上《专利法》第四十二条，确定摊销年限为“10年、剩余法律保护期限”孰短。
专利权—外观设计	10	同上《专利法》第四十二条，确定摊销年限为“10年、剩余法律保护期限”孰短。
财务软件及其他	10	按预期使用寿命及对公司受益期确定。当财务软件更新换代时，则按无形资产处置将摊余价值转入当期损益。

2、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：该开发项目得到公司管理层立项审批。

#### （十六）长期资产减值

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

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

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。

#### （十七）长期待摊费用



本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

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

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十九）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发

生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十）收入

### 1. 收入确认的一般原则

#### （1）销售商品

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

#### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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时，确认为提供劳务收入的实现。

#### （3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。公司让渡资产使用权通常是技术转让收入。对此按照会计准则的规定，合同或协议规定一次性收取服务费，且不提供后续服务的，应当视同销售该资产一次性确认收入；提供后续服务的，应当在合同或协议约定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取服务费的，通常应按照合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

### 2. 收入确认的具体方法

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，公司各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

#### （1）公司设备及软件收入：

A. 不需安装即可直接使用或公司不需提供安装调试服务仅需简单安装后即可投入使用的产品销售，公司根据和客户签订的销售合同组织发货，产品发出经客户确认并取得收款凭证确认收入；

B. 经安装且调试运行符合要求后才能投入使用的产品销售，公司根据和客户签订的销售合同组织发货，在现场安装调试并试运行后，客户验收出具安装调试报告或验收报告（验收单），公司根据验收报告（验收单）并取得收款凭据时确认收入。

#### （2）公司提供服务收入

A. 公司提供的技术服务在服务提供完毕才能验收的，合同或协议规定一次性收取服务费，且不提供后续服务的，在取得客户确认单并取得收款凭据后一次性确认技术服务收入；

B. 合同中规定分次验收的，每阶段验收完毕取得验收报告并收款凭据后按合同约定金额确认收入；

C. 合同中约定按固定期限提供服务的，在服务期限内按月平均确认收入。

#### （二十一）政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、无论是与资产相关或是与收益相关，只要政府补助文件中规定了项目验收条件，并将通过验收作为无偿补助的必要条件，则项目验收是自递延收益转入当期损益的必要条件。

#### （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

### （二十三）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### （二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明。

无。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	分销售商品和技术转让适用不同税率。其中销售商品按税法规定的应税收入为基础，当期销项税额和当期允许抵扣的进项税额的差额为应交增值税。	6%、17%
城市维护建设税	流转税税额	7%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%
河道工程修建维护费	当年销售或营业收入	1‰
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### （二）重要税收优惠及批文

1. 根据科技部、财政部、国家税务总局国科发火[2008]172号《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》，公司于2014年1月22日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽

宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，认定有效期为3年，有效期自2013年1月至2015年12月；2016年11月30日，公司再次获得以上四单位联合颁发的“高新技术企业证书”。有效期为三年。公司于2017年3月获得沈阳市高新技术开发区国家税务局的《企业所得税优惠事项备案表》，根据该备案表，公司作为高新技术企业在2016年享受15%的企业所得税优惠税率。

2. 本公司于2013年10月29日取得了辽宁省软件认定办公室颁发的“软件企业认定证书”，根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 五、 财务报表重要项目注释

### （一） 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	19,334.59	6,646.20
银行存款	2,470,806.40	644,257.02
其他货币资金	36,234.00	
合计	2,526,374.99	650,903.22

### （二） 应收账款

#### 1、 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	17,731,369.94	100.00	2,886,897.73	16.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,731,369.94	100.00	2,886,897.73	16.28

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	8,135,475.94	100.00	1,814,347.80	22.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,135,475.94	100.00	1,814,347.80	22.30

2、按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	15,056,785.34	5.00	752,839.27	4,517,995.94	5.00	225,899.80
1至2年	600,584.60	10.00	60,058.46	658,480.00	10.00	65,848.00
2至3年		30.00		2,052,000.00	30.00	615,600.00
3年以上	2,074,000.00	100.00	2,074,000.00	907,000.00	100.00	907,000.00
合计	17,731,369.94		2,886,897.73	8,135,475.94		1,814,347.80

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提应收账款坏账准备金额为1,072,549.93元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
吉林省巨盛网络科技有限公司天津分公司	5,510,000.00	31.07	275,500.00
深圳市电明科技股份有限公司	1,817,100.00	10.25	90,855.00
北京志远高翔科技有限公司	1,784,880.00	10.07	89,244.00
沈阳惠易达通信科技有限公司	1,167,000.00	6.58	1,167,000.00
中国电信股份有限公司广西分公司	1,104,100.00	6.23	55,205.00
合计	11,383,080.00	64.20	1,677,804.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	141,855.26	98.39	648,588.28	98.96
1至2年				
2至3年			6,807.34	1.04
3年以上	2,320.00	1.61		
合计	144,175.26	100.00	655,395.62	100.00

2、预付款项金额前几名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
北京华北兴业技术有限公司	105,620.00	73.26
辽宁天云融创科技有限公司	22,192.00	15.39
合计	127,812.00	88.65

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	4,642,883.80	100.00	424,199.18	9.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,642,883.80	100.00	424,199.18	9.14

类别	期初数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	2,932,730.13	100.00	169,317.21	5.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,932,730.13	100.00	169,317.21	5.77

2、按组合（采用账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,436,239.98	5.00	121,812.00	2,839,116.13	5.00	141,955.81
1至2年	2,113,029.82	10.00	211,302.98	3,614.00	10.00	361.40
2至3年	3,614.00	30.00	1,084.20	90,000.00	30.00	27,000.00
3以上	90,000.00	100.00	90,000.00		100.00	
合计	4,642,883.80		424,199.18	2,932,730.13		169,317.21

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提其他应收款坏账准备金额为 254,881.97 元。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
公司内部备用金及借款	3,597,687.76	2,406,945.56
单位往来款	1,045,196.04	525,784.57
合计	4,642,883.80	2,932,730.13

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	----------------------	--------



债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
刘振学	备用金	616,173.00	1年以内	13.27	30,808.65
北京尚东嘉华科技发展有限公司	押金	434,504.57	1年以内 5,000元, 1-2年 429,504.57元	9.36	43,200.46
高丹丹	备用金	387,682.45	1年以内	8.35	19,384.12
支国芳	备用金	362,061.00	1年以内 149,760元, 1-2年 212,301元。	7.80	28,718.10
张丹	备用金	258,195.50	1年以内	5.56	12,909.78
合计		2,058,616.52		44.34	135,021.11

#### (五) 存货

##### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	412,384.98		412,384.98	3,063,001.09		3,063,001.09
在产品	269,553.99		269,553.99	250,079.89		250,079.89
库存商品	4,804,686.04		4,804,686.04	11,283,022.39		11,283,022.39
合计	5,486,625.01		5,486,625.01	14,596,103.37		14,596,103.37

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣和认证增值税进项税	1,746,304.61	3,150,007.77
合计	1,746,304.61	3,150,007.77

#### (七) 固定资产

##### 1、固定资产情况

项目	办公设备	测试设备	电子设备	生产设备	运输工具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	610,239.93	323,175.79	1,098,575.82	430,799.06	230,770.00	2,693,560.60
2.本期增加金额	12,179.49	13,743,000.08				13,755,179.57
(1) 购置	12,179.49	249,442.58				261,622.07
(2) 在建工程转入		13,493,557.50				
3.本期减少金额				19,280.20		19,280.20
(1) 处置或报废				19,280.20		19,280.20
4.期末余额	622,419.42	14,066,175.87	1,098,575.82	411,518.86	230,770.00	16,429,459.97
二、累计折旧						
1.期初余额	151,071.35	147,514.89	578,350.41	114,214.53	176,583.11	1,167,734.29

2.本期增加金额	115,235.06	1,578,343.50	197,324.57	50,239.34	36,555.76	1,977,698.23
(1) 计提	115,235.06	1,578,343.50	197,324.57	50,239.34	36,555.76	1,977,698.23
3.本期减少金额				4,391.47		4,391.47
(1) 处置或报废				4,391.47		4,391.47
4.期末余额	266,306.41	1,725,858.39	775,674.98	160,062.40	213,138.87	3,141,041.05
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	356,113.01	12,340,317.48	322,900.84	251,456.46	17,631.13	13,288,418.92
2.期初账面价值	459,168.58	175,660.90	520,225.41	316,584.53	54,186.89	1,525,826.31

2、期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值：732,860 元。

#### (八) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云平台测试项目				7,836,515.17		7,836,515.17
合计				7,836,515.17		7,836,515.17

#### (九) 无形资产

项目	专利权(实用新型)	非专利技术	软件著作权	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,925.00	5,213,000.00	4,240.00	46,900.00	5,266,065.00
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,925.00	5,213,000.00	4,240.00	46,900.00	5,266,065.00
二、累计摊销					
1.期初余额	705.83	1,018,308.19	1,555.67	10,725.00	1,031,294.69
2.本期增加金额	192.50	521,299.94	424.00	4,690.00	526,606.44
(1) 计提	192.50	521,299.94	424.00	4,690.00	526,606.44
3.本期减少金额					
4.期末余额	898.33	1,539,608.13	1,979.67	15,415.00	1,557,901.13
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,026.67	3,673,391.87	2,260.33	31,485.00	3,708,163.87
2.期初账面价值	1,219.17	4,194,691.81	2,684.33	36,175.00	4,234,770.31

#### (十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租入固定资产装修费	456,832.05	144,330.10	488,913.36		112,248.79
合计	456,832.05	144,330.10	488,913.36		112,248.79

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,661,947.58	3,646,242.63
1年以上		3,526.21
合计	3,661,947.58	3,649,768.84

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,120,158.21	10,852,860.64	10,727,532.84	2,245,486.01
二、离职后福利-设定提存计划	123,400.83	1,721,421.60	1,799,687.06	45,135.37
三、辞退福利		570,425.00	570,425.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,243,559.04	13,144,707.24	13,097,644.90	2,290,621.38

2、 短期职工薪酬情况

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	2,050,085.79	8,598,010.32	8,435,961.39	2,212,134.72
2.职工福利费		113,221.81	113,221.81	
3.社会保险费	66,401.42	734,226.60	779,334.73	21,293.29
其中：医疗保险费	58,762.30	664,437.04	704,608.68	18,590.66
工伤保险费	2,938.15	29,030.12	30,418.86	1,549.41
生育保险费	4,700.97	40,759.44	44,307.19	1,153.22
4.住房公积金	3,671.00	1,317,164.28	1,308,777.28	12,058.00
5.工会经费		89,327.63	89,327.63	
6.职工教育经费		910.00	910.00	
7.短期带薪缺勤				
8.短期利润分享计划				
合计	2,120,158.21	10,852,860.64	10,727,532.84	2,245,486.01

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	117,524.60	1,649,855.74	1,723,140.40	44,239.94
2、失业保险费	5,876.23	71,565.86	76,546.66	895.43
3、企业年金缴费				
合计	123,400.83	1,721,421.60	1,799,687.06	45,135.37

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	15,703.52	13,377.06
房产税	187.16	187.16
土地使用税	14.33	
个人所得税	215,268.70	137,035.15
教育费附加	6,730.08	5,733.03
地方教育费附加	4,486.72	3,822.02
其他税费		14.33
合计	242,390.51	160,168.75

#### (十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	16,403,030.90	8,870,000.00
增资意向款	15,000,000.00	14,000,000.00
诉讼费用和资金占用费	754,908.50	
中介机构费用	700,000.00	
小额往来款	380,821.71	97,078.32
市工会返还工会经费	177,736.80	113,178.31
合计	33,416,497.91	23,080,256.63

注：账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还（转销）原因
涂全银	10,000,000.00	待商办理增资手续
胡文	2,000,000.00	待商办理增资手续
胡延涛	1,000,000.00	待商办理增资手续
霍妍	1,000,000.00	待商办理增资手续
江玉超	1,245,315.90	控股股东暂未要求偿还
孙立新	5,500,000.00	原增资协议解除并转为负债。其他应付孙立新总金额为 6,220,311.50 元，账龄超过 1 年的为 550 万元。
赵玲刚	800,000.00	股东暂未要求偿还
合计	21,545,315.90	

#### (十五) 递延收益

##### 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
埃森诺网络质量监测系统	300,000.00			300,000.00	收到财政拨款待符合条件时结转
合计	300,000.00			300,000.00	

## 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
埃森诺网络质量监测系统	300,000.00				300,000.00	与收益相关
合计	300,000.00				300,000.00	

### (十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额	股权比例
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
股份总数	27,200,000.00						27,200,000.00	100.00

### (十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	3,479,376.93			3,479,376.93
合计	3,479,376.93			3,479,376.93

### (十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-17,922,235.31	
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	-17,922,235.31	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-6,592,468.53	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	1,374.15	
期末未分配利润	-24,513,329.69	

### (十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
硬件销售收入	7,966,297.05	6,907,749.50	3,566,642.91	3,087,133.20
软件销售收入	14,038,305.06	115,029.82	5,023,706.97	104,645.65
技术测试收入	3,838,005.39		1,051,664.27	
合计	25,842,607.50	7,022,779.32	9,642,014.15	3,191,778.85

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	166,868.67	59,896.03
教育费附加	71,515.15	25,669.73
地方教育费附加	47,676.77	17,113.17
房产税	2,245.92	
土地使用税	171.96	
车船使用税	1,320.00	
印花税	3,035.12	
残疾人保障金	122,684.99	
河道工程管理费	25,180.09	
合计	440,698.67	102,678.93

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,478,853.54	3,654,284.83
办公费	978,450.77	376,117.12
业务招待费	713,454.40	1,351,182.48
交通和差旅费	528,074.97	1,282,240.10
广告宣传费	108,000.00	400.00
车辆及运输费	69,858.01	118,522.97
投标费	57,539.63	49,178.32
安装费	36,784.78	53,255.05
会议费	22,000.00	144,674.00
电话费	17,934.00	35,625.77
固定资产折旧费	13,211.56	26,474.61
其他		21,859.87
合计	5,024,161.66	7,113,815.12

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	13,412,148.14	20,120,660.00
办公费	1,335,297.97	3,003,259.12
职工薪酬	897,697.77	2,987,698.00
咨询顾问费	700,000.00	
无形资产摊销	525,766.40	526,116.36
业务招待费	472,027.63	1,408,261.95
差旅费	434,646.60	730,755.19
租赁费	303,666.44	686,300.81
审计及评估费	273,584.90	349,056.59
律师费	221,832.41	250,000.00
固定资产折旧费	94,932.74	181,471.00

项目	本期发生额	上期发生额
车辆费	75,684.70	76,374.70
交通费	66,574.72	105,489.72
物业费	60,717.60	57,861.55
诉讼和保函费	54,908.50	
装修费	38,958.36	
运杂费	12,784.12	16,271.82
电话费	5,300.00	20,626.10
会议费		37,536.25
地方各税		34,660.30
采暖制冷费		2,762.23
劳务费		2,400.00
其他		302,328.18
合计	18,986,529.00	30,899,889.87

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	700,000.00	258,572.25
减：利息收入	2,123.59	24,147.16
手续费支出	9,639.40	9,856.39
合计	707,515.81	244,281.48

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,327,431.90	1,139,481.64
合计	1,327,431.90	1,139,481.64

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,100,742.34	2,603,700.46	700,000.00
其他	370.31		370.31
合计	1,101,112.65	2,603,700.46	700,370.31

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
沈阳市财政局沈财指金 2016 年 1074 号支持重点产业发展专项资金	700,000.00		与收益相关
增值税退税返还	400,742.34	953,700.46	与收益相关
企业信息化建设系统		950,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
IP 网络协议仿真监测系统		700,000.00	与收益相关
合计	1,100,742.34	2,603,700.46	

(二十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,027.33		13,027.33
其中：固定资产处置损失	13,027.33		13,027.33
税费滞纳金	14,707.18		14,707.18
其他		177.58	
合计	27,734.51	177.58	27,734.51

(二十七) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助拨款	700,000.00	
保证金退回	236,725.31	456,225.00
备用金及往来款	217,013.01	8,092,304.74
代收个人保险费	35,533.33	
银行存款利息	2,123.59	24,147.16
其他		11,694.00
合计	1,191,395.24	8,584,370.90

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,928,783.52	2,833,461.07
备用金及往来款	1,553,657.01	3,670,464.91
业务招待费	1,185,482.03	1,178,465.15
交通和差旅费	481,044.12	894,319.41
研发费	771,170.94	13,235,857.27
租赁费	1,586,883.83	2,274,819.45
律师费	221,832.41	255,000.00
车辆及运输费	158,326.83	84,638.00
咨询顾问费	150,000.00	
审计及评估费	123,584.90	
广告宣传费	108,000.00	1,908.00
物业费	60,717.60	179,394.73
投标费及保证金	57,539.63	274,155.00



项目	本期发生额	上期发生额
装修费	38,958.36	
安装费	36,784.78	53,255.05
电话费	23,234.00	
会议费	22,000.00	42,236.25
其他		159,312.17
合计	8,507,999.96	25,137,286.46

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
增资意向款	1,000,000.00	19,500,000.00
借款	14,096,814.60	3,370,000.00
合计	15,096,814.60	22,870,000.00

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还个人借款	5,993,084.00	
还单位借款	600,000.00	
合计	6,593,084.00	

## (二十八) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,593,130.72	-30,446,388.86
加：资产减值准备	1,327,431.90	1,139,481.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,977,698.23	488,086.63
无形资产摊销	526,606.44	526,116.36
长期待摊费用摊销	488,913.36	456,840.00
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）	13,027.33	
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）	700,000.00	258,572.25
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）		
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）	9,109,478.36	-10,589,264.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,467,395.41	-385,551.89

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,399,701.32	648,440.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,317,071.83	-37,903,668.06
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	2,526,374.99	650,903.22
减：现金的期初余额	650,903.22	3,767,827.26
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	1,875,471.77	-3,116,924.04

## 2、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,526,374.99	650,903.22
其中：库存现金	19,334.59	6,646.20
可随时用于支付的银行存款	2,470,806.40	644,257.02
可随时用于支付的其他货币资金	36,234.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,526,374.99	650,903.22

### （二十九）所有权或使用权受到限制的资产（受限为暂时性未形成实质影响）

	（受限）期末账面价值	受限原因
货币资金	1,094,751.10	根据沈阳市浑南区人民法院（2016）辽 0112 民初 9699 号民事裁定书（2016.11.31），因孙立新诉本公司案要求财产保全，公司位于上海浦东发展银行沈阳分行营业部、中国光大银行沈阳南湖科技开发区支行的两银行存款账户，于 2016 年 11 月被沈阳市浑南区人民法院予以查封、冻结。2016 年底，该两账户的结存银行存款数为 1,094,751.10 元。后两账户因原告撤诉于 2017 年 1 月 25 日被解除冻结恢复正常使用。本公司账户资金并未因查封、冻结造成损失。
合计	1,094,751.10	

## 六、 在其他主体中的权益

### （一） 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
埃森诺（北京）软件技术研究院有限公司	北京市海淀区	北京市	工程和技术研究与试验发展	99.95		出资设立

说明：埃森诺（北京）软件技术研究院有限公司（简称“子公司”）成立于 2015 年 4 月，由公司和自然人（本公司控股股东）江玉超共同出资组建。在北京市工商行政管理局海淀分局取得注册号为 110108018878734 的企业法人营业执照。子公司设立时的注册资本为 2000 万元，本公司认缴出资 1999 万元，江玉超认缴出资 1 万元。公司章程约定双方出资认缴时间均为 2045 年 4 月。截止 2016 年底，公司实际出资 343 万元，江玉超尚未实际出资。

## 七、关联方关系及其交易

### （一）本公司的控股股东

控股股东名称	出资额	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
江玉超	9,020,000.00	33.16	33.16

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### （三）本公司的合营和联营企业情况。

无。

### （四）本公司的关联方名录

关联方名称	关联方与本公司关系
江玉超	控股股东、董事长、总经理
柳长庆	持股 5% 以上的主要投资者个人
孟庆有	持股 5% 以上的主要投资者个人
罗扬眉	持股 5% 以上的主要投资者个人
燕晏	持股 5% 以上的主要投资者个人
涂全银	持股 5% 以上的主要投资者个人
刘志涛	持股 5% 以下股东、董事
许宏生	持股 5% 以下股东、董事、2016 年 3 月任副总经理
崔振虎	持股 5% 以下股东、董事
马元驹	董事
曾明	董事
谢思敏	董事
刘振学	监事长、持股 5% 以下股东
张梦迎	监事

关联方名称	关联方与本公司关系
杜营	职工监事
李正友	持股 5%以下股东、2016 年 4 月任副总经理
高海强	持股 5%以下股东，2016 年上半年兼公司副总，2016 年底离职。
张丹	持股 5%以下股东、董事会秘书
张阳	财务负责人
埃森诺（北京）软件技术研究院有限公司	本公司的控股子公司
沈阳安盛电子技术有限公司	公司控股股东江玉超实际控制的公司
聚龙股份有限公司	持股 5%以上股东柳长庆控制的公司（任法定代表人）
北京中金国兴投资有限公司	持股 5%以上股东涂全银控制的公司
北京希福电气安装工程有限公司	公司董事崔振虎任其两分公司的负责人

### （五）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
	销售商品、提供劳务：						
沈阳安盛电子技术有限公司	本公司对其销售		市场价格			1,162,245.27	12.05
聚龙股份有限公司	本公司对其销售		市场价格			366,141.02	3.80
	合计					1,528,386.29	15.85

#### 2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,724,707.40	4,476,646.69

### （六）关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳安盛电子技术有限公司	173,827.00	17,382.70	1,359,827.00	67,991.35
应收账款	聚龙股份有限公司	21,419.25	2,141.93	428,385.00	21,419.25
其他应收款	刘振学	616,173.00	30,808.65	35,000.00	1,750.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张丹	258,195.50	12,909.78	95,000.00	4,750.00
其他应收款	许宏生	126,115.00	11,611.50	110,000.00	5,500.00
其他应收款	刘志涛	102,000.00	10,200.00	102,000.00	5,100.00
其他应收款	高海强	85,000.00	8,500.00	85,000.00	4,250.00
其他应收款	张阳	15,000.00	750.00	77,500.00	3,875.00
其他应收款	杜营	12,292.46	614.62		
其他应收款	李正友	1,306.00	65.30		
合计		1,411,328.21	94,984.48	2,292,712.00	114,635.60

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	涂全银	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	崔振虎	3,800,000.00	
其他应付款	江玉超	1,245,315.90	2,370,000.00
其他应付款	张丹	120,000.00	
其他应付款	刘振学	40,726.60	912.00
其他应付款	张阳	2,300.00	
合计		15,208,342.50	12,370,912.00

## 八、承诺及或有事项

无。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票的发行	根据公司第一届董事会第十二次会议决议公告(2017.3.21)、公司2017年第三次临时股东大会决议公告(2017.4.6),公司拟增发股份。预计募集资金总额不超过3000万元(含)。	优化资本结构,降低公司的资产负债率;公司此次增发600万股,预期对公司净利润有积极影响。	

## (二) 日后调整事项

2015年6月,自然人孙立新与本公司签订增资协议。约定孙立新出资550万元认购公司注册资本50万元。协议签订后,孙立新于2015年6月以转账方式支付了协议投资款550万元。而公司由于融资战略需求,未针对孙立新上述出资进行公司章程的修改并办理工商变更登记手续。

2016年11月,孙立新就此事向沈阳市浑南区人民法院提起民事诉讼,请求解除增资协议并返还投资款和支付违约金。2017年1月23日,沈阳市浑南区人民法院作出(2016)辽0112民初9699号民事调解书,解除双方签订的2015年6月签订的增资协议和2016年3月签订的股票发行认购协议书,公司应返还孙立新投资款550万元、资金占用费70万元、保险公司保函费用20,311.50元;另外公司应承担案件管理费29,597元、保全费5,000元。公司将此作为调整事项,调整增加了其他应付款/孙立新科目720,311.50元,调整增加了其他应付款/沈阳市浑南区人民法院34,597元。

## 十、其他重要事项

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	17,731,369.94	100.00	2,886,897.73	16.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,731,369.94	100.00	2,886,897.73	16.28

类别	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	8,135,475.94	100.00	1,814,347.80	22.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,135,475.94	100.00	1,814,347.80	22.30

## 2、按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	15,056,785.34	5.00	752,839.27	4,517,995.94	5.00	225,899.80
1至2年	600,584.60	10.00	60,058.46	658,480.00	10.00	65,848.00
2至3年		30.00		2,052,000.00	30.00	615,600.00
3年以上	2,074,000.00	100.00	2,074,000.00	907,000.00	100.00	907,000.00
合计	17,731,369.94		2,886,897.73	8,135,475.94		1,814,347.80

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提应收账款坏账准备金额为1,072,549.93元。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
吉林省巨盛网络科技有限公司天津分公司	5,510,000.00	31.07	275,500.00
深圳市电明科技股份有限公司	1,817,100.00	10.25	90,855.00
北京志远高翔科技有限公司	1,784,880.00	10.07	89,244.00
沈阳惠易达通信科技有限公司	1,167,000.00	6.58	1,167,000.00
中国电信股份有限公司广西分公司	1,104,100.00	6.23	55,205.00
合计	11,383,080.00	64.20	1,677,804.00

## （二）其他应收款

### 1、分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
1、账龄组合	4,635,883.80	82.38	423,749.18	7.53
2、关联组合	991,280.57	17.62		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	5,627,164.37	100.00	423,749.18	7.53

(续表)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
1、账龄组合	2,925,730.13	96.04	168,967.21	5.55
2、关联组合	120,609.00	3.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,046,339.13	100.00	168,967.21	5.55

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,431,239.98	5.00	121,562.00	2,832,116.13	5.00	141,605.81
1至2年	2,111,029.82	10.00	211,102.98	3,614.00	10.00	361.40
2至3年	3,614.00	30.00	1,084.20	90,000.00	30.00	27,000.00
3年以上	90,000.00	100.00	90,000.00		100.00	
合计	4,635,883.80		423,749.18	2,925,730.13		168,967.21

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提其他应收款坏账准备金额为254,781.96元。

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
公司内部备用金及借款	3,595,687.76	2,404,945.56
集团内部往来款	991,280.57	120,609.00
单位往来款	1,040,196.04	520,784.57
合计	5,627,164.37	3,046,339.13

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
-------	------	------	---------------------	--------



埃森诺(北京)软件技术研究院有限公司	集团内部往来款	991,280.57	17.62	
刘振学	备用金	616,173.00	10.95	30,808.65
北京尚东嘉华科技发展有限公司	押金	429,504.57	7.63	42,950.46
高丹丹	备用金	387,682.45	6.89	19,384.12
支国芳	备用金	362,061.00	6.43	28,718.10
合计		2,786,701.59	49.52	121,861.33

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,430,000.00		3,430,000.00	3,430,000.00		3,430,000.00
合计	3,430,000.00		3,430,000.00	3,430,000.00		3,430,000.00

#### 1、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
埃森诺(北京)软件技术研究院有限公司	3,430,000.00			3,430,000.00		
合计	3,430,000.00			3,430,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
硬件销售收入	7,966,297.05	6,907,749.50	3,566,642.91	3,087,133.20
软件销售收入	14,038,305.06	115,029.82	5,023,706.97	104,645.65
技术测试收入	3,838,005.39		1,051,664.27	
合计	25,842,607.50	7,022,779.32	9,642,014.15	3,191,778.85

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,027.33	
2. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	700,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,336.87	
合计	672,635.80	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-69.68	-163.86	-0.24	-1.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-76.79	-172.74	-0.27	-1.22

沈阳埃森诺信息技术股份有限公司

二〇一七年六月二十三日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室