

深圳市极致软件有限公司

审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—12 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 3—4 页
(二) 合并及母公司利润表	第 5 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 6 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 7—12 页
三、财务报表附注	第 13—62 页



审计报告

天健审〔2016〕3-483号

深圳市极致软件有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市极致软件有限公司（以下简称极致软件公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 4 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是极致软件公司管理层的责任，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，极致软件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，公允反映了极致软件公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 4 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：何晓峰

中国注册会计师：苏峰

二〇一六年六月十日

资产负债表（资产）

会企01表

编制单位：深圳市振致软件有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	9,997,435.04	6,355,248.36	6,761,868.90	4,694,036.31	10,837,828.82	3,719,631.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2			2,784,400.11		1,288,121.00	
衍生金融资产							
应收票据							
应收账款	3	2,609,655.26	1,968,533.73	3,591,585.92	3,088,511.88	1,730,302.47	1,552,309.97
预付款项	4	624,356.01	297,775.96	286,184.43	181,667.10	84,243.39	67,804.19
应收利息							
应收股利							
其他应收款	5	891,966.43	5,714,624.31	2,841,519.69	13,899,370.94	328,961.06	9,273,106.13
存货	6	1,431,858.14	440,674.36	1,533,378.54	323,744.01	602,862.75	328,603.88
划分为持有待售的资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	7	112,861.83	112,861.83	528.83		1,050.00	
流动资产合计		15,668,132.71	14,889,718.55	17,799,466.42	22,187,330.24	14,873,369.49	14,941,455.78
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			12,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
投资性房地产							
固定资产	8	1,734,971.21	868,703.08	1,795,788.80	843,464.08	806,640.71	552,025.92
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	9	710,494.13	674,851.88	783,167.85	745,992.60	1,001,189.01	959,414.76
开发支出	10	5,837,899.60	2,319,838.46	4,260,520.83	1,727,882.35	1,013,598.95	
商誉							
长期待摊费用	11	120,199.90	18,199.90	36,399.90	36,399.90	90,999.90	90,999.90
递延所得税资产	12	20,465.33	20,465.33	47,218.63	47,218.63	1,766.61	
其他非流动资产							
非流动资产合计		8,424,030.17	15,902,058.65	6,923,096.01	5,400,957.56	2,914,195.18	3,602,440.58
资产总计		24,092,162.88	30,791,777.20	24,722,562.43	27,588,287.80	17,787,564.67	18,543,896.36

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（负债和所有者权益）

会企01表
单位：人民币元

编制单位：深圳市极客软件有限公司

负债和所有者权益	注释号	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：							
短期借款	13	3,500,000.00	3,500,000.00			4,350,000.00	4,350,000.00
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	14	198,434.48	36,447.00	235,158.18	62,184.00	271,801.84	263,835.37
预收款项	15	7,258,144.49	4,166,703.96	6,960,167.96	4,187,157.57	3,927,884.29	2,885,766.86
应付职工薪酬	16	1,207,991.56	360,369.45	1,267,049.67	391,302.70	762,438.79	300,411.02
应交税费	17	1,123,714.02	995,981.22	1,122,582.89	683,472.03	567,745.60	287,475.02
应付利息							
应付股利							
其他应付款	18	4,195.30	2,093,123.51	1,851,072.21	3,678,414.20	536,762.12	2,552,950.61
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		13,292,479.85	11,152,625.14	11,436,030.91	9,002,530.50	10,416,632.64	10,640,438.88
非流动负债：							
长期借款							
应付债券							
其中：优先股							
永续债							
长期应付款							
长期应付职工薪酬							
专项应付款							
预计负债							
递延收益	19	160,000.00		160,000.00			
递延所得税负债						79,603.36	
其他非流动负债							
非流动负债合计		160,000.00		160,000.00		79,603.36	
负债合计		13,452,479.85	11,152,625.14	11,596,030.91	9,002,530.50	10,496,236.00	10,640,438.88
所有者权益（或股东权益）：							
实收资本（或股本）	20	13,473,684.00	13,473,684.00	11,000,000.00	11,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积	21	126,316.00	126,316.00				
减：库存股							
其他综合收益							
专项储备							
盈余公积	22	1,323,632.15	1,433,031.48	1,323,632.15	1,433,031.48	580,686.51	580,686.51
一般风险准备							
未分配利润	23	-4,276,364.07	4,606,120.58	848,248.02	6,152,725.82	710,642.16	1,322,770.97
归属于母公司所有者权益合计		10,647,268.08		13,171,880.17		7,291,328.67	
少数股东权益		-7,585.05		-45,348.65			
所有者权益合计		10,639,683.03	19,639,152.06	13,126,531.52	18,585,757.30	7,291,328.67	7,903,457.48
负债和所有者权益总计		24,092,162.88	30,791,777.20	24,722,562.43	27,588,287.80	17,787,564.67	18,543,896.36

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



利润表

会企02表

单位:人民币元

编制单位: 深圳市极客软件有限公司

项 目	注释号	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	7,886,951.97	5,896,696.38	19,540,705.36	15,565,188.08	7,354,619.45	5,482,375.75
减: 营业成本	1	2,755,230.83	688,978.79	4,918,019.53	1,923,065.06	2,483,207.24	1,363,613.91
营业税金及附加	2	51,703.88	41,723.19	333,453.78	268,839.84	162,262.53	127,974.72
销售费用	3	3,195,856.46	1,096,886.04	7,973,505.14	2,165,060.29	5,107,624.18	2,212,785.51
管理费用	4	2,325,661.46	1,109,723.27	5,545,736.45	6,309,398.09	4,755,916.27	4,293,247.90
财务费用	5	35,433.10	32,782.02	52,599.54	48,492.81	60,319.43	55,994.49
资产减值损失	6	-202,542.16	-178,355.39	300,628.01	247,680.55	148,062.19	136,207.32
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	7			-355,758.79		318,413.43	
投资收益 (损失以“-”号填列)	8	-237,859.61		-899,823.14		1,945,407.30	
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)		-512,251.21	3,104,958.46	-838,819.02	4,602,651.44	-3,098,951.66	-2,707,448.10
加: 营业外收入	9	979,636.94	961,433.52	2,056,727.86	1,586,648.69	1,046,252.05	1,041,060.68
其中: 非流动资产处置利得							
减: 营业外支出	10	1,487.00	250.00	21,548.47	13,681.37	4,088.80	4,067.14
其中: 非流动资产处置损失				19,245.58	11,431.37	4,017.14	4,017.14
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		465,898.73	4,066,141.98	1,196,360.37	6,175,618.76	-2,056,788.41	-1,670,454.56
减: 所得税费用	11	612,747.22	612,747.22	415,482.19	493,318.94	163,559.82	
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-146,848.49	3,453,394.76	780,878.18	5,682,299.82	-2,220,348.23	-1,670,454.56
归属于母公司所有者的净利润		-124,612.09		989,950.83		-2,220,348.23	
少数股东损益		-22,236.40		-209,072.65			
五、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							
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动							
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所享有的份额							
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中: 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所享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额							
六、综合收益总额		-146,848.49	3,453,394.76	780,878.18	5,682,299.82	-2,220,348.23	-1,670,454.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		-124,612.09		989,950.83		-2,220,348.23	
归属于少数股东的综合收益总额		-22,236.40		-209,072.65			
七、每股收益:							
(一) 基本每股收益							
(二) 稀释每股收益							

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



现金流量表

编制单位: 深圳市捷核软件有限公司

会企03表
单位: 人民币元

项 目	注释号	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		9,899,443.77	7,536,510.61	24,045,794.87	17,678,035.74	11,952,201.45	8,820,394.67
收到的税费返还		913,293.52	913,293.52	1,338,597.01	1,338,597.01	1,038,823.00	1,038,823.00
收到其他与经营活动有关的现金	1	4,654,050.63	8,323,186.86	1,742,515.10	1,444,085.26	1,893,791.63	1,842,113.95
经营活动现金流入小计		15,466,787.92	16,772,990.99	27,126,906.98	20,460,728.01	14,884,816.08	11,701,331.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,319,116.23	606,533.24	1,853,991.77	798,353.73	545,479.64	331,989.22
支付给职工以及为职工支付的现金		6,611,543.17	1,992,614.72	13,986,395.88	4,676,188.84	8,286,235.56	3,222,904.22
支付的各项税费		1,219,998.02	822,715.95	3,136,215.92	2,697,809.84	1,410,267.04	1,195,636.87
支付其他与经营活动有关的现金	2	3,694,360.73	2,039,528.17	6,421,002.33	9,681,014.64	5,363,334.65	12,189,823.44
经营活动现金流出小计		12,845,018.15	5,461,392.08	25,397,605.90	17,853,367.05	15,605,316.89	16,940,353.75
经营活动产生的现金流量净额		2,621,769.77	11,311,598.91	1,729,301.08	2,607,360.96	-720,500.81	-5,239,022.13
二、投资活动产生的现金流量:							
收回投资收到的现金		3,746,540.50		5,350,418.66		8,475,829.95	
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				2,062.36	600.00	21,001.81	21,001.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流入小计		3,746,540.50		5,352,481.02	600.00	8,496,831.76	221,001.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,799,928.79	700,651.86	4,537,987.10	2,167,298.16	451,823.00	129,898.38
投资支付的现金		1,200,000.00	10,000,000.00	8,102,249.75		7,500,160.17	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				324,297.46			
支付其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流出小计		2,999,928.79	10,700,651.86	12,964,534.31	2,167,298.16	7,951,983.17	129,898.38
投资活动产生的现金流量净额		746,611.71	-10,700,651.86	-7,612,053.29	-2,166,698.16	544,848.59	91,103.43
三、筹资活动产生的现金流量:							
吸收投资收到的现金		2,660,000.00	2,600,000.00	5,030,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				30,000.00			
取得借款收到的现金		3,500,000.00	3,500,000.00			4,800,000.00	4,800,000.00
发行债券收到的现金							
收到其他与筹资活动有关的现金	3			4,243,080.34	3,000,000.00		
筹资活动现金流入小计		6,160,000.00	6,100,000.00	9,273,080.34	8,000,000.00	9,800,000.00	9,800,000.00
偿还债务支付的现金				4,350,000.00	4,350,000.00	2,450,000.00	2,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,049,735.00	5,049,735.00	116,258.10	116,258.10	95,986.61	95,986.61
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	4	1,243,080.34				3,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		6,292,815.34	5,049,735.00	4,466,258.10	4,466,258.10	5,545,986.61	5,545,986.61
筹资活动产生的现金流量净额		-132,815.34	1,050,265.00	4,806,822.24	3,533,741.90	4,254,013.39	4,254,013.39
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		3,235,566.14	1,661,212.05	-1,075,929.97	3,974,404.70	4,078,361.17	-893,905.31
加: 期初现金及现金等价物余额		6,761,868.90	4,694,036.31	7,837,798.87	719,631.61	3,759,433.70	1,613,536.92
六、期末现金及现金等价物余额		9,997,435.04	6,355,248.36	6,761,868.90	4,694,036.31	7,837,798.87	719,631.61

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





所有者权益变动表 (合并)

会企04表
单位:人民币元

编制单位:深圳市榕致软件有限公司



2016年1-4月

项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	11,000,000.00							1,323,632.15			848,248.02	-45,348.65	13,126,531.52
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、本年初余额	11,000,000.00							1,323,632.15			848,248.02	-45,348.65	13,126,531.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,473,684.00			126,316.00						-5,124,612.09	37,763.60	-2,486,848.49	-2,486,848.49
（一）综合收益总额										-124,612.09	-22,236.40	-146,848.49	-146,848.49
（二）所有者投入和减少资本	2,473,684.00			126,316.00							60,000.00	2,660,000.00	2,660,000.00
1. 所有者投入的资本	2,473,684.00			126,316.00									2,600,000.00
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										-5,000,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
2. 提取一般风险准备													-5,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他										-5,000,000.00			-5,000,000.00
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	13,473,684.00			126,316.00				1,323,632.15			-4,276,364.07	-7,585.05	10,639,683.03

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



所有者权益变动表（合并）

会企04表
单位：人民币元



编制单位：深圳市捷致软件股份有限公司

2015年度

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	6,000,000.00							580,686.51		710,642.16		7,291,328.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	6,000,000.00							580,686.51		710,642.16		7,291,328.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00							742,945.64		137,605.86	-45,348.65	5,835,202.85
（一）综合收益总额										989,950.83	-209,072.65	780,878.18
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00							-109,399.33			163,724.00	5,054,324.67
1.所有者投入的资本	5,000,000.00										30,000.00	5,030,000.00
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								-109,399.33			133,724.00	24,324.67
1.提取盈余公积								852,344.97		-852,344.97		
2.提取一般风险准备								852,344.97		-852,344.97		
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	11,000,000.00							1,323,632.15		848,248.02	-45,348.65	13,126,531.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（合并）

会企04表

编制单位：深圳市极致软件有限公司

单位：人民币元

2014年度

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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									
一、上年年末余额	1,000,000.00							580,686.51		2,930,990.39		4,511,676.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	1,000,000.00							580,686.51		2,930,990.39		4,511,676.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00									-2,220,348.23		2,779,651.77
（一）综合收益总额										-2,220,348.23		-2,220,348.23
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00											5,000,000.00
1. 所有者投入的资本	5,000,000.00											5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	6,000,000.00							580,686.51		710,642.16		7,291,328.67

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（母公司）

会企04表
单位：人民币元



2016年1-4月										
项 目	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	11,000,000.00							1,433,031.48	6,152,725.82	18,585,757.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	11,000,000.00							1,433,031.48	6,152,725.82	18,585,757.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,473,684.00			126,316.00					-1,546,605.24	1,053,394.76
（一）综合收益总额									3,453,394.76	3,453,394.76
（二）所有者投入和减少资本	2,473,684.00			126,316.00						2,600,000.00
1. 所有者投入资本	2,473,684.00			126,316.00						2,600,000.00
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									-5,000,000.00	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	13,473,684.00			126,316.00				1,433,031.48	4,606,120.58	19,639,152.06

法定代表人：  会计机构负责人： 

主管会计工作的负责人：  第 10 页 共 62 页

所有者权益变动表 (母公司)



会企04表

编制单位: 深圳市极致软件有限公司

单位: 人民币元

2014年度

项 目	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	1,000,000.00							580,686.51	2,993,225.53	4,573,912.04
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,000,000.00							580,686.51	2,993,225.53	4,573,912.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00								-1,670,454.56	3,329,545.44
(一) 综合收益总额									-1,670,454.56	-1,670,454.56
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00									5,000,000.00
1. 所有者投入资本	5,000,000.00									5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	6,000,000.00							580,686.51	1,322,770.97	7,903,457.48

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 4 月 30 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	单项金额重大是指 100 万元以上(含)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
合并范围内关联往来组合	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。
押金保证金组合	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。
应收暂付款组合	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) 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)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 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、合并范围内关联往来、押金保证金、应收暂付款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）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）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。

(十二) 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(%)
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
运输设备	直线法	5	5	19.00
办公设备及其他	直线法	3-5	5	19.00-31.67

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，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	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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、在建工程、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) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 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。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

(1) 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的软件产品实施有效控制;收入的金额

能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 定制软件销售收入

提供定制软件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，并按已提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供定制软件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) 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

(4) 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法（工程完工进度）确认收入。

(5) 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 收入确认的具体方法

公司主要业务活动为开发物业软件、维护服务、及销售部分配套商品，公司采取“直销为主经销为辅”的销售模式。

(1) 直销模式的收入确认方法如下：

1) 标准化软件收入

公司根据合同约定将软件产品交付给购货方，取得验收报告，且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，交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。

2) 定制化软件收入

公司根据合同约定按照客户的要求设计软件并实施，取得阶段验收报告，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，按照已发生的工时占预计总工时的比例确认完工进度，交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。

3) 技术服务收入

根据与客户签订的服务费合同，在服务期内分期确认收入。

4) 配套产品销售收入

公司根据合同约定将产品交付给购货方，客户已签收确认，且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，交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。

(2) 经销模式的收入确认方法如下：

经销商与客户签订软件销售合同，合同价格由经销商自行定价，并由经销商负责实施，经销商完成软件实施后在客户服务器上申请软件许可，公司根据许可申请的模块和经销合同上约定的模块参考价格及提货价比例计算收款金额收款，收到款后释放许可确认为收入的实现。收入确认时点为给予客户软件许可时。

(十八) 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

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。

(十九) 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）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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	17、6、3
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

[注]：孙公司成都市极致智慧科技有限公司、济南极致智慧软件科技有限公司、兰州极致软件科技有限公司、上海精通电子商务有限公司、苏州极致智慧信息科技有限公司是小规模纳税人，适用增值税税率为 3%。其中上海精通电子商务有限公司 2016 年 6 月 7 日收到税务事项通知书，自 2016 年 7 月 1 日起成为增值税一般纳税人。

除上述公司以外的其他纳税主体销售软件及商品的增值税率为 17%，提供服务的增值税税率为 6%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2016 年 1-4 月 (%)	2015 年 (%)	2014 年 (%)
深圳市极致软件有限公司	15	15	15
深圳市极致电子商务有限公司	25	25	25
除上述以外的其他纳税主体	20	20	25

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

公司现持有证书编号为 GF201544200522 的高新技术企业证书（有效期：2015 年 11 月 2 日-2018 年 11 月 2 日），经深国税福减免备案[2013]99 号备案，公司享受所得税减按 15% 税率申报纳税的优惠政策。

根据财税（2015）34 号文件，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20.00 万元（含 20.00 万元）的小型微利公司，其所得减按 50.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳公司所得税。济南极致智慧软件科技有限公司、成都市极致智慧科技有限公司适用该政策。

根据财税（2015）99 号文件，自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。北京极致智慧科技有限公司、广州极致网络科技有限公司、上海精通电子商务有限公司、武汉极致物通软件有限公司、兰州极致软件科技有限公司、深圳市极致智慧科技有限公司、深圳市极致物通软件有限公司、苏州极致智慧信息科技有限公司适用该政策。

2. 增值税

根据深科工贸信运行字[2011]105 号，公司被认定为软件企业，其极致物业管理软件

V6.1、极致业务基础平台软件 V6.1 可享受增值税即征即退的优惠政策，优惠期自 2011 年 11 月 1 日至 2016 年 11 月 1 日。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 4 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1-4 月。母公司同。

（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	69,770.78	68,508.62
银行存款	9,927,664.26	6,693,360.28
合 计	9,997,435.04	6,761,868.90

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产		
其中：权益工具投资		2,784,400.11
合 计		2,784,400.11

（2）其他说明

公司 2014 年 8 月开立证券账户，交易性金融资产系买卖证券形成，2016 年 4 月已销户。

3. 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	2,779,534.68	100.00	169,879.42	6.11	2,609,655.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,779,534.68	100.00	169,879.42	6.11	2,609,655.26

（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	3,859,391.24	100.00	267,805.32	6.94	3,591,585.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,859,391.24	100.00	267,805.32	6.94	3,591,585.92

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,635,035.66	131,751.78	5.00	2,896,558.92	144,827.95	5.00
1-2 年	112,921.55	11,292.15	10.00	829,090.99	82,909.10	10.00
2-3 年	5,927.47	1,185.49	20.00	117,091.33	23,418.27	20.00
3 年以上	25,650.00	25,650.00	100.00	16,650.00	16,650.00	100.00
小 计	2,779,534.68	169,879.42	6.11	3,859,391.24	267,805.32	6.94

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-97,925.90 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
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	802,309.83	28.86	40,115.49
无锡新世界国际纺织服装城市市场管理有限公司	132,083.33	4.75	6,604.17
深圳市中洲物业管理有限公司	131,069.50	4.72	6,553.48
武汉联投置业有限公司	99,388.35	3.58	4,969.42
内蒙古恒欣利和物业服务有限公司	86,570.51	3.11	4,328.53
小 计	1,251,421.52	45.02	62,571.09

4. 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	619,556.01	99.23		619,556.01	281,384.43	98.32		281,384.43
1-2 年					4,800.00	1.68		4,800.00

2-3 年	4,800.00	0.77		4,800.00				
合 计	624,356.01	100.00		624,356.01	286,184.43	100.00		286,184.43

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	占预付款项余额的比例(%)
武汉船舶工业公司	79,910.88	12.80
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	77,217.87	12.37
吕刚	60,000.00	9.61
广东信达律师事务所	50,000.00	8.01
海南悦享极致科技有限公司	50,000.00	8.01
小 计	317,128.75	50.80

5. 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	928,191.80	100.00	36,225.37	3.90	891,966.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	928,191.80	100.00	36,225.37	3.90	891,966.43

(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	2,982,361.32	100.00	140,841.63	4.72	2,841,519.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,982,361.32	100.00	140,841.63	4.72	2,841,519.69

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	99,492.17	4,974.61	5.00	2,305,154.93	115,257.76	5.00
1-2 年	30,434.12	3,043.42	10.00	70,000.00	7,000.00	10.00
2-3 年				12,029.34	2,405.87	20.00

3 年以上	28,207.34	28,207.34	100.00	16,178.00	16,178.00	100.00
小 计	158,133.63	36,225.37	22.91	2,403,362.27	140,841.63	5.86

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	688,808.22			504,911.30		
应收暂付款组合	81,249.95			74,087.75		
小 计	770,058.17			578,999.05		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-104,616.26 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	688,808.22	504,911.30
员工备用金	126,392.17	110,459.87
往来款	31,641.46	2,292,702.40
应收暂付款	81,249.95	74,087.75
其他	100.00	200.00
合 计	928,191.80	2,982,361.32

(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
深圳奥沃国际科技发展有限公司	押金	251,262.00	2 年以内	27.07		否
武汉船舶工业公司	保证金	119,866.32	1 年以内	12.91		否
颜约礼	押金	80,000.00	1 年以内	8.62		否
深圳市维佳达物业管理有限公司	厂房押金	52,000.00	1 年以内	5.60		否
武汉海桦物业管理有限公司	押金	44,130.60	1 年以内	4.75		否
小 计		547,258.92		58.95		

6. 存货

项 目	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
库存商品	671,143.21		671,143.21	579,875.78		579,875.78
劳务成本	760,714.93		760,714.93	953,502.76		953,502.76
合 计	1,431,858.14		1,431,858.14	1,533,378.54		1,533,378.54

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	112,861.83	528.83
合 计	112,861.83	528.83

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他	合 计
账面原值				
期初数	510,255.80	511,625.93	1,370,292.07	2,392,173.80
本期增加金额			120,550.01	120,550.01
(1) 外购			120,550.01	120,550.01
本期减少金额				
期末数	510,255.80	511,625.93	1,490,842.08	2,512,723.81
累计折旧				
期初数	121,185.60	68,067.50	407,131.90	596,385.00
本期增加金额	8,079.04	32,402.95	140,885.61	181,367.60
(1) 计提	8,079.04	32,402.95	140,885.61	181,367.60
本期减少金额				
期末数	129,264.64	100,470.45	548,017.51	777,752.60
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	380,991.16	411,155.48	942,824.57	1,734,971.21
期初账面价值	389,070.20	443,558.43	963,160.17	1,795,788.80

9. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	2,180,211.58	2,180,211.58
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	2,180,211.58	2,180,211.58

累计摊销		
期初数	1,397,043.73	1,397,043.73
本期增加金额	72,673.72	72,673.72
(1) 计提	72,673.72	72,673.72
本期减少金额		
期末数	1,469,717.45	1,469,717.45
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	710,494.13	710,494.13
期初账面价值	783,167.85	783,167.85

10. 开发支出

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
租赁管理系统深化项目	1,204,561.80	114,308.14				1,318,869.94
物业能耗管理开发项目	523,320.55	477,647.97				1,000,968.52
极致优悦荟项目	1,535,648.29	107,067.56				1,642,715.85
极致优家	643,060.31	249,824.32				892,884.63
极致智慧停车管理系统 V1.0 及升级版	268,309.09	187,026.93				455,336.02
极致物通物业管理软件 V1.0 及升级版	85,620.79	441,503.85				527,124.64
合 计	4,260,520.83	1,577,378.77				5,837,899.60

(2) 其他说明

项 目	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
租赁管理系统深化项目	2015.1.1	立项评审通过，并有测试报告	70%-80%
物业能耗管理开发项目	2015.2.1	立项评审通过，并有测试报告	75-85%

极致悦荟项目	2013.9.1	立项评审通过，并有测试报告	70%-80%
极致优家	2015.2.1	立项评审通过，并有测试报告	50%
极致智慧停车管理系统 V1.0 及升级版	2015.6.5	立项评审通过，并有测试报告	75-80%
极致物通物业管理软件 V1.0 及升级版	2015.6.1	立项评审通过，并有测试报告	70%-80%

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	36,399.90	102,000.00	18,200.00		120,199.90
合 计	36,399.90	102,000.00	18,200.00		120,199.90

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	136,435.50	20,465.33	314,790.89	47,218.63
合 计	136,435.50	20,465.33	314,790.89	47,218.63

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	10,017,145.49	6,405,607.37
可抵扣暂时性差异	69,669.29	93,856.06
小 计	10,086,814.78	6,499,463.43

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2018 年	147,312.64	147,312.64	
2019 年	1,514,813.24	1,514,813.24	
2020 年	4,743,481.49	4,743,481.49	
2021 年	3,611,538.12		
小 计	10,017,145.49	6,405,607.37	

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	3,500,000.00	
合 计	3,500,000.00	

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
商品采购款	198,434.48	235,158.18
合 计	198,434.48	235,158.18

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
软件销售款	7,258,144.49	6,960,167.96
合 计	7,258,144.49	6,960,167.96

16. 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	1,267,049.67	6,278,209.83	6,337,267.94	1,207,991.56
离职后福利—设定提存计划		268,532.84	268,532.84	
合 计	1,267,049.67	6,546,742.67	6,605,800.78	1,207,991.56

(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	1,234,472.78	5,649,456.26	5,708,514.37	1,175,414.67
职工福利费		283,794.59	283,794.59	
社会保险费	4,399.70	184,715.18	184,715.18	4,399.70
其中：医疗保险费	4,399.70	168,200.76	168,200.76	4,399.70
工伤保险费		5,153.48	5,153.48	
生育保险费		11,360.94	11,360.94	
住房公积金		160,243.80	160,243.80	
工会经费和职工教育经费	28,177.19			28,177.19
小 计	1,267,049.67	6,278,209.83	6,337,267.94	1,207,991.56

(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		253,634.04	253,634.04	
失业保险费		14,898.80	14,898.80	
小 计		268,532.84	268,532.84	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	26,530.57	519,125.41
企业所得税	1,056,025.98	470,032.06
代扣代缴个人所得税	35,205.60	40,330.34
城市维护建设税	3,393.51	54,033.14
教育费附加	2,538.05	38,595.63
其他	20.31	466.31
合 计	1,123,714.02	1,122,582.89

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	4,195.30	547,991.87
往来款		60,000.00
拆借款		1,243,080.34
合 计	4,195.30	1,851,072.21

19. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	160,000.00			160,000.00	研发补助对应支出尚未发生
合 计	160,000.00			160,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
面向物业管理 行业的社区 O2O 平台的研 发及产业化	160,000.00				160,000.00	与收益相关
小 计	160,000.00				160,000.00	

20. 实收资本

(1) 明细情况

出资者	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
吴亮明	5,232,000.00	4,792,260.00	2,810,160.00
吴三萍	1,566,976.00	1,332,489.00	781,380.00
熊灿华	1,493,120.00	1,378,587.00	808,380.00

王建军	1,330,688.00	1,240,413.00	727,380.00
陈忠明	1,203,200.00	1,023,200.00	600,000.00
深圳市极致共赢投资企业（有限合伙）	673,684.00		
童琰	460,800.00	460,800.00	
袁红恩	184,576.00	184,143.00	108,000.00
陈卫钢	167,808.00	142,744.00	83,700.00
周军辉	166,400.00	166,400.00	
李江宁	149,632.00	138,164.00	81,000.00
赵丹	140,800.00	140,800.00	
车平	128,000.00		
吴晓萍	128,000.00		
张晓宏	128,000.00		
李婷	64,000.00		
吴汉平	64,000.00		
杨文妃	64,000.00		
吴秋芳	64,000.00		
吴运飞	64,000.00		
合 计	13,473,684.00	11,000,000.00	6,000,000.00

(2) 报告期内的股权变动

1) 2014年7月，根据股东会决议和修改后章程的规定，同意吴亮明、王建军、陈卫钢、吴三萍分别将其持有的公司2.74%、0.71%、0.08%、0.76%股权转让给熊灿华、李江宁、袁红恩三人。公司已于2014年7月16日在广东省深圳市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

2) 2014年8月，根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本1,100.00万元，由吴亮明、熊灿华、王建军、陈卫钢、吴三萍、李江宁、袁红恩、陈忠明出资，出资方式为货币，公司新增注册资本由股东分期出资，首期出资500.00万元，首期出资实收情况业经深圳天英会计师事务所（普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（深天英验字[2014]006号）。公司已于2014年8月29日在广东省深圳市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。截至2015年12月31日，公司收到股东缴纳的二期出资款500.00万元；截至2016年4月30日，公司收到股东缴纳的三期出资款100.00万元，三期出资款的实收情况业经深圳鹏盛会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》（深鹏盛验[2016]022号）。

3) 2015年7月，根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本80.00万元，由吴亮明、熊灿华、王建军、陈卫钢、吴三萍、李江宁、袁红恩、陈忠明、周军辉、赵

丹、童琰出资，出资方式为货币，公司新增注册资本的实收情况业经深圳鹏盛会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》（深鹏盛验[2016]022号）。公司已于2015年7月3日在广东省深圳市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

4) 2016年2月，根据股东会决议和修改后章程的规定，同意熊灿华、吴亮明、李江宁、袁红恩、王建军分别将其持有的公司1%、3.15%、0.1%、0.25%、1%股权转让给吴秋芳、张晓宏、吴汉平、吴晓平、杨文妃、吴运飞、李婷、车平。公司已于2016年2月在广东省深圳市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

5) 2016年4月，根据股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本67.3684万元，由深圳市极致共赢投资企业（有限合伙）出资，出资方式为货币，公司新增注册资本的实收情况业经深圳鹏盛会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》（深鹏盛验[2016]022号）。公司已于2016年5月6日在广东省深圳市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

21. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2016. 4. 30	2015. 12. 31	2014. 12. 31
资本溢价	126,316.00		
合 计	126,316.00		

(2) 其他说明

2016年资本公积-资本溢价增加系深圳市极致共赢投资企业（有限合伙）出资溢价。

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2016. 4. 30	2015. 12. 31	2014. 12. 31
法定盈余公积	846,154.99	846,154.99	387,307.10
任意盈余公积	477,477.16	477,477.16	193,379.41
合 计	1,323,632.15	1,323,632.15	580,686.51

(2) 其他说明

2015年变动原因：1) 根据公司章程规定按母公司本期实现净利润的10%计提法定盈余公积568,229.98元，按母公司本期实现净利润的5%计提任意盈余公积284,114.99元；2) 收购少数股权冲减盈余公积109,399.33元。

23. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2016. 4. 30	2015. 12. 31	2014. 12. 31
调整前上期末未分配利润	848, 248. 02	710, 642. 16	2, 930, 990. 39
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	848, 248. 02	710, 642. 16	2, 930, 990. 39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-124, 612. 09	989, 950. 83	-2, 220, 348. 23
减：提取法定盈余公积		568, 229. 98	
提取任意盈余公积		284, 114. 99	
提取一般风险准备			
应付普通股股利	5, 000, 000. 00		
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-4, 276, 364. 07	848, 248. 02	710, 642. 16

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-4 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	7, 886, 951. 97	2, 755, 230. 83	19, 540, 705. 36	4, 918, 019. 53
合 计	7, 886, 951. 97	2, 755, 230. 83	19, 540, 705. 36	4, 918, 019. 53

(续上表)

项 目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务收入	7, 354, 619. 45	2, 483, 207. 24
合 计	7, 354, 619. 45	2, 483, 207. 24

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2016 年 1-4 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海保利物业酒店管理集团有限公司	2, 039, 658. 27	25. 86
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	1, 060, 982. 10	13. 45
雅居乐物业管理服务有限公司	368, 711. 13	4. 67
深圳市华侨城物业服务有限公司	115, 384. 61	1. 46

上海柏泽房地产咨询有限公司	115,269.90	1.46
小 计	3,700,006.01	46.90

2) 2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	1,871,386.74	9.58
雅居乐物业管理服务有限公司	1,863,527.48	9.54
广州市城市建设开发有限公司	1,059,586.33	5.42
深圳市金阳成物业管理有限公司	559,829.06	2.86
盛全物业服务股份有限公司	536,310.68	2.74
小 计	5,890,640.29	30.14

3) 2014 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	720,451.14	9.8
雅居乐物业管理服务有限公司	332,729.87	4.52
广州市城市建设开发有限公司	201,324.80	2.74
深圳市新世界物业管理有限公司	133,963.89	1.82
南宁嘉和物业服务有限公司	141,259.21	1.92
小 计	1,529,728.91	20.80

2. 营业税金及附加

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	30,463.79	194,467.33	94,653.16
教育费附加及地方教育附加	21,240.09	138,986.45	67,609.37
合 计	51,703.88	333,453.78	162,262.53

3. 销售费用

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,963,155.76	4,801,511.09	2,816,367.81
业务宣传费	115,282.88	540,984.48	333,316.87
办公差旅费	307,940.09	1,130,553.47	952,336.44
招待费	50,567.00	95,018.69	234,430.56
房租水电物业费	585,885.57	1,164,647.16	585,198.79
折旧摊销费	83,504.93	231,590.25	176,155.78
其他	89,520.23	9,200.00	9,817.93
合 计	3,195,856.46	7,973,505.14	5,107,624.18

4. 管理费用

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,010,221.72	2,135,558.48	1,157,273.15
业务宣传费		31,991.88	
办公差旅费	142,706.73	728,262.62	285,483.59
服务费	495,035.65	811,972.35	508,174.07
招待费	11,132.00	18,404.22	53,862.75
房租水电物业费	483,343.28	1,209,379.89	408,828.42
折旧摊销费	157,943.07	247,817.02	142,644.57
研发支出	7,748.58	48,989.68	2,188,432.70
税金	322.91	3,739.39	1,863.38
其他	17,207.52	309,620.92	9,353.64
合 计	2,325,661.46	5,545,736.45	4,755,916.27

5. 财务费用

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	49,735.00	116,258.10	95,986.61
减：利息收入	19,487.90	76,438.17	46,829.71
手续费及其他	5,186.00	12,779.61	11,162.53
合 计	35,433.10	52,599.54	60,319.43

6. 资产减值损失

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	-202,542.16	300,628.01	148,062.19
合 计	-202,542.16	300,628.01	148,062.19

7. 公允价值变动收益

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-355,758.79	318,413.43
合 计		-355,758.79	318,413.43

8. 投资收益

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-237,859.61	-899,823.14	1,945,407.30
合 计	-237,859.61	-899,823.14	1,945,407.30

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
接受捐赠		11,537.44	
政府补助	978,996.48	1,951,864.59	1,044,195.59
无法支付的款项		1,523.10	
盘盈利得			2,033.91
非同一控制下企业合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额		56,757.55	
其他	640.46	35,045.18	22.55
合 计	979,636.94	2,056,727.86	1,046,252.05

(2) 主要政府补助明细

补助项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
即征即退增值税	913,293.52	1,338,597.01	1,038,823.00	与收益相关
小 计	913,293.52	1,338,597.01	1,038,823.00	

(3) 其他说明

政府补助主要系销售极致物业管理软件 V6.1、极致业务基础平台软件 V6.1 收到的即征即退增值税。

10. 营业外支出

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计		19,245.58	4,017.14
其中：固定资产处置损失		19,245.58	4,017.14
罚款支出	267.52	2,302.88	71.66
其他	1,219.48	0.01	
合 计	1,487.00	21,548.47	4,088.80

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	585,993.92	540,537.57	85,723.07
递延所得税费用	26,753.30	-125,055.38	77,836.75
合 计	612,747.22	415,482.19	163,559.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利润总额	465,898.73	1,196,360.37	-2,056,788.41
按适用税率计算的所得税费用	69,884.81	179,454.06	-308,518.26
子公司适用不同税率的影响	-360,024.35	-503,601.59	-38,633.39
非应税收入的影响		-8,513.63	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,048.92	8,356.38	-192,313.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-475,525.33	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	896,837.84	1,215,312.30	703,025.43
所得税费用	612,747.22	415,482.19	163,559.82

(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	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利息收入	19,487.90	76,438.17	46,829.71
补贴收入	65,702.96	613,267.58	5,372.59
往来款项及其他	4,568,859.77	1,052,809.35	1,841,589.33
合 计	4,654,050.63	1,742,515.10	1,893,791.63

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
付现费用	2,306,369.53	5,712,240.69	3,380,803.06
往来款项及其他	1,387,991.20	708,761.64	1,982,531.59
合 计	3,694,360.73	6,421,002.33	5,363,334.65

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
往来款及其他		1,243,080.34	
质押的定期存款		3,000,000.00	
合 计		4,243,080.34	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
往来款及其他	1,243,080.34		
质押的定期存款			3,000,000.00
合 计	1,243,080.34		3,000,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-146,848.49	780,878.18	-2,220,348.23
加: 资产减值准备	-202,542.16	300,628.01	148,062.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,367.60	307,679.19	148,160.24
无形资产摊销	72,673.72	218,021.16	217,638.02
长期待摊费用摊销	18,200.00	54,600.00	55,512.12
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)		19,245.58	4,017.14
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)		355,758.79	-318,413.43
财务费用(收益以“-”号填列)	49,735.00	116,258.10	95,986.61
投资损失(收益以“-”号填列)	237,859.61	899,823.14	-1,945,407.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	26,753.30	-45,452.02	-1,766.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-79,603.36	79,603.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	101,520.40	-929,895.79	-489,300.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,683,521.51	-4,342,109.96	-2,256,208.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-400,470.72	4,130,227.61	5,761,963.88
其他		-56,757.55	
经营活动产生的现金流量净额	2,621,769.77	1,729,301.08	-720,500.81
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	9,997,435.04	6,761,868.90	7,837,798.87
减: 现金的期初余额	6,761,868.90	7,837,798.87	3,759,437.70

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	3,235,566.14	-1,075,929.97	4,078,361.17

(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		500,000.00	
其中：武汉极致物通软件有限公司		500,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		175,702.54	
其中：武汉极致物通软件有限公司		175,702.54	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			
其中：武汉极致物通软件有限公司			
取得子公司支付的现金净额		324,297.46	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016. 4. 30	2015. 12. 31	2014. 12. 31
1) 现金	9,997,435.04	6,761,868.90	7,837,798.87
其中：库存现金	69,770.78	68,508.62	134,337.65
可随时用于支付的银行存款	9,927,664.26	6,693,360.28	7,703,461.22
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	9,997,435.04	6,761,868.90	7,837,798.87

2014 年末质押存款 300.00 万元和证券账户余额 29.95 元使用受限，不作为现金及现金等价物。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
1) 2015 年度				
武汉极致物通软件有限公司	2015 年 3 月	350,000.00	70.00	非同一控制下企业合并

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至当期期末被购买方的收入	购买日至当期期末被购买方的净利润
1) 2015 年度				
武汉极致物通软件有限公司	2015 年 3 月	取得控制权	807,524.25	-445,746.68

(2) 其他说明

根据 2015 年 3 月 9 日股东会决议和股权转让协议, 自然人吴运飞和吴三萍分别将其持有的武汉极致物通软件有限公司 10.00%和 60.00%的股权转让给深圳市极致电子商务有限公司, 并于 2015 年 3 月 9 日办妥工商变更登记。

2. 合并成本及商誉

明细情况

项 目	2015 年度
	武汉极致物通软件有限公司
合并成本	
现金	350,000.00
合并成本合计	350,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	406,757.55
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-56,757.55

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	2015 年度	
	武汉极致物通软件有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	175,702.54	175,702.54
应收款项	484,880.00	484,880.00
固定资产	3,000.00	3,000.00

负债		
应付款项	82,500.32	82,500.32
净资产	581,082.22	581,082.22
减：少数股东权益	174,324.67	174,324.67
取得的净资产	406,757.55	406,757.55

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

在合并时点，武汉极致物通软件有限公司账面资产负债较小，基于审慎性原则，以其账面价值确认取得的净资产。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 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(%)
(1) 2015 年度				
兰州极致软件科技有限公司	新设	2015 年 8 月 31 日	70,000.00	70.00
深圳市极致物通软件有限公司	新设	2015 年 8 月 19 日		
(2) 2014 年度				
深圳市极致智慧科技有限公司	新设	2014 年 10 月 30 日	1,000,000.00	100.00
济南极致智慧软件科技有限公司	新设	2014 年 10 月 21 日		
苏州极致智慧信息科技有限公司	新设	2014 年 10 月 13 日		
北京极致智慧科技有限公司	新设	2014 年 6 月 24 日		
成都市极致智慧科技有限公司	新设	2014 年 9 月 18 日		

2. 其他说明

1) 2015 年度

兰州极致软件科技有限公司系由深圳市极致电子商务有限公司和秦骁共同投资设立，于 2015 年 8 月 31 日在兰州市城关区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 620102000021585 的企业法人营业执照，成立时注册资本 10.00 万元，其中，深圳市极致电子商务有限公司出资 7.00 万元，占公司注册资本的 70.00%，出资方式为货币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

深圳市极致物通软件有限公司系由深圳市极致电子商务有限公司投资设立，公司于 2015 年 8 月 19 日在广东省深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 91440300349928362E 的企业法人营业执照，成立时注册资本为 100.00 万元，深圳市极致电子商务有限公司出资 100.00 万元，出资方式为货币，占公司注册资本的 100.00%，拥有对

其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 2014 年度

深圳市极致智慧科技有限公司系由深圳市极致电子商务有限公司投资设立，于 2014 年 10 月 30 日在广东省深圳市工商行政管理局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 440301111559432 的企业法人营业执照，成立时注册资本 1,000.00 万元，深圳市极致电子商务有限公司出资 1,000.00 万元，出资方式为货币，占公司注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

济南极致智慧软件科技有限公司系由深圳市极致电子商务有限公司投资设立，公司于 2014 年 10 月 21 日在济南市历下区市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 370102200163005 的企业法人营业执照，成立时注册资本 100.00 万元，深圳市极致电子商务有限公司占注册资本 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

苏州极致智慧信息科技有限公司系由深圳市极致电子商务有限公司投资设立，公司于 2014 年 10 月 13 日在苏州市工商行政管理局姑苏分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320508000077511 的企业法人营业执照，成立时注册资本 100.00 万元，深圳市极致电子商务有限公司占注册资本 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

北京极致智慧科技有限公司系由深圳市极致电子商务有限公司投资设立，公司于 2014 年 6 月 24 日在北京市朝阳区分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 110105017447681 的企业法人营业执照，成立时注册资本 100.00 万元，深圳市极致电子商务有限公司占注册资本 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

成都市极致智慧科技有限公司系由深圳市极致电子商务有限公司投资设立，公司于 2014 年 9 月 18 日在成都市高新工商局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 91510100394011000T 的企业法人营业执照，成立时注册资本 100.00 万元，深圳市极致电子商务有限公司占注册资本 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
深圳市极致电子商务有限公司	深圳	深圳	软件开发与销售	100.00		新设
北京极致智慧科技有限公司	北京	北京	软件开发与销售	100.00		新设
广州极致网络科技有限公司	广州	广州	软件开发与销售	100.00		新设
上海精通电子商务有限公司	上海	上海	软件开发与销售	100.00		新设
武汉极致物通软件有限公司	武汉	武汉	软件开发与销售	100.00		非同一控制下企业合并

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 2016 年 4 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 45.02%(2015 年 12 月 31 日：62.90%；2014 年 12 月 31 日：73.30%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	770,058.17				770,058.17
小 计	770,058.17				770,058.17

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	578,999.05				578,999.05
小 计	578,999.05				578,999.05

(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，本公司仅从一家商业银行取得信用额度，本公司目前的金融资产基本可以满足营运资金需求和资本开支，所承担的流动风险不重大。

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
银行借款	3,500,000.00	3,663,415.00	3,663,415.00		
应付账款	198,434.48	198,434.48	198,434.48		
其他应付款	4,195.30	4,195.30	4,195.30		
小 计	3,702,629.78	3,866,044.78	3,866,044.78		

(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
应付账款	235,158.18	235,158.18	235,158.18		
其他应付款	1,851,072.21	1,851,072.21	1,851,072.21		
小 计	2,086,230.39	2,086,230.39	2,086,230.39		

(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。市场风险主要为利率风险。

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持有的货币资金及与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年4月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币3,500,000.00元(2015年12月31日：人民币0元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50个基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东

控股股东	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴亮明	38.8312	38.8312

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. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
熊灿华	股东、监事会主席
吴三萍	股东、董事
王建军	股东、副董事长、副总经理
袁红恩	股东、副总经理
李江宁	股东、副总经理
谢贞	股东王建军之妻
武汉极致物通软件有限公司	股东吴三萍控制的公司，2015年3月被收购，为公司的子公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
武汉极致物通软件有限公司	软件经销			149,739.34

（2）其他说明

武汉极致物通软件有限公司原为吴三萍控制的公司，2015 年 3 月被深圳市极致电子商务有限公司收购，成为子公司。

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2016 年 1-4 月确认的租赁费	2015 年度确认的租赁费	2014 年度确认的租赁费
吴三萍	房屋建筑物	24,000.00	60,000.00	

3. 关联担保情况

（1）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
吴亮明	3,500,000.00	2016.1.28	2017.1.20	否
王建军	3,500,000.00	2016.1.28	2017.1.20	否
谢贞	3,500,000.00	2016.1.28	2017.1.20	否

（2）其他说明

兴业银行中心区支行 3,500,000.00 元借款由吴亮明、王建军、谢贞提供保证，以王建军、谢贞名下位于南山区龙井路鼎胜林栖园 B 座 4 单元 302 的房产作为抵押。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆出金额	收回金额	说明
2014 年度			
袁红恩	36,366.74	4,083.00	临时周转金
熊灿华	98,723.00	78,755.08	临时周转金
李江宁	30,000.00	15,000.00	临时周转金
吴亮明	151,587.19	34,036.30	临时周转金
王建军	1,000.00	1,000.00	临时周转金
吴三萍	490,000.00	490,000.00	临时周转金

2015 年度			临时周转金
熊灿华	2,440,000.00	1,226,357.98	临时周转金
李江宁	280,460.43	50,667.43	临时周转金
王建军	4,011,380.00	3,549,380.00	临时周转金
吴亮明	436,323.44	375,781.00	临时周转金
吴三萍	600,100.00	330,100.00	临时周转金
袁红恩	20,000.00	50,708.00	临时周转金
2016 年 1-4 月			临时周转金
熊灿华		1,225,267.94	临时周转金
李江宁		244,793.00	临时周转金
王建军	1,545,000.00	2,007,000.00	临时周转金
吴亮明		60,000.00	临时周转金
吴三萍		270,000.00	临时周转金

2014 年 8 月公司与吴三萍签订借款协议，向吴三萍借出 49.00 万元，借款期限为 2014 年 8 月 28 日至 2014 年 9 月 28 日，借款利息为 1.00 万元，本金及利息于 2014 年 9 月偿还完毕。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 明细情况

关联方	关联交易内容	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
武汉极致物通软件有限公司	股权收购		500,000.00	

(2) 其他说明

武汉极致物通软件有限公司原为吴三萍控制的公司，2015 年 3 月被深圳市极致电子商务有限公司收购，成为子公司。

6. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
关键管理人员报酬	50.81	184.76	129.74

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2016.4.30		2015.12.31		2014.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	袁红恩					30,708.00	1,535.40
	熊灿华			1,225,267.94	61,263.40	11,625.92	581.30

	李江宁			244,793.00	12,239.65	15,000.00	750.00
	王建军			462,000.00	23,100.00		
	吴亮明			60,000.00	3,000.00		
	吴三萍			270,000.00	13,500.00		
小 计				2,262,060.94	113,103.05	57,333.92	2,866.70

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
其他应付款	吴亮明			542.44
小 计				542.44

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要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

(1) 2016 年 1-4 月

产品分部

项 目	软件	服务	商品及其他	合 计
主营业务收入	5,868,824.55	1,656,779.05	361,348.37	7,886,951.97
主营业务成本	1,824,488.81	607,150.33	323,591.69	2,755,230.83
资产总额	17,927,417.02	5,060,940.00	1,103,805.86	24,092,162.88
负债总额	10,010,235.17	2,825,906.24	616,338.44	13,452,479.85

(2) 2015 年度

产品分部

项 目	软件	服务	商品及其他	合 计
主营业务收入	12,933,172.12	5,199,243.39	1,408,289.85	19,540,705.36
主营业务成本	3,179,639.39	999,933.61	738,446.53	4,918,019.53
资产总额	16,362,825.66	6,577,992.81	1,781,743.96	24,722,562.43
负债总额	7,674,925.80	3,085,384.38	835,720.73	11,596,030.91

(3) 2014 年度

产品分部

项 目	软件	服务	商品及其他	合 计
主营业务收入	4,408,271.52	1,878,348.42	1,067,999.51	7,354,619.45
主营业务成本	1,018,011.52	945,168.25	520,027.47	2,483,207.24
资产总额	10,661,654.93	4,542,892.29	2,583,017.45	17,787,564.67
负债总额	6,291,319.16	2,680,708.15	1,524,208.69	10,496,236.00

(二) 诉讼情况

1、极致软件公司诉大连亿达物业管理有限公司销售合同纠纷一案

极致软件公司于 2015 年 10 月 8 日与大连亿达物业管理有限公司签订《极致软件销售合同》，根据合同约定大连亿达物业管理有限公司需在合同签订之日起 15 个工作日支付合同首付款 427,000.00 元，大连亿达物业管理有限公司一直未支付，极致软件公司根据合同约定对大连亿达物业管理有限公司进行了前期的调研工作，发生交通费、住宿费用及人工费用共计 51,349.74 元计入销售费用。极致软件公司于 2016 年 1 月向大连市沙河口区人民法院提起诉讼，请求法院判令大连亿达物业管理有限公司继续履行销售合同、支付合同首付款 427,000.00 元并支付违约金 280,000.00 元，合计金额 707,000.00 元，案件于 2016 年 3 月 22 日开庭审理，截至本财务报表批准报出日，尚未有一审判决结果

本案为普通销售合同纠纷，公司作为原告，系维护公司利益的诉讼，且诉讼标的所涉金额不大，不属于重大诉讼案件。极致软件公司累计发生费用 51,349.74 元已计入 2015 年度销售费用，占 2015 年度合并净资产的 0.39%，不对公司的资产、生产经营产生重大影响。

2、北京极致智慧科技有限公司与张伟杰劳动争议案

由于北京极致智慧科技有限公司（以下简称北京极致）认为员工张伟杰违反公司制度，存在跨岗销售行为，造成公司在大连亿达物业管理有限公司项目中损失近 30.00 万元，且作为销售经理销售业绩很差，未能按照公司的销售制度中对销售经理个人业绩目标的要求完成任务，因此，北京极致于 2015 年 11 月 13 日与张伟杰解除劳动合同。

张伟杰认为北京极致以销售业绩不合格并要求解除劳动合同缺乏事实依据，于 2015 年 12 月 2 日向北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员提起诉讼，请求仲裁裁决支付被告违法解除劳动合同赔偿金 18,000.00 元。北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会于 2016 年 04 月 28 日作出京朝劳人仲字[2016]第 03820 号裁决，裁决北京极致支付张伟杰被告违法解除劳动合同赔偿金 18,000.00 元。

2016 年 5 月 10 日，北京极致收到裁决书后，北京极致不服北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会于 2016 年 04 月 28 日所作的京朝劳人仲字[2016]第 03820 号裁决，于 2016 年 5 月 26 日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，案件卷号为 2016 京 0105 民初 30530 号。案件于 2016 年 7 月 11 日开庭审理，截至本财务报表批准报出日，北京极致与张伟杰双方已处于调解中。

本案涉诉金额较小，现双方已处于调解中，如若按原仲裁裁决支付违法解除劳动关系赔偿金 18,000.00 元，计入营业外支出，占 2016 年 4 月 30 日合并净资产的 0.17%，不会公司的资产、生产经营产生重大影响。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（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	2,101,979.23	100.00	133,445.50	6.35	1,968,533.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,101,979.23	100.00	133,445.50	6.35	1,968,533.73

(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	3,328,699.72	100.00	240,187.84	7.22	3,088,511.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,328,699.72	100.00	240,187.84	7.22	3,088,511.88

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,001,603.36	100,080.17	5.00	2,387,525.53	119,376.28	5.00
1-2 年	72,298.40	7,229.84	10.00	807,432.86	80,743.29	10.00
2-3 年	2,427.47	485.49	20.00	117,091.33	23,418.27	20.00
3 年以上	25,650.00	25,650.00	100.00	16,650.00	16,650.00	100.00
小 计	2,101,979.23	133,445.50	6.35	3,328,699.72	240,187.84	7.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-106,742.34 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
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	802,309.83	38.17	40,115.49
无锡新世界国际纺织服装城市市场管理有限公司	132,083.33	6.28	6,604.17
深圳市中洲物业管理有限公司	131,069.50	6.24	6,553.48
深圳市华侨城物业服务有限公司	83,547.00	3.97	4,177.35
深圳市新世界物业管理有限公司	63,100.00	3.00	3,155.00
小 计	1,212,109.66	57.66	60,605.49

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	5,717,614.31	100.00	2,990.00	0.05	5,714,624.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,717,614.31	100.00	2,990.00	0.05	5,714,624.31

(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	13,973,973.99	100.00	74,603.05	0.53	13,899,370.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,973,973.99	100.00	74,603.05	0.53	13,899,370.94

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,800.00	190.00	5.00	1,492,060.94	74,603.05	5.00
1-2 年	28,000.00	2,800.00	10.00			
小 计	31,800.00	2,990.00	9.40	1,492,060.94	74,603.05	5.00

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	45,390.00			45,440.00		
应收暂付款组合	21,485.66			21,882.69		
合并范围内关联往来组合	5,618,938.65			12,414,590.36		
小 计	5,685,814.31			12,481,913.05		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-71,613.05 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
往来款	5,619,938.65	13,846,651.30
押金保证金	45,390.00	45,440.00
员工备用金	30,800.00	60,000.00
应收暂付款	21,485.66	21,882.69
合 计	5,717,614.31	13,973,973.99

(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
深圳市极致智慧科技有限公司	内部往来	1,565,500.00	1-2 年	27.38		是
深圳市极致电子商务有限公司	内部往来	1,549,895.24	1 年以内	27.11		是
深圳市极致物通软件有限公司	内部往来	810,586.00	1-2 年	14.18		是
北京极致智慧科技有限公司	内部往来	741,784.95	1-3 年	12.97		是
武汉极致物通软件有限公司	内部往来	319,804.92	1 年以内	5.59		是
小 计		4,987,571.11		87.23		

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	12,000,000.00		12,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	12,000,000.00		12,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(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
深圳市极致电子商务有限公司	2,000,000.00	10,000,000.00		12,000,000.00		
小 计	2,000,000.00	10,000,000.00		12,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,896,696.38	688,978.79	15,565,188.08	1,923,065.06	5,482,375.75	1,363,613.91
合 计	5,896,696.38	688,978.79	15,565,188.08	1,923,065.06	5,482,375.75	1,363,613.91

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2016 年 1-4 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海保利物业酒店管理集团有限公司	2,039,658.27	34.59
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	1,060,982.10	17.99
北京极致智慧科技有限公司	162,202.08	2.75
广州极致网络科技有限公司	157,652.70	2.67
武汉极致物通软件有限公司	129,969.35	2.20
小 计	3,550,464.50	60.20

2) 2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	1,871,386.74	12.02
雅居乐物业管理服务有限公司	1,863,527.48	11.97
广州市城市建设开发有限公司	1,059,586.33	6.81
广州极致网络科技有限公司	950,905.59	6.11
武汉极致物通软件有限公司	607,294.86	3.9
小 计	6,352,701.00	40.81

3) 2014 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	720,451.14	13.14
雅居乐物业管理服务有限公司	332,729.87	6.07
广州市城市建设开发有限公司	201,324.80	3.67
南宁嘉和物业服务有限公司	141,259.21	2.58
深圳市新世界物业管理有限公司	133,963.89	2.44
小 计	1,529,728.91	27.90

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		
	2016年1-4月	2015年度	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.33	10.03	-43.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.60	15.25	-78.93

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2016年1-4月	2015年度	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-124,612.09	989,950.83	-2,220,348.23
非经常性损益	B	-180,430.48	-514,716.88	1,780,148.21
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	55,818.39	1,504,667.71	-4,000,496.44
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	13,171,880.17	7,291,328.67	4,511,676.90
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	5,000,000.00		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3.00		
收购少数股东权益减少的归属于公司普通股股东的净资产	G		109,399.33	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H			
其他	2014年8月增资	I		5,000,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J		4.00
	2015年7月增资	I	5,000,000.00	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	5.00	
	2016年4月增资	I	2,600,000.00	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J		
报告期月份数	K	4.00	12.00	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	9,359,574.13	9,869,637.42	5,068,169.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-1.33%	10.03%	-43.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.60%	15.25%	-78.93%

(二) 非经常性损益

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
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		-19,245.58	-4,017.14

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)	65,702.96	613,267.58	5,372.59
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		56,757.55	
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-237,859.61	-1,255,581.93	2,263,820.73
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	-846.54	45,802.83	1,984.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	-173,003.19	-558,999.55	2,267,160.98
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	7,183.50	-44,447.81	487,012.77
少数股东权益影响额(税后)	243.79	165.14	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-180,430.48	-514,716.88	1,780,148.21

深圳市极致软件有限公司
二〇一六年六月十日



会计师事务所 执业证书

名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师： 胡少先

办公场所： 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 33000001

注册资本(出资额)： 人民币7400万元

批准设立文号： 浙财会〔2011〕25号

批准设立日期： 2011年6月28日

证书序号： NO. 023309

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



仅为深圳市极致软件有限公司提供文件的复印件，仅用于说明（不供会计师事务所特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所（特殊普通合伙）作任何其他用途，亦不得向第（三）方提供或披露。



证书序号: 000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一七年十一月九日
有效期至: 二〇一七年十一月九日



仅为深圳市极致有限公司新三板申报之目的而提供文件的
复印件, 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具
有证券期货相关业务资质, 未经本所书面同意, 此文件不得
用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送给披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场 杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2016年03月02日

应当于每年1月1日至3月31日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址: <http://www.jstz.gov.cn>

(特殊普通合伙)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为深圳市极致软件有限公司新三板申报之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

365



姓名 何晓明
Full name 何晓明
性别 男
Sex 男
出生日期 1971-05-27
Date of birth 1971-05-27
工作单位 万元信德会计师事务所有限公司
Working unit 万元信德会计师事务所有限公司
身份证号 610113710527045
Identity card 610113710527045

仅为深圳市极致软件有限公司新三板申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明何晓明是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用于任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2014.7.29
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440300320304
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 一九九七年十月三十一日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010.01.01



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 苏晓峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-01-09
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 230602198301090022
Identity card No.

仅为深圳市极致软件有限公司新三板申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明苏晓峰是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 3300000010125
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年11月27日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

