



证券简称：和索信息

证券代码：871015

广州和索信息科技股份有限公司

Guangzhou Hesuo Information
Technology Co.Ltd



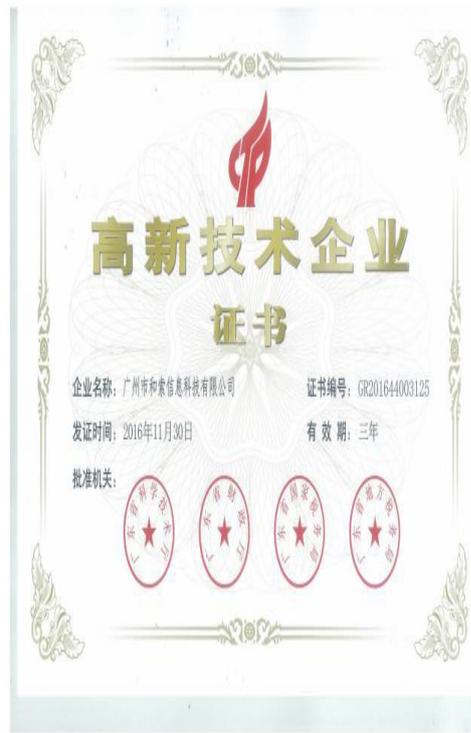
年度报告

2016

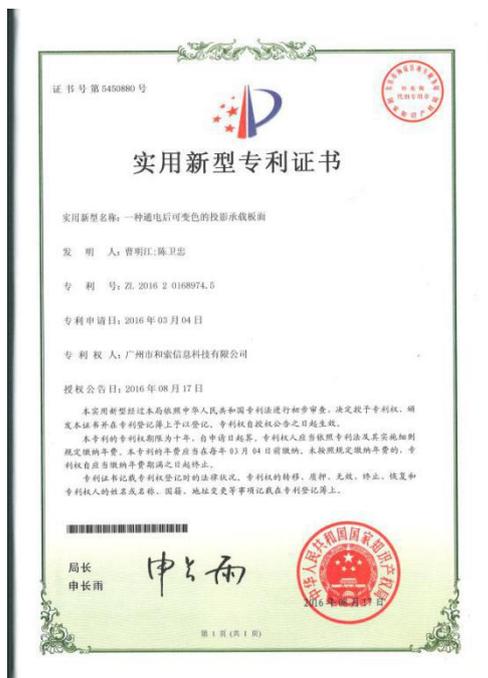
公司年度大事记



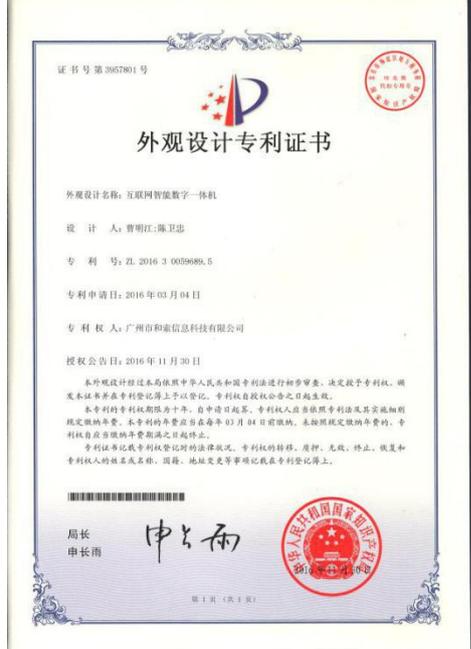
公司于2016年10月11日股改成功为广州和索信息科技股份有限公司



公司于2016年11月通过广东省第二批高新技术企业认定。



2016年8月, 公司获得“一种通电后可变色的投影承载板面”的实用新型专利。



2016年11月, 公司获得“互联网智能数字一体机”的外观专利证书。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	主要会计数据和关键指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	20
第六节	股本、股东情况.....	21
第七节	融资情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节	公司治理及内部控制.....	26
第十节	财务报告.....	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、和索信息	指	广州和索信息科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	广州和索信息科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市君致律师事务所
评估机构	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期期末	指	2016 年 12 月 31 日

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。

北京兴华会计师事务所会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
技术人员流失、技术失密风险	公司主要从事的智慧教育软硬件产品的研发、设计及销售业务对技术人员要求较高,技术人员对公司业务的发展起着关键作用,技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着行业竞争的日趋激烈,行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦技术人员离开公司或公司技术人员泄露公司技术机密,将可能削弱公司的竞争优势,给公司的生产经营和发展造成不利影响。
人才储备相对不足和人才结构层次偏低的风险	公司未来的战略发展方向决定了公司未来将投入更多的人力、物力进行智慧教育、生态教育产品的开发。该工作需要能够高度理解客户需求、准确把握行业发展方向且精通产品研发设计的复合型人才,当前公司研发部门的人员配置相对薄弱,人才储备相对不足,难以满足未来公司业务发展的要求。
行业竞争加剧风险	从行业发展的生命周期来看,我国教育信息化行业正处于成长期,行业集中度较低,竞争也相对激烈。虽然公司率先在教育信息化行业的创新阶段(智慧教育领域)开拓市场,但随着国家产业政策的大力扶持与投资者对行业发展前景的持续看好,国内众多企业纷纷拓展智慧教育综合解决方案业务,

	这使公司面临行业竞争进一步加剧的风险。如果公司不能适应市场竞争状况的变化，竞争优势可能被削弱，市场占有率将会降低。
行业技术升级风险	随着信息化水平的不断提高，教育信息化被提升到重大战略的发展高度，社会对于教育行业软硬件产品质量的要求也在逐步升级。由于教育信息化行业对于生产设备和研发设备的要求本身较高，因此企业需要根据客户需求不断更新设备以实现技术升级，从而在市场中占据优势地位
公司治理和内部控制风险	公司于 2016 年 10 月 11 日整体变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》等制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理方面存在较大的不同，特别是在公司股份进行公开转让后，新的制度将对公司治理提出更高的要求。由于公司整体变更为股份公司后规范化经营的时间不长，内控制度尚未经过完整的实践检验，相关人员对各项内控制度的理解和执行尚需一个过程，在执行过程中难免会遇到一些偏差。此外，公司管理层及员工整体人才结构层次水平不高，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，公司业务的发展将对公司治理将会提出更高的要求。因此短期内公司治理存在一定程度的不规范以及治理水平不高从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
客户和供应商集中风险	2016 年，公司前五名客户销售收入占营业收入的比例为 84.53%，总体来看前五大客户销售收入占营业收入的比重较高，存在客户集中的风险。与此同时，2016 年，公司前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例为 75.85%，存在供应商集中的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广州和索信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Hesuo Information Technology Co.,Ltd./ Hesuo Information
证券简称	和索信息
证券代码	871015
法定代表人	陈卫忠
注册地址	广州市番禺区沙头街禺山西路 329 号 4 座 1 栋 311、312
办公地址	广州市番禺区沙头街禺山西路 329 号 4 座 1 栋 311、312
主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 47 楼
会计师事务所	北京兴华会计师事务所
签字注册会计师姓名	刘会林、晏涛
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1107

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	季小艳
电话	020-39250399
传真	020-39983382
电子邮箱	jane@hesuo.com.cn
公司网址	http://www.hesuo.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市番禺区沙头街禺山西路 329 号 4 座 1 栋 311、312; 511400
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	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-02-20
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	智慧教育产品的研发、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,010,000
做市商数量	-
控股股东	广州起越网络科技有限公司
实际控制人	陈卫忠

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	91440113554431056B	否
税务登记证号码	91440113554431056B	否
组织机构代码	91440113554431056B	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	10,108,884.20	11,342,049.42	-10.87%
毛利率%	33.92%	24.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	61,497.79	1,321,039.22	-95.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,142.63	1,314,832.33	-95.20%
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）	0.95%	23.89%	-
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）	0.98%	23.79%	-
基本每股收益	0.01	0.26	-96.15%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	10,077,723.00	7,802,494.60	29.16%
负债总计	3,590,316.01	1,376,585.40	160.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,487,406.99	6,425,909.20	0.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.28	0.96%
资产负债率%	35.63%	17.64%	-
流动比率	2.54%	5.47%	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-2,484,093.60	3,071,570.86	-
应收账款周转率	2.37	9.07	-
存货周转率	9.41	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.16%	50.97%	-
营业收入增长率%	-10.87%	263.06%	-
净利润增长率%	-95.34%	1,592.38%	-

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	5,010,000	5,010,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

五、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	-2,193.12
所得税影响数	548.28
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-1,644.84

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司主要从事智慧教育软硬件产品的研发、设计、销售业务，具备稳定的核心技术和管理团队，具备多项软件著作权以及销售产品所需要产品销售许可，具体商业模式分为：采购模式、销售模式、生产模式、研发模式。

采购模式：在采购环节，公司按照客户需求和办公要求进行采购。销售人员和行政人员会分别根据客户需求和办公需求填写采购申请书，填写《采购申请单》，要求注明名称、规格型号、数量、需求日期、参考价格、用途等。按采购申请流程，由各相关部门审批，经总经理批准后交采购部或行政部采购。对于金额在 5 万以上的采购需经公司总经理审批后由采购部经理从合格供应商名录中选择供应商并根据生产单位要求或客户需求以及货品质量、采购价格、发货速度、采购数量、合同其他条款等因素确定供应商，之后与供应商签订采购合同。在发货、入库环节，对于硬件系统等成品采购，公司在收到产品后采购人员会对产品进行验收入库并制作入库单。对于不需要组装的产品公司会直接将产品从供应商处发给指定客户，对于需要组装的产品公司会派技术人员在供应商处完成组装后向客户发货，货物运费依据合同的不同约定由公司、供应商或客户承担。对于零配件等原材料采购，在办理入库环节公司采购的零配件会由供应商直接发到委托加工方进行单独存放，采购人员会在相关货物到达委托加工方后到现场进行验收入库。对于办公用品、测试器材等固定资产采购，公司在收到产品后会由行政人员会对产品进行验收入库并制作入库单。从付款方式来看，对于硬件系统等成品采购以及办公用品、测试器材等固定资产采购，公司通常先付 30% 预订款，供应商备好货后在发货前公司付余款；对于零配件等原材料采购，公司采用全额付款，款到发货的方式进行付款。公司付款由采购部经理发起申请，在获得公司总经理审批后方可付款。

销售模式：公司的销售模式分为直销和代销两种，目前以代销模式为主，直销模式为辅。在直销模式下，公司的销售方式主要包括通过公司网站进行宣传、参加展会、地推销售等方式向客户推广新产品。在代销模式下，公司与代理商之间的合作模式为双方签订代理协议，对公司产品的价格进行约定。公司与代理商的交易流程为代理商向公司提出备货需求，公司备货，公司备好货后在收到代理商款项后发货。公司与代理商约定的产品代理商价格根据产品的市场售价决定。根据产品类型的不同，公司对代理商的产品定价通常会在产品市场价格的基础上给予代理商 20%—30% 的折扣。公司与代理商之间的结算方式为买断式

销售，公司产品出库后仅在产品出现质量问题的情况下承担为代理商换货的责任。公司销售合同经过总经理审批后执行，且均通过唯一的公司账户进行收款。公司在发货前会收取客户 30%的定金，然后进行备货，在发货前向客户收取其余 70%的货款，销售部门发货前会与财务部确认款项是否已经收到。公司通过技术人员提供售后技术服务，如果产品出现问题会及时为客户更换设备，公司未来的目标是分销售区域发展当地的维修人员，从而为客户提供更便利的服务。

生产模式：生产的具体环节如下：

1、加工方选择，公司会根据不同产品的特点以及不同加工方的技术优势选择不同的加工方进行委托加工。委托加工方以收取委托加工费的方式与公司进行结算。

2、材料采购，公司统一负责加工过程中所需零配件等原材料的采购，必要时也会进行专用模具等固定资产的采购，并将上述原材料和固定资产统一运送至委托加工方，在加工方对上述货物进行验收；对于已经具备特定模具的加工方，公司仅负责零配件等原材料的采购。

3、产品加工，在加工过程中公司技术人员会就产品的技术要求和加工过程中的技术难题与委托加工方进行沟通。同时，对于部分对加工工艺要求较高的产品，技术人员会驻场进行持续监督。

4、产品验收，在加工完成后公司技术人员会对产品性能进行测试，对产品进行现场验收，必要时公司会聘请外部专家与公司技术人员一起对委托加工产品进行验收。

5、与研发结合，公司对外销售的智慧教学系统从产品性质上体现为硬件和软件的结合。公司具备自主研发硬件和软件产品的能力，通过不断创新向社会推出新产品，同时也对加工方提出新的技术要求，生产和研发的过程密不可分。

公司从 2016 年 7 月份成立佛山分公司，将委托外部生产业务归集到佛山分公司。

研发模式：公司专注智慧教育领域，核心业务是为教育、培训等行业的客户提供智慧教育软硬件产品及综合解决方案。公司主要致力于提升社会精神文化整体水平，通过提供线上云服务、课堂教学、师生移动应用，实现跨越时空的泛在教学与泛在学习，通过以课堂为中心的“连接”与“分享”构建完整的 O2O 教学模式。公司研发模式的核心在于自主研发包括教学一体机、互动电子白板系统在内的一系列教学软硬件产品。公司具体的研发模式如下：

公司研发活动以市场需求为导向，持续研发创新。市场人员首先向技术部提交技术需求，研发人员对此进行技术应答并进行该项技术在电气、机械等方面的初步技术分析，提交公司立项会议进行立项表决。立项通过后研发部经理根据初步技术分析的结果要求立项人员提出具体技术标准和功能要求，并根据立项书和成本要求将产品研发任务分解成研发模块，在研发人员之间进行合理任务分配并确认研发顺序，形成产品的研发时间轴并形成备选方案。研发任务通常包含电路和程序设计、机械设计和外型设计三个方面，其中电路和程序设计主要由公司自主研发电路芯片等模块；机械设计由研发人员与外部设计师合作开发，同时也会参考市场现有产品的机械设计思路；外型设计由公司研发部与设计公司进行合作设计。对于部分对技术要求较高的研发项目，公司与外部专家和研发团队通过签订委托开发协议的形式进行合作开发。在研发过程中，研发部会根据项目的研发周期进行阶段性测试和检查，并在形成样机后聘请外部专家提出专业意见。针对外部专家的意见以及由立项提出者提出的部分难以在立项报告书中反映的细节上的修改方案，研发人员会根据细节方面的要求进行产品设计的修改，形成最终产品，而后由客户或需求提出者进行最终验收。

公司的研发自始至终均是采用以用户满意为导向的绩效管理模式的，从方案设计、产品研发、产品后续服务都追求用户满意为最高绩效目标。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

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

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

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:

2016 年, 公司完成了股改制改造, 建立健全了《公司章程》及三会等管理制度, 进一步规范了公司财务制度和内部制度, 整体提升了公司治理及重大事项决策的水平。报告期内, 在董事会的领导下, 在业务方面公司按照战略规划, 不断提升管理水平和产品质量。

2016 年度公司实现销售收入 1010.89 万元, 比上年同期减少 10.87%, 公司 2016 年末总资产 1007.77 万元, 比年初增长 29.16%, 2016 年末净资产 648.74 万元, 比年初增长 0.96%。

公司 2016 年度毛利率为 33.92%, 较 2015 年大幅增长, 主要原因是 2016 年公司软件收入占总收入的比重较 2015 年大幅上升, 由于软件收入的毛利率较高, 因此公司 2016 年实现的总体毛利率较高。2016 年公司实现净利润 6.15 万元, 较 2015 年大幅下降, 主要原因是公司申请挂牌期间发生的券商、审计、律师等服务费用较高, 此外, 报告期内公司保持了较高的研发投入和销售推广费用投入。

公司 2016 年末流动比率较 2015 年末大幅下降, 主要原因是随着公司智慧教育产品业务的开展以及公司产品的市场推介, 供应商给予公司的信用期间延长, 公司 2016 年末应付账款余额大幅上升。

公司 2016 年应收账款周转率较 2015 年大幅下降, 主要原因为 2016 年公司以代理商销售为主, 为迅速提升公司产品的市场占有率, 公司给予经销商较长的信用期间, 因此公司 2016 年末应收账款大幅增加, 从而导致应收账款周转率的下降。

公司报告期内坚持产品开发战略, 主要取得互联网智能讲台, 网络互动教学, 智慧教室同步系统, 数字实验室, 互联网录播, 远程视频教学, 校园安防系统, 考试监控系统, 智能化校园等新的研发成果, 同时也在逐步开拓产品市场。

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	10,108,884.20	-10.87%	-	11,342,049.42	263.06%	-
营业成本	6,679,716.83	-22.22%	66.08%	8,588,403.91	243.59%	75.72%
毛利率	33.92%	-	-	24.28%	-	-
管理费用	3,071,584.56	395.21%	30.39%	620,260.09	21.29%	5.47%
销售费用	458,984.91	153.36%	4.54%	181,156.07	155.26%	1.60%
财务费用	-6,517.92	53.37%	-0.06%	-13,978.80	-80.96%	-0.12%
营业利润	-331,797.85	-118.45%	-3.28%	1,797,895.80	2,102.51%	15.85%
营业外收入	384,307.86	4,535	3.80%	8,290.60	-	0.07%

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

		.46%				
营业外支出	2,195.03	14,78 1.56 %	0.02%	14.75	-	-
净利润	61,497.79	-95.3 4%	0.61%	1,321,039.22	1,592 .38%	11.65%

项目重大变动原因:

公司所处行业所面临的市场竞争激烈程度上升，销售市场业绩下滑所致。

公司 2016 年毛利率较 2015 年大幅上升，主要原因是 2016 年公司软件销售收入占收入的比重大幅上升，而软件销售收入毛利率大幅高于硬件销售收入。

公司 2016 年管理费用金额为 307.16 万元，较去年同期增长 395.21%。主要系公司在挂牌申请阶段聘请中介机构发生的咨询费用金额较大，此外，报告期内公司持续加大研发投入，发生的研发费用较 2015 年大幅增加。为了增强公司治理机制的规范，公司 2016 年引入了新的管理人员，管理人员薪酬较 2015 年大幅增加。

公司 2016 销售费用科目金额为 45.90 万元，较去年同期增长 27.78 万元，主要系公司为开拓市场发生的差旅费支出增加所致，2016 年发生的差旅费为 310,061.91 元，较 2015 年增加了 186,552.11 元，此外公司为拓展业务 2016 年发生了广告费，为 99,785.99 元。因此销售费用增长较多。

公司 2016 年财务费用科目金额为-0.65 万元，较去年同期增加 0.75 万元，主要系公司 2016 年利息收入较 2015 年有所下降所致。

公司 2016 年营业外收入科目金额为 38.43 万元，较去年同期增加 38.32 万元，主要系软件销售即征即退形成的税收优惠。

公司营业利润较去年下降-118.45%，净利润较去年下降 95.34%。主要原因为：公司所处行业所面临的市场竞争激烈程度上升，销售市场业绩下滑所致，导致收入较去年小幅下降；因公司的处于业务发展期，去年为拓展业务销售费用及研发支出大幅增加，此外公司因申请挂牌支付了中介机构的咨询费，导致公司的费用增幅较大，因此公司的营业利润和净利润较去年下降较多。

(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	10,108,884.20	6,679,716.83	11,342,049.42	8,588,403.91
其他业务收入	-	-	-	-
合计	10,108,884.20	6,679,716.83	11,342,049.42	8,588,403.91

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
硬件销售收入	7,032,473.94	69.57%	10,289,741.73	90.72%
软件销售收入	3,076,410.26	30.43%	1,052,307.69	9.28%
合计	10,108,884.20	100.00%	11,342,049.42	100.00%

收入构成变动的的原因:

2016 年公司总体销售收入较 2015 年减少了 1,233,165.22 元，主要是由于公司所处行业市场竞争激烈，公司业绩下滑所导致。此外，2016 公司进行了战略调整，为实现产品差异化战略，提升公司产品在市场上的竞争优势，公司加大了对软件产品的研发投入，软件产品的销售收入占总收入的比重也较 2015 年大幅上升。

(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	-2,484,093.60	3,071,570.86
投资活动产生的现金流量净额	-531,786.28	-131,246.37
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

现金流量分析：

1、公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额为-248.41 万元，较 2015 年减少 555.57 万元，主要是公司为了迅速扩大市场规模，主要采取经销的销售模式，由于公司给予经销商的信用期间较长，公司导致公司应收账款占用公司营运资金的金额较高。

2、公司投资活动产生的现金流量净额为-531,786.28，较 2015 年减少 400,539.91 元，主要原因是公司报告期内购置生产设备所致，其中本期购置办公及电子设备 111,773.27 元，购置机器设备 464,034.79 元，公司购置机器设备主要为加工设备，公司计划逐渐将产品的生产、组装在报告期内新成立的佛山分公司进行归集。

(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	温州科教数码有限公司	3,347,018.00	33.11%	否
2	杭州信晶源网络工程有限公司	1,939,514.00	19.19%	否
3	张家港宝视特影视公司	1,135,199.00	11.23%	否
4	郑州伟德义电子有限公司	1,123,998.00	11.12%	否
5	上海圣谛影院有限公司	999,806.40	9.89%	否
合计		8,545,535.40	84.54%	-

(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	广州市仙科教育设备有限公司	2,001,355.45	21.26%	是
2	美冠世纪（深圳）科技有限公司	1,635,009.39	17.36%	否
3	张家港宝视特影视器材有限公司	1,524,405.48	16.19%	否
4	深圳华盛芯科智能科技有限公司	1,278,766.54	13.58%	否
5	深圳富创通科技有限公司	702,103.00	7.46%	否
合计		7,141,639.86	75.85%	-

(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	622,862.45	-
研发投入占营业收入的比例	6.16%	-

专利情况：

项目	数量
----	----

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况:

公司一直非常重视研发投入，2016 年研发投入金额为 622,862.45 元，占营业收入的比例为 6.16%。公司通过自主研发、聘请专家顾问等形式不断推动技术创新和技术升级。公司在报告期内获得了《一种通电后可变色的投影承载板面》实用新型专利，《互联网智能数字一体机》外观设计专利，2017 年公司将继续加大研发投入，以革新技术，满足客户需求，提高研发技术核心竞争力。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	745,087.20	-80.19%	7.39%	3,760,967.08	358.30%	48.20%	-40.81%
应收账款	5,994,025.72	180.75%	59.48%	2,134,973.69	826.46%	27.36%	32.12%
存货	1,420,247.40	-	14.09%	-	-	-	14.09%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	674,084.53	176.91%	6.69%	243,430.28	10,219.70%	3.12%	3.57%
在建工程	32,692.31	-	0.32%	-	-	-	0.32%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	10,077,723.00	29.16%	-	7,802,494.60	50.97%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，公司货币资金为 74.51 万元，较上年同期减少了 301.59 万元，减少幅度为 80.19%，主要原因为相较于报告期初，公司给予经销商较长的信用期间，导致应收账款金额较大，占用的营运资金较多。

2、报告期末，公司应收账款为 599.40 万元，较上年增加了 385.91 万元，变动幅度为 180.75%；主要系相较于报告期初，公司给予经销商较长的信用期间。其中 2016 年一年以内的应收帐款为 5,780,327.60 元，1-2 年的应收账款为 58,571.67 元。

3、报告期末，公司存货 142.02 万元，较 2015 年末大幅增加，主要原因系公司的生产模式较 2015 年末发生一定变化，2015 年公司以订单生产式方式进行生产。为把握产品的市场需要，报告期公司对生产模式进行了调整，月末会储备一定量智慧教育产品的安全库存。

4、报告期末，公司固定资产规模较报告期初大幅增加，主要原因为公司在报告期内购置了生产设备。其中本期购置办公及电子设备 111,773.27 元，购置机器设备 464,034.79 元。公司购置机器设备主要为加工设备，公司计划逐渐将产品的生产、组装在报告期内新成立的佛山分公司进行归集。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三) 外部环境的分析

一、宏观环境分析

随着我国经济的持续快速发展，各行业对人才的需求一直呈上升态势，国家对教育的重视程度越来越高，近年来一直加大对教育行业的扶持。《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》等文件指出，教育信息化包括教育内容、教学手段和方法的信息化，应加强信息技术与教育教学的深度融合。

二、行业发展与市场竞争现状

教育信息化行业的潜力是毋庸置疑的，目前整个教育信息化行业的重点都集中在 K12 教育领域。从本行业公司所具有的核心资源要素来看，资源（政府）、资源（内容）、资本、渠道和技术五大要素是从业公司迅速发展的核心要素。具体来看：

(1) 资源（政府）：我国的教育部门具有强烈的垂直化行政分工的色彩，垂直化的教育分工使教育信息化从业公司的发展具有明显的地域资源色彩，拥有政府资源的公司有望深度受益于本地教育信息化行业的爆发。例如，威科姆以河南省为根基发展壮大；颂大教育立足于湖北省开展业务；科大讯飞在安徽省的基础上进行业务拓展。

(2) 资源（内容）：不同区域的教材内容有显著差异，跨区域的内容积淀至关重要。

(3) 资本：教育信息化需要大量的资金支持，率先登陆资本市场的公司具备明显的先发优势，主板教育类公司的高估值水平和新三板便捷的融资便利为相应的上市/挂牌公司奠定深厚的资金优势。

(4) 渠道：教育信息化的部分应用需要教师自上而下的认可，需要家长的付费订阅，具备强大的地推团队，或者拥有运营商资源的从业公司有望实现业务的快速发展。

(5) 技术：教育信息化系统是一个覆盖“教、学、考、评、管”五个方面的系统，包含平台、应用、内容、终端和网络五大部件，具备扎实技术积淀的公司将有望抢先卡位。

三、外部因素对行业的影响

1、依赖电信运营商的风险

教育信息化行业参与者众多，由于电信运营商具有品牌影响力及资金投入方面的优势，企业多采取与电信运营商合作的方式，从而能够更快速的发展业务。如果电信运营商经营发展战略发生重要改变，公司可能面临因客户集中程度高而导致经营业绩受到影响的风险。

2、行业政策风险

教育信息化行业属于交叉综合性领域，自身不存在直接的主管部门和明确的监管体制，行业内的企业在符合国家教育改革方向和方针政策的前提下开展业务，涉及教育、软件、增值电信业务等行业，公司业务的开展均受到上述行业的法律法规、监管体制的约束，尤其是教育主管部门出台的相关规定对本业务的发展有较大影响。虽然《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020 年）》和《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》将教育信息化作为未来的重要任务和发展重点，国家教育部及各级地方教育主管部门也均有出台相关支持性、鼓励性文件支持教育信息化的发展，但若未来相关部门降低教育信息化行业的扶持力度、提升行业监管标准、提高行业经营资质或业务标准，如果公司不能及时提高自身综合经营能力并适应政策变化趋势，将对公司的发展产生重大影响。

3、服务系统及互联网数据安全运行风险

教育信息服务产品主要基于信息的综合运用，由众多计算机通过光纤、电缆、无线通讯等互联而成，具有开放性的特点，存在网络基础设施故障、软件漏洞、链路中断等系统风险，甚至不排除因网络恶意攻击而引起整个网络瘫痪的可能性。若该等风险发生，将使服务系统陷入停止或者发生数据丢失、延迟等错误，可能会对服务用户的利益造成一定损害，甚至引起法律诉讼。

4、适龄在校学生数量下降风险

国家执行多年的计划生育政策使得新生儿出生率逐步下降，已由 1980 至 1989 年间的年均 21.22%

下降至 2000 至 2009 年间的年均 12.58%。较低的人口出生率、老龄化趋势以及社会生育观念的转变将使我国适龄在校学生数量在短期内呈现下降趋势。由于教育信息化目标市场主要针对学生群体及其家庭，适龄在校学生人数的下降，一定程度上制约了总体的市场容量。长期来看，随着市场竞争程度的加剧，适龄在校学生人数减少对市场增长规模的制约可能会对公司经营业绩造成一定影响。

5、技术升级和市场竞争风险

随着信息化水平的不断提高，教育信息化被提升到重大战略的发展高度，社会对于教育设备质量的要求也在逐步升级，另外教育信息化行业对于生产设备和研发设备的要求本身较高，因此企业需要根据客户需求不断更新设备以实现技术升级，从而在市场中占据优势地位。企业的技术升级压力一方面来源于市场需求，另一方面来源于市场中竞争对手的不断增加。由于竞争加剧本身会造成行业盈利能力的下降，为了应对其他企业的竞争，企业同样需要不断升级自己的产品，加大研发力度，从而在竞争中脱颖而出。如果企业产品更新不及时，没有满足市场的需求，或者技术水平被竞争对手超越从而降低市场占有率，企业的发展将会受到重大影响。

（四）竞争优势分析

竞争优势

1、研发和产品创新优势

研发模式采用内部研发与外部研发相结合的方式，研发路径成熟、科学严谨，研发团队和核心技术人员经验丰富、稳定。公司的核心技术人员对智慧教育的各类应用和产品具有深入研究并具有丰富的应用经验。公司经营的产品特色鲜明，设计人性，坚持产品深度研发。例如，由公司自主研发的互联网中控一体机产品可实现功能自由定制，再如在刷卡开机环节一般软件只能实现开机，公司制作的软件在开机的同时还能储存个人信息。公司具备良好的研发激励机制，会根据产品销售的利润抽取一定比例作为奖金发放给研发团队，鼓励产品技术创新。同时，技术研发采用分模块研发，对技术构成保护措施，公司核心技术人员稳定，可持续经营能力较强。

2、市场资源优势：

公司系教育信息化服务提供商，通过多年的市场实践，已在智慧教育市场取得一定的品牌效应。公司产品及解决方案已被政府、学校等行业用户应用于中小学基础教育、网络远程教育等领域。与此同时，公司和国内 PC 行业、投影显示行业、文教教具行业和电子教学行业等上下游行业的厂商、渠道代理商和系统集成商广泛合作，并非常重视与供应商及经销商的关系维护，与合作伙伴建立长期友好的深度合作关系。公司现有的市场地位及上下游资源成为公司保有市场竞争力、持续获得订单的优势。

竞争劣势

公司是民营企业，目前仍处于业务起步期，规模较小，软件研发和市场开拓均需要耗用资金。因此，公司虽然具备一定技术和产品创新优势，市场潜力巨大，有良好的发展前景，但是在资金方面融资渠道单一，融资相对来说比较困难。由于资金的限制，公司技术人员数量不足，对一些大型的、投资规模较大的软、硬件开发项目，公司难以参与竞争和投入研发，从而在研发投入、产品优化、市场开拓布局上都受到了一定限制，成为制约公司经营规模扩张的主要原因之一。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将拓宽融资渠道，提升公司资金实力，通过进一步加大研发投入力度，引进高端技术人才，推动公司业务快速发展。

（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，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。公司整体经营情况稳定，财务状况健康。

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，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

截止 2016 年 12 月 31 日公司总资产和净资产金额分别为 10,072,363 元和 6,475,762.45 元，资产负债率为 35.71%，财务结构健康，不存在偿债违约风险；同时具备持续盈利能力，本期净利润为 49,853.25

元。

根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营建设产生重大疑虑的事项，公司认为在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金、经营性亏损较大及大股东占用资金的情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。公司通过产品研发不断增强公司的竞争力，不存在无法持续经营的风险。

（六）扶贫与社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）技术人员流失、技术失密风险

公司主要从事的智慧教育软硬件产品的研发、设计及销售业务对技术人员要求较高，技术人员对公司业务的发展起着关键作用，技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦技术人员离开公司或公司技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司坚持以人为本的人才发展战略，逐步完善薪酬福利制度，根据自身发展和外部环境的变化建立了良好的人才管理机制、较为完善的激励机制和较大的发展空间。此外，公司建立了自有的研发团队，将逐步增强公司技术研发核心竞争力。同时，公司也注重自身品牌形象的树立以及对技术人员的培训，以增强员工对公司品牌的认同感和归属感。未来公司将择机通过股权激励的方式稳定住核心业务人员，增强其对公司的忠诚度。

（二）人才储备相对不足和人才结构层次偏低的风险

公司未来的战略发展方向决定了公司未来将投入更多的人力、物力进行智慧教育、生态教育产品的开发。该工作需要能够高度理解客户需求、准确把握行业发展方向且精通产品研发设计的复合型人才，当前公司研发部门的人员配置相对薄弱，人才储备相对不足，难以满足未来公司业务发展的要求。

应对措施：随着公司业务的快速发展，公司将不断引进更多的优秀人才加盟，为员工提供良好的薪酬福利体系，建立良好的企业文化，为员工创造良好的办公环境，在适当的时候推出员工股权激励计划，让员工与公司共同成长，保证人员的稳定和公司的持续发展。此外，公司致力于为员工提供良好的培训机会及良好的文化和工作氛围，将优化人力资源配置、逐步提高技术人员专业技能。

（三）行业竞争加剧风险

从行业发展的生命周期来看，我国教育信息化行业正处于成长期，行业集中度较低，竞争也相对激烈。虽然公司率先在教育信息化行业的创新阶段（智慧教育领域）开拓市场，但随着国家产业政策的大力扶持与投资者对行业发展前景的持续看好，国内众多企业纷纷拓展智慧教育综合解决方案业务，这使公司面临行业竞争进一步加剧的风险。如果公司不能适应市场竞争状况的变化，竞争优势可能被削弱，市场占有率将会降低。

应对措施：公司将深度服务好现有客户，密切关注市场需求，通过提供高附加值、差异化的服务增加公司的综合竞争力。此外，公司将充分了解下游客户需求的变化，并及时提供相应的服务，充分满足客户多方面的需求。同时，公司将积极开拓新行业的客户，在已有客户的基础上开拓其他行业客户，通过与比较优秀的企业合作，提升公司品牌的知名度，增强公司的竞争力。此外，公司将通过提供高质量的售后技术和维保服务提高客户黏性和更换成本，增强公司议价能力，降低价格竞争中出现恶性竞争的风险。

（四）行业技术升级风险

随着信息化水平的不断提高，教育信息化被提升到重大战略的发展高度，社会对于教育行业软硬件产

品质量的要求也在逐步升级。由于教育信息化行业对于生产设备和研发设备的要求本身较高，因此企业需要根据客户需求不断更新设备以实现技术升级，从而在市场中占据优势地位。

应对措施：公司一方面将保持对技术研发的持续投入，保证公司的技术领先优势；另一方面，公司将扩充市场团队，增强对市场需求信息的搜集及与客户的沟通，通过对信息的掌控了解技术发展方向，避免研发方案的制定与市场发生偏离。

（五）公司治理和内部控制风险

公司于 2016 年 10 月 11 日整体变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》等制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理方面存在较大的不同，特别是在公司股份进行公开转让后，新的制度将对公司治理提出更高的要求。由于公司整体变更为股份公司后规范化经营的时间不长，内控制度尚未经过完整的实践检验，相关人员对各项内控制度的理解和执行尚需一个过程，在执行过程中难免会遇到一些偏差。此外，公司管理层及员工整体人才结构层次水平不高，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，公司业务的发展将对公司治理将会提出更高的要求。因此短期内公司治理存在一定程度的不规范以及治理水平不高从而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。同时，随着业务规模的扩张，公司将适时考虑引进合适的高端管理与营销人才，不断充实、改进和完善公司的管理架构和管理制度，有效降低公司经营管理与内部控制风险发生的可能性。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理做到从形式到实质上均规范运行。

（六）客户和供应商集中风险

2016 年公司前五名客户销售收入占营业收入的比例分别为 84.53%，总体来看前五大客户销售收入占营业收入的比重较高，存在客户集中的风险。与此同时，2016 年公司前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为 75.85%，存在供应商集中的风险。

应对措施：公司主要通过扩大市场区域以及市场份额的手段来减少对单一客户和供应商的重大依赖。一方面，公司将通过积极扩展市场边际来降低公司对已有市场的依赖性。同时，公司通过不断扩充新市场的手段来降低单一客户的销售占比。此外，公司将在积极维护现有客户的基础之上，加大营销队伍的人才引进，建立线上线下立体营销网络。另一方面，随着公司业务的进一步转型，公司未来的业务将以自主研发为主，逐步降低对供应商的依赖程度。

（二）报告期内新增的风险因素

-

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：无适用	

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	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	五（二）一
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五（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	-
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	512,765.02
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	658,707.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	0.00	1,171,472.02

公司于 2017 年 2 月 20 日挂牌，2016 年日常性关联交易发生在挂牌前。2016 年初为有限责任公司，未对日常性关联交易进行预计。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益，保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人、控股股东陈卫忠、股东曹明江已向公司出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司实际控制人、控股股东陈卫忠、股东曹明江如实履行以上承诺。

2、公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》、《保密与竞业禁止协议》。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

3、报告期初，公司实际控制人为陈卫忠和曹明江，两方签署《一致行动协议》，在公司运营和管理决策方面通过共同协商的方式采取一致行动、保持一致。报告期内，陈卫忠、曹明江如实履行以上承诺。2016 年 6 月，陈卫忠成为公司实际控制人，此后未发生变化。

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反

出具的上述承诺的情形。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,010,000	100.00%	-	5,010,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,454,900	49.00%	-	2,454,900	49.00%
	董事、监事、高管	250,500	5.00%	-	250,500	5.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,010,000	-	0	5,010,000	-
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州起越网络科技有限公司	0	2,454,900	2,454,900	49.00%	2,454,900	-
2	陈卫忠	801,600	-801,600	0	-	-	-
3	曹明江	1,653,300	-1,653,300	0	-	-	-
4	邱军	501,000	-	501,000	10.00%	501,000	-
5	李军	350,700	-	350,700	7.00%	350,700	-
6	丁荣祖	250,500	-	250,500	5.00%	250,500	-
7	马明元	250,500	-	250,500	5.00%	250,500	-
8	冼伟江	250,500	-	250,500	5.00%	250,500	-
9	邓冠东	250,500	-	250,500	5.00%	250,500	-
10	董可心	250,500	-	250,500	5.00%	250,500	-
11	陈小东	150,300	-	150,300	3.00%	150,300	-
12	张卫平	150,300	-	150,300	3.00%	150,300	-
13	黄云武	150,300	-	150,300	3.00%	150,300	-
合计		5,010,000	0	5,010,000	100.00%	5,010,000	0

前十名股东间相互关系说明：

邱军与陈小东为连襟关系，除此之外，股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

二、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司的控股股东为广州起越网络科技有限公司，广州起越网络科技有限公司持有公司 49%的股权，可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%。公司控股股东广州起越网络科技有限公司基本情况如下：

公司名称	广州起越网络科技有限公司
统一社会信用代码	91440113MA59DAXL4T
住所	广州市番禺区市桥街沙圩一云山大街 16 号(A 座) 6 楼 632 号
法定代表人	陈卫忠
注册资本	50 万元
成立日期	2016 年 6 月 15 日
经营期限	2016 年 6 月 15 日至长期
经营范围	计算机技术开发、技术服务教学设备的研究开发 电子设备回收技术咨询服务科技信息咨询服务信息技术咨询服务企业信用咨询服务企业管理服务(涉及许可经营项目的除外)。

（二）实际控制人情况

陈卫忠持有广州起越网络科技有限公司 80%股份，同时担任广州起越执行董事，能够实际控制广州起越，而广州起越通过持有公司 49%的股权，可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；同时陈卫忠还担任公司的董事长兼总经理，通过持股关系及其任职情况可以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，故陈卫忠为公司的实际控制人。

陈卫忠，男，1974 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1992 年 6 月至 1998 年 3 月，就职于张家港红叶视听器材厂销售部，任业务员；1998 年 4 月至 2003 年 11 月，就职于江苏红叶视听器材股份有限公司销售部，任业务员；2004 年 4 月至 2010 年 3 月，就职于广州方颐电子技术有限公司，任执行董事兼总经理；2010 年 4 月至 2015 年 4 月，任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 4 月至 2016 年 6 月，任有限公司董事；2016 年 6 月至 2016 年 8 月，任有限公司董事长兼总经理；2016 年 8 月 30 日至今，任股份公司董事长兼总经理，董事任期三年。报告期内实际控制人未发生变化。

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	发行对象中外部自然人人数	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、存续至本期的优先股股票相关情况

(一) 股东情况

单位：股

证券代码	871015			
证券简称	和索信息			
股东人数	11			
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%

三、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			-			

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
合计		-			

五、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
陈卫忠	董事长兼总经理	男	43	初中	3 年	是
季小艳	董事会秘书	女	43	初中	3 年	是
郭小燕	董事、财务总监	女	44	本科	3 年	是
陈奋	董事	男	41	本科	3 年	否
曹明江	董事	男	61	初中	3 年	否
董可心	监事主席	男	30	本科	3 年	否
黄俊杰	监事	男	25	本科	3 年	是
谢水花	职工监事	女	34	大专	3 年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事季小艳与控股股东、实际控制人陈卫忠属夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人陈卫忠不存在亲属关系。

(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
陈卫忠	董事长兼总经理	801,600	-801,600	0	0.00%	-
董可心	监事主席	250,500	-1,653,300	250,500	5.00%	-
曹明江	董事	1,653,300	-	-	-	-
合计		2,705,400	-2,454,900	250,500	5.00%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

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
行政部	2	1
财务部	3	3
采购部	2	1
研发部	2	2
销售部	9	2
员工总计	18	9

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	3
专科	7	3
专科以下	5	3
员工总计	18	9

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：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规，规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司雇员的薪酬包括薪金、津贴等。

公司一直十分重视人才培训和发展工作，不断进行在职员工工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、提成、绩效等。公司与员工签订《劳动合同》。公司重视内部员工培养，针对优秀人员，根据其进步程度和承担的具体职责，给予调薪和晋升机会。公司制定了相应的薪酬管理制度和绩效考核表。依据员工的各项考评结果来评定相应的薪酬级别，有效地激发员工潜能。

本期没有需要公司承担费用的离退休人员。

(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	1	1	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：

陈奋，男，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年8月至1999年7月，就职于佛山市蓝箭电子有限公司技术质量部，任品质工程师；1999年7月至2002年12月，就职于香港时兴实业限公司生产工程部，任经理；2003年1月至2003年12月，就职于香港易码科技有限公司研发部，任研发工程师；2004年1月至2009年7月，就职于广州市仙科教育设备有限公司研发部，任技术总监；2009年8月至2015年1月，就职于佛山市盛天电子灯具有限公司研发部，任总工程师；2015年11月至今，就职于广州市仙科教育设备有限公司，任总经理；2016年10月11日至今，任广州和索信息科技股份有限公司董事。

报告期内，核心员工未发生变动。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及其他相关法律、法规的要求，不断完善内部治理结构，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，根据《公司法》、《公司章程》建立了《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《备用金管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》规范公司运作的公司治理制度。

公司建立了以股东大会、董事会、监事会、高级管理人员为主体的法人治理基本架构。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，各项内控制度得到了有效的实施和不断完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、关联交易等事项均按照公司的相关制度执行，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。公司决策机构依法运作，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

2016年9月14日，经股东大会审议，通过了有限公司整体变更为股份有限公司的议案，同时通过了股份公司的《公司章程》草案。

(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	2	第一届董事会第一次会议于2016年8月30日召开：审议通过了《关于选举陈卫忠为广州和索信息科技股份有限公司董事长的议案》《关于聘任广州和索信息科技股份有限公司高级管理人员的议案》《关于制定广州和索信息科技股份有限公司重要管理制度的议案》《关于广州和索信息科技股份有限公司组织机构设置的议案》《关于

		广州和索信息科技股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公司公众公司监管的议案；《关于广州和索信息科技股份有限公司股票采取协议方式进行转让的议案》《关于广州和索信息科技股份有限公司董事会对于公司治理机制执行情况评估的议案》；第一届董事会第二次会议于 2016 年 11 月 30 日召开：审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》。
监事会	1	第一届监事会第一次会议于 2016 年 8 月 1 日召开：审议了《关于选举董可心为广州和索信息科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》
股东大会	1	创立大会暨 2016 年第一次股东大会会议于 2016 年 8 月 30 日召开：审议通过了《关于广州和索信息科技股份有限公司筹办情况的议案》《关于制定广州和索信息科技股份有限公司章程的议案》《关于广州和索信息科技股份有限公司股东大会会议事规则的议案》《关于广州和索信息科技股份有限公司董事会议事规则的议案》《关于广州和索信息科技股份有限公司监事会议事规则的议案》《关于制定广州和索信息科技股份有限公司关联交易管理制度的议案》《关于制定广州和索信息科技股份有限公司对外担保管理制度的议案》《关于制定防止大股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》《关于制定年度报告重大差错责任追究制度的议案》《关于选举第一届董事会董事的议案》《关于选举第一届监事会监事的议案》《关于授权董事会办理广州和索信息科技股份有限公司设立事宜的议案》《关于广州和索信息科技股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公司公众公司监管的议案》《关于广州和索信息科技股份有限公司股票采取协议方式进行转让的议案》《关于授权董事会代表广州和索信息科技股份有限公司全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让相关事宜的议案》

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

公司股东大会、董事会、监事会的成员及召集召开方式、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及法律法规相关要求。

（三）公司治理改进情况

股份公司通过制订《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》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理办法》及《信息披露管理制度》等内部管理制度，建立健全了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东与董事回避、财务管理及风险控制等相关内部管理机制，进一步完善了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理

机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。2017 年 4 月 27 日公司第一届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，完善了公司的治理结构。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作。公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他信息进行保密。确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

（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

监事会表示公司定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司的相关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。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

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立

公司具有面向市场的自主经营能力。公司拥有完整的业务流程，能够独立对外开展业务。公司的业务收入来源于其独立开展经营活动，不存在依赖于公司的股东及其控制的企业或其他关联人的情形，公司与其东及其他控制的其他企业之间不存在同业竞争。公司在生产经营及管理上独立运作，没有发现有依赖于股东及其他关联方的情形。

（二）资产独立

公司的资产完整独立，公司对公司资产拥有合法的所有权和使用权，公司资产独立于公司股东及其控制的其他关联人。为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司章程及关联交易制度对关联交易的决策程序进行了规范。

（三）人员独立

股份公司成立之后，公司董事会秘书季小艳曾短暂兼任广州方颐电子技术有限公司（以下简称“方颐电子”）总经理。2016 年 10 月 23 日，方颐电子决定聘任陈秀英接任总经理，季小艳不再担任方颐电子总经理职务。方颐电子已对上述人员变更进行了工商备案。

截至 2016 年 10 月 30 日，公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司财务人员均在公司专职工作并领取薪酬，没有在其他企业兼职或领取薪酬的情况。

（四）机构独立

公司建立了适应自身经营所需的独立完整的职能机构，不存在控股股东、实际控制人及其控制的下属单位干预公司机构设置的情形。公司各部门独立运行，完全自主。公司各机构内部均建立了相应的规章制度，公司各职能部门依据公司的管理制度及业务流程独立运作，不存在控股股东、实际控制人及相关企业或个人对公司下达生产经营指令等以任何形式影响公司机构独立运作的情形。公司拥有机构设置自主权，未发现存在与控股股东合署办公的情形。

（五）财务独立

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司设立独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了相应的财务管理制度，公司能够独

立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（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。

（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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》，且执行情况良好。公司已于 2017 年 4 月 26 日第一届董事会第三次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	[2017]京会兴审字第 69000231 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1107
审计报告日期	2017-04-27
注册会计师姓名	刘会林、晏涛
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：

审计报告正文：

审 计 报 告

[2017]京会兴审字第 69000231 号

广州和索信息科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州和索信息科技股份有限公司（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。

北京兴华会计师事务所
（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：刘会林

二〇一七年四月二十七日

中国注册会计师：晏 涛

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	五（一）	745,087.20	3,760,967.08
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）	5,994,025.72	2,134,973.69
预付款项	五（三）	739,388.71	827,770.00
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	五（四）	151,834.10	716,768.29
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	1,420,247.40	-
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）	52,927.33	85,806.00
流动资产合计	-	9,103,510.46	7,526,285.06
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）	674,084.53	243,430.28
在建工程	五（八）	32,692.31	-
工程物资	-	-	-

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（九）	19,592.31	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十）	174,000.00	-
递延所得税资产	五（十一）	73,843.39	32,779.26
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	974,212.54	276,209.54
资产总计	-	10,077,723.00	7,802,494.60
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十二）	2,692,488.72	250,987.00
预收款项	五（十三）	347,774.00	6,870.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十四）	47,523.19	22,886.00
应交税费	五（十五）	24,164.38	699,478.39
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十六）	478,365.72	396,364.01
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	-	3,590,316.01	1,376,585.40
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	3,590,316.01	1,376,585.40
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十七）	5,010,000.00	5,010,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十八）	1,395,500.81	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十九）	7,149.78	139,909.73
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十）	74,756.40	1,275,999.47
归属于母公司所有者权益合计	-	6,487,406.99	6,425,909.20
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	6,487,406.99	6,425,909.20
负债和所有者权益总计	-	10,077,723.00	7,802,494.60

法定代表人：陈卫忠 主管会计工作负责人：郭小燕 会计机构负责人：郭小燕

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五（二十一）	10,108,884.20	11,342,049.42
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五（二十一）	6,679,716.83	8,588,403.91
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

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	五(二十二)	72,657.16	59,726.68
销售费用	五(二十三)	458,984.91	181,156.07
管理费用	五(二十四)	3,071,584.56	620,260.09
财务费用	五(二十五)	-6,517.92	-13,978.80
资产减值损失	五(二十六)	164,256.51	108,585.67
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）	-	-331,797.85	1,797,895.80
加：营业外收入	五(二十七)	384,307.86	8,290.60
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(二十八)	2,195.03	14.75
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	50,314.98	1,806,171.65
减：所得税费用	五(二十九)	-11,182.81	485,132.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	61,497.79	1,321,039.22
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	-	61,497.79	1,321,039.22
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	-	61,497.79	1,321,039.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

(一) 基本每股收益	-	0.01	0.26
(二) 稀释每股收益	-	0.01	0.26

法定代表人：陈卫忠 主管会计工作负责人：郭小燕 会计机构负责人：郭小燕

(三) 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	-	8,647,003.50	11,287,811.59
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	-	384,305.95	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	391,804.08	3,438,184.56
经营活动现金流入小计	-	9,423,113.53	14,725,996.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,305,257.67	10,870,167.62
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	-	771,325.41	195,843.95
支付的各项税费	-	1,289,679.52	93,616.16
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,540,944.53	494,797.56
经营活动现金流出小计	-	11,907,207.13	11,654,425.29
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,484,093.60	3,071,570.86
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	-	30,086.01	-
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	-	-	-

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

投资活动现金流入小计	-	30,086.01	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	561,872.29	131,246.37
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	561,872.29	131,246.37
投资活动产生的现金流量净额	-	-531,786.28	-131,246.37
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,015,879.88	2,940,324.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,760,967.08	820,642.59
六、期末现金及现金等价物余额	-	745,087.20	3,760,967.08

法定代表人： 陈卫忠 主管会计工作负责人： 郭小燕 会计机构负责人： 郭小燕

(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	减：库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	5,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	139,909.73	-	1,275,999.47	-	6,425,909.20
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	5,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	139,909.73	-	1,275,999.47	-	6,425,909.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,395,500.81	-	-	-	-132,759.95	-	-1,201,243.07	-	61,497.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,497.79	-	61,497.79
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,149.78	-	-7,149.78	-	-

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,149.78	-	-7,149.78	-	-
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	-	-	-	-	1,395,500	-	-	-	-139,909.	-	-1,255,59	-	-
					.81				73		1.08		
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,395,500	-	-	-	-139,909.	-	-1,255,59	-	-
					.81				73		1.08		
（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	5,010,000	-	-	-	1,395,500	-	-	-	7,149.78	-	74,756.40	-	6,487,406
	.00				.81								.99

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

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	减：库存	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	5,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,805.81	-	87,064.17	-	5,104,869.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,805.81	-	87,064.17	-	5,104,869.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	132,103.92	-	1,188,935.30	-	1,321,039.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,321,039.22	-	1,321,039.22
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	132,103.92	-	-132,103.92	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	132,103.92	-	-132,103.92	-	-
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	5,010,000.00	-	-	-	-	-	-	-	139,909.73	-	1,275,999.47	-	6,425,909.20

法定代表人：陈卫忠 主管会计工作负责人：郭小燕 会计机构负责人：郭小燕

广州和索信息科技股份有限公司

2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

广州和索信息科技股份有限公司（以下简称“和索科技”）于 2010 年 5 月 6 日在广州市番禺区工商局登记成立，现持有广州市番禺区工商局于 2016 年 6 月 29 日核发的统一社会信用代码为 91440113554431056B 的《企业法人营业执照》，编号为 S2612015015655，住所为广州市番禺区沙头街禺山西路 329 号 4 座 1 栋 311、312；法定代表人为陈卫忠；注册资本为 501.00 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准，本公司于 2017 年 2 月 20 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。挂牌情况如下：证券简称为和索信息，证券代码为 871015，股票种类为人民币普通股，每股面值 1.00 元，股票总额 5,010,000.00 股，转让方式为协议转让。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 501.00 万股，详见附注五（十七）股本。

公司经营范围：家用试听设备零售；消防设备、器材的零售；电子产品零售；软件开发；计算机零配件零售；计算机和辅助设备修理；软件零售；办公设备耗材零售；电子、通信与自动控制技术研究、开发；文具用品零售；计算机零售；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；计算机应用电子设备制造；计算机信息安全设备制造；安全智能卡类设备和系统制造；密钥管理类设备及系统制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；电视机制造；音响设备制造；影视录放设备制造；电子真空器件制造；光电子器件及其他电子器件制造；图书防盗磁条制造；LED 显示屏制造；电子元件及组件制造；噪音与振动控制设备制造；电子白板制造；文件制造；笔的制造；教学用模型及教具制造；墨水、墨汁制造；其他文教办公用品制造。

本财务报表业经公司董事会 2017 年 4 月 27 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司经营状况良好，不存在导致持续经营存在重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

(五) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。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。

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：	对于应收账款，单项金额重大是指：应收账款余额 100 万元以上（含）且占应收账款账面余额 3%以上的款项；关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）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，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的债务单位（保证金、代扣代缴）为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

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（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人可能无法履行还款义务的应收款项；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（六）存货

1、存货的分类

公司存货为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(七) 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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备及其他。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。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67
其他设备	年限平均法	3	5%	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(八) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 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) 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。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十一）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十二) 收入

销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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，确认商品销售收入实现。

(十三) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，本公司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。

（十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(十六) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

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，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%

(二) 税收优惠及批文

根据（国发[2011]4号）《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》文件精神，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(三) 其他说明

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

(一) 货币资金

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,655.10	8,114.88
银行存款	660,432.10	3,752,852.20
合计	745,087.20	3,760,967.08

(二) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	6,288,899.27	100.00	294,873.55	4.69	5,994,025.72
其中： 账龄组合	5,838,899.27	92.84	294,873.55	5.05	5,544,025.72
无风险组合	450,000.00	7.16			450,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,288,899.27	100.00	294,873.55	4.69	5,994,025.72

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	2,247,340.73	100.00	112,367.04	5.00	2,134,973.69
其中： 账龄组合	2,247,340.73	100.00	112,367.04	5.00	2,134,973.69
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,247,340.73	100.00	112,367.04	5.00	2,134,973.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,780,327.60	289,016.38	5.00
1-2 年	58,571.67	5,857.17	10.00
合计	5,838,899.27	294,873.55	

2、按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

2016 年 12 月 31 日应收账款余额的具体单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占应收账款余额合计数的比例 (%)
杭州信晶源网络工程有限公司	非关联方	1,667,116.00	26.51
郑州伟德义电子有限公司	非关联方	1,081,594.00	17.20
上海圣谛影院有限公司	非关联方	999,806.40	15.90
张家港宝视特影视器材有限公司	非关联方	756,320.00	12.03
张家港市鑫锦商贸有限公司	非关联方	434,384.20	6.91
合计		4,939,220.60	78.55

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,239,388.71	100.00	827,770.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2016 年 12 月 31 日预付款项余额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
中山可可网络科技有限公司	非关联方	500,000.00	40.34
广州阿力信息科技有限公司	非关联方	259,030.39	20.90
深圳市鑫海视电子有限公司	非关联方	216,600.00	17.48
美冠世纪 (深圳) 科技有限公司	非关联方	41,000.00	3.31
珠海市盛氏商贸有限公司	非关联方	25,218.98	2.03
合计		1,041,849.37	84.06

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款	152,334.10	100.00	500.00	0.33	151,834.10
其中： 账龄组合	10,000.00	6.56	500.00	5.00	9,500.00
无风险组合	142,334.10	93.44			142,334.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	152,334.10	100.00	500.00	0.33	151,834.10

续表：

类别	期初余额
----	------

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款	735,518.29	100.00	18,750.00	2.55	716,768.29
其中： 账龄组合	375,000.00	50.98	18,750.00	5.00	356,250.00
无风险组合	360,518.29	49.02			360,518.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	735,518.29	100.00	18,750.00	2.55	716,768.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,000.00	500.00	5.00
合计	10,000.00	500.00	5.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,000.00	621,830.29
代扣代缴	4,614.16	
保证金及押金	137,719.94	113,688.00
合计	152,334.10	735,518.29

3、按欠款方归集的期末余额其他应收款具体情况

单位名称	款项的性质	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
黄萃霞	押金	89,031.94	1-2 年	58.45	
广州市海伦堡创意园商业管理有限公司	保证金	32,688.00	1-2 年	21.46	
番禺区教育局	保证金	10,000.00	1-2 年	6.56	
赖美伶	往来款	10,000.00	1 年以内	6.56	500.00
代缴社保	代扣代缴	3,391.22	1 年以内	2.23	
合计	--	145,111.16	--	95.26	500.00

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,111,836.30		1,111,836.30			0
委托加工物资	308,411.10		308,411.10			
合计	1,420,247.40		1,420,247.40			0

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	38,364.22	
办公室租金		85,806.00
合计	38,364.22	85,806.00

注：根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定：“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”项目列示。

(七) 固定资产**1、固定资产情况**

项目	办公及电子设备	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.2016年1月1日余额	38,723.62	241,925.98	280,649.60
2.本期增加金额	111,773.27	464,034.79	575,808.06
购置	111,773.27	464,034.79	575,808.06
3.本期减少金额	30,086.01		30,086.01
4.2016年12月31日余额	120,410.88	705,960.77	826,371.65
二、累计折旧			
1.2016年1月1日余额	37,219.32		37,219.32
2.本期增加金额	60,243.03	82,715.75	142,958.78
计提	60,243.03	82,715.75	142,958.78
3.本期减少金额	27,890.98		27,890.98
4.2016年12月31日余额	69,571.37	82,715.75	152,287.12
三、减值准备			
1.2016年1月1日余额			
2.本期增加金额			
计提			
3.本期减少金额			
4.2016年12月31日余额			
四、账面价值			
1.2016年12月31日账面价值	50,839.51	623,245.02	674,084.53
2.2016年1月1日账面价值	1,504.30	241,925.98	243,430.28

(八) 在建工程**1、在建工程情况**

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
生产流水线	32,692.31		32,692.31

2、重要在建工程项目本期变动情况

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

项目名称	预算数	2015年12月31日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2016年12月31日余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
生产流水线	32,692.31		32,692.31			32,692.31			自筹

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.2016年1月1日余额		
2.本期增加金额	27,692.31	27,692.31
购置	27,692.31	27,692.31
3.本期减少金额		
4.2016年12月31日余额	27,692.31	27,692.31
二、累计摊销		
1.2016年1月1日余额		
2.本期增加金额	8,100.00	8,100.00
计提	8,100.00	8,100.00
3.本期减少金额		
4.2016年12月31日余额	8,100.00	8,100.00
三、减值准备		
1.2016年1月1日余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
4.2016年12月31日余额		
四、账面价值		
1.2016年12月31日账面价值	19,592.31	19,592.31
2.2016年1月1日账面价值		

(十) 长期待摊费用

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016年12月31日
装修费		371,679.61	197,679.61		174,000.00

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	295,373.55	73,843.39	131,117.04	32,779.26

(十二) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,692,488.72	250,987.00

2、按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	余额	占应付款项余额合计数的比例 (%)
张家港宝视特影视器材有限公司	非关联方	1,958,404.81	72.74
广州市仙科教育设备有限公司	关联方	512,765.02	19.04
张家港保税区汇通达国际贸易有限公司	非关联方	98,000.00	3.64
珠海市利特塑料制品有限公司	非关联方	98,000.00	3.64
张家港市乐余禾润塑料模具厂	非关联方	9,208.54	0.34
合计		2,676,378.37	99.40

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	347,774.00	6,870.00

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,886.00	775,540.08	750,902.89	47,523.19
二、离职后福利-设定提存计划		16,702.37	16,702.37	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,886.00	792,242.45	767,605.26	47,523.19

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,886.00	701,980.94	677,343.75	47,523.19
二、职工福利费		17,927.50	17,927.50	
三、社会保险费		45,466.64	45,466.64	
其中：医疗保险费		41,312.66	41,312.66	
工伤保险费		672.86	672.86	
生育保险费		3,481.12	3,481.12	
四、住房公积金		10,165.00	10,165.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,886.00	775,540.08	750,902.89	47,523.19

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		15,700.23	15,700.23	
2.失业保险费		1,002.14	1,002.14	
3.企业年金缴费				

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		16,702.37	16,702.37	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		170,988.83
企业所得税	19,138.25	506,414.00
个人所得税		328.93
城市维护建设税	6,597.89	12,522.46
教费附加	2,827.67	5,366.77
地方教育费附加	1,885.11	3,577.85
印花税		279.55
合计	30,448.92	699,478.39

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	403,339.77	396,364.01
借款	61,975.95	
保证金	13,050.00	
合计	478,365.72	396,364.01

(十七) 股本

股东名称	2015 年 12 月 31 日	本次增减变动 (+、-)			2016 年 12 月 31 日
		发行新股	其他	小计	
陈卫忠	801,600.00		-801,600.00	-801,600.00	
曹明江	1,653,300.00		-1,653,300.00	-1,653,300.00	
邱军	501,000.00				501,000.00
李军	350,700.00				350,700.00
冼伟江	250,500.00				250,500.00
丁荣祖	250,500.00				250,500.00
马明元	250,500.00				250,500.00
邓冠东	250,500.00				250,500.00
董可心	250,500.00				250,500.00
黄云武	150,300.00				150,300.00
张卫东	150,300.00				150,300.00
陈小东	150,300.00				150,300.00
广州起越科技 有限公司			2,454,900.00	2,454,900.00	2,454,900.00
合计	5,010,000.00				5,010,000.00

(十八) 资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价		1,395,500.81		1,395,500.81

注：本期资本公积增加金额为公司股改时，折股后净资产中的剩余部分进入资本公积。

(十九) 盈余公积

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	139,909.73	7,149.78	139,909.73	7,149.78

注：本期减少的盈余公积为公司整体变更为股份公司时，折股后净资产中的剩余部分进入资本公积。

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,275,999.47	87,064.17
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	1,275,999.47	87,064.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,497.79	1,321,039.22
减：提取法定盈余公积	7,149.78	132,103.92
提取任意盈余公积		
净资产折股	1,255,591.08	
期末未分配利润	74,756.40	1,275,999.47

(二十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	10,108,884.20	6,679,716.83	11,342,049.42	8,588,403.91

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件销售	7,032,473.94	6,415,106.83	11,342,049.42	8,588,403.91
软件销售	3,076,410.26	264,610.00		
合计	10,108,884.20	6,679,716.83	11,342,049.42	8,588,403.91

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,383.34	34,485.61
教育费附加	18,164.30	14,779.55
地方教育费附加	12,109.53	9,853.04
堤围费		328.93
印花税		279.55
合计	72,657.16	59,726.68

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	310,061.91	123,509.80
其他	13,824.00	12,466.99

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	34,369.61	45,179.28
广告费	99,785.99	
代理费	943.40	
合计	458,984.91	181,156.07

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	632,676.64	208,042.45
业务招待费	280,673.80	42,110.00
折旧及摊销	151,058.78	854.59
其他	62,378.53	153,213.73
租金	272,534.18	113,509.50
办公费	390,194.49	38,458.46
印花税		2,095.41
中介机构服务费	612,699.89	
研发费用	622,862.45	61,975.95
交通通讯费	46,505.80	
合计	3,071,584.56	620,260.09

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,898.92	15,235.80
银行手续费	381.00	1,257.00
合计	-6,517.92	-13,978.80

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	164,256.51	108,585.67

(二十七) 营业外收入

项目	2016 年 1-12 月	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	384,305.95	384,305.95
盘盈利得	1.91	1.91
合计	384,307.86	384,307.86

(二十八) 营业外支出

项目	2016 年 1-12 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,195.03	2,195.03
其中：固定资产处置损失	2,195.03	2,195.03
合计	2,195.03	2,195.03

(二十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,881.32	515,658.55
递延所得税费用	-41,064.13	-30,526.12
合计	-11,182.81	485,132.43

(三十) 现金流量表项目

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	81,538.92	15,235.80
除税费返还外的其他政府补助收入	1.91	
其他往来款	310,263.25	3,422,948.76
合计	391,804.08	3,438,184.56

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
金融手续费	381.00	1,257.00
费用支出	3,540,563.53	532,176.92
其他往来款		-38,636.36
合计	3,540,944.53	494,797.56

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	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	61,497.79	1,321,039.22
加: 资产减值准备	164,256.51	108,585.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,958.78	854.59
无形资产摊销	8,100.00	
长期待摊费用摊销	197,679.61	113,509.50
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)	-2,195.03	
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)		
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)	-41,064.13	-30,526.12
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)	-1,420,247.40	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,990,180.35	1,463,066.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,395,100.62	95,041.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,484,093.60	3,071,570.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	745,087.20	3,760,967.08
减: 现金的期初余额	3,760,967.08	820,642.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,015,879.88	2,940,324.49

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	745,087.20	3,760,967.08
其中: 库存现金	84,655.10	8,114.88
可随时用于支付的银行存款	660,432.10	3,752,852.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	745,087.20	3,760,967.08

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的最终控制情况

本企业的控股股东:

广州起越科技网络有限公司直接持有公司 49% 的股份, 为公司第一大股东。因其余 10 名自然人股东中, 持有和索信息股份比例最高不超过 10%, 且分布较为分散, 广州起越科技网络有限公司根据其持有的股份以及享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响, 因此认定广州起越科技网络有限公司为和索信息的控股股东。

本企业的实际控制人:

陈卫忠先生目前持有广州起越科技网络有限公司 80% 股权, 担任广州起越科技网络有限公司的法定代表人、执行董事, 对广州起越科技网络有限公司做出的决策具有决定性影响。此外, 陈卫忠先生作为和索信息的法定代表人、董事, 间接持有和索信息 39.2% 的股份, 可以支配和索信息 49% 表决权, 因此认定陈卫忠先生为和索信息的实际控制人。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州起越科技网络有限公司	持股 49% 的股东
邱军	持股 5% 以上股东
李军	持股 5% 以上股东
冼伟江	持股 5% 以上股东
丁荣祖	持股 5% 以上股东
马明元	持股 5% 的股东
邓冠东	持股 5% 的股东
董可心	持股 5% 的股东
广州方颐电子技术有限公司	实际控制人控制的企业
广州马曲电子科技有限公司	实际控制人控制的企业

广州和索信息科技股份有限公司
2016 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州信晶源网络工程有限公司	持股 5%以上股东控股的公司
杭州信晶源网络工程有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
杭州红叶视听器材有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
西安江旭电子科技有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
陕西鑫江旭电子信息有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
北京和索东晨信息科技有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
济南红叶视听科技发展有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东汉邦视讯科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东旺盛园林股份有限公司	持股 5%以上股东担任董事的公司
山东纬而视光电科技有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
济南比拉迦商贸有限公司	持股 5%以上股东亲属控制的公司
佛山市瑞友科技有限公司	持股 5%以上股东担任董事的公司
深圳心汇投资管理有限公司	持股 5%以上股东控股的公司
广州冠逸信息科技有限公司	持股 5%以上股东担任监事的公司
上海文奇电子科技有限公司	持股 5%以上股东担任董事的公司
济南百朋经贸有限公司	持股 5%以上股东担任监事的公司
广州市仙科教育设备有限公司	公司董事任监事的公司
广州市万欢国际旅行社有限公司	公司监事亲属控制的企业

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年 1-12 月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京和索东晨信息科技有限公司	出售商品	市场价	559,299.00	4.10
佛山市瑞友科技有限公司	出售商品	市场价	99,609.00	0.73

(2) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年 1-12 月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州市仙科教育设备有限公司	采购商品	市场价	2,001,355.46	14.23

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京和索东晨信息科技有限公司	350,000.00		450,000.00	0
其他应收款	上海文奇电子科技有限公司			227,190.2	9
其他应收款	黄俊杰			5,000.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广州市仙科教育设备有限公司	512,765.02	
其他应付款	陈卫忠	61,975.95	13,444.00
预收账款	佛山市瑞友科技有限公司	5,274.00	6,870.00
其他应付款	佛山市瑞友科技有限公司	15,417.09	15,417.09
其他应付款	陕西鑫江旭电子信息有限公司	90,902.00	128,497.43
其他应付款	杭州红叶视听器材股份有限公司	162,621.54	62,621.54

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告对外报出日，本公司无需要披露的日后事项。

九、其他重要事项

本公司报告期末发生前期差错更正。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
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）		
其他营业外收入和支出	-2,193.12	8,275.85
所得税影响额	548.28	-2,068.96
少数股东权益影响额		
合计	-1,644.84	6,206.89

(二) 净资产收益率及每股收益

2016 年 1-12 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.95	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98	0.01	0.01

广州和索信息科技股份有限公司
二〇一七年四月二十七日

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：

-
