



复深蓝

NEEQ : 870048

上海复深蓝软件股份有限公司
Shanghai Fairyland Software Co., Ltd



—2016—
年度报告

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 4 月 5 日，有限公司股权转让，公司实际控制人变更为杨万强先生，同期引入三家战略投资者，进一步完善公司治理结构。

2016 年 9 月，复深蓝打造的互联网软件测试平台：精灵云测正式上线。意味着公司将软件测试服务从大中型企业扩展到小微企业，为今后业务增长提供更强劲的发展动力。



2016 年 12 月 12 日，复深蓝正式挂牌“新三板”，公司进入资本市场后，挑战与机遇并存。

2016 年 6 月 28 日，上海市工商行政管理局核发了《上海复深蓝软件股份有限公司营业执照》，核准有限公司改制成为股份公司。

2016 年 12 月 13 日，复深蓝软件与 UIUC（伊利诺伊大学）计算机系副教授谢涛博士签署了合作协议，双方展开长期合作，探索软件测试及开发领域的先进技术，并将其应用于中国企业软件服务市场。

2016 年 12 月 30 日，复深蓝精灵云测荣获“一度天使”中国 CEO 创交会明星项目奖。



目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	28
第十节 财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、复深蓝	指	上海复深蓝软件股份有限公司
股东大会	指	上海复深蓝软件股份有限公司股东大会
董事会	指	上海复深蓝软件股份有限公司董事会
监事会	指	上海复深蓝软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
金诚同达、律师	指	北京金诚同达(上海)律师事务所
立信、会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
上海炽蓝	指	上海炽蓝企业管理合伙企业(有限合伙)
天玑科技	指	上海天玑科技股份有限公司
新科兰德	指	苏州新科兰德科技有限公司
瀛恩道投资	指	上海瀛恩道投资有限公司
森隆中投	指	森隆中投(苏州)创业投资有限责任公司
复深蓝有限	指	上海复深蓝信息技术有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告,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
核心技术人员流失风险	技术人才是软件企业的核心竞争力之一,其中核心技术人员在关键技术的设计、研发及应用各个环节起着至关重要的作用。公司主要服务于金融和泛金融领域客户,核心技术及应用技术掌握需要较长时间的积累,经验丰富的专业技术人员相对稀缺,公司通过长期积累和不断投入培养了较为成熟的技术队伍。随着人力资源成本的上涨,专业技术人员尤其是核心技术人员一旦流失,将给公司带来较大的经营风险。
公司控制权发生变动的风险	杨万强直接持有公司股份总数的 40%;持有公司股东上海炽蓝 0.54% 的份额且为上海炽蓝的普通合伙人,杨万强通过上海炽蓝间接控制公司 14% 的股份。因此,杨万强可控制公司共计 54% 的股份,为复深蓝的控股股东。 靳翠通过上海炽蓝间接持有复深蓝 0.9996% 的股份,并担任公司董事、副总经理,负责公司销售事宜。靳翠与杨万强为夫妻关系。根据靳翠与杨万强签订的《一致行动人协议》,靳翠与杨万强为一致行动人。杨万强、靳翠共为复深蓝实际控制人。 公司股权分散,天玑科技持有公司股份 29.00%,新科兰德持有公司股份 7.00%,瀛恩道投资持有公司股份 5.00%,森隆中投持有公司股份 5.00%,不排除控股股东持股比例变动而引致公司控制权发生变动的风险。
公司流动资金短缺的风险	公司业务处于快速发展时期,为扩大行业市场份额,公司不断拓展市场、投入研发,资金压力较大。公司客户主要是保险业等金融行业客户,客户向公司采购软件服务大多采取先服务后结算、付款的模式,增加了公司对流动资金的需求。此外,公司为提高产品市场竞争力,不断增加研发投入,报告期内公司不断投入新产品、新技术研发增加了公司对流动资金的需求。此外,至报告期末,公司应付股利按照相关股利分配股东会决议内容将根据公司实际经营及现金流情况在 2017 年 12 月 31 日前进行支付。若公司资金安排不当,将存在一定的流动资金短缺的风险。
应收账款回收风险	报告期内,公司应收账款规模较大,主要系由于公司收入规模较大、应收账款周转率较低。应收账款周转率较低符合金融软件行业项目服务期较长、公司与客户进行项目结算周期较长的特点。公司主要客户为太平洋保险、友邦保险、证通股份、大都会人寿等大型金融行业客户,该类客户在市场上有较高的信誉,存在的违约风险较低,公司给予了客户一定的信用期,加上部分金融企业客户存在回款较慢的情况,形成了期末规模较大的应收账款,仍存在一定的应收账款回收风险。
实际控制人变更的风险	2014 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 27 日期间,陆文雄为实际控制人,2016 年 4 月 28 日至今,杨万强、靳翠为公司实际控制人,自公司成立至今,杨万强担任公司总经理,管理公司的日常运作

	和业务发展, 陆文雄作为实际控制人期间并不参与公司的重大经营决策, 公司的运营管理仍由杨万强负责。为了促进公司业务的发展和管理层的稳定, 变更为杨万强为公司实际控制人。虽然实际控制人变更前后公司业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面均未发生重大变化, 但仍不能排除因实际控制人变更对公司经营带来一定影响的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海复深蓝软件股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Fairyland Software Co., Ltd
证券简称	复深蓝
证券代码	870048
法定代表人	杨万强
注册地址	上海市徐汇区虹梅路 2007 号 1 号楼 6 楼
办公地址	上海市徐汇区宜山路 700 号普天信息产业园 B2 幢 13 楼
主办券商	海通证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张勇 吴楠楠
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王海燕
电话	021-54071135
传真	021-54071135-8003
电子邮箱	wanghaiyan@fulan.com.cn
公司网址	http://www.fulan.com.cn/
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区宜山路 700 号普天信息产业园 B2 幢 13 楼 200233
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	公司董事会秘书办公室

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 年 12 月 12 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	专业软件测试, 保险业、互联网新金融软件开发, 以及软件代销服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,000,000
做市商数量	0
控股股东	杨万强
实际控制人	杨万强、靳翠

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	91310104761160797L	是
税务登记证号码	91310104761160797L	是
组织机构代码	91310104761160797L	是

注：报告期内公司办理了“三证合一”，统一社会信用代码为：91310104761160797L。

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	128,855,623.14	97,603,636.76	32.02%
毛利率	37.45%	30.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,165,692.60	6,633,161.98	68.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,474,098.58	4,507,503.37	132.37%
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）	31.80%	15.13%	-
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）	29.83%	10.28%	-
基本每股收益	0.56	0.33	68.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	96,639,889.19	70,905,023.84	36.29%
负债总计	55,949,438.20	41,380,265.45	35.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,690,450.99	29,524,758.39	37.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	1.48	37.82%
资产负债率	57.89%	58.36%	-
流动比率	1.73	1.72	-
利息保障倍数	48.53	168.07	-

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	13,441,846.55	-2,899,820.90	-
应收账款周转率	2.34	2.20	-
存货周转率	76.42	118.07	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	36.29%	26.42%	-
营业收入增长率	32.02%	20.16%	-
净利润增长率	68.33%	-22.89%	-

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	20,000,000	20,000,000	0.00%

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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	24,812.01
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)	720,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,381.59
非经常性损益合计	817,193.60
所得税影响数	-125,599.58
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	691,594.02

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
无	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

复深蓝专注于软件及信息服务领域，主要提供专业软件测试，保险业、互联网新金融软件开发以及软件代销服务。公司在软件及信息服务领域拥有自身的核心技术，公司已拥有发明专利 1 项，软件著作权 39 项，注册商标 10 项。公司服务对象包含了银行、保险、证券及互联网新金融领域等众多国内外知名金融企业或机构。

在软件测试领域，公司在软件开发初期便介入进行软件测试需求分析，同时制定全流程测试解决方案，在各个专业测试过程中制定严格的准入、准出条件及交付物。软件整体交付过程与软件专业化第三方测试过程紧密结合，相互借鉴，最终保证在全生命周期为客户提供高质量软件技术服务。

在软件开发领域，复深蓝严格按照 CMMI3 标准为金融企业提供标准化全方位服务，在软件定制化开发过程中，由指派的项目组全程为客户解决软件开发相关问题，后续在软件运维过程中则按照运维流程及服务标准为客户提供服务。

复深蓝设有独立的技术研发部和测试研发部，技术研发部负责拟定产品研发计划，组织协调和实施新产品、开发框架、移动框架的开发和设计，测试研发部负责拟定测试工具研发计划，组织协调和实施互联网测试平台和测试工具的开发和设计。公司采用跨部门合作研发组织模式，自主研发相关产品和服务。不同部门之间的人员流动，加强了组织横向之间的联系，有利于各部门的专业人员交流和信息与知识共享，使企业研发部门在新产品开发中产生协同效应，最大限度提升研发效率和质量。

复深蓝采用竞标和直接销售的方式开拓软件测试和软件开发项目，并为客户提供技术服务。在软件代销方面，公司在为客户提供技术服务的同时，挖掘客户软件产品需求，并采用代销的模式向客户销售软件产品。

公司收入主要来源于为客户提供软件技术服务。公司通过软件技术服务和销售软件产品实现自身的利润。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

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

1. 经营成果总结

2016年复深蓝全年实现营业收入12,885.56万元，利润总额1,182.89万元，净利润1,116.57万元。截止2016年12月31日，公司的资产总额达到9,663.99万元，每股收益为0.56元，每股净资产2.03元，净资产收益率为31.80%。

2. 经营情况回顾

2016年，复深蓝围绕既定的经营工作目标，管理层积极组织各项工作的落实。

在产品研发方面，公司新取得10项软件著作权，并获得一项测试工具专利，为市场拓展提供了有力的产品支持。

在市场拓展方面，除了在既有金融业务领域的深挖，获取行业重量级客户。复深蓝在2016年推出大型互联网软件测试平台-精灵云测，获取软件测试的长尾客户，逐渐形成一个新的销售渠道。为公司后续的持续稳定增长，注入了新的动力。

2016年，复深蓝完成为期2年的“上海市科技小巨人培育企业”，不仅直接获取了市级财政资金支持，还享受到了科技金融、人才培养等相关科技服务。对加快公司发展，提升企业的创新能力和管理水平，将起到很好的推动作用。

与此同时，公司持续强化“复深蓝”品牌建设力度，并不断增强企业的创新能力，加大研发力度，以技术优势保持行业领先地位。

报告期内，公司经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；财务经营管理、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。

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	128,855,623.14	32.02%	-	97,603,636.76	20.16%	-
营业成本	80,604,651.35	19.66%	62.55%	67,359,956.49	29.11%	69.01%
毛利率	37.45%	-	-	30.99%	-	-
管理费用	26,423,356.37	23.44%	20.51%	21,405,116.14	23.04%	21.93%
销售费用	7,823,665.01	175.08%	6.07%	2,844,125.05	31.61%	2.91%
财务费用	274,525.57	407.92%	0.21%	54,048.90	51.96%	0.06%
营业利润	11,011,701.31	150.38%	8.55%	4,398,035.89	-50.15%	4.51%
营业外收入	837,330.56	-66.67%	0.65%	2,512,467.01	318.30%	2.57%
营业外支出	20,136.96	72.23%	0.02%	11,692.18	52,710.21%	0.01%
净利润	11,165,692.60	68.33%	8.67%	6,633,161.98	-22.89%	6.80%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本年较去年上升 32.02%，主要原因是公司处于高速发展期，业务快速增长，营业收入相应增加。

2、营业成本：本年较去年上升 19.66%，主要原因是公司业务扩大带来相应的成本增加。

3、管理费用：本年较去年上升 23.44%，主要原因是（1）公司持续投入产品研发，研发费较去年有所增长；（2）公司去年进行股改和新三板挂牌，中介费用相应增加。

4、销售费用：本年较去年上升 175.08%，主要原因是公司为了拓展业务增加了营销支出。

5、财务费用：本年较去年上升 407.92%，主要原因是公司本年新增银行贷款，故利息费用有所增长。

6、营业利润：本年较去年上升 150.38%，主要原因是公司营业收入增长较快，同时加强了对成本及费用的管控。

7、营业外收入：本年较去年下降 66.67%，主要原因是公司本年收到的政府项目补贴较去年有所减少。

8、净利润：本年较去年上升 68.33%，主要原因是公司营业收入上升带来利润增加。

(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	128,855,623.14	80,604,651.35	97,603,636.76	67,359,956.49

其他业务收入	-	-	-	-
合计	128,855,623.14	80,604,651.35	97,603,636.76	67,359,956.49

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
软件测试收入	72,044,582.76	55.91%	53,515,132.66	54.83%
软件开发收入	51,868,370.72	40.25%	34,661,260.51	35.51%
代理销售收入	4,942,669.66	3.84%	9,427,243.59	9.66%
合计	128,855,623.14	-	97,603,636.76	-

收入构成变动的原因：

公司 2016 年度营业收入 12,885.56 万元，同比增幅 32.02%，较上年度实现较大增长，主要原因（1）公司在前几年的经营过程中，逐步建立了成熟完整的软件开发及测试服务体系，获得了越来越多客户的认知与肯定，为今年的业务增长奠定了良好的基础；（2）近几年金融行业，特别是银行、保险、证券业与互联网进行整合的速度越来越快，对金融软件开发及测试的需求发展迅猛，为公司业务快速发展提供了良好的外部环境；（3）在新产品研发上，公司获得了一系列突破，目前已取得 10 项软件著作权及一项测试工具专利，特别是在 2016 年推出的大型互联网软件测试平台-精灵云测，为公司后续增长注入了新的动力。

从收入构成看，公司延续了软件测试收入和软件开发收入齐头并进的发展态势，特别是软件开发服务，今年较去年增幅高达 49.64%。软件测试收入增长的主要原因是 2016 年公司扩大了与中美联泰大都会人寿保险有限公司、中国太平洋保险（集团）股份有限公司、友邦保险有限公司上海分公司及上海汽车集团保险销售有限公司的合作规模，同时开拓了建信人寿保险有限公司等新客户。软件开发收入增长的主要原因是 2016 年公司在保险领域扩大了与中国太平洋保险（集团）股份有限公司的合作规模，在新金融领域扩大了与欧冶国际电商有限公司的合作规模，同时开拓了华泰人寿保险股份有限公司等新客户。代理销售业务有所下降，主要是由于衣恋（上海）时装贸易有限公司采购减少所致。

（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	13,441,846.55	-2,899,820.90
投资活动产生的现金流量净额	-11,470,611.43	-178,690.64
筹资活动产生的现金流量净额	4,893,660.17	2,863,502.11

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：由上年度的净流出 289.98 万元变为本年度净流入 1344.18 万元，主要原因是（1）公司业务快速增长，营业收入相应增加；（2）本年度客户回款情况良好。

2、投资活动产生的现金流量净额：由上年度的净流出 17.87 万元变为本年度净流出 1147.06 万元，主要原因是公司 2016 年底资金较为充裕，出资 1000 万元购买银行保本理财产品所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：上年度的净流入 286.35 万元变为本年度净流入 489.37 万元，主要原因是公司 2016 年中新增短期银行贷款所致。

（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	客户一	34,121,073.80	26.48%	否
2	上海天玑科技股份有限公司	24,239,019.74	18.81%	是
3	客户三	9,646,988.36	7.49%	否
4	客户四	8,559,645.29	6.64%	否
5	客户五	7,132,075.47	5.53%	否

合计	83,698,802.66	64.95%	-
----	---------------	--------	---

(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	供应商一	8,234,000.00	34.95%	否
2	供应商二	3,474,900.00	14.75%	否
3	供应商三	3,400,000.00	14.43%	否
4	供应商四	1,051,630.00	4.46%	否
5	供应商五	986,885.00	4.18%	否
合计		17,147,415.00	72.77%	-

(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	14,968,758.54	13,084,886.96
研发投入占营业收入的比例	11.62%	13.41%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

本年度公司继续加大研发投入力度，研发团队人员有所增加。虽然研发投入占营业收入的比例有所下降，但研发投入金额较去年增长 14.40%。通过本年度的研发工作，公司取得 10 项软件著作权，并获得一项测试工具专利，在行业内继续保持技术领先，并为今后几年的业务扩张打下了坚实基础。

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	25,552,393.15	35.16%	26.44%	18,905,007.86	184.40%	26.66%	-0.83%
应收账款	55,401,393.05	11.05%	57.33%	49,886,485.67	804.58%	70.36%	-18.52%
存货	1,057,229.10	0.47%	1.09%	1,052,275.05	21,140.70%	1.48%	-26.28%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-
固定资产	646,093.94	47.43%	0.67%	438,235.87	110.83%	0.62%	8.17%
在建工程	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-
短期借款	12,560,000.00	151.20%	13.00%	5,000,000.00	-33.86%	7.05%	84.31%
长期借款	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-
资产总计	96,639,889.19	36.29%	-	70,905,023.84	175.52%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本年较去年上升 35.16%，主要原因是公司本年度客户回款情况良好，同时未有大规模资本性支出。

2、固定资产：本年较去年上升 47.43%，主要原因是公司业务持续扩张，员工人数上升导致固定资产配置增加。

3、短期借款：本年较去年上升 151.20%，主要原因 是公司 2016 年中新增短期银行借款。

4、资产总计：本年较去年上升 36.29%，主要原因是公司业务扩大营收增长，且客户回款情况良好，带来流动资产增加。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

在保证资金安全的情况下，公司为提高闲置资金的使用效率，于 2016 年 12 月 30 日使用自有资金人民币 1,000 万元，购买了交通银行上海徐汇支行“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品，该产品类型为保本收益型，投资期限 60 天，已于 2017 年 2 月 28 日赎回。

（三）外部环境的分析

软件行业的发展关系到一个国家的经济和未来，我国目前的国民经济信息化建设为软件和信息服务业带来良好的发展机遇。2016 年，国内经济增长进入新常态，软件产业将面临更广阔的发展空间。软件产业作为国家的基础性、战略性产业，在促进国民经济和社会发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率、推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用，是国家重点支持和鼓励的行业，我国软件行业已进入快速成长期，正加速成长为信息产业中增长最快、潜力最大的行业。

随着全球 IT 行业的全面调整，“软件即服务”将成为近年 IT 行业转型的重要趋势之一，软件即服务、信息安全、大数据和云服务等将成为行业的发展热点。国家统计局宏观经济数据显示，经济稳增长政策效果正在逐步体现。宏观经济的回暖将带动各个行业的投资和消费需求，为软件产业的平稳较快发展营造良好环境。同时，包括居民信息消费扩大、企业装备投资消费升级、政府公共服务消费转型等在内的经济社会转型给云计算、大数据等新技术的应用提供广阔的空间。加上《中国制造 2025》、《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《促进大数据发展行动纲要》、《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》等利好政策的推动，2016 年软件产业延续平稳较快发展的良好势头。

（四）竞争优势分析

1、软件技术优势：

复深蓝从创建伊始就是一个依靠技术立足的公司，核心研发团队由数名经验丰富、钻研能力强的核心成员带队，在应用软件开发领域一直强调技术的不断更新与提升，保持着强大的研发能力，始终注意密切跟踪行业内的技术发展趋势，公司拥有多项软件著作权及技术专利，产品和服务多次通过国际级标准认证，拥有技术层面的核心竞争力。

公司长期在测试研发、体系、工具层面投入资金，自主研发的测试工具获得国家创新基金及专利创新称号，其中，复深蓝云资源管理平台、FairyTest 大型应用系统自动化回归测试管理云平台等获得政府补助。

2016 年公司推出创新型互联网测试服务平台“精灵云测”，努力打造软件测试全平台服务的生态圈，并在保险及新金融的 Saas 化领域积极布局。技术层面的不断创新使公司在为大型金融企业提供测试服务过程中始终拥有较大优势，具有明显的行业竞争力。

2、客户资源优势

复深蓝多年来在金融领域深耕，近千人的专业软件技术人才，为数百家客户的数千个软件系统提供了优质的软件技术服务，积累了数万人年的软件开发和测试服务经验。复深蓝主要为金融领域客户提供高水准的软件服务解决方案、移动互联网技术服务以及企业级软件测试技术服务，服务对象包含了银行、保险、

证券、基金、互联网金融等领域，客户包含了国际、国内众多一流的金融企业。公司取得较高的市场占有率，并赢得了业界广泛赞誉与认可。

公司在维护原有客户的基础上，不断开拓，基于深厚的技术底蕴，在相邻领域也有新的尝试。

3、人才资源优势

复深蓝的管理团队组织结构清晰，人员梯队建设成熟。公司坚持核心人员培养计划，和建设完善的公司内部培训体系，确保团队效率高并能持续创新，基于公司研发人员的雄厚实力，复深蓝已经获得了 40 多项软件著作权，多次获得国家、上海市和徐汇区的创新基金、战略新兴产业项目、高新技术产业重点专项项目的支持。此外，公司企业文化强调团队凝聚力，公司内部定期举办员工活动，培养员工的团队合作意识，增强员工的归属感，以提高公司的运营效率。

（五）持续经营评价

报告期内，公司经营情况保持快速健康成长，公司主营业务增速稳定，保持着良好的独立自主经营能力；管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司为学生提供广阔的实践平台，协助培养出更多符合社会发展、企业需求的优秀人才；其中 2016 年实习大学生 30 余人，公司实际录用 24 人；

公司一直本着关心社会、关爱他人的精神，积极组织员工加入到光荣的无偿献血志愿者队伍。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持城市的经济发展和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

公司为学生提供广阔的实践平台，协助培养出更多符合社会发展、企业需求的优秀人才；其中 2016 年实习大学生 30 余人，公司实际录用 24 人；

公司一直本着关心社会、关爱他人的精神，积极组织员工加入到光荣的无偿献血志愿者队伍。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持城市的经济发展和社会共享企业发展成果。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、核心技术人员流失风险

技术人才是软件企业的核心竞争力之一,其中核心技术人员在关键技术的设计、研发及应用各个环节起着至关重要的作用。公司主要服务于金融和泛金融领域客户,核心技术及应用技术掌握需要较长时间的积累,经验丰富的专业技术人员相对稀缺,公司通过长期积累和不断投入培养了较为成熟的技术队伍。随着人力资源成本的上涨,专业技术人员尤其是核心技术人员一旦流失,将给公司带来较大的经营风险。

应对措施:高科技企业普遍存在核心技术人员流失的风险。公司应对措施分为三个层面:建立核心人员持股的创业利益分享机制,确立清晰的企业共同愿景和牢固的企业价值观,以及长期坚持人才成长体系与人力资源梯队的建设。

2、公司控制权发生变动的风险

杨万强直接持有公司股份总数的 40%;持有公司股东上海炽蓝 0.54% 的份额且为上海炽蓝的普通合伙人,杨万强通过上海炽蓝间接控制公司 14% 的股份。因此,杨万强可控制公司共计 54% 的股份,为复深蓝的控股股东。

靳翠通过上海炽蓝间接持有复深蓝 0.9996% 的股份,并担任公司董事、副总经理,负责公司销售事宜。靳翠与杨万强为夫妻关系。根据靳翠与杨万强签订的《一致行动人协议》,靳翠与杨万强为一致行动人。杨万强、靳翠共为复深蓝实际控制人。

公司股权分散,天玑科技持有公司股份 29.00%,新科兰德持有公司股份 7.00%,瀛恩道投资持有公司股份 5.00%,森隆中投持有公司股份 5.00%,不排除控股股东持股比例变动而引致公司控制权发生变动的风险。

应对措施:公司会进一步优化股权结构以及建立高效的决策机制,以维护公司利益,促进公司发展。

3、公司流动资金短缺的风险

公司业务处于快速发展时期,为扩大行业市场份额,公司不断拓展市场、投入研发,资金压力较大。公司客户主要是保险业等金融行业客户,客户向公司采购软件服务大多采取先服务后结算、付款的模式,增加了公司对流动资金的需求。此外,公司为提高产品市场竞争力,不断增加研发投入,报告期内公司不断投入新产品、新技术研发增加了公司对流动资金的需求。此外,至报告期末,公司应付股利按照相关股利分配股东会决议内容将根据公司实际经营及现金流情况在 2017 年 12 月 31 日前进行支付。若公司资金安排不当,将存在一定的流动资金短缺的风险。

应对措施:一是重视项目结算、验收与收款工作,加强相关内部控制,提高项目回款效率;二是进行适当的业务转型,实现产品技术的升级及产品结构的调整,通过基于 SaaS 平台的高效率服务,降低人工成本;三是通过银行借款补充公司流动资金;四是通过资本市场直接融资的方式补充公司扩大生产经营规模、新技术产品研发投入所需要的资金。

4、应收账款回收风险

报告期内,公司应收账款规模较大,主要系由于公司收入规模较大、应收账款周转率较低。应收账款周转率较低符合金融软件行业项目服务期较长、公司与客户进行项目结算周期较长的特点。公司主要客户为太平洋保险、友邦保险、证通股份、大都会人寿等大型金融行业客户,该类客户在市场上有较高的信誉,存在的违约风险较低,公司给予了客户一定的信用期,加上部分金融企业客户存在回款较慢的情况,形成了期末规模较大的应收账款,仍存在一定的应收账款回收风险。

应对措施:一是注重商务条款,在合理原则下尽量减轻账期风险;二是重视结算、验收与收款工作,提高收款效率;三是公司持续拓展市场,扩大客户群体,从而降低对大客户应收账款的依赖。随着公司业务规模扩大,成本控制水平不断进步,应收账款对公司现金流运转的影响越来越小;四是公司将根据会计

政策对个别符合条件的应收账款计提坏账，降低应收账款不能收回的风险。

5、实际控制人变更的风险

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 27 日期间, 陆文雄为实际控制人, 2016 年 4 月 28 日至今, 杨万强、靳翠为公司实际控制人, 自公司成立至今, 杨万强担任公司总经理, 管理公司的日常运作和业务发展, 陆文雄作为实际控制人期间并不参与公司的重大经营决策, 公司的运营管理仍由杨万强负责。为了促进公司业务的发展和管理层的稳定, 变更为杨万强为公司实际控制人。虽然实际控制人变更前后公司业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面均未发生重大变化, 但仍不能排除因实际控制人变更对公司经营带来一定影响的风险。

应对措施: 公司制定了健全的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》, 强化了对董事会和总经理的约束和监督。在此基础上, 公司还制定了《信息披露办法》、《关联交易管理办法》、《重大经营决策与对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等公司内部管理制度, 均能够保证公司依法规范运营, 从而确保了公司治理的有效性, 减少对公司经营的持续性、稳定性产生影响的可能。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增风险。

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:	标准无保留意见的
董事会就非标准审计意见的说明: 不适用	
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	无
是否存在对外担保事项	否	无
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	无
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	无
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	无
是否存在股权激励事项	否	无
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	无
是否存在被调查处罚的事项	否	无
是否存在自愿披露的重要事项	否	无

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	30,000,000.00	24,239,019.74
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. 担保	30,000,000.00	20,000,000.00
总计	60,000,000.00	44,239,019.74

(二) 承诺事项的履行情况

1、关于对赌协议情况

2012 年 1 月 13 日，杨万强与天玑科技签订《股权转让及增资协议》，天玑科技要求复深蓝有限实现业绩承诺，公司仍主要由杨万强及核心团队负责具体经营。各方对利润和业务条款进行约定，复深蓝已完成协议且没有触发对赌协议相关条款，按照约定于 2016 年 2 月 29 日前将人民币 2,327,348.64 元不对称分红分配给天玑科技。

2、关于竞业禁止的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司各股东签署的《避免同业竞争的承诺函》：

公司控股股东、实际控制人杨万强和靳翠、公司董事、监事、高级管理人员就避免与公司及其控制的企业

之间产生同业竞争及利益冲突，作出如下不可撤销的承诺：“

（1）本人将不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或活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人承诺在本人作为公司股东期间持续有效。

（3）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。”

公司股东上海炽蓝、新科兰德、瀛恩道投资、森隆中投就避免与公司及其控制的企业之间产生同业竞争及利益冲突，作出如下不可撤销的承诺：“

（1）本人将不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或活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；

（2）本人承诺在本人作为公司股东期间持续有效；

（3）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。”

报告期内未发生违背该承诺的事项。

3、关于关联方占款的承诺。

为防止关联方占款，保障公司利益，各关联方签署了承诺，确保公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

个人关联方约定：“

一、本人及本人关联方在公司挂牌前后，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》等规范性法律文件及公司治理相关制度的规定，严格履行义务、依法行使权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金款项及其他资产。

二、本人不以下列方式将公司资金直接或间接地提供本人、本人近亲属及其控制的其他关联方使用：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人、本人近亲属及其控制的其他企业使用；
- 2、通过银行或非银行金融机构向本人、本人近亲属及其控制的其他企业提供委托贷款；
- 3、委托其他关联方进行投资活动；
- 4、为本人、本人近亲属及其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代本人、本人近亲属及其控制的其他企业偿还债务。”

机构关联方约定：“

一、本机构及本机构关联方在公司挂牌前后，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》、等规范性法律文件及公司治理相关制度的规定，严格履行义务、依法行使权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金款项及其他资产。

二、本机构不以下列方式将公司资金直接或间接地提供本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他关联方使用：

1、有偿或无偿地拆借公司的资金给本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业使用；

2、通过银行或非银行金融机构向本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业提供委托贷款；

3、委托其他关联方进行投资活动；

4、为本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

5、代本机构、本机构董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业偿还债务。”

报告期内未发生违背该承诺的事项。

4、股东对所持股份自愿锁定的承诺。

股东承诺遵照《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

报告期内未发生违背该承诺的事项。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,000,000	40.00%	0	8,000,000	40.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		6				

(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	杨万强	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	8,000,000	0
2	天玑科技	5,800,000	0	5,800,000	29.00%	5,800,000	0
3	上海炽蓝	2,800,000	0	2,800,000	14.00%	2,800,000	0
4	新科兰德	1,400,000	0	1,400,000	7.00%	1,400,000	0
5	森隆中投	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	1,000,000	0
6	瀛恩道投资	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	1,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

杨万强持有上海炽蓝 0.54% 的份额且为上海炽蓝的普通合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

杨万强直接持有公司股份总数的 40%；持有公司股东上海炽蓝 0.54% 的份额且为上海炽蓝的普通合伙人，杨万强通过上海炽蓝间接控制公司 14% 的股份。因此，杨万强可控制公司共计 54% 的股份，为复深蓝的控股股东。

杨万强，男，董事长兼总经理，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，本科学历。1997 年 8 月至 2000 年 3 月，任南天信息产业集团上海南天电脑系统有限公司项目经理；2000

年 3 月至 2006 年 12 月，任上海复深蓝信息技术有限公司总经理；2007 年 1 月至 2016 年 3 月，任上海复深蓝信息技术有限公司总经理；2016 年 4 月至今，任公司董事长兼总经理。

（二）实际控制人情况

杨万强直接持有公司股份总数的 40%；持有公司股东上海炽蓝 0.54% 的份额且为上海炽蓝的普通合伙人，杨万强通过上海炽蓝间接控制公司 14% 的股份。因此，杨万强可控制公司共计 54% 的股份，为复深蓝的控股股东。

靳翠通过上海炽蓝间接持有复深蓝 0.9996% 的股份，并担任公司董事、副总经理，负责公司销售事宜。靳翠与杨万强为夫妻关系。根据靳翠与杨万强签订的《一致行动人协议》，靳翠与杨万强为一致行动人。杨万强、靳翠共为复深蓝实际控制人。

靳翠，女，1978 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于长春工业大学，本科学历。2001 年 11 月至 2004 年 5 月，历任上海安硕信息技术有限公司软件工程师、项目经理；2004 年 6 月至 2006 年 12 月，任康博建创（上海）有限公司销售经理；2007 年 1 月至今，历任公司副总经理、董事。

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：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：

不适用

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
银行借款	交通银行股份有限公司	1,000,000.00	4.35%	2016.12.23-2017.6.21	否
银行借款	广发银行股份有限公司	1,000,000.00	3.00%	2016.8.10-2017.8.9	否
银行借款	广发银行股份有限公司	3,836,535.00	3.00%	2016.9.12-2017.9.11	否
银行借款	广发银行股份有限公司	163,465.00	3.00%	2016.11.14-2017.11.13	否
银行借款	上海浦东发展银行股份 有限公司	6,560,000.00	5.22%	2016.6.17-2017.6.16	否
合计	-	12,560,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

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
杨万强	董事长兼总经理	男	42	本科	2016/6/18-2019/6/17	是
靳翠	董事兼副总经理	女	38	本科	2016/6/18-2019/6/17	是
沈一辰	董事	男	39	本科	2016/6/18-2019/6/17	是
杜力耘	董事	男	45	硕士	2016/6/18-2019/6/17	否
左磊	董事	男	31	本科	2016/6/18-2019/6/17	否
简志军	监事会主席	男	44	本科	2016/6/18-2019/6/17	是
董智康	监事	男	33	本科	2016/6/18-2019/6/17	否
关昕	监事	女	38	本科	2016/6/18-2019/6/17	否
李燕青	监事	女	38	本科	2016/6/18-2019/6/17	是
马海霞	监事	女	40	专科	2016/6/18-2019/6/17	是
王海燕	董事会秘书	女	33	本科	2016/6/18-2019/6/17	是
邱红	财务总监	女	43	专科	2016/6/18-2019/6/17	是
董事会人数：						5
监事会人数：						5
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：

公司董事长杨万强与董事靳翠为夫妻关系，其他人员之间无关联关系。

（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
杨万强(直接)	董事长兼总经理	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	0
杨万强(间接)	董事长兼总经理	15,000	0	15,000	0.08%	0
靳翠(间接)	董事兼副总经理	200,000	0	200,000	1.00%	0
沈一辰(间接)	董事	200,000	0	200,000	1.00%	0
杜力耘(间接)	董事	299,860	0	299,860	1.50%	0
左磊(间接)	董事	759,896	0	759,896	3.80%	0
简志军(间接)	监事会主席	350,000	0	350,000	1.75%	0
董智康	监事	0	0	0	0.00%	0
关昕(间接)	监事	400,000	0	400,000	2.00%	0
李燕青(间接)	监事	58,330	0	58,330	0.29%	0
马海霞(间接)	监事	83,330	0	83,330	0.42%	0
王海燕(间接)	董事会秘书	16,667	0	16,667	0.08%	0
邱红(间接)	财务总监	100,000	0	100,000	0.50%	0
合计	-	10,483,083	0	10,483,083	52.42%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

不适用

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
行政管理人员	15	16
销售人员	14	17
技术人员	533	657
财务人员	2	3
员工总计	564	693

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	17
本科	365	439
专科	165	217
专科以下	20	20
员工总计	564	693

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 年公司年平均人数保持增长趋势，员工增长率为 22.87%。公司加大人才吸引、人员保留、人员开发、人才价值创造、人员激励的力度，结合公司的人才梯队建设、员工职业生涯管理以及员工关怀等工作，公司的管理工作卓有成效。公司目前的管理团队中，采用以内部培养、晋升和外部吸引优秀人才相结合等措施，使公司的管理团队更加踏实稳健。

公司建设有效的绩效考核机制、培训机制、薪酬福利机制以及良好的企业文化，大大提高公司员工价值创造、团队凝聚力以及企业竞争力。

截至报告期末，没有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	0	0	0
核心技术人员	6	6	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未发生核心技术团队和关键技术人员变动情况。

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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，已经建立了较为完善的治理结构及行之有效的内控管理体系等，确保公司规范运行。公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、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和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程共修改一次，具体情况如下：

2016年6月16日，上海复深蓝信息技术有限公司召开股东会，同意将有限公司整体变更为上海复深蓝软件股份有限公司，《公司章程》相应调整。

（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	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------------	----------------

	次数	
董事会	4	审议通过《筹备股份有限公司方案》，聘请审计、评估机构, 律师事务所和财务顾问。 审议通过《审计报告、评估报告、折股方案》 审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于制定〈董事会秘书工作规则〉的议案》、《关于制定〈总经理工作细则〉的议案》、《关于制定〈财务管理制度〉的议案》； 审议并通过《关于上海复深蓝软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定上海复深蓝软件股份有限公司的股票转让方式的议案》、《关于对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月关联交易进行确认的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理上海复深蓝软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》、《关于审核确认公司近两年一期财务数据的议案》、《关于对公司治理机制执行情况进行评估的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请主办券商的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请律师事务所的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请会计师事务所的议案》、《关于上海复深蓝软件股份有限公司向广发银行股份有限公司上海分行申请贷款暨关联担保的议案》、《关于召开上海复深蓝软件股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》、《关于对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月关联交易进行确认的议案》
股东大会	4	审议通过《筹备股份有限公司方案》，聘请审计、评估机构, 律师事务所和财务顾问。 审议通过《审计报告、评估报告、折股方案》 审议通过《关于上海复深蓝软件股份有限公司筹办情况的报告》、《关于上海复深蓝软件股份有限公司筹办费用的报告》、《关于上海复深蓝软件股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价和出资情况的报告》、《关于设立上海复深蓝软件股份有限公司的议案》、《关于授权董事会办理上海复深蓝软件股份有限公司设立有关事项的议案》、《关于审议〈上海复深蓝软件股份有限公司章程〉的议案》、《关于制定〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于制定〈董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈监事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈重大经营决策与对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于制定〈信息披露办法〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈防范资金占用管理制度〉的议案》、《关于选举上海复深蓝软件股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举上海复深蓝软件股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》 审议通过《关于上海复深蓝软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定上海复深蓝软件股份有限公司的股票转让方式的议案》、《关于对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月关联交易进行确认的议案》、《关于审核确认公司近两年一期财务数据的议案》、《关于对公司治理机制执行情况进行评估的议案》、《关于授权董事会全权办理上海复深蓝软件股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让

	事宜的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请会计师事务所的议案》、《关于上海复深蓝软件股份有限公司向广发银行股份有限公司上海分行申请贷款暨关联担保的议案》
--	--

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、表决和决议等程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

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。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《证券法》等有关法律、法规、规章以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规，真实、准确、完整、及时地披露各项定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息。

公司高级管理人员高度重视投资者关系管理工作，股东大会审议通过《投资者关系管理制度》，积极通过多种方式与公司潜在投资者密切沟通，为投资者关系管理工作提供支持。公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，进一步畅通与投资者的信息沟通，保护投资者利益、实现股东价值最大化。

（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

不适用

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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，且报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司完全具备独立自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司拟建立《年度报告重大差错责任追究制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见的
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZA13841 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张勇 吴楠楠
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZA13841 号

上海复深蓝软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海复深蓝软件股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表、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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张 勇

中国注册会计师：吴楠楠

中国·上海

二〇一七年四月二十三日

二、财务报表

(一) 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（一）	25,552,393.15	18,905,007.86
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（二）	55,401,393.05	49,886,485.67
预付款项	六（三）	1,266,214.32	3,600.00
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（四）	1,143,457.10	378,689.00

买入返售金融资产		-	-
存货	六（五）	1, 057, 229. 10	1, 052, 275. 05
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	六（六）	10, 000, 000. 00	-
流动资产合计		94, 420, 686. 72	70, 226, 057. 58
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	六（七）	646, 093. 94	438, 235. 87
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	六（八）	1, 021, 634. 06	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六（九）	31, 500. 00	-
递延所得税资产	六（十）	519, 974. 47	240, 730. 39
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2, 219, 202. 47	678, 966. 26
资产总计		96, 639, 889. 19	70, 905, 023. 84
流动负债：			
短期借款	六（十一）	12, 560, 000. 00	5, 000, 000. 00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六（十二）	6, 602, 264. 74	6, 441, 359. 35
预收款项	六（十三）	6, 499, 065. 01	728, 757. 00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六（十四）	7, 647, 600. 82	7, 464, 203. 60
应交税费	六（十五）	5, 706, 213. 96	3, 592, 138. 05

应付利息		-	9,165.14
应付股利	六（十六）	15,299,409.63	17,626,758.27
其他应付款	六（十七）	284,884.04	17,884.04
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		54,599,438.20	40,880,265.45
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	六（十八）	1,350,000.00	500,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,350,000.00	500,000.00
负债合计		55,949,438.20	41,380,265.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十九）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六（二十）	10,244,666.19	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六（二十一）	1,044,578.48	2,785,151.66
一般风险准备		-	-
未分配利润	六（二十二）	9,401,206.32	6,739,606.73
归属于母公司所有者权益合计		40,690,450.99	29,524,758.39
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		40,690,450.99	29,524,758.39
负债和所有者权益总计		96,639,889.19	70,905,023.84

法定代表人：杨万强

主管会计工作负责人：李赫然

会计机构负责人：邱红

(二) 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	六（二十三）	128,855,623.14	97,603,636.76
其中：营业收入	六（二十三）	128,855,623.14	97,603,636.76
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		117,843,921.83	93,205,600.87
其中：营业成本	六（二十三）	80,604,651.35	67,359,956.49
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（二十四）	856,096.27	685,968.65
销售费用	六（二十五）	7,823,665.01	2,844,125.05
管理费用	六（二十六）	26,423,356.37	21,405,116.14
财务费用	六（二十七）	274,525.57	54,048.90
资产减值损失	六（二十八）	1,861,627.26	856,385.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,011,701.31	4,398,035.89
加：营业外收入	六（二十九）	837,330.56	2,512,467.01
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六（三十）	20,136.96	11,692.18
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,828,894.91	6,898,810.72
减：所得税费用	六（三十一）	663,202.31	265,648.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,165,692.60	6,633,161.98
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		11,165,692.60	6,633,161.98
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		11,165,692.60	6,633,161.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,165,692.60	6,633,161.98
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		0.56	0.33
(二) 稀释每股收益		0.56	0.33

法定代表人：杨万强

主管会计工作负责人：李赫然

会计机构负责人：邱红

(三) 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		135,534,503.79	90,302,064.42
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（三十二）	2,353,539.13	1,681,283.61
经营活动现金流入小计		137,888,042.92	91,983,348.03
购买商品、接受劳务支付的现金		37,105,613.94	27,184,562.79
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		65,486,476.50	56,412,443.31
支付的各项税费		6,841,196.27	6,404,318.82
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十二）	15,012,909.66	4,881,844.01
经营活动现金流出小计		124,446,196.37	94,883,168.93
经营活动产生的现金流量净额	六（三十三）	13,441,846.55	-2,899,820.90
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		-	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,470,611.43	180,690.64
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		11,470,611.43	180,690.64
投资活动产生的现金流量净额		-11,470,611.43	-178,690.64
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		17,560,000.00	5,000,000.00
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		17,560,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	2,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,666,339.83	86,497.89
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		-	-

筹资活动现金流出小计		12,666,339.83	2,136,497.89
筹资活动产生的现金流量净额		4,893,660.17	2,863,502.11
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		6,864,895.29	-215,009.43
加：期初现金及现金等价物余额		18,687,497.86	18,902,507.29
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十三）	25,552,393.15	18,687,497.86

法定代表人：杨万强

主管会计工作负责人：李赫然

会计机构负责人：邱红

(四) 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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,785,151.66	-	6,739,606.73	-	29,524,758.39
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,785,151.66	-	6,739,606.73	-	29,524,758.39
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	10,244,666.19	-	-	-	-1,740,573.18	-	-2,661,599.59	-	11,165,692.60
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	10,244,666.19	-	-	-	-2,785,151.66	-	-3,706,178.07	-	11,165,692.60
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,044,578.48	-	-1,044,578.48	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,044,578.48	-	-1,044,578.48	-	-

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	20,000,000.00	-	-	-	10,244,666.19	-	-	-1,044,578.48	-	-9,401,206.32	-	-	40,690,450.99

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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,121,835.46	-	18,396,519.22	-	40,518,354.68
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-2,121,835.46	-	-18,396,519.22	-	40,518,354.68	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	663,316.20	-	-11,656,912.49	-	-10,993,596.29	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,633,161.98	-	6,633,161.98	-
(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	-	-	-	-	-	-	-	663,316.20	-	-18,290,074.47	-	-17,626,758.27	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	663,316.20	-	-663,316.20	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,626,758.27	-	-17,626,758.27	-
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-2,785,151.66	-	-6,739,606.73	-	29,524,758.39	-

法定代表人：杨万强

主管会计工作负责人：李赫然

会计机构负责人：邱红

财务报表附注

上海复深蓝软件股份有限公司 二〇一六财务报表附注

一、 公司基本情况

上海复深蓝软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2004 年 4 月 9 日，由杨万强等自然人共同出资设立的有限责任公司。经多次增资及股权转让后公司注册资本增至 2,000 万元人民币。

2016 年 6 月 18 日，经本公司临时股东会决议及创立大会修改后章程的规定，原有限公司拟由全部股东作为发起人将企业类型变更为股份有限公司，股本金额按以 2016 年 4 月 30 日为基准日审定后的净资产计算。各发起人所享有的股份按原有限公司股东出资额 1.5122 折算。增资后股权结构如下表：

公司的营业执照统一社会信用代码为：91310104761160797L。2016 年 11 月 22 日在全国中小企业股权转让系统挂牌。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 2,000 股，注册资本为 2,000 万元，注册地：上海。本公司主要经营范围为：计算机软硬件、网络、电信专业领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，商务信息咨询，计算机软硬件销售。

【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】。

本公司的实际控制人为杨万强。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 23 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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。

(二) 持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（七） 应收款项坏账准备

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：占应收账款余额 10%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的计提方法：对于期末单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。
余额百分比组合	对房租等押金根据余额百分比法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
90 天内	0	5
90 天至 1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	其他应收款计提比例(%)
押金组合	5

(八) 存货

1、 存货的分类

存货分类：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。主要包括在产品、库存商品等。

在产品是履行劳务合同过程中，尚未达到收入确认时点的相关支出。库存商品是持有以备出售的硬件商品和软件商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法确定其发出的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(九) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

(十) 无形资产

1、 无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计

量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，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、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- （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；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十一) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 收入

1、 主营业务类型

公司业务主要包括软硬件代理销售、软件开发、软件测试。

- (1) 代理销售：指公司从事 IT 软硬件产品的销售业务。此类业务合同一般明确约定了验收条款。
- (2) 软件开发主要是为用户软件开发需求提供专业技术服务，具体指按客户实际需求，进行软件开发或对基本软件模块进行二次开发，并为客户提供安装、调试、测试、培训等服务，包括：软件开发人员外包服务、定制软件开发服务。此类业务合同一般明确约定了服务期限或开发项目进度确认的条款。
- (3) 软件测试，包含了为客户提供软件测试目标系统的需求理解和协同评审，并在不同的阶段，进行软件系统功能验证、性能测试、集成测试、压力测试、安全测试等测试实施服务，提高目标软件的软件质量，保障软件质量的落实。

2、 主营业务收入的一般原则和具体方法

软件开发及软件测试收入确认的一般原则是：根据合同约定提供了相应服务，在相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，相关成本能够可靠计量时确认收入。

软硬件销售收入确认的一般原则是：在销售产品时的主要风险和报酬已转移给买方，

不再保留与之相联系的管理权和控制权，在相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，相关成本能够可靠的计量时确认收入。

根据合同约定条款的不同，分别按以下原则确认收入：

- (1) 合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按时间进度确认收入。
- (2) 合同明确约定验收条款的，按约定条款验收并确认收入。
- (3) 合同明确约定开发项目进度的确认条款的，期末按照提供定制软件开发收入的合同金额乘以经客户确认的开发项目进度的量化百分比扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供定制软件开发收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以经客户确认的开发项目进度的量化百分比扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

其中出租物业收入按以下标准确认：

- ① 有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ② 履行了合同规定的业务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

(十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

本公司对于政府补助在应享受期间确认时，按照应可确认金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十六) 重要会计政策和会计估计的变更**1、 重要会计政策变更****(1) 执行《增值税会计处理规定》**

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加人民币 856,096.27 元

五、 税项**(一) 本公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差	17%，6%

	额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%，5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠

本公司 2015 年 10 月 30 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201531000896，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司于 2017 年 3 月 21 日取得了上海市徐汇区国家税务局第一税务所及上海市地方税务局徐汇区分局第一税务所 QY01201700321700《企业所得税优惠事项备案表》，同意公司自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间企业所得税减按 15% 税率征收。

六、 财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	21,262.24	2,502.99
银行存款	25,445,130.91	18,684,994.87
其他货币资金	86,000.00	217,510.00
合 计	25,552,393.15	18,905,007.86

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	—	217,510.00
合 计	—	217,510.00

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,592,085.07	99.65	3,190,692.02	5.45	55,401,393.05	51,461,423.88	100.00	1,574,938.21	3.06	49,886,485.67
单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	206,148.81	0.35	206,148.81	100.00	—	—	—	—	—	—
合 计	58,798,233.88	100.00	3,396,840.83	5.78	55,401,393.05	51,461,423.88	100.00	1,574,938.21	3.06	49,886,485.67

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
90 天内	33,149,209.24	—	0.00
90 天至 1 年以内（含 1 年）	12,151,504.39	607,575.22	5.00
1—2 年 （含 2 年）	10,629,644.20	1,062,964.42	10.00
2—3 年 （含 3 年）	778,035.36	155,607.07	20.00
3—5 年 （含 5 年）	1,038,293.15	519,146.58	50.00
5 年以上	845,398.73	845,398.73	100.00
合 计	58,592,085.07	3,190,692.02	

确定该组合依据的说明：按信用特征组合计提坏账准备的应收账款。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额人民币 1,821,902.62 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、 本期实际核销的应收账款情况：无。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	14,442,811.97	24.56	360,529.37
上海天玑科技股份有限公司	13,722,316.86	23.34	555,834.63
客户三	5,482,045.97	9.32	472,421.15
客户四	3,510,000.00	5.97	—
客户五	2,890,000.00	4.92	246,160.00
合 计	40,047,174.80	68.11	1,634,945.15

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,266,214.32	100.00	3,600.00	100.00
合 计	1,266,214.32	100.00	3,600.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
供应商一	500,000.00	39.49
供应商二	392,894.20	31.03
供应商三	292,826.00	23.13
供应商四	30,000.00	2.37
供应商五	15,700.00	1.24
合 计	1,231,420.20	97.26

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,213,112.74	100.00	69,655.64	5.74	1,143,457.10	408,620.00	100.00	29,931.00	7.32	378,689.00
合 计	1,213,112.74	100.00	69,655.64	5.74	1,143,457.10	408,620.00	100.00	29,931.00	7.32	378,689.00

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	469,735.74	23,486.79	5
1-2 年（含 2 年）	28,000.00	2,800.00	10
2-3 年（含 3 年）	—	—	20
3-5 年（含 5 年）	—	—	50
5 年以上	8,000.00	8,000.00	100
合 计	505,735.74	34,286.79	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金	707,377.00	35,368.85	5.00
合 计	707,377.00	35,368.85	5.00

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额人民币 39,724.64 元；本期收回或转回坏账准备金额为零。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	707,377.00	178,522.00
保证金	494,435.74	230,098.00
员工预支款	11,300.00	—
合 计	1,213,112.74	408,620.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
客户一	押金	528,855.00	1 年以内	43.59	26,442.75
客户二	保证金	243,740.00	1 年以内	20.09	12,187.00
客户三	押金	172,462.00	2-3 年	14.22	8,623.10
客户四	保证金	102,000.00	3 个月以内	8.41	5,100.00
客户五	保证金	28,000.00	1-2 年	2.31	2,800.00
合 计		1,075,057.00		88.62	55,152.85

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			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
在产品	1,057,229.10	—	1,057,229.10	1,052,275.05	—	1,052,275.05
合 计	1,057,229.10	—	1,057,229.10	1,052,275.05	—	1,052,275.05

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品	10,000,000.00	—
合 计	10,000,000.00	—

(七) 固定资产

1、 固定资产分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	2,404,060.62	419,787.83	—	2,823,848.45
其中：运输设备	2,500.00	—	—	2,500.00
机器设备	7,264.96	—	—	7,264.96
电子设备	1,778,488.82	410,746.80	—	2,189,235.62
办公及其他设备	615,806.84	9,041.03	—	624,847.87
二、累计折旧合计：	1,965,824.75	211,929.76	—	2,177,754.51
其中：运输设备	79.16	474.96	—	554.12
机器设备	4,716.21	1,380.36	—	6,096.57
电子设备	1,421,407.76	194,266.80	—	1,615,674.56
办公及其他设备	539,621.62	15,807.64	—	555,429.26
三、固定资产账面净值合计	438,235.87	—	—	646,093.94
其中：运输设备	2,420.84	—	—	1,945.88
机器设备	2,548.75	—	—	1,168.39
电子设备	357,081.06	—	—	573,561.06
办公及其他设备	76,185.22	—	—	69,418.61
四、减值准备合计	—	—	—	—
其中：运输设备	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
电子设备	—	—	—	—
办公及其他设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	438,235.87	—	—	646,093.94
其中：运输设备	2,420.84	—	—	1,945.88
机器设备	2,548.75	—	—	1,168.39
电子设备	357,081.06	—	—	573,561.06
办公及其他设备	76,185.22	—	—	69,418.61

截止 2016 年 12 月 31 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为人民币 1,942,382.33 元。

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	精灵云软件	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	—	—
（2）本期增加金额	1,050,823.60	1,050,823.60
—内部研发	1,050,823.60	1,050,823.60
（3）本期减少金额	—	—
（4）期末余额	1,050,823.60	1,050,823.60
2. 累计摊销		
（1）年初余额	—	—
（2）本期增加金额	29,189.54	29,189.54
—内部研发	29,189.54	29,189.54
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	29,189.54	29,189.54
3. 减值准备		
（1）年初余额	—	—
（2）本期增加金额	—	—
—内部研发	—	—
（3）本期减少金额	—	—
（4）期末余额	—	—
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	1,021,634.06	1,021,634.06
（2）年初账面价值	—	—

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100%。

(九) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	—	31,500.00	—	—	31,500.00
合 计	—	31,500.00	—	—	31,500.00

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	519,974.47	3,466,396.47	240,730.39	1,604,869.21
合 计	519,974.47	3,466,396.47	240,730.39	1,604,869.21

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保借款	12,560,000.00	5,000,000.00
合 计	12,560,000.00	5,000,000.00

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,394,566.63	5,241,689.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,634,957.23	844,854.00
2 至 3 年（含 3 年）	217,924.53	—
3 年以上	354,816.35	354,816.35
合 计	6,602,264.74	6,441,359.35

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	834,957.23	暂未支付
供应商二	800,000.00	暂未支付
供应商三	334,667.00	暂未支付
供应商四	217,924.53	暂未支付
供应商五	20,149.35	暂未支付
合 计	2,207,698.11	

3、报告期内各资产负债表日应付账款前五名情况

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，应付账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额（元）
供应商一	1 年以内	3,436,032.33
供应商二	1 年以内	670,529.05
	1-2 年	800,000.00
供应商三	1-2 年	834,957.23
供应商四	3 年以上	334,667.00
供应商五	1 年以内	213,675.21
合 计		6,289,860.82

(十三) 预收款项**1、预收款项列示**

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	6,499,065.01	728,757.00
合 计	6,499,065.01	728,757.00

2、报告期内各资产负债表日预收账款前五名情况

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日，预收账款前五名客户情况

单位名称	账龄	金额
上海天玑科技股份有限公司	1 年以内	3,846,544.94
客户二	1 年以内	772,990.90
客户三	1 年以内	450,000.00
客户四	1 年以内	400,000.00
客户五	1 年以内	285,000.00
合 计		5,754,535.84

(十四) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,853,435.46	57,438,625.14	57,454,269.73	6,837,790.87
二、离职后福利-设定提存计划	610,768.14	8,231,248.58	8,032,206.77	809,809.95
合计	7,464,203.60	65,669,873.72	65,486,476.50	7,647,600.82

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,377,659.54	47,797,424.00	47,831,697.31	6,343,386.23
二、职工福利费	—	2,677,195.96	2,677,195.96	—
三、社会保险费	279,490.92	4,299,815.18	4,100,894.46	478,411.64
其中：医疗保险费	249,133.12	3,790,463.78	3,656,086.84	383,510.06
工伤保险费	13,964.00	161,966.30	114,517.22	61,413.08
生育保险费	16,393.80	347,385.10	330,290.40	33,488.50
其他	—	—	—	—
四、住房公积金	196,285.00	2,664,190.00	2,844,482.00	15,993.00
合计	6,853,435.46	57,438,625.14	57,454,269.73	6,837,790.87

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	586,198.20	7,832,539.32	7,667,555.87	751,181.65
二、失业保险费	24,569.94	398,709.26	364,650.90	58,628.30
合计	610,768.14	8,231,248.58	8,032,206.77	809,809.95

4、期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。**5、职工薪酬预计将于下一会计期间支付。**

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	4,426,313.45	3,081,624.98
城建税	145,441.95	86,436.03
企业所得税	810,098.06	239,235.65
个人所得税	199,695.98	110,753.37
教育费附加	103,887.10	61,740.02
河道管理费	20,777.42	12,348.00
合 计	5,706,213.96	3,592,138.05

(十六) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
上海天玑科技股份有限公司	9,179,645.78	11,506,994.42
杨万强	6,119,763.85	6,119,763.85
合 计	15,299,409.63	17,626,758.27

(十七) 其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	267,000.00	—
1 至 2 年（含 2 年）	—	—
2 至 3 年（含 3 年）	—	256.00
3 年以上	17,884.04	17,628.04
合 计	284,884.04	17,884.04

2、截止 2016 年 12 月 31 日止，其他应付款中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00	1,570,000.00	720,000.00	1,350,000.00	尚未验收评审
合计	500,000.00	1,570,000.00	720,000.00	1,350,000.00	

涉及政府补助的项目：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
精灵云测平台自主研发	500,000.00	—	—	500,000.00	收益相关
小巨人项目	—	600,000.00	600,000.00	—	收益相关
创新基金	—	120,000.00	120,000.00	—	收益相关
服务业引导资金	—	850,000.00	—	850,000.00	收益相关
合计	500,000.00	1,570,000.00	720,000.00	1,350,000.00	

(十九) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海天玑科技股份有限公司	12,000,000.00	60.00	—	6,200,000.00	5,800,000.00	29.00
杨万强	8,000,000.00	40.00	—	—	8,000,000.00	40.00
上海炽蓝企业管理合伙企业 (有限合伙)	—	0.00	2,800,000.00	—	2,800,000.00	14.00
森隆中投(苏州)创业投资有 限责任公司	—	0.00	1,000,000.00	—	1,000,000.00	5.00
上海瀛恩道投 资有限公司	—	0.00	1,000,000.00	—	1,000,000.00	5.00
苏州新科兰德 科技有限公司	—	0.00	1,400,000.00	—	1,400,000.00	7.00
合计	20,000,000.00	100.00	6,200,000.00	6,200,000.00	20,000,000.00	100.00

注：实收资本业经立信会计师事务所（普通合伙）验证，并于 2016 年 6 月 17 日出具信会师报字（2016）151466 号验资报告。

（二十）资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	—	10,244,666.19	—	10,244,666.19
合 计	—	10,244,666.19	—	10,244,666.19

（二十一）盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,785,151.66	1,044,578.48	2,785,151.66	1,044,578.48
合计	2,785,151.66	1,044,578.48	2,785,151.66	1,044,578.48

（二十二）未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,739,606.73	18,396,519.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后年初未分配利润	6,739,606.73	18,396,519.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,165,692.60	6,633,161.98
其他转入	-7,459,514.53	—
减：提取法定盈余公积	1,044,578.48	663,316.20
应付股利	—	17,626,758.27
期末未分配利润	9,401,206.32	6,739,606.73

(二十三) 营业收入、营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计				
软件测试收入	72,044,582.76	42,720,659.98	53,515,132.66	35,803,915.07
软件开发收入	51,868,370.72	34,194,833.38	34,661,260.51	23,601,169.61
代理销售收入	4,942,669.66	3,689,157.99	9,427,243.59	7,954,871.81
合 计	128,855,623.14	80,604,651.35	97,603,636.76	67,359,956.49

1、本公司自前 5 名客户取得的营业收入金额及占本公司营业收入的比例分别如下：

2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	34,121,073.80	26.48
上海天玑科技股份有限公司	24,239,019.74	18.81
客户三	9,646,988.36	7.49
客户四	8,559,645.29	6.64
客户五	7,132,075.47	5.53
合 计	83,698,802.66	64.95

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	460,767.54	368,661.73
教育费附加	329,119.69	265,952.14
其他	66,209.04	51,354.78
合 计	856,096.27	685,968.65

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费与业务宣传费	5,330,368.40	86,700.00
业务招待费	246,801.65	169,619.75
其他	2,246,494.96	2,587,805.30
合 计	7,823,665.01	2,844,125.05

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,968,758.54	13,084,886.96
职工薪酬	3,208,194.16	3,697,529.31
租赁费	1,768,365.74	1,309,189.70
市内交通费	1,803,676.35	1,449,605.10
中介机构费	1,545,998.34	382,529.74
办公费用	753,545.28	259,207.62
其他	2,374,817.96	1,222,167.71
合 计	26,423,356.37	21,405,116.14

(二十七) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	338,991.19	91,528.86
减：利息收入	90,100.27	50,236.58
手续费	25,634.65	12,756.62
合 计	274,525.57	54,048.90

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,861,627.26	856,385.64
合计	1,861,627.26	856,385.64

(二十九) 营业外收入

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	720,000.00	2,080,000.00	720,000.00
其他	117,330.56	432,467.01	117,330.56
合 计	837,330.56	2,512,467.01	837,330.56

政府补助明细：

项 目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
复深蓝云资源管理平台	120,000.00	180,000.00	与收益相关
FairyTest 大型应用系统自动化回归测试管理云平台	—	500,000.00	与收益相关
上海市科技小巨人工程项目	600,000.00	1,400,000.00	与收益相关
合 计	720,000.00	2,080,000.00	

(三十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	—	11,692.18	—
其中：固定资产处置损失	—	11,692.18	—
无形资产处置损失	—	—	—
债务重组损失	—	—	—
非货币性资产交换损失	—	—	—
对外捐赠	20,000.00	—	20,000.00
罚款滞纳金支出	136.96	—	136.96
其他	—	—	—
合 计	20,136.96	11,692.18	20,136.96

(三十一) 所得税费用**1、 所得税费用表**

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	942,446.39	394,106.59
递延所得税调整	-279,244.08	-128,457.85
合计	663,202.31	265,648.74

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	11,828,894.91
按适用税率计算的所得税费用	1,774,334.24
子公司适用不同税率的影响	—
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
研发费用加计扣除及不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,111,131.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
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	—
所得税费用	663,202.31

(三十二) 现金流量表附注**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	90,100.27	50,236.58
政府补助收入	1,570,000.00	1,450,000.00
营业外收入	117,330.56	—
其他、往来款	576,108.30	181,047.03
合 计	2,353,539.13	1,681,283.61

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	6,165,110.51	363,213.95
管理费用支出	7,997,534.80	4,329,523.08
其他、往来款	850,264.35	189,106.98
合 计	15,012,909.66	4,881,844.01

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,165,692.60	6,633,161.98
加：资产减值准备	1,861,627.26	856,385.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	211,929.76	206,821.79
无形资产摊销	29,189.54	—
长期待摊费用摊销	—	57,263.05
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）	—	11,692.18
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）	338,991.19	91,528.86
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）	-279,244.08	-128,457.85
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）	-4,954.05	-963,500.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,186,407.06	-14,248,966.61
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,305,021.39	4,584,250.11
其 他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	13,441,846.55	-2,899,820.90
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	25,552,393.15	18,687,497.86
减：现金的期初余额	18,687,497.86	18,902,507.29
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	6,864,895.29	-215,009.43

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	金 额
一、现 金	25,552,393.15
其中：库存现金	21,262.24
可随时用于支付的银行存款	25,445,130.91
可随时用于支付的其他货币资金	86,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	—
存放同业款项	—
拆放同业款项	—
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	25,552,393.15
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	—

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产： 人民币 86,000 元保函已于 2016 年 12 月 17 日到期。

七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要来自于货币资金及应收客户款项。

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型股份制商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司对客户信用质量进行定期评估，并根据客户的财务状况和历史信用记录设定

信用条款。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、减少或取消信用额度、与客户定期召开沟通会等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

报告期内本公司无重大逾期的应收款项；本公司亦对应收款项计提了充分的坏账准备。本公司应收款项无重大信用风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的有息资产无重大的利率风险。本公司的利率风险主要来自借款。浮动利率借款使本公司面临现金流利率风险，固定利率借款使本公司面临公允价值利率风险，但这些风险对于本公司并不重大，本公司目前亦未针对利率风险单独设定对冲政策。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司报告期无外币结算交易，本公司无汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司报告期末持有其他以公允价值计量的金融工具，本公司无其他重大的价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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及现金等价物余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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；同时财务部门持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司具备较低的资本负债率以及持续的金融机构借款融资能力，本公司无重大流动性风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额				
	账面金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	合计
短期借款	12,560,000.00	12,560,000.00	—	—	12,560,000.00
应付账款	6,602,264.74	4,394,566.63	1,634,957.23	572,740.88	6,602,264.74
其他应付款	284,884.04	267,000.00	—	17,884.04	284,884.04
合 计	19,447,148.78	17,221,566.63	1,634,957.23	590,624.92	19,447,148.78

八、 公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无。

九、 关联方及关联交易

(一) 控股股东、实际控制人及其他持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	关联关系	持股情况	所占比例 (%)
1	杨万强	公司股东	8,000,000 股	40.00
2	上海天玑科技股份有限公司	公司股东	5,800,000 股	29.00
3	上海炽蓝企业管理合伙企业（有限合伙）	公司股东	2,800,000 股	14.00
4	苏州新科兰德科技有限公司	公司股东	1,400,000 股	7.00
5	森隆中投（苏州）创业投资有限责任公司	公司股东	1,000,000 股	5.00
6	上海瀛恩道投资有限公司	公司股东	1,000,000 股	5.00

(二) 董事、监事、高级管理人员

机构	姓名	职务
董事会	杨万强	董事长
	杜力耘	董事
	左磊	董事
	靳翠	董事
	沈一辰	董事
监事会	简志军	监事会主席
	董智康	监事
	关昕	监事
	马海霞	监事
	李燕青	监事

高级管理人员	杨万强	总经理
	靳翠	副总经理
	沈一辰	副总经理
	邱红	财务负责人（截止 2016 年 12 月 31 日）
	李赫然	财务总监（截止报告日）
	王海燕	董事会秘书

(三) 本公司的子公司情况

无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 关联自然人直接或间接控制的、有重大影响的，或者担任董事、高管的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	上海网唐投资管理中心（有限合伙）	杨万强及其配偶靳翠共持有 100%的份额
2	上海泰屯投资管理合伙企业（有限合伙）	杜力耘持有 46.70%的份额
3	上海坤舍文化传播有限公司	杜力耘持有 33.00%的份额
4	上海桂星投资中心（有限合伙）	杜力耘持有 19.97%的份额
5	上海嘉强自动化技术有限公司	杜力耘持有 6.11%的份额
6	上海凯麓电力工程有限公司	李燕青配偶骆昊翔持股 70%并担任执行董事
7	上海恒基浦业创业投资中心（有限合伙）	关昕持有 45%的份额
8	上海海舜瀛润资产管理有限公司	关昕配偶罗斌持股 100%并担任法人、执行董事
9	上海天玑数据技术有限公司	上海天玑科技股份有限公司持股 58.5%；杜力耘担任法人、执行董事
10	北京斯蒂克科技有限公司	新科兰德持股 85.50%；左磊担任董事长
11	北京赢创万合广告有限公司	新科兰德全资子公司，左磊担任法人、董事长
12	北京聚力万合管理咨询有限公司	新科兰德全资子公司，左磊担任法人、董事长
13	苏州聚速通信息技术有限公司	新科兰德持股 40%；左磊担任董事
14	苏州猿生态信息科技有限公司	新科兰德持股 70%；左磊担任董事长

(六) 关联法人直接或间接控制的、有重大影响的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	Juhe Data HK Limited	新科兰德全资子公司
2	杭州平民软件有限公司	上海天玑科技股份有限公司持股 55%
3	上海缔塔科技有限公司	上海天玑科技股份有限公司持股 88%
4	上海卓之联信息科技有限公司	上海天玑科技股份有限公司持股 50%

5	上海领卓企业管理咨询有限公司	上海天玑科技股份有限公司全资子公司
6	上海力克数码科技有限公司	上海天玑科技股份有限公司全资子公司
7	北京天玑力拓信息技术有限公司	上海天玑科技股份有限公司全资子公司
8	杭州鸿昇科技有限公司	上海天玑科技股份有限公司全资子公司
9	杭州广捷科技有限公司	上海天玑科技股份有限公司全资子公司
10	极品数据系统公司（美国）	上海天玑科技股份有限公司全资子公司
11	极品数据系统（香港）有限公司	上海天玑科技股份有限公司全资子公司
12	上海天玑数据技术有限公司	上海天玑科技股份有限公司持股 58.50%

(七) 关联交易情况

1、提供劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海天玑科技股份有限公司	软件服务	24,239,019.74	26,849,773.45
上海领卓企业管理咨询有限公司	软件服务	-	19,811.32

2、关联担保情况

本公司作为被担保方：

序号	担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	杨万强	上海复深蓝软件股份有限公司	5,000,000.00	2015.4.23	2016.4.22	否
2	靳翠	上海复深蓝软件股份有限公司	5,000,000.00	2015.4.23	2016.4.22	否
3	杨万强	上海复深蓝软件股份有限公司	3,000,000.00	2014.1.24	2015.1.23	否
4	杨万强	上海复深蓝软件股份有限公司	5,000,000.00	2016.4.26	2016.10.26	否
5	杨万强	上海复深蓝软件股份有限公司	10,000,000.00	2016.6.16	2017.6.16	否
6	靳翠	上海复深蓝软件股份有限公司	10,000,000.00	2016.6.16	2017.6.16	否
7	杨万强	上海复深蓝软件股份有限公司	5,000,000.00	2016.8.5	2017.7.26	否
8	靳翠	上海复深蓝软件股份有限公司	5,000,000.00	2016.8.5	2017.7.26	否

(1) 2015 年 4 月 23 日, 杨万强与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201528017901 的《保证合同》, 合同约定由杨万强为公司在该银行编号为 98302015280179 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。截至 2016 年 12 月 31 日, 上述《保证合同》下的借款均已偿还。

(2) 2015 年 4 月 23 日, 靳翠与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201528017902 的《保证合同》, 合同约定由靳翠为公司在该银行编号为 98302015280179 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。截至 2016 年 12 月 31 日, 上述《保证合同》下的借款均已偿还。

(3) 2014 年 1 月 21 日, 杨万强与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201428004501 的《保证合同》, 合同约定由杨万强为公司在该银行编号为 98302014280045 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。截至 2016 年 12 月 31 日, 上述《保证合同》下的借款均已偿还。

(4) 2016 年 4 月 26 日, 杨万强与交通银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 C160425GR3103982 的《保证合同》, 合同约定由杨万强为公司在该银行编号为 Z1604LN15626646 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。上述《保证合同》下的借款于 2016 年 5 月到账。

(5) 2016 年 6 月 16 日, 杨万强与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201628027401 的《保证合同》, 合同约定由杨万强为公司在该银行编号为 98302016280274 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。上述《保证合同》下的借款于 2017 年 6 月到账。

(6) 2016 年 6 月 16 日, 靳翠与上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行签订编号为 YB9830201628027401 的《保证合同》, 合同约定由靳翠为公司在该银行编号为 98302016280274 的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。上述《保证合同》下的借款于 2017 年 6 月到账。

(7) 2016 年 8 月 5 日, 杨万强与广发银行股份有限公司上海分行签订编号为(2016)沪银最保字第 S0116 号的《最高额保证合同》, 合同约定由杨万强为公司在该银行编号为(2016)沪银额贷字第 S0116 号的《额度贷款合同》提供连带责任保证担保。上述《最高额保证合同》下的借款于 2017 年 7 月到账。

(8) 2016 年 8 月 5 日, 靳翠与广发银行股份有限公司上海分行签订编号为(2016)沪银最保字第 S0116 号的《最高额保证合同》, 合同约定由靳翠为公司在该银行编号为(2016)沪银额贷字第 S0116 号的《额度贷款合同》提供连带责任保证担保。上述《最高额保证合同》下的借款于 2017 年 7 月到账。

(9) 以上担保/保证合同的保证期间均为至主债务履行期届满之日后两年止。

3、关联方资金拆借

无。

4、关联方资产转让、债务重组情况

无。

5、其他关联交易

无。

(八) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海天玑科技股份有限公司	13,722,316.86	555,834.63	9,768,521.56	223,394.99
应收账款	上海领卓企业管理咨询有限公司	21,000.00	2,100.00	21,000.00	—
合 计		13,743,316.86	557,934.63	9,789,521.56	223,394.99

2、 预收项目

项目名称	关联方	期末账面余额		年初账面余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	上海天玑科技股份有限公司	3,846,544.94	—	108,616.67	—

3、应付股利项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付股利	上海天玑科技股份有限公司	9,179,645.78	11,506,994.42
应付股利	杨万强	6,119,763.85	6,119,763.85

十、 股份支付

无。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

- 1、 截至 2016 年 12 月 31 日止本公司已签订的尚未履行或尚未完全履行的重大对外投资合同及有关财务支出：
无。
- 2、 截至 2016 年 12 月 31 日止本公司已签订的正在或准备履行的重大租赁合同：
无。
- 3、 截至 2016 年 12 月 31 日止本公司的其他重大财务承诺事项：
无。

(二) 或有事项

- 1、 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2、 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3、 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无。

(二) 利润分配情况：无。

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	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的税收返还、减免	24,812.01	—
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）	720,000.00	—
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,381.59	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
所得税影响额	-125,599.58	—
合 计	691,594.02	—

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.80%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	29.83%	0.52	0.52

十四、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准报出。

上海复深蓝软件股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年四月二十三日

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：

公司董事会秘书办公室
