



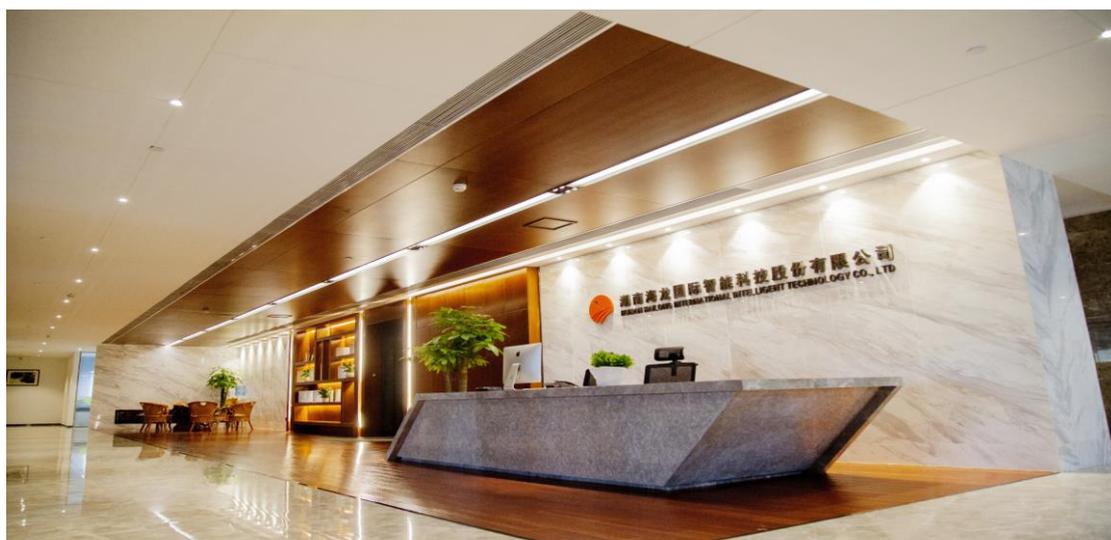
海龙国际 HAILONG INTERNATIONAL

海龙国际

NEEQ : 832411

湖南海龙国际智能科技股份有限公司

Hunan Hailong International Intelligence
Technology Co., Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记

01.

2016 年 5 月，公司投资设立控股子公司海龙智城（北京）科技有限公司，2016 年 6 月，子公司已取得工商营业执照。（已在全国股份转让系统指定信息披露平台披露相关公告【公告编号：2016-014】）。

02.

报告期内我公司收购华晋在山西华盈时代智能科技股份有限公司（原名：山西华盈科技工程有限公司）持有的 10%的股权，收购价格为人民币 1,258,000.00 元。（已在全国股份转让系统指定信息披露平台披露相关公告【公告编号：2016-009】）。

03.

我公司于 2016 年 3 月 31 日获取电子与智能化工程专业承包二级资格证书。

04.

公司为长沙建设综合开发公司研发的“益通百通”app 已正式上线。“益通百通”是政府所辖长沙市建设综合开发公司委托我公司开发的智能社区管理和社会停车场管理的一套综合性运营平台，该平台用户可以享受到贴心的智能小区物业综合服务让使用“益通百通”的用户享受到白金级“懒人”服务体验。

05.

我公司于 2016 年 04 月 16 日与贵州省石阡温泉投资开发有限公司签订了《关于石阡古温泉风景名胜区互联网+智慧景区弱电工程》合作协议,合同金额为人民币 5600000.00 元。（已在全国股份转让系统指定信息披露平台披露相关公告【公告编号：2016-008】）

06.

我公司于 2016 年 9 月办公地址搬迁到长沙市开福区芙蓉中路 119 号标志房产四楼,新办公区域整体面积 1420 m²,拥有超 3A 写字楼装修、功能完善的办公配套区域、智能化办公管理系统,为所有员工提供了一个宽敞、明亮与舒适的办公环境。

07.

2016 年 9 月 26 日,“谊家”智慧社区 APP 在浙江义乌获得由国家人社部、宋庆龄基金会主办的第二届“中国创翼”青年创业创新大赛生活性服务类全国总决赛的二等奖。

08.

2016 年 12 月 22 日,我司与贵州六盘水梅花山生态文化旅游发展有限公司成功签订《六盘水梅花山智慧景区建设合作框架协议》,总金额 8500 万元,梅花山智慧旅游景区项目合同的签订,为公司 2017 年市场开拓奠定了坚实的基础,对我司智慧城市发展具有里程碑的意义。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、海龙国际	指	湖南海龙国际智能科技股份有限公司
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财富证券	指	财富证券有限责任公司
三会	指	湖南海龙国际智能科技股份有限公司股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	湖南海龙国际智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南海龙国际智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南海龙国际智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	湖南海龙国际智能科技股份有限公司董事、监事和高级管理人员
公司章程	指	经最近一次公司股东大会审议通过的湖南海龙国际智能科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
年报、年度报告	指	湖南海龙国际智能科技股份有限公司 2016 年度报告

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。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司股东李波直接持有公司 2,214,000.00 股的股份, 占公司股份总数的 20.50%, 通过法人晟海投资持有公司 7,830,000.00 股, 占公司股份的 72.50%, 合计持有公司 10,044,000.00 股, 占公司股份的 93%。李波在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人李波利用对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能损害公司和少数权益股东的利益
移动互联网 APP 项目盈利不及预期的风险	公司控股子公司湖南海源伟业科技有限公司正在研发一款移动互联网应用程序(谊家), 该程序主要实现的功能为智能家居、智能小区、出行助手等。目前产品已进行推广, 虽然取得了一定的成效, 预期项目能够有效提高股份公司主营业务的市场竞争力, 但是由于移动互联网应用市场竞争激烈, 产品的市场推广效果具有较大不确定性。
知识产权风险	公司在软件研发中, 申请了大量软件著作权、技术发明专利等知识产权, 这些知识产权对公司现时和未来的经营具有非常重要之作用, 因此公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险
税收政策变化风险	<p>增值税政策变化风险: 根据财税[2011]100 号文件, 公司销售其自行开发生生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部份实行即征即退政策; 公司受托开发软件产品, 著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税。但如果上述税收政策发生变化, 公司将不能继续享受免征增值税的税收优惠风险, 将对公司产生不利影响。</p> <p>企业所得税政策风险: 2015 年 10 月, 公司取得“高新技术企业证书”, 有效期为三年, 公司享受企业所得税为 15%。2016 年 6 月公司被认定为软件企业, 享受“两免三减半”的税收优惠政策。如果公司不再享受“两免三减半”的税收优惠政策, 但仍可享受企业所得税税率 15% 的优惠政策。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件, 将无法继续获得企业所得税税收优惠, 可能恢复执行 25% 的企业所得税税率, 将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p>
下游行业需求变化风险	本公司的下游客户主要是高档酒店或住宅楼盘开发商, 其发展状况与国家的行业政策和宏观经济紧密关联, 尤其房地产市场政策性调整比较大, 具有周期性波动的特性。因此下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行, 将对建筑智能化行业带来不利影响。2016 年公司努力改变局面, 下游客户延伸到政府机关、国家事业单位、国有企业, 改变了以往单一的局面, 大大提升了公司合作对象。
销售区域集中的风险	公司目前主要客户主要集中于湖南省内市场, 2016 年公司虽然积极开拓领域, 业务范围已拓展到贵州、广州、太原、北京、杭州, 但在湖南地区市场占比仍相对较高。从全国市场来讲, 公司知名度仍有限。因此, 公司存在现有销售区域比较集中的风险。

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖南海龙国际智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Hailong International Intelligence Technology Co.,Ltd
证券简称	海龙国际
证券代码	832411
法定代表人	李波
注册地址	长沙高新开发区东方红中路 586 号 1 号科研楼 1103 号
办公地址	湖南长沙开福区芙蓉中路一段 119 号标志大厦 4 楼
主办券商	财富证券有限责任公司
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26-28 楼
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	丁景东、刘辉
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄志湘
电话	0731-84144108
传真	0731-84144108
电子邮箱	huangzhixiang@hailongguoji.com
公司网址	http://www.hlgjwl.com
联系地址及邮政编码	湖南长沙开福区芙蓉中路一段 119 号标志大厦 4 楼 410005
公司指定信息披露平台的网址	http://v2.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	湖南长沙开福区芙蓉中路一段 119 号标志大厦 4 楼

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	2015 年 5 月 8 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	建筑智能化、机电一体化系统工程设计和施工, 软件技术开发
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,800,000
做市商数量	-
控股股东	湖南晟海投资发展有限公司
实际控制人	李波

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	91430100668582709Y	否
税务登记证号码	91430100668582709Y	否

组织机构代码	91430100668582709Y	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	25,182,068.94	54,534,450.34	-53.82%
毛利率	49.17%	20.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,547,848.58	3,954,944.38	14.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,613,621.09	2,677,876.16	34.94%
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）	26.35%	37.31%	-
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）	20.93%	25.77%	-
基本每股收益	0.42	0.37	13.51%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	46,613,566.41	38,232,592.58	21.92%
负债总计	27,077,417.85	23,244,292.60	16.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,536,148.56	14,988,299.98	30.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.81	1.39	30.22%
资产负债率（母公司）	56.32%	58.92%	-
资产负债率（合并）	58.09%	60.80%	-
流动比率	102.00%	100.00%	-
利息保障倍数	48.40	-	-

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	-1,441,702.54	14,789,498.19	-
应收账款周转率	2.18	9.44	-
存货周转率	1.46	7.33	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	21.92%	163.95%	-
营业收入增长率	-53.82%	346.70%	-
净利润增长率	14.99%	873.04%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,800,000	10,800,000	-
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

计入当期损益的政府补助	1,091,967.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,279.09
非经常性损益合计	1,088,688.56
所得税影响数	154,461.07
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	934,227.49

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

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

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

湖南海龙国际智能科技股份有限公司处于软件和信息技术服务业，是一家高起点、科技含量较高的新型科技智能化企业。

公司主营业务主要分为两大板块，第一大业务板块为专业从事移动互联网+的开发及应用，包括智慧酒店、智慧社区、智慧旅游、智慧交通、智慧环保等，目前已经成功开发运行的有“爱家智慧社区软件”、“益通百通智慧社区”，正在开发中的有智慧酒店、智慧地铁、智慧旅游、智慧环保 APP 等。第二大业务板块为专业从事建筑智能化工程、机电一体化系统工程设计和施工，主要致力于智能楼宇自控系统、综合布线系统、闭路电视监控系统、智能声光电会议系统、计算机网络系统、防盗报警系统、智能停车场管理系统、多媒体信息发布系统、智能酒店客房控制系统、多媒体校园网系统的设计与施工、集成以及相关软硬件技术开发。

对于公司新的产品转型，我们是在基于中国生活服务市场新变化和特点及国家政策未来重点扶持的行业的前提下，采取局部做强，以点带面的品牌发展战略，先选择一些基础条件较好的区域或城市做试点，引入先进的市场理念和营销模式，加大宣传力度，力争做成有影响力的知名产品。

目前公司业务范围根据服务对象划分，主要包括酒店行业智能化系统服务、智能小区智能化系统服务、医院智能化系统服务、政府机关智能化系统服务、机场、地铁、高速公路智能化系统服务、校园智能化系统服务、旅游景区智能化系统服务等等，主要提供的服务项目为智能化系统的规划设计、智能化软件的研制、开发、系统设备采购、施工和集成调试、项目管理、运营增值服务等一系列综合性技术服务。

公司的主要客户集中在酒店、政府机关、住宅小区、城市综合体及市政工程等，其中酒店、住宅小区及政府机关占比比较大。公司利用在行业内长期积累的客户资源及良好的业界口碑，同时依靠自身较强的建筑智能化、机电一体化技术团队以及软件研发团队的的综合能力，向客户提供建筑智能化系统服务及软件研发、推广及增值服务，通过“B+C”的全新模式开拓市场，报告期内，公司的收入主要来源于酒店、政府机关、机场等场所的智能化系统设计、施工服务及软件开发与推广、定制的业务收入。

实行市场细分和扁平化管理，市场开发走线上（直营）和线下（代理）相结合的发展思路，专设部门管理，实行扁平化管理，尽最大可能删减中间环节，使公司利润最大化。

不断开拓新的市场，用两年时间，在 15-20 个省建立健全自己的营销网点，形成完整的销售网络。目前已新增领域：贵州、深圳、太原、北京、杭州。

随着公司产品链不断延伸，产品日益丰富，我们将选择一些条件较好的区域和代理机构，试点建立品牌形象店，待相关条件和经验具备后，逐步向全国推广，实行连锁加盟。让我们的产品和服务朝着更加广阔的市场推进。

公司主要采用自主研发和合作研发结合的方式进行研发，与湘潭大学等相关科研机构、高等院校开展了长期合作关系，根据客户的需求进行定制化研发。公司视人才运作为企业运作的根本，十分重视各级各类人才的引进和提高，拥有一支高素质的技术队伍，具备宏伟的战略规划。

报告期内，公司商业模式较上年没有发生变化。

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：

报告期内，公司实现营业收入 25,182,068.94 元，净利润 4,547,848.58 元，虽然收入较上年同期有所下降，但从公司的战略方针来看，体现了稳步发展，净利润较上年同期增长了 14.99%，主要原因是公司自主开发的软件得到了认可，这一块的净利率较高，保证公司净利润的稳步增长，公司资产总额为 46,613,566.41 元，较上年同期增长 21.92%

1、经营资质方面：报告期内，获取电子与智能化工程专业承包二级资格证书，提高了公司强有力的竞争优势。

2、完善内部管理方面：公司员工队伍保持稳定，通过人才引进，专业培训，全体员工在职业素养、专业技能、管理能力等各个方面全面提高。

3、研发创新方面：以研发设计为重点，有针对性的提升自身实力，通过技术咨询、设计优化、设计管理等方式规范业务流程，保障产品质量，提升了公司核心竞争力。

4、业务拓展方面：公司在湖南地区仍具有较大优势，目前业务已拓展到贵州、深圳、太原、北京、杭州等地，积极拓展业务范围，战略性开拓目标市场，保障公司持续发展。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	25,182,068.94	-53.82%	-	54,534,450.34	346.70%	-
营业成本	12,800,451.62	-70.44%	50.83%	43,300,335.94	410.20%	79.40%
毛利率	49.17%	-	-	20.60%	-	-
管理费用	6,381,048.88	35.08%	25.34%	4,723,866.68	109.73%	8.66%
销售费用	861,162.31	35.68%	3.42%	634,682.08	33.01%	1.16%
财务费用	90,160.40	3,269.58%	0.36%	-2,844.55	-729,271.79%	-0.01%
营业利润	3,169,879.49	-5.45%	12.59%	3,352,454.67	533.10%	6.15%
营业外收入	1,091,967.65	-27.32%	4.34%	1,502,433.20	-	2.76%
营业外支出	3,279.09	-	0.01%	-	-	-
净利润	4,547,848.58	14.99%	18.06%	3,954,944.38	873.04%	7.25%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2016 年营业收入为 2518.21 万元，较上年同期减少 53.82%，主要原因为公司 2016 年合同定单减少，2015 年取得了张家界机场 3920 万元的大合同，本年未取得大额的工程合同，导致工程收入大幅减少。

2、营业成本

2016 年公司营业成本为 1280.05 万元，较上年同期减少 70.44%，主要原因为：一、定单的减少，收入减少，成本相应减少；二、毛利率比上期增长了 28.57 个百分点，主要体现在公司在 2016 年在成本控制方面有所提高，做优质项目，做利润好的项目，导致毛利率增长，同时软件开发销售得到了推广，软件委托开发销售收入增加，软件销售毛利率较高。

3、管理费用

2016 年管理费用 638.10 万元，较上年同期增长 35.08%，主要原因是一、公司经营的扩大，积极引进公司发展需要的各类人才，研发人员的扩招，员工平均工资的上调，导致了职工薪酬支出增加。二、公司为改进员工办公环境，体现公司的人文精神，对新购买的办公楼 1470 平方米进行装修，增加了装修费用。固定资产累计折旧的增加，2015 年底购买的房产作为自用，从 2016 年开始计提折旧，大大增加了折旧费用。三、为了提升公司形象，在业务宣传方面有大大的提高，导致业务招待费增加。

4、销售费用

2016 年销售费用 86.12 万元，较上年同期增长 35.68%，为了推广谊家，海源伟业新成立了运营部，导致人员增加，人员工资增加，同时为了扩大业务，业务招待费也有所增加。

5、财务费用

2016 年财务费用为 9.01 万元，较上年同期增长 3269.58%，主要原因是为满足公司经营发展的需要，2016 年将公司名下的房产在长沙银行进行低押担保，申请贷款，增加了贷款利息的支出。

(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	25,181,219.88	12,800,451.62	54,524,090.15	43,295,063.34
其他业务收入	849.06	-	10,360.19	5,272.60
合计	25,182,068.94	12,800,451.62	54,534,450.34	43,300,335.94

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
建筑智能化工程收入	19,177,094.25	76.16%	52,077,959.64	95.49%
软件开发收入	3,556,871.16	14.12%	1,527,172.81	2.80%
谊家收入	2,036,531.65	8.09%	227,922.89	0.42%
其他收入	411,571.88	1.63%	701,395.00	1.29%

收入构成变动的的原因：

报告期内，营业收入较上年同期减少 53.82%，其中建筑智能化工程收入占营业收入的比例本期较上期减少了 19.34%，主要原因为工程定单的减少，2016 年市场行情有所下降，未取得 2015 年张家界机场的大合同，此项目 2015 年已确认 3585 万元收入，报告期内公司更注重谊家产品的推广及软件产品的开发，造成工程收入的减少；软件收入占主营业务收入比例本期较上年同期增长 11.32%，越来越多的客户要求量身定制软件开发，使我们的产品和服务朝着更加广阔的市场推进。

(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	-1,441,702.54	14,789,498.19
投资活动产生的现金流量净额	-4,827,442.23	-14,348,459.45
筹资活动产生的现金流量净额	6,910,148.32	-70,000.00

现金流量分析：**1、经营活动现金流量**

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-144.17 万元，较上年同期减少 109.75%，主要原因为合同定单减少，回款减少，同时本期末已完工未结算的项目较多，没达到回款条件，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少；收到退回的保证金减少；同时报告期内费用较去年增长较大，报告期内，装修办公室支付费用较多。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-482.74 万元，较上年同期减少 66.36%，主要原因

为上年购置了房屋，造成固定资产增加，而报告期内对办公用进行装修，改善员工办公条件，同时对山西华盈时代智能科技股份有限公司进行投资。

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 691.01 万元，较上年同期增加 9971.64%，主要原因为报告期内向长沙银行华凯支行借款 700 万元作为流动资金的补充。

4、本期净利润大于经营活动产生的现金流量额，主要原因为上期的营业收入所产生的在本年回款不多，工程收入完工未结算，暂没有回款；另一方面为保证公司的信誉，对供应商的付款方式较好，本年应付帐款较上年度有所下降 11.11%。导致净利润的增长大于经营活动产生的现金流。

(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	六盘水梅花山生态文化旅游发展有限公司	3,863,606.71	15.34%	否
2	贵州省石阡温泉投资开发有限公司	3,810,781.17	15.13%	否
3	山西华盈时代智能科技股份有限公司	1,758,000.00	6.98%	是
4	冠林电子有限公司	1,500,275.71	5.96%	否
5	长沙市建设综合开发公司	1,348,572.81	5.36%	否
合计		12,281,236.40	48.77%	-

(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	深圳市三彩光电有限公司	1,680,000.00	13.12%	否
2	惠州市赛格科技有限公司	875,009.00	6.84%	否
3	长沙网智科技有限公司	628,020.00	4.91%	否
4	湖南一路信息科技有限公司	423,150.00	3.31%	否
5	广州哨之兵电子科技有限公司	293,830.00	2.30%	否
合计		3,900,009.00	30.48%	-

(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	1,824,642.40	2,316,458.79
研发投入占营业收入的比例	7.25%	4.25%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

公司主要采用自主研发和合作研发结合的方式进行研发，与湘潭大学等相关科研机构、高等院校开展了长期合作关系，根据客户的需求进行定制化研发。公司视人才运作为企业运作的根本，十分重视各级各类人才的引进和提高，拥有一支高素质的技术队伍，具备宏伟的战略规划。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,547,124.74	57.21%	3.32%	984,121.19	144.15%	2.57%	0.75%
应收账款	11,754,144.57	3.17%	25.22%	11,392,441.05	6,762.98%	29.80%	-4.58%
存货	11,327,037.15	83.02%	24.30%	6,188,862.12	9.92%	16.19%	8.11%
长期股权投资	915,301.19	-	1.96%	-	-	-	1.96%
固定资产	15,376,630.89	3.65%	32.99%	14,834,632.95	5,669.04%	38.80%	-5.81%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	7,000,000.00	-	15.02%	-	-	-	15.02%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	46,613,566.41	21.92%	-	38,232,592.58	163.95%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期内期末货币资金为 157.71 万元，较上年同期增加 57.21%，其中 12 月份取得贷款资金 300 万元，

2、存货

报告期内存货为 1132.70 万元，较上年同期增加 83.02%，主要原因为在建项目增多有：梅花山、沈阳项目、六盘水物流园、南岳法院、衡阳特变等项目目前正在施工中，已完工尚未结算的项目有：岳阳烟草局、石阡温泉、盘县幼儿园、天诚酒店等，造成了存货的增加。

3、长期股权投资

对湖南掌上农博的投资已到位，该公司在 2016 年亏损 101.68 万元，按我公司占有其 28% 的股份，承担亏损 28.47 万元

4、短期借款

公司在报告期内以标志办公楼 4 楼及新都 15 套房产抵押取得长沙银行股份有限公司 1,000.00 万元授信，本期已取得 700.00 万元借款

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、湖南海源伟业科技有限公司

湖南海源伟业科技有限公司成立于 2014 年 10 月 28 日，由湖南海龙国际智能科技股份有限公司全资控股，致力于移动互联网、大数据、云服务技术为基础平台互联网+的开发和应用。

2016 年营业收入为 148791.21 元，主要是为海龙公司开发软件收入及其他零星设备收入，目前该公司的业务正处于前期开发推广阶段。管理费用 461402.75 元（主要为人员工资及研发委托开发费），销售费用 419223.58 元（主要为销售人员工资及差旅、应酬费等）。

2、杭州海龙智城科技股份有限公司

杭州海龙智城科技股份有限公司成立于 2014 年 12 月 17 日，注册资金 500 万人民币，由湖南海龙国际智能科技股份有限公司和韩文彬共同出资控股，暂未实际出资。主要从事计算机网络工程的设计、施工；计算机系统集成；网络综合布线；电视监控系统、安全防范工程的设计、施工、安装；计算机软件的技术开发；投资管理；投资咨询（除证券、期货）；企业管理咨询；成年人的非文化教育培训（涉及前置审批的项目除外）；财务咨询（除代理记账）；经济信息咨询（除商品中介）；市场营销策划；批发、零售；计算机软硬件、监控设备、办公用品；灯光音响设备、教学仪器的销售、安装。

2016 年无营业收入，管理费用 150 元，财务费用 198.98 元，为公司零星费用。

3、深圳海龙智联股份有限公司

深圳海龙智联股份有限公司，成立于 2014 年 11 月 6 日，公司注册资本 1000 万人民币，由深圳市肯特科技有限公司和湖南海龙国际智能科技股份有限公司共同出资，暂未实际出资。主要从事 IC 卡读写机具产品、安防监控设备和信息终端、智能大厦监控系统、现场网络控制设备、机电设备和仪器仪表的技术开发及相关系统软件的销售；承接建筑智能化系统和工业自动化系统的设计、集成、安装及相应的技术咨询；提供能源监测及节能咨询业务。

2016 年无营业收入，无费用

4、湖南掌上农博网络技术有限公司

湖南掌上农博网络技术有限公司成立于 2010 年 07 月 05 日，2015 年 11 月 03 日进行股权变更，注册资金由 10 万人民币增加到 1080 万人民币，由湖南海龙国际智能科技股份有限公司、赵登、庞里俊共同出资。从事于网络技术的研发；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；计算机网络系统工程服务；农业技术推广服务；电子商务平台的开发建设；会议及展览服务；文化活动的组织与策划；企业管理服务；广告设计；广告制作服务、发布服务、国内代理服务；农产品互联网销售；农产品、农副产品、办公用品、文化用品、工艺品、计算机软件、计算机辅助设备的销售。

注：湖南掌上农博网络技术有限公司实收注册资金未进行工商备案登记。

2016 年营业收入为 210561 元，营业费用 615040.99 元，管理费用 441834.76 元，财务费用 2137.96 元，利润为-1016781.46 元

报告期内新增控股子公司 1 家：

1、海龙智城（北京）科技有限公司

海龙智城（北京）科技有限公司成立于 2016 年 6 月，海龙国际公司占股 51%，主营业务为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；企业策划；企业管理咨询等。目前暂未出资。2016 年无营业收入，管理费用 7760 元，为公司注册开办零星费用。

报告期内新增参股公司 1 家：

1、山西华盈时代智能科技股份有限公司（原名：山西华盈科技工程有限公司）

2016 年 4 月以现金方式收购山西华盈时代智能科技股份有限公司 10%的股权。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，无委托理财及衍生品投资情况

（三）外部环境的分析

1、信息产业已成为中国重要的经济支柱，国家主管部门对移动增值产业的扶持已逐步细分和具体化，这将为移动互联网的发展提供良性的发展环境，目前国内手机用户总数已突破 6 亿，庞大的用户资源为移动互联网服务的发展提供了良好的用户基础；

2、随着信息化技术和水平的提升，BIM（建筑信息模型）、大数据、物联网、移动技术、云计算等打破传统发展模式。嫁接“互联网+”是智能建筑发展的热门趋势。智慧建筑是集现代科学技术之大成的产物，而“互联网+”理念的植入，为“智慧建筑”大厦的构建提供了无限可能。从国家层面到各地，均已把智慧建筑纳入智慧城市的高度予以重点推广；

3、由于我国信息化的水平还比较低，几乎所有的行业都面临着巨大的信息化、智慧化的改造任务，智慧酒店、智慧校园、智慧城市、智慧交通、智慧行业应用、智慧景区、智慧小区等都方兴未艾。未来在很长的一段时间之内，智慧业务都有着巨大、持续的需求；

4、目前国内从事智慧业务相关的公司有很多，他们往往脱胎于某一行业，也重点做某一行业，这些公司普遍较小，即使是上市的公司，其收入规模也仅仅只有几个亿，同时，大部分公司技术含量不高，只能做一些简单的集成，缺乏自主、核心的技术，竞争力不强。由于尚未形成行业内领导型、垄断型企业，因此，在此行业内虽然存在较为激烈的竞争，但发展的空间仍然非常大。

（四）竞争优势分析

1、公司的市场地位

公司在建筑行业摸爬打滚多年，积累了大量的客户资源，是湖南酒店行业协会常务理事单位，直接对接下游客户酒店行业，能第一时间通过了解市场的需求状况进行营销管理，显著提高项目工程招投标中标的概率，在湖南酒店智能化领域具有市场优势。

2、公司的市场竞争优势

（1）2015 年 10 月 28 日，获得“高新技术企业”荣誉称号，这意味着相关政府部门对海龙国际持续进行研究开发与技术成果转化发展模式的最好肯定，更预示着海龙国际未来的发展将步入科技创新的快车道；2016 年 3 月 31 日获取电子与智能化工程专业承包二级资格证书。

（2）公司拥有一支实践经验丰富、技术能力高超、创新能力一流的高素质的高新技术人才、经营管理人才和专业实施队伍，并积累了丰富的项目建设和运营管理经验；公司核心管理团队年轻、稳定且拥有较为丰富的从业经验，制定长期的人才培养和训练计划，加大对各级各类人才的培训力度，经常举办各类培训班，对各级管理人员和业务人员进行定期业务培训和轮训，提高全体员工的思想素质、专业技能和管理水平。选送相关技术人员和管理人员到高等院校和专业培训机构进修训练；

（3）自主创新能力渐增，专业技术积淀深厚，公司是国家级高新技术企业；拥有 11 件软件著作权，我们不仅是强调技术创新，从理论和观念上也要勇于突破和更新，公司加快新产品的研制步伐，公司将进一步扩充技术研发队伍，加强与高校和相关科研院所的合作，充分利用公司自身的研发力量和社会科技资源，力争开发研制出更多符合客户需求的产品，公司将基于智慧社区平台围绕生活服务不断延伸产品；

（4）依托传统业务的客户建立示范试点小区，在提升传统业务客户体验和服务质量、拉动原有需求增长，通过试点树立品牌形象，摸索出一套有自己特色的行之有效的品牌推广模式，实现公司未来发展战略。

3、公司的竞争劣势：

（1）核心竞争力不明显

公司目前的主营业务是建筑智能化工程施工，由于公司没有自主知识产权的核心技术，成本优势受上游影响较大，同时资源优势容易受同质化竞争激烈的影响，核心竞争力不明显。

（2）资金实力不足

目前，公司正处于快速成长期，新产品的研发、人员的招聘等需要大量的资金投入，同时，受限于建筑智能化行业的特殊性，大型项目的招标方往往非常看重投标企业的资金实力，资金的缺乏将束缚公司更快的发展。

（五）持续经营评价

报告期内，公司经营状况良好，经营业绩稳定，资产负债结构合理，净利润稳步增长，公司产品市场占有率较为稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素和风险。

在公司治理方面，公司始终坚持创新、诚信、专业和共赢的经营理念，不断完善各项管理制度，加强公司治理和内部控制，特别是按照全国中小企业股份转让系统的相关挂牌规则进一步修订完善了相关制度，发挥三会一层的作用，提升管理水平和管理效率，为公司进一步发展提供制度保障。

在团队建设方面，公司引进了多名行业经验丰富的管理人才和研发人才，为公司的可持续发展提供人才保障。

在研发创新方面，与相关科研机构、高等院校形成了长期合作关系，推进产学研联合创新，提高技术人员的研发能力，提高核心产品研发速度和竞争力，积极正确把握行业内技术发展水平，努力创新满足客户的要求。

从以上看来，公司管理层认为公司具有较强的盈利性和持续增长性，公司未来持续经营能力较好

（六）扶贫与社会责任

（七）自愿披露

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》指出：在高技术服务领域，特别是信息技术服务、信息系统设计服务、集成实施服务等信息系统集成服务将作为重点发展产业。一系列的政策法规的颁布将推动行业的快速健康发展。

城镇化进程的不断推进，市场空间巨大，随着国家城镇化进程的不断推进，城镇化对建筑智能化的要求也越来越高，使得智能化建筑占整个城镇建筑的比例在不断攀升，尤其是当前新型城镇化建设的提出为建筑智能化行业的发展创造了一个很好的机遇，城镇固定资产投资完成额中新建建筑业的统计数据显示，城镇新增固定资产投资中，建筑业规模呈快速发展之势，未来下游市场潜力巨大。

随着社会经济与技术的发展，电子商务在经历了 B2B、B2C、C2C 等传统的商务模式之后，逐渐得走向完善，而移动互联网的兴起以及网络支付方式的多元化使得网上购物流行一时，电子商务所创造的价值逐年增长，交易额不断攀升，网络经济时代到来，人们日常生活息息相关的生活服务行业也不可避免的从传统方式开始走上电子商务的轨道，人们的生活有多大，生活服务平台业务的规模就有多大，这将是我国最大的一个市场，其中孕育着很多家庭安全、家政服务、家庭购物等千亿级、万亿级的业务。

生活服务平台近几年发展很快，各类企业都在其中尝试各种各样的商业模式，试图占据市场的制高点。我们认为，从人们的日常社区生活入手，以社区为切入点，是生活服务平台发展的必然趋势，宜家正好契合了这一思想，存在着无限的发展可能。

随着物联网技术、4G 技术、计算机技术、大数据处理、智能终端的不断发展与普及，传统的社会管理方式正在发生根本性的变化，由分离的、人工的模式向集中的、自动的模式转化，通过信息流动与共享使得管理者、使用者都提高了效率。

由于我国信息化的水平还比较低，几乎所有的行业都面临着巨大的信息化、智慧化的改造任务，智慧酒店、智慧校园、智慧城市、智慧交通、智慧行业应用、智慧景区、智慧小区等都方兴未艾。未来在很长的一段时间之内，智慧业务都有着巨大、持续的需求。

目前，遍布全国各地的地方门户网站、信息港就具有生活服务类网站的雏形，这类网站大多都拥有生活、打折、黄页、分类等相关的子站，内容就是当地的各类生活服务类信息，提供网民之间资源化商品、服务的在线交易，尤其适用服务业，诸如对订房、订餐、订座、订票、求职、招聘等资源类服务的需求。

同样，搜索引擎企业利用他们的入口优势，通过生活服务类搜索引擎切入市场，如：雅虎口碑网通过整合打造出了一个以全网搜索为基础、能够提供海量便捷生活服务的社会化平台，技术与资源的有效结合使雅虎口碑网迅速占领网络生活服务领域，为人们的日常生活提供全方位的服务，全国各大城市的房产、娱乐、餐饮、教育培训、促销打折等各类消费信息为网民服务，生活服务行业的电子商务正在迅速发展。

但目前多是单一性的平台，仅仅满足人们某一需求，全国还没有一家企业能基于社区真正满足人们生活的方方面面，短时间内，这一领域还属于圈地阶段。

目前国内从事智慧业务相关的公司有很多，他们往往脱胎于某一行业，也重点做某一行业，这些公司普遍较小，即使是上市的公司，其收入规模也仅仅只有几个亿，同时，大部分公司技术含量不高，只能做一些简单的集成，缺乏自主、核心的技术，竞争力不强。由于尚未形成行业内领导型、垄断型企业，因此，在此行业内虽然存在较为激烈的竞争，但发展的空间仍然非常大。

（二）公司发展战略

公司作为一个高起点、科技含量较高的新型科技企业，从高科技主导产品的开发、推广、应用、营销、

服务到公司的决策、管理控制，必须走符合自身企业发展的新路子。公司处在快速成长阶段，关键是打好基础，练好内功，稳打稳扎，步步为营。其总的原则是：以科技为先导，人才为根本，管理为保证，决策是关键。基于上述原则，公司制订了从研发、生产到市场的发展战略。具体发展计划如下：

1. 产品战略

◆**提升产品质量和技术含量** 公司在新的生产场地和设施中引入更加先进的生产工艺和设备，补充相关检验设备，为确保产品质量提供有力保障。我们不光是强调技术创新，从理论和观念上也要勇于突破和更新。

◆**加快新产品的研制步伐** 公司将进一步扩充技术研发队伍，加强与高校和相关科研院所的合作，充分利用公司自身的研发力量和社会科技资源，力争开发研制出更多符合客户需求的产品。同时对现有产品系列进行必要的更新换代。

◆**延伸产品结构** 公司将基于谊家平台围绕生活服务不断延伸产品。

2. 市场战略

◆**局部做强，以点带面** 基于中国生活服务市场的特点，我们采取局部做强，以点带面的品牌发展战略，先选择一些条件较好的区域或城市做试点，引入先进的市场理念和营销模式，投入一定的人力财力加大宣传力度，做成有极大影响力的知名品牌。通过试点，摸索出一套有自己特色的行之有效的品牌推广模式，逐步向其他区域复制推广。

◆**实行市场细分和扁平化管理** 市场开发走线上（直营）和线下（代理）相结合的发展思路，专设部门管理，实行扁平化管理，尽最大可能删减中间环节，使利益最大化。

◆**不断开拓新的市场** 用 2 年时间，在 15-20 个省建立健全自己的营销网点，形成完整的销售网络。

3. 产业战略

随着公司产品链不断延伸，产品日益丰富，我们可以选择一些条件较好的区域和代理机构，试点建立品牌形象店，待相关条件和经验具备后，逐步向全国推广，实行连锁加盟。让我们的产品和服务朝着更加广阔的市场推进。

4. 人才战略

公司制定长期的人才培养和训练计划，加大对各级各类人才的培训力度，经常举办各类培训班，对各级管理人员和业务人员进行定期业务培训和轮训，提高全体员工的思想素质、专业技能和管理水平。在此基础上，公司及时选拔、重用各种人才。选送相关技术人员和管理人员到高等院校和专业培训机构进修训练。

根据公司的业务发展状况，适时公开向社会招聘人才。制定和实施一系列人才引进的优惠政策，使一批高才干、高素质的人才加盟公司，共创大业。

加强员工的思想品德教育工作，要求公司每一名员工在各自的工作岗位上都能以企业文化的各项内容为标准，时刻严格要求自己的言行举止和工作表现。每一名员工都应以良好的心态对待企业和工作，为人正派，敬业爱岗。

5. 资本战略

公司通过强化资本管理进一步提高资金利用效率，加快资金周转率，降低财务成本，争取最大经济效益。适当时机拓展投资、融资渠道，引进风险资本，并通过金融部门借贷，取得金融信誉，引进经营资本，拓延市场和业务运作空间。

通过上述计划的实施，提升公司产品的竞争力，降低成本，把公司发展成为具规模、高效益、高成长性的新型科技企业。

（三）经营计划或目标

为保证公司的发展战略得以顺利实施，拟定具体经营计划如下：

1、保有及增长省内市场份额

在现在业务内容及客户基础上，公司将继续巩固并拓展其产品及服务省内市场份额。公司在省内市场具有良好的业务基础并具备可持续性。

2、拓展省外市份额

公司已在深圳、杭州、北京设立了子公司，而且 2016 年在贵州的业务发展顺利，为争取省外销售份额取得了积极作用。扩大市场需求和占有率。

3、公司管理方面

继续落实各项管理制度，提升公司重大决策的科学性和透明性。各部门所管理的各项经营、管理活动，包括政策制订、制度设计、日常管理，都必须始终不渝地围绕经营方针展开、贯彻和执行。

4、加强软件开发与销售

加强对软件产品领域新产品及新技术的研发，期望通过研发高附加值、高收益率的产品和服务，从而获得更大的成长和盈利空间。

披露的经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者保持足够的风险意识，并应当理解经营计划于业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

1、行业集中度不高、差异化服务不明显

建筑智能化行业的企业市场占有率不高，目前没有一家企业在整体市场及细分市场中占有主导地位，企业所提供的智能化信息技术服务的差异化不明显，行业集中度不高，市场竞争激烈，区域性特征比较明显。

2、受国家宏观经济调控影响较大

智能化系统工程主要服务于基础设施建设领域，与固定资产投资规模关联性大，与国家的行业政策和宏观经济政策联系紧密。虽然目前行业受政策鼓励与支持，但如果出现宏观经济政策重大调整，及以交通行业和建筑行业为代表的基础设施建设规模减少，建筑智能化行业的整体下游市场需求将受到重大不利影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险：公司股东李波直接持有公司 2,214,000.00 股的股份，占公司股份总数的 20.50%，通过法人晟海投资持有公司 7,830,000.00 股，占公司股份的 72.50%，合计持有公司 10,044,000.00 股，占公司股份的 93%。李波在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司实际控制人李波利用对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

管理措施：加强公司内部监督，严格遵守三会制度，坚持管理层的会议决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。

2、移动互联网 APP 项目盈利不及预期的风险：公司控股子公司湖南海源伟业科技有限公司正在研发一款移动互联网应用程序(谊家)，该程序主要实现的功能为智能家居、智能小区、出行助手等。目前产品已进行推广，虽然取得了一定的成效，预期项目能够有效提高股份公司主营业务的市场竞争力，但是由于移动互联网应用市场竞争激烈，产品的市场推广效果具有较大不确定性。

管理措施：公司将进一步完善市场信息反馈体系，及时把握市场动态，持续加大研发投入，加强研发力度，重点发展市场服务功能，严格按照市场和用户的需求组织研发和经营，加快一些高技术含量高附加值产品的开发速度，巩固和保持企业部分产品在同行业中的领先地位，提高市场占有率和竞争力。

3、知识产权风险：公司在软件研发中，申请了大量软件著作权、技术发明专利等知识产权，这些知识产权对公司现时和未来的经营具有非常重要之作用，因此公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险。

管理措施：公司将加强法律意识，以应对潜在的侵权风险，加强技术创新，引领本行业的技术发展方向，有效地规避和减轻知识产权风险。

4、税收政策变化风险：

增值税政策变化风险：根据财税[2011]100 号文件，公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部份实行即征即退政策；公司受托开发软件产品，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税。但如果上述税收政策发生变化，公司将不能继续享受免征增值税的税收优惠风险，将对公司产生不利影响。

管理措施：公司将充分利用目前的税收政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

所得税优惠政策风险：2015 年 10 月，公司取得“高新技术企业证书”，有效期为三年，公司享受企业所得税为 15%。2016 年 6 月公司被认定为软件企业，享受“两免三减半”的税收优惠政策。如果公司不再享受“两免三减半”的税收优惠政策，但仍可享受企业所得税税率 15%的优惠政策。若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件，将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

管理措施：公司将持续保持《高新技术企业证书》资格认定，并采取降本增效的措施，同时通过积极寻求税收优惠政策，以抵消税收政策优惠对公司盈利水平产生的影响。

5、下游行业需求变化风险

本公司的下游客户主要是高档酒店或住宅楼盘开发商，其发展状况与国家的行业政策和宏观经济紧密关联，尤其房地产市场政策性调整比较大，具有周期性波动的特性。因此下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行，将对建筑智能化行业带来不利影响。2016 年公司努力改变局面，下游客户延伸到政府机关、国家事业单位、国有企业，改变了以往单一的局面，大大提升了公司合作对象。

管理措施：不断加强管理、完善经营、激励、制约等机制，提高企业的综合实力，以增强企业对国家有关政策调整的应变能力。同时，加大对政策的研究力度、注意信息收集、深入研究对策，尽力规避政策风险。随着公司规模壮大，市场占有率上升，我们也要利用各种场合提升公司在行业和市场中的话语权，引导行业向更加健康有序的方向发展。

6、销售区域集中的风险：

公司目前主要客户主要集中于湖南省内市场。2016 年公司积极开拓领域，业务范围已拓展到贵州、广州、太原、北京、杭州，公司不仅在湖南地区有一定的知名度，在全国市场上知名度也慢慢提升。客户的扩大提高了公司的盈利能力。

管理措施：提升公司品牌形象，增强公司核心竞争力，扩大现有销售团队规模，加强品牌宣传力度及加大研发资金投入，尽可能减少因销售区域的集中给公司带来的风险。2016 年下半年公司在贵州签定“梅花山旅游智慧项目”框架合同，金额为 8500 万元，有利于公司降低销售集中的风险，有望在 2017 年增加省外销售比例。

（二）报告期内新增的风险因素

-

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（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	第五节二(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	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(四)
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(六)
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
海龙国际诉湖南华盛吉祥置业有限公司建设工程合同纠纷案	1,555,141	7.96%	否	2016年8月25日
总计	1,555,141	7.96%	-	-

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

案件目前还在审理中，没有结案，公司已充分考虑了各种风险，在财务上已对本次诉讼涉及的财务问题进行了谨慎处理，暂未形成预计负债，计提了存货减值，本次诉讼对公司的财务方面不会产生重大影响。此次涉及诉讼公告已在全国中小企业股份转让系统进行公告，详情见公告编号：2016-046。

(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）	6,000,000.00	4,300,000.00
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	-	-

总计	6,000,000.00	4,300,000.00
-----------	--------------	--------------

注：为降低财务成本，补充公司流动资金的需要，实际控制人、控制股东、董事长李波与公司签订《无息借款协议》，2016 年度预计借款 600 万元，分多批次打款。该关联交易经公司的第一届董事会第十一次会议和 2015 年年度股东大会通过，相关公告已在股转系统披露，详见《预计 2016 年日常性关联交易公告》（公告编号：2016-007）。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李波	关联方为公司授信提供连带责任担保	10,000,000.00	是
山西华盈时代智能科技股份有限公司	委托软件开发	1,758,000.00	是
总计	-	11,758,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联方李波为公司授信提供连带责任担保，目的是为了公司向长沙银行华凯支行借款，以支持公司发展，补充流动资金，本次关联交易符合公司和全体股东的利益，不会对公司正常经营造成影响。此次关联交易已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行披露，详情见《湖南海龙国际智能科技股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2016-018）

2、山西华盈时代智能科技股份有限公司委托我公司进行软件开发，是公司业务发展的正常所需，为公司软件开发的应用及推广起到了积极作用，符合公司和全体股东的利益，属于正常性业务。此次关联交易已经公司第一届董事会第二十次会议审议通过，且在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行披露，详情见《湖南海龙国际智能科技股份有限公司关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2017-006）。该关联交易尚需提交 2016 年年度股东大会审议。

（四）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

2016 年公司以现金方式收购华晋在山西华盈时代智能科技股份有限公司 10%的股份，收购价格为人民币 1,258,000.00 元。本次收购资产有利于公司扩展市场，增强公司盈利能力，对公司未来经营活动发展和布局有积极的影响，对公司财务状况和经营成果均具有积极意义。此次收购资产的事项已在全国中小企业股份转让系统进行公告，详情见公告：2016-009。

2016 年公司与韩树杰共同出资设立控股子公司海龙智城（北京）科技有限公司，出资人民币 510,000.00 元，占注册资本的 51.00%。此投资是公司战略经营发展需要，实现公司的战略规划，对公司整体的财务状况无重大影响，不存在影响公司正常经营情况。此次对外投资已在全国中小企业股份转让系统进行公告，详情见公告编号：2016-014

（五）承诺事项的履行情况

为了保护公司及债权人的合法权益，公司控股股东晟海投资、实际控制人李波均出具了《避免同业竞争承诺函》，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：1、本承诺签署之日起，本人将不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或以任何形式取得与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；2、此承诺系本人真实意思表示，自签署之日起生效。本人在作为公司股东期间，上述承诺持续有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

公司董事、监事、高级管理人员中负有保守公司商业秘密的人员与公司签订了《保密协议》；公司控股股东、股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。报告期内，上述承诺事项均正常履行，未出现违反承诺的情形

（六）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
固定资产	抵押	14,812,492.61	31.78%	贷款抵押
其他货币资金	冻结	132,000.00	0.28%	保证金
总计	-	14,944,492.61	32.06%	-

注：为满足公司经营发展的需要，向银行申请授信额度 1000 万元，并以公司名下的房产（房产证号：长房权证开福字第 716127976）提供抵押担保，本次借款用于补充公司的流动资金。不会对公司产生不利影响，符合公司及全体股东的整体利益。此次抵押已在全国中小企业股份转让系统进行公告，详情见公告：2016-019。

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	-	-	3,375,000	3,375,000	31.25%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,983,500	2,983,500	27.63%
	董事、监事、高管	-	-	675,000	675,000	6.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,800,000	100.00%	-3,375,000	7,425,000	68.75%
	其中：控股股东、实际控制人	10,314,000	95.50%	-3,253,500	7,060,500	65.38%
	董事、监事、高管	2,700,000	25.00%	-675,000	2,025,000	18.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,800,000	-	0	10,800,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖南晟海投资发展有限公司	8,100,000	-270,000	7,830,000	72.50%	5,400,000	2,430,000
2	李波	2,214,000	-	2,214,000	20.50%	1,660,500	553,500
3	朱锦伟	-	220,000	220,000	2.04%	-	220,000
4	李超	162,000	-	162,000	1.50%	121,500	40,500
5	李小红	162,000	-	162,000	1.50%	121,500	40,500
6	莫健平	162,000	-	162,000	1.50%	121,500	40,500
7	王海芸	-	50,000	50,000	0.46%	-	50,000
合计		10,800,000	0	10,800,000	100.00%	7,425,000	3,375,000

前十名股东间相互关系说明：

前十大股东中，晟海投资系李波投资控股的一人有限责任公司，李小红与李波系姐弟关系，除此之外，公司前十大股东中无其他关联关系。

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

湖南晟海投资发展有限公司持有公司 7,830,000.00 股，占公司股份的 72.5%，是公司的控股股东。成立于 2014 年 6 月 27 日，统一社会信用代码为 91430105397889855X，注册资本为 2000 万元，法定代表人为李波，经营范围为项目投资、医院投资、农、林业投资、股权投资、文化旅游产业投资与管理。

报告期内控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

李波：公司董事长，法定代表人兼总经理。男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 1 月出生，工商管理硕士学位学历。1999 年 9 月至 2001 年 7 月，湖南省新华书店信息中心任技术主管；2002 年 1 月至 2007 年 12 月创立湖南创信科技发展有限公司并任董事长；2010 年 9 月至今任长沙市爵盛投资咨询有限公司董事长；2007 年 12 月至 2014 年 9 月任湖南海龙国际网络工程有限公司董事长。现任湖南海龙国际智能科技股份公司董事长。

报告期内实际控制人未发生变动。

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

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	长沙银行华凯支行	2,000,000.00	5.65%	2016-6-8 至 2017-6-7	否
银行贷款	长沙银行华凯支行	1,000,000.00	5.65%	2016-7-28 至 2017-7-27	否
银行贷款	长沙银行华凯支行	1,000,000.00	5.65%	2016-11-17 至 2017-11-16	否
银行贷款	长沙银行华凯支行	3,000,000.00	5.65%	2016-12-15 至 2017-12-14	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

违约情况：

-

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李波	董事长	男	<u>36</u>	硕士	2014年9月28日-2017年9月28日	是
胡昌艳	董事兼总经理	女	<u>41</u>	硕士	2016年7月30日-2017年9月28日	是
李小红	董事兼出纳	女	<u>39</u>	高中	2014年9月28日-2017年9月28日	是
莫健平	董事兼营销经理	男	<u>36</u>	中专	2014年9月28日-2017年9月28日	是
游清阳	董事兼工程部经理	男	<u>36</u>	中专	2015年7月3日-2017年9月28日	是
李超	监事会主席兼技术总监	男	<u>35</u>	本科	2014年9月28日-2017年9月28日	是
刘丽华	监事	女	<u>36</u>	大专	2016年7月30日-2017年9月28日	否
李伟	监事	男	<u>28</u>	高中	2016年7月14日-2017年9月28日	是
黄志湘	财务总监兼董事会秘书	女	<u>38</u>	本科	2015年6月18日-2017年9月28日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

李波系湖南晟海投资发展有限公司法定代表人，为实际控制人，李小红与李波系姐弟关系，其他均无任何关系

(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
李波	董事长	2,214,000	-	2,214,000	20.50%	0
莫健平	董事	162,000	-	162,000	1.50%	0

李小红	董事	162,000	-	162,000	1.50%	0
李超	监事会主席	162,000	-	162,000	1.50%	0
合计	-	2,700,000	0	2,700,000	25.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
李波	董事长兼总经理	离任	董事长	公司经营管理
胡昌艳	-	新任	董事兼总经理	公司经营管理
黄志湘	财务总监	新任	财务总监兼董事会秘书	公司经营管理
王岸嘉	董事会秘书	离任	-	个人原因离职
杜钢	董事	离任	-	个人原因离职
张黎明	监事会主席	离任	-	个人原因离职
袁一丁	监事	离任	-	个人原因离职
李超	监事兼技术总监	新任	监事会主席兼技术总监	公司经营管理
刘丽华	-	新任	监事	公司经营管理
李伟	-	新任	监事	公司经营管理

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

胡昌艳，总经理，女，中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，工商管理硕士学位学历，1996年8月至2002年3月，株洲南方雅马哈摩托车有限公司，任环境设施部水质分析员；2002年4月至2006年3月，长沙远大空调有限公司，任人力资源部招聘经理；2006年8月至2008年12月，湖南太子奶集团，董事办、集团人力部任常务人事副总监；2009年3月至2010年5月，湖南晟通科技，任集团人力部高级人力经理；2010年6月至2016年5月，南车株洲电力机车有限公司下属各子公司，人力资源部部长；2016年6月任湖南海龙国际智能科技股份有限公司，总经理。

黄志湘，财务总监兼董事会秘书，女，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001年本科会计专业毕业，2003年获得工商管理硕士学位，2006年5月获得中级会计师职称。2003年10月至2007月湖南天雄实业有限公司任费用会计、税务会计，2007年6月至2010年5月湖南富兴集团有限公司任财务经理，2010年6月至2013年2月湖南凯鸿机电设备有限公司任财务经理，2013年3月至2014年12月湖南奥克信息技术有限公司任财务经理，2015年6月湖南海龙国际智能科技股份有限公司任财务总监，2016年7月任湖南海龙国际智能科技股份有限公司董事会秘书。

李超，监事兼技术总监，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年4月出生。2001年8月至2003年新闻大酒店任技术部技术员，2005年2月湖南海龙国际智能科技股份有限公司任技术总监，2014年9月任湖南海龙国际智能科技股份有限公司监事兼设计总监，2016年7月任湖南海龙国际智能科技股份有限公司任监事会主席兼技术总监。

刘丽华，监事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1981年12月出生。2002年1月至2004年5月洞口县中医院任妇产科医生，2004年5月至2008年1月洞口县个体户，2010年12月至2014年湖南海龙国际智能科技股份有限公司贵州分公司董事长，2016年7月任湖南海龙国际智能科技股份有限公司监事。

李伟，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1989年8月出生。2009年9月任湖南海龙国际智能

科技股份有限公司营销部营销经理，2016 年 7 月任湖南海龙国际智能科技股份有限公司监事。

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
管理人员	2	3
销售人员	9	11
行政人员	4	6
工程人员	14	10
采购人员	2	2
技术人员	8	14
财务人员	3	4
员工总计	42	50

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	9	16
专科	16	16
专科以下	15	14
员工总计	42	50

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

报告期内公司，由于人员变更频繁，为此公司加大了人才培养和引进力度，通过招聘、在职学习、培训、对外交流提升人员学历和职业技能，帮助员工提升工作能力和质量；公司加大了高级管理人员、项目经理及技术人员引进力度。

公司在培训政策上，根据公司战略发展需要，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，另一方面根据岗位性质和专业性质不同，安排相应培训内容和学习内容，提高员工学习能力和知识水平，提升员工职业生涯规划发展能力，为个人进步和企业发展创造良好环境和条件。

加大培训费用的投入，形成系统化的培训和继续教育体系。公司在招聘方式上，除保留原有的招聘方式外，在高端人才的引进上，与猎头公司、行业协会等单位合作，扩展招聘渠道。

报告期内公司调整薪酬结构和激励机制，使薪酬与岗位价值和员工业绩紧密结合；使薪酬与公司的发展有效结合起来，保证关键岗位薪资水平的对外竞争性；实行绩效考核制度。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	—	—	—
核心技术人员	4	2	162,000.00

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

(1) 核心技术人员简介

公司技术总监，李超，1982 年 4 月出生，本科学历。2001 年 1 月至 2003 年 9 月，就职于长沙新闻大酒店任技术骨干。自 2005 年 2 月加入公司，先后担任设计员、技术专员、技术部经理等职务，2011 年 9 月任有限公司技术总监，2012 年任有限公司技术总监，现任股份公司技术总监。他在与公司共同成长的这十年里，用始终如一的企业使命感和工作热情，感染着团队的每一个成员，用自己丰富的实战经验，打造

和培养了公司核心团队。

研发工程师，李嘉宾，男，1988 年 10 月出生，2010 年毕业于湖南警察学院。2010 年至 2013 年任职于华为公司担任高清视频会议系统项目组长，参与构架和开发会议系统、VOIP 网络电话等项目，2013 年至 2015 年在华瑞 IT 教育担任讲师。曾参加过的突出项目有：智真高清会议系统、好聊（VOIP 网络电话）。在海龙公司主要研发的产品有掌上农博、福满星城、谊家、爱家智慧社区软件、益通百通等，拥有丰富的软件开发经验。

（2）核心技术人员变动情况

2016 年，袁一丁和王星星陆续离职，他们的离职未对公司日常经营、技术研发及业务开展产生重大不利影响。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。年度内公司的内部治理文件有《董事会秘书工作细则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部管理制度》等。

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

按照有关法律法规和公司章程的规定，公司已经建立了符合新三板挂牌公司治理规范的内部控制体系，形成了以《公司章程》为基础的内控制度体系和以股东大会、董事会、监事会为主体的较为完善的法人治理结构。公司章程明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持和参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的运作及会议召开均按照《公司章程》等有关规定所要求的程序执行，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大人事变动、对外投资、关联交易、担保等重大事项均已按照法律规定程序规范运行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改一次，2016年8月15日召开股东大会，审议并通过《关于变更公司注册地址及对应修改公司章程的议案》，公司因业务发展需要，拟变更公司注册地址，并对公司章程进行对应修改，具体信息如下：变更前公司章程公司注册地址为：长沙高新开发区麓谷大道 658 号（麓谷信息港）自编 AB 栋 3003-C（016）号房；变更后公司章程注册地址为：长沙高新开发区东方红中路 586 号 1 号科研楼 1103。

原《公司章程》其他内容保持不变。

（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	8	2015 年董事会工作报告;海龙国际 2015 年年度报告全文;控股股东及其他关联资金占用情况专项说明;2015 年年度审计报告;续聘信永中和会计师事务所为公司 2016 年审计机构;公司收购华晋持有山西华盈时代智能科技股份有限公司 10%股权;公司投资设立控股子公司;选举胡昌艳为公司董事;聘任黄志湘为公司董事会秘书;变更公司注册地址及对应修改公司章程;2016 年半年度报告;免去李波总经理职务并聘任胡昌艳为公司总经理
监事会	4	2015 年年度审计报告;审议通过关于控股股东及其他关联资金占用情况专项说明议案;2015 年监事会报告;选举刘丽华女士为公司监事议案;选举李超为监事会主席;2016 年半年度报告;
股东大会	5	公司收购华晋持有山西华盈时代智能科技股份有限公司 10%股权;选举胡昌艳为公司董事;选举刘丽华为公司监事;变更公司注册地址及对应修改公司章程;

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求执行。三会成员符合相关任职要求，能忠实履行职责，行使权力，承担义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，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的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。

报告期内，公司加强了对董事、监事和高级管理人员在公司治理方面的培训，促使公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范，公司三会有效规范运行，关联方无借用资金及占款等行为

（四）投资者关系管理情况

公司通过电话、微信和电子邮箱等保持与公司的股权、债权投资人或潜在投资者之间的联系与沟通，在沟通中遵循《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，给予投资者以耐心解答。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

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、业务独立性

公司业务完全独立于主要股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、销售、设计研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权利，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司拥有独立的专利权等知识产权和独立的技术研发队伍，公司独立对外签订合同。公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同。

3、资产独立性

公司拥有独立的经营场所房屋建筑、土地使用权、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司目前合法拥有业务经营所需的软件及其他经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，公司的资产独立完整。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

5、机构独立性

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，不存在机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、人力资源、行政、财务、采购等业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

（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，从企业规范的角度进一步完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立了年度报告重大差错责任追究制度。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信息披露等制度，执行情况良好。

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	XYZH/2017CSA10214
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2017 年 2 月 27 日
注册会计师姓名	丁景东、刘辉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2017CSA10214

湖南海龙国际智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南海龙国际智能科技股份有限公司（以下简称“海龙国际”）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海龙国际管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：丁景东

中国注册会计师：刘辉

中国 北京

二〇一七年二月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,547,124.74	984,121.19
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	六、2	11,754,144.57	11,392,441.05
预付款项	六、3	606,053.60	2,364,903.60
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	2,270,978.28	2,266,501.44
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	11,327,037.15	6,188,862.12
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		27,505,338.34	23,196,829.40
非流动资产：			

发放贷款及垫款			-
可供出售金融资产	六、6	1,258,000.00	-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	六、7	915,301.19	-
投资性房地产			-
固定资产	六、8	15,376,630.89	14,834,632.95
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			-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	六、9	1,297,845.22	77,426.00
递延所得税资产	六、10	260,450.77	123,704.23
其他非流动资产			-
非流动资产合计		19,108,228.07	15,035,763.18
资产总计		46,613,566.41	38,232,592.58
流动负债：			
短期借款	六、11	7,000,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、12		420,000.00
应付账款	六、13	14,021,869.34	15,775,682.42
预收款项	六、14		804,341.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	405,744.20	228,596.40
应交税费	六、16	1,386,121.26	1,183,511.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、17	4,263,683.05	4,832,161.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,077,417.85	23,244,292.60
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,077,417.85	23,244,292.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	10,800,000.00	10,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	50,062.67	50,062.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	1,025,359.07	511,171.86
一般风险准备			
未分配利润	六、21	7,660,726.82	3,627,065.45
归属于母公司所有者权益合计		19,536,148.56	14,988,299.98
少数股东权益			
所有者权益总计		19,536,148.56	14,988,299.98
负债和所有者权益总计		46,613,566.41	38,232,592.58

法定代表人：李波 主管会计工作负责人：黄志湘 会计机构负责人：周丰娟

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,449,888.87	982,123.69
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	十四、1	11,753,066.37	11,391,302.95
预付款项		606,053.60	2,364,903.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	2,266,862.28	2,259,500.44
存货		11,308,557.15	6,170,382.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		27,384,428.27	23,168,212.80
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,258,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	2,680,301.19	600,000.00
投资性房地产			
固定资产		15,314,970.01	14,761,213.22
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,297,845.22	77,426.00
递延所得税资产		260,420.81	123,689.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,811,537.23	15,562,328.47
资产总计		48,195,965.50	38,730,541.27
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			420,000.00
应付账款		14,186,529.51	16,116,791.64
预收款项			49,341.40
应付职工薪酬		340,511.27	125,348.69
应交税费		1,381,941.88	1,172,383.81
应付利息			

应付股利			
其他应付款		4,233,392.18	4,934,957.12
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		27,142,374.84	22,818,822.66
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		27,142,374.84	22,818,822.66
所有者权益：			
股本		10,800,000.00	10,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,062.67	50,062.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		537,522.77	511,171.86
未分配利润		9,666,005.22	4,550,484.08
所有者权益合计		21,053,590.66	15,911,718.61
负债和所有者权益总计		48,195,965.50	38,730,541.27

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		25,182,068.94	54,534,450.34
其中：营业收入	六、22	25,182,068.94	54,534,450.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,727,490.64	51,181,995.67

其中：营业成本	六、22	12,800,451.62	43,300,335.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、23	335,836.02	1,811,105.00
销售费用	六、24	861,162.31	634,682.08
管理费用	六、25	6,381,048.88	4,723,866.68
财务费用	六、26	90,160.40	-2,844.55
资产减值损失	六、27	1,258,831.41	714,850.52
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）	六、28	-284,698.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,169,879.49	3,352,454.67
加：营业外收入	六、29	1,091,967.65	1,502,433.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、30	3,279.09	-
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,258,568.05	4,854,887.87
减：所得税费用	六、31	-289,280.53	899,943.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,547,848.58	3,954,944.38
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		4,547,848.58	3,954,944.38
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益			

中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		4,547,848.58	3,954,944.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,547,848.58	3,954,944.38
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.42	0.37
(二) 稀释每股收益		0.42	0.37

法定代表人：李波

主管会计工作负责人：黄志湘

会计机构负责人：周丰娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	25,182,068.94	54,502,103.74
减：营业成本	十四、4	12,949,242.83	43,274,086.94
营业税金及附加		335,090.38	1,809,912.77
销售费用		441,938.73	405,034.61
管理费用		5,911,736.13	4,025,473.97
财务费用		89,672.61	-4,053.85
资产减值损失		1,258,771.51	714,790.62
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）		-284,698.81	
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“-”		3,910,917.94	4,276,858.68

号填列)			
加：营业外收入		941,967.65	1,501,462.80
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		279.09	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		4,852,606.50	5,778,321.48
减：所得税费用		-289,265.55	899,958.47
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		5,141,872.05	4,878,363.01
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		5,141,872.05	4,878,363.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		_____	_____
(二) 稀释每股收益		_____	_____

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,040,284.35	41,623,490.77
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	6,370,025.75	10,357,111.68
经营活动现金流入小计		25,410,310.10	51,980,602.45
购买商品、接受劳务支付的现金		12,180,771.25	26,302,392.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,999,557.93	5,154,319.30
支付的各项税费		676,782.62	2,171,500.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	8,994,900.84	3,562,891.79
经营活动现金流出小计		26,852,012.64	37,191,104.26
经营活动产生的现金流量净额		-1,441,702.54	14,789,498.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,369,442.23	13,348,459.45
投资支付的现金		1,458,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、32		1,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,827,442.23	14,348,459.45
投资活动产生的现金流量净额		-4,827,442.23	-14,348,459.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、32		140,000.00
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	140,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,851.68	
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	六、32		210,000.00
筹资活动现金流出小计		89,851.68	210,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,910,148.32	-70,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		641,003.55	371,038.74
加：期初现金及现金等价物余额		774,121.19	403,082.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,415,124.74	774,121.19

法定代表人：李波 主管会计工作负责人：黄志湘 会计机构负责人：周丰娟

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,040,284.35	41,591,671.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,197,505.81	10,356,525.71
经营活动现金流入小计		25,237,790.16	51,948,197.48
购买商品、接受劳务支付的现金		12,535,771.25	26,085,916.49
支付给职工以及为职工支付的现金		4,323,386.80	4,566,932.40
支付的各项税费		660,420.43	2,171,200.68
支付其他与经营活动有关的现金		8,850,879.59	3,062,376.22
经营活动现金流出小计		26,370,458.07	35,886,425.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,132,667.91	16,061,771.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		3,363,715.23	13,267,730.45

支付的现金			
投资支付的现金		1,868,000.00	460,000.00
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			1,755,000.00
投资活动现金流出小计		5,231,715.23	15,482,730.45
投资活动产生的现金流量净额		-5,231,715.23	-15,482,730.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,851.68	
支付其他与筹资活动有关的现金			210,000.00
筹资活动现金流出小计		89,851.68	210,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,910,148.32	-210,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		545,765.18	369,041.24
加：期初现金及现金等价物余额		772,123.69	403,082.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,317,888.87	772,123.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											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										
一、上年期末余额	10,800,000.00				50,062.67				511,171.86		3,627,065.45		14,988,299.98
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	10,800,000.00				50,062.67				511,171.86		3,627,065.45		14,988,299.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									514,187.21		4,033,661.37		4,547,848.58
(一) 综合收益总额											4,547,848.58		4,547,848.58
(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									514,187.21		-514,187.21		
1. 提取盈余公积									514,187.21		-514,187.21		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,800,000.00				50,062.67				1,025,359.07		7,660,726.82		19,536,148.56

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										
一、上年期末余额	10,800,000.00				50,062.67				23,335.56		159,957.37		11,033,355.60
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	10,800,000.00				50,062.67				23,335.56		159,957.37		11,033,355.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									487,836.30		3,467,108.08		3,954,944.38

(一) 综合收益总额												3,954,944.38		3,954,944.38
(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										487,836.30		-487,836.30		
1. 提取盈余公积										487,836.30		-487,836.30		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本年期末余额	10,800,000.00				50,062.67					511,171.86		3,627,065.45		14,988,299.98

法定代表人：李波 主管会计工作负责人：黄志湘 会计机构负责人：周丰娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,800,000.00				50,062.67				23,335.56	5,038,320.38	15,911,718.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,800,000.00				50,062.67				511,171.86	4,550,484.08	15,911,718.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									514,187.21	4,627,684.84	5,141,872.05
(一) 综合收益总额										5,141,872.05	5,141,872.05
(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									514,187.21	-514,187.21	
1. 提取盈余公积									514,187.21	-514,187.21	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结											

转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	10,800,000.00				50,062.67			537,522.77	9,666,005.22	21,053,590.66	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,800,000.00				50,062.67			23,335.56	159,957.37	11,033,355.60	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,800,000.00				50,062.67			23,335.56	159,957.37	11,033,355.60	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,878,363.01	4,878,363.01	
(一) 综合收益总额									4,878,363.01	4,878,363.01	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者											

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,800,000.00				50,062.67				511,171.86	4,550,484.08	15,911,718.61	

财务报表附注

一、公司的基本情况

湖南海龙国际智能科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）是由原湖南海龙国际网络工程有限公司（以下简称“海龙工程公司”）整体变更成立的股份有限公司。海龙工程公司由李波和李小红共同出资组建，于2007年12月6日取得长沙市工商行政管理局核发的430100000015845号企业法人营业执照，法定代表人：李波，其设立时注册资本为人民币200万元，其中李波出资人民币190万元，持股比例95%；李小红出资人民币10万元，持股比例5%。

2011年12月，海龙工程公司决定增加注册资本880万元。截至2011年12月16日，海龙工程公司收到股东李波、李小红缴纳实收资本合计人民币176万元整，其中：李波以货币出资167.2万元，李小红以货币出资8.8万元。此次变更后其注册资本为人民币1080万元，实收资本为人民币376万元。

2014年6月26日，李波和李小红分别以货币增加实收资本人民币668.8万元和35.2万元，截止2014年6月26日实收资本和注册资本均为1080万元，持股比例为：李波95%、李小红5%。

2014年6月27日，李波与湖南晟海投资发展有限公司签订股权转让协议，李波将其持有的海龙工程公司74.50%股权转让给湖南晟海投资发展有限公司；李小红与湖南晟海投资发展有限公司、李超、莫健平分别签订股权转让协议，将其所持有海龙工程公司股份的0.5%、1.5%和1.5%分别转让给湖南晟海投资发展有限公司、李超和莫健平。由此，公司股权结构列示如下：

股东姓名	持股金额	持股比例（%）
湖南晟海投资发展有限公司	8,100,000.00	75.00
李 波	2,214,000.00	20.50
李小红	162,000.00	1.50
李 超	162,000.00	1.50
莫健平	162,000.00	1.50
合计	10,800,000.00	100.00

2014年9月3日，海龙工程公司股东会决议以2014年6月30日为改制基准日将海龙工程公司整体变更为“湖南海龙国际智能科技股份有限公司”，同时将海龙工程公司截至2014年6月30日经审计的净资产10,850,062.67元按1:0.9954的比例折合成10,800,000股，每股面值人民币1元，净资产超过股本的50,062.67元作为公司的资本公积，各股东的持股比例不变。

2016年9月20日，湖南晟海投资发展有限公司与朱锦伟签订股权转让协议，湖南晟海

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

投资发展有限公司将其持有的海龙公司2.50%股权转让给朱锦伟；朱锦伟将其持有的海龙公司0.46%股权转让给王海芸。由此，公司股权结构列示如下：

股东姓名	持股金额	持股比例 (%)
湖南晟海投资发展有限公司	7,830,000.00	72.50
李 波	2,214,000.00	20.50
李小红	162,000.00	1.50
李 超	162,000.00	1.50
莫健平	162,000.00	1.50
朱锦伟	220,000.00	2.04
王海芸	50,000.00	0.46
合计	10,800,000.00	100.00

本公司经营范围主要包括：计算机网络工程设计、施工；系统集成；综合布线；电视监控系统、安全防范工程等的设计、施工、安装；软件开发、销售；计算机及配件、监控设备、文化办公用品的销售；灯光音响、教学仪器的销售、安装（涉及许可审批的经营项目，凭许可证或审批文件方可经营）。公司住所为长沙高新开发区东方红中路 586 号 1 号科研楼 1103 号。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括湖南海源伟业科技有限公司、杭州海龙智城科技股份有限公司、深圳海龙智联股份有限公司、海龙智城（北京）科技有限公司等 4 家。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，因此本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等。

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括股票等。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售

金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露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、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。按照公允价值进行后续计量，

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大
------------------	-------------------------

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

	应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方往来组合	不提取坏账准备
押金备用金组合	不提取坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提：

关联方往来组合	不提取坏账准备
押金备用金组合	不提取坏账准备

(1) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、建造合同—已完工未结算等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

建造合同工程按照累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）扣除累计已经办理结算的价款及已经确认的合同预计损失后的净额列示。

建造合同工程累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利（亏损）部分在预收账款中列示为“已结算未完工”。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	15-40 年	3-5	2.38-6.47
2	机器设备	3-5 年	3-5	19.00-32.33
3	运输设备	10 年	0.00	10.00
4	办公设备和其他	5-12 年	0.00	20.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括新办公室装修费用。该费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。该费用的摊销年限为 3 年。

20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

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

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认政策如下：

（1）销售商品收入：本公司在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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

24. 政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

26. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

无。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本年度未发生重要会计政策的变更。

(2) 重要会计估计变更

本年度未发生重要会计估计的变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物/应税劳务收入计征	3%、6%、11%、17%
营业税	应税营业收入计征	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
湖南海龙国际智能科技股份有限公司	12.5%
湖南海源伟业科技有限公司	25%
杭州海龙智城科技股份有限公司	25%
深圳海龙智联股份有限公司	25%
海龙智城（北京）科技有限公司	25%

2. 税收优惠

根据国发（2011）4号及财税（2016）49号，公司享受软件和集成电路企业所得税优惠两免三减半，从获利年度起，即2014年至2015年免交企业所得税（2014年没有备案，第一年获利不能享受减免），2016年至2018年减半征收企业所得税；前期公司已交税金可抵补后期应交所得税。

根据财税[2011]100号，公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%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；公司受托开发软件产品，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	17,138.35	1,223.14
银行存款	1,397,986.39	772,898.05
其他货币资金	132,000.00	210,000.00
合计	1,547,124.74	984,121.19
其中：存放在境外的款项总额		

注：本年末因冻结等对使用有限制的款项为保证金 132,000.00 元。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	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的应收账款	7,461,143.69	57.62	746,114.37	10.00	6,715,029.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,039,436.99	38.92	299,665.46	5.95	4,739,771.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	447,633.88	3.46	148,290.16	33.13	299,343.72
合计	12,948,214.56	100.00	1,194,069.99	—	11,754,144.57

续表

类别	年初余额				
	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的应收账款	10,372,213.21	86.47	518,610.66	5.00	9,853,602.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,623,071.47	13.53	84,232.97	5.19	1,538,838.50

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,995,284.68	100.00	602,843.63	—	11,392,441.05

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国民用航空总局第二研究所	7,461,143.69	746,114.37	10.00	按预计可收回净额计提
合计	7,461,143.69	746,114.37		—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,089,938.76	204,556.84	5.00
1-2 年	947,910.23	94,791.02	10.00
2-3 年	1,588.00	317.60	20.00
合计	5,039,436.99	299,665.46	—

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 591,226.36 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。。

(3) 本年度无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中国民用航空总局第二研究所	7,461,143.69	1-2 年	57.62	746,114.37
美高梅商务服务公司	812,748.00	1-2 年	6.28	81,274.80
长沙市建设综合开	750,640.13	1 年以内	5.80	37,532.01

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
发公司(贯通)				
民航空管技术装备发展有限公司	575,387.50	1年以内	4.44	28,769.38
永州市德丰房地产开发有限公司	451,208.76	1年以内	3.48	22,560.44
合计	10,051,128.08		77.62	916,251.00

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,900.00	1.80	2,267,533.60	95.88
1-2年	595,153.60	98.20	97,370.00	4.12
合计	606,053.60	100.00	2,364,903.60	100.00

注：本年末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
湖南原弘房地产开发有限公司	471,986.60	1-2年	77.88
贵州环霖自控系统工程公司	95,997.00	1-2年	15.84
长沙顶源电子科技有限公司	25,797.00	1-2年	4.26
李佳彬	10,000.00	1年以内	1.65
广州市番禺区沙湾卡事宝音响设备商行	1,373.00	1-2年	0.23
合计	605,153.60		99.86

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

类别	年末余额				
	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的其他应收款	2,000,000.00	68.70	600,000.00	30.00	1,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	911,332.82	31.30	40,354.54	4.43	870,978.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,911,332.82	100.00	640,354.54	—	2,270,978.28

续表

类别	年初余额				
	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的其他应收款	2,000,000.00	80.38	200,000.00	10.00	1,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	488,312.73	19.62	21,811.29	4.47	466,501.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,488,312.73	100.00	221,811.29	—	2,266,501.44

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
贵州铜仁睿力酒店有限公司	2,000,000.00	600,000.00	30.00	按预计可收回净额计提
合计	2,000,000.00	600,000.00	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	607,090.87	30,354.54	5.00
1-2年	100,000.00	10,000.00	10.00
合计	707,090.87	40,354.54	—

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金组合	204,241.95	0.00	—
合计	204,241.95	0.00	—

(2) 本年度计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 418,543.25 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投标保证金	2,576,400.00	2,000,000.00
单位往来款	100,000.00	436,225.73
备用金	146,070.17	38,836.00
押金	58,171.78	13,251.00
员工社保	30,690.87	0.00
合计	2,911,332.82	2,488,312.73

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
贵州铜仁睿力酒店有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	68.70	600,000.00
湖南网讯通科技发展有限公司	保证金	450,000.00	1 年以内	15.46	22,500.00
辽宁冠林电子科技有限公司	往来款	100,000.00	1-2 年	3.43	10,000.00
湖南网讯通科技发展有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	1.72	2,500.00
浙江鸿远科技有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	1.72	2,500.00
合计		2,650,000.00		91.03	637,500.00

(5) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(6) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

5. 存货

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,622.40	0.00	46,622.40	18,480.00	0.00	18,480.00
建造合同形成的已完工未结算资产	11,529,476.55	249,061.80	11,280,414.75	6,170,382.12	0.00	6,170,382.12
合计	11,576,098.95	249,061.80	11,327,037.15	6,188,862.12	0.00	6,188,862.12

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	249,061.80	0.00	0.00	0.00	249,061.80
合计	0.00	249,061.80	0.00	0.00	0.00	249,061.80

(3) 存货跌价准备计提，详见附注十三。

(4) 存货年末余额不含借款费用资本化金额

(5) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	57,058,343.98
累计已确认毛利	19,248,967.35
减：预计损失	249,061.80
已办理结算的金额	64,777,834.78
建造合同形成的已完工未结算资产	11,280,414.75

6. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,258,000.00	0.00	1,258,000.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	1,258,000.00	0.00	1,258,000.00	0.00	0.00	0.00

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,258,000.00	0.00	1,258,000.00	0.00	0.00	0.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
山西华盈时代智能科技股份有限公司	0.00	1,258,000.00	0.00	1,258,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00
合计	0.00	1,258,000.00	0.00	1,258,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

7. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
湖南掌上农博网络技术有限公司	0.00	1,200,000.00	0.00	-284,698.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	915,301.19	0.00
合计	0.00	1,200,000.00	0.00	-284,698.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	915,301.19	0.00

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备和其他	合计
一、账面原值				
1.年初余额	14,401,461.85	439,615.00	395,744.00	15,236,820.85
2.本年增加金额	411,030.76	0.00	644,293.82	1,055,324.58
(1) 购置	411,030.76	0.00	644,293.82	1,055,324.58
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	14,812,492.61	439,615.00	1,040,037.82	16,292,145.43
二、累计折旧				
1.年初余额	11,781.53	282,086.42	108,319.95	402,187.90
2.本年增加金额	348,597.62	43,961.47	120,767.55	513,326.64
(1) 计提	348,597.62	43,961.47	120,767.55	513,326.64
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	360,379.15	326,047.89	229,087.50	915,514.54
三、减值准备				
1.年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.年末账面价值	14,452,113.46	113,567.11	810,950.32	15,376,630.89
2.年初账面价值	14,389,680.32	157,528.58	287,424.05	14,834,632.95

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	4,401,461.85	116,316.47	0.00	4,285,145.38	准备招租的部分房产
合计	4,401,461.85	116,316.47	0.00	4,285,145.38	

(3) 年末无未办妥产权证书的固定资产

9. 长期待摊费用

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	77,426.00	1,460,075.87	239,656.65	0.00	1,297,845.22
合计	77,426.00	1,460,075.87	239,656.65	0.00	1,297,845.22

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,083,486.33	260,450.77	824,654.92	123,704.23
合计	2,083,486.33	260,450.77	824,654.92	123,704.23

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,517,457.08	923,418.63
合计	1,517,457.08	923,418.63

(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	年末金额	年初金额	备注
2020 年	923,418.63	923,418.63	
2021 年	594,038.45	0.00	
合计	1,517,457.08	923,418.63	

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	7,000,000.00	0.00
合计	7,000,000.00	0.00

12. 应付票据

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	420,000.00
合计	0.00	420,000.00

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1年以内	4,946,089.00	15,339,395.62
1-2年(含2年)	8,681,954.54	416,286.80
2-3年(含3年)	393,825.80	20,000.00
合计	14,021,869.34	15,775,682.42

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市空管通信信息技术发展有限公司	7,837,924.69	未结算
合计	7,837,924.69	—

14. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内	0.00	804,341.40
合计	0.00	804,341.40

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	228,596.40	5,020,118.48	4,844,624.15	404,090.73
离职后福利-设定提存计划	0.00	276,146.71	274,493.24	1,653.47
合计	228,596.40	5,296,265.19	5,119,117.39	405,744.20

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	228,596.40	4,679,718.32	4,504,864.09	403,450.63
职工福利费	0.00	230,907.60	230,907.60	0.00
社会保险费	0.00	109,492.56	108,852.46	640.10
其中：医疗保险费	0.00	97,812.57	97,172.47	640.10
工伤保险费	0.00	4,992.31	4,992.31	0.00
生育保险费	0.00	6,687.68	6,687.68	0.00
住房公积金	0.00	0.00	0.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	228,596.40	5,020,118.48	4,844,624.15	404,090.73

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	0.00	260,925.80	259,405.40	1,520.40
失业保险费	0.00	15,220.91	15,087.84	133.07
合计	0.00	276,146.71	274,493.24	1,653.47

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	414,635.39	56,825.06
营业税	268,829.42	359,182.73
企业所得税	476,618.34	741,478.40
个人所得税	2,701.62	-21,761.48
城市维护建设税	49,202.83	28,698.06
教育费附加	31,308.90	19,088.49
房产税	142,824.76	0.00
合计	1,386,121.26	1,183,511.26

17. 其他应付款

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来款	3,924,563.97	4,574,084.11
个人借款	211,539.24	228,705.00
其他	127,579.84	29,372.01
合计	4,263,683.05	4,832,161.12

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(3) 关联方往来详见本附注“九、(三)、1.应付项目”相关内容

18. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
湖南晟海投资发展有限公司	8,100,000.00	0.00	0.00	0.00	-270,000.00	0.00	7,830,000.00
李波	2,214,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,214,000.00
李小红	162,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,000.00
李超	162,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,000.00
莫健平	162,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,000.00
朱锦伟	0.00	0.00	0.00	0.00	220,000.00	0.00	220,000.00
王海芸	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
股份总额	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,800,000.00

19. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	50,062.67	0.00	0.00	50,062.67
合计	50,062.67	0.00	0.00	50,062.67

20. 盈余公积

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	511,171.86	514,187.21	0.00	1,025,359.07
合计	511,171.86	514,187.21	0.00	1,025,359.07

21. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	3,627,065.45	159,957.37
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	3,627,065.45	159,957.37
加：本年归属于母公司所有者的净利润	4,547,848.58	3,954,944.38
减：提取法定盈余公积	514,187.21	487,836.30
转增资本公积	0.00	0.00
本年年末余额	7,660,726.82	3,627,065.45

22. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,181,219.88	12,800,451.62	54,524,090.15	43,295,063.34
其他业务	849.06	0.00	10,360.19	5,272.60
合计	25,182,068.94	12,800,451.62	54,534,450.34	43,300,335.94

23. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	138,151.91	1,613,710.46
城市维护建设税	55,896.58	115,146.82
教育费附加	40,109.82	82,247.72
房产税	96,740.07	0.00
印花税	4,937.64	0.00
合计	335,836.02	1,811,105.00

24. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	448,049.73	374,917.01
差旅费	40,178.50	38,438.00
办公费	41,799.90	13,168.50
业务招待及宣传费	265,159.12	170,061.35
其他	65,975.06	38,097.22
合计	861,162.31	634,682.08

25. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,042,792.13	2,176,167.65
业务招待费	152,410.66	82,892.57
折旧及摊销	751,804.34	113,012.67
房租	17,797.40	125,271.54
办公费及其他	1,195,166.87	1,239,180.97
中介服务费	221,077.48	987,341.28
合计	6,381,048.88	4,723,866.68

26. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	89,851.68	0.00
减：利息收入	2,608.08	6,438.96
加：汇兑损失	0.00	0.00
加：其他支出	2,916.80	3,594.41
合计	90,160.40	-2,844.55

27. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,009,769.61	714,850.52
存货跌价损失	249,061.80	0.00
合计	1,258,831.41	714,850.52

28. 投资收益

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-284,698.81	0.00
合计	-284,698.81	0.00

29. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	1,091,967.65	1,500,000.00	1,091,967.65
其他	0.00	2,433.20	0.00
合计	1,091,967.65	1,502,433.20	1,091,967.65

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
长沙市委宣传部文化产业补贴款	100,000.00	0.00	长高新管发〔2014〕74号	与收益相关
长沙市财政局高新区分局2016年移动互联网专项资金	500,000.00	0.00	长高新管发〔2014〕70号	与收益相关
长沙市财政局高新区分局挂牌补助	300,000.00	0.00	长高新管发〔2014〕74号	与收益相关
财政局高新技术补贴	30,000.00	0.00	长高新管发〔2014〕1号	与收益相关
湖南省财政厅失业保险稳岗补贴	11,967.65	0.00	湘人社发〔2015〕67号	与收益相关
收人力资源和社会保障部全国人才流动中心补贴	80,000.00	0.00	2016年创新创业大赛全国总决赛	与收益相关
创业大赛	70,000.00	0.00	湖南创业大赛奖金	与收益相关
新三板挂牌补贴	0.00	1,500,000.00	长高新管发【2015】111号	与收益相关

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
合计	1,091,967.65	1,500,000.00		

30. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00	0.00
其他	3,279.09	0.00	3,279.09
合计	3,279.09	0.00	3,279.09

31. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	-152,533.99	996,196.62
递延所得税费用	-136,746.54	-96,253.13
合计	-289,280.53	899,943.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	4,258,568.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	532,321.01
子公司适用不同税率的影响	-74,254.82
调整以前期间所得税的影响	-961,835.44
非应税收入的影响	35,587.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,444.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	本年发生额
本年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	139,457.13
所得税费用	-289,280.53

32. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	2,608.08	6,438.76
政府补助	1,091,967.65	1,500,000.00
保证金	721,400.00	4,040,000.00
备用金	98,736.77	133,197.87
公司往来	155,313.25	1,729,000.00
关联方往来	4,300,000.00	2,948,475.05
合计	6,370,025.75	10,357,111.68

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付往来款	1,178,183.26	100,000.00
房租	110,871.40	145,071.54
手续费	2,916.80	770.23
中介咨询费	222,500.00	1,974,682.56
业务招待费	402,590.78	364,516.12
其他付现费用	1,587,838.60	977,851.34
关联方往来	5,490,000.00	0.00
合计	8,994,900.84	3,562,891.79

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
预付湖南掌上农博网络技术有限公司投资款	0.00	1,000,000.00

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	本年发生额	上年发生额
合计	0.00	1,000,000.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
原小股东投资款	0.00	140,000.00
合计	0.00	140,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
存出票据保证金	0.00	210,000.00
合计	0.00	210,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,547,848.58	3,954,944.38
加: 资产减值准备	1,258,831.41	714,850.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	513,326.64	98,982.20
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	239,656.65	28,337.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	89,851.68	0.00
投资损失(收益以“-”填列)	284,698.81	0.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-136,746.54	-96,253.13
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-5,138,175.03	-719,922.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,392,669.64	-7,719,104.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-4,493,664.38	18,527,664.91
其他	0.00	0.00

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,441,702.54	14,789,498.19
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:		
现金的年末余额	1,415,124.74	774,121.19
减: 现金的年初余额	774,121.19	403,082.45
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	641,003.55	371,038.74

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,415,124.74	774,121.19
其中: 库存现金	17,138.35	1,223.14
可随时用于支付的银行存款	1,397,986.39	772,898.05
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	1,415,124.74	774,121.19
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

33. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	132,000.00	使用受限的履约保证金

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

				直接	间接	
湖南海源伟业科技有限公司	长沙高新开发区麓谷大道 658 号湖南麓谷信息港 3003- (C016-2) 号房	长沙高新开发区麓谷大道 658 号湖南麓谷信息港 3003- (C016-2) 号房	信息技术、计算机网络工程、计算机网络工程	100.00		投资设立
杭州海龙智城科技股份有限公司	杭州市西湖风景名胜区内曲院风荷水杉林 2 号房间	杭州市西湖风景名胜区内曲院风荷水杉林 2 号房间	计算机网络工程、安全防范工程、投资咨询管理、批发零售	55.00		投资设立
深圳海龙智联股份有限公司	深圳市龙岗区南湾街道布澜路 31 号李朗软件园 A3 栋 10 楼 A3-1005	深圳市龙岗区南湾街道布澜路 31 号李朗软件园 A3 栋 10 楼 A3-1005	组装生产、研发能源管理产品、计算机网络工程、技术咨询	51.00		投资设立
海龙智城(北京)科技有限公司	北京市海淀区翠微路 25 号 3 号楼三层 306 室	北京市海淀区翠微路 25 号 3 号楼三层 306 室	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务等	51.00		投资设立

注：公司对杭州海龙智城科技股份有限公司、深圳海龙智联股份有限公司、海龙智城（北京）科技有限公司均持有半数以上表决权，但截止 2016 年 12 月 31 日上述三家公司的股东都尚未缴纳出资。

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南掌上农博网络技术有限公司	长沙市雨花区万家丽中路一段 469 号圭水大厦 N 单元 1403 房	长沙市雨花区万家丽中路一段 469 号圭水大厦 N 单元 1403 房	网络技术的研发；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务等	28.00		权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	湖南掌上农博网络技术有限公司	湖南掌上农博网络技术有限公司
流动资产	2,748,473.92	
其中：现金和现金等价物		

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	湖南掌上农博网络技术有限公司	湖南掌上农博网络技术有限公司
	421,970.85	
非流动资产	72,073.60	
资产合计	2,820,547.52	
流动负债	2,637,328.98	
非流动负债	0.00	
负债合计	2,637,328.98	
少数股东权益	0.00	
归属于母公司股东权益	183,218.54	
按持股比例计算的净资产份额	51,301.19	
调整事项		
--商誉	0.00	
--其他	0.00	
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	
营业收入	210,561.00	
财务费用	2,137.96	
所得税费用	0.00	
净利润	-1,016,781.46	
终止经营的净利润	0.00	
其他综合收益	0.00	
综合收益总额	-1,016,781.46	
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	

注：湖南掌上农博网络技术有限公司上年未实际建账。

(3) 联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

联营企业公司转移资金能力不存在重大限制。

- (4) 联营企业未发生超额亏损
- (5) 期末无与联营企业投资相关的或有负债

八、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的资产及负债均为人民币余额，汇率风险可能对本公司的经营业绩影响较小。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。于2016年12月31日，本公司的带息债务为人民币计价的固定利率借款合同，金额为700.00万元。

(2) 信用风险

于2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司财务部门每周会对应收帐款进行跟踪复核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：10,051,128.08元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量进行的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
湖南晟海投资发展有限公司	长沙市	实业投资、信息产业投资	20,000,000.00	72.50	72.50

注：本公司最终控制方为自然人李波。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
湖南晟海投资发展有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
湖南晟海投资发展有限公司	7,830,000.00	8,100,000.00	72.50	75.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
山西华盈时代智能科技股份有限公司	软件开发	1,758,000.00	0.00
合计		1,758,000.00	0.00

2. 关联出租情况

（1）承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
李波	湖南海龙国际智能科技股份有限公司	经营租赁	0.00	36,000.00

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	682,641.49	612,852.36

（三）关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	李波	3,915,983.97	4,514,550.11

（四）关联方承诺

无。

十、或有事项

无。

十一、承诺事项

无。

十二、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 公司本期使用标志大厦四楼及湘潭新都会 15 套房产进行抵押借款，取得长沙银行 1,000.00 万元授信额度，本期已经实际取得 700.00 万元借款。

2. 公司本期向浏阳市人民法院起诉湖南华盛吉祥置业有限公司建设工程合同纠纷一案已经法院受理，并定于 2016 年 10 月 26 日开庭审理，但该公司目前已无人办公，本案未实际开庭，公司本期根据存货金额提取 30% 减值准备即 24.91 万元。

3. 公司期末已认缴未实际出资的子公司情况详见附注七、1。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	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的应收账款	7,461,143.69	57.63	746,114.37	10.00	6,715,029.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,038,238.99	38.91	299,545.66	5.95	4,738,693.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	447,633.88	3.46	148,290.16	33.13	299,343.72
合计	12,947,016.56	100.00	1,193,950.19	—	11,753,066.37

续表

类别	年初余额				
	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的应收账款	10,372,213.21	86.48	518,610.66	5.00	9,853,602.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,621,873.47	13.52	84,173.07	5.19	1,537,700.40
单项金额不重大但单项计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
坏账准备的应收账款					
合计	11,994,086.68	100.00	602,783.73	—	11,391,302.95

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国民用航空总局第二研究所	7,461,143.69	746,114.37	10.00	按预计可收回净额计提
合计	7,461,143.69	746,114.37		—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,088,740.76	204,437.04	5.00
1-2年	947,910.23	94,791.02	10.00
2-3年	1,588.00	317.60	20.00
合计	5,038,238.99	299,545.66	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 591,166.46 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中国民用航空总局第二研究所	7,461,143.69	1-2年	57.63	746,114.37
美高梅商务服务公司	812,748.00	1-2年	6.28	81,274.80
长沙市建设综合开发公司(贯通)	750,640.13	1年以内	5.80	37,532.01
民航空管技术装备	575,387.50	1年以内	4.44	28,769.38

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
发展有限公司				
永州市德丰房地产开发有限公司	451,208.76	1年以内	3.49	22,560.44
合计	10,051,128.08		77.64	916,251.00

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	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的其他应收款	2,000,000.00	68.79	600,000.00	30.00	1,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	907,216.82	31.21	40,354.54	4.45	866,862.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,907,216.82	100.00	640,354.54	—	2,266,862.28

续表

类别	年初余额				
	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的其他应收款	2,000,000.00	80.60	200,000.00	10.00	1,800,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	481,311.73	19.40	21,811.29	4.53	459,500.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,481,311.73	100.00	221,811.29	—	2,259,500.44

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额
------	------

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
贵州铜仁睿力酒店有限公司	2,000,000.00	600,000.00	30.00	按预计可收回净额计提
合计	2,000,000.00	600,000.00	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	607,090.87	30,354.54	5.00
1-2年	100,000.00	10,000.00	10.00
合计	707,090.87	40,354.54	—

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
押金备用金组合	200,125.95	0.00	—
合计	200,125.95	0.00	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 418,543.25 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投标保证金	2,576,400.00	2,000,000.00
单位往来款	100,000.00	436,225.73
备用金	142,955.17	38,836.00
押金	57,170.78	6,250.00
员工社保	30,690.87	0.00
合计	2,907,216.82	2,481,311.73

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
贵州铜仁睿力酒店	保证金	2,000,000.00	2-3年	68.79	600,000.00

湖南海龙国际智能科技股份有限公司财务报表附注

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
有限公司					
湖南网讯通科技发展有限公司	保证金	450,000.00	1 年以内	15.48	22,500.00
辽宁冠林电子科技有限公司	往来款	100,000.00	1-2 年	3.44	10,000.00
湖南网讯通科技发展有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	1.72	2,500.00
浙江鸿远科技有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	1.72	2,500.00
合计		2,650,000.00		91.15	637,500.00

(5) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(6) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,765,000.00	0.00	1,765,000.00	600,000.00	0.00	600,000.00
对联营、合营企业投资	915,301.19	0.00	915,301.19	0.00	0.00	0.00
合计	2,680,301.19	0.00	2,680,301.19	600,000.00	0.00	600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
湖南海源伟业科技有限公司	600,000.00	1,165,000.00	0.00	1,765,000.00	0.00	0.00
杭州海龙智城科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳海龙智联股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
海龙智城（北京）科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	600,000.00	1,165,000.00	0.00	1,765,000.00	0.00	0.00

注：公司对杭州海龙智城科技股份有限公司、深圳海龙智联股份有限公司、海龙智城（北京）科技有限公司的认缴出资截止 2016 年 12 月 31 日尚未实际缴付。

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
湖南掌上农博网络技术有限公司	0.00	1,200,000.00	0.00	-284,698.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	915,301.19	0.00
合计	0.00	1,200,000.00	0.00	-284,698.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	915,301.19	0.00

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,181,219.88	12,949,242.83	54,491,743.55	43,268,814.34
其他业务	849.06	0.00	10,360.19	5,272.60
合计	25,182,068.94	12,949,242.83	54,502,103.74	43,274,086.94

十五、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 2 月 27 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助	1,091,967.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	

项目	本年金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,279.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	1,088,688.56	
所得税影响额	-154,461.07	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	934,227.49	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	26.35	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	20.93	0.33	0.33

湖南海龙国际智能科技股份有限公司

二〇一七年二月二十七日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

湖南长沙开福区芙蓉中路一段 119 号标志大厦 4 楼办公室