

证券代码：832422

证券简称：福昕软件

主办券商：国泰君安

福建福昕软件开发股份有限公司 2016 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

福建福昕软件开发股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 10 月 31 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了《2016 年年度报告》（更正后）的公告。2020 年 3 月 4 日公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过《关于公司前期会计差错更正的议案》。公司基于发现的 2016 年度前期重大会计差错更正及其他因统计口径导致的变化，对公司《2016 年度报告》中相关的财务数据、财务指标等进行了进一步比较更正。《2016 年度报告》更正内容如下：

（一）更正事项的具体内容

更正前：

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	177,027,380.22	140,925,699.64	25.62%
毛利率	90.14%	89.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,860,746.43	38,686,533.06	-71.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,854,285.37	18,830,987.12	-47.67%
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）	5.70%	37.70%	
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）	5.17%	18.35%	
基本每股收益	0.32	1.25	-74.58%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

资产总计	312,347,321.81	230,939,044.26	35.25%
负债总计	69,375,926.46	104,812,365.82	-33.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	241,598,339.02	125,367,713.25	92.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.69	3.98	68.09%
资产负债率（母公司）	5.83%	24.43%	-
资产负债率（合并）	22.21%	45.39%	-
流动比率	3.00	1.29	-
利息保障倍数	40.28	56.58	-

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	2,277,481.17	-508,798.41	547.62%
应收账款周转率	6.43	6.93	-
存货周转率	126.58	46.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	33.63%	9.65%	-
营业收入增长率	25.62%	15.58%	-
净利润增长率	-67.34%	69.26%	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	4,285,644.06
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)	4,944,911.87
委托他人投资或管理资产的损益	317,018.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,251,337.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,636,625.29
非经常性损益合计	-3,837,713.09
所得税影响数	4,845,210.01
少数股东权益影响额(税后)	-1,035.86
非经常性损益净额	1,006,461.06

第四节 管理层讨论与分析

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

.....

二、报告期内公司业务收入持续保持稳健增长：

（1）业务结构。公司业务收入主要由软件产品、技术服务、插件等部分构成，其中软件产品和技术服务为公司主要收入来源，报告期内因为新增并购子公司福昕欧洲与福昕澳洲，增加 Luratech 产品、Debenu 产品收入约 1462 万元，占总收入的 8%，原自有软件中 SDK 产品收入略有下降，通用产品福昕 PDF 电子文档处理套装软件营业收入增长了约 44%。

（2）区域分布。受益于公司在欧洲、澳大利亚区域销售中心的成立，公司来自上述地区的业务收入分别增长了 71%、142%，成为报告期公司营收增长的主要动力，在中国大陆地区的销售收入也较上年同期增长了 55%，2017 年公司将加大对国内市场的投入，取得更大的市场销售份额。

三、财务分析：营收保持稳健增长，保持稳健的盈利能力。

（1）成长能力。公司业务收入年均符合增速基本保持在 20% 以上，受益于欧洲、澳洲地区区域销售中心的成立，公司业务在 2016 年实现 27% 的增长。

（2）盈利能力。报告期内公司在加大投入研发费用的情况下，实现扣除非经常性损益净利润达到 1855 万元。

.....

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	177,027,380.22	25.62%		140,925,699.64	15.58%	
营业成本	17,454,571.24	15.39%	9.86%	15,126,335.49	57.90%	11.00%
毛利率	90.14%	-0.18%		89.27%		
管理费用	76,611,535.55	35.91%	43.28%	56,367,780.91	10.62%	40.00%
销售费用	63,330,335.75	33.34%	35.77%	47,495,188.72	5.08%	34.00%
财务费用	-283,388.26	-108.64%	-0.16%	3,278,065.59	705.93%	2.00%
营业利润	1,120,088.82	-91.38%	0.63%	13,000,843.61	-18.96%	9.00%
营业外收入	16,267,828.92	-44.27%	9.19%	29,191,919.33	172.63%	21.00%
营业外支出	493,552.16	184.64%	0.28%	173,392.54	-58.74%	0.00%
净利润	11,361,075.57	-70.58%	6.42%	38,614,703.60	69.26%	27.00%

项目重大变动原因：

.....

7、公司营业外收入变动的的原因：2015 年度、2016 年度公司营业外收入的金额分别为 29,191,919.33 元、16,267,828.92 元，2016 年度较 2015 年度下降了 44.27%，主要原因系：公司 2015 年度由于转让 OFD 知识产权及用于投资的软件授权费及销售通路使用费确认收入，产生无形资产处置利得 10,875,123.23 元，计入 2015 年度营业外收入，上述因素是导致 2015 年度公司营业外收入金额较高的原因。

8、公司营业外支出变动的原因：2015 年度、2016 年度公司营业外支出的金额分别为 173,392.54 元、493,552.16 元，2016 年度较 2015 年度增加了 184.64%，主要原因系：2016 年滞纳金金额为 389,574.70 元，比 2015 年增加了 206,654.16 元。

9、公司所得税费用变动的原因：2015 年度、2016 年度公司所得税费用的金额分别为 3,404,666.80 元、5,533,290.01 元，2016 年度较 2015 年度增加了 62.52%，主要原因系：第一、本期美国子公司按公允价值调整对 Sumilux 的投资成本导致的投资损失相应按美国当地税率计提递延所得税资产 4,934,569.55 导致所得税费用为负数；第二、上期母公司转让 OFD 知识产权相应计提所得税 175 万元导致母公司计提的所得税较本期金额差异较大。

10、公司营业利润、净利润变动原因：2015 年度、2016 年度公司营业利润的金额分别为 13,000,843.61 元、1,120,088.82 元，2016 年度较 2015 年度下降了 91.38%，2015 年度、2016 年度公司净利润的金额分别为 38,614,703.60 元、11,361,075.57 元，2016 年度较 2015 年度下降了 70.58%，主要原因系：第一，公司 2015 年度由于转让 OFD 知识产权及用于投资的软件授权费及销售通路使用费确认收入，产生无形资产处置利得 10,875,123.23 元及以软件授权费、销售通路投资 Sumilux 利得 9,089,582.02 元计入 2015 年度营业外收入，上述因素导致 2015 年度公司营业外收入金额较高进而导致净利润上期与本期差异较大；第二，由于员工薪酬增加、广告费投入及并购公司的增加，公司管理费用及销售费用增长幅度达 30%以上；第三，本期收购 Sumilux 剩余股权形成的投资损失 20,636,625.29 元，造成与上期投资收益相比下降较多。综上所述几个因素综合作用导致公司 2016 年度营业利润、净利润水平有所下降。

.....

(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	176,821,044.93	17,358,928.78	140,680,978.24	14,925,196.19
其他业务收入	206,335.29	95,642.46	244,721.40	201,139.30
合计	177,027,380.22	17,454,571.24	140,925,699.64	15,126,335.49

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
自产软件	129,530,311.75	73.26%	97,611,572.87	69.39%
技术服务	45,398,869.85	25.68%	40,276,714.80	28.63%
插件分成	1,092,872.10	0.62%	230,414.73	0.16%
其他	798,991.23	0.45%	2,562,275.84	1.82%
合计	176,821,044.93	100.00%	140,680,978.24	100.00%

收入构成变动的原因：

1、本期自产软件收入、占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司自产软件收入分别为 97,611,572.87 元、129,530,311.75 元，占主营业务收入比例分别为 69.39%、73.26%，本期占比增加主要系：本期新增并购子公司福昕欧洲 Luratech 与福昕澳洲 Debenu，增加了来自该新增并购子公司的产品收入约 1462 万元，占总收入的 8%，原自有软件中 SDK 产品收入略有下降，通用产品福昕 PDF 电子文档处理套装软件营业收入增长了约 44%。

2、本期技术服务收入、占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司技术服务收入分别为 40,276,714.80 元、45,398,869.85 元，占主营业务收入比例分别为 28.63%、25.38%，本期新增产品运营方面的技术服务费收入约 124 万元。

3、本期插件分成收入、占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司插件分成收入分别为 230,414.73 元、1,092,872.10 元，占主营业务收入比例分别为 0.16%、0.61%，公司本期新增与 IronSource Ltd.合作，插件分成收入略有增加。

4、本期其他主营业务收入占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司其他主营业务收入分别为 2,562,275.84 元、798,991.23 元，占主营业务收入比例分别为 1.82%、0.45%，变动较小，主要来自于代理销售 OFD 产品带来的收入。

(3) 现金流量状况

现金流量分析：

.....

2、公司 2016 年度净利润为 11,361,075.57 元，经营活动产生的现金流量净额为 2,277,481.17 元，差额较大，具体分析如下：第一，非付现成本的影响，主要系资产减值损失计提、资产摊销及折旧计提，非付现成本会影响净利润数值，本期该项影响金额共计 7,025,517.28 元；不影响经营性现金流；第二，存货、经营性应收应付款项变动的影响，主要系存货现金采购部分、应付款项及应收款项、递延所得税资产、递延所得税负债等因素影响经营性现金流的高低，但是并不影响净利润数值，本期该项影响金额共计-23,427,352.57 元；第三，利息支出、投资损益、处置固定资产、无形资产和其他长期资产净损益的影响，在计算净利润时，需要将其扣减，但是并不影响经营性现金流高低，本期该项影响金额共计 7,318,240.89 元。综上所述，由于上述各类因素的差异，导致公司报告期内经营性现金流量净额与净利润具有一定的差异。

3、投资活动产生的现金流量净额本期数为-52,305,798.14 元，上年同期数为 55,181,648.39 元，变动比例为-194.79%，2016 年度公司投资活动产生的现金流量金额有所下降，主要原因系：第一，公司 2015 年度收回用于投资的存汇盈理财产品 65,000,000.00 元并结算利息，进而导致公司 2015 年度投资活动现金流入金额较高；第二，公司本期新增并购公司并支付了投资款，导致取得子公司及其他营业单位支付的现金净额的增加，进而导致本期投资活动现金流出的金额较高；第三，公司本期由于美国子公司支付办公楼及装修费的原因，导致公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较高，进而导致本期投资活动现金流出的金额较高。综上所述，上述几个因素导致公司 2016 年度投资活动产生的现金流量净额的下降。

.....

(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	Google Inc.	22,406,057.73	12.66%	否
2	Amazon Group	3,491,720.38	1.97%	是
3	Atalasoftware, Inc.	2,964,858.20	1.67%	否
4	Digital River	2,221,983.81	1.26%	否
5	Ominitracs, LLC	2,105,318.74	1.19%	否
合计		33,189,938.86	18.75%	-

(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	Just Media, Inc.	7,354,724.15	11.34%	否

2	ABBYY	3,905,752.15	6.02%	否
3	Google LLC	3,720,775.48	5.74%	否
4	NBCUniversal Media, LLC	2,705,594.37	4.17%	否
5	Dataintro Software	2,432,745.02	3.75%	否
合计		20,119,591.17	31.02%	

(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	43,214,186.97	28,558,610.54
研发投入占营业收入的比例	24.41%	20.27%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	115,920,535.04	148.64%	37.11%	46,622,094.72	89.25%	20.19%	16.85%
应收账款	26,890,114.72	20.66%	8.61%	22,285,450.41	21.37%	9.65%	-1.06%
存货	25,010.74	-90.03%	0.01%	250,779.23	-37.44%	0.11%	-0.10%
长期股权投资	14,906,241.42	-59.87%	4.77%	37,146,705.15	-10.93%	16.09%	-11.33%
固定资产	31,417,301.38	-7.05%	10.06%	33,799,386.93	-5.94%	14.64%	-4.60%
在建工程	12,947,906.41	100.00%	4.15%	0.00	-100.00%	0.00%	4.14%
短期借款	69,370.00	-99.64%	0.02%	19,480,800.00	6.12%	8.44%	-8.42%
长期借款	6,479,960.06	283.03%	2.07%	1,691,752.28	-36.77%	0.73%	1.34%
资产总计	312,347,321.81	35.25%	-	230,939,044.26	9.65%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

.....

12、公司递延所得税资产变动原因：公司 2015 年末、2016 年末递延所得税资产期末余额分别为 2,310,506.11 元、15,326,322.38 元，2016 年末较 2015 年末增加了 563.33%，主要增加的原因系公司 2016 年收购 Sumilux 剩余股权确认的损失及未弥补的亏损金额较大所致。

.....

16、公司应交税费变动原因：公司 2015 年末、2016 年末应交税费期末余额分别为 3,906,061.25 元、10,729,637.96 元，2016 年末较 2015 年末增加了 174.69%，主要原因系：美国子公司补计提所得税 1,160,250 美元，进而导致应交税费的增加。

.....

综上所述，2015 年、2016 年末公司流动比率分别为 1.29、3.00，资产负债率分别为 45.39%、22.21%，公司资产与负债结构稳定良好，2016 年末资产负债率下降，流动比率上升，公司偿债能力较强。公司的主要资产包括货币资金、应收账款、其他流动资产、可供出售金融资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等，公司资产状况良好，应收款项均足额计提坏账准备，可供出售金融资产、固定资产、无形资产、在建工程等经测算，不需要计提减值准备，重要资产不存在重大减值风险。公司的主要负债包括银行借款、应付账款、预收账款等，公司资产与负债结构稳定，与行业可比公司不存在重大差异，

公司偿债能力较强。2016 年公司经营活动现金流情况良好，公司对流动负债的支付不会影响公司的现金流情况。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有全资子公司 8 家，非全资子公司 2 家，合营企业或联营企业 3 家，其他形式股权投资 3 家：

.....

二、非全资子公司：

2、LuraTech Inc. US，以下简称“LTUS”

LTUS 成立于 2009 年 3 月 3 日，注册资本 10,000 美元。2005 年，LTIG 出资 6 万欧元收购 LTUS 100% 股权，之后转让 LTUS 30% 股权给个人股东，现 LTIG 持有 LTUS 70% 股权。

.....

本期新增的子公司福昕 AU、Sumilux Technologies, INC. 收购日至期末的净利润分别为 1,252,887.54 元、-1,793,186.02 元，其中福昕 AU 收购日至期末的净利润占归属于母公司的净利润比例为 8.53%、本期子公司福昕 EU 将其持有的 DocYard 51% 的股权转让给 J. I. Muller Beheer B.V.，转让完成后本公司持有 LuraTech Solutions GmbH 49% 股权，本期确认投资收益 1,180,793.57 元，占归属于母公司的净利润比例为 8.04%。主要财务数据请详见审计报告附注之“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”。

第五节 重要事项

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
合同违约诉讼	2 元/户	-	否	2016 年 8 月 10 日
侵害计算机软件著作权 纠纷诉讼	20,052,875.00	8.25%	否	2016 年 8 月 10 日
总计	20,052,875.00	8.25%	-	-

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,975,887.50	5,876,770.70
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	300,000.00	-
总计	11,275,887.50	5,876,770.70

注：预估金额使用汇率为 2016 年 1-12 月美元平均汇率 6.7153；

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
熊雨前	连带责任担保	30,000,000.00	是
Sumilux Technologies Inc.	收购股权	17,406,657.00	是
熊雨前	连带责任担保	6,937,000.00	是
熊雨前	连带责任担保	4,855,900.00	是
熊雨前	连带责任担保	6,083,749.00	否
福州网签软件开发有限公司	技术委托开发服务	998,532.00	是
总计	-	66,281,838.00	-

注：1. 公司全资子公司福昕 US 已经持有 Sumilux US 37.76% 优先股股权，故两者之间发生的收购股权交易属于关联交易，收购价 261.7203 万美元，收购日汇率为 6.6511；

2. Foxit US 借款授信 100 万美元，熊雨前为其提供个人连带责任担保，按照汇率 6.9370 折算为人民币；

3. Foxit US 借款 70 万美元，熊雨前为其提供个人连带责任担保，按照汇率 6.9370 折算为人民币，该笔借款为报告期前签订，合同延续至今，已履行相应决策程序，在 2014 年 6 月 3 日的第一届董事会第五次会议中审议通过《关于向东 West Bank 贷款的议案》。

4. Foxit US 借款 87.7 万美元，熊雨前为其提供个人连带责任担保，按照汇率 6.9370 折算为人民币。该笔借款其中 30 万美元已发过公告（公告编号 2016-079），多发生的 57.7 万美元后续会追认。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	28	31
财务人员	13	13
市场销售人员	83	69
技术人员	153	198
员工总计	277	311

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	32	51
本科	215	221
专科	27	35
专科以下	2	3
员工总计	277	311

第十节 财务报告

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	115,920,535.04	46,622,094.72
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	五、(二)	50,000.00	-
应收账款	五、(三)	26,890,114.72	22,285,450.41
预付款项	五、(四)	6,297,989.82	5,633,178.60
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	五、(五)	119,816.88	1,006,361.65
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(六)	1,489,424.58	953,495.83
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(七)	25,010.74	250,779.23
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、(八)	11,407,776.78	45,330,052.11
流动资产合计	-	162,200,668.56	122,081,412.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、(九)	14,150,691.52	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、(十)	14,906,241.42	37,146,705.15
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(十一)	31,417,301.38	33,799,386.93

在建工程	五、(十二)	12,947,906.41	0.00
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	五、(十三)	22,653,184.64	18,049,536.05
开发支出	-	-	-
商誉	五、(十四)	36,196,086.77	17,428,735.43
长期待摊费用	五、(十五)	298,918.73	122,762.04
递延所得税资产	五、(十六)	15,326,322.38	2,310,506.11
其他非流动资产	五、(十七)	2,250,000.00	0.00
非流动资产合计	-	150,146,653.25	108,857,631.71
资产总计	-	312,347,321.81	230,939,044.26
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(十八)	69,370.00	19,480,800.00
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	五、(十九)	3,499,537.22	4,996,705.70
预收款项	五、(二十)	19,345,572.69	42,866,877.09
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(二十一)	9,502,609.21	7,836,025.59
应交税费	五、(二十二)	10,729,637.96	3,906,061.25
应付利息	五、(二十三)	0	120,248.55
应付股利	-	0	0
其他应付款	五、(二十四)	7,492,702.75	14,438,914.36
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	五、(二十五)	3,389,374.60	1,139,050.62

其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	54,028,804.43	94,784,683.16
非流动负债：	-		
长期借款	五、(二十六)	6,479,960.06	1,691,752.28
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、(二十七)	1,978,316.10	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	五、(二十八)	3,761,775.00	3,842,050.80
递延收益	五、(二十九)	2,110,000.00	2,100,000.00
递延所得税负债	五、(十六)	1,017,070.87	2,393,879.58
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	15,347,122.03	10,027,682.66
负债合计	-	69,375,926.46	104,812,365.82
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、(三十)	36,100,000.00	31,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(三十一)	150,031,579.17	45,163,671.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(三十二)	-1,295,664.88	-1,023,393.52
专项储备	-	-	0
盈余公积	五、(三十三)	9,477,703.97	7,230,162.4
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(三十四)	47,284,720.76	42,497,272.68
归属于母公司所有者权益合计		241,598,339.02	125,367,713.25
少数股东权益	七、(一)	1,373,056.33	758,965.19
所有者权益总计		242,971,395.35	126,126,678.44
负债和所有者权益总计		312,347,321.81	230,939,044.26

法定代表人：熊雨前 主管会计工作负责人：李有铭 会计机构负责人：李晓芬

.....

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、(三十五)	177,027,380.22	140,925,699.64

其中：营业收入	-	177,027,380.22	140,925,699.64
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	158,826,978.37	122,911,880.63
其中：营业成本	五、(三十五)	17,454,571.24	15,126,335.49
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	五、(三十六)	706,240.23	110,693.93
销售费用	五、(三十七)	63,330,335.75	47,495,188.72
管理费用	五、(三十八)	76,611,535.55	56,367,780.91
财务费用	五、(三十九)	-283,388.26	3,278,065.59
资产减值损失	五、(四十)	1,007,683.86	533,815.99
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）	五、(四十一)	-17,080,313.03	-5,012,975.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	2,058,499.85	-1,772,077.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,120,088.82	13,000,843.61
加：营业外收入	五、(四十二)	16,267,828.92	29,191,919.33
其中：非流动资产处置利得	-	901,415.11	10,923,591.33
减：营业外支出	五、(四十三)	493,552.16	173,392.54
其中：非流动资产处置损失	-	3,349.64	140,891.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,894,365.58	42,019,370.40
减：所得税费用	五、(四十四)	5,533,290.01	3,404,666.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,361,075.57	38,614,703.60
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	-	10,860,746.43	38,686,533.06
少数股东损益	七、(一)	500,329.14	-71,829.46
六、其他综合收益的税后净额	五、(四十五)	-1,089.85	-650,994.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-114,851.85	-674209.73
(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	-	-114,851.85	-674,209.73
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	-	-41,358.67	96,181.86
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	-	-73,493.18	-770,391.59
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	113,762.00	23,214.81
七、综合收益总额	-	11,359,985.72	37963708.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	10,745,894.58	38012323.33
归属于少数股东的综合收益总额	-	614,091.14	-48,614.65
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	十五(二)	0.32	1.25
(二) 稀释每股收益	十五(二)	0.32	1.25

法定代表人：熊雨前 主管会计工作负责人：李有铭 会计机构负责人：李晓芬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三(四)	72,126,689.93	69,849,016.60
减：营业成本	十三(四)	4,168,751.42	5,181,999.16
营业税金及附加	-	571,703.02	110,693.93
销售费用	-	7,525,506.45	7,259,305.36
管理费用	-	47,165,121.62	42,391,803.41
财务费用	-	-3,052,853.34	1,345,978.36
资产减值损失	-	92,002.96	-85,471.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(五)	2,778,581.90	3,505,637.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	2,461,563.06	1,028,620.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	18,435,039.70	17,150,345.86
加：营业外收入	-	5,404,824.72	27,354,731.95
其中：非流动资产处置利得	-	-	18,444,694.01
减：营业外支出	-	75,552.35	168,393.22

其中：非流动资产处置损失	-	3,349.64	135,892.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	23,764,312.07	44,336,684.59
减：所得税费用	-	1,288,896.79	3,094,715.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	22,475,415.28	41,241,969.11
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	22,475,415.28	41,241,969.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	31,500,000.00	-	-	-	45,163,671.65	-	-1,023,393.52	-	7,230,162.44	-	42,497,272.68	758,965.19	126,126,678.44
加：会计政策变更													-
前期差错更正							-113,626.74				-3,825,756.82		-3,939,383.56
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	31,500,000.00	-	-	-	45,163,671.65	-	-1,137,020.26	-	7,230,162.44	-	38,671,515.86	758,965.19	122,187,294.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,600,000.00	-	-	-	104,867,907.52	-	-158,644.62	-	2,247,541.53	-	8,613,204.90	614,091.14	120,784,100.47
(一) 综合收益总额							-114,851.85				10,860,746.43	614,091.14	11,359,985.72
(二) 所有者投入和减少资本	4,600,000.00	-	-	-	104,867,907.52	-	-	-	-	-	-	-	109,467,907.52
1. 股东投入的普通股	4,600,000.00				104,867,907.52								109,467,907.52
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,247,541.53	-	-2,247,541.53	-	-
1. 提取盈余公积									2,247,541.53		-2,247,541.53		-

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							-43,792.77							-43,792.77
四、本年期末余额	36,100,000.00	-	-	-	150,031,579.17	-	-1,295,664.88	-	9,477,703.97	-	47,284,720.76	1,373,056.33	242,971,395.35	

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	30,000,000.00	-	-	-	34,663,671.65	-	-349,183.79	-	3,105,965.53	-	22,934,936.53	661,448.12	91,016,838.04
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	30,000,000.00	-	-	-	34,663,671.65	-	-349,183.79	-	3,105,965.53	-	22,934,936.53	661,448.12		91,016,838.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,500,000.00	-	-	-	10,500,000.00	-	-674,209.73	-	4,124,196.91	-	19,562,336.15	97,517.07		35,109,840.40
(一) 综合收益总额							-674,209.73				38,686,533.06	-48,614.65		37,963,708.68
(二) 所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-		12,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00				10,500,000.00									12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														-
3. 股份支付计入所有者权益的金额														-
4. 其他														-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,124,196.91	-	-19,124,196.91	-		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,124,196.91		-4,124,196.91			-
2. 提取一般风险准备														-
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,000,000.00			-15,000,000.00
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												146,131.72	146,131.72	
四、本年期末余额	31,500,000.00	-	-	-	45,163,671.65	-	-1,137,020.24	-	7,230,162.44	-	38,671,515.86	758,965.19	122,187,294.90	

法定代表人：熊雨前

主管会计工作负责人：李有铭

会计机构负责人：李晓芬

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

二、财务报表的编制基础

(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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，编制财务报表。

.....

四、税项

(二) 子公司主要税项

1、福昕US、LTUS、Sumilux US主要税项

税种	计税依据	2016 年税率	2015 年税率
联邦所得税	应纳税所得额	超额累进税率	超额累进税率
州所得税			
加州 CA 所得税	州应纳税所得额	8.84%	8.84%
乔治亚州 GA 所得税	州应纳税所得额	6%	6%

2、福昕JP主要税项

税种	计税依据	2016 年税率	2015 年税率
法人税	应纳税所得额	应纳税所得额低于 800 万日元，税率 15%；超过部分税率 23.90%	应纳税所得额低于 800 万日元，税率 15%；超过部分税率 25.50%
居民税	应纳法人税额	12.90%	
地方法人税	应纳法人税额	4.40%	
事业税	应纳税所得额	应纳税所得额低于 400 万日元，税率 3.40%；超过 400 万日元且低于 800 万日元，税率 5.10%；超过 800 万日元部分，税率 6.70%	
事业税附加	应纳事业税额	43.20%	
资本所得税	资本金额	180,000 日元	
消费税	应税收入	6.30%减半征收	
地方消费税	应纳消费税额	17/63	

3、福昕EU主要税项

税种	计税依据	2016、2015 年税率
所得税	应纳税所得额	15%

所得税附加税	应纳所得税额	5.50%
增值税	营业收入	7%、19%

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

.....

2. 其他货币资金明细列示如下

项 目	期末余额	期初余额
第三方支付平台	621,702.10	58,127.66
贷款保证金		20,300,000.00
保函保证金	110,942.00	110,942.00
信用卡保证金	69,370.07	
合计	802,014.17	20,469,069.66

注：第三方支付平台系公司开立的线上交易账户支付宝、PAYPAL的余额。

.....

(三) 应收账款

.....

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

.....

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	期末金额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
AMAZON CORPORATE, LLC.	2,283,429.19	7.52	114,171.46
Ominitrac, LLC	2,181,905.02	7.19	109,095.25
セイコーエプソン	1,449,026.67	4.77	72,451.33
OKLAHOMA TAX COMMISSION	877,530.50	2.89	43,876.53
HankookFoxit Inc.	822,034.50	2.71	164,406.90
合计	7,613,925.88	25.08	504,001.47

(四) 预付款项

.....

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
Lenovo PC HK Limited	3,468,500.00	55.07
航天福昕软件(北京)有限公司	785,665.18	12.47
SALESFORCE.COM	490,551.76	7.79

Hubspot, Inc.	309,494.26	4.91
北京网捷信联科技有限公司	226,213.59	3.59
合计	5,280,424.79	83.83

.....

(六) 其他应收款

.....

4. 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
押金	706,400.83	834,183.00
员工借款	408,180.24	148,219.08
代垫款	26,136.50	
代垫社保款	325,149.69	227,602.58
往来款	366,324.20	
其他		1,084.20
合计	1,832,191.46	1,211,088.86

5. 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	占其他应收款余额的比例	坏账准备期末余额
Docyard GmbH	往来款	391,476.50	2 年以内	21.37	74,374.82
代缴五险一金	代垫社保款	325,149.69	1 年以内	17.75	16,257.48
中海实业公司北京基地分公司	押金	264,631.10	1 年以内	14.44	13,231.56
朱俊杰	员工借款	132,500.00	1 年以内	7.23	6,625.00
Kautionen	租赁保证金	83,251.27	3 年以上及 1 年以内	4.54	73,207.85
合计		1,197,008.56		65.33	183,696.71

.....

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	447,895.14	1,583,825.63
银行理财产品	10,650,000.00	43,500,000.00
增值税留抵税额	309,881.64	246,226.48
合计	11,407,776.78	45,330,052.11

备注：本公司于 2016 年向招商银行福州白马支行购买“步步生金8688”理财

产品1065万元，保本浮动收益。

(九) 可供出售金融资产

.....

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

.....

(2) 2016年11月8日子公司福昕US以总额59.8341万美元增资由David Yang 和 Gary Fowler 创立的 Findo Inc.。Findo Inc.注册地为美国特拉华州，原发行股本为 450万股截至目前已被认购股本为160.2万股其中普通股11.5万股优先股148.7万股) 其中福昕US购买10.2808万份优先股，占标的公司股份的6.4175%。

.....

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	未实现利润转回	其他转出	
一、合营企业							
二、联营企业							
Sumilux US	26,257,367.86	17,406,657.00	-345,053.47	-238,708.77		-43,080,262.62	
航天福昕软件(北京)有限公司	9,954,217.95		2,996,685.39		901,415.11		13,852,318.45
福州网签软件开发有限公司	935,119.34		-535,122.33				399,997.01
DocYard GmbH		711,935.70	-58,009.74				653,925.96
小计	37,146,705.15	18,118,592.70	2,058,499.85	-238,708.77	901,415.11	-43,080,262.62	14,906,241.42
合计	37,146,705.15	18,118,592.70	2,058,499.85	-238,708.77	901,415.11	-43,080,262.62	14,906,241.42

1. 本期福昕 US 收购 Sumilux US 剩余 62.24%股权，详见附注六、合并范围的变更（一）。

2. 本期福昕 EU 转让子公司 DocYard GmbH 51%股权，详见附注六、合并范围的变更（二）。

3. 其他长期股权投资本期变动情况详见附注七、（二）在合营企业或联营企业中的权益。

(十一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物		办公设备	运输设备	合计
----	-------	--	------	------	----

一、账面原值					
1、期初余额	30,947,229.00		10,294,077.24	593,062.34	41,834,368.58
2、本期增加金额			1,185,011.90		1,185,011.90
(1) 购入			783,697.63		783,697.63
(2) 企业合并增加			401,314.27		401,314.27
3、本期减少金额			151,648.07		151,648.07
(1) 处置或报废			131,711.19		131,711.19
(2) 处置子公司			19,936.88		19,936.88
4、汇率折算调整			150,977.64		150,977.64
5、期末余额	30,947,229.00		11,478,418.71	593,062.34	43,018,710.05
二、累计折旧					
1、期初余额	2,453,592.29		5,474,765.44	106,623.92	8,034,981.65
2、本期增加金额	1,675,188.12		1,860,861.91	56,340.84	3,592,390.87
(1) 计提	1,675,188.12		1,619,885.02	56,340.84	3,351,413.98
(2) 企业合并增加			240,976.89		240,976.89
3、本期减少金额			141,378.05		141,378.05
(1) 处置或报废			128,361.55		128,361.55
(2) 处置子公司			13,016.50		13,016.50
4、汇率折算调整			115,414.20		115,414.20
5、期末余额	4,128,780.41		7,309,663.50	162,964.76	11,601,408.67
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	26,818,448.59		4,168,755.21	430,097.58	31,417,301.38
2、期初账面价值	28,493,636.71		4,819,311.80	486,438.42	33,799,386.93

.....

3. 期末未办妥产权证书的固定资产情况

截止2016年12月31日，本公司购入的办公楼账面原值30,947,229.00元，净值26,818,448.59元，已投入使用，但尚未办妥房屋所有权证书及土地使用权证书。

.....

(十三) 无形资产

项目	专利及客户关系等 无形资产组合	软件	云服务无形资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,671,630.21	3,786,468.56		22,458,098.77
2. 本期增加金额		588,236.99	16,627,750.00	17,215,986.99
(1) 购置		39,867.14		39,867.14
(2) 企业合并		548,369.85	16,627,750.00	17,176,119.85
3. 本期减少金额		9,248.87		9,248.87
(1) 处置		7,020.98		7,020.98
(2) 处置子公司减少		2,227.89		2,227.89
4. 汇率折算调整	745,676.38	75,619.39	714,750.00	1,536,045.77
5. 期末余额	19,417,306.59	4,441,076.07	17,342,500.00	41,200,882.66
二、累计摊销				0.00
1. 期初余额	2,356,177.00	2,052,385.72		4,408,562.72
2. 本期增加金额	1,687,194.63	903,094.03	2,551,159.04	5,141,447.70
(1) 计提	1,687,194.63	605,082.74	241,750.80	2,534,028.17
(2) 企业合并增加		298,011.29	2,309,408.24	2,607,419.53
3. 本期减少金额		1,359.93		1,359.93
(1) 处置				0.00
(2) 处置子公司减少		1,359.93		1,359.93
4. 汇率折算调整	151,352.97	49,928.54	107,251.97	308,533.48
5. 期末余额	4,194,724.60	3,004,048.36	2,658,411.01	9,857,183.97
三、减值准备				0.00
1. 期初余额				0.00
2. 本期增加金额			8,332,345.10	8,332,345.10
(1) 计提			-	0.00
(2) 企业合并			8,332,345.10	8,332,345.10
3. 本期减少金额				0.00
4. 汇率折算调整			358,168.95	358,168.95
5. 期末余额			8,690,514.05	8,690,514.05

四、账面价值				0.00
1. 期末账面价值	15,222,581.99	1,437,027.71	5,993,574.94	22,653,184.64
2. 期初账面价值	16,315,453.21	1,734,082.84	-	18,049,536.05

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	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	10,025,330.69	3,647,253.63	352,515.95	78,512.45
未弥补亏损	31,576,543.48	10,361,140.12	511,007.97	101,722.78
投资 SUMILUX 未实现收益			2,206,785.02	331,017.75
投资航天福昕未实现收益	7,586,910.33	1,138,036.55	8,488,325.44	1,273,248.82
未确认的政府补助收入	2,110,000.00	316,500.00	2,100,000.00	315,000.00
无形资产摊销差异-联邦及加州	565,436.67	242,233.10	294,056.18	114,209.44
已开票未确认收入			645,299.15	96,794.87
合计	51,864,221.17	15,705,163.40	14,597,989.71	2,310,506.11

2. 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
被收购子公司的评估增值	6,426,988.09	1,017,070.87	7,141,097.88	1,130,078.74
以无形资产投资 sumilux 确认的损益-联邦及加州	1,734,249.99	742,952.69	2,527,268.71	981,588.99
固定资产折旧-联邦	710,532.84	241,581.03	435,597.18	130,683.70
固定资产折旧-加州	533,375.73	47,150.79	143,560.51	12,688.49
Sumilux 无形资产摊销差异	232,001.03	90,109.20		
按母公司会计政策调整的资产减值准备			357,461.97	138,839.66
合计	7,902,897.69	1,395,911.89	10,604,986.25	2,393,879.58

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期末金额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期初金额
递延所得税资产	378,841.02	15,326,322.38	-	2,310,506.11
递延所得税负债	378,841.02	1,017,070.87	-	2,393,879.58

.....

(十九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
软件使用费	2,943,154.70	2,104,393.33
销售分成款	395,545.21	182,158.47
工程款设备款	160,041.52	226,741.52
预装机费用		2,483,412.38
其他	795.79	
合计	3,499,537.22	4,996,705.70

(二十) 预收款项

2. 账龄超过1年的重要预收款项

客户	期末余额	未结转的原因
Google Inc	6,937,000.00	技术服务费期限未满足, 未摊销完毕
合计	6,937,000.00	

(二十一) 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	汇率折算调整	期末余额
一、短期薪酬	7,739,762.96	82,230,895.29	80,700,979.68	123,858.18	9,393,536.75
二、离职后福利-设定提存计划	96,262.63	3,230,883.12	3,219,037.13	963.84	109,072.46
三、辞退福利		34,737.00	34,737.00		
四、一年内到期的其他福利					
合计	7,836,025.59	85,496,515.41	83,954,753.81	124,822.02	9,502,609.21

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算调整	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	7,606,943.42	71,280,539.60	69,781,675.68	119,417.77	9,225,225.11
2. 职工福利费	565.91	2,888,969.60	2,862,663.70	403.38	27,275.19
3. 社会保险费	113,312.59	5,501,385.61	5,505,843.23	4,037.03	112,892.00
其中: 医疗保险费	96,977.16	4,174,118.80	4,166,877.89	3,852.44	108,070.51
工伤保险费	12,751.77	76,969.27	88,893.13	169.28	997.19
生育保险费	3,583.66	94,313.35	94,088.02	15.31	3,824.30
补充医疗保险费		1,155,984.19	1,155,984.19		
4. 住房公积金		2,122,801.00	2,122,801.00		
5. 工会经费和职工教育经费	18,941.04	437,199.48	427,996.07		28,144.45
合计	7,739,762.96	82,230,895.29	80,700,979.68	123,858.18	9,393,536.75

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算调整	期末余额
1. 基本养老保险	91,723.80	3,067,191.66	3,054,474.20	963.84	105,405.10
2. 失业保险费	4,538.83	163,691.46	164,562.93		3,667.36
合计	96,262.63	3,230,883.12	3,219,037.13	963.84	109,072.46

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
日本消费税	210,892.55	214,934.31
所得税	9,838,935.55	3,107,325.35
个人所得税	408,720.29	145,748.90
房产税	23,215.02	21,441.07
营业税		132,697.98
城建税	5,559.23	15,913.13
教育费附加	3,970.88	11,366.52
印花税	65,700.61	9,891.66
江海堤防费	20,463.19	35,436.98
增值税	152,180.64	211,305.35
合计	10,729,637.96	3,906,061.25

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		120,248.55
合计		120,248.55

.....

(二十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益-政府补助	2,100,000.00	610,000.00	600,000.00	2,110,000.00	与收益相关
合计	2,100,000.00	610,000.00	600,000.00	2,110,000.00	

(三十二) 其他综合收益

项目	期初余额	调整期初数	本期发生额					期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益								

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,023,393.52	-113,626.74	-198,439.95	-153,557.33		-158,644.62	113,762.00	-1,295,664.88
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益	41,358.67		-238,708.77	-197,350.10		-41,358.67		
外币报表折算差额	-1,064,752.19	-113,626.74	40,268.82	43,792.77		-117,285.95	113,762.00	-1,295,664.88
其他综合收益合计	-1,023,393.52	-113,626.74	-198,439.95	-153,557.33		-158,644.62	113,762.00	-1,295,664.88

.....

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	42,497,272.68	22,934,936.53
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-3,825,756.82	
调整后期初未分配利润	38,671,515.86	22,934,936.53
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,860,746.43	38,686,533.06
减: 提取法定盈余公积	2,247,541.53	4,124,196.91
应付普通股股利		15,000,000.00
期末未分配利润	47,284,720.76	42,497,272.68

(三十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入成本分类

	收入	成本	收入	成本
主营业务	0176,821,044.93	17,358,928.78	140,680,978.24	14,925,196.19
其他业务	9206,335.29	95,642.46	244,721.40	201,139.30
合计	177,027,380.22	17,454,571.24	140,925,699.64	15,126,335.49

.....

3. 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产软件	129,530,311.72	16,616,642.20	97,611,572.87	13,625,984.14

技术服务	45,108,784.69	628,648.92	40,276,714.80	
插件分成	1,092,872.10	113,637.66	230,414.73	
其他	798,991.23	0.00	2,562,275.84	1,299,212.05
合计	176,145,187.70	17,358,928.78	140,680,978.24	14,925,196.19

4. 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美洲	99,890,287.98	8,570,415.90	90,733,330.04	8,003,861.16
欧洲	45,339,893.46	5,105,113.71	26,854,193.62	2,876,604.71
亚洲(除中国大陆)	13,393,002.11	1,577,384.89	11,119,074.93	1,336,507.99
中国大陆	9,034,557.71	1,398,857.03	7,177,030.63	2,146,786.87
大洋洲	7,414,970.54	537,911.78	3,440,289.11	398,544.28
南美洲	1,350,768.34	126,265.39	999,936.12	118,635.78
其他	395,517.14	42,980.08	357,123.79	44,255.40
合计	176,145,187.70	17,358,928.78	140,680,978.24	14,925,196.19

.....

（三十七）销售费用

项目	本期金额	上年金额
职工薪酬	32,973,210.71	26,283,169.74
办公费	264,417.18	85,616.53
交通差旅费	1,562,424.06	829,190.96
业务招待费	564,175.45	428,749.16
租赁费	1,454,555.94	1,105,195.71
广告宣传、展示费	19,676,119.81	11,215,068.69
邮电通讯费	398,285.99	302,287.77
信息服务费	4,049,100.04	3,685,889.18
折旧费	50,127.36	56,630.02
交通费		125,565.60
会议费	188,116.59	286,194.67
翻译费	79,858.58	39,784.34
无形资产摊销	55,399.26	51,555.77

平台使用费	1,537,820.83	2,069,291.01
其他	476,723.95	355,410.07
合计	63,330,335.75	46,919,599.22

(三十八) 管理费用

项目	本期金额	上年金额
研发费用	43,214,186.97	28,558,610.54
职工薪酬	17,803,100.60	13,575,397.43
长期待摊费用摊销	132,391.27	79,322.70
办公费	601,442.73	531,066.73
专项服务费	6,458,779.51	6,492,030.23
低值易耗品摊销	165,733.90	245,341.79
交通差旅费	191,631.69	110,948.26
邮电通讯费	1,511,696.64	1,129,760.41
租赁费	854,459.45	391,919.45
折旧费	2,789,316.79	2,704,723.19
差旅费	1,030,492.86	975,630.56
业务招待费	636,879.33	383,304.96
税费	109743.88	621,094.44
会务费	68,650.52	289,840.00
无形资产摊销	157,303.60	255,775.26
董事会费用	240,000.00	240,286.00
保险费	77,727.64	134.86
其他	567,998.17	358,183.60
合计	76,611,535.55	56,943,370.41

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	1,007,683.86	533,815.99
合计	1,007,683.86	533,815.99

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上年金额
本期所得税费用	3,022,765.58	3,286,779.58
递延所得税费用	2,510,524.43	117,887.22

合计	5,533,290.01	3,404,666.80
----	--------------	--------------

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	16,894,365.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,534,154.83
子公司适用不同税率的影响	-4,247,263.81
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,827.18
无须纳税的收入	-319,830.71
研发费用加计扣除的影响	-2,021,542.28
前期未确认的递延所得税资产本期转回/补确认	-254,498.74
合并产生的影响	480,096.76
递延所得税资产适用不同年度税率的影响	-485,246.92
前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损预计以后年度不可抵扣的影响	
其他	9,527,593.70
所得税费用	5,533,290.01

.....

(四十六) 现金流量表项目

.....

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
管理费用、营业费用中支付的现金	56,204,094.25	40,069,338.91
支付银行手续费	2,308,104.23	1,655,499.36
资金往来及其他	1,764,509.17	1,882,239.79
保证金支出增加额	20,000.00	110,942.00
其他	97,667.41	330,704.01
合计	60,394,375.07	44,048,724.07

.....

(四十七) 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	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,361,075.57	38,614,703.60
加：资产减值准备	1,007,683.86	533,815.99

固定资产折旧、投资性房地产折旧与摊销	3,351,413.98	3,215,183.44
无形资产摊销	2,534,028.17	1,644,226.72
长期待摊费用摊销	132,391.27	83,310.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (收益以“-”号填列)	-10,604,344.28	-10,782,699.61
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)	842,272.14	1,486,833.81
投资损失(收益以“-”号填列)	17,080,313.03	5,012,975.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,915,379.23	-439,075.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-404,854.81	556,514.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	225,768.49	150,071.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,595,970.91	-11,436,660.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,567,674.57	-29,147,998.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,277,481.17	-508,798.41
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		
现金的期末数	115,740,222.97	26,211,152.72
减：现金的年初数	26,211,152.72	24,635,184.45
加：现金等价物的期末数	10,650,000.00	43,500,000.00
减：现金等价物的年初数	43,500,000.00	5,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	56,679,070.25	40,075,968.27

.....

(四十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,759,839.52	6.9370	39,956,323.60
港币	640.20	0.8945	572.65
欧元	746,656.33	7.3068	5,455,668.47

日元	22,596,756.00	0.0596	1,346,563.29
英镑	5,484.75	8.5094	46,671.93
澳币	70,894.04	5.0157	355,583.23
应收账款			
其中：美元	3,394,110.74	6.9370	23,544,946.20
欧元	572,288.45	7.3068	4,181,597.25
日元	35,944,176.00	0.0596	2,142,272.89
英镑	10,434.91	8.5094	88,794.82
澳币	33,155.69	5.0157	166,298.99
其他应收款			
其中：美元	27,317.95	6.9370	189,504.62
欧元	68,065.60	7.3068	497,341.73
日元	1,485,312.00	0.0596	88,524.60
预付款项			
其中：美元	798,698.27	6.9370	5,540,569.90
欧元	68,003.77	7.3068	496,889.95
日元	1,793,498.00	0.0596	106,892.48
短期借款			
其中：美元	10,000.00	6.9370	69,370.00
应付账款			
其中：美元	314,690.13	6.9370	2,183,005.43
欧元	130,164.01	7.3068	951,082.39
日元	2,160,000.00	0.0596	128,736.00
预收款项			0.00
其中：美元	16,530,689.76	6.9370	17,386,928.29
英镑	10,475.59	8.5094	89,140.99
澳币	129,502.23	5.0157	649,544.34
其他应付款			
其中：美元	321,068.93	6.9370	2,227,255.17
欧元	27,059.63	7.3068	197,719.30
英镑	1,750.00	8.5094	14,891.45
日元	2,512,845.00	0.0596	149,765.56

澳元	679,760.50	5.0157	3,409,474.74
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	203,410.48	6.9370	1,411,058.50
欧元	270,750.00	7.3068	1,978,316.10
长期应付款			
其中：欧元	270,750.00	7.3068	1,978,316.10
预计负债			
其中：澳元	750,000.00	5.0157	3,761,775.00

2. 本公司的子公司福昕 US、Sumilux US、LTUS 的经营地为美国，记账本位币为美元；福昕 US 的子公司福昕 JP 的经营地为日本，记账本位币为日元；福昕EU 经营地为德国，记账本位币为欧元；LTUK 的经营地为英国，记账本位币为英镑；福昕 AU 经营地为澳大利亚，记账本位币为澳元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

.....

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	福昕 AU		Sumilux US	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	469,491.60	469,491.60	2,552,942.12	2,552,942.12
应收及预付	278,753.93	278,753.93	80,516.99	80,516.99
款项				
其他流动资产	66,733.94	66,733.94		
固定资产	12,193.91	12,193.91	148,143.47	148,143.47
无形资产	250,358.56	250,358.56	5,985,996.65	5,985,996.65
长期待摊费用	3,121.65	3,121.65		
递延所得税资产	4,400.04	4,400.04	12,532,557.57	12,532,557.57
资产小计	1,085,053.63	1,085,053.63	21,300,156.80	21,300,156.80
负债：				

应付及预收款项	1,860,980.47	1,860,980.47	175,837.41	175,837.41
负债小计			175,837.41	175,837.41
净资产	-775,926.84	-775,926.84	21,124,319.39	21,124,319.39
减：少数股东权益				
取得的净资产	-775,926.84	-775,926.84	21,124,319.39	21,124,319.39

（二）处置子公司

2016年9月 Foxit Europe GmbH 吸收合并其全资子公司 LURATECH Europe GmbH（以下简称LTEG）。

子公司名称	DocYard GmbH
股权处置价款	190,117.80
股权处置比例（%）	51%
股权处置方式	现金转让
丧失控制权的时点	2016年8月
丧失控制权时点的确定依据	控制权转移
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	579,870.41
丧失控制权之日剩余股权的比例	49%
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	-374,468.19
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	182,662.20
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	557,130.39
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	
与原子公司股权投资相关的资本公积、其他综合收益转入投资损益的金额	43,792.77
处置子公司确认的投资收益总额	1,180,793.57

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	简称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式	备注
				直接	间接		
Foxit Australia Pty LTD	福昕 AU	澳大利亚	软件开发及销售	100.00%		非同一控制下企业合并	注（1）
Foxit Software Incorporated	福昕 US	美国加州	软件销售	100.00%		同一控制下的企业合并	注（2）
株式会社 Foxit Japan	福昕 JP	日本	软件销售		54.75%	设立	注（3）
Sumilux Technologies, Inc	Sumilux US	美国	软件开发及销售		100.00%	非同一控制下企业合并	注（4）
Sumilux Technologies Limited	Sumilux HK	香港	软件开发及销售		100.00%	非同一控制下企业合并	注（5）
安徽米乐网络科技有限公司	Sumilux HF	安徽合肥	软件开发及销售		100.00%	非同一控制下企业合并	注（6）

)
)
)
)
)

.....

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

.....

(2) 利润表及现金流量表主要信息

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福昕 JP	9,193,112.11	971,315.47	209,076.76	857,842.66
LTUS	1,162,830.68	202,647.74	63,838.75	-161,970.97
合计	10,355,942.79	1,173,963.21	272,915.51	695,871.69

.....

八、关联方及关联交易

(六) 关联交易情况

.....

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上年金额
A2Z Development Center, Inc.	软件授权服务	307,784.56	1,576,575.00
AMAZON.COM.KYDC LLC	软件授权服务	2,211,109.70	2,075,823.77
Amazon Digital Services, Inc.	软件授权服务	971,799.07	426,537.57
Docyard GmbH	软件授权服务	390,913.00	
福州网签软件开发有限公司	提供劳务	1,064,334.67	
航天福昕软件(北京)有限公司	软件开发		2,180,386.00
合计		4,945,941.00	6,259,322.34

3. 关联担保情况

序号	事项	金额	期限	关联担保方名称	是否执行完毕
1	长期借款	70 万美元	2014.5.27-2018.5.27	熊雨前	否
2	借款授信	100 万美元	2016.2.17-2017.2.15	熊雨前	否
3	借款授信	87.7 万美元	2016.11.15-2021.12.01	熊雨前	否
4	借款授信	3,000 万人民币	2016.5.25-2017.5.24	熊雨前	否

.....
(七) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Amazon Digital Services, Inc.	534,727.06	185,470.08	141,891.75	7,094.59
	AMAZON.COM.KYDC LLC	2,284,107.63	792,242.73	2,075,823.77	103,791.19
	Docyard GmbH	357,562.28	17,878.11		
	合计	3,176,396.97	995,590.92	2,217,715.52	110,885.78
其他应收款	Docyard GmbH	391,476.50	74,374.82		
	合计	391,476.50	74,374.82		
预付款项	航天福昕软件(北京)有限公司	785,665.18		830,217.30	
	合计	785,665.18		830,217.30	

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收款项

.....

2. 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	期末金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
美国福克斯	52,374,350.00	99.57	
平潭齐为信息科技有限公司	60,000.00	0.12	3,000.00
北京新华瑞德电子阅读技术有限公司	75,000.00	0.14	75,000.00
福建米乐网络科技有限公司	31,440.00	0.06	
中科软科技股份有限公司	10,000.00	0.02	500.00
合计	52,550,790.00	99.91	78,500.00

(二) 其他应收款

.....

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	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
安徽米乐网络科技有限公司	关联方往来款	631,490.62	1年以内	28.79	
福建米乐网络科技有限公司	关联方往来款	512,184.25	1年以内	23.35	
中海实业公司北京基地分公司	押金	264,631.10	1年以内	12.06	13,231.56
代缴五险一金	代垫社保款	318,094.04	1年以内	14.5	15,904.70
朱俊杰	员工借款	132,500.00	1年以内	6.04	6,625.00
合计		1,858,900.01		84.74	35,761.26

.....

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入成本分类

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,983,826.510	4,072,326.18	69,699,016.60	5,075,581.26
其他业务	142,863.429	96,425.24	150,000.00	106,417.90
合计	72,126,689.93	4,168,751.42	69,849,016.60	5,181,999.16

.....

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产软件	47,981,867.55	3,414,992.93	48,118,119.47	3,776,369.20
技术服务	23,199,377.99	657,333.25	18,809,274.58	
插件分成	3,589.74		209,346.71	
其他	798,991.23		2,562,275.84	1,299,212.06
合计	71,983,826.51	4,072,326.18	69,699,016.60	5,075,581.26

4. 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
美国	63,004,125.00	2,897,544.86	62,566,215.00	3,185,372.93
境内	8,979,701.51	1,174,781.32	7,132,801.60	1,890,208.33
合计	71,983,826.51	4,072,326.18	69,699,016.60	5,075,581.26

.....

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	本期金额	上年金额
非流动资产处置损益	4,285,644.06	5,064,783.65
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）	4,944,911.87	7,735,100.00
委托他人投资或管理资产的损益	317,018.84	2,477,017.78

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,251,337.43	9,326,887.65
因收购剩余股权导致的投资损失	-20,636,625.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,845,210.01	4,669,711.89
减：少数股东权益影响额（税后）	1,035.86	168.09
归属于公司普通股股东的非经常性损益合计	1,006,461.06	19,855,545.94

（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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	5.70%	0.3177	0.3177
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	5.17%	0.2883	0.2883

（二）更正后的具体内容

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	176,634,541.89	140,925,699.64	25.34%
毛利率	90.12%	89.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,681,990.32	38,686,533.06	-72.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,878,483.82	18,830,987.12	0.25%
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）	5.62%	37.70%	
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）	9.92%	18.35%	
基本每股收益	0.31	1.25	-75.20%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	312,709,939.61	230,939,044.26	35.41%
负债总计	70,248,767.55	104,812,365.82	-32.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	241,088,115.73	125,367,713.25	92.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.68	3.98	67.84%
资产负债率（母公司）	5.83%	24.43%	-
资产负债率（合并）	22.46%	45.39%	-
流动比率	2.95	1.29	-
利息保障倍数	39.36	56.58	-

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	2,277,481.17	-508,798.41	547.62%
应收账款周转率	6.41	6.93	-
存货周转率	126.58	46.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	35.41%	9.65%	-
营业收入增长率	25.34%	15.58%	-
净利润增长率	-71.04%	69.26%	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	4,285,644.06
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)	4,813,379.42
委托他人投资或管理资产的损益	317,018.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,382,869.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,636,625.29
非经常性损益合计	-3,837,713.09
所得税影响数	4,357,744.51
少数股东权益影响额(税后)	1,035.90
非经常性损益净额	-8,196,493.50

第四节 管理层讨论与分析

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

.....

二、报告期内公司业务收入持续保持稳健增长:

(1) 业务结构。公司业务收入主要由软件产品、技术服务、插件等部分构成,其中软件产品和技术服务为公司主要收入来源,报告期内因为新增并购子公司福昕欧洲与福昕澳洲,增加 Luratech 产品、Debenu 产品收入约 1462 万元,约占总收入的 8%,原自有软件中 SDK 产品收入略有下降,通用产品福昕 PDF 电子文档处理套装软件营业收入有较大幅度增长。

(2) 区域分布。受益于公司在欧洲、澳大利亚区域销售中心的成立,公司来自上述地区的业务收入分别增长了 67%、116%,成为报告期公司营收增长的主要动力,在中国大陆地区的销售收入也较上年同期增长了 22%,2017 年公司将加大对国内市场的投入,取得更大的市场销售份额。

三、财务分析:营收保持稳健增长,保持稳健的盈利能力。

(1) 成长能力。公司业务收入年均符合增速基本保持在 20%以上,受益于欧洲、澳洲地区区域销售中心的成立,公司业务在 2016 年实现 25.34%的增长。

(2) 盈利能力。报告期内公司在加大投入研发费用的情况下,实现扣除非经常性损益净利润达到 1888 万元。

.....

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	176,634,541.89	25.34%		140,925,699.64	15.58%	
营业成本	17,454,571.24	15.39%	9.88%	15,126,335.49	57.90%	10.73%
毛利率	90.12%	-		89.27%		
管理费用	76,611,535.55	35.91%	43.37%	56,367,780.91	10.62%	40.00%
销售费用	63,330,335.75	33.34%	35.85%	47,495,188.72	5.08%	33.70%
财务费用	-283,388.26	-108.64%	-0.16%	3,278,065.59	705.93%	2.33%
营业利润	727,250.49	-94.41%	0.41%	13,000,843.61	-18.96%	9.23%
营业外收入	16,267,828.92	-44.27%	9.21%	29,191,919.33	172.63%	20.71%
营业外支出	493,552.16	184.64%	0.28%	173,392.54	-58.74%	0.12%
净利润	11,182,319.46	-71.04%	6.33%	38,614,703.60	69.26%	27.40%

项目重大变动原因:

.....

7、公司营业外收入变动的的原因:2015 年度、2016 年度公司营业外收入的金额分别为 29,191,919.33 元、16,267,828.92 元,2016 年度较 2015 年度下降了 44.27%,主要原因系:公司 2015 年度由于转让 OFD 知识

产权及用于投资的软件授权费及销售通路使用费确认收入，产生无形资产处置利得 10,875,123.23 元，计入 2015 年度营业外收入，上述因素是导致 2015 年度公司营业外收入金额较高的原因。

8、公司营业外支出变动的原因：2015 年度、2016 年度公司营业外支出的金额分别为 173,392.54 元、493,552.16 元，2016 年度较 2015 年度增加了 184.64%，主要原因系：2016 年滞纳金金额为 389,574.70 元，比 2015 年增加了 206,654.16 元。

9、公司所得税费用变动的原因：2015 年度、2016 年度公司所得税费用的金额分别为 3,404,666.80 元、5,319,207.79 元，2016 年度较 2015 年度增加了 56.23%，主要原因系：第一、本期美国子公司按公允价值调整对 Sumilux 的投资成本导致的投资损失相应按美国当地税率计提递延所得税资产 4,934,569.55 导致所得税费用为负数；第二、上期母公司转让 OFD 知识产权相应计提所得税 175 万元导致母公司计提的所得税较本期金额差异较大。

10、公司营业利润、净利润变动原因：2015 年度、2016 年度公司营业利润的金额分别为 13,000,843.61 元、727,250.49 元，2016 年度较 2015 年度下降了 94.41%，2015 年度、2016 年度公司净利润的金额分别为 38,614,703.60 元、11,182,319.46 元，2016 年度较 2015 年度下降了 71.04%，主要原因系：第一，公司 2015 年度由于转让 OFD 知识产权及用于投资的软件授权费及销售通路使用费确认收入，产生无形资产处置利得 10,875,123.23 元及以软件授权费、销售通路投资 Sumilux 利得 9,089,582.02 元计入 2015 年度营业外收入，上述因素导致 2015 年度公司营业外收入金额较高进而导致净利润上期与本期差异较大；第二，由于员工薪酬增加、广告费投入及并购公司的增加，公司管理费用及销售费用增长幅度达 30%以上；第三，本期收购 Sumilux 剩余股权形成的投资损失 20,636,625.29 元，造成与上期投资收益相比下降较多。综上所述几个因素综合作用导致公司 2016 年度营业利润、净利润水平有所下降。

.....

(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	176,145,187.70	17,328,043.46	140,680,978.24	14,925,196.19
其他业务收入	489,354.19	126,527.78	244,721.40	201,139.30
合计	176,634,541.89	17,454,571.24	140,925,699.64	15,126,335.49

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
自产软件	129,816,069.68	73.70%	97,611,572.87	69.39%
技术服务	45,108,784.69	25.61%	40,276,714.80	28.63%
插件分成	421,342.10	0.24%	230,414.73	0.16%
其他	798,991.23	0.45%	2,562,275.84	1.82%
合计	176,145,187.70	100.00%	140,680,978.24	100.00%

收入构成变动的原因：

1、本期自产软件收入、占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司自产软件收入分别为 97,611,572.87 元、129,816,069.68 元，占主营业务收入比例分别为 69.39%、73.70%，本期占比增加主要系：本期新增并购子公司福昕欧洲 Luratech 与福昕澳洲 Debenu，增加了来自该新增并购子公司的产品收入约 1462 万元，占总收入的 8%，原自有软件中 SDK 产品收入略有下降，通用产品福昕 PDF 电子文档处理套装软件营业收入增长了约 44%。

2、本期技术服务收入、占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司技术服务收入分别为 40,276,714.80 元、

45,108,784.69 元,占主营业务收入比例分别为 28.63%、25.61%，本期新增产品运营方面的技术服务费收入约 124 万元。

3、本期插件分成收入、占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司插件分成收入分别为 230,414.73 元、421,342.10 元，占主营业务收入比例分别为 0.16%、0.24%，公司本期新增与 IronSource Ltd.合作，插件分成收入略有增加。

4、本期其他主营业务收入占比变动原因：2015 年度、2016 年度公司其他主营业务收入分别为 2,562,275.84 元、798,991.23 元，占主营业务收入比例分别为 1.82%、0.45%，变动较小，主要来自于代理销售 OFD 产品带来的收入。

(3) 现金流量状况

.....

现金流量分析：

.....

2、公司 2016 年度净利润为 11,182,319.46 元，经营活动产生的现金流量净额为 2,277,481.17 元，差额较大，具体分析如下：第一，非付现成本的影响，主要系资产减值损失计提、资产摊销及折旧计提，非付现成本会影响净利润数值，本期该项影响金额共计 7,025,517.28 元；不影响经营性现金流；第二，存货、经营性应收应付款项变动的的影响，主要系存货现金采购部分、应付款项及应收款项、递延所得税资产、递延所得税负债等因素影响经营性现金流的高低，但是并不影响净利润数值，本期该项影响金额共计-23,427,352.57 元；第三，利息支出、投资损益、处置固定资产、无形资产和其他长期资产净损益的影响，在计算净利润时，需要将其扣减，但是并不影响经营性现金流高低，本期该项影响金额共计 7,318,240.89 元。综上所述，由于上述各类因素的差异，导致公司报告期内经营性现金流量净额与净利润具有一定的差异。

3、投资活动产生的现金流量净额本期数为-52305798.13 元，上年同期数为 55,181,648.39 元，变动比例为-194.79%，2016 年度公司投资活动产生的现金流量金额有所下降，主要原因系：第一，公司 2015 年度收回用于投资的存汇盈理财产品 65,000,000.00 元并结算利息，进而导致公司 2015 年度投资活动现金流入金额较高；第二，公司本期新增并购公司并支付了投资款，导致取得子公司及其他营业单位支付的现金净额的增加，进而导致本期投资活动现金流出的金额较高；第三，公司本期由于美国子公司支付办公楼及装修费的原因，导致公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较高，进而导致本期投资活动现金流出的金额较高。综上所述，上述几个因素导致公司 2016 年度投资活动产生的现金流量净额的下降。

.....

(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	Google Inc.	22,408,713.37	12.69%	否
2	Amazon Group	3,491,720.38	1.98%	是
3	Kofax, Inc.	3,165,494.51	1.79%	否
4	Ominitracs, LLC	2,105,318.74	1.19%	否
5	SHI International Corp.	1,989,090.15	1.13%	否
合计		33,160,337.15	18.77%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	Just Media, Inc.	7,354,724.15	11.67%	否
2	ABBYY	3,778,124.31	5.99%	否
3	Google LLC	3,720,775.48	5.90%	否
4	NBCUniversal Media, LLC	2,705,594.37	4.29%	否
5	Dataintro Software	2,469,662.48	3.92%	否
合计		20,028,880.79	31.78%	

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	43,214,186.97	28,558,610.54
研发投入占营业收入的比例	24.47%	20.27%

.....

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	115,920,535.04	148.64%	37.07%	46,622,094.72	89.25%	20.19%	16.88%
应收账款	26,890,114.72	20.66%	8.60%	22,285,450.41	21.37%	9.65%	-1.05%
存货	25,010.74	-90.03%	0.01%	250,779.23	-37.44%	0.11%	-0.10%
长期股权投资	14,906,241.42	-59.87%	4.77%	37,146,705.15	-10.93%	16.09%	-11.32%
固定资产	31,417,301.38	-7.05%	10.05%	33,799,386.93	-5.94%	14.64%	-4.59%
在建工程	12,947,906.41	100.00%	4.14%	0.00	-100.00%	0.00%	4.14%
短期借款	69,370.00	-99.64%	0.02%	19,480,800.00	6.12%	8.44%	-8.42%
长期借款	6,479,960.06	283.03%	2.07%	1,691,752.28	-36.77%	0.73%	1.34%
资产总计	312,709,939.61	35.41%	-	230,939,044.26	10.73%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

.....

12、公司递延所得税资产变动原因：公司 2015 年末、2016 年末递延所得税资产期末余额分别为 2,310,506.11 元、15,688,940.18 元，2016 年末较 2015 年末增加了 579.03%，主要增加的原因系公司 2016 年收购 Sumilux 剩余股权确认的损失及未弥补的亏损金额较大所致。

.....

16、公司应交税费变动原因：公司 2015 年末、2016 年末应交税费期末余额分别为 3,906,061.25 元、11,602,479.05 元，2016 年末较 2015 年末增加了 197.04%，主要原因系：美国子公司补计提所得税 1,160,250 美元，福昕 US 补提美国州销售税及海外间接税 144,192.48 元，进而导致应交税费的增加。

.....

综上所述，2015年、2016年末公司流动比率分别为1.29、2.95，资产负债率分别为45.39%、22.46%，公司资产与负债结构稳定良好，2016年末资产负债率下降，流动比率上升，公司偿债能力较强。公司的主要资产包括货币资金、应收账款、其他流动资产、可供出售金融资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等，公司资产状况良好，应收款项均足额计提坏账准备，可供出售金融资产、固定资产、无形资产、在建工程等经测算，不需要计提减值准备，重要资产不存在重大减值风险。公司的主要负债包括银行借款、应付账款、预收账款等，公司资产与负债结构稳定，与行业可比公司不存在重大差异，公司偿债能力较强。2016年公司经营活动现金流情况良好，公司对流动负债的支付不会影响公司的现金流情况。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有全资子公司8家，非全资子公司2家，合营企业或联营企业3家，其他形式股权投资3家：

.....

二、非全资子公司：

2、LuraTech Inc. US，以下简称“LTUS”

LTUS成立于1999年3月3日，注册资本10,000美元。2005年，LTIG出资6万欧元收购LTUS 100%股权，之后转让LTUS 30%股权给个人股东，现LTIG持有LTUS 70%股权。

.....

本期新增的子公司福昕 AU、Sumilux Technologies, INC. 收购日至期末的净利润分别为1,252,887.54元、-1,793,186.02元，其中福昕 AU 收购日至期末的净利润占归属于母公司的净利润比例为8.53%、本期子公司福昕 EU 将其持有的 DocYard 51%的股权转让给 J. I. Muller Beheer B.V.，转让完成后本公司持有 LuraTech Solutions GmbH49%股权，本期确认投资收益1,180,793.57元，占归属于母公司的净利润比例为5.25%。主要财务数据请详见审计报告附注之“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”。

.....

第五节 重要事项

.....

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
合同违约诉讼	2 元/户	-	否	2016 年 8 月 10 日
侵害计算机软件著作权 纠纷诉讼	20,052,875.00	8.27%	否	2016 年 8 月 10 日
总计	20,052,875.00	8.27%	-	-

.....

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,975,887.50	6,625,015.73
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	300,000.00	104,373.56
总计	11,275,887.50	6,729,389.29

注：预估金额使用汇率为 2016 年 1-12 月美元平均汇率 6.7153；

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
熊雨前	连带责任担保	30,000,000.00	是
Steven Li	收购股权	17,406,657.00	否
熊雨前	连带责任担保	6,937,000.00	是
熊雨前	连带责任担保	4,855,900.00	是
熊雨前	连带责任担保	6,083,749.00	否
Docyard GmbH	软件授权服务	390,913.00	否
总计	-	65,674,219.00	-

注：1. 2016 年 6 月 30 日，福昕 US 与其时的参股公司 Sumilux US 及 Sumilux US 创始人 Steven Li、原股东 Steven Li Living Trust 等签署了《股权转让协议》，协议约定福昕 US 一次性支付价款 2,617,109.51 美元收购 Sumilux US 剩余其他股东持有的 62.24% 股份，收购完成后，福昕 US 持有 Sumilux US 100% 股权。基于其时公司收购 Sumilux US 拟同时引进含 Steven Li 在内的 Sumilux US 团队，且其后 Steven Li 于 2016 年 9 月出任公司技术副总裁及首席技术官之故，前述福昕 US 在全资收购 Sumilux US 时，Steven Li Living Trust 向福昕 US 转让其持有的 Sumilux US 股份构成了公司与 Steven Li 间的关联交易。收购价 261.71 万美元，收购日汇率为 6.6511。该关联交易事项未及时履行决策程序，

经自查发现，公司 2020 年 3 月 4 日召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议通过《关于追认公司 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年 1-9 月与关联方的关联交易的议案》。该议案尚需提交公司股东大会审议。

2. Foxit US 借款授信 100 万美元，熊雨前为其提供个人连带责任担保，按照汇率 6.9370 折算为人民币。

3. Foxit US 借款 70 万美元，熊雨前为其提供个人连带责任担保，按照汇率 6.9370 折算为人民币，该笔借款为报告期前签订，合同延续至今，已履行相应决策程序，在 2014 年 6 月 3 日的第一届董事会第五次会议中审议通过《关于向 East West Bank 贷款的议案》。

4. Foxit US 借款 87.7 万美元，熊雨前为其提供个人连带责任担保，按照汇率 6.9370 折算为人民币。该笔借款其中 30 万美元已发过公告（公告编号 2016-079），多发生的 57.7 万美元后续会追认。

5. Docyard GmbH 系公司全资子公司福昕 EU 在 2016 年 8 月后因转让部分股权致由全资控股变更为参股的子公司，二者于 2016 年 8 月份后因软件授权服务业务产生了金额为 390,913.00 的关联交易往来。该关联交易事项未及时履行决策程序，经自查发现，公司 2019 年 11 月 15 日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过的《关于确认公司 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年 1-9 月与关联方的关联交易的议案》中进行了追认。后该议案提交公司 2019 年 12 月 4 日召开的 2019 年第八次临时股东大会审议通过。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	28	37
财务人员	13	13
市场销售人员	83	79
技术人员	153	202
员工总计	277	331

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	32	57
本科	215	233
专科	27	17
专科以下	2	23
员工总计	277	331

第十节 财务报告

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	115,920,535.04	46,622,094.72
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	五、(二)	50,000.00	-
应收账款	五、(三)	26,890,114.72	22,285,450.41
预付款项	五、(四)	6,297,989.82	5,633,178.60
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	五、(五)	119,816.88	1,006,361.65
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(六)	1,489,424.58	953,495.83
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(七)	25,010.74	250,779.23
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、(八)	11,407,776.78	45,330,052.11
流动资产合计	-	162,200,668.56	122,081,412.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、(九)	14,150,691.52	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、(十)	14,906,241.42	37,146,705.15
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(十一)	31,417,301.38	33,799,386.93
在建工程	五、(十二)	12,947,906.41	0.00

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	五、(十三)	22,653,184.64	18,049,536.05
开发支出	-	-	-
商誉	五、(十四)	36,196,086.77	17,428,735.43
长期待摊费用	五、(十五)	298,918.73	122,762.04
递延所得税资产	五、(十六)	15688940.18	2,310,506.11
其他非流动资产	五、(十七)	2,250,000.00	0.00
非流动资产合计	-	150509271.05	108,857,631.71
资产总计	-	312709939.61	230,939,044.26
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(十八)	69,370.00	19,480,800.00
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	五、(十九)	3,499,537.22	4,996,705.70
预收款项	五、(二十)	19,345,572.69	42,866,877.09
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(二十一)	9,502,609.21	7,836,025.59
应交税费	五、(二十二)	11,602,479.05	3,906,061.25
应付利息	五、(二十三)	0	120,248.55
应付股利	-	0	0
其他应付款	五、(二十四)	7,492,702.75	14,438,914.36
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	五、(二十五)	3,389,374.60	1,139,050.62
其他流动负债	-	-	-

流动负债合计	-	54,901,645.52	94,784,683.16
非流动负债：	-		
长期借款	五、(二十六)	6,479,960.06	1,691,752.28
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、(二十七)	1,978,316.10	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	五、(二十八)	3,761,775.00	3,842,050.80
递延收益	五、(二十九)	2,110,000.00	2,100,000.00
递延所得税负债	五、(十六)	1,017,070.87	2,393,879.58
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	15,347,122.03	10,027,682.66
负债合计	-	70,248,767.55	104,812,365.82
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、(三十)	36,100,000.00	31,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(三十一)	150,031,579.17	45,163,671.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(三十二)	-1,333,643.16	-1,023,393.52
专项储备	-	-	0
盈余公积	五、(三十三)	9,477,703.97	7,230,162.44
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(三十四)	46,812,475.75	42,497,272.68
归属于母公司所有者权益合计		241,088,115.73	125,367,713.25
少数股东权益	七、(一)	1,373,056.33	758,965.19
所有者权益总计		242,461,172.06	126,126,678.44
负债和所有者权益总计		312,709,939.61	230,939,044.26

法定代表人：熊雨前 主管会计工作负责人：李有铭 会计机构负责人：李晓芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、(三十五)	176,634,541.89	140,925,699.64
其中：营业收入	-	176,634,541.89	140,925,699.64
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	158,826,978.37	122,911,880.63
其中：营业成本	五、(三十五)	17,454,571.24	15,126,335.49
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	五、(三十六)	706,240.23	110,693.93
销售费用	五、(三十七)	63,330,335.75	4,7495,188.72
管理费用	五、(三十八)	76,611,535.55	56,367,780.91
财务费用	五、(三十九)	-283,388.26	3,278,065.59
资产减值损失	五、(四十)	1,007,683.86	533,815.99
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）	五、(四十一)	-17,080,313.03	-5,012,975.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	2,058,499.85	-1,772,077.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	727,250.49	13,000,843.61
加：营业外收入	五、(四十二)	16,267,828.92	29,191,919.33
其中：非流动资产处置利得	-	3,108,200.13	10,923,591.33
减：营业外支出	五、(四十三)	493,552.16	173,392.54
其中：非流动资产处置损失	-	3,349.64	140,891.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,501,527.25	42,019,370.40
减：所得税费用	五、(四十四)	5,319,207.79	3,404,666.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,182,319.46	38,614,703.60
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	-	10,681,990.32	38,686,533.06
少数股东损益	七、(一)	500,329.14	-71,829.46
六、其他综合收益的税后净额	五、(四十五)	-30,351.38	-650,994.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-144,113.38	-674,209.73
(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	-	-144,113.38	-674,209.73

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	-	-41,358.67	96,181.86
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	-	-102,754.71	-770,391.59
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	113,762.00	23,214.81
七、综合收益总额	-	11,151,968.08	37,963,708.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	10,537,876.94	38,012,323.33
归属于少数股东的综合收益总额	-	614,091.14	-48,614.65
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	十四（一）	0.3125	1.25
（二）稀释每股收益	十四（一）	0.3125	1.25

法定代表人：熊雨前 主管会计工作负责人：李有铭 会计机构负责人：李晓芬

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三（四）	72,126,689.93	69,849,016.60
减：营业成本	十三（四）	4,168,751.42	5,181,999.16
营业税金及附加	-	571,703.02	110,693.93
销售费用	-	7,525,506.45	7,259,305.36
管理费用	-	47,165,121.62	42,391,803.41
财务费用	-	-3,052,853.34	1,345,978.36
资产减值损失	-	92,002.96	-85,471.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	2,778,581.90	3,505,637.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	2,461,563.06	1,028,620.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	18,435,039.70	17,150,345.86
加：营业外收入	-	5,404,824.72	27,354,731.95
其中：非流动资产处置利得	-	-	18,444,694.01
减：营业外支出	-	7552.35	168,393.22
其中：非流动资产处置损失	-	3,349.64	135,892.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	23,764,312.07	44,336,684.59
减：所得税费用	-	1,288,896.79	3,094,715.48

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	22,475,415.28	41,241,969.11
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	22,475,415.28	41,241,969.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

.....

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	31,500,000.00	-	-	-	45,163,671.65	-	-1,023,393.52	-	7,230,162.44	-	42,497,272.68	758,965.19	126,126,678.44
加：会计政策变更													-
前期差错更正							-122,343.49				-4,119,245.72		-4,241,589.21
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	31,500,000.00	-	-	-	45,163,671.65	-	-1,145,737.01	-	7,230,162.44	-	38,378,026.96	758,965.19	121,885,089.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,600,000.00	-	-	-	104,867,907.52	-	-187,906.15	-	2,247,541.53	-	8,434,448.79	614,091.14	120,576,082.83
(一) 综合收益总额							-144,113.38				10,681,990.32	614,091.14	11,151,968.08
(二) 所有者投入和减少资本	4,600,000.00	-	-	-	104,867,907.52	-	-	-	-	-	-	-	109,467,907.52
1. 股东投入的普通股	4,600,000.00				104,867,907.52								109,467,907.52
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,247,541.53	-	-2,247,541.53	-	-
1. 提取盈余公积									2,247,541.53		-2,247,541.53		-

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							-43,792.77							-43,792.77
四、本年期末余额	36,100,000.00	-	-	-	150,031,579.17	-	-1,333,643.16	-	9,477,703.97	-	46,812,475.75	1,373,056.33	242,461,172.06	

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	30,000,000.00	-	-	-	34,663,671.65	-	-349,183.79	-	3,105,965.53	-	22,934,936.53	661,448.12	91,016,838.04
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	30,000,000.00	-	-	-	34,663,671.65	-	-349,183.79	-	3,105,965.53	-	22,934,936.53	661,448.12		91,016,838.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,500,000.00	-	-	-	10,500,000.00	-	-674,209.73	-	4,124,196.91	-	19,562,336.15	97,517.07		35,109,840.40
(一) 综合收益总额							-674,209.73				38,686,533.06	-48,614.65		37,963,708.68
(二) 所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-		12,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00				10,500,000.00									12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														-
3. 股份支付计入所有者权益的金额														-
4. 其他														-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,124,196.91	-	-19,124,196.91	-		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,124,196.91		-4,124,196.91			-
2. 提取一般风险准备														-
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,000,000.00			-15,000,000.00
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													146,131.72	146,131.72
四、本年期末余额	31,500,000.00	-	-	-	45,163,671.65	-	-1,023,393.52	-	7,230,162.44	-	42,497,272.68	758,965.19	126,126,678.44	

法定代表人：熊雨前

主管会计工作负责人：李有铭

会计机构负责人：李晓芬

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

二、财务报表的编制基础

(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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

.....

四、税项

(二) 子公司主要税项

1、福昕US、LTUS、Sumilux US主要税项

税种	计税依据	2016 年税率	2015 年税率
联邦所得税	应纳税所得额	超额累进税率	超额累进税率
各州应纳所得税			
加州 CA 所得税	州应纳税所得额	8.84%	8.84%
乔治亚州 GA 所得税	州应纳税所得额	6%	6%
州销售税	应税销售额	5.6%-10.3%	5.6%-10.3%
欧盟增值税VAT	来源于欧盟的B2C销售额	17%-27%	17%-27%
澳大利亚流转税GST	来源于澳大利亚的B2C销售额	10%	10%

2、福昕JP主要税项

税种	计税依据	2016 年税率	2015 年税率
法人税	应纳税所得额	应纳税所得额低于 800 万日元，税率 15%；超过部分税率 23.90%	应纳税所得额低于 800 万日元，税率 15%；超过部分税率 25.50%
居民税	应纳法人税额	12.90%	
地方法人税	应纳法人税额	4.40%	
事业税	应纳税所得额	应纳税所得额低于 400 万日元，税率 3.40%；超过 400 万日元且低于 800 万日元，税率 5.10%；超过 800 万日元部分，税率 6.70%	
事业税附加	应纳事业税额	43.20%	

资本所得税	资本金额	180,000 日元
消费税	应税收入	6.30%减半征收
地方消费税	应纳消费税额	1.70%

3、福昕EU主要税项

税种	计税依据	2016、2015 年税率
所得税	应纳税所得额	15%
所得税附加税	应纳税所得额	5.50%
增值税	营业收入	7%、19%
商业税 (Trade tax)	应纳税所得额	3.5%*征收率 (柏林4.1、慕尼黑 4.9)

五、合并财务报表主要项目注释

(三) 应收账款

.....

2. 坏账准备情况

.....

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	2016年12月31日	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
A2Z Development Center, Inc.	2,284,107.63	7.52	114,205.38
Ominitracs, LLC	2,174,824.07	7.16	108,741.20
セイコーエプソン	1,449,026.67	4.77	72,451.33
Junajted Adins DOOEL	881,337.05	2.90	44,066.85
OKLAHOMA TAX COMMISSION	877,530.50	2.89	43,876.53
合计	7,666,825.92	25.24	383,341.29

(四) 预付款项

.....

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
Lenovo PC HK Limited	3,468,500.00	55.07
航天福昕软件(北京)有限公司	785,665.18	12.47
Salesforce.com, Inc.	490,551.76	7.79
Hubspot, Inc.	309,494.26	4.91
北京网捷信联科技有限公司	226,213.59	3.59
合计	5,280,424.79	83.83

.....

(六) 其他应收款

.....

4. 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
押金	706,400.83	834,183.00
员工借款	408,180.24	148,219.08
代垫社保款	325,149.69	227,602.58
往来款	366,324.20	
其他	26,136.50	1,084.20
合计	1,832,191.46	1,211,088.86

5. 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	占其他应收款余额的比例	坏账准备期末余额
Docyard GmbH	往来款	391,476.50	2 年以内	21.37	74,374.82
中海实业公司北京基地分公司	房租押金	264,631.10	1 年以内	14.44	13,231.56
朱俊杰	员工借款	132,500.00	1 年以内	7.23	6,625.00
IPX Brookside Investors, LLC	房租押金	110424.55	2年以内	6.02	8248.07
Kautionen	房租押金	83,251.27	3 年以上及 1 年以内	4.54	73,207.85
合计		982,283.42		53.60	175,687.30

.....

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	447,895.14	1,583,825.63
银行理财产品	10,650,000.00	43,500,000.00
增值税留抵税额	190094.74	246,226.48
预缴其他税	119,786.90	
合计	11,407,776.78	45,330,052.11

备注：截止2016年12月31日本公司持有“招商银行步步生金8688理财产品”1,065.00万元，该产品系保本浮动收益型理财产品，可随时赎回。

(九) 可供出售金融资产

.....

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

.....

(2) 2016年11月8日子公司福昕US以总额59.8341万美元增资由David Yang 和 Gary Fowler 创立的 Findo Inc.。Findo Inc.注册地为美国特拉华州。

.....

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	未实现利润转回	其他转出	
一、合营企业							
二、联营企业							
Sumilux US	26,257,367.86		-345,053.47	-238,708.77		-25,673,605.62	
航天福昕软件(北京)有限公司	9,954,217.95		2,996,685.39		901,415.11		13,852,318.45
福州网签软件开发有限公司	935,119.34		-535,122.33				399,997.01
DocYard GmbH		711,935.70	-58,009.74				653,925.96
小计	37,146,705.15	711,935.70	2,058,499.85	-238,708.77	901,415.11	-25,673,605.62	14,906,241.42
合计	37,146,705.15	711,935.70	2,058,499.85	-238,708.77	901,415.11	-25,673,605.62	14,906,241.42

1. 本期福昕 US 收购 Sumilux US 剩余 62.24%股权，详见附注六、合并范围的变更（一）。

2. 本期福昕 EU 转让子公司 DocYard GmbH 51%股权，详见附注六、合并范围的变更（二）。

3. 其他长期股权投资本期变动情况详见附注七、（二）在合营企业或联营企业中的权益。

(十一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	房屋装修	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	26,760,720.00	4,186,509.00	10,294,077.24	593,062.34	41,834,368.58
2、本期增加金额			1,185,011.90		1,185,011.90
(1) 购入			783,697.63		783,697.63

(2) 企业合并增加			401,314.27		401,314.27
3、本期减少金额			151,648.07		151,648.07
(1) 处置或报废			131,711.19		131,711.19
(2) 处置子公司			19,936.88		19,936.88
4、汇率折算调整			150,977.64		150,977.64
5、期末余额	26,760,720.00	4,186,509.00	11,478,418.71	593,062.34	43,018,710.05
二、累计折旧					
1、期初余额	1,847,747.24	605,845.05	5,474,765.44	106,623.92	8,034,981.65
2、本期增加金额	1,271,133.12	404,055.00	1,860,861.91	56,340.84	3,592,390.87
(1) 计提	1,271,133.12	404,055.00	1,619,885.02	56,340.84	3,351,413.98
(2) 企业合并增加			240,976.89		240,976.89
3、本期减少金额			141,378.05		141,378.05
(1) 处置或报废			128,361.55		128,361.55
(2) 处置子公司			13,016.50		13,016.50
4、汇率折算调整			115,414.20		115,414.20
5、期末余额	3,118,880.36	1,009,900.05	7,309,663.50	162,964.76	11,601,408.67
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	23,641,839.64	3,176,608.95	4,168,755.21	430,097.58	31,417,301.38
2、期初账面价值	24,912,972.76	3,580,663.95	4,819,311.80	486,438.42	33,799,386.93

.....

3. 期末未办妥产权证书的固定资产情况

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司购入的办公楼账面原值 26,760,720.00 元，净值 23,641,839.64 元，已投入使用，但尚未办妥房屋所有权证书及土地使用权证书。

.....

(十三) 无形资产

项目	专利及客户关系等 无形资产组合	软件	云服务无形资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,671,630.21	3,786,468.56		22,458,098.77
2. 本期增加金额		588,236.99	5,985,996.66	6,574,233.65
(1) 购置		39,867.14		39,867.14
(2) 企业合并		548,369.85	5,985,996.66	6,534,366.51
3. 本期减少金额		9,248.87		9,248.87
(1) 处置		7,020.98		7,020.98
(2) 处置子公司减少		2,227.89		2,227.89
4. 汇率折算调整	745,676.38	75,619.39	257,310.28	1,078,606.05
5. 期末余额	19,417,306.59	4,441,076.07	6,243,306.94	30,101,689.60
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,356,177.00	2,052,385.72		4,408,562.72
2. 本期增加金额	1,687,194.63	903,094.03	241,750.80	2,832,039.46
(1) 计提	1,687,194.63	605,082.74	241,750.80	2,534,028.17
(2) 企业合并		298,011.29		298,011.29
3. 本期减少金额		1,359.93		1,359.93
(1) 处置				0.00
(2) 处置子公司减少		1,359.93		1,359.93
4. 汇率折算调整	151,352.97	49,928.54	7,981.20	209,262.71
5. 期末余额	4,194,724.60	3,004,048.36	249,732.00	7,448,504.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提			-	
(2) 企业合并				
3. 本期减少金额				
4. 汇率折算调整				
5. 期末余额				
四、账面价值				0.00
1. 期末账面价值	15,222,581.99	1,437,027.71	5,993,574.94	22,653,184.64

2. 期初账面价值	16,315,453.21	1,734,082.84	-	18,049,536.05
-----------	---------------	--------------	---	---------------

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	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	10,025,330.69	3,639,817.17	352,515.95	78,512.45
未弥补亏损	31,576,543.48	10,361,140.12	511,007.97	101,722.78
投资 SUMILUX 未实现收益			2,206,785.02	331,017.75
投资航天福昕未实现收益	7,586,910.33	1,138,036.55	8,488,325.44	1,273,248.82
未确认的政府补助收入	2,110,000.00	316,500.00	2,100,000.00	315,000.00
无形资产摊销差异-联邦及加州	565,436.67	225,237.45	294,056.18	114,209.44
已开票未确认收入			645,299.15	96,794.87
预提税费(海外间接税)	728,648.61	290,251.01		
已缴纳的上年加州所得税	237,546.20	80,767.49		
合计	52,830,415.98	16,051,749.79	14,597,989.71	2,310,506.11

2. 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
被收购子公司的评估增值	6,426,988.09	1,017,070.87	7,141,097.88	1,130,078.74
固定资产折旧-联邦	710,532.84	241,581.03	435,597.18	130,683.70
固定资产折旧-加州	533,375.73	3119.38	143,560.51	12,688.49
Sumilux US 无形资产摊销差异-联邦及加州	232,001.03	90,109.20		
按母公司会计政策调整的资产减值准备			357,461.97	138,839.66
合计	7,902,897.69	1,379,880.48	10,604,986.25	2,393,879.58

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期末金额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期初金额
递延所得税资产	362,809.61	15,688,940.18	-	2,310,506.11
递延所得税负债	362,809.61	1,017,070.87	-	2,393,879.58

.....

(十九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
技术授权费	2,943,154.69	2,104,393.33
预装机渠道使用费	318,778.05	2,483,412.38
房屋装修尾款	142,092.80	
其他	95,511.68	
合计	3,499,537.22	4,996,705.70

(二十) 预收款项

2. 账龄超过1年的重要预收款项

客户	期末余额	未结转的原因
Google Inc	6,937,000.06	合同未完成
合计	6,937,000.06	

(二十一) 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	汇率折算调整	期末余额
一、短期薪酬	7,739,762.96	85,259,360.09	83,729,444.48	123,858.18	9,393,536.75
二、离职后福利-设定提存计划	96,262.63	3,280,876.25	3,269,030.26	963.84	109,072.46
三、辞退福利		34,737.00	34,737.00		
四、一年内到期的其他福利					
合计	7,836,025.59	88,574,973.34	87,033,211.74	124,822.02	9,502,609.21

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算调整	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	7,606,943.42	74,189,078.81	72,690,214.89	119,417.77	9,225,225.11
2. 职工福利费	565.91	2,987,475.45	2,961,169.55	403.38	27,275.19
3. 社会保险费	113,312.59	5,523,764.35	5,528,221.97	4,037.03	112,892.00
其中：医疗保险费	96,977.16	4,194,206.94	4,186,966.03	3,852.44	108,070.51
工伤保险费	12,751.77	77,623.73	89,547.59	169.28	997.19
生育保险费	3,583.66	95,949.49	95,724.16	15.31	3,824.30
补充医疗保险费		1,155,984.19	1,155,984.19		
4. 住房公积金		2,121,842.00	2,121,842.00		

5. 工会经费和职工教育	18,941.04	437,199.48	427,996.07		28,144.45
合计	7,739,762.96	85,259,360.09	83,729,444.48	123,858.18	9,393,536.75

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算调整	期末余额
1. 基本养老保险	91,723.80	3,114,589.19	3,101,871.73	963.84	105,405.10
2. 失业保险费	4,538.83	166,287.06	167,158.53		3,667.36
合计	96,262.63	3,280,876.25	3,269,030.26	963.84	109,072.46

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
日本消费税	210,892.54	214,934.31
所得税	10,090,644.62	3,107,325.35
个人所得税	408,720.29	145,748.90
房产税	23,215.02	21,441.07
营业税		132,697.98
城建税	5,559.23	15,913.13
教育费附加	3,970.88	11,366.52
印花税	65,700.61	9,891.66
江海堤防费	20,463.19	35,436.98
增值税	751,044.84	211,305.35
美国销售税	22,061.38	
其他	206.45	
合计	11,602,479.05	3,906,061.25

注：

1. 2016年末应交税费-所得税期末余额中包含子公司福昕US已计提未申报缴交的Sumilux US投资事项所得税1,160,250.00美元、税款滞纳金87,019.00美元。

2. 2016年末应交税费-增值税期末余额中包含子公司福昕US补计提的海外间接税（欧盟VAT、澳大利亚GST及加拿大流转税）105,038美元。

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		120,248.55
合计		120,248.55

.....

(二十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益-政府补助	2,100,000.00	610,000.00	600,000.00	2,110,000.00	尚未验收
合计	2,100,000.00	610,000.00	600,000.00	2,110,000.00	

(三十二) 其他综合收益

项目	期初余额	调整期初数	本期发生额				期末余额	
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益								
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,023,393.52	-122,343.49	-227,701.48	-153,557.32		-187,906.16	113,762.00	-1,333,643.16
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益	41,358.67		-238,708.77	-197,350.10		-41,358.67		
外币报表折算差额	-1,064,752.19	-122,343.49	11,007.29	43,792.78		-146,547.49	113,762.00	-1,333,643.16
其他综合收益合计	-1,023,393.52	-122,343.49	-227,701.48	-153,557.32		-187,906.16	113,762.00	-1,333,643.16

.....

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	42,497,272.68	22,934,936.53
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-4,119,245.72	
调整后期初未分配利润	38,378,026.96	22,934,936.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,681,990.32	38,686,533.06
减：提取法定盈余公积	2,247,541.53	4,124,196.91
应付普通股股利		15,000,000.00
期末未分配利润	46,812,475.75	42,497,272.68

(三十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入成本分类

项目	本期金额	上年金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,145,187.70	17,328,043.46	140,680,978.24	14,925,196.19
其他业务	489,354.19	126,527.78	244,721.40	201,139.30
合计	176,634,541.89	17,454,571.24	140,925,699.64	15,126,335.49

2. 主营业务（分行业）

公司主营业务收入全部为软件和信息技术服务业收入。

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产软件	129,816,069.68	16,616,642.20	97,611,572.87	13,625,984.14
技术服务	45,108,784.69	597,763.60	40,276,714.80	
插件分成	421,342.10	113,637.66	230,414.73	
其他	798,991.23	0.00	2,562,275.84	1,299,212.05
合计	176,145,187.70	17,328,043.46	140,680,978.24	14,925,196.19

4. 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美洲	99,890,287.98	8570415.93	90,733,330.04	8,003,861.16
欧洲	44,958,871.50	5,105,113.71	26,854,193.62	2,876,604.71
亚洲(除中国大陆)	13,385,069.54	1,577,384.89	11,119,074.93	1,336,507.99
中国大陆	8,750,053.63	1367971.71	7,177,030.63	2,146,786.87
大洋洲	7,415,897.25	537,911.78	3,440,289.11	398,544.28
南美洲	1,349,490.66	126,265.39	999,936.12	118,635.78
其他	395,517.14	42,980.08	357,123.79	44,255.40
合计	176,145,187.70	17328043.46	140,680,978.24	14,925,196.19

.....

（三十七）销售费用

项目	本期金额	上年金额
----	------	------

职工薪酬	32,973,210.71	26,283,169.74
办公费	264,417.18	85,616.53
交通差旅费	1,562,424.06	829,190.96
业务招待费	564,175.45	428,749.16
租赁费	1,454,555.94	1,105,195.71
广告宣传、展示费	19,676,119.81	11,215,068.69
邮电通讯费	398,285.99	877,877.27
信息服务费	4,049,100.04	3,685,889.18
折旧费	50,127.36	56,630.02
交通费		125,565.60
会议费	188,116.59	286,194.67
翻译费	79,858.58	39,784.34
无形资产摊销	55,399.26	51,555.77
平台使用费	1,537,820.83	2,069,291.01
其他	476,723.95	355,410.07
合计	63,330,335.75	47,495,188.72

(三十八) 管理费用

项目	本期金额	上年金额
研发费用	43,214,186.97	28,558,610.54
职工薪酬	17,803,100.60	13,575,397.43
长期待摊费用摊销	132,391.27	79,322.70
办公费	601442.73	232,536.63
专项服务费	6458779.51	6,403,740.21
低值易耗品摊销	165,733.90	245,341.79
交通差旅费	191631.69	110,948.26
邮电通讯费	1,511,696.64	554,170.91
租赁费	854,459.45	391,919.45
折旧费	2,789,316.79	2,704,723.19
差旅费	1,030,492.86	975,630.56
业务招待费	636,879.33	383,304.96
税费	109743.88	621,094.44
会务费	68,650.52	289,840.00
无形资产摊销	157,303.60	255,775.26

董事会费用	240,000.00	240,286.00
保险费	77,727.64	
其他	567,998.17	745,138.58
合计	76,611,535.55	56,367,780.91

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上年金额
坏账损失	-1,007,683.86	533,815.99
合计	-1,007,683.86	533,815.99

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上年金额
本期所得税费用	3,162,349.81	3,286,779.58
递延所得税费用	2,156,857.98	117,887.22
合计	5,319,207.79	3,404,666.80

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	16,501,527.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,475,229.09
子公司适用不同税率的影响	-3,491,581.09
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-532,064.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,826.10
研发费用加计扣除的影响	-2,021,542.28
前期未确认的递延所得税资产本期转回/补确认	-254,498.74
合并产生的影响	9,186,104.92
递延所得税资产适用不同年度税率的影响	-315,327.14
前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损预计以后年度不可抵扣的影响	
美国其他州税抵减的联邦税	-63,399.95
其他	16,461.09
所得税费用	5,319,207.79

.....

(四十六) 现金流量表项目

.....

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
管理费用、营业费用中支付的现金	56,897,751.17	40,069,338.91
支付银行手续费	2,308,104.23	1,655,499.36
资金往来及其他	1,070,852.26	1,882,239.79
保证金支出增加额	20,000.00	110,942.00
其他	97,667.41	330,704.01
合计	60,394,375.07	44,048,724.07

.....

(四十七) 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	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,182,319.46	38,614,703.60
加：资产减值准备	1,007,683.86	533,815.99
固定资产折旧、投资性房地产折旧与摊销	3,351,413.98	3,215,183.44
无形资产摊销	2,534,028.17	1,644,226.72
长期待摊费用摊销	132,391.27	83,310.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (收益以“-”号填列)	-3,104,850.49	-10,782,699.61
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)	842,272.14	1,486,833.81
投资损失(收益以“-”号填列)	17,080,313.03	5,012,975.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2561712.79	-439,075.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-404,854.81	556,514.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	225,768.49	150,071.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,595,970.91	-11,436,660.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,035,252.02	-29,147,998.82
其他	-7,499,493.79	
经营活动产生的现金流量净额	2,277,481.17	-508,798.41
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		
现金的期末数	115,740,222.97	26,211,152.72
减：现金的年初数	26,211,152.72	24,635,184.45
加：现金等价物的期末数	10,650,000.00	43,500,000.00
减：现金等价物的年初数	43,500,000.00	5,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	56,679,070.25	40,075,968.27

.....

(四十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,759,839.52	6.9370	39,956,006.75
港币	640.20	0.8945	572.66
欧元	746,656.33	7.3068	5,455,668.47
日元	22,596,756.00	0.059591	1,346,563.29
英镑	5,484.75	8.5094	46,671.93
澳币	70,894.04	5.0157	355,583.24
应收账款			
其中：美元	3,394,110.74	6.9370	23,544,946.20
欧元	572,288.45	7.3068	4,181,597.25
日元	35,944,176.00	0.059591	2,141,949.39
英镑	10,434.91	8.5094	88,794.82
澳币	33,155.69	5.0157	166,298.99
其他应收款			
其中：美元	27,317.95	6.9370	189,504.62
欧元	68,065.60	7.3068	497,341.73
日元	1,485,312.00	0.059591	88,511.23
预付款项			
其中：美元	798,698.27	6.9370	5,540,569.90
欧元	68,003.77	7.3068	496,889.95
日元	1,793,498.00	0.059591	106,876.34

短期借款			
其中：美元	10,000.00	6.9370	69,370.00
应付账款			
其中：美元	314,690.13	6.9370	2,183,005.43
欧元	130,164.01	7.3068	951,082.39
日元	2,160,000.00	0.059591	128716.56
预收款项			0.00
其中：美元	16,530,689.76	6.9370	17,386,928.29
英镑	10,475.59	8.5094	89,140.99
澳币	129,502.23	5.0157	649,544.34
其他应付款			
其中：美元	321,068.93	6.9370	2,227,255.17
欧元	27,059.63	7.3068	197,719.30
英镑	1,750.00	8.5094	14,891.45
日元	2,512,845.00	0.059591	149,742.95
澳元	679,760.50	5.0157	3,409,474.74
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	203,410.48	6.9370	1,411,058.50
欧元	270,750.00	7.3068	1,978,316.10
长期应付款			
其中：欧元	270,750.00	7.3068	1,978,316.10
预计负债			
其中：澳元	750,000.00	5.0157	3,761,775.00

2. 本公司的子公司福昕 US、Sumilux US、LTUS 、CVISION的经营地为美国，记账本位币为美元；福昕 US 的子公司福昕 JP 的经营地为日本，记账本位币为日元；福昕EU经营地为德国，记账本位币为欧元；LTUK 的经营地为英国，记账本位币为英镑；福昕 AU 经营地为澳大利亚，记账本位币为澳元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

.....

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	福昕 AU		Sumilux US	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	469,491.60	469,491.60	2,552,942.12	2,552,942.12
应收及预付	278,753.93	278,753.93	80,516.99	80,516.99
款项				
其他流动资产	66,733.94	66,733.94		
固定资产	12,193.91	12,193.91	148,143.47	148,143.47
无形资产	250,358.56	250,358.56	5,985,996.65	5,985,996.65
长期待摊费用	3,121.65	3,121.65		
递延所得税资产	4,400.04	4,400.04	12,532,557.57	12,532,557.57
资产小计	1,085,053.63	1,085,053.63	21,300,156.80	21,300,156.80
负债：				
应付及预收款项	1,860,980.47	1,860,980.47	175,837.41	175,837.41
负债小计	1860980.47	1860980.47	175,837.41	175,837.41
净资产	-775,926.84	-775,926.84	21,124,319.39	21,124,319.39
减：少数股东权益				
取得的净资产	-775,926.84	-775,926.84	21,124,319.39	21,124,319.39

(二) 处置子公司

2016年8月福昕EU将其持有的DocYard GmbH 51%的股权转让给J. I. Muller

Beheer B.V.，转让完成后本公司持有 LURATECH Solutions GmbH49%股权。

子公司名称	DocYard GmbH
股权处置价款	190,117.80
股权处置比例 (%)	51%
股权处置方式	现金转让
丧失控制权的时点	2016年8月
丧失控制权时点的确定依据	控制权转移
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	579,870.41
丧失控制权之日剩余股权的比例	49%
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	-374,468.19
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	182,662.20
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	557,130.39

失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	交易价格
与原子公司股权投资相关的资本公积、其他综合收益转入投资损益的金额	43,792.77
处置子公司确认的投资收益总额	1,180,793.57

注：2016年8月福昕EU将其持有的DocYard GmbH 51%的股权转让给J. I. Muller Beheer B. V.，转让完成后本公司持有LURATECH Solutions GmbH49%股权，自转让完成日起DocYard GmbH不再纳入本公司合并财务报表范围。

七、在其他主体中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	简称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式	备注
				直接	间接		
Foxit Australia Pty LTD	福昕 AU	澳大利亚	软件开发及销售	100.00%		购买股权	注(1)
Foxit Software Incorporated	福昕 US	美国加州	软件销售	100.00%		购买股权	注(2)
株式会社 Foxit Japan	福昕 JP	日本	软件销售		54.75%	设立	注(3)
Sumilux	Sumilux US	美国	软件开发及销售		100.00%	购买股权	注(4)
Sumilux Technologies Limited	Sumilux HK	香港	软件开发及销售		100.00%	购买股权	注(5)
安徽米乐网络科技有限公司	Sumilux HF	安徽合肥	软件开发及销售		100.00%	购买股权	注(6)
福建米乐网络科技有限公司	Sumilux FZ	福建福州	软件开发及销售		100.00%	购买股权	注(7)
Foxit Europe GmbH	福昕 EU	德国	软件开发及销售		100.00%	购买股权	注(8)
LuraTech Limited UK	LTUK	英国	软件开发及销售		100.00%	购买股权	注(9)
LuraTech Inc. US	LTUS	美国	软件开发及销售		70.00%	股权购买	注(10)

注(1)：Foxit Australia Pty LTD，原名 Debenu Pty.Ltd.，以下简称“福昕 AU”

A. 福昕 AU 系由 Karl De Abrew 于 2007 年 8 月 16 日在澳大利亚维多利亚州设立，经过历次股权变更后，截止 2016 年 3 月 31 日公司注册资本 55,326 澳元，Karl De Abrew 先生为公司的唯一董事。

.....

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

.....

(2) 利润表及现金流量表主要信息

子公司名称	本			
	营业收入	净利	综合收益总额	经营活动现金流
福昕 JP	9,193,112.1	971,315.47	971,315.47	857,842.66
LTUS	1,162,830.6	202,647.74	266,486.49	-161,970.97
合	10,355,942.7	1,173,963.21	1,237,801.96	695,871.69

.....

八、关联方及关联交易

(六) 关联交易情况

.....

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上年金额
Amazon.com, Inc. 的下属子公司	软件授权服务	3,491,720.39	4,078,936.34
Docyard GmbH	软件授权服务	390,913.00	
福州网签软件开发有限公司	提供劳务	1,064,334.67	
航天福昕软件(北京)有限公司	软件开发		2,180,386.00
福建米乐网络科技有限公司	软件授权服务	21,295.15	
合计		4,968,263.21	6,259,322.34

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建福昕软件开发股份有限公司	福建米乐网络科技有限公司	房产	104,373.56	
合计			104,373.56	

4. 关联担保情况

序号	事项	金额	期限	关联担保方名	是否执行完
1	长期借	70 万美元	2014.5.27-2018.5.27	熊雨前	否
2	借款授	100 万美元	2016.2.17-2017.2.15	熊雨前	否
3	借款授	87.7 万美元	2016.11.15-	熊雨前	否
4	借款授	3,000 万人民	2016.5.25-2017.5.24	熊雨前	否

5. 2016年6月30日, 福昕US与Sumilux US及Sumilux US创始人Steven Li、原股东Steven Li Living Trust等签署了《股权转让协议》, 协议约定福昕US一次性支付价款2,617,109.51美元收购Sumilux US 剩余其他股东持有的62.24%股份, 收购完成后, 福昕US持有Sumilux US 100%股权。

.....

(七) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	Amazon Digital Services, Inc.	534,727.06	26,736.35	141,891.75	7,094.59

应收账款	A2Z Development Center, Inc	2,284,107.63	114,205.38	2,075,823.77	103,791.19
	Docyard GmbH	357,562.28	17,878.11		
	合计	3,176,396.97	158,819.84	2,217,715.52	110,885.78
其他应收款	Docyard GmbH	391,476.50	74,374.82		
	合计	391,476.50	74,374.82		
预付款项	航天福昕软件（北京）有限公司	785,665.18		830,217.30	
	合计	785,665.18		830,217.30	

十三、母公司财务报表主要项目注释

.....

（二）其他应收款

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	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
安徽米乐网络科技有限公司	关联方往来款	631,490.62	1 年以内	28.79	
福建米乐网络科技有限公司	关联方往来款	512,184.25	1 年以内	23.35	
中海实业公司北京基地分公司	押金	264,631.10	1 年以内	12.06	13,231.56
朱俊杰	员工借款	132,500.00	1 年以内	6.04	6,625.00
林美香	员工借款	77,900.00	1 年以内	3.55	3,895.00
合计		1,618,705.97		73.79	23,751.56

（四）营业收入和营业成本

1. 营业收入成本分类

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,983,826.51	4,072,326.18	69,699,016.60	5,075,581.26
其他业务	142,863.42	96,425.24	150,000.00	106,417.90
合计	72,126,689.93	4,168,751.42	69,849,016.60	5,181,999.16

.....

3. 主营业务（分产品）

	本期金额	上年金额

产品名称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产软件	47,981,867.55	3,414,992.93	48,118,119.47	3,776,369.20
技术服务	23,199,377.99	657,333.25	18,809,274.58	
插件分成	3,589.74		209,346.71	
其他	798,991.23	0.00	2,562,275.84	1,299,212.06
合计	71,983,826.51	4,072,326.18	69,699,016.60	5,075,581.26

4. 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
美国	63,004,125.00	2,897,544.86	62,566,215.00	3,185,372.93
境内	8750053.63	1367971.71	7,132,801.60	1,890,208.33
合计	71,983,826.51	4,072,326.18	69,699,016.60	5,075,581.26

.....

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	本期金额	上年金额
非流动资产处置损益	4,285,644.06	5,064,783.65
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）	4,813,379.42	7,735,100.00
委托他人投资或管理资产的损益	317,018.84	2,477,017.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,382,869.88	9,326,887.65
因收购剩余股权导致的投资损失	-20,636,625.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,357,744.51	4,669,711.89
减：少数股东权益影响额（税后）	1,035.90	168.09
归属于公司普通股股东的非经常性损益合计	-8,196,493.50	19,855,545.94

（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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	5.62%	0.3125	0.3125

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	9.92%	0.5523	0.5523
-----------------------	-------	--------	--------

（三）其他相关说明

除上述更正外，公司《2016年年度报告》其余内容保持不变。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

福建福昕软件开发股份有限公司

董 事 会

2020年3月6日