



宏祥智能

NEEQ :837055

福建宏祥智能科技股份有限公司

Fujian hongxiang intelligent technology
co., LTD.

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 1 月，公司被福建省科技厅认定为“省级创新型企业”。

2016 年 4 月，公司获得 2016 年创新型企业创新成果后补资金。

2016 年 4 月，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2016 年 5 月，公司获得 2015 年度科技创新奖励资金。

2016 年 6 月，福建省科技厅及相关部门领导莅临我司参观指导。

2016 年 8 月，公司深入贯彻落实 2016 年度员工福利文化建设，成立工会基金项目。

2016 年 12 月，公司通过 2016 年度福建省中小微企业发展专项切块资金补助的审核。

目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、宏祥智能股份	指	福建宏祥智能科技股份有限公司
宏祥智能有限	指	泉州市宏祥智能科技有限公司、福建省宏祥智能科技有限公司
九教科技	指	深圳市九教教育科技有限公司
会计师事务所、会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年2月8日-全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统公告[2013]40号”发布，2013年12月30日修改）
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行报价转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（根据2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订）
《公司章程》	指	《福建宏祥智能科技股份有限公司章程》
三会	指	福建宏祥智能科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2016年1月1日至2016年12月31日、2016年度
信息系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。采用功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术。
教育管理公共服务平台	指	是按照两级建设（中央、省）五级应用（中央、省、地市、县、学校）的原则，重点建设的数据库。实现教育电子政务（校务）一体化管理，实现数据互通和系统互联，提升教育监管能力与服务水平，实现教育管理现代化、决策科学化、服务网络化，提高公共服务水平。
教育资源公共服务平台	指	运用云计算技术构成的覆盖全国的、多级分布的、互联互通的、为“优质资源班班通”和“网络学习空间人人通”提供技术支撑和网络服务的云服务体系。
物联网技术	指	是在互联网技术基础上的延伸和扩展的一种网络技术；其用户端延伸和扩展到了任何物品和物品之间，进行信息交换和通讯

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
市场竞争风险	近年来，在国家政策规划驱动下，我国教育信息化呈现快速发展态势。教育信息化在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力日益强劲。随着行业规模扩大，具有较强综合服务能力及品牌影响力的专业系统集成提供商在基础教育领域的公开招标竞争过程中优势日益明显，服务能力弱、对教育服务需求了解少、业务能力单一的公司将逐步退出或转型，行业集中度进一步提高是行业发展的必然趋势。若公司面临一些资本实力雄厚、推广运营能力较强的竞争对手时未及时采取有效措施，则公司有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势，在中长期发展中出现增长乏力的情况。
业务区域集中的风险	受制于公司发展规模等因素的限制，公司目前客户市场主要集中在福建省境内，且客户对象以教育系统为主。如果福建省的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。
产品开发进展不顺的风险	公司教育信息化市场的发展将从政府信息化项目采购和推广应用逐渐向综合教育资源网络平台的运营转变。为此，公司已经成功开发并上线了“九教网”在线教育资源共享平台，公司需要基于平台开发可满足不同客户群体要求的产品及服务。

	务，并逐步实现和智慧教育管理系统及智慧校园管理平台的融合与创新。这就需要公司及时关注行业技术特点及客户需求变化，快速应对产品迭代及技术更新带来的挑战。如果公司部分产品及服务体系的开发进行不畅，将可能导致公司部分客户的流失，进而影响公司业务经营。
公司治理风险	股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。
应收账款发生呆坏账的风险	2016 年末，应收账款账面余额为 35,762,200.02 元，占公司总资产比例为 77.11%。主要原因系公司下半年业务较多，大的项目完工周期较长，导致年末应收账款余额一般较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且报告期内 70%以上的应收账款账龄在 1 年以内，但考虑到公司客户未来履约能力的变化，公司期末应收账款余额较大，从而可能带来应收账款发生呆坏账的风险。
非经常性损益占比较大风险	2016 年公司利润总额 4,543,554.44 元，非经常性损益为 1,849,137.79 元，公司非经常性损益占利润总额的比例较高，对非经常性损益存在一定的依赖。如公司不能持续取得相关政府补助，将对公司短期内的盈利存在一定风险
企业规模偏小风险	2016 年度公司营业收入 27,871,691.42 元，报告期内公司的营业收入规模较小，新的业务待拓展，竞争力待加强，如果宏观经济状况持续低迷，将导致市场对公司产品的需求减少，将对公司业绩造成不利影响。
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	福建宏祥智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian hongxiang intelligent technology co., LTD.
证券简称	宏祥智能
证券代码	837055
法定代表人	吴桂祥
注册地址	晋江市青阳曾井小区八八商业城 2G
办公地址	晋江市青阳曾井小区八八商业城 2G
主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22—24 层
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙占辉 蔡宗宝
会计师事务所办公地址	北京海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王清净
电话	0595-85625952
传真	0595-85624690
电子邮箱	kexun66@163.com
公司网址	www.hxtech.com.cn
联系地址及邮政编码	晋江市青阳曾井小区八八商业城 2G 362200
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会董秘办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-26
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	研发、销售：智能设备、监控安防产品、计算机软硬件产品；销售：办公设备、办公耗材、电子产品；计算机系统集成、智能建筑工程安装、建筑智能化工程设计与施工。主要为包括中小学在内的基础教育系统及部分企事业单位提供基于教育信息化和智能建筑领域的软硬件产品销售、系统集成及技术开发服务。公司具体业务可分为智慧校园、建筑智能化和技术开发服务三类业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,280,000

做市商数量	—
控股股东	吴桂祥、颜谋河、王清净、陈小希
实际控制人	吴桂祥、颜谋河、王清净、陈小希

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	91350500678451534E	否
税务登记证号码	91350500678451534E	否
组织机构代码	91350500678451534E	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	27,871,691.42	26,935,594.02	3.48%
毛利率%	40.85%	35.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,808,299.61	408,565.90	832.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,236,532.49	57,621.42	3,781.43%
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）	19.86%	2.84%	-
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）	11.66%	0.41%	-
基本每股收益	0.25	0.03	733.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	46,378,528.66	25,204,344.88	84.01%
负债总计	25,298,609.19	7,932,725.02	218.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,079,919.47	17,271,619.86	22.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.30	6.15%
资产负债率%（母公司）	53.34%	30.00%	-
资产负债率%（合并）	54.55%	31.47%	-
流动比率	1.81	3.13	-
利息保障倍数	15.23	3.50	-

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	-2,897,336.96	-5,107,528.87	-
应收账款周转率	1.10	2.11	-
存货周转率	5.94	7.33	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	84.01%	19.98%	-
营业收入增长率%	3.48%	-2.49%	-
净利润增长率%	832.11%	-10.88%	-

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	15,280,000	15,280,000	-
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
1、计入当期损益的政府补助（与企业密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,850,000.00
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-862.21
非经常性损益合计	1,849,137.79
所得税影响数	-277,370.67
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,571,767.12

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，具有自主研发、开发软件的能力、公司软件著作权达 30 项，并拥有多项自主研发产品，如：校园一卡通智能管理系统、能源节能管理系统、高端物流安全管理系统等。作为教育信息化综合解决方案提供商，主要为中小学等基础教育体系和部分企事业单位提供包括智慧教育、建筑智能化、信息系统集成技术开发服务等业务。公司凭借丰富的行业经验和专业的信息化技术为中小学教育体系和部分企事业单位提供多媒体信息系统、计算机教学系统、资源管理系统和计算机信息安全系统等信息系统集成的综合解决方案，并通过收取软硬件产品经销费和技术服务费实现盈利。此外，公司利用现有复合型人才资源和已有的储备技术为部分系统集成商提供包括地理信息及智能决策分析系统和安全防范监控系统等技术开发服务，并通过收取相应的技术服务费获取盈利。主要客户为：中小学校、医院、政府行政机构、渠道商等。

报告期内，商业模式较上年度没有发生较大变化。

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，公司经营情况较稳定，实现全年营业收入为 27,871,691.42 元，同比增长 3.48%；公司加强成本费用控制，营业利润 2,694,416.65 元，同比增长 1219.27%，净利润 3,808,299.61 元，同比增长 832.11%。公司总资产期末余额为 46,378,528.66 元，较期初余额 25,204,344.88 元增长了 84.01%；所有者权益期末余额为 21,079,919.47 元，较期初余额 17,271,619.86 元增长了 22.05%；负债合计 25,298,609.19 元，较期初余额 7,932,725.02 元上升了 218.91%；总资产及净资产规模均有所提升，负债虽然有所增加，但财务状况趋好，公司实力有所增强。经营活动产生的现金流量净额-2,897,336.96 元，较 2015 年增加流入 2,210,191.91 元，主要原因为公司 2016 年收到新三板挂牌奖励 160 万元，及公司对人员进行了精简，各项费用支出减少。

公司围绕年度发展战略和经营计划，积极推进各项工作，在业务开拓方面，公司治理及人才管理等方面取得了显著成效。

一、积极开拓业务

报告期内，公司在智慧校园、建筑智能化等传统业务，主要为包括中小学在内的基础教育系统及部分企事业单位提供基于教育信息化和智能建筑领域的软硬件产品销售、系统集成，取得了不错的业绩。

根据公司推行“平台+产品+服务”的发展战略，九教网（在线教育平台）、智慧校园管理平台已完成开发任务并投入使用，并根据客户需求开发应用产品，帮助学校提升教育质量，为老师、学生、家长提

供精准服务，也为企业带来效益。2016 下半年已经在十几个学校运营，累积数万的用户数，为公司的战略发展开了一个好头。

二、公司治理和管理方面情况

报告期内，公司治理日益规范，企业内控制度得到整合，其中财务管理制度、信息披露制度、风险管理、员工薪酬制度、绩效考核制度、人事管理制度、对外担保管理制度、子分公司管理制度等不断的完善，达到公众公司的管理要求。

根据公司战略发展及对人才的需求，按优胜劣汰原则进行人事调整，并加强职工培训，不断提高管理层的管理能力和员工职业化水平，以适应公司的可持续发展。

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	27,871,691.42	3.48%	-	26,935,594.02	-2.49%	-
营业成本	16,486,242.08	-4.37%	59.15%	17,240,191.28	-15.58%	64.01%
毛利率	40.85%	-	-	35.99%	-	-
管理费用	5,801,264.66	-20.14%	20.81%	7,264,480.80	27.82%	26.97%
销售费用	1,016,861.59	-31.84%	3.65%	1,491,800.32	20.34%	5.54%
财务费用	470,716.56	83.72%	1.69%	256,219.12	720.73%	0.95%
营业利润	2,694,416.65	1219.27%	9.67%	204,236.13	133.47%	0.76%
		%				
营业外收入	1,850,000.02	347.94%	6.64%	413,001.61	-64.70%	1.53%
营业外支出	862.23	585.67%	0.00%	125.75	-97.91%	0.00%
净利润	3,808,299.61	832.11%	13.66%	408,565.90	-10.88%	1.52%

项目重大变动原因：

1、销售费用较上年同期下降 474,938.73 元，降幅为 31.84%，主要原因为公司对现有人员进行整合精简，因此工资及工资性费用降低，工程设备运费下降主要原因为报告期内大部分供应商直接送货至项目现场，降低了公司的运费支出，另外，公司在新三板挂牌后在区域内影响力扩大，报告期内广告投入不多。

2、财务费用较上年同期增加 214,497.44 元，增幅为 83.72%，主要原因为 2016 年新增建设银行，兴业银行贷款合计 300 万元，借款平均余额上升，导致利息支出上升。

3、营业利润较上年同期增加 2,490,180.52 元，增幅为 804.22%，主要原因为公司本年度营业收入略有上升，且毛利率由 35.99% 上升至 40.85%，成本略有下降，主要是由于占比较高的智慧校园业务和建筑智能化业务毛利率均增加了约 11%，主要原因为营业成本中采购的电子设备降价。由于公司对现有人员进行整合精简，所以销售费用及管理费用中的人员费用大幅减少。由于上述综合因素的影响导致营业利润上升幅度较大。

4、营业外收入较上年同期增加 1,436,998.41 元，增幅为 347.94%，主要原因为报告期内收到政府对公司新三板挂牌的补贴 160 万元。

5、净利润较上年同期增加 3,399,733.71 元，增幅为 832.11%，主要原因为报告期内综合毛利率有所上升，管理费用、销售费用节约，政府补助增加所致。

(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	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28
其他业务收入	-	-	-	-
合计	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28

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%
智慧校园	17,840,854.86	64.01%	14,357,810.59	53.30%
建筑智能化	6,091,213.93	21.85%	5,632,106.54	20.91%
技术开发服务	3,939,622.63	14.13%	6,945,676.89	25.79%
合计	27,871,691.42	-	26,935,594.02	-

收入构成变动的原因：

1、智慧校园业务收入报告期内占营业收入比例为 64.01%，较上年同期占比上升 10.71%，主要原因系智慧校园仍是公司大力拓展的主要业务，且工程施工效率提高，收入确认加快。

2、技术开发服务业务收入报告期内占营业收入比例为 14.13%，较上年同期占比下降 11.66%，主要原因因为部分项目未完工交付，尚未确认收入，且业务有待进一步扩展。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-2,897,336.96	-5,107,528.87
投资活动产生的现金流量净额	-5,830.00	-96,528.09
筹资活动产生的现金流量净额	2,532,103.63	3,393,468.75

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-2,897,336.96 元，较 2015 年增加 2,210,191.91 元，主要原因公司 2016 年收到新三板挂牌奖励 160 万元，及公司对人员进行了精简，各项费用支出减少。公司 2016 年度净利润为 3,808,299.61 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大主要是由于年末应收账款余额较大，原因为：（1）部分客户群体在项目付款审批流程上需要一定时间，加之项目工程周期较长的特殊性，所以导致项目款回收周期较长；（2）部分客户一般也有在农历年前进行结算支付的惯例，导致 2016 年 12 月 31 日前应收账款余额一般较大，2017 年 1-2 月已收回应收账款 1500 余万元，缓解了部分资金压力。

2、投资活动产生的现金流量净额-5,830.00 元，较 2015 年增加 90,698.09 元。主要原因：报告期内，固定资产采购减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2,532,103.63 元，较 2015 年减少了 861,365.12 元，主要原因：报告期内新增银行贷款 3,000,000.00 元，但 2015 年度公司进行增资，收到投资款 4,080,000.00 元。

(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	晋江市东石中心卫生院	2,698,810.09	9.68%	否
2	晋江市金井镇人民政府	2,263,841.03	8.12%	否
3	福建省凯特建设工程有限公司	1,709,401.71	6.13%	否
4	石狮市人民政府湖滨街道办事处	1,580,007.09	5.67%	否
5	连江县文笔小学	1,519,961.54	5.45%	否

合计	9,772,021.46	35.05%	-
----	--------------	--------	---

(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	厦门易功成信息技术有限公司	3,787,165.11	23.21%	否
2	福州鑫恒达信息技术有限公司	1,410,256.41	8.64%	否
3	福建安贝通科技有限公司	1,284,102.59	7.87%	否
4	厦门帝嘉科技有限公司	858,974.35	5.27%	否
5	晋江迅诚电脑有限公司	617,820.55	3.79%	否
合计		7,958,319.01	48.78%	-

(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	1,590,776.31	1,873,294.06
研发投入占营业收入的比例	5.71%	6.95%

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：

本年度，公司研发总投入 1,590,776.31 元，其中管理费用-研发费列支 675,949.27 元、营业成本列支 914,827.04 元，研发投入总额较上年同期下降 282,517.75 元，降幅为 15.08%，主要原因为报告期内公司没有新的研发项目，本年度研发活动主要集中在智慧校园管理的完善及在线教育的更新，没有系统的开发项目。因此，公司进行减员增效，削减了研发人员人数，将研发人员集中于重要研发项目的完善。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	66,544.79	-84.79%	0.14%	437,608.12	-80.54%	1.74%	-1.60%
应收账款	33,465,517.90	96.57%	72.16%	17,024,499.02	100.00%	67.55%	4.61%
存货	2,953,888.05	13.64%	6.37%	2,599,446.27	23.42%	10.31%	-3.94%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	131,449.73	-44.08%	0.28%	235,079.81	-17.60%	0.93%	-0.65%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,500,000.00	120.00%	11.86%	2,500,000.00	-16.67%	9.92%	1.94%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	46,378,528.66	84.01%	-	25,204,344.88	19.98%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金科目期末余额为 66,544.79 元,较期初减少 371,063.33 元,减幅为 84.79%,主要原因为大批应收账款尚未收回。

2、应收账款科目期末余额为 33,465,517.90 元,较期初增加 16,441,018.88 元,增幅为 96.57%,主要原因:(1)公司业务主要集中在下半年,大的项目完工周期较长,部分客户群体在项目付款审批流程上需要一定时间,所以导致项目款回收周期较长,期末余额大;(2)部分客户一般也有在农历年前进行结算支付的惯例,导致会计年度年底前应收账款余额较大 2017 年 1-2 月已收回应收账款 1500 余万元。

3、固定资产科目期末余额为 131,449.73 元,较期初减少 103,630.08 元,减幅为 44.08%,主要原因为报告期内固定资产新增较少及设备的正常折旧。

4、短期借款科目期末余额为 5,500,000.00 元,较期初增加 3,000,000.00 元,增幅为 120%,主要原因:报告期内,新增建设银行贷款 100 万元、兴业银行贷款 200 万元。

5、资产总额科目期末余额为 46,378,528.66 元,较期初增加 21,174,183.78 元,增幅为 84.01%,主要原因:报告期内应收账款较期初增加 16,441,018.88 元;预付账款期末余额为 7,479,370.80 元,较期初增加 3,963,830.04 元,是由于 2016 年下半年业务较多,履约保证金及备货预付账款有所增加。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 6 月,公司设立全资子公司--深圳市九教教育科技有限公司,注册资本 500 万元;目前仍处于前期研发运作阶段,2016 年营业收入 0.00 元,净利润-292,581.83 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内未进行委托理财或衍生品投资。

(三) 外部环境的分析

1、公司所处行业的发展情况

教育信息化是指在教育领域全面深入地运用现代信息技术来促进教育改革与发展的过程。其技术特点是数字化、网络化、智能化和多媒体化,基本特征是开放、共享、交互、协作。以教育信息化促进教育现代化,用信息技术改变传统模式。教育信息化的发展,带来了教育形式和学习方式的重大变革,促进教育改革。

教育信息化是国家信息化的重要组成部分,对于转变教育思想和观念,深化教育改革,提高教育质量和效益,培养创新人才具有深远意义,是实现教育跨越式发展的必然选择。经过教育部“十二五”的规划与发展,教育信息化取得阶段性成就,以“三通两平台”为主要标志的各项工作取得突破性进展,其中“三通”分别完成率为 87%、80%、6000 万;教育资源公共服务平台服务水平日渐提高,资源服务体系已见雏形,教育管理公共服务平台基本建成覆盖全国学生、教职工、中小学校舍等信息的基础数据库,并在应用中取得显著成效。

2016 年 6 月,教育部制定并颁布了《教育信息化“十三五”规划》,《规划》明确提出到 2020 年,基本建成“人人皆学、处处能学、时时可学”、与国家教育现代化发展目标相适应的教育信息化体系基本实现教育信息化对学生全面发展的促进作用、对深化教育领域综合改革的支撑作用和对教育创新发展、均衡发展、优质发展的提升作用基本形成具有国际先进水平、信息技术与教育融合创新发展的中国特色教育信息化发展路子。

2、公司所处行业的发展前景。

(1) 基础教育需求规模庞大

基础教育行业信息化的快速发展主要受益于庞大的适龄儿童规模和教育占家庭整体支出的高比例。统计数据显示,截止 2014 年,中国人口达到 13.68 亿,其中基础教育所对应的适龄人口(0-14 岁)约为 2.26 亿,占人口总量的 16.52%。国内适龄儿童是基础教育信息化的终端用户。随着适学人口在国

内总人口中占比的提高，国内基础教育信息化行业企业将迎来广阔的市场机遇。

（2）家庭教育持续投入

教育信息化的整个市场除包括政府的财政投入之外，还包括学校对教育信息化的投入以及家庭对教育信息化产品及服务的消费。近十年来，中国家庭教育支出规模年均复合增速为 10.7%。数据显示，2013 年我国家庭的教育支出规模已将近万亿。

随着信息化教学方式的逐步普及，家庭教育支出和学校对于教育产品及教育服务的采购比重在逐渐增加，因此，未来中国的教育信息化市场的规模将逐步增长，其规模及成长空间巨大。

（3）信息消费的促进在线教育习惯的改变

2013 年 8 月，国务院发布的《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》提出“挖掘消费潜力、增强供给能力、激发市场活力、改善消费环境，建立促进信息消费持续稳定增长的长效机制，推动面向生产、生活和管理的信息消费快速健康增长；推进优质教育信息资源共享，实施教育信息化“三通工程”，加快建设教育信息化基础设施和教育资源公共服务平台”。该政策的出台将有利于推动全国范围内基础宽带网络和 3G/4G 移动网络的建设和覆盖，进而促进教育信息化的市场前景。

3、市场竞争现状

目前，我国的教育信息化尤其是基础教育信息化还处于起步阶段，全国各级学校的宽带网络还处于接入阶段，基础教育领域中，提供资源公共服务平台、网络教学研平台及整体数字化校园解决方案的企业数量众多，其规模、研发能力和资金实力也相对较弱，尚在探索阶段，行业竞争格局不明；另一方面，随着教育信息化政策红利的释放以及国家对教育投入的增加，引起上市公司的加速进场，原来主营业务为信息化、教育一类的大型上市企业也迅速通过并购、开拓新产品等方式参与到此业务。另外，基础教育管理权在地方，建设主体是以地方教育局指导，因此业务开展具有较强的区域特征，各企业处于前期市场拓展阶段，拓展业务范围局限性较强。

总之，市场空间的巨大和竞争格局的不确定性会使行业未来一方面面临激烈的市场竞争，一方面也会在竞争过程中逐渐形成产业链。

（四）竞争优势分析

公司在行业中的竞争优势主要体现在公司全新的业务模式、客户资源、人才队伍、资质认证和研发体系等方面。

1、“平台+产品+服务”的业态模式。多年以来，公司逐步扩充并构建针对教育信息化的业务布局，已经通过子公司搭建在线教育资源及管理共享平台，将公司现有的智慧教育、智慧校园、智能建筑等业务板块逐步纳入并集中管理、统一运营。此外，公司在在线教育平台的基础上，会针对用户需求开发个性化、差异化的产品及服务，以此实现公司“平台+产品+服务”的业务模式。公司全新的业务模式一方面满足了客户自身需求和客户间教育教学资源的共享互联，另一方面可使公司针对客户、资源、平台及衍生的产品及服务统一管理，完善客户服务联动性的同时提高了客户黏性，是公司核心竞争力的集中体现。

2、牢靠稳固的客户资源。由于教育信息化的业务开展多为当地教育主管部门统一招标、统一实施，一直以来，公司严格按照教育主管单位招投标程序，并利用自身对客户需求的深刻理解和丰富的行业经验实现项目的中标及运作实施，已经积累了多方客户及供应商资源。同时，公司致力于提供综合服务、高效运作的一体化解决方案，并已经通过教育信息化生态体系的建立增强终端客户黏性，保证了公司后续业务的开展实施，也增强了公司持续不断的竞争力。

3、专业全面的研发人才团队。公司拥有 28 人的专业技术团队，其中核心领域的专业人才达 16 人，涉及计算机网络、电子信息、软件开发、自动化控制、电气工程及其自动化、信息管理与信息系统等众多学科，大多具有多年项目运作经验，其中部门经理级别核心人才均拥有六年以上行业经验，且承担过较大项目开发。公司技术研发团队利用自身技术积累和专业知识，会根据客户需求实施包括产品及服务

方案设计、产品实现、平面设计和技术开发等。高层次、多领域的人才真正满足了公司在教育信息化行业业务布局，并为公司在新领域的探索 and 研发方面提供了人才保障，已经发展成为公司核心竞争力之一。

4、省创新型企业并拥有全面多元的资质认证许可。为了更好地服务下游客户，满足客户差异化需求，公司通过自身技术储备和经验积累，已经先后获得信息系统集成领域的众多资质认证。具体包括建筑智能化设计与施工二级资质认证、计算机信息系统集成三级资质认证、安防工程企业贰级资质认证，并通过国家高新技术企业认证、ISO9001:2008 质量管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、ISO/IEC27001:2005 信息安全管理体 系认证、SB/T10401-2006 标准三星级服务体系认证以及 CMMI-DEV 模型成熟度三级认证等。上述资质及认证是产品创新和优质服务的体现，更是公司业务开展及项目实施的优势之一。

5、协同联动的研发体系。公司注重对下游终端客户需求的全面分析和深入理解，并通过不断的探索和优化形成了一套协同联动的研发体系，可使公司研发中心下辖的包括产品设计、产品实现、平面设计及技术开发等各子部门各司其职、相互协作。此外，公司针对技术研发制定有研发项目管理制度、研发投入核算财务管理制度、研发人员绩效考核奖励制度等，上述制度的有效执行保证了公司持续不断的技术创新和业务创新，包括“云计算”处理技术、射频识别技术、红外感应结合技术、定位技术、软件开发技术等便是公司研发体系的表现之一。公司协同联动的研发体系和持续储备的关键技术资源是公司不可或缺的核心竞争力。

当然，面对日常激烈的市场竞争，公司也存在不少劣势：1、公司的规模小，局限在福建省区域内，市场开拓缓慢，发展会受到影响。2、应收账款回款较慢，导致公司资金流动率低，也会影响到公司的发展。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司本着“质量第一、服务至上”的原则，不断增强质量意识和服 务社会意识，安全生产，诚信经营，照章纳税，积极落实企业社会责任意识。今后公司将根据自身的情况，不断探索扶贫路径，积极承担扶贫和慈善等社会责任。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

近年来，在国家政策规划驱动下，我国教育信息化呈现快速发展态势。教育信息化在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力日益强劲。随着行业规模扩大，具有较强综合服务能力及品牌影响力的专业系统集成提供商在基础教育领域的公开招标竞争过程中优势日益明显，服务能力弱、对教育服务需求了解少、业务能力单一的公司将逐步退出或转型，行业集中度进一步提高是行业发展的必然趋势。若公司面临一些资本实力雄厚、推广运营能力较强的竞争对手时未及时采取有效措施，则公司有可能在未来激烈的市场竞争中处于弱势，在中长期发展中出现增长乏力的情况。

应对措施：增强对教育服务需求的了解，提高综合服务能力，由业务单一的公司逐步转型成整条生态链的技术服务公司。

2、业务区域集中的风险

受制于公司发展规模等因素的限制，公司目前客户市场主要集中在福建省境内，且客户对象以教

育系统为主。如果福建省的社会和经济环境发生重大不利变化,或者上述客户对投标方的要求进一步提升,将对公司业绩产生较大影响。

应对措施:目前公司已经在全方位的覆盖省内,并积极寻求省外的业务。

3、产品开发进展不顺的风险

公司教育信息化市场的发展将从政府信息化项目采购和推广应用逐渐向综合教育资源网络平台的运营转变。为此,公司已经成功开发并上线了“九教网”在线教育资源共享平台,公司需要基于平台开发可满足不同客户群体要求的产品及服务,实现教育资源管理、教务管理、教学需求管理、自主学习管理等辅导产品与服务的持续融合与创新。这就需要公司及时关注行业技术特点及用户需求变化,快速应对产品迭代及技术更新带来的挑战。如果公司部分产品及服务体系的开发进行不畅,将可能导致公司部分客户的流失,进而影响公司业务经营。

应对措施:公司充分整合智慧教育管理系统(教育管理公共服务平台、教育资源公共服务平台)、九教网(在线教育平台)和智慧校园管理平台的用户群体,并结合线上线下的消费结构,减少产品开发进展不顺带来的风险。

4、公司治理风险

股份公司设立后,虽然完善了法人治理机制,制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展,业务经营规模不断扩大,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,未来经营中存在因公司治理不善,影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施:公司通过《福建宏祥智能科技股份有限公司章程》;《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等规则制度进行规范管理;订立并通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露事务管理制度》等内控制度,逐步完善公司治理,最大降低治理风险。

5、应收账款余额较大的风险

2016年末,应收账款账面余额为35,762,200.02元,占公司总资产比例为77.11%。主要原因系公司下半年业务较多,大的项目完工周期较长,导致年末应收账款余额一般较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力,尽量防范应收账款风险,且报告期内70%以上的应收账款账龄在1年以内,但考虑到公司客户未来履约能力的变化,公司期末应收账款余额较大,从而可能带来应收账款发生呆坏账的风险。

应对措施:加强客户履约能力的评估,由专人负责款项催收,并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内,公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

6、非经常性损益占比较大风险

2016年公司利润总额4,543,554.44元,非经常性损益为1,849,137.79元,公司非经常性损益占利润总额的比例较高,对非经常性损益存在一定的依赖。如公司不能持续取得相关政府补助,将对公司短期内的盈利存在一定风险。

应对措施:提升公司的业务规模,加强经营效率,增强公司收益。

7、企业规模偏小风险

2016年度公司营业收入27,871,691.42元,报告期内公司的营业收入规模较小,新的业务待拓展,竞争力待加强,如果宏观经济状况持续低迷,将导致市场对公司产品的需求减少,将对公司业绩造成不利影响。

应对措施:积极扩展业务,降低经营成本,加强对毛利率较高、收益周期较快业务的拓展。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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）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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	15,000,000.00	2,500,000.00
总计	15,000,000.00	2,500,000.00

（二）偶发性关联交易

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
吴桂祥、陈小希、颜谋河、王清净、吴亚琼、李丽坤	为公司银行贷款提供担保	1,000,000.00	否
吴桂祥、吴亚琼、颜谋河	为公司银行贷款提供担保	2,000,000.00	否
总计	-	3,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司向银行申请贷款提供担保，目的系为补充公司日常生产经营所需的流动资金，未

收取任何担保费用。由于公司对相关规则认识不到位，导致未及时履行审议程序和信息披露义务，公司已将前述两项关联担保提交公司第一届董事会第九次会议补充审议，并将提交 2016 年年度股东大会补充审议，同时进行补充披露。2017 年关联方仍将为公司银行贷款提供担保，公司对截至年报披露时未能及时审议的关联担保一并补充审议，对预计将要发生的关联担保作为日常性关联交易进行了预计，并履行了审议程序及信息披露义务。

（三）承诺事项的履行情况

（1）关于减少并规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人吴桂祥、颜谋河、陈小希、王清静出具了《关于减少并规范关联交易承诺函》，承诺如下：我们及我们控制的其他企业将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行。我们及我们控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。对于我们及我们控制的其他企业与公司及分支机构之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。我们及我们控制的其他企业与公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务。我们及我们控制的其他企业不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益的，我们自愿承担由此造成的一切损失。

履行情况：公司 2016 年共接受关联方无偿关联担保 3 次，因相关人员对有关规定和规则理解不到位，导致两次关联担保未能及时审议和披露，公司通过自查发现上述情况后已积极进行整改，将上述交易事项提交公司第一届董事会第九次会议补充审议，并将提请 2016 年度股东大会补充审议，同时补发上述事项的关联交易公告。

（2）避免同业竞争的承诺

为避免出现同业竞争的情况，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：1、我们所控制的除公司（含其控制的企业，下同）以外的其他企业目前均未生产、开发任何与公司及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其控股子公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。2、我们自本承诺函签署之日起，我们所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与公司或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。3、对我们直接或间接控股的企业，我们将通过委托或授权相关机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给公司或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。4、我们保证不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务。5、我们保证与我们关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺保证不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务。6、自本承诺函签署之日起，如公司或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，我们及我们所控制的其他企业将不与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，我们及我们所控制的其他企业将按照如下方式退出与公司或其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。7、上述承诺在我们作为公司控股股东、实际控制人期间内持续有效，且不可撤销。

公司董事、监事、高级管理人员承诺在担任股份有限公司董事、监事或者高管期间，不直接或间接参

与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，若违反上述承诺，将承担给公司造成的全部经济损失。

履行情况：严格履行。

（3）关于劳务外包的承诺

公司控股股东、实际控制人吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清净承诺，就公司与福州升鼎建筑工程有限公司已履行完毕的劳务分包事宜，我们愿意承担因公司与福州升鼎建筑工程有限公司发生的劳务分包而导致的相关风险及其派生责任；如果因上述分包事宜而产生相应的用工风险，我们愿意承担该等风险及其派生责任。

履行情况：尚未触发。

公司亦承诺，若将来再发生相关分包事宜，将严格核查分包人的资质，选择具有相应资质的分包人。

履行情况：公司在发生分包时严格审查分包人的资质，严格履行本承诺。

（4）关于社会保险和住房公积金的承诺

公司实际控制人吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清净承诺：我们愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社会保险、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门对公司应缴未缴的社会保险进行追缴的，我们愿意承担该追缴款项、滞纳金及其派生责任；如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，我们愿意承担该追缴款项及其派生责任。

履行情况：尚未触发。

（5）公司资产未被股东占用或为其担保的声明和承诺

吴桂祥、颜谋河、陈小希、王清净声明及承诺：我们没有直接或间接利用其它手段占用公司资产，亦未用公司资产为本人提供相关担保；作为公司的控股股东，以后亦不会占用公司资产及利用公司资产为我们担保。

履行情况：严格履行。

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	3,400,000	22.25%	3,070,485	6,470,485	42.35%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,668,545	2,668,545	17.46%
	董事、监事、高管	-	-	2,668,545	2,668,545	17.46%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,880,000	77.75%	-3,070,485	8,809,515	57.65%
	其中：控股股东、实际控制人	10,674,180	69.86%	-2,668,545	8,005,635	52.39%
	董事、监事、高管	10,674,180	69.86%	-2,668,545	8,005,635	52.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,280,000	-	0	15,280,000	-
普通股股东人数		11				

(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	吴桂祥	3,950,100	0	3,950,100	25.85%	2,962,575	987,525
2	颜谋河	2,882,088	0	2,882,088	18.86%	2,161,566	720,522
3	王清静	1,920,996	0	1,920,996	12.57%	1,440,747	480,249
4	陈小希	1,920,996	0	1,920,996	12.57%	1,440,747	480,249
5	柯东西	1,020,000	3,000	1,023,000	6.70%	-	1,023,000
6	晋江宏和投资企业(有限合伙)	855,360	0	855,360	5.60%	570,240	285,120
7	杨美玲	820,000	11,000	831,000	5.44%	-	831,000
8	何信托	600,000	-8,000	592,000	3.87%	-	592,000
9	叶青青	560,000	-6,000	554,000	3.63%	-	554,000
10	李林	400,000	0	400,000	2.62%	-	400,000
合计		14,929,540	0	14,929,540	97.71%	8,575,875	6,353,665

前十名股东间相互关系说明：

吴桂祥、颜谋河、陈小希和王清静签署了《一致行动协议》，为公司共同控股股东及实际控制人；颜谋河为公司股东晋江宏和投资企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人。

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

吴桂祥持有公司 25.85%的股份并担任公司董事长职务，颜谋河持有公司 18.86%的股份并担任公司董事兼总经理的职务，王清静持有公司 12.57%的股份并担任公司董事兼副总经理、董事会秘书的职务，陈小希持有公司 12.57%的股份并担任公司董事兼副总经理的职务。吴桂祥、颜谋河、王清静于和陈小希 2015 年 3 月 3 日签署《一致行动协议》，四人的表决意见将根据事先确定一致的表决意见行使，即，将以四人持表决权半数以上所持的表决意见作为共同表决意见；在两种表决意见获得的表决权数相等的情形下，以吴桂祥所持表决意见作为共同意见。《一致行动协议》以协议形式确定了吴桂祥、颜谋河、王清静和陈小希的一致行动关系，进一步加强了四人对公司的控制和管理，有利于维持公司控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性。

据此，公司的控股股东及实际控制人为吴桂祥、颜谋河、王清静和陈小希。

吴桂祥，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 8 月至 2008 年 7 月，任泉州市宏祥办公设备有限公司总经理，2008 年 7 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能有限执行董事；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事长。

颜谋河，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 3 月至 2007 年 2 月，任泉州信通电子科技有限公司副总经理；2007 年 2 月至 2010 年 2 月，担任福建省万维智能科技有限公司副总经理；2010 年 2 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能有限总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事兼总经理。

王清静，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 8 月至 2000 年 6 月，担任石狮万通电脑技术公司经理；2000 年 6 月至 2011 年 6 月，担任晋江市新科迅电脑技术有限公司总经理；2011 年 7 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能有限副总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事兼副总经理、董事会秘书。

陈小希，男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1999 年 12 月至 2006 年 3 月，任泉州信通电子科技有限公司业务部经理；2006 年 3 月至 2010 年 7 月，担任泉州信通电子科技有限公司副总经理；2010 年 9 月至 2015 年 7 月，担任宏祥智能有限副总经理；2015 年 7 月至今，担任宏祥智能董事兼副总经理。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人均为吴桂祥、颜谋河、王清静和陈小希。具体情况详见上文。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	泉州银行晋江支行	2,500,000.00	6.25	2016年11月8日-2017年11月8日	否
银行贷款	建设银行晋江支行	1,000,000.00	5.705	2016年3月14日-2017年3月14日	否
银行贷款	兴业银行晋江支行	2,000,000.00	6.575	2016年3月30日-2017年3月29日	否
合计		5,500,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴桂祥	董事长	男	39	本科	2015年6月21日至2018年6月20日	是
颜谋河	董事兼总经理	男	39	本科	2015年6月21日至2018年6月20日	是
陈小希	董事兼副总经理	男	40	高中	2015年6月21日至2018年6月20日	是
王清净	董事、董事会秘书兼副总经理	男	42	本科	2015年6月21日至2018年6月20日	是
李泽坤	董事兼副总经理	男	36	大专	2015年6月21日至2018年6月20日	是
洪宏春	监事	男	30	大专	2015年6月21日至2018年6月20日	是
林长江	职工代表监事	男	34	大专	2016年11月8日至2018年6月20日	是
马文辉	监事会主席	男	31	大专	2016年11月25日至2018年6月20日	是
王建新	财务总监	男	49	大专	2015年6月21日至2018年6月20日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长吴桂祥、董事兼总经理颜谋河、董事兼副总经理陈小希、董事、董事会秘书兼副总经理王清净签署了《一致行动协议》，为公司的共同控股股东、实际控制人。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴桂祥	董事长	3,950,100	0	3,950,100	25.85%	-
颜谋河	董事兼总经理	2,882,088	0	2,882,088	18.86%	-
陈小希	董事兼副总经理	1,920,996	0	1,920,996	12.57%	-
王清净	董事、董事会秘书兼副总经理	1,920,996	0	1,920,996	12.57%	-
王建新	财务总监	-	-	-	-	-
李泽坤	董事兼副总经理					
洪宏春	监事	-	-	-	-	-
林长江	职工代表监事	-	-	-	-	-
马文辉	监事会主席	-	-	-	-	-
合计		10,674,180	0	10,674,180	69.85%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
黄克洋	监事会主席	离任	无	个人原因辞去监事职务
吴进论	职工代表监事	离任	无	个人原因辞去监事职务
林长江	无	新任	职工代表监事	原监事离任后补选
马文辉	无	新任	监事会主席	原监事离任后补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、马文辉，男，1986 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 12 月至 2008 年 1 月，担任清流联想专卖店技术员；2008 年 2 月至 2011 年 12 月，担任厦门帝嘉科技有限公司技术员；2012 年 2 月至 2015 年 7 月，担任福建省宏祥智能科技有限公司工程部经理；2015 年 7 月至今，担任福建宏祥智能科技股份有限公司工程部经理。

2、林长江，男，1983 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 3 月至 2010 年 2 月，担任泉州信通电子技术有限公司技术部经理；2010 年 3 月至 2015 年 7 月，担任福建省宏祥智能科技有限公司大客户管理部总监；2015 年 7 月至今，担任福建宏祥智能科技股份有限公司大客户管理部总监。

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
研发技术人员	40	28
销售人员	26	20
综合人员	17	14
行政管理人员	9	6

员工总计	92	68
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	18	15
专科	40	32
专科以下	34	21
员工总计	92	68

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：

2016 年度，公司围绕“平台+产品+服务”的整体教育生态圈的部署，以及在研发端投入收缩，市场开拓加强的实际考量，在保障员工效益最大化的同时，并根据优胜劣汰的人才管理模式，去掉不必要的岗位并精简员工数量 26%，以优化公司人员结构，并加强对全体员工的培训，不断地提高管理层和员工的职业化水平与岗位技能，以满足公司可持续经营发展的需要。

公司的薪酬政策在报告期内未发生重大变动。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括岗位薪金、津贴及技能和业绩的考核，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

不存在需公司承担费用的离、退休职工。

（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	3	3	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司不存在经“公司董事会提名，向公司全体员工公示和征求意见，经公司监事会发表明确意见，并经公司股东大会审议批准”等认定程序的核心员工。

核心技术人员的基本情况如下：

（1）黄克洋，男，汉族，1980 年 03 月 20 日出生，中国国籍，无境外永久居住权。住所：河南省南召县石门乡校委会家属院 100 号。2003 年 06 月至 2008 年 10 月，担任惠安县双喜制衣有限公司总经理助理。2009 年 02 月至 2013 年 08 月，担任泉州市华鹰计算机开发有限公司副总经理。2013 年 09 月至今，担任公司在线教育事业部负责人。

（2）黄志勇，男，汉族，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。住所：泉州一中教师公寓楼 20#105。2002 年 09 月至 2005 年 06 月，就读于福建师范大学，计算机专业。2006 年至 2010 年，担任泉州电子商务中心运营技术主管。2010 年至 2014 年，担任益红堂信息科技技术部主管，后升为副总经理。2014 年至今，担任公司产品部产品经理。

（3）钟怀海，男，畲族，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。住所：福建省泉州泉港山腰镇钟厝村。2003 年至 2006 年，就读于福建师范大学，计科专业。2006 年至 2008 年，就读于泉州师范学院，计科专业。2006 年 04 月至 2007 年，担任上海协同科技公司程序员。2007 年至 2009 年，担任网龙公司程序员。2013 年至今，担任公司软件研发部技术总监。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
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，公司因对相关规则理解不到位，有两次关联交易未能及时审议及披露，除此之外，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《关联交易管理制度》等有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

报告期内，公司新建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护，能够有效保障所有股东，特别是中小股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

由于公司因对相关规则未能准确把握，对部分发生的关联交易事项未及时履行审议程序，公司已积极进行整改，将上述交易事项提交公司第一届董事会第九次会议补充审议，并将提请 2016 年度股东大会补充审议。除此之外，公司报告期内发生的人事变动、财务决策、业务决策等均严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定履行必要的决策程序，并按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规定的要求在全国中小企业股份转让系统公告。公司重大决策运作情况较良好，未出现违法现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

公司报告期内，未发生公司章程修改情况。

(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	4	第一届董事会第五次会议（2016 年 4 月 23 日）审议通过《关于公司更换会计师事务所的议案》；第一届董事会第六次会议（2016 年 5 月 20 日）审议通过 1、《大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2015 年度审计报告》，2、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年年度报告及摘要》，3、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》，4、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度总经理工作报告》，5、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》，6、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》，7、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案》，8、《福建宏祥智能科技股份有限公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》，9、《关于追认福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度关联交易的议案》，10、《关于预计福建宏祥智能科技股份有限公司 2016 年度日常性关联交易的议案》，11、《福建宏祥智能科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，12、《关于提请召开福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年年度股东大会的议案》；第一届董事会第七次会议（2016 年 7 月 29 日）审议通过《关于公司 2016 年上半年度报告的议案》；第一届董事会第八次会议（2016 年 11 月 8 日）审议通过《关于召开公司 2016 年度第二次临时股东大会的议案》。
监事会	4	第一届监事会第二次会议（2016 年 5 月 20 日）审议通过：1、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年年度报告及摘要》，2、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》，3、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》，4、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》，5、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案》，6、《福建宏祥智能科技股份有限公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》；第一届监事会第三次会议（7 月 29 日）审议通过《关于公司

		2016 年上半年度报告的议案》; 第一届监事会第四次会议 (11 月 8 日) 审议通过: 1、《关于提名马文辉先生为公司监事的议案》, 2、《关于提请董事会召开公司 2016 年度第二次临时股东大会的议案》; 第一届监事会第五次会议 (11 月 25 日) 审议通过《关于选举马文辉先生为公司监事会主席的议案》。
股东大会	3	2016 年第一次临时股东大会 (2016 年 5 月 9 日) 审议通过《拟改聘会计师事务所事项的议案》; 2015 年度股东大会 (2016 年 6 月 15 日) 审议通过: 1、《大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的 2015 年度审计报告》, 2、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年年度报告及摘要》, 3、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》, 4、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》, 5、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》, 6、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》, 7、《福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案》, 8、《福建宏祥智能科技股份有限公司聘请大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2016 年度审计机构的议案》, 9、《关于追认福建宏祥智能科技股份有限公司 2015 年度关联交易的议案》, 10、《关于预计福建宏祥智能科技股份有限公司 2016 年度日常性关联交易的议案》; 2016 年第二次临时股东大会 (11 月 25 日) 审议通过《关于选举马文辉先生为公司监事的议案》。

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“三会”有序运行, 股东、董事、监事及高级管理人员各司其职、各尽其责, 公司在资产、人员、机构、财务、业务上与控股股东及实际控制人独立, 公司治理基本规范。公司股东大会、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、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求, 严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定, 勤勉尽职地履行其义务, 并加强对公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训, 达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司还将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训, 从而提高公司规范治理水平, 切实促进公司的发展, 切实维护股东权益回报社会。

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

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，以及《投资者关系管理制度》的规定，履行信息披露义务，畅通投资者沟通联系的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事长和董事会秘书统筹安排。

（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

报告期内，董事会未设置专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序基本符合相关规定。部分关联交易虽未及时进行审议，但截至年报出具日，公司已积极整改。监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益，监事会对本年度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

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有完全的独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

根据公司现持有的《营业执照》、《公司章程》、《审计报告》，公司的经营范围为“研发、销售：智能设备、监控安防产品、计算机软硬件产品；销售：办公设备、办公耗材、电子产品；计算机系统集成、智能建筑工程安装、建筑智能化工程设计与施工。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）”。

公司设立了经营所需的大客户管理部、产品事业部、智能集成管理部、售后服务部、工程技术部、设计安全部、综合管理部、法律商务部、仓储管理部、采购部、财务部、智慧教育事业部、在线教育事业部、软件开发部、智慧校园事业部等部门，配备相应的人员和设施，独立行使公司的经营管理权。公司的业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的销售系统，业务上完全独立。

（二）资产独立

公司主要办公场地为租赁，公司具备独立的经营场所。公司资产的所有权、使用权权属明晰，不存在资产被股东占用情形，也不存在为股东提供担保情形，公司资产具备独立性。

（三）人员独立

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。公司建立了员工聘用、考评、晋升等健全的劳动人事管理制度，公司的劳动、人事及工资管理均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预公司正常经营活动的现象。

综上，公司的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在任何严重缺陷。

（六）关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制度而成，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统性工作，需要公司根据所处行业、经营现状和发展情况不断的调整和完善，保障公司健康平稳运行。

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，制定会计核算的制度，并按照规定进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

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，根据公司经营发展需要，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、法律风险等前提下，采取事先防范，事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2017]第 25-00016 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2017 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	孙占辉 蔡宗宝
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

大信审字[2017]第 25-00016 号

福建宏祥智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建宏祥智能科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙占辉

中国·北京

中国注册会计师：蔡宗宝

二〇一七年四月十二日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	66,544.79	437,608.12
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	33,465,517.90	17,024,499.02
预付款项	五（三）	7,479,370.80	3,515,540.76
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	1,655,502.71	1,245,765.53
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	2,953,888.05	2,599,446.27
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（六）	276,127.36	-
流动资产合计	-	45,896,951.61	24,822,859.70
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	131,449.73	235,079.81
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	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（八）	350,127.32	146,405.37
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	481,577.05	381,485.18
资产总计	-	46,378,528.66	25,204,344.88
流动负债：	-		
短期借款	五（九）	5,500,000.00	2,500,000.00
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	五（十）	2,397,600.10	-
应付账款	五（十一）	9,615,376.54	2,911,155.61
预收款项	五（十二）	193,069.75	146,390.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十三）	2,611,513.06	1,406,712.35
应交税费	五（十四）	3,544,066.74	860,626.18
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十五）	1,436,983.00	107,840.88
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	-	25,298,609.19	7,932,725.02
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	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	25,298,609.19	7,932,725.02
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十六）	15,280,000.00	15,280,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十七）	1,174,069.72	1,174,069.72
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十八）	514,310.83	104,222.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（十九）	4,111,538.92	713,327.45
归属于母公司所有者权益合计	-	21,079,919.47	17,271,619.86
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	21,079,919.47	17,271,619.86
负债和所有者权益总计	-	46,378,528.66	25,204,344.88

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

（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	-	64,437.85	429,030.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十一（一）	33,465,517.90	17,024,499.02
预付款项	-	7,359,370.80	3,515,540.76
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一（二）	2,565,824.42	1,627,770.03
存货	-	2,953,888.05	2,599,446.27
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

其他流动资产	-	276,127.36	-
流动资产合计	-	46,685,166.38	25,196,286.20
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	131,449.73	235,079.81
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	-	-	-
递延所得税资产	-	350,127.32	146,405.37
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	481,577.05	381,485.18
资产总计	-	47,166,743.43	25,577,771.38
流动负债：	-		
短期借款	-	5,500,000.00	2,500,000.00
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	-	2,397,600.10	-
应付账款	-	9,615,376.54	2,911,155.61
预收款项	-	193,069.75	146,390.00
应付职工薪酬	-	2,493,485.03	1,149,131.03
应交税费	-	3,544,066.74	857,973.03
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,416,983.00	107,840.88
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	-	25,160,581.16	7,672,490.55
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	25,160,581.16	7,672,490.55
所有者权益：	-		
股本	-	15,280,000.00	15,280,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,174,069.72	1,174,069.72
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	514,310.83	104,222.69
未分配利润	-	5,037,781.72	1,346,988.42
所有者权益合计	-	22,006,162.27	17,905,280.83
负债和所有者权益合计	-	47,166,743.43	25,577,771.38

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		27,871,691.42	26,935,594.02
其中：营业收入	五（二十）	27,871,691.42	26,935,594.02
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	25,177,274.77	26,731,357.89
其中：营业成本	五（二十）	16,486,242.08	17,240,191.28
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	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

分保费用	-	-	-
税金及附加	五(二十一)	44,043.55	180,683.70
销售费用	五(二十二)	1,016,861.59	1,491,800.32
管理费用	五(二十三)	5,801,264.66	7,264,480.80
财务费用	五(二十四)	470,716.56	256,219.12
资产减值损失	五(二十五)	1,358,146.33	297,982.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,694,416.65	204,236.13
加：营业外收入	五(二十六)	1,850,000.02	413,001.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(二十七)	862.23	125.75
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,543,554.44	617,111.99
减：所得税费用	五(二十八)	735,254.83	208,546.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,808,299.61	408,565.90
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	-	3,808,299.61	408,565.90
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,808,299.61	408,565.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,808,299.61	408,565.90
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	十二（二）	0.25	0.03
（二）稀释每股收益	-	0.25	0.03

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（三）	27,871,691.42	26,935,594.02
减：营业成本	十一（三）	16,486,242.08	17,240,191.28
营业税金及附加	-	44,043.55	180,683.70
销售费用	-	1,016,861.59	1,491,800.32
管理费用	-	5,510,753.89	6,630,917.83
财务费用	-	468,695.50	256,141.12
资产减值损失	-	1,358,146.33	297,982.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,986,948.48	837,877.10
加：营业外收入	-	1,850,000.02	413,001.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	812.23	105.75
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,836,136.27	1,250,772.96
减：所得税费用	-	735,254.83	208,546.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,100,881.44	1,042,226.87
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	-	4,100,881.44	1,042,226.87
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.27	0.08
（二）稀释每股收益	-	0.27	0.08

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	15,111,514.72	20,482,034.85
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	五（二十九）	11,160,869.87	3,764,228.92
经营活动现金流入小计	-	26,272,384.59	24,246,263.77
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,955,588.19	15,524,747.30
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	-	5,209,729.08	6,686,318.02
支付的各项税费	-	1,096,805.92	1,777,400.27
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	8,907,598.36	5,365,327.05
经营活动现金流出小计	-	29,169,721.55	29,353,792.64
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,897,336.96	-5,107,528.87
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	-	5,830.00	96,528.09
投资支付的现金	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,830.00	96,528.09
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,830.00	-96,528.09
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十九）	-	60,000.00
筹资活动现金流入小计	-	3,000,000.00	4,140,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	319,203.37	246,531.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（二十九）	148,693.00	-
筹资活动现金流出小计	-	467,896.37	746,531.25
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,532,103.63	3,393,468.75
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	-	-371,063.33	-1,810,588.21
加：期初现金及现金等价物余额	-	437,608.12	2,248,196.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	66,544.79	437,608.12

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	15,111,514.72	20,482,034.85
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,160,868.54	3,764,228.91
经营活动现金流入小计	-	26,272,383.26	24,246,263.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,835,588.19	15,524,747.30
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,749,155.52	6,686,318.02
支付的各项税费	-	1,096,805.92	1,777,400.27
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,481,699.53	5,373,905.04
经营活动现金流出小计	-	29,163,249.16	29,362,370.63
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,890,865.90	-5,116,106.87
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	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	5,830.00	96,528.09
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,830.00	96,528.09
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,830.00	-96,528.09
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,080,000.00
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	60,000.00
筹资活动现金流入小计	-	3,000,000.00	4,140,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	319,203.37	246,531.25
支付其他与筹资活动有关的现金	-	148,693.00	-
筹资活动现金流出小计	-	467,896.37	746,531.25
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,532,103.63	3,393,468.75
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	-	-364,592.27	-1,819,166.21
加：期初现金及现金等价物余额	-	429,030.12	2,248,196.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	64,437.85	429,030.12

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	104,222.69	-	713,327.45	-	17,271,619.86
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	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	104,222.69	-	713,327.45	-	17,271,619.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	410,088.14	-	3,398,211.47	-	3,808,299.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,808,299.61	-	3,808,299.61
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	410,088.14	-	-410,088.14	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	410,088.14	-	-410,088.14	-	-
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	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	514,310.83	-	4,111,538.92	-	21,079,919.47

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具	资本	减：库存	其他综	专项	盈余	一般风	未分配		

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

		优先股	永续债	其他	公积	股	合收益	储备	公积	险准备	利润		
一、上年期末余额	11,880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	90,305.40	-	812,748.56	-	12,783,053.96
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	11,880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	90,305.40	-	812,748.56	-	12,783,053.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,400,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	13,917.29	-	-99,421.11	-	4,488,565.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	408,565.90	-	408,565.90
（二）所有者投入和减少资本	3,400,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	-90,305.40	-	-403,764.32	-	4,080,000.00
1．股东投入的普通股	3,400,000.00	-	-	-	680,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,080,000.00
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	-	-	-	-	494,069.72	-	-	-	-90,305.40	-	-403,764.32	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	104,222.69	-	-104,222.69	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	104,222.69	-	-104,222.69	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

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	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	104,222.69	-	713,327.45	-	17,271,619.86

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

（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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	104,222.69	1,346,988.42	17,905,280.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	104,222.69	1,346,988.42	17,905,280.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	410,088.14	3,690,793.30	4,100,881.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,100,881.44	4,100,881.44
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	410,088.14	-410,088.14	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	410,088.14	-410,088.14	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	514,310.83	5,037,781.72	22,006,162.27

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	90,305.40	812,748.56	12,783,053.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,880,000.00	-	-	-	-	-	-	-	90,305.40	812,748.56	12,783,053.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,400,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	13,917.29	534,239.86	5,122,226.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042,226.87	1,042,226.87
（二）所有者投入和减少资本	3,400,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	-90,305.40	-403,764.32	4,080,000.00
1. 股东投入的普通股	3,400,000.00	-	-	-	680,000.00	-	-	-	-	-	4,080,000.00

福建宏祥智能科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	494,069.72	-	-	-	-90,305.40	-403,764.32	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	104,222.69	-104,222.69	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	104,222.69	-104,222.69	-
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	15,280,000.00	-	-	-	1,174,069.72	-	-	-	104,222.69	1,346,988.42	17,905,280.83

法定代表人：吴桂祥

主管会计工作负责人：颜谋河

会计机构负责人：王建新

福建宏祥智能科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

福建宏祥智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系由福建省宏祥智能科技有限公司进行整体变更设立，取得泉州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91350500678451534E 的《营业执照》。

法定代表人：吴桂祥

法定住所：晋江市青阳曾井小区八八商业城 2G

经营范围：研发、销售：智能设备、监控安防产品、计算机软硬件产品；销售：办公设备、办公耗材、电子产品；计算机系统集成、智能建筑工程安装、建筑智能化工程设计与施工（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）。

本年度合并财务报表范围包括本公司全资子公司深圳市九教教育科技有限公司。该公司成立于 2015 年 6 月 10 日，注册资本为人民币 500.00 万元，均由本公司认缴，截至报告日，本公司尚未实际缴纳该认缴资本。

本年度财务报表及财务报表附注于 2017 年 4 月 12 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价

值上升直接计入股东权益。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一）应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过应收款项账面余额的 10%且单项金额超过 100.00 万元人民币的款项
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，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方往来组合	关联方往来	公司对关联方的应收款项不计提坏账准备
押金保证金组合	押金及保证金	公司对押金保证金的应收款项不计提坏账准备
内部往来组合	公司与员工往来	公司对内部往来的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十二）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性

证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20 年	5	4.25
机器设备	10 年	5	9.50
电子设备	3 年	5	31.67
运输设备	4 年	5	23.75
其他设备	3 年	5	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十六）在建工程

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

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十八） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期

损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- （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。对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（十九） 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 长期待摊费用

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

（二十一） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十三) 收入

1、销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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。本公司确认收入的主要依据为交易已经完成并取得购货方的项目验收证明。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。本公司确认完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。本公司确认技术开发服务收入的主要依据为取得客户的项目验收证明。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

4、公司主要收入类型及确认原则

公司主营业务收入按业务性质分为系统集成业务及技术开发服务，各项业务收入确认的具体原则如下：

(1) 系统集成业务

本公司系统集成业务系指根据用户需要将整个系统中的软件、硬件按照合理的方式进行集成，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠和经济有效整体的业务。

系统集成业务营业收入确认的具体方法：在交易已经完成并取得购货方的项目验收证明后，确认销售收入。

（2）技术开发服务

公司技术开发服务业务系公司受其他公司委托，为其开发针对特定项目的软件产品并提供部分技术服务。

技术开发服务营业收入确认的具体方法：在公司将开发成果交付给委托方，调试完毕后并取得委托方的验收证明时确认销售收入。

（二十四）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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

2、与收益相关的政府补助会计处理

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非

本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

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

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

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本报告期公司未发生重要会计政策变更及会计估计变更。

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过程中产生的增值额	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
福建宏祥智能科技股份有限公司	15%
深圳市九教教育科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2014 年 9 月 23 日获得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GF201435000072），有效期三年，本公司 2016 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	60,795.93	138,576.10
银行存款	5,748.86	299,032.02
合 计	66,544.79	437,608.12

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,762,200.02	100.00	2,296,682.12	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	35,762,200.02	100.00	2,296,682.12	6.42

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	26,401,057.58	5.00	1,320,052.88	17,362,333.82	5.00	868,116.69
1 至 2 年	9,158,567.45	10.00	915,856.74	548,955.99	10.00	54,895.60
2 至 3 年	202,574.99	30.00	60,772.50	51,745.00	30.00	15,523.50
合 计	35,762,200.02	6.42	2,296,682.12	17,963,034.81	5.22	938,535.79

2、本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,358,146.33 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
晋江市东石中心卫生院	3,163,357.81	8.85	158,455.39
晋江市金井镇人民政府	2,648,694.00	7.41	132,434.70
福建省凯特建设工程有限公司	2,126,255.08	5.95	112,625.51
石狮市人民政府湖滨街道办事处	1,848,608.30	5.17	92,430.42
连江县文笔小学	1,778,355.00	4.97	88,917.75
合 计	11,565,270.19	32.34	584,863.77

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,978,556.51	93.30	3,390,040.76	96.43
1 至 2 年	500,814.29	6.70	125,500.00	3.57
合 计	7,479,370.80	100.00	3,515,540.76	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
泉州瀚铭贸易有限公司	2,387,573.67	32.44
晋江迅诚电脑有限公司	1,468,010.35	19.95
晋江市青阳祥芯安防设备商行	999,540.00	13.58
厦门合信伟业电子科技有限公司	500,000.00	6.79
泉州市中伟网络科技有限公司	351,000.00	4.77
合 计	5,706,124.02	77.53

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,693,002.71	100.00	37,500.00	2.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,693,002.71	100.00	37,500.00	2.21

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,283,265.53	100.00	37,500.00	2.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,283,265.53	100.00	37,500.00	2.92

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	750,000.00	5.00	37,500.00	750,000.00	5.00	37,500.00
合 计	750,000.00	5.00	37,500.00	750,000.00	5.00	37,500.00

②采用其他组合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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金保证金组合	634,787.35			385,080.55		
内部往来组合	308,215.36			148,184.98		
合 计	943,002.71			533,265.53		

注：内部往来组合主要为代扣代缴员工三险一金。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
泉银晋江市青年商会小微企业互助保证金账户	其他	750,000.00	1 年以内	44.30	37,500.00
德化县会计核算中心	押金保证金	84,000.00	1 年以内	4.96	
福建省建审工程项目管理咨询有限公司	押金保证金	60,000.00	1 年以内	3.54	
晋江市市政工程建设有限公司	押金保证金	57,918.50	1 至 2 年	3.42	
福建鑫盛招标有限公司	押金保证金	55,900.00	1 年以内	3.30	
合 计	—	1,007,818.50	—	59.52	37,500.00

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,247,753.60		2,247,753.60	1,787,071.94		1,787,071.94
发出商品	706,134.45		706,134.45	812,374.33		812,374.33
合 计	2,953,888.05		2,953,888.05	2,599,446.27		2,599,446.27

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	276,127.36	
合 计	276,127.36	

(七) 固定资产

项目	电子设备	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	343,232.46	297,292.27	640,524.73
2.本期增加金额	5,830.00		5,830.00
(1) 购置	5,830.00		5,830.00
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	349,062.46	297,292.27	646,354.73
二、累计折旧			
1.期初余额	204,565.84	200,879.08	405,444.92
2.本期增加金额	65,965.46	43,494.62	109,460.08
(1) 计提	65,965.46	43,494.62	109,460.08
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	270,531.30	244,373.70	514,905.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	78,531.16	52,918.57	131,449.73
2.期初账面价值	138,666.62	96,413.19	235,079.81

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 298,326.33 元。期末无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	350,127.32	2,334,182.12	146,405.37	976,035.79
合 计	350,127.32	2,334,182.12	146,405.37	976,035.79

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	292,581.83	
合 计	292,581.83	

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年度	292,581.83		
合 计	292,581.83		

(九) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押、保证借款	5,500,000.00	2,500,000.00
合 计	5,500,000.00	2,500,000.00

注：1、本公司 2016 年 10 月 20 日与泉州银行股份有限公司晋江支行签订编号 HT93505820010161000068 的《授信合同》，授信额度为人民币 250 万元，授信有效期自 2016 年 10 月 20 日至 2017 年 10 月 20 日止。2016 年 11 月 8 日，本公司与泉州银行股份有限公司晋江支行签订编号为 HT93505820011161100103 的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 250 万元，借款期限自 2016 年 11 月 8 日至 2017 年 11 月 8 日止。该借款合同项下借款的担保方式及担保合同为：（1）编号 HT9350582001C161000069 的《最高额保证合同》，担保方式为保证担保，担保人为吴桂祥、陈小希、颜谋河、王清净、吴亚琼；（2）编号 HT9350582001B161000099 的《互助基金质押协议》，担保方式为质押，担保人为晋江市青年商会。截止 2016 年 12 月 31 日，本项借款本金余额为 250 万元。

2、本公司 2016 年 3 月 10 日与建设银行股份有限公司晋江支行签订编号“2016 年建闽晋额借字 29 号”的《人民币额度借款合同》，借款金额为人民币 100 万元，借款期限自 2016 年 3 月 14 日至 2017 年 3 月 14 日止。该借款合同项下借款的担保方式及担保合同为：

（1）编号“2016 年建闽晋额保字 191 号”的《最高额保证合同》，担保方式为保证担保，

担保人为吴桂祥、吴亚琼；（2）编号“2016 年建闽晋额保字 192 号”的《最高额保证合同》，担保方式为保证担保，担保人为陈小希、李丽坤；（3）编号“2016 年建闽晋额保字 193 号”的《最高额保证合同》，担保方式为保证担保，担保人为颜谋河；（4）编号“2016 年建闽晋额保字 194 号”的《最高额保证合同》，担保方式为保证担保，担保人为王清净。截止 2016 年 12 月 31 日，本项借款本金余额为 100 万元。

3、本公司 2016 年 3 月 30 日与兴业银行股份有限公司晋江支行签订编号“兴银晋小 1 借字第 2016015001”的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 200 万元，借款期限自 2016 年 3 月 30 日至 2017 年 3 月 29 日止。该借款合同项下借款的担保方式及担保合同为：

（1）编号“兴银晋小 1 保字第 2016015001”的《最高额保证合同》，担保方式为保证担保，担保人为吴桂祥、吴亚琼；（2）编号“兴银晋小 1 保字第 2016015002”的《最高额保证合同》，担保方式为保证，担保人为颜谋河；（3）本公司 2016 年 3 月 29 日与兴业银行股份有限公司晋江支行、泉州市国有资产投资经营公司签订《高新技术融资业务三方协议》，三方约定在本公司出现本金逾期 30 天（含）或连续欠息 90 天（含）的融资业务情况下，由泉州市国有资产投资经营公司就实际逾期的本金金额或欠息金额进行代偿。截止 2016 年 12 月 31 日，本项借款本金余额为 200 万元。

（十）应付票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,397,600.10	
合 计	2,397,600.10	

（十一）应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,141,015.88	2,804,767.87
1 年以上	1,474,360.66	106,387.74
合 计	9,615,376.54	2,911,155.61

（十二）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	193,069.75	146,390.00
合 计	193,069.75	146,390.00

（十三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,376,864.35	5,835,582.34	4,600,933.63	2,611,513.06
离职后福利-设定提存计划	29,848.00	390,825.58	420,673.58	
合 计	1,406,712.35	6,226,407.92	5,021,607.21	2,611,513.06

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,374,229.67	5,529,280.99	4,310,271.52	2,593,239.14
社会保险费	1,076.27	180,720.49	180,654.98	1,141.78
住房公积金		111,484.00	95,324.00	16,160.00
工会经费和职工教育经费	1,558.41	14,096.86	14,683.13	972.14
合 计	1,376,864.35	5,835,582.34	4,600,933.63	2,611,513.06

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	27,716.00	366,041.98	393,757.98	
失业保险费	2,132.00	24,783.60	26,915.60	
合 计	29,848.00	390,825.58	420,673.58	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,596,048.68	567,334.66
企业所得税	934,212.78	232,108.18
个人所得税	11,327.62	20,731.04
城市维护建设税	1,119.28	22,957.57
印花税	558.90	1,096.47
教育费附加	479.69	9,838.96
地方教育费附加	319.79	6,559.30
合 计	3,544,066.74	860,626.18

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	470,000.00	40,648.88
应付劳务费	966,983.00	67,192.00
合 计	1,436,983.00	107,840.88

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,280,000.00						15,280,000.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,174,069.72			1,174,069.72
合 计	1,174,069.72			1,174,069.72

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	104,222.69	410,088.14		514,310.83
合 计	104,222.69	410,088.14		514,310.83

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	713,327.45	
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	713,327.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,808,299.61	—
减：提取法定盈余公积	410,088.14	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,111,538.92	

(二十) 营业收入和营业成本

1、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28
合 计	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28

2、主营业务按产品分项列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
智慧校园	17,840,854.86	11,809,765.39	14,357,810.59	11,479,445.65
建筑智能化	6,091,213.93	3,685,528.45	5,632,106.54	4,016,644.39
技术开发服务	3,939,622.63	990,948.24	6,945,676.89	1,744,101.24
合 计	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,028.98	63,995.87
城市维护建设税	21,599.28	64,997.33
教育费附加	9,186.96	27,855.99
地方教育费附加	6,124.65	18,570.67
价格调节基金	180.00	5,263.84
印花税	1,842.68	
堤防费	81.00	
合 计	44,043.55	180,683.70

注：根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22 号）规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	871,065.20	1,094,242.01
运费	4,998.00	83,040.86
车辆及交通费	112,447.44	76,061.00
售后维修费	16,061.00	61,751.87
广告费	4,060.00	156,306.00
其他	8,229.95	20,398.58
合 计	1,016,861.59	1,491,800.32

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	675,949.27	877,889.32
工资及福利费	2,494,184.10	3,556,104.10
业务招待费	147,592.00	235,925.25
办公、水电及租赁费	409,668.88	501,078.12
医保、社保及住房公积金	472,383.72	432,804.77
车辆及差旅费	274,303.78	342,354.94
服务费	1,154,597.44	994,212.50
折旧及摊销	83,037.98	123,372.20

项目	本期发生额	上期发生额
其他	89,547.49	200,739.60
合 计	5,801,264.66	7,264,480.80

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	319,203.37	246,531.25
减：利息收入	8,233.78	3,387.94
手续费支出	11,053.97	13,075.81
其他支出	148,693.00	
合 计	470,716.56	256,219.12

注：其他支出为支付晋江市青年商会小微企业互助风险准备金。

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,358,146.33	297,982.67
合 计	1,358,146.33	297,982.67

(二十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,850,000.00	413,000.00	1,850,000.00
其他	0.02	1.61	0.02
合 计	1,850,000.02	413,001.61	1,850,000.02

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
场外交易市场挂牌奖励	1,200,000.00		与收益相关
挂牌后备企业在全国股份转让系统或海峡股权泉州交易中心交易板成功挂牌	400,000.00		与收益相关
泉州市企业工程技术研究中心	150,000.00		与收益相关
2016R2030 能源智能节能控制系统	100,000.00		与收益相关
2014 年度晋江市科学技术奖奖励资金		20,000.00	与收益相关
2014 年度企业销售中心奖励资金		230,000.00	与收益相关
2014 年度科技创新奖励扶持资金		100,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件产业专业发展资金		13,000.00	与收益相关
2015 年度晋江市科学技术奖奖励资金		50,000.00	与收益相关
合 计	1,850,000.00	413,000.00	—

注：（1）根据晋江市财政局、晋江市金融工作局 2016 年 7 月 4 日印发的晋财指标[2016]100 号《关于下达 2016 年金融业相关鼓励补助扶持政策财政奖励金通知》，公司于 2016 年 8 月 3 日收到场外交易市场挂牌奖励项目资金 120 万元。

（2）根据泉州市人民政府 2014 年 3 月 14 日印发的泉政文[2014]55 号《泉州市人民政府关于推动非上市企业进入场外市场挂牌融资工作的若干意见》，公司于 2016 年 9 月 20 日收到挂牌后备企业在全国股份转让系统交易板成功挂牌项目资金 40 万元。

（二十七）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	861.71		861.71
其他	0.52	125.75	0.52
合 计	862.23	125.75	862.23

（二十八）所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	938,976.78	253,243.49
递延所得税费用	-203,721.95	-44,697.40
合 计	735,254.83	208,546.09

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	4,543,554.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	681,533.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,834.39
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	43,887.27
所得税费用	735,254.83

（二十九）现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	11,160,869.87	3,764,228.92
其中：财政补贴款	1,850,000.00	413,000.00
利息收入	8,233.78	3,387.94
往来款	8,016,493.34	1,451,977.63
押金或保证金	1,286,142.75	1,895,863.35
支付其他与经营活动有关的现金	8,907,598.36	5,365,327.05
其中：管理费用及销售费用	1,086,638.80	2,994,168.69
员工往来	6,198,704.95	305,941.00
往来款	46,618.88	758,124.00
押金或保证金	1,563,720.05	1,293,904.80
手续费等	11,915.68	13,188.56

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000.00
其中：小微企业互助保证金		60,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	148,693.00	
其中：服务费及互助风险金等支出	148,693.00	

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,808,299.61	408,565.90
加：资产减值准备	1,358,146.33	297,982.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,460.08	154,992.99
无形资产摊销		6,333.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	467,896.37	246,531.25
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-203,721.95	-44,697.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-354,441.78	-493,289.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,448,859.79	-5,892,754.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,365,884.17	208,806.00
其他		

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-2,897,336.96	-5,107,528.87
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	66,544.79	437,608.12
减：现金的期初余额	437,608.12	2,248,196.33
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	-371,063.33	-1,810,588.21

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	66,544.79	437,608.12
其中：库存现金	60,795.93	138,576.10
可随时用于支付的银行存款	5,748.86	299,032.02
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	66,544.79	437,608.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
深圳市九教教育科技有限公司	深圳市	深圳市	信息传输、软件和信息技术服务业	100%	设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	主体类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴桂祥、颜谋河、陈小希、王清净	股东	自然人	69.85	69.85

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李泽坤	董事兼副总经理
洪宏春	监事
林长江	职工代表监事
马文辉	监事会主席
王建新	财务总监
晋江宏和投资企业（有限合伙）	其他持有本公司 5%以上股份的股东
柯东西	其他持有本公司 5%以上股份的股东
杨美玲	其他持有本公司 5%以上股份的股东
吴亚琼	股东吴桂祥之配偶
晋江新科迅电脑技术有限公司	王清净持股 80%的企业

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴桂祥、吴亚琼、王清净、颜谋河、陈小希	本公司	250 万元	2016/11/8	2017/11/8	否
吴桂祥、吴亚琼、王清净、颜谋河、陈小希、李丽坤	本公司	100 万元	2016/3/14	2017/3/14	否
吴桂祥、吴亚琼、颜谋河	本公司	200 万元	2016/3/30	2017/3/29	否

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额
合计	842,478.00

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本报告期公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本报告期公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,762,200.02	100.00	2,296,682.12	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	35,762,200.02	100.00	2,296,682.12	6.42

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,963,034.81	100.00	938,535.79	5.22

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	26,401,057.58	5.00	1,320,052.88	17,362,333.82	5.00	868,116.69
1 至 2 年	9,158,567.45	10.00	915,856.74	548,955.99	10.00	54,895.60
2 至 3 年	202,574.99	30.00	60,772.50	51,745.00	30.00	15,523.50
合 计	35,762,200.02	6.42	2,296,682.12	17,963,034.81	5.22	938,535.79

2、 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,358,146.33 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
晋江市东石中心卫生院	3,163,357.81	8.85	158,455.39

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
晋江市金井镇人民政府	2,648,694.00	7.41	132,434.70
福建省凯特建设工程有限公司	2,126,255.08	5.95	112,625.51
石狮市人民政府湖滨街道办事处	1,848,608.30	5.17	92,430.42
连江县文笔小学	1,778,355.00	4.97	88,917.75
合 计	11,565,270.19	32.34	584,863.77

(二)其他应收款

1、其他应收款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,603,324.42	100.00	37,500.00	1.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,603,324.42	100.00	37,500.00	1.44

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,665,270.03	100.00	37,500.00	2.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,665,270.03	100.00	37,500.00	2.25

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	750,000.00	5.00	37,500.00	750,000.00	5.00	37,500.00
合 计	750,000.00	5.00	37,500.00	750,000.00	5.00	37,500.00

②采用其他组合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	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方往来组合				406,927.10		
押金保证金组合	634,787.35			385,080.55		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
内部往来组合	1,218,537.07			123,262.38		
合 计	1,853,324.42			915,270.03		

注：内部往来组合主要为代扣代缴员工三险一金。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
泉银晋江市青年商会小微企业互助保证金	其他	750,000.00	1 年以内	28.81	37,500.00
深圳市九教教育科技有限公司	内部往来款	977,976.63	1 年以内	37.57	
德化县会计核算中心	押金保证金	84,000.00	1 年以内	3.23	
福建省建审工程项目管理咨询有限公司	押金保证金	60,000.00	1 年以内	2.30	
晋江市市政工程建设有限公司	押金保证金	57,918.50	1 至 2 年	2.22	
合 计	—	1,929,895.13	—	74.13	37,500.00

(三) 营业收入和营业成本

1、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28
合 计	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28

2、主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
智慧校园	17,840,854.86	11,809,765.39	14,357,810.59	11,479,445.65
建筑智能化	6,091,213.93	3,685,528.45	5,632,106.54	4,016,644.39
技术开发服务	3,939,622.63	990,948.24	6,945,676.89	1,744,101.24
合 计	27,871,691.42	16,486,242.08	26,935,594.02	17,240,191.28

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,850,000.00	

项目	金额	备注
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-862.21	
3. 所得税影响额	-277,370.67	
合 计	1,571,767.12	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	19.86	2.84	0.25	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.66	0.41	0.146	0.004

福建宏祥智能科技股份有限公司

二〇一七年四月十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

福建宏祥智能科技股份有限公司董秘办公室