

LEADTHING

领信股份

NEEQ:831129

山东领信信息科技股份有限公司

(Shandong Leadthing Information Technology Co.,Ltd.)

年度报告

—2017—

公司年度大事记

2017年1月，公司与济南济北经济开发区管理委员会签订智慧园区平台建设开发协议《关于建设济阳县电商创业智慧园项目合作协议》，由公司进行创业园区线上管理平台系统建设及软硬件开发部署，项目总金额为60,000,000元。

详见领信股份 2017-002 号公告

公司在挖贝新三板领军企业年会上荣获“金股奖”，公司董事长李鹏先生荣获“杰出董事长”荣誉称号。

详见领信股份 2017-006 号公告

公司成功中标“胜利石油管理局胜利医院银医合作配套系统采购项目”，中标金额6,476,000元。本中标项目是公司成功进军智慧医疗领域的重要体现，代表着公司智慧城市产品的发展有了进一步的拓展和完善。

详见领信股份 2017-032 号公告

公司拟首次公开发行股票并上市，并向中国证券监督管理委员会山东证监局报送了首次公开发行股票并上市辅导备案材料。并于2017年4月26日收到《辅导材料接收函》，确认公司辅导期自2017年4月25日开始计算。

详见领信股份 2017-034 号公告

公司获得省发改委省级服务业创新团队荣誉称号，并获得资金扶持。公司董事长李鹏先生入选全国万名优秀创新创业导师人才库。

详见领信股份 2017-064、2017-067 号公告

公司获得了2017年山东省企业研究开发财政补助资金。获得省级企业研究开发财政补助资金是公司创新能力、研发能力的综合体现。

详见领信股份 2016-066 号公告

目录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目	指	释义
领信股份、公司、股份公司、我公司	指	山东领信信息科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
暂行办法	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)
《公司章程》	指	《山东领信信息科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
年初	指	2017年1月1日
年末	指	2017年12月31日
彩华农林	指	山东彩华农林科技股份有限公司
GA公司	指	Global Amtex Inc.、美国艾姆泰克斯环球科技公司
中联复兴	指	中联复兴(北京)科技股份有限公司
济南领信	指	济南领信安全技术有限公司
山东众创	指	山东众创空间教育咨询有限公司
山东炫动	指	山东炫动信息科技有限公司
GI公司	指	Global Infoconsultation Inc.
创业大学	指	日照创业大学
妈妈赢	指	妈妈赢科技股份有限公司

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。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
1、产品被仿制的风险	软件开发企业的共同特点是技术或产品容易被仿制,公司技术和产品也存在相同的风险。在软件开发行业,项目经验积累、产品个性化设计、人性化程度等是占领市场的重要因素。公司注重技术的领先性和产品的成熟性,注重典型项目的辐射效应,依托样板案例进行推广,通过塑造“客户典型应用群壁垒”可以在一定程度上降低产品被仿制的风险。同时注重研发投入,增强公司核心技术和产品的不可替代性,保持创新活力。在人工智能、智慧医疗等主要领域已经形成了技术壁垒,可以较大程度防范该风险。
2、技术人员流失的风险	编码及测试人员流动性较大是行业普遍现象,对公司核心技术的影响不大。高水平的研发和项目管理等核心技术人员对于公司保持市场竞争力比较重要。如核心技术人员流失,将给公司研发带来一定的风险。为了吸引与保留优秀的管理人才和核心技术人员,公司完善了薪酬体系和绩效管理体系,积极为研发人员提供良好的研发环境和交流环境。同时,公司注重软件工程管理和项目过程管理,可以一定程度上降低因核心技术人员流失带来的研发风险。同时,公司研发的基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台,实现了项目分解与技术研究的智能匹配,使得项目不再限制于公司开发团队,可以在平台上匹配给所有加入平台的非公司技术人员进行协同研发。这解决了公司下一步大发展的技术团队规模瓶颈问题,致力于将公司提升为技术平台型公司,营造区域 IT 产业生态,建立公司有效的合作机制。也将很好地防范该风险。
3、市场开拓风险	公司着重拓展山东、京沪深、新疆、山西、陕西市场,逐步进军全国市场。但市场开拓前期投入较大,开拓周期较长,给公司业务拓展和产品推广带来一定的风险。公司计划继续完善和扩大营销渠道网络建设,与渠道伙伴进行业务置换共赢发展,利用各自优势进行市场推广等方式,降低该类风险。
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	山东领信信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Leadthing Information Technology Co., Ltd.
证券简称	领信股份
证券代码	831129
法定代表人	李鹏
办公地址	山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 16 层

二、 联系方式

董事会秘书	王宗辉
是否通过董秘资格考试	是
电话	0531-66668888
传真	0531-86963888
电子邮箱	leadthing@126.com
公司网址	www.leadthing.com.cn
联系地址及邮政编码	地址:山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 2 号楼 16 层 邮编:250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券事务部

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
成立时间	2010 年 4 月 2 日
挂牌时间	2014 年 9 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	基于 J2EE 体系结构的软件定制开发及技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	109,541,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	9
控股股东	李鹏
实际控制人	李鹏

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371100553369633H（三证合一）	否
注册地址	山东省日照市东港区北园四路与兖州路交汇处	否
注册资本	109,541,000	是

2017年4月6日，公司拟以现有股本54,770,500股为基数，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增54,770,500股，转增后公司股本为109,541,000股。

注：公司于2017年12月定向发行股票1808.5万股，截止报告期末，新增投资完成缴款和验资，但新增股份尚未完成股份登记，故公司总股本仍以10954.1万计。但审计会计师以实质重于形式原则认定报告期末公司实收资本为12762.6万，故本报告中，财务部分期末总股本按12762.6万披露，除财务部分外期末总股本仍按10954.1万披露。

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	太原市府西街69号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王新文、张美琴
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通大厦A座24层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	194,984,047.02	156,927,545.97	24.25%
毛利率%	34.52%	45.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,230,481.50	33,529,532.41	37.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,793,372.44	32,262,441.31	41.94%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.36%	18.04%	-
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）	13.24%	17.35%	-
基本每股收益	0.42	0.62	-32.26%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	353,686,961.12	221,167,532.01	59.92%
负债总计	27,864,828.65	12,860,190.10	116.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	324,810,497.36	207,148,484.26	56.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	3.78	-32.54%
资产负债率%（母公司）	2.63%	1.79%	-
资产负债率%（合并）	7.88%	5.81%	-
流动比率	10.28	10.35	-
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	3,306,000.49	-5,612,745.51	-
应收账款周转率	1.30	1.88	-
存货周转率	18.55	23.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	59.92%	37.19%	-
营业收入增长率%	24.25%	83.68%	-
净利润增长率%	38.06%	51.78%	-

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	109,541,000	54,770,500	100%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	43,225.13
政府补助	454,660.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110.17
非经常性损益合计	497,775.60
所得税影响数	60,666.54
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	437,109.06

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司属于软件和信息技术服务业，以软件技术研发和信息技术服务为主营业务。公司致力于成为国际领先的解决方案提供商、软件产品研发商和信息服务供应商的高新技术企业。报告期内，公司通过业务整合，将业务领域拓展到了人工智能、大数据技术服务、物联网技术研发和创业教育等领域，并在人工智能机器人领域取得了重大突破性进展。

公司的核心技术平台为基于 J2EE 体系结构的分布式业务快速开发平台，这是公司软件开发过程中所使用的主要开发平台。公司为客户提供软件技术研发和产品服务。按照客户提出的软件功能和性能需求，利用该平台完成软件产品的开发工作，为客户提供持续化软件产品及长期技术服务，并不断研发新技术产品为客户提供更为完善的软件产品服务。在深耕软件技术研发基础上，凭借公司多年来在数据处理技术、算法模型研发、代码开发管理等关键技术能力方面的积累和资源，公司拓展了人工智能、机器人、物联网、大数据等应用领域，形成了系列机器人产品并逐步投放市场。

在快速开发平台基础上，报告期公司研发了《基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台》，实现了项目分解与技术研究的智能匹配，使得软件项目开发不再局限于公司内部开发团队，可以在平台上通过 AI 技术分发给加入平台的适宜的非公司软件技术人员进行协同研发。这解决了公司下一步大发展的技术团队规模瓶颈问题，致力于将公司提升为技术平台型公司，营造区域 IT 产业生态，建立公司有效的合作机制。

面对技术和市场发展的新形势，升级产品开发战略。由过去侧重软件产品定制开发上升为加强底层技术实力，建立以人工智能、智慧城市、大数据等应用为主的基础技术平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面。变被动等待到主动出击，创造引导需求，提高产品开发的主动性。梳理公司系列产品，明晰产品研发和服务的重点，形成产品优势，提升公司服务能力和市场竞争能力。围绕信息产业的痛点，公司的产品基本涵盖了新型智慧城市建设的主要方面，主要面向政府机构和企事业单位、军队、公安边防，为客户信息化提供相应的软件产品和解决方案。在电子政务领域，公司为政府机构客户研发建设了诸如智慧城市系列的智慧党建、智慧综治、智慧旅游、智慧医疗、智慧三代社保等系列平台产品，部委系列的人社双创云平台、统计局国民经济统计数据分析和可视化软件平台、安全生产综合监管应急救援指挥、药监智能化监管、劳动仲裁等系列软件产品。在人工智能领域，公司设计研发了驻界防护机器人、越界防范机器人、油田卫士机器人、无人机反制系统、智能靶场等系列智能产品，并在油田、武警、监狱等行业做了市场推广。在军警信息化领域，公司设计研发了陆军野战政工指挥与卫星交互系统等系列产品和公安天眼工程、雪亮工程等项目产品。公司针对陆军野战环境下的政治工作信息化需求，设计研发了野战政工指挥与卫星交互系统等一系列军工科技信息化产品，为陆军信息化及国防建设提供有价值的软件产品。

报告期公司着力加强市场营销工作，建设一支专业化、复合型的营销团队全力拓展市场。通过底层技术平台建设和有效的分布式开发合作机制，逐步成为一家技术平台公司，建立开放的事业共同体。加强市场推广，引导创造需求，公司通过销售团队、区域渠道商及合作企业开拓市场获取业务，通过向客户提供软件产品、技术服务及人工智能产品来实现收入。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

核心竞争力分析:

报告期公司核心竞争力有较大提升。在人才、技术、产品三个领域及商业模式方面，都对公司核心竞争力的提升提供了支撑。

1、人才核心竞争力提升

2017 年以来，公司把人才战略上升为首要战略，加强核心团队建设，从根本上提升公司核心竞争能力。人才是第一生产力，公司围绕智慧城市建设项目和人工智能产品研发项目，有针对性的引进大数据、人工智能、物联网方面的高端技术人才，针对市场需求快速开发核心产品进行市场占有，并申报相应知识产权，全面提升公司核心竞争力。

公司从国内外引进信息产业高端人才，整合科技前沿的技术团队成效显著。报告期在发挥公司长期积淀的技术人才和市场优势基础上，重点强化人才兴企战略，着力引进高端人才，加强科研人才团队建设。目前，一批大数据、人工智能、物联网、智慧城市方面的高端人才进入公司高管层和技术团队，将有效提升公司的科技创新能力和产品研发能力、提升公司整体实力和市场竞争力，进而增强盈利能力。

公司正式聘请山东大学博士生导师蒋志方教授担任技术副总裁，负责公司人工智能、物联网及大数据技术等产品研发及战略性产品的研发与引进。公司聘请苏永华同志担任产品及销售副总裁，苏永华同志拥有二十多年 IT 行业的产品设计及市场营销经验，特别是对政府公用事业、军警军工产品及市场有丰富的经验和资源积累，将对公司相关业务发展起到积极作用。美国海归博士、毕业于美国卡内基梅隆大学的厉海洋同志进入公司技术团队，引入了国际前沿的技术思想和核心平台，并实现了与美国部分优秀同行企业的项目对接。报告期内公司整合了一批行业优秀技术人才和项目团队进入公司，组建了三个核心研发团队，正在快速推进高端前沿产品的研发。

2、技术核心竞争力提升

报告期在强化人才团队建设的基础上，公司着力进行核心技术的创新和提升。

公司加大技术研发投入，加强大数据、人工智能、物联网底层核心技术平台研发建设，产品研发能力明显增强，取得知识产权数量明显增加，形成了几个系列深受市场欢迎的拳头产品。

截止 2017 年底，公司共取得软件著作权 89 项，发明专利 6 项。其中，多项发明专利服务应用于公司战略新产品的人工智能机器人、安防机器人及无人机反制系统研发。一系列发明专利以及所应用产品，为领信股份在人工智能、智慧医疗等领域逐步构建起坚实的技术壁垒，将使公司在人工智能机器人应用市场建立较大的先发优势。在未来相当长一段时间，这必然是领信股份极具竞争力和市场辨识度的产品。公司获得多项发明专利，充分体现了公司的自主研发及创新能力的提升，有利于公司完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，保持技术领先优势，提升公司核心竞争力，提高公司品牌知名度，对公司业务持续发展产生了积极作用。

3、产品创新与核心竞争力提升

人才是基础，产品是生命，形成公司最重要的核心竞争力。公司根据市场需求，围绕国家智慧城市建设在大数据、人工智能、物联网和信息安全等业务领域对主要产品和技术进行了全面升级。

面对技术和市场发展的新形势，升级产品开发战略。由过去侧重软件产品定制开发上升为加强底层技术实力，建立以人工智能、智慧城市、大数据等应用为主的基础技术平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面。变被动等待到主动出击，创造引导需求，提高产品开发的主动性。梳理公司系列产品，明晰产品研发和服务的重点，形成产品优势，提升公司服务能力和市场竞争力。围绕信息产业的痛点，公司的产品基本涵盖了新型智慧城市的主要方面，主要面向政府机构和企事业单位、军队、公安边防，为客户信息化提供相应的软件产品和解决方案。在电子政务领域，公司为政府机构客户研发建设了诸如智慧城市系列的智慧党建、智慧综治、智慧旅游、智慧医疗、智慧三代社保等系列平台产品，部委系列的人社双创云平台、统计局国民经济统计数据分析及可视化软件平台、安全生产综合监管应急救援指挥、药监智能化监管、劳动仲裁等系列软件产品。在人工智能领域，公司设计研发了驻界防护机器人、越界防范机器人、油田卫士机器人、无人机反制系统、智能靶场等系列智能产品，并在油田、武警、监狱等行业做了市场推广。在军警信息化领域，公司设计研发了陆军野战政工指挥与卫星交互系统等系列产品和公安天眼工程、雪亮工程等项目产品。公司针对陆军野战环境下的政治工作信息化需求，设计研发了野战政工指挥与卫星交互系统等一系列军工科技信息化产品，为陆军信息化及国防建设提供有价值的软件产品。

公司研发的《基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析与匹配项目》将建立产业发展生态，解决公司大发展的人才瓶颈问题；《物联网基础平台与相关应用系统》的研发有力支撑了公司在智慧交通、智慧园区市场领域的快速拓展。在此基础上，围绕智慧城市建设研发推出一批新的针对政府部门和军警应用项目，如越界防范机器人项目，智能靶场装备项目，罐区作业智能调度系统项目，省市统计局国民经济统计数据分析及可视化项目，区域环境空气质量分析项目，自然语言处理和舆情监控项目等，都有很高的科技含量和前沿性，将有力支

持公司的发展。

借助新疆油田项目、公安天眼项目及雪亮工程等项目设计研发了基于人工智能的安全防护系列产品，其中：

智能越界防范机器人是一款具备优秀的硬件基础和丰富的软件接口，配备了高通过性的底盘、可升降改变重心的身体和颈部、高性能上位机以及各种传感器等精密构件，可实现在 1.4m 的工作高度情况下的爬坡、越障等能力。可以代替或协助人类进行安防、巡查等方面工作的人工智能机器人。可以实现长时间不间断的巡逻、监控。智能越界防范机器人通过采取多传感器融合、信息快速传递和联网、智能化监测等技术手段，解决全天时、全天候及复杂背景下快速发现、报知、跟踪、定位异常目标的问题。智能越界防范机器人主要拥有语音识别、人脸识别、红外探测、智能分析等功能，可实现完成搜索发现、跟踪识别、危险感知、安防反制和报警预警等任务。可以广泛的应用于仓库、厂房、学校、大型商场地等区域；机场、车站、图书馆等公共场所；以及油田、监狱、海关等特殊场景。对这些区域进行安全监控及信息传递，防范安全事故的发生。在行业智能化、多元化发展趋势下，智能越界防范机器人能够在多场景下移动巡逻，且更加灵活、更加智能化、更加友好，同时提供更加全面的安全监控服务。

智能靶场装备项目解决了公安干警日常训练缺乏专业场地等痛点问题。枪械射击是公安干警最为重要的一项专业技能，熟练掌握枪械射击技术是公安干警必备的基本素质。智能靶场系统是将现代科技与射击训练相结合的产物，可以实现智能自动报靶，贴近实战的战术训练等功能。满足公安干警射击考核评定、射击比武等各项射击训练的功能。智能靶场颠覆以往依靠人工报靶和普通电子报靶的现状，通过激光定位弹着点，实现智能语音报靶、实时显示弹着点位置，提高报靶精度、大幅节约训练成本。同时针对目前公安、部队的训练要求，推出多功能性战术训练装备，可以实现各种形式的战术射击训练模式。加入战术训练模块，可以有效提高公安、部队处置突发事件的应变能力和射击训练水平。分为战术靶、精度靶、影像靶、战术街区等几大类。其中智能战术训练机器人属行业内首次在射击训练装备中加入人工智能元素，拥有语音识别、红外扫描跟踪、智能对战等功能。同时，将着手研发 VR 和 AR 在射击训练中的应用。

围绕维稳需求，公司的智慧综治及雪亮工程系列产品，在系统设计与建设中坚持“两类管控、实战为先”设计理念，“两类管控”是指人和车辆的管控，以治安动态视频监控、天网卡口抓拍车的监控综合实战应用需要，在乡、村镇的主要出入口系统，对车辆的自动识别布控。在村镇主要活动聚集场所布控枪球联动系统，通过枪机实现大场景固定式监控，通过球机实现日常细节的监控和夜间异常事件的跟踪。打造一个统一融合的平安乡镇视频监控系统，将其建设为：“指挥扁平化，情报集成化，行动合成化”的指挥枢纽，实现了重大敏感警情现场可视化指挥，系统通过警情位置自动分拣警情推送到乡镇警务室。系统具有安全接入组网、面向基层实战业务、良好的系统开放性、电信级的设备高可靠性、统一的设备管理、专业、可靠的海量存储、丰富的增值应用与合作等优势。

4、商业模式创新带来的核心竞争力提升

商业模式创新能力成为公司的核心竞争力之一。在公司核心平台分布式快速开发平台基础上，报告期内，公司带队研发的基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台，实现了项目分解与技术研究的智能匹配，使得项目不再限制于公司开发团队，可以在平台上匹配给所有加入平台的非公司技术人员进行协同研发。

该平台模式不仅解决了公司下一步大发展的技术团队规模瓶颈问题，还将致力于将公司提升为技术平台型公司，营造区域 IT 产业生态，建立公司有效的合作机制。以建立开放的技术事业共同体为目标，围绕产业链吸引整合优秀人才和社会项目进入平台，优势互补，孵化扶持，提升服务能力，共同拓展市场，发展共赢。将公司传统的“公司自己研发、自己卖产品、自己卖服务”的模式，提升为“公司提供平台大家共同研发、共同卖服务、共同卖产品”的平台型技术销售服务模式。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，持续进行技术创新、产品创新，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。

报告期内，公司经营业绩保持稳定增长，顺利并超额完成阶段目标。

1、报告期内，本公司经营情况如下：

报告期内，公司实现营业收入 194,984,047.02 元，同比增长 24.25%；归属于挂牌公司的股东净利润为 46,230,481.50 元，同比增长 37.88%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 353,686,961.12 元，总资产增长率为 59.92%，归属于母公司的净资产为 324,810,497.36 元，同比增长 56.80%。公司财务状况的趋势是营业收入比上年同期大幅提高、净利润稳定增长，达到公司预期目标。

报告期内，公司积极调整销售策略，改善客户结构，进一步开拓了潜在客户。报告期内，营业收入增长的主要原因是公司在全国范围内营销管理能力有较大提升，销售队伍逐步健全，前期市场培育及团队培养效果逐步体现。同时，公司研发能力的提高、产品质量的提高也为公司赢得了潜在的客户资源。

2、研发投入加大，产品线完善

报告期内，公司加大了产品研发力度，提升和扩大了产品及服务的功能和领域，产品线更加完善。面对技术和市场发展的新形势，升级产品开发战略。由过去侧重软件产品定制开发上升为加强底层技术实力，建立以人工智能、智慧城市、大数据等应用为主的基础技术平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面。变被动等待到主动出击，创造引导需求，提高产品开发的主动性。梳理公司系列产品，明晰产品研发和服务的重点，形成产品优势，提升公司服务能力和市场竞争能力。围绕信息产业的痛点，公司的产品基本涵盖了新型智慧城市建设的主要方面，主要面向政府机构和企事业单位、军队、公安边防，为客户信息化提供相应的软件产品和解决方案。

公司以智慧医疗、智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品得到了广泛的市场认可，并获取了较大的市场份额。面向创业大数据需求的创业教育实训和服务云平台项目稳步推进，云平台的设计构建开创了线上+线下相融合的全新创业教育和服务新模式，是国内首家集创业教育、服务孵化、创投融资等综合解决方案的大数据综合云服务平台。

3、创新业务成效显著

报告期内，公司借助新疆油田项目、武警消防项目和公安维稳防控项目，成功进入了人工智能领域。公司设计研发了驻界防护机器人、越界防范机器人、油田卫士机器人等军工级别的人工智能机器人，并逐步往商用机器人产品领域发展。公司还设计研发了无人机反制系统、智能靶场等系列智能产品。相关产品在油田、武警、监狱等行业做了市场推广。

报告期内，公司针对在人工智能领域发展的需求，与国防大学、山东大学达成战略合作意向，共同就人工智能机器人的产学研合作及科研成果转化达成合作意向。

4、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织结构、优化内部管理机构，形成了较完善的内控管理制度和信息披露管理制度。公司管理步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和优化完善。未来公司将加强公司管理层和核心团队人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

（二） 行业情况

1、发展环境不断优化

国家高度重视信息行业的发展，连续出台多项促进行业发展的鼓励政策，行业的社会认知度不断提高，市场主体日趋多样化，市场准入方面的政策法规和标准规范逐步完善，竞争有序的市场环境逐步形成并不断完善。数据显示，2017年规模以上电子信息制造业收入接近14万亿元；软件和信息技术服务业收入突破5万亿元，行业整体收入规模接近20万亿元。2017年规模以上电子信息制造业增加值增长13.8%，高于全国工业平均水平7.2个百分点。电子制造业与软件业收入规模合计超过19万亿元，同比增长超过10%。

《国家信息化发展战略纲要》和《“十三五”国家信息化规划》相继于2016年7月和12月出台。作为新的生产力和新的发展方向，以及引领创新和驱动转型的先导力量，我国各行各业信息化建设进入了新的发展阶段，信息技术创新代际周期大幅缩短，创新活力、集聚效应和应用潜能裂变式释放，更快速度、更广范围、更深程度地引发新一轮科技革命和产业变革。物联网、云计算、大数据、人工智能、机器深度学习、区块链、生物基因工程等新技术驱动网络空间从人人互联向万物互联演进，数字化、网络化、智能化服务变得无处不在。而我国经济发展进入新常态，亟需发挥信息化覆盖面广、渗透性强、带动作用明显的优势，推进供给侧结构性改革，培育发展新动能，构筑国际竞争新优势。从供给侧看，推动信息化与实体经济深度融合，有利于提高全要素生产率，提高供给质量和效率，更好地满足人民群众日益增长、不断升级和个性化的需求；从需求侧看，推动互联网与经济社会深度融合，创新数据驱动型的生产和消费模式，有利于促进消费者深度参与，不断激发新的需求。由此，尽快推动信息化战略与规划实施，细化明确年度信息化建设的目标和任务，在2017年度对已经规划的重大工程和重点项目启动实施和快速推进，加大落实信息化建设的各项具体举措。

2、产业规模迅速扩大

根据工信部发布的《2017年软件业经济运行情况》，2017年全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入5.5万亿元，从全年增长情况看，走势基本平稳。2017年，全行业实现利润总额7020亿元，比上年增长15.8%，比2016年提高2.1个百分点，高出收入增速1.9个百分点。在出口方面，2017年，全国软件业实现出口538亿美元，同比增长3.4%。其中，外包服务出口增长5.1%，比上年提高4.4个百分点；嵌入式系统软件出口增长2.3%。

2017年我国工业化与信息化加速深度融合，数字驱动的工业新生态正在构建，企业“上云”行动成效显著，一批新型工业App实现商业化应用，制造业骨干企业“双创”平台普及率接近70%。此外，信息技术与经济社会各领域跨界融合不断加深，数字经济、平台经济和共享经济广泛渗透，移动支付、网络购物和共享单车等被称为中国的“新四大发明”，正在改变着全球的经济和产业格局。信息消费从生活消费加速向产业消费渗透，成为创新最活跃、增长最迅猛、辐射最广泛的经济领域之一，预计到2020年信息消费规模将达6万亿元，拉动相关领域产出达15万亿元。（数据来源：中国产业经济信息网）

3、智慧城市方面

自智慧城市概念提出以来，各地建设热情不断高涨。目前我国已经先后发布了三批国家智慧城市试点，共计290个城市。《经济参考报》记者梳理各地政府工作报告和“十三五”规划发现，截至今年3月，我国95%的副省级城市、83%的地级城市，总计超过500个城市，均在政府工作报告或“十三五”规划中明确提出或正在建设智慧城市。据前瞻产业研究院预测，2017年我国智慧城市市场规模将超6万亿元，未来五年（2017-2021）年均复合增长率约为32.64%，2021年市场规模将达到18.7万亿元。十八届五中全会以来，国家在宏观政策层面持续发力，对“推行电子政务，建设新型智慧城市”提出了更高的要求 and 展望，进一步

加速了各地新型智慧城市的发展。(数据来源: 前瞻产业研究院发布的《智慧城市建设前景与投资分析报告》)

4、电子政务领域

国务院办公厅关于印发《“互联网+政务服务”技术体系建设指南》的通知(国办函〔2016〕108号),文件中提出在2020年底前,要建成覆盖全国的整体联动、部门协同、省级统筹、一网办理的“互联网+政务服务”。2017年5月3日,国务院办公厅关于印发《政务信息系统整合共享实施方案》的通知(国办发〔2017〕39号),文件中提出要全面推动政务信息系统整合共享,解决政务信息化建设的“各自为政、条块分割、烟囱林立、信息孤岛的问题”。国家政策的频繁出台,标志着互联网+政务服务进入高速发展阶段。据调查研究,2014-2018年我国电子政务总体投资规模将保持15%以上的增长速度,到2018年,总体投资规模将超过3,400亿元。

5、安防方面,据《2017中国安防行业调查报告》显示,受益于“立体化社会治安防控体系”“雪亮工程”等大型安防建设机会以及新疆等区域性政策利好,2017年安防行业总产值为6200亿元,同比增长14.8%,总体处于平稳增长的态势;据《中国安防行业“十三五”(2016-2020年)发展规划》,到2020年安防行业总产值将达到8000亿元。

6、大数据方面

“十三五”时期是我国全面建成小康社会的决胜阶段,是新旧动能接续转换的关键时期,全球新一代信息产业处于加速变革期,大数据技术和应用处于创新突破期,国内市场需求处于爆发期,我国大数据产业面临重要的发展机遇。抢抓机遇,推动大数据产业发展,对提升政府治理能力、优化民生公共服务、促进经济转型和创新发展有重大意义。据IDC报告显示,全球数据每年的增长速度在40%左右,计算存储和传输数据能力同样以指数型增长,海量数据的产生、获取、挖掘及整合,慢慢展现着背后巨大的商业价值,随着大数据技术在不同场景的成功应用,不仅为传统企业带来了升级转型,也重构了很多行业的商业思维和商业模式。2016年中国大数据市场规模达168亿元,预计2017年~2020年仍将保持30%以上的增长。随着产业规模的扩大,国内大数据产业的区域化协同共进的局愈加清晰。

7、人工智能领域

2015年以来,人工智能在国内获得快速发展,国家相继出台一系列政策支持人工智能的发展,推动中国人工智能步入新阶段。早在2015年7月,国务院发布《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》,将“互联网+人工智能”列为其中11项重点行动之一;2016年3月,“人工智能”一词写入国家“十三五”规划纲要;2016年5月,《“互联网+”人工智能3年行动实施方案》发布,提出到2018年的发展目标;2017年3月,“人工智能”首次写入政府工作报告;2017年7月,国务院正式印发《新一代人工智能发展规划》,战略确立了新一代人工智能发展三步走战略目标,人工智能的发展至此上升到国家战略层面;2017年10月,人工智能写入十九大报告;12月,《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018-2020年)》发布,作为对《新一代人工智能发展规划》的补充,以信息技术与制造技术深度融合为主线,以新一代人工智能技术的产业化和集成应用为重点,推进人工智能和制造业深度融合,加快制造强国和网络强国建设。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	76,623,099.32	21.66%	11,971,990.32	5.41%	540.02%
应收账款	173,224,617.46	48.98%	105,979,868.24	47.92%	63.45%
存货	8,097,323.43	2.29%	5,668,475.71	2.56%	42.85%
长期股权投资	5,998,595.81	1.70%	7,311,345.39	3.31%	-17.95%

固定资产	29,071,423.84	8.22%	32,786,453.29	14.82%	-11.33%
其他应收款	4,012,953.49	1.13%	2,654,415.71	1.20%	51.18%
其他流动资产	38,141.81	0.01%	2,292,678.11	1.04%	-98.34%
递延所得税资产	2,865,376.12	0.81%	1,213,210.04	0.55%	136.18%
应付账款	5,052,441.24	1.43%	303,002.80	0.14%	1567.46%
预收账款	351,330.92	0.10%	846,319.29	0.38%	-58.49%
应交税费	13,052,765.53	3.69%	4,640,929.77	2.10%	181.25%
递延收益	2,344,000.00	0.66%	381,882.48	0.17%	513.80%
资产总计	353,686,961.12	-	221,167,532.01	-	59.92%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：期末余额较期初余额增加 64,651,109.00 元，变动比例达 540.02%，主要原因是：报告期内公司定向发行股票融资 72,340,000.00 元。
- 2、应收账款：期末余额较期初余额增加 67,244,749.22 元，变动比例达 63.45%，主要原因是：（1）随着营业收入的增加，公司的应收账款相应增长，公司 2017 年实现营业收入 194,984,047.02 元，较 2016 年增加 38,056,501.05 元，增长比例为 24.25%；（2）公司客户群体政府单位及国外单位占比较高，政府机构的支付流程比较复杂，时间较长，使公司应收账款的账期较长，截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 187,549,044.33 元，账龄 1-2 年款项余额为 41,145,641.03 元，账龄 2-3 年款项余额为 18,964,284.00 元，在应收账款前五大客户中，政府及海外客户账龄在 1-2 年的余额为 31,042,994.03 元，账龄在 2-3 年余额为 7,971,724.00 元，占全部应收账款余额的比例为 20.80%。公司已采取加大催款力度，合理控制赊销规模，加强对客户信用管理等措施。
- 3、其他应收款：期末余额较期初余额增加 1,358,537.78 元，变动比例达 51.18%，主要原因是：对日照创业大学的经营性借款，日照创业大学系公司与日照市人民政府国有资产监督管理委员会共同出资设立的下属机构，日照创业大学借用公司资金用于支付创业教育实训相关的运营费用，日照创业大学以获取政府的教学补助款来归还公司借款。
- 4、存货：期末余额较期初余额增加 2,428,847.72 元，变动比例达 42.85%，主要原因是：妈妈赢公司销售规模扩大，库存商品增加所致。
- 5、其他流动资产：期末余额较期初余额减少 2,254,536.30 元，变动比例达 -98.34%，主要原因是：母公司领信股份在汇算清缴时做了研发费用加计扣除，于报告期内收到 2016 年预缴的企业所得税退税，冲减其他流动资产 2,273,688.49 元。
- 6、递延所得税资产：期末余额较期初余额增加 1,652,166.08 元，变动比例达 136.18%，主要原因是：公司 2017 年度营业收入增加，应收账款相应增长，计提坏账准备确认的递延所得税资产相应增加。
- 7、应付账款：期末余额较期初余额增加 4,749,438.44 元，变动比例达 1567.46%，主要原因是：本期采购预付业务减少，供应商给予公司一定账期支付的比例增加。
- 8、预收账款：期末余额较期初余额减少 494,988.37 元，变动比例达 -58.49%，主要原因是：妈妈赢公司销售政策调整，大多采取现款发货的政策，故导致预收账款减少。
- 9、应交税费：期末余额较期初余额增加 8,411,835.76 元，变动比例达 181.25%，主要原因是：公司报告期内营业收入增加，增值税、所得税以及以增值税为计算依据的税金及附加也相应增加。
- 10、递延收益：期末余额较期初余额增加 1,962,117.52 元，变动比例达 513.80%，主要原因是：母公司领信股份 2017 年度收到科技创投扶持资金 200,000.00 元；促进金融业发展专项资金 200,000.00 元；科技局研发费用补贴资金 1,944,000.00 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	194,984,047.02	-	156,927,545.97	-	24.25%
营业成本	127,672,629.47	65.48%	84,977,568.75	54.15%	50.24%
毛利率%	34.52%	-	45.85%	-	-
管理费用	8,967,722.08	4.60%	21,496,436.59	13.70%	-58.28%
销售费用	7,869,897.99	4.04%	13,480,884.38	8.59%	-41.62%
财务费用	-278,072.93	-0.14%	-66,881.29	-0.04%	315.77%
营业利润	43,442,767.75	22.28%	33,134,011.56	21.11%	31.11%
营业外收入	455,068.83	0.23%	1,795,742.46	1.14%	-74.66%
营业外支出	518.36	0.00%	121,618.95	0.08%	-99.57%
净利润	46,147,782.66	23.67%	33,425,826.56	21.30%	38.06%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期较上期增加 38,056,501.05 元，变动比例达 24.25%，主要原因是：一方面公司的业务分布区域逐渐趋于多元化，公司在全国范围内业务市场拓展逐步取得成效，在国内多个城市建立了销售渠道，并逐步形成区域性销售市场优势，品牌知名度有所显现；另一方面公司研发能力、产品质量的提高，公司产品线不断完善，也为公司赢得了潜在的客户资源，在定制软件开发基础上，公司将市场前景广阔、潜力巨大的软件产品不断完善升级，作为公司主打产品同步进行市场推广，且取得一定效果，公司创业教育类、企业管理信息类、智慧旅游类产品报告期内取得一定突破。
- 2、营业成本：本期较上期增加 42,695,060.72 元，变动比例达 50.24%，主要原因是：报告期内营业收入增长较快，工作量增大，公司营业成本随之增加；公司成本主要包括两部分，一部分系外包费用，主要系公司对于工作量较大且不涉及核心技术的功能子模块由外包人员进行编码开发及相关工作；另一部分系公司研发费用，主要核算用于项目开发的人员薪资、交通、差旅、无形资产摊销、固定资产摊销、人员工资等费用。
- 3、毛利率：本期毛利率较上期有所下降，变动比例达-11.33%，（1）公司之子公司妈妈赢科技股份有限公司主要从事美式母婴用品的电商平台，该类业务毛利率较低，毛利率为 9.64%，该项业务毛利率较软件开发业务较低，对公司整体的毛利率有一定摊薄。（2）公司近两年业务增长较快，为迅速开拓市场，采用了以牺牲部分利润获取更大市场的策略，在多个市场开拓领域为客户提供更高“性价比”的产品，同时，公司产品以定制开发软件为主，客户的个性化需求、议价能力等有较大差别，造成每个项目之间的毛利率有差别。（3）随着人工成本的上升，公司成本结构中外包成本上升较快，摊薄公司的毛利率。
- 4、管理费用：本期较上期下降 12,528,714.51 元，变动比例达-58.28%，主要原因是：2016 年实行股权激励政策确认的股份支付为 7,234,725.00 元，2017 年未执行此政策；加强了成本费用把控，办公费、交通费等费用有所下降。
- 5、销售费用：本期较上期下降 5,610,986.39 元，变动比例达-41.62%，主要原因是：2016 年度公司扩大了业务推广力度，公司及产品形象有所提升，2017 年度加强成本费用把控，降低了此费用，广告宣传费金额减少 3,487,328.32 元；妈妈赢自营门店、各加盟店租赁费已于 2016 年投入，2017 年租赁费有所下降，下降金额为 1,010,572.38 元，故整体销售费用有所下降。
- 6、财务费用：本期较上期下降 211,191.64 元，变动比例达 315.77%，主要原因是汇兑收益

增加所致。

- 7、营业利润：本期较上期增加 10,308,756.19 元，变动比例达 31.11%，主要原因是：（1）营业总收入为 194,984,047.02 元，同比增长 24.25%；（2）因会计准则变化，原计入营业外收入的增值税退税部分记入其他收益为 4,203,240.57 元。
- 8、营业外收入：本期较上期下降 1,340,673.63 元，变动比例达-74.66%，主要原因是：其他收益为 4,203,240.57 元，同比增长 100.00%，主要系会计准则发生变化，原计入营业收入中的增值税即征即退退税部分记入其他收益。
- 9、营业外支出：本期较上期下降 121,100.59 元，变动比例达-99.57%，主要原因是：2017 年未发生捐赠支出。
- 10、净利润：本期较上期增加 12,721,956.10 元，变动比例达 38.06%，主要原因是：（1）营业总收入为 194,984,047.02 元，同比增长 24.25%；（2）应收账款增加计提坏账准备，冲减递延所得税费用金额为-1,652,166.08 元（3）母公司领信股份在汇算清缴时做了研发费用加计扣除，于报告期内收到 2016 年预缴的企业所得税退税，冲减所得税费用。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	194,732,678.64	156,733,020.61	24.24%
其他业务收入	251,368.38	194,525.36	29.22%
主营业务成本	127,530,092.37	84,877,432.95	50.25%
其他业务成本	142,537.10	100,135.80	42.34%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件开发	161,145,688.75	82.65%	140,922,881.87	89.80%
技术服务	4,382,695.90	2.25%	6,812,873.07	4.34%
销售商品	29,204,293.99	14.98%	8,997,265.67	5.73%
合计	194,732,678.64	99.87%	156,733,020.61	99.88%

按区域分类分析：

√适用□不适用

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%
华东	91,184,823.12	46.77%	92,377,386.75	58.87%
华北	56,283,143.23	28.87%	27,776,684.60	17.70%
华南	34,383,314.83	17.63%	20,672,047.70	13.17%
西北	581,262.94	0.30%	20,896.68	0.01%
西南	212,546.68	0.11%	8,627.14	0.01%
华中	4,077,535.58	2.09%		
境外	8,010,052.26	4.11%	15,877,377.74	10.12%
合计	194,732,678.64	99.87%	156,733,020.61	99.88%

收入构成变动的的原因:

报告期内,公司积极拓展市场、业务分布区域逐渐趋于多元化,公司在国内多个城市建立了销售渠道,华北、华南业务市场拓展逐步取得成效,新开拓了华中市场,并逐步形成区域性销售市场优势,品牌知名度有所显现,公司业务主要集中在华东市场,境外市场销售有所下降,收入的绝对值相比去年有所增加。整体而言,公司主营业务收入较去年增加37,999,658.03元,增长比例达24.24%。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中智普惠(北京)科技发展有限公司	31,385,924.39	16.10%	否
2	北京乌拉诺斯科技发展有限公司	23,375,993.20	11.98%	否
3	竞虎(上海)网络科技有限公司	20,376,671.56	10.45%	否
4	济宁东兴信息科技有限公司	18,320,411.34	9.40%	否
5	上海乾强实业有限公司	16,944,791.77	8.69%	否
合计		110,403,792.26	56.62%	-

(4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海戴涵网络信息技术有限公司	29,108,080.01	25.03%	否
2	山东美贝电子商务有限公司	20,728,734.96	17.83%	否
3	山东汉威软件科技有限公司	19,933,136.81	17.14%	否
4	闫盛网络科技(上海)有限公司	15,482,456.09	13.32%	否
5	泸州海蛎子跨境电子商务股份有限公司	5,368,327.78	4.62%	否
合计		90,620,735.65	77.94%	-

3. 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,306,000.49	-5,612,745.51	-
投资活动产生的现金流量净额	-8,437,350.56	-47,172,833.34	-82.11%
筹资活动产生的现金流量净额	69,817,500.00	8,333,420.90	737.80%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动分析:公司本年度经营活动产生的现金流量净额为3,306,000.49元,同比增加8,918,746.00元,主要影响因素为:公司销售业务增加,市场规模扩大,同时公司加大了应收账款催款力度,软件和商品销售收到的现金跟去年同期相比增加37,523,964.78元,收到的税费返还同比增加3,683,493.88元,收到的其他与经营相关的现金同比增加4,754,515.60元;支付其他与经营活动有关的现金同比下降9,314,657.50元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动分析:公司本年度投资活动产生的现金流量净额为

-8,437,350.56元,同比增加38,735,482.78元,主要影响因素为:本期支付的采购固定资产、外购软件无形资产现金为8,475,365.56元,同比下降22,894,045.15元;投资支付的现金是对彩华农林支付的投资款100,000.00元,同比下降9,900,000.00元。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动分析:公司本年度筹资活动产生的现金流量净额为69,817,500.00元,同比增加61,484,079.10元,主要影响因素为:本期收到股票发行募集资金72,340,000.00元,同比增加62,186,000.00元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本报告期合并范围发生变化,新增一家子公司北京力聚特种装备科技股份有限公司是公司新设的控股子公司。

截至2017年12月31日,领信股份共有8家子公司,2家由控股子公司妈妈赢科技股份有限公司直接控股的孙公司、1家由控股子公司Global Amtex Inc.直接控股的孙公司、1家参股子公司、1家持股为10.30%的公司。其中全资子公司有4家,分别为济南领信安全技术有限公司、山东炫动信息科技有限公司、山东众创空间教育咨询有限公司、日照创大文化传播有限公司;控股子公司4家,分别为妈妈赢科技股份有限公司、中联复兴(北京)科技股份有限公司、Global Amtex Inc.、北京力聚特种装备科技股份有限公司;3家孙公司,山东妈妈赢电子商务有限公司、Mumenjoy Inc.、Global Infoconsultation Inc.;1家参股子公司山东童音教育科技股份有限公司;1家持股为10.30%的公司山东彩华农林科技股份有限公司。

其中报告期内有两家子公司对公司净利润的影响超过10%,具体情况如下:

领信股份的全资子公司济南领信安全技术有限公司,成立于2015年4月24日,注册资本15,000,000.00元,注册地址:山东省济南市高新区新泺大街与颖秀路交叉口西北角鑫盛大厦二号楼16层1602室,营业范围:安全技术开发、技术咨询;计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务及销售;网络技术开发;信息系统集成服务;综合布线;企业管理咨询。截至2017年12月31日资产总额58,689,944.37元,净资产51,960,084.30元;2017年济南领信报告期实现营业收入77,189,588.46元,净利润26,816,677.07元。

领信股份的全资子公司山东炫动信息科技有限公司,成立于2013年1月24日,注册资本6,000,000.00元,注册地址:台儿庄区文化路北侧、广进路西侧、金缘家园小区3#楼,营业范围:计算机软件设计、开发、技术服务(不含信息安全产品);经济信息咨询服务(不含证券、期货投资咨询及融资、信用卡业务咨询和国家限制项目除外);信息技术外包。截至2017年12月31日资产总额30,631,079.11元,净资产25,328,726.16元;2017年山东炫动报告期实现营业收入33,058,377.36元,净利润9,124,863.85元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	15,477,242.65	12,181,258.10
研发支出占营业收入的比例	7.94%	7.76%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	10	21
本科以下	73	105
研发人员总计	84	128
研发人员占员工总量的比例	37.67%	53.78%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	6	2
公司拥有的发明专利数量	6	2

研发项目情况:

报告期内公司除了继续开发及完善现有重点项目的软件产品维护外,还加大了新产品的研发,提升和扩大了产品及服务的功能和区域,新增了以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品、面向创业大数据需求的创业教育实训和服务云平台等项目的研发,报告期内公司新引进专业技术人才,为公司技术研发提供充足的人力资源支持。

研发投入对于以技术创新求生存的软件和信息技术行业尤其重要,软件产品的技术水平及先进程度决定了公司的市场地位及市场竞争能力,研发活动的效率体现为企业的创新成果进而影响着经营业绩,只有不断加大研发投入,不断推出新产品、新技术,才能更好的满足市场及客户需求,提升公司的竞争力及盈利能力。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

应收账款的坏账准备

1. 事项描述

会计政策和相关信息披露详见财务报表附注三、12和附注五、2。

截止2017年12月31日,领信股份应收账款余额187,549,044.33元,坏账准备金额14,324,426.87元,应收账款账面价值173,224,617.46元,占领信股份2017年12月31日资产总额的48.98%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,因此我们将其识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下:

(1) 对领信股份信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试;

(2) 分析领信股份应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等;

(3) 通过分析领信股份应收账款的账龄和客户信誉情况,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况,对于未回函的重要余额采用替代程序,评价应收账款坏账准备计提的合理性;

(4) 对重要客户进行访谈并留下记录, 通过访谈了解到客户背景、经营现状, 来验证管理层判断的合理性;

(5) 获取领信股份坏账准备计提表, 检查计提比例和方法是否按照坏账政策执行, 重新计算坏账计提金额是否准确。

基于我们的审计程序, 管理层对应收账款坏账准备的计提及账面价值的计算是合理的。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

- 1、2017年4月28日, 财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号), 自2017年5月28日起施行, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 要求采用未来适用法处理。
- 2、2017年5月10日, 财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》(财会〔2017〕15号), 自2017年6月12日起施行, 对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。
- 3、2017年12月25日, 财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号), 适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司2017年度新纳入合并范围的子公司共1户。

本公司于2017年4月25日设立子公司: 北京力聚特种装备科技股份有限公司, 注册资本人民币10,000,000.00元, 本公司持股比例为90%, 截止2017年12月31日已认缴2,000.00元, 尚未出资完毕, 出资截止时间为2023年11月1日。本公司的经营范围为: 技术开发、技术转让、技术服务、技术推广; 经济贸易咨询; 数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外); 计算机系统服务; 基础软件服务; 应用软件开发; 销售自行开发后的产品。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(九) 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务, 承担社会责任。从公司总体发展战略出发, 将企业的社会责任贯穿到公司整体经营活动中。公司在日常生产经营活动中, 遵守法律法规、诚实守信、自觉履行纳税义务, 对公司全体股东和每位职工负责, 积极承担更多的企业社会责任。公司在迅速发展的同时, 用高质的产品和优异的服务, 努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 将社会责任意识融入到发展实践中, 积极承担社会责任, 支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 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, 保持了良好的公司独立自主经营能力, 公司业绩稳步增长。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系

运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司财务状况良好，经营现金流较为充足，主营产品仍然保持较强的市场竞争力，核心技术产品研发能力不断加强，生产经营状况正常。经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司资产负债结构合理，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。公司所处行业发展前景较好，公司自主创新能力较强，具有良好的成长性和持续经营能力。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

党的十九大提出建设科技强国、网络强国、数字中国、智慧社会等发展目标，作出推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，推动军民融合等战略部署，引爆了国家信息产业，给我们带来巨大的市场机遇，信息技术产业发展日新月异，我们应该审时度势、精心谋划、超前布局、力争主动。

党中央、国务院高度重视信息产业的发展，全面推动实施国家大数据战略。习近平总书记深刻分析大数据发展现状和趋势，结合我国实际对实施国家大数据战略、加快建设数字中国亲自作出部署要求，为用好大数据、赢得新时代发展的战略主动指明了方向。随着信息技术和人类生产生活交汇融合，互联网快速普及，全球数据呈现爆发增长、海量集聚的特点。作为信息化发展的新阶段，大数据对经济发展、社会秩序、国家治理、人民生活都将产生重大影响。“谁掌握了数据，谁就掌握了主动权”。现在，世界各国都把推进经济数字化作为实现创新发展的重要动能，在技术研发、数据共享、安全保护等方面进行前瞻性布局。我国网络购物、移动支付、共享经济等数字经济新业态新模式蓬勃发展，走在了世界前列。2016年，我国数字经济规模总量达 22.58 万亿元，跃居全球第二。创新发展如逆水行舟，不进则退。面对新的时代要求，要抓住大数据技术产业创新发展，就要在突破核心技术、加快构建新一代信息基础设施、完善政策环境、形成数据驱动型创新体系、培育造就人才队伍等方面迈出新步伐；构建以数据为关键要素的数字经济，就要着力推动实体经济和数字经济融合发展，加快形成以创新为主要引领和支撑的数字经济，大数据将成为建设现代化经济体系的重要基石。大数据将带来一场技术和产业革命，也将带来国家治理的深刻变革。运用大数据提升国家治理现代化水平，是新的治理课题。从建立健全大数据辅助科学决策和社会治理的机制，到保障国家数据安全，打破信息壁垒、推动信息共享，再到利用大数据平台形成社会治理合力，用好大数据这个利器，将有力提升治理科学化、精准化、高效化水平，增强服务经济社会发展、防范化解风险的能力。“工欲善其事，必先利其器。”善于获取数据、分析数据、运用数据，是各级政府和领导干部做好工作的基本功。坚持以人民为中心的发展思想，运用大数据促进保障和改善民生，既是新时代发展的内在要求，也是大有可为的广阔舞台。推进“互联网+教育”、“互联网+医疗”等，让百姓少跑腿、数据多跑路，不断提升公共服务质量；坚持问题导向，推进教育、就业、医药卫生、住房等领域大数据普及应用，弥补民生短板；加强精准扶贫、生态环境领域的大数据运用，为打赢脱贫攻坚战、建设美丽中国助力。让大数据更好地服务社会、造福民众，就能不断满足人民对美好生活的向往。党和政府针对信息产业的一些列决策，给我们带来巨大的市场机遇，同时也给我们提出新的课题和挑战。

2016年4月，国务院办公厅关于转发国家发展改革委等部门推进“互联网+政务服务”开展信息惠民试点实施方案的通知，正式拉开了“互联网+政务服务”在全国试点工作的序幕。同时，也意味着国内政务信息化建设进入了一个新的阶段。2017年，在线政务服务平台、政务信息资源共享体系建设步伐进一步加快，实施“互联网+政务服务”推动政府职能加快向服务型转变。公司立足电子政务方案和服务供应商定位，坚持创新驱动，积极打造“互联网+政务服务”整体解决方案，聚焦关键行业客户，深耕省级市场同时向地市客户延伸，着力加强方案整合能力和地方营盘建设，持续丰富、完善行业信息化整体解决方案，不断向云计算、大数据应用和服务转型。电子政务业务是公司打造智慧政府的重要依托。在区域电子政务领域，公司打造的“互联网+政务服务”整体解决方案依托数据共享平台，整合汇聚各部门政务信息资源，以应用为导向，深化业务梳理，通过流程优化再造，减少材料填报和提交，让数据多跑路，让百姓零跑腿，实现政务服务事项一站通办。

2018 年政府工作报告再次提出通过简政放权、放管结合、优化服务等改革加快转变政府职能；通过全面改革工商登记、注册资本等商事制度，创新和加强事中事后监管，持续改善营商环境；通过推行“互联网+政务服务”，实施一站式服务等举措，为群众办事提供便利。国务院印发《政务信息系统整合共享实施方案》提出，紧紧围绕政府治理和公共服务的改革需要，以最大程度利企便民，让企业和群众少跑腿、好办事、不添堵为目标，加快推进政务信息系统整合共享。上述方案的提出有利于推动电子政务审批业务整合和政府数据开放、有利于推动政府类行业数据整合、共享和数据治理。2017 年 12 月，国家提出实施国家大数据战略加快建设数字中国，通过推动大数据技术产业创新发展来构建以数据为关键要素的数字经济，运用大数据提升国家治理现代化水平、促进保障和改进民生。

公司对“互联网+政务服务”领域信息化行业格局和趋势分析如下：2016 年 4 月，国务院办公厅关于转发国家发展改革委等部门推进“互联网+政务服务”开展信息惠民试点实施方案的通知，正式拉开了“互联网+政务服务”在全国试点工作的序幕。同时，也意味着国内政务信息化建设进入了一个新的阶段，到 2020 年底，全面建成覆盖全国的“互联网+政务服务”体系。2017 年及未来三年是《“十三五”国家信息化规划》推进的重要年头，信息化建设将保持高速发展态势，在技术、商业、政策等多重因素的推动下，开始涌现出平台化、数据化、互联网化、服务化等一些新的特点，尤其是在作为国家信息化重要组成部分的政务信息化领域表现最为突出。在“互联网+政务服务”市场，省级统筹、省市一体化将成为政务信息化建设大趋势，机遇和挑战并存。互联网+政务服务将成为智慧政府全局性平台级应用，以数据共享促进政务服务，以政务服务拉动数据共享。2017 年 5 月，国务院印发《政务信息系统整合共享实施方案》，要求各级政府要围绕政府治理和公共服务的改革需要，以最大程度利企便民，让企业和群众少跑腿、好办事、不添堵为目标，加快推进政务信息系统整合共享。上述方案的提出有利于推动电子政务审批业务整合和政府数据开放、有利于推动政府类行业数据整合、共享和数据治理。

（二） 公司发展战略

党的十九大将发展大数据产业，加快建设数字强国列为治国理政的六大战略之一。2015 年 9 月 5 日，国务院印发《促进大数据发展行动纲领》，发展布局大数据产业成为国家战略。明确数据已成为国家基础性战略资源。2017 年 12 月 8 日，中共中央政治局就实施国家大数据战略进行第二次集体学习，习近平总书记主持学习，强调：“大数据发展日新月异，我们应该审时度势、精心谋划、超前布局、力争主动”。公司的发展与国家的发展休戚与共，国家的战略部署就是我们的基本战略方向。

结合国家宏观政策情况和公司规划，公司下一步发展的基本战略：抢抓机遇，创新发展，突破大数据和人工智能领域，全面冲击 IPO，实现跨越式发展。

借党和国家大力发展信息产业的东风，趁势而上，牢牢把握住这个千载难逢的历史机遇，从四个战略方向保障基本战略的实现：

一、围绕市场强化产品研发，形成产品核心竞争优势，实现创新产品突破。

二、以市场营销为龙头，集中优势资源，建立复合型销售铁军，全面实现业务突破。

三、加强战略管理，加强企业文化建设，加强团队建设，建立一支充满朝气，忠诚履职，敢打敢拼，逢战必胜的团队。

四、建立起高度适应市场，充分调动全员积极性，充满活力，人性化的管理运营机制，激励机制，实现管理突破。

围绕基本战略，2018 年的主要工作策略是：

一、完善战略发展事业部职能，加强战略管理，凝聚企业内外专家资源，建立高水平专家智囊团，提高企业管理的高度和前瞻性，提高决策的科学性。加强领信股份家国文化建设，倡导勤勉忠诚，互助友爱，轻松活泼，顾小家爱大家产业报国为国家的家国文化。突击市场，形成高层拼命，抬棺上阵；中层勇于担当，敢抢敢拼；普通员工以公司为家，奋力拼搏；各子公司和机构开拓创新，开源节流，降成本增效益创营收的企业精神。要通过开展生动活泼，积极健康的系列活动弘扬正能量。履行社会责任，继续做好公益事业形成勇于担当，乐于奉献的良好企业文化氛围。

二、以营销为龙头，确保实现业务突破。成立领信股份销售总部，提高地位，集中倾斜企业优势资源，集中精英人才，重奖功臣，打造复合型无坚不摧的销售铁军。

三、全力实现管理突破。成立内审部和项目管理总部，加强制度建设，加强督导，奖勤罚懒，赏罚分明，成为铁面无私的执法宪兵部门，确保各项制度执行到位。强化机关服务意识和职能，提高工作效率，一切围着市场转，建立简单高效的管理机制和激励机制。

四、实现产品突破。加强人才队伍建设，加大研发投入，加强科研院所合作。与国防大学、山东大学合作成立人工智能和大数据项目实验室，加强大数据和人工智能在特定行业的应用研究和产品研发。强化企业间战略合作，强强联手，优势互补。加强企业产品线规划与研发，在现有优势产品基础上，尽快形成公司在新型智慧城市解决方案、人工智能机器人、军警信息化等领域的产品优势，为市场和营销团队提供高水平，高质量的产品保障。

(三) 经营计划或目标

公司未来三年以实现 IPO 为阶段性目标，2018 年进一步夯实基础，实现三个目标：

一、加大研发力度，新形成五个及以上产品系列或者拳头产品；

二、围绕国家“一带一路”战略成立新疆分公司，布局新疆和丝绸之路经济带沿线国家；

三、继续完善公司新组建的技术市场复合型销售团队，全面实现业务突破；

四、适应新形势，进一步完善规范管理制度，建立起高度适应市场有效的管理运营机制，管理全面上台阶。

(四) 不确定性因素

党和国家对信息化建设的高度重视和倡导引爆了市场，在带来巨大市场机遇的同时也进一步加剧了市场竞争，公司面对的最大不确定性就是我们把握市场机遇的能力，而这个能力主要体现在人才团队建设水平，技术研发能力和产品满足市场需求的能力上，如果我们不能趁势而上，补足短板，快速形成企业的竞争优势将错失良机。为此，公司坚定信心，报告期加大了人才引进和技术创新，产品研发投入，短期内将大幅度加大成本，增大了盈利的不确定性。但公司相信，这一些列举措将形成公司发展新的动能，中长期将全面提升公司的核心竞争能力和盈利能力。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、产品被仿制的风险

软件开发企业的共同特点是技术或产品容易被仿制，公司技术和产品也存在相同的风险。在软件开发行业，项目经验积累、产品个性化设计、人性化程度等是占领市场的重要因素。

应对措施：公司注重技术的领先性和产品的成熟性，注重典型项目的辐射效应，依托样板案例进行推广，通过塑造“客户典型应用群壁垒”可以在一定程度上降低产品被仿制的风险。同时注重研发投入，增强公司核心技术和产品的不可替代性，保持创新活力。在人工智能、智慧医疗等主要领域已经形成了技术壁垒，可以较大程度防范该风险。

2、技术人员流失的风险

编码及测试人员流动性较大是行业普遍现象，对公司核心技术的影响不大。高水平的研发和项目管理等核心技术人员对于公司保持市场竞争力比较重要。如核心技术人员流失，将给公司研发带来一定的风险。

应对措施：为了吸引与保留优秀的管理人才和核心技术人员，公司完善了薪酬体系和绩效管理体系，积极为研发人员提供良好的研发环境和交流环境。公司注重软件工程管理和项

目过程管理，可以一定程度上降低因核心技术人员流失带来的研发风险。

同时，公司研发的基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台，实现了项目分解与技术研究的智能匹配，使得项目不再局限于公司开发团队，可以在平台上匹配给所有加入平台的非公司技术人员进行协同研发。这解决了公司下一步大发展的技术团队规模瓶颈问题，致力于将公司提升为技术平台型公司，营造区域 IT 产业生态，建立公司有效的合作机制。也将很好地防范该风险。

3、市场开拓风险

公司着重拓展山东、京沪深、新疆、山西、陕西市场，逐步进军全国市场。但市场开拓前期投入较大，开拓周期较长，给公司业务拓展和产品推广带来一定的风险。

应对措施：公司计划继续完善和扩大营销渠道网络建设，与渠道伙伴进行业务置换共赢发展，利用各自优势进行市场推广等方式，降低该类风险。

4、公司治理的风险

随着公司业务快速发展，公司业务规模及员工人数有了较大增长，将在资源整合、市场营销、项目实施、科研开发、资本运作等方面对管理层提出更高的要求，如果公司管理层的业务素质及管理不能适应公司规模迅速扩大的需要，将制约公司发展。

应对措施：公司管理层不断规范公司的治理结构，已采取加强管理层人员在相关专业方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，适应公司快速稳定发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	1,120,000.00	606,156.43
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	5,000,000.00	3,515,000.00
总计	6,120,000.00	4,121,156.43

（二）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

公司 2017 年 5 月 16 日在全国股份转让系统指定信息披露平台发布的《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号为 2017-037）、《对外投资公告》（公告编号为 2017-038）及 2017 年 06 月 01 日发布的《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号为 2017-045），审议通过了《关于计划设立全资子公司山西领信金服软件工程有限公司的议案》。基本情况如下：

公司拟在山西省太原市投资设立全资子公司山西领信金服软件工程有限公司（暂定名），注册资本为人民币 10,000,000.00 元（具体名称及注册资本以工商行政管理部门登记为准）主营业务为：计算机软件开发与技术服务；警用软件开发、警用科技装备研发及生产销售；

网络安全技术开发；信息系统集成服务。

本次对外投资将基于数据挖掘的大数据技术研发及技术服务优势拓展到了警用软件行业领域，可以进一步拓宽市场占有率，增强核心技术研发能力。优化公司战略布局，加强对公司主营业务上下游产业链的资源整合，提升公司的抗风险能力和盈利能力。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、在公司《股权激励股票发行方案》中约定，本次股票发行有限售安排，发行对象有自愿锁定承诺，参与股权激励股票发行的 31 名认购对象承诺本次认购股份自股份登记之日起进行为期一年的自愿锁定，且三年不能离职。

在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	32,607,622	59.54%	36,724,064	69,331,686	63.30%
	其中：控股股东、实际控制人	3,130,305	5.72%	-529,195	2,601,110	2.37%
	董事、监事、高管	3,797,164	6.93%	347,606	4,144,770	3.78%
	核心员工	201,700	0.37%	156,700	358,400	0.33%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,162,878	40.46%	18,046,436	40,209,314	36.70%
	其中：控股股东、实际控制人	13,369,915	24.41%	11,505,415	24,875,330	22.71%
	董事、监事、高管	21,354,378	38.99%	17,237,936	38,592,314	35.23%
	核心员工	978,500	1.79%	678,500	1,657,000	1.51%
总股本		54,770,500	-	54,770,500	109,541,000	-
普通股股东人数		632				

(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	李鹏	16,500,220	10,976,220	27,476,440	25.08%	24,875,330	2,601,110
2	毕文绚	5,767,637	4,079,637	9,847,274	8.99%	8,901,456	945,818
3	顾文骏	2,213,133	2,213,133	4,426,266	4.04%	0	4,426,266
4	杭州龙庆地信股权投资合伙企业（有限合伙）	0	4,203,000	4,203,000	3.849%	0	4,203,000
5	珠海横琴小众金风一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,482,000	1,482,000	2,964,000	2.71%	0	2,964,000
6	李胜玉	1,477,885	1,187,885	2,665,770	2.43%	2,271,828	393,942
7	国金鼎	1,456,000	1,153,000	2,609,000	2.38%	0	2,609,000

	兴资本 管理有 限公司 — 国金 鼎兴资 本—新 三板 1 号基金						
8	成都鼎 兴量子 投资管 理有限 公司— 鼎量伯 乐新三 板 1 号 创投基 金	1,520,000	811,000	2,331,000	2.13%	0	2,331,000
9	中泰证 券股份 有限公 司做市 专用证 券账户	444,493	1,638,343	2,082,836	1.90%	0	2,082,836
10	谭希宁	0	2,021,000	2,021,000	1.85%	0	2,021,000
	合计	30,861,368	29,765,218	60,626,586	55.36%	36,048,614	24,577,972
前十名股东间相互关系说明：无关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为李鹏先生。李鹏先生持有公司股份 27,476,440 股，占公司股份总额的 25.08%，同时，其担任公司董事长、总经理。

李鹏先生，男，1982 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历、博士学位。2005 年 9 月至 2010 年 4 月就职于济南帝软软件有限责任公司，历任执行董事、经理；2012 年 8 月至 2014 年 8 月于山东舜华信息股份有限公司任总经理；2010 年 4 月加入领信股份，历任股份公司董事职务；现任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

(二) 实际控制人情况

见控股股东情况

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

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
2016.02.25	2016-06-03	4.00	2,538,500	10,154,000.00	28	0	0	0	0	是
2017-08-18		4.00	18,085,000	72,340,000.00	0	0	3	5	0	否

募集资金使用情况：

经 2017 年 8 月 16 日公司第三届董事会第十四次会议、2017 年 9 月 2 日公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过，2017 年 11 月 24 日中国证监会《关于核准山东领信信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可（2017）2134 号）核准，公司向 9 名合格投资者共计发行 18,085,000.00 股，每股发行价格为 4.00 元，共计募集资金人民币 72,340,000.00 元，本次募集资金用于以智慧旅游为核心的新型智慧城市信息化解决方案产品的研发及面向创业大数据需求的创业教育实训与服务云平台两大创新项目的研发建设及市场推广，同时补充公司流动资金。上述募集资金已由认购对象按认购合同的约定，存入公司名下光大银行济南分行泉景支行 76960188000113461 账户。公司于 2018 年 1 月 6 日取得股转系统函[2018]128 号《关于山东领信信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。截至 2017 年 12 月 31 日，上述募集资金未使用。

公司报告期内严格按照中国证监会、全国股份转让系统、《公司章程》及《募集资金管理办法》的有关规定，及时、准确、完整地披露募集资金使用情况。报告期内，公司募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违法、违规行为。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用√不适用

三、债券融资情况

□适用√不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

违约情况:

适用 不适用

六、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

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
2017 年 5 月 9 日	0	0	10
合计	0	0	10

(二) 利润分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明:

适用 不适用

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2018）第 204002 号《审计报告》，公司 2017 年度实现净利润 46,147,782.66 元，截至 2017 年 12 月 31 日公司未分配利润 98,183,932.45 元。为保障公司自有资金充裕，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，从公司实际出发，经第三届董事会第十九次会议研究决定：2017 年度利润暂不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

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	年度薪酬
李鹏	董事长、总经理	男	36	研究生	2016年3月12日至2019年3月11日	253,400.00
毕文绚	董事、副总经理	女	29	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	51,644.34
李胜玉	董事、副总经理、财务总监	男	37	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	207,408.59
王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	232,700.00
王允生	董事	男	53	专科	2016年3月12月至2019年3月11日	103,491.31
李健	副总经理	男	56	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	101,550.23
王厉莉	副总经理	女	30	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	205,360.00
张琪	副总经理	男	36	研究生	2016年3月12日至2019年3月11日	31,500.00
孙玉玲	监事会主席	女	34	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	43,356.00
李勉	监事	女	27	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	3,587.55
朱国立	职工监事	男	34	本科	2016年3月12日至2019年3月11日	178,880.00
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

注：王宗辉先生，董事会秘书职务的任期自2017年5月18日-2019年3月11日。

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：

董事王允生与董事长李鹏系继父子关系；副总经理王厉莉与董事长李鹏系兄妹关系，与董事王允生系继父女关系；公司其他董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系及其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李鹏	董事长、总经理	16,500,220	10,976,220	27,476,440	25.08%	0
毕文绚	董事、副总经理	5,767,637	4,079,637	9,847,274	8.99%	0
李胜玉	董事、副总经理、财务总监	1,477,885	1,187,885	2,665,770	2.43%	0
王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书	714,700	650,700	1,365,400	1.25%	0
王允生	董事	321,100	321,100	642,200	0.58%	0
李健	副总经理	200,000	200,000	400,000	0.37%	0
王厉莉	副总经理	150,000	150,000	300,000	0.27%	0
张琪	副总经理	0	0	0	0%	0
孙玉玲	监事会主席	0	0	0	0%	0
李勉	监事	0	0	0	0%	0
朱国立	职工监事	20,000	20,000	40,000	0.04%	0
合计	-	25,151,542	17,585,542	42,737,084	39.01%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
毕文绚	董事、副总经理、董事会秘书	离任	董事、副总经理	工作职务变动
王宗辉	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、董事会秘书	新聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

王宗辉先生，1984年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江汉大学计算机科学与技术专业，本科学历，学士学位。2005年7月至2008年12月，担任青岛广宇网络科技有限公司技术部经理；2009年1月至2010年12月，担任山东锦桥电子商务有限公司技术总监；2011年2月至2014年3月，担任山东领信信息科技股份有限公司综合管理部部门经理；2012年2月至今，担任山东领信信息科技股份有限公司董事；2014年3月至今，担任山东领信信息科技股份有限公司副总经理；2015年10月至今，担任中联复兴（北京）科技股份有限公司董事；2015年11月至今，担任妈妈赢科技股份有限公司监事会主席；2016年1月至今，担任日照创大文化传播有限公司执行董事兼经理；2016年6月至今，担任山

东众创空间教育咨询有限公司执行董事兼经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	47	15
生产人员	13	10
销售人员	69	75
技术人员	84	128
财务人员	10	10
员工总计	223	238

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	4
硕士	16	27
本科	95	142
专科	82	60
专科以下	28	5
员工总计	223	238

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、人员变动 报告期公司员工总数较期初略有变化，原因是随着公司发展和业务量的增加，所需员工也逐步加大。

二、人才引进 为响应公司的发展需求，报告期公司引进了部分高端专业技术人才，较好地推动了公司的技术发展及产品的升级改造。

三、培训计划 公司始终坚持以人为本，制定了一系列的员工培训计划与人才培育项目。2017 年公司在原有员工培训体系的基础上，进一步加强了员工培训工作及学历提升计划，对新员工入职培训、销售工程师业务培训、技术工程师岗位技能培训、管理技能培训等方面均有所改进或加强，对全员进行了学历提升，并组织进行了专升本、在职研究生等工作。

四、薪酬政策 公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》、《保密书》、《岗位书》，向员工支付薪金，依据国家及地方法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
厉春	核心员工	558,400
安世英	核心员工	200,000
那美娜	核心员工	100,000
岳致明	核心员工	20,000
厉君	核心员工	200,000

寇华	核心员工	300,000
周翔	核心员工	20,000
张玉清	核心员工	12,000
卞旭	核心员工	100,000
荣佳丽	核心员工	4,000
徐玉玲	核心员工	100,000
张峻	核心员工	20,000
刘英涛	核心员工	12,000
曹法启	核心员工	15,000
夏召勇	核心员工	50,000
包芳	核心员工	24,000
姜桂晴	核心员工	50,000
宫晓宁	核心员工	100,000
宋玉凤	核心员工	50,000
徐小团	核心员工	20,000
王萍	核心员工	20,000
朱国立	核心员工	40,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

报告期内，公司核心技术人员共计 18 人，新增核心技术人员 13 人，基本情况如下：

1、张琪，男，1982 年 10 月 18 日出生，中国国籍，博士学历，教育经历包括计算机科学、机械设计、软件工程等多个领域。多年来一直从事系统架构设计与开发工作，组织或参与过的项目包括：浪潮中国银行 MMPS、山东省计量院天平砝码测量系统、莱芜智能大棚物联网系统等。

2013 年 1 月至 2014 年 3 月任公司技术负责人，任职期间主导设计开发：资源管理及搜索引擎软件开发、上海玮舟多媒体信息发布系统的后台系统架构设计与开发。2014 年 3 月至今，担任公司技术总监。

2、石波，男，1982 年 2 月 8 日出生，中国国籍，硕士学历。历任上海微创软件有限公司外包服务部部长助理，中讯软件济南公司核心专家组专家，日本 NEC 济南公司 Leader。2005 年 7 月至 2010 年 3 月，任济南帝软软件有限责任公司技术部经理。

2010 年 4 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司外包部经理；主要负责企业产品研发与项目管理，负责软件外包项目研发与管理；任职期间主导了安全生产综合监管和应急救援指挥平台、电子政务数据交换平台等多个重点项目的研发工作。

3、王俊，男，1986 年 9 月 20 日出生，中国国籍，硕士学历。2013 年 1 月至今，担任山东领信信息科技股份有限公司软工部经理，任职期间主导开发了数字化校园信息服务平台及智慧校园信息系统开发项目等多个重点项目。

4、曹法启，男，1985 年 4 月 26 日出生，中国国籍，本科学历。2008 年 7 月至 2010 年 5 月，就职于山东地维计算机软件有限公司，岗位为技术工程师，参与多个电力系统项目研发及实施工作。

2010 年 6 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司技术经理。在公司任职期间，主导开发了“幸福新枣庄”微门户项目等多个重点领域项目。

5、陈维栋，男，1985 年 12 月 10 日出生，中国国籍，硕士学历。2013 年 1 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司技术经理。任职期间主导开发了立体监管 GPS 信息整体系统等项目。

6、朱国立，男，1984 年 1 月 18 日出生，中国国籍，专科学历。教育经历包括网络设

计及智能化管理、软件工程等，10 年以上软件研发及管理经验，参与过安全生产综合监管和应急救援指挥平台、

2015 年至今，在济南领信安全技术有限公司担任技术总监、技术负责人、总经理职务，曾主导过公司创业类软件平台的研发与技术架构工作，包括创业教育云平台、网络创业实训系统等，主导并参与了妈妈赢新电商平台的研发、电商系列产品的产品化工作，主导了安全生产综合监管和应急救援指挥平台、智慧党建平台、政法委综治管理平台、培训机构教学平台等软件的研发工作。

7、周翔，男，1989 年 1 月 29 日出生，中国国籍，本科学历。韩国中央大学游戏动漫制作专业优秀毕业生。多年来一直参与 3d，可视化，游戏，虚拟现实等相关工作。对相关行业具有很强的嗅觉及把控力。同时拥有的成熟的行业顶尖的 3D 设计及相关产品研发的技术储备。且对技术管理，研发管理，项目管理上有着丰富的经验。

2012 年~2015 年 9 月，在北京漫游谷信息技术有限公司，担任高级工程师，参与和主导了多个游戏项目的研发及管理管理工作。

2015 年至今，在济南领信安全技术有限公司担任技术经理，软件工程事业部副总经理，大数据事业部总经理。负责技术团队管理，研发管理，项目管理等工作。任职期间主导管理了创业大赛系统，网络创业实训系统，互联网+创业实训系统等多个项目的研发管理和项目管理工作。

8、张玉清，男，1987 年 12 月 10 日出生，本科学历。2010 年 4 月-2015 年 8 月，任职山东嘉友互联软件股份有限公司，担任项目经理。主持开发了济南省直公房维修资金管理系统、锦州市公房维修资金管理系统、包头市维修资金管理系统等多个政府项目。

2015 年 9 月-今，任职济南领信安全技术有限公司，担任项目经理。负责创业云平台、创业实系统的需求分析和开发管理工作。对云平台建设、大数据处理有多年的行业经验和技術能力。

9、解驰皓，男，1993 年 7 月 8 日出生，中国国籍，本科学历，大连海事大学数学与应用数学专业，在济南领信安全技术有限公司担任产品经理，兼软件工程事业部总经理助理，曾参与中联复兴创业服务云平台等项目的策划与研发。

10、黄学勇，男，1991 年 10 月 20 日出生，中国国籍，专科学历，历任北京信联网智、济南奥维 Java 软件工程师。在此期间参与过的项目包括：OA 办公系统，青岛烟草，生鲜港跨境电商系统的开发；2015 年 10 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司 Java 软件工程师，目前主要负责新零售电商系统开发。

11、郭念贤，男，1986 年 9 月 9 日出生，中国国籍，本科学历。历任浪潮通软 ERP 生产系统研发人员，泰华电讯城管产品部高级研发，亿帆环球科技内部办公系统研发组长。2016 年 9 月至今任公司软件事业部定制研发部经理，负责了智慧党建、绿之缘项目管理平台、广西贵港智慧交通的研发工作。

12、肖云萍，女，1986 年 4 月 30 日出生，中国国籍，本科学历。教育经历包括电子商务、计算机科学与技术、软件工程等多个领域。多年来一直从事软件研发与设计工作。组织或参与过的项目包括：中石化内部管理系统、山东福彩售彩系统、自助终端售彩系统、嘉英教育名校一点通系统等。

2008 年 7 月至 2017 年 7 月，历任彩通天成（北京）科技有限公司，山东东港彩意网络科技有限公司，程序员、研发组长、研发主管、项目经理。2017 年 7 月至今，在济南领信安全技术有限公司软件事业部任项目经理，任职期间主导了嘉英教育平台的研发及产品化、团队管理等工作。

13、胡秀青，男，1983 年 1 月 1 日出生，中国国籍，大学本科，历任泰信电子股份有限公司测试部测试工程师、测试组长，北京信联网智和山东云越测试主管，在此期间参与过的项目包括：铁岭市农村文化共享工程数字电视项目测试，广西广电省网项目测试、视机顶盒浏览器开发、山水集团 erp 系统的测试。2016 年 1 月至 2016 年 6 月，任山东领信信息科技股份有限公司测试主管，2016 年 1 月至今，任山东领信信息科技股份有限公司软件产品部产品经理，目前主要负责新零售模式电商平台的设计和管理项目组开发。

14、高荣一，男，1989 年 08 月 12 日出生，中国国籍，本科学历。历任奥腾思格玛（中国）集团核心开发、安硕信息北京子公司宏远贵德科技有限公司研发 Leader。

2016 年 2 月至 2017 年 9 月，任职北京宏远贵德科技有限公司期间，作为项目组长负责

安硕企业风险云评价系统的整体开发设计与核心代码编写,作为大数据研发主管主导设计开发基于 hadoop、spark 平台的数据清洗平台、基于 Redis 实现的广播消息队列系统的架构设计与开发。

2017 年 10 月至今,担任济南领信安全技术有限公司项目经理,主导绿之缘项目管理系统研发、安全生产综合监管与应急救援指挥系统研发。

15、刘子信,男,1990 年 9 月 9 日出生,中国国籍,大专学历。多年来一直从事互联网领域设计与管理工 作,对用户体验有深入研究。历任山东亚世科技有限公司和山东好买手电商有限公司设计师。2016 年 1 月入职领信股份,现任济南领信安全技术有限公司设计部 部门经理。

16、薛峰,男,1988 年 9 月 25 日出生,中国国籍,本科学历,2017 年 10 月至今,任 济南领信安全技术有限公司售前工程师,任职期间参与了 中国飞机强度研究所图像检索系统的 方案编写、需求调研及招投标工作并顺利中标。

17、丁顺,男,1993 年 03 月 08 号出生,中国国籍,大专学历。历任开创集团.Net 开 发工程师,互信集团.Net 开发工程师。一直从事系统架构与开发工作,组织或参与过的项 目包括:互信集团英网购电子商务平台、OA 系统等。

2016 年 12 月至 2018 年 1 月担任.Net 开发工程师,在此期间主导设计开发:智慧党建 平台和综合治理工作中心信息化管理平台的系统架构设计与开发,2018 年至今担任公司智 慧党建平台、综治工作中心信息化管理平台技术负责人。

18、张寿静,女,1986 年 8 月 29 日出生,中国国籍,本科学历,教育经历:计算机科 学与技术。多年来一直从事软件测试工作,组织或参与过的项目包括:香港移动项目、苏丹 电信项目、Performance Management (基站数据报表统计项目)、云商供应链项、CSDN 虚拟 外包交易项目、妈妈赢项目等。

2016 年 1 月至今任公司测试经理,任职期间主导妈妈赢项目组系列产品的测试工作, 并负责测试计划、测试策略设计、用例设计、安全测试、接口测试及系统的性能测试和项目 风险把控、组内成员技术培养及新技术学习。

19、蒋志方,男,1961 年 9 月 3 日出生,中国国籍,博士学历,教育经历包括计算机 科学管理、软件工程等多个领域,多年来一直从事计算机教育事业以及软件开发工作。蒋志 方先生是山东大学副教授、博士生导师,在软件产品研发、IT 项目管理等方面经验丰富、 理论全面。组织参与过的项目包括:济南市烟气在线监控系统软件的研究与开发、基于 B/S 架构的环境检测实验室管理系统(ELIMS)的研究与开发、济南市环境空气质量与空气污 染源监控、预警技术与监控网络的研究开发等。

2018 年 2 月份任公司副总经理,负责公司核心技术工作、战略产品研发工作,符合公 司实际发展需要,有利于提高公司的核心技术实力,对公司发展具有积极影响。

20、厉海洋,男,汉族,1989 年 2 月出生,中国国籍。2011 年 7 月本科毕业于北京信 息科技大学软件工程专业;2015 年 7 月硕士毕业于北京大学软件工程专业;2016 年 8 月硕 士毕业于卡内基梅隆大学计算机专业,获得双硕士学位;

2018 年 2 月份加入公司,全面负责领信股份技术研发工作。有利于提高公司的核心技 术实力,对公司发展具有积极影响。

第九节 行业信息

√适用□不适用

根据全国中小企业股份转让有限责任公司《挂牌公司行业分类结果》（更新至 2017 年 12 月底）的标准，公司所属：(I) 信息传输、软件和信息技术服务业- (65) 软件和信息技术服务业- (651) 软件开发- (6510) 软件开发。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露指引——软件和信息技术服务公司》要求，披露信息如下：

一、软件和信息技术服务业概述

(1) 软件与信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动。高端软件和新兴信息服务产业是国家战略性新兴产业。软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑。建设强大的软件和信息技术服务业，是构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择。

(2) 软件和信息技术服务业是我国支柱产业，近年来行业保持快速发展态势。根据工信部发布的《2017 年软件业经济运行情况》，2017 年度，我国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 55,037 亿元，同比增长 13.9%。分领域来看，软件和信息技术服务业结构继续调整，产业生态链不断完善，为制造强国和网络强国建设提供重要支撑和保障。信息技术服务保持领先，产业继续向服务化、云化演进。2017 年，全行业实现信息技术服务收 2.9 万亿元，比上年增长 16.8%，占全行业收入比重为 53.3%。软件产品平稳增长，支撑保障能力显著增强。2017 年，全行业实现软件产品收入 1.7 万亿元，比上年增长 11.9%，占全行业收入比重为 31.3%。随着核心关键技术的突破，软件产业正向构筑有力的产业基础、推进信息系统安全可控、驱动工业智能化等方向迈进。

(3) 软件和信息技术服务业具有知识技术密集、高成长性、高附加值和高带动性等特点，我国软件业知识产权研发保持良好增长势头；但同时行业发展也存在政策、核心技术、资金、专利、人才等方面的壁垒。软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展和提升软件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。

二、报告期内影响公司业务经营活动的行业重大风险因素及变动情况

见第一节声明与提示中的重要风险提示表，以及第四节管理层讨论与分析中的五（一）持续到本年度的风险因素。

三、报告期内相关业务许可资格或资质的变动情况

公司目前取得的资质、资格包括：高新技术企业资质、双软企业资质、ISO2700 信息安全管理体系证书、ISO9001 质量管理体系证书、信息系统集成及服务四级资质证书、安全技术防范工程设计施工等级确认登记证/三级安全技术防范工程设计施工单位等，均处于有效期内，如未来发展中需要办理其他许可资质，公司将及时申请，以保证业务的持续稳定发展。

四、报告期内重要知识产权的变动情况

目前公司拥有自主知识产权的软件著作权 89 项、发明专利 6 项，报告期内新增发明专利 4 项，软件著作权 45 项，新增知识产权如下：

1、发明专利

序号	取得时间	专利名称	专利号	授权单位
1	2017.12.26	无线警示装置	ZL 2013 1 0400883.0	国家知识产权局
2	2017.12.26	一种卫星信号接收装置	ZL 2017 1 0052279.1	国家知识产权局
3	2017.12.19	一种无人机补给装置及无人机	ZL 2015 1 0237068.6	国家知识产权局

4	2017. 12. 22	一种可记录事故的两栖无人 机	ZL 2015 1 0317590. 5	国家知识 产权局
---	--------------	-------------------	----------------------	-------------

2、软件著作权

序号	取得时间	名称	登记号	授权单位
1	2017. 3. 14	OA 办公系统 V1. 0	2017SR077595	国家版权局
2	2017. 3. 14	企业管理平台 V1. 0	2017SR077593	国家版权局
3	2017. 3. 17	三农气象服务平台 V1. 0	2017SR081819	国家版权局
4	2017. 3. 17	智慧校园系统 V1. 0	2017SR081872	国家版权局
5	2017. 3. 17	电子商城管理系统 V1. 0	2017SR081878	国家版权局
6	2017. 3. 17	进销存管理系统 V1. 0	2017SR081825	国家版权局
7	2017. 3. 17	房地产客户关系管理系统 V1. 0	2017SR082161	国家版权局
8	2017. 3. 29	图书馆管理系统 V1. 0	2017SR095091	国家版权局
9	2017. 3. 29	员工管理系统 V1. 0	2017SR095094	国家版权局
10	2017. 3. 30	人力资源管理系统 V1. 0	2017SR097082	国家版权局
11	2017. 3. 30	校园宿舍管理系统 V1. 0	2017SR097306	国家版权局
12	2017. 3. 30	BBS 论坛系统 V1. 0	2017SR096939	国家版权局
13	2017. 3. 30	酒店管理系统 V1. 0	2017SR096958	国家版权局
14	2017. 3. 30	人力资源管理系统 V1. 0	2017SR096954	国家版权局
15	2017. 4. 11	高校学生选课系统 V1. 0	2017SR109078	国家版权局
16	2017. 4. 12	通讯录管理系统 V1. 0	2017SR111316	国家版权局
17	2017. 4. 12	仓库管理系统 V1. 0	2017SR111143	国家版权局
18	2017. 4. 12	都市供求信息系统 V1. 0	2017SR110794	国家版权局
19	2017. 4. 12	个人生活理财管理系统 V1. 0	2017SR110881	国家版权局
20	2017. 4. 12	商场 VIP 消费查询系统 V1. 0	2017SR110629	国家版权局
21	2017. 4. 13	网上银行管理系统 V1. 0	2017SR113939	国家版权局
22	2017. 5. 4	航空订票系统 V1. 0	2017SR158999	国家版权局
23	2017. 5. 15	在线考试系统 V1. 0	2017SR178672	国家版权局
24	2017. 5. 10	创业教育和服务云平台 V2. 0	2017SR171942	国家版权局
25	2017. 5. 18	网络创业实训系统 V2. 0	2017SR186955	国家版权局
26	2017. 5. 25	互联网+创业模拟实训系统(客 户端)V1. 0	2017SR207025	国家版权局
27	2017. 5. 25	互联网+创业模拟实训系统(网 页版)V1. 0	2017SR207013	国家版权局
28	2017. 6. 20	高校财务管理系统 V1. 0	2017SR291926	国家版权局
29	2017. 6. 20	教务管理系统 V1. 0	2017SR291793	国家版权局
30	2017. 6. 20	员工管理系统 V1. 0	2017SR289795	国家版权局
31	2017. 6. 20	权限管理系统 V1. 0	2017SR291766	国家版权局
32	2017. 6. 20	图书电子商城系统 V1. 0	2017SR292010	国家版权局
33	2017. 6. 20	网络考试系统 V1. 0	2017SR292005	国家版权局
34	2017. 6. 20	网上商店系统 V1. 0	2017SR291907	国家版权局
35	2017. 6. 20	酒店管理系统 V1. 0	2017SR291985	国家版权局
36	2017. 6. 20	都市信息管理系统 V1. 0	2017SR289814	国家版权局
37	2017. 6. 20	物流管理系统 V1. 0	2017SR291998	国家版权局
38	2017. 6. 20	投票管理系统 V1. 0	2017SR289806	国家版权局
39	2017. 6. 21	报价管理系统 V1. 0	2017SR293735	国家版权局
40	2017. 6. 23	股票管理系统 V1. 0	2017SR305457	国家版权局
41	2017. 6. 28	酒吧在线管理系统 V1. 0	2017SR321607	国家版权局
42	2017. 6. 28	点餐管理系统 V1. 0	2017SR321598	国家版权局

43	2017.6.28	会员管理系统 V1.0	2017SR321618	国家版权局
44	2017.7.5	网络创业实训系统 V3.0	2017SR343546	国家版权局
45	2017.11.28	改善你的企业实训系统 V1.0	2017SR653487	国家版权局

五、报告期内知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司注重各类知识产权的保护措施，未发生知识产权的诉讼和仲裁。

六、报告期内的研发模式

报告期内，公司的研发方式以自主研发为主，结合业务特点，研发机构主要包括定制研发部、3D 产品部、智能终端部、智慧城市研发中心、大数据研发中心、电商产品部、测试部、运维部、UCD 部等机构设置。

公司的核心技术平台为基于 J2EE 体系结构的分布式业务快速开发平台，这是公司软件开发过程中所使用的主要开发平台。公司为客户提供软件技术研发和产品服务。按照客户提出的软件功能和性能需求，利用该平台完成软件产品的开发工作，为客户提供持续化软件产品及长期技术服务，并不断研发新技术产品为客户提供更为完善的软件产品服务。在深耕软件技术研发基础上，借助公司多年来在数据结构、算法模型、代码开发的资源，公司拓展了人工智能机器人应用，形成了系列机器人产品并逐步投放市场。

在快速开发平台基础上，公司研发的基于 AI 与大数据的软件人才与项目分析匹配平台，实现了项目分解与技术研究的智能匹配，使得项目不再限制于公司开发团队，可以在平台上匹配给所有加入平台的非公司技术人员进行协同研发。这解决了公司下一步大发展的技术团队规模瓶颈问题，致力于将公司提升为技术平台型公司，营造区域 IT 产业生态，建立公司有效的合作机制。

面对技术和市场发展的新形势，升级产品开发战略。由过去侧重软件产品定制开发上升为加强底层技术实力，建立以人工智能、智慧城市、大数据等应用为主的基础技术平台，提高产品和服务的适应性和覆盖面。

七、报告期内的研发支出情况

公司的研发费用主要包括研发人员的工资、奖金、房租、通讯费、与研发活动直接相关的差旅费等。报告期内，公司的研发投入具体情况如下：

报告期内，公司研发总支出 15,477,242.65 元，占营业收入 7.94%，其中前五名研发项目具体情况如下。

序号	研发项目名称	金额	占营业收入的比重
1	济阳县电商创业智慧园系统	1,553,206.81	0.80%
2	基于 SAAS 的 CRM 系统	1,296,324.61	0.66%
3	野战政治工作指挥系统	1,260,477.05	0.65%
4	创业教育和服务云平台系统	1,143,270.19	0.59%
5	基于卫星交互的野战政工指挥与场景互现系统	874,868.67	0.45%
	合计	6,128,147.33	3.14%

八、报告期内业务模式与资源要素、产品、会计数据和财务指标之间的对应关系

见“第四节 管理层讨论与分析”二经营情况回顾（三）、财务分析 2 营业情况分析 & “财务报表附注”五、合并财务报表项目注释-25、营业收入、营业成本。

九、结合业务运营模式披露收入确认方法，包括确认收入的时间、依据、条件

具体详见“财务报表附注”三、公司主要会计政策、会计估计-21、收入的确认原则”

十、结合业务运营模式披露成本构成及成本核算方法。涉及人工成本的，应披露人工成本的归集方法、分配方法、结转方法以及内控措施，包括项目人员工时统计及核算方法，归集于人工成本或期间费用的依据等。

报告期公司的业务主要是提供为有需求的客户提供软件定制研发及相关技术服务，项目成本主要是研发成本，研发成本包含研发人员人工费用、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、新产品设计费及外包费用等；，公司按照实际成本法，分项目进行核算成本。

本公司系统按部门人员、项目以及合同号统计工时，各项目部门人员根据系统录入工时，财务部门核算每人的人工成本，根据工时比例及具体人工成本，分配计入各个项目、合同。

第十节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

注：为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司建立并发布了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法合规运作，未出现违法违规情形，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司在2017年4月5日召开的第三届董事会第十次会议和2017年4月22日召开的2017年第二次临时股东大会上审议通过了《关于修订公司〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，公司于2017年4月24日在股转系统上披露了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

报告期内，根据《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，公司在召开股东大会前均按规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小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。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合法律法规和《公司章程》的有关规定，董事、监事基本按照法律法规和《公司章程》履行各自的权利和义务，公司重大决策程序基本都按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

2017年9月2日2017年第四次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉相关条款的议案》，公司章程修订如下：

（1）第五条“公司注册资本为人民币 5477.05 万元。”修改为：“公司注册资本为人民币 10954.10 万元。”

（2）第十九条“公司的股份总数为 5477.05 万元，全部为普通股。”修改为：“公司的股份总数为 10954.10 万元，全部为普通股。”

除上述修订外，报告期内公司章程未进行修订。

（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	9	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过 2016 年度总经理、董事会、财务决算等报告；2017 年度财务预算报告；2016 年度利润分配方案；2016 年年度报告及摘要；募集资金存放与实际使用情况的专项报告；续聘会计师事务所； 2. 审议通过年报信息披露重大差错责任追究制度；预计 2017 年度日常性关联交易； 3. 审议通过设立全资子公司山西领信金服软件工程有限公司； 4. 审议通过聘任董事会秘书。 5. 审议通过 2017 年半年度报告。 6. 审议通过《股票发行方案》 7. 审议通过修改〈公司章程〉相关条款；设立募集资金专项账户及签署募集资金三方监管协议。 8. 审议通过更正〈公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉；修订〈股票发行方案〉。 9. 审议通过修订〈股票发行方案〉。
监事会	2	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过 2016 年度监事会工作报告；2016 年度财务决算报告；2017 年度财务预算报告；2016 年度报告及摘要；2016 年度利润分配方案；公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；公司续聘会计师事务所。 2. 审议通过 2017 年半年度报告。
股东大会	5	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过关于确认公司关联交易的议案。 2. 审议通过修订公司〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉；预计 2017 年度公司日常性关联交易；补充确认公司关联交易。 3. 审议通过 2016 年度董事会工作报告；2016 年度监事会工作报告；2016 年度财务决算报告；2017 年度财务预算报告；

		<p>2016 年度利润分配方案；2016 年年度度报告及摘要；公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；公司续聘会计师事务所。</p> <p>4. 审议通过设立全资子公司山西领信金服软件工程有限公司；</p> <p>5. 审议通过《股票发行方案》；提请股东大会授权董事会办理公司股票发行相关事宜；修改《公司章程》相关条款；设立募集资金专项账户及签署募集资金三方监管协议。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等相关法律法规的规定，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续已建立的公司治理结构，并在此基础上加强和完善了内部控制，修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》制度；股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，基本能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人，但随着公司的发展，未来公司将建立职业经理人制度，吸引更多优秀人才。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台和公司官方网站等渠道，严格依照相关法律法规和公司《信息披露管理制度》的要求切实履行信息披露义务，保护投资人权利。同时，公司通过短信、邮件、微信等多种形式与股东建立了沟通渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司拥有独立的研发、采购、销售服务体系，拥有自主的专利、著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，公司业务结构完整、自主独立经营，业务发展不依赖和受控于其他企业，与控股股东也不存在同业竞争关系，控股股东未在其他任何公司任职。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立于控股股东：总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的研发、采购、销售系统及配套设施，拥有独立的专利、软件著作权等资产。公司与控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。

4、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，独立完善的法人治理结构，具有完备的内部管理制度，公司的办公机构和经营场所对外独立，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

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

(1) 关于会计核算体系

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

(2) 关于财务管理体系

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

(3) 关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

报告期内，公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴财光华审会字（2018）第 204002 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2018-04-13
注册会计师姓名	王新文、张美琴
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	300,000.00
审计报告正文：	

审计报告

中兴财光华审会字（2018）第 204002 号

山东领信信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东领信信息科技股份有限公司（以下简称领信股份）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了领信股份 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于领信股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项：

应收账款的坏账准备

1. 事项描述

会计政策和相关信息披露详见财务报表附注三、12 和附注五、2。

截止 2017 年 12 月 31 日，领信股份应收账款余额 187,549,044.33 元，坏账准备金额 14,324,426.87 元，应收账款账面价值 173,224,617.46 元，占领信股份 2017 年 12 月 31 日资产总额的 48.98%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将其识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 对领信股份信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 分析领信股份应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 通过分析领信股份应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，对于未回函的重要余额采用替代程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 对重要客户进行访谈并留下记录，通过访谈了解到客户背景、经营现状，来验证管理层判断的合理性；

(5) 获取领信股份坏账准备计提表，检查计提比例和方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

基于我们的审计程序，管理层对应收账款坏账准备的计提及账面价值的计算是合理的。

四、其他信息

领信股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告（但不包括财务报表和我们得审计报告）。我们在审计报告日前已获取 2017 年年度报告初稿。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估领信股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算领信股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督领信股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对领信股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致领信股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就领信股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王新文

中国·北京

中国注册会计师：张美琴

二〇一八年四月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	76,623,099.32	11,971,990.32
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、2	173,224,617.46	105,979,868.24
预付款项	五、3	475,006.96	585,485.74
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、4	4,012,953.49	2,654,415.71
买入返售金融资产			
存货	五、5	8,097,323.43	5,668,475.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	38,141.81	2,292,678.11
流动资产合计		262,471,142.47	129,152,913.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	3,100,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	五、8	5,998,595.81	7,311,345.39
投资性房地产		-	
固定资产	五、9	29,071,423.84	32,786,453.29
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	48,995,327.96	46,518,514.54
开发支出		-	
商誉	五、11	17,094.92	17,094.92
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	五、12	2,865,376.12	1,213,210.04
其他非流动资产	五、13	1,168,000.00	1,168,000.00
非流动资产合计		91,215,818.65	92,014,618.18
资产总计		353,686,961.12	221,167,532.01
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、14	5,052,441.24	303,002.80
预收款项	五、15	351,330.92	846,319.29
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	五、16	1,114,956.03	893,789.96
应交税费	五、17	13,052,765.53	4,640,929.77
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	五、18	5,949,334.93	5,794,265.80
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,520,828.65	12,478,307.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、19	2,344,000.00	381,882.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,344,000.00	381,882.48
负债合计		27,864,828.65	12,860,190.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	127,626,000.00	54,770,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	94,240,221.38	95,373,645.90
减：库存股			
其他综合收益	五、22	79,393.42	369,937.30
专项储备			

盈余公积	五、23	4,680,950.11	3,518,063.06
一般风险准备			
未分配利润	五、24	98,183,932.45	53,116,338.00
归属于母公司所有者权益合计		324,810,497.36	207,148,484.26
少数股东权益		1,011,635.11	1,158,857.65
所有者权益合计		325,822,132.47	208,307,341.91
负债和所有者权益总计		353,686,961.12	221,167,532.01

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		74,320,401.16	6,682,867.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	78,399,644.10	63,193,104.00
预付款项		53,800.00	25,000.00
应收利息		-	
应收股利		-	
其他应收款	十二、2	37,103.00	112,405.00
存货		943,889.33	1,560,361.27
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		-	2,273,688.49
流动资产合计		153,754,837.59	73,847,426.06
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	62,959,435.98	58,291,087.75
投资性房地产		-	
固定资产		19,850,145.58	22,147,485.67
在建工程		-	
工程物资		-	
固定资产清理		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		30,664,656.18	26,441,125.30
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		1,325,373.89	649,568.40
其他非流动资产		1,168,000.00	1,168,000.00

非流动资产合计		115,967,611.63	108,697,267.12
资产总计		269,722,449.22	182,544,693.18
流动负债：			
短期借款		-	
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		-	300,000.00
预收款项		-	
应付职工薪酬		462,666.38	158,605.94
应交税费		4,107,995.37	2,429,428.27
应付利息		-	
应付股利		-	
其他应付款		182,065.03	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		4,752,726.78	2,888,034.21
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		-	
预计负债		-	
递延收益		2,344,000.00	381,882.48
递延所得税负债		-	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,344,000.00	381,882.48
负债合计		7,096,726.78	3,269,916.69
所有者权益：			
股本		127,626,000.00	54,770,500.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		94,240,221.38	95,373,645.90
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		4,680,950.11	3,518,063.06
一般风险准备			
未分配利润		36,078,550.95	25,612,567.53
所有者权益合计		262,625,722.44	179,274,776.49
负债和所有者权益合计		269,722,449.22	182,544,693.18

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、25	194,984,047.02	156,927,545.97
其中：营业收入	五、25	194,984,047.02	156,927,545.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,474,995.39	124,104,879.80
其中：营业成本	五、25	127,672,629.47	84,977,568.75
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			
税金及附加	五、26	2,503,144.04	378,248.93
销售费用	五、27	7,869,897.99	13,480,884.38
管理费用	五、28	8,967,722.08	21,496,436.59
财务费用	五、29	-278,072.93	-66,881.29
资产减值损失	五、30	7,739,674.74	3,838,622.44
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、31	-1,312,749.58	311,345.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,312,749.58	311,345.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32	43,225.13	
其他收益	五、33	4,203,240.57	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,442,767.75	33,134,011.56
加：营业外收入	五、34	455,068.83	1,795,742.46
减：营业外支出	五、35	518.36	121,618.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,897,318.22	34,808,135.07
减：所得税费用	五、36	-2,250,464.44	1,382,308.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,147,782.66	33,425,826.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		46,147,782.66	
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-82,698.84	-103,705.85
2. 归属于母公司所有者的净利润		46,230,481.50	33,529,532.41
六、其他综合收益的税后净额		-355,067.58	436,374.05
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-290,543.88	369,937.30
（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		-290,543.88	369,937.30
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		-290,543.88	369,937.30
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-64,523.70	66,436.75
七、综合收益总额		45,792,715.08	33,862,200.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,939,937.62	33,899,469.71
归属于少数股东的综合收益总额		-147,222.54	-37,269.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.42	0.62
(二) 稀释每股收益		0.42	0.62

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	47,475,279.15	87,769,459.10
减：营业成本	十二、4	27,851,352.22	56,123,690.89
税金及附加		1,015,188.07	260,884.59
销售费用		2,781,904.28	7,559,038.13
管理费用		4,151,450.66	15,868,711.70
财务费用		-346,522.00	-43,455.70
资产减值损失		4,505,369.90	2,090,826.00
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）		-677,651.77	138,387.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-677,651.77	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		43,225.13	
其他收益		3,070,426.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,952,536.28	6,048,151.24
加：营业外收入		390,282.48	962,732.91
减：营业外支出		-	117,840.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,342,818.76	6,893,044.15
减：所得税费用		-1,286,051.71	1,056,204.17

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,628,870.47	5,836,839.98
（一）持续经营净利润		-	
（二）终止经营净利润		-	
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		11,628,870.47	5,836,839.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	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		143,267,038.12	105,743,073.34
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		4,028,109.27	344,615.39
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	10,604,628.49	5,850,112.89
经营活动现金流入小计		157,899,775.88	111,937,801.62
购买商品、接受劳务支付的现金		126,263,540.62	82,477,639.43
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		10,825,564.44	8,826,339.86
支付的各项税费		7,067,709.96	6,494,949.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	10,436,960.37	19,751,617.87
经营活动现金流出小计		154,593,775.39	117,550,547.13
经营活动产生的现金流量净额		3,306,000.49	-5,612,745.51
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		138,015.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		138,015.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,475,365.56	31,369,410.71
投资支付的现金		100,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,803,422.63
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,575,365.56	47,172,833.34
投资活动产生的现金流量净额		-8,437,350.56	-47,172,833.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		72,340,000.00	10,154,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	1,592,500.00	11,959,000.00
筹资活动现金流入小计		73,932,500.00	22,113,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	4,115,000.00	13,779,579.10
筹资活动现金流出小计		4,115,000.00	13,779,579.10
筹资活动产生的现金流量净额		69,817,500.00	8,333,420.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,040.93	42,246.40
五、现金及现金等价物净增加额		64,651,109.00	-44,409,911.55
加：期初现金及现金等价物余额		11,971,990.32	56,381,901.87
六、期末现金及现金等价物余额		76,623,099.32	11,971,990.32

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,759,660.00	68,111,631.00
收到的税费返还		3,070,426.90	344,615.39
收到其他与经营活动有关的现金		6,014,176.72	977,153.86
经营活动现金流入小计		43,844,263.62	69,433,400.25
购买商品、接受劳务支付的现金		25,568,665.40	53,327,048.10
支付给职工以及为职工支付的现金		2,132,695.56	2,924,199.25
支付的各项税费		3,949,642.75	6,224,594.47
支付其他与经营活动有关的现金		3,123,164.05	13,002,928.04
经营活动现金流出小计		34,774,167.76	75,478,769.86
经营活动产生的现金流量净额		9,070,095.86	-6,045,369.61
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		138,015.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		138,015.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,964,577.00	18,848,282.18
投资支付的现金		5,346,000.00	33,907,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		13,310,577.00	52,755,982.18
投资活动产生的现金流量净额		-13,172,562.00	-52,755,982.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		72,340,000.00	10,154,000.00
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		-	2,500,000.00
筹资活动现金流入小计		72,340,000.00	12,654,000.00
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	2,594,579.10
筹资活动现金流出小计		600,000.00	2,594,579.10
筹资活动产生的现金流量净额		71,740,000.00	10,059,420.90
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		67,637,533.86	-48,741,930.89
加：期初现金及现金等价物余额		6,682,867.30	55,424,798.19
六、期末现金及现金等价物余额		74,320,401.16	6,682,867.30

(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	54,770,500.00				95,373,645.90		369,937.30		3,518,063.06		53,116,338.00	1,158,857.65	208,307,341.91
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	54,770,500.00				95,373,645.90		369,937.30		3,518,063.06		53,116,338.00	1,158,857.65	208,307,341.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	72,855,500.00				-1,133,424.52		-290,543.88		1,162,887.05		45,067,594.45	-147,222.54	117,514,790.56
(一) 综合收益总额							-290,543.88				46,230,481.50	-147,222.54	45,792,715.08
(二) 所有者投入和减少资本	18,085,000.00				54,255,000.00								72,340,000.00
1. 股东投入的普通股	18,085,000.00				54,255,000.00								72,340,000.00
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									1,162,887.05		-1,162,887.05		

1. 提取盈余公积								1,162,887.05		-1,162,887.05		
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	54,770,500.00				-54,770,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,770,500.00				-54,770,500.00							
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					-617,924.52							-617,924.52
四、本年期末余额	127,626,000.00				94,240,221.38		79,393.42	4,680,950.11		98,183,932.45	1,011,635.11	325,822,132.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	52,232,000.00				80,618,000.00				2,934,379.06		20,170,489.59		155,954,868.65
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	52,232,000.00			80,618,000.00		2,934,379.06	20,170,489.59	-		155,954,868.65	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,538,500.00			14,755,645.90	369,937.30	583,684.00	32,945,848.41	1,158,857.65		52,352,473.26	
(一) 综合收益总额					369,937.30		33,529,532.41	-37,269.10		33,862,200.61	
(二) 所有者投入和减少资本	2,538,500.00			14,850,225.00				1,196,126.75		18,584,851.75	
1. 股东投入的普通股	2,538,500.00			7,615,500.00				1,196,126.75		11,350,126.75	
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				7,234,725.00						7,234,725.00	
4. 其他											
(三) 利润分配						583,684.00	-583,684.00				
1. 提取盈余公积						583,684.00	-583,684.00				
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					-94,579.10							-94,579.10
四、本年期末余额	54,770,500.00				95,373,645.90	369,937.30	3,518,063.06	53,116,338.00	1,158,857.65	208,307,341.91		

法定代表人：李鹏

主管会计工作负责人：李胜玉

会计机构负责人：李胜玉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	54,770,500.00				95,373,645.90				3,518,063.06		25,612,567.53	179,274,776.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,770,500.00				95,373,645.90				3,518,063.06		25,612,567.53	179,274,776.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,855,500.00				-1,133,424.52				1,162,887.05		10,465,983.42	83,350,945.95
（一）综合收益总额											11,628,870.47	
（二）所有者投入和减少资本	18,085,000.00				54,255,000.00							72,340,000.00
1. 股东投入的普通股	18,085,000.00				54,255,000.00							72,340,000.00
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									1,162,887.05		-1,162,887.05	

1. 提取盈余公积									1,162,887.05		-1,162,887.05	
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	54,770,500.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,770,500.00											
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												-617,924.52
四、本年期末余额	127,626,000.00					94,240,221.38			4,680,950.11		36,078,550.95	262,625,722.44

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,232,000.00				80,618,000.00				2,934,379.06		20,359,411.55	156,143,790.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,232,000.00				80,618,000.00				2,934,379.06		20,359,411.55	156,143,790.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,538,500.00				14,755,645.90				583,684.00		5,253,155.98	23,130,985.88
（一）综合收益总额											5,836,839.98	5,836,839.98
（二）所有者投入和减少资本	2,538,500.00				14,850,225.00							17,388,725.00
1. 股东投入的普通股	2,538,500.00				7,615,500.00							10,154,000.00

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				7,234,725.00								7,234,725.00
4. 其他												
（三）利润分配								583,684.00		-583,684.00		
1. 提取盈余公积								583,684.00		-583,684.00		
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				-94,579.10								-94,579.10
四、本年期末余额	54,770,500.00			95,373,645.90				3,518,063.06		25,612,567.53		179,274,776.49

财务报表附注

一、公司基本情况

山东领信信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人孙建东、赵延军、单玉贵、济南帝软软件有限责任公司共同出资设立，设立时注册资本为 500 万元，其中孙建东出资 75 万元，赵延军出资 100 万元，单玉贵出资 50 万元，济南帝软软件有限责任公司出资 275 万元，经日照市工商行政管理局批准于 2010 年 4 月 2 日成立。公司经营期限自 2010 年 04 月 02 日起至长期；本公司统一社会信用代码号为 91371100553369633H；法定代表人：李鹏；注册地址：日照市北园四路与兖州路交汇处；本公司的经营范围为：计算机软、硬件设计、开发与销售；信息系统集成服务；计算机销售、维修；通讯设备（不含卫星地面接收设施和无线电发射设备）、电子产品、办公设备、电脑耗材销售；网站建设及技术服务（不含网站经营）；网络工程设计、施工；经济信息咨询服务（国家专项许可项目和消费储值及类似业务除外）；信息技术外包；普通货物及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的最终控制人为自然人李鹏。

根据 2011 年 12 月 7 日本公司股东会决议，公司注册资本由 500 万元增至 1000 万元，增加 500 万元，由新股东李胜玉、李鹏货币出资。本次增资后，股东的出资情况及持股比例如下：

股东名称	出资方式	出资总额（万元）	出资比例（%）
济南帝软软件有限责任公司	货币	275.00	27.50
孙建东	货币	75.00	7.50
单玉贵	货币	50.00	5.00
赵延军	货币	100.00	10.00
李胜玉	货币	200.00	20.00
李鹏	货币	300.00	30.00
合计	--	1,000.00	100.00

上述出资业经山东舜天信诚会计师事务所有限公司莒县分所审验，并出具了鲁舜莒会验字（2011）第 A136 号验资报告。

根据 2011 年 12 月 20 日本公司股东会决议，同意股东济南帝软软件有限责任公司将其所持本公司 27.5% 的股权转让给股东李鹏；股东孙建东将其所持本公司 7.5% 的股权转让给股东李鹏；股东李胜玉将其所持本公司 2% 的股权转让给股东李鹏；股东赵延军将其所持本公司 10% 的股权转让给股东毕文绚；股东单玉贵将其所持本公司 5% 的股权转让给股东毕文绚；股东李胜玉将其所持本公司 3% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	1,800,000.00	18.00
李胜玉	1,500,000.00	15.00

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2012 年 12 月 21 日本公司股东会决议，同意股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王宗辉；股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东厉春；股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王维举；股东李胜玉将其所持本公司 0.75% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	1,875,000.00	18.75
李胜玉	1,125,000.00	11.25
王宗辉	100,000.00	1.00
厉春	100,000.00	1.00
王维举	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据 2013 年 12 月 22 日本公司股权转让股东会决议，同意股东李胜玉将其所持本公司 1% 的股权转让给股东王允生；股东李胜玉将其所持本公司 1.8% 的股权转让给股东毕文绚；本次股权转让完成后，股东的持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
李鹏	6,700,000.00	67.00
毕文绚	2,055,000.00	20.55
李胜玉	845,000.00	8.45
王宗辉	100,000.00	1.00
厉春	100,000.00	1.00
王维举	100,000.00	1.00
王允生	100,000.00	1.00
合计	10,000,000.00	100.00

根据本公司 2014 年第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 1,000,000.00 元，新股东北京天星华夏投资中心（有限合伙）以人民币 3.00 元/股认购股本 1,000,000 股，募集资金不超过 3,000,000.00 元。上述增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字(2014)第 07151 号验资报告。

根据 2015 年 3 月 30 召开的 2014 年年度股东大会，公司以现有总股本 11,000,000 为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.5 股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.8 股。

2015 年 5 月本公司增发人民币普通股 3,000,000 股，每股增发价格 13.00 元，募集资金总额为人民币 39,000,000.00 元，本公司实收股款人民币 39,000,000.00 元。此次增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财

光华审验字(2015)第 13008 号验资报告。

根据 2015 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 1,250,000.00 元。截至 2015 年 8 月 10 日止，本公司已增发人民币普通股 1,250,000 股，每股增发价格 16.00 元，募集资金总额为人民币 20,000,000.00 元，本公司实收股款人民币 20,000,000.00 元。此次增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13016 号验资报告。

根据本公司 2015 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议案》，公司以总股本 23,280,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 9 股。该次权益分派权益登记日为：2015 年 11 月 16 日；除权除息日为 2015 年 11 月 17 日。转增完成后公司的总股本为 44,232,000.00 元。

根据本公司 2015 年第七次临时股东大会决议和修改后章程的规定，截至 2015 年 12 月 11 日止，本公司申请增加注册资本人民币 8,000,000.00 元，每股增发价格 6.85 元，募集资金总额为人民币 54,800,000.00 元，本公司实收股款人民币 54,800,000.00 元。此次增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字(2015)第 13025 号验资报告。

根据本公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 2,538,500.00 元。截至 2016 年 3 月 18 日止，本公司已增发人民币普通股 2,538,500.00 股，每股增发价格 4.00 元，募集资金总额为人民币 10,154,000.00 元，本公司实收股款人民币 10,154,000.00 元。此次增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2016）第 204009 号验资报告。

根据公司 2017 年召开的 2016 年年度股东大会决议公告审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》，公司以总股本 54,770,500.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。该次权益分派权益登记日为：2017 年 5 月 9 日；除权除息日为 2017 年 5 月 10 日。转增完成后公司的总股本为 109,541,000.00 元。

根据公司 2017 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 18,085,000.00 元。截至 2017 年 12 月 22 日止，公司已增发人民币普通股 18,085,000 股，每股增发价格 4.00 元，募集资金总额为人民币 72,340,000.00 元，公司实收股款人民币 72,340,000.00 元。此次增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2017）第 204025 号验资报告。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注七、1“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户（其中一家为孙公司），详见本附注六“合并范围的变更”。本公司及其子公司主要从事软硬件技术的开发销售等服务、母婴用品销售等

本公司采取董事会领导下的总经理负责制。

本财务报表已经公司董事会于 2018 年 4 月 16 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），以及参照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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末 12 个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、外币报表折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

5、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（2）②“权益

法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资

产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

11、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中

使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费

用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量

现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留

了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

12、 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：大于或等于 200 万元的应收款项。
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，将其归入相关组合计提坏账准备。

(2) 按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	
关联方组合	按关联方划分组合
备用金及押金组合	按备用金及押金等划分组合
账龄组合	除关联方组合、备用金及押金组合、单

	项金额重大并已单项计提坏账准备、单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试
备用金及押金组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方、备用金及押金组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、 存货

(1) 存货分类

本公司存货为库存商品。

(2) 存货的取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，存货发出时按加权平均法计价，针对部分存货按个别计价法。

(3) 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。

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) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

14、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)**本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持

有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前

持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他

综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资

单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：办公家具及电子设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20年	5.00	4.75
运输工具	4-10年	5.00	23.75- 9.50
办公家具	3-5年	5.00	31.67-19.00
电子设备	3-5年	5.00	31.67-19.00

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产

A.无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

B.无形资产使用寿命及摊销

a. 使用寿命有限的无形资产

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。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。

b. 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(2) 研究与开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，

则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、资产减值准备

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、 收入的确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

本公司的部分软件是根据与客户签订的技术开发、技术服务合同，对用户的

业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。公司的技术开发服务业务实质上属于提供劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。在资产负债表日技术开发服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入、劳务的完成程度能够可靠确定的前提下，公司采用完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司技术开发服务业务包括自行开发及外包开发，完工百分比按开发软件已花费工时占预计总工时的比例确定。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

于资产负债表日，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。

24、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满

足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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

25、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

27、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日

起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

②其他会计政策变更

无

(2) 本公司不存在会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

本公司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	应税收入额	3.00、6.00、17.00
城建税	实际缴纳流转税额	7.00
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2.00
地方水利基金	实际缴纳流转税额	0.5、1.00
房产税	从价计征	1.20
所得税费用	应纳税所得额	12.50、10.00、25.00

注：本公司企业所得税率为12.5%，本公司之子公司Global Amtex Inc.以及境外Global Infoconsultation, Inc.、Mumenjoy, Inc.按照美国联邦法律纳税，企业所得税适用税率为15%-40%累进税率，CA税适用税率8.84%，最低按照800美元缴纳。

2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37号文及山东省国家税务局公告2013年第7号文，本公司于2013年10月23日对应税服务中技术转让与技术开发以及与之相关的技术咨询与技术转让收入已在日照市东港区国家税务局办理增值税减免税备案登记，享受免征增值税的优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100

号)规定: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。本公司于2015年12月1日至2020年12月31日期间享受增值税即征即退政策,

根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定:我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。根据东国税通[2016]16951号文件,本公司及济南领信安全技术有限公司、山东炫动信息科技有限公司、山东众创空间教育咨询有限公司享受软件企业税收减免征收优惠政策的备案,减免期限为2017年1月1日至2017年12月31日。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,金额单位为人民币元,期初指2016年12月31日,期末指2017年12月31日,上期金额指2016年度,本期金额指2017年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	163,459.10	161,276.13
银行存款	76,459,640.22	11,810,714.19
合计	76,623,099.32	11,971,990.32
其中:存放在境外的款项总额	698,183.12	427,212.65

注:截止期末本公司无受限货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	187,549,044.33	100.00	14,324,426.87	7.64	173,224,617.46
其中:关联方组合	1,624,000.00	0.87	-	-	1,624,000.00
账龄组合	185,925,044.33	99.13	14,324,426.87	7.70	171,600,617.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	187,549,044.33	100.00	14,324,426.87	7.64	173,224,617.46

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	112,564,890.78	100.00	6,585,022.54	5.85	105,979,868.24
其中：关联方组合	2,010,000.00	1.79	-	-	2,010,000.00
账龄组合	110,554,890.78	98.21	6,585,022.54	5.96	103,969,868.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	112,564,890.78	100.00	6,585,022.54	5.85	105,979,868.24

应收账款种类的说明：

- a. 截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	125,310,119.30	67.72	6,265,505.97	5.00	90,979,330.78	82.29	4,548,966.54	5.00
1至2年	41,145,641.03	21.81	4,114,564.10	10.00	18,800,560.00	17.01	1,880,056.00	10.00
2至3年	18,964,284.00	10.20	3,792,856.80	20.00	765,000.00	0.69	153,000.00	20.00
3至4年	505,000.00	0.27	151,500.00	30.00	10,000.00	0.01	3,000.00	30.00
合计	185,925,044.33	100.00	14,324,426.87	--	110,554,890.78	100.00	6,585,022.54	--

注：2至3年账龄与1至2年账龄不勾稽系因 DEEPLOR WP LLC 余额的汇兑损益影响。

- c. 截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末应收账款中欠款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
日照山海天旅游度假区旅游局	非关联方	20,000,000.00	1至2年	10.66	2,000,000.00
中智普惠(北京)科技发展有限公司	非关联方	19,170,000.00	1年以内	10.22	958,500.00
DEEPLOR WP LLC	非关联方	11,042,994.03	1至2年	5.89	1,104,299.40

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
		7,971,724.00	2至3年	4.25	1,594,344.80
北京乌拉诺斯科技发展有限公司	非关联方	18,163,000.00	1年以内	9.68	908,150.00
竞虎(上海)网络科技有限公司	非关联方	15,265,000.00	1年以内	8.14	763,250.00
		1,308,000.00	1至2年	0.70	130,800.00
合计	--	92,920,718.03	--	49.54	7,459,344.20

(3) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
6,585,022.54	7,739,404.33	-	-	14,324,426.87

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	325,006.96	68.42	585,485.74	100.00
1至2年	150,000.00	31.58	-	-
合计	475,006.96	100.00	585,485.74	100.00

(2) 期末预付账款中欠款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	预付账款期末余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
于峰	非关联方	150,000.00	1至2年	31.58	未到结算期
威海盛皇国际贸易有限公司	非关联方	91,542.96	1年以内	19.27	未到结算期
青岛嘉誉运通国际物流有限公司	非关联方	45,444.00	1年以内	9.57	未到结算期
王伏南	非关联方	39,940.00	1年以内	8.41	未到结算期
李炳连	非关联方	39,862.00	1年以内	8.39	未到结算期
合计	--	366,788.96	--	77.22	--

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,013,214.86	100.00	261.37	0.01	4,012,953.49
其中：关联方组合	3,723,888.46	92.79	-	-	3,723,888.46
押金及备用金等组合	284,099.03	7.08	-	-	284,099.03
账龄组合	5,227.37	0.13	261.37	5.00	4,966.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,013,214.86	100.00	261.37	0.01	4,012,953.49

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,654,415.71	100.00	-	-	2,654,415.71
其中：关联方组合	1,726,000.00	65.02	-	-	1,726,000.00
押金及备用金等组合	928,415.71	34.98	-	-	928,415.71
账龄组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	2,654,415.71	100.00	--	--	2,654,415.71

其他应收款种类的说明：

- a. 截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- b. 截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金及备用金	282,179.03	909,164.86
其他代扣代缴	1,920.00	19,250.85
借款	3,729,115.83	1,726,000.00
合计	4,013,214.86	2,654,415.71

(3) 期末其他应收款中欠款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
日照创业大学	关联方	借款	3,515,000.00	1年以内	87.59	-
			133,500.00	1至2年	3.33	-
JD.COM INTERNATIONAL LIMITED	非关联方	押金	101,267.03	1至2年	2.52	-
王伏南	非关联方	押金	39,940.00	1年以内	1.00	-
李炳连	非关联方	押金	39,862.00	1年以内	0.99	-
日照市睿翅电子商务有限公司	非关联方	押金	25,000.00	1年以内	0.62	-
合计	--	--	3,854,569.03	--	96.05	--

(4) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		转回	转销	外币报表折算差	
--	270.41	-	-	9.04	261.37

5、存货

(1) 存货的分类

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	8,097,323.43	-	8,097,323.43	5,668,475.71	-	5,668,475.71
合计	8,097,323.43	--	8,097,323.43	5,668,475.71	--	5,668,475.71

注：截至期末本公司存货不存在跌价准备情况。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预	38,144.84	2,292,678.44
合计	38,144.84	2,292,678.44

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,100,000.00	-	3,100,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
其中：按成本计量的	3,100,000.00	-	3,100,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	3,100,000.00	--	3,100,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东彩华农林科技股份有限公司	3,000,000.00	100,000.00	-	3,100,000.00	-	-	-	-	10.30	-
合计	3,000,000.00	100,000.00	--	3,100,000.00	--	--	--	--	10.30	--

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他减少
一、联营企业						
山东童音教育科技有限公司	7,311,345.39	-	-	-1,312,749.58	-	-
合计	7,311,345.39	--	--	-1,312,749.58	--	--

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东童音教育科技股份有限公司	-	-	-	5,998,595.81	-
合计	--	--	--	5,998,595.81	--

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	22,094,645.12	9,729,517.00	984,548.29	5,125,853.45	37,934,563.86
2、本期增加金额	-	422,187.34	23,524.46	57,679.04	503,390.84
(1) 购置	-	422,187.34	23,524.46	57,679.04	503,390.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差	-				-
3、本期减少金额	387,422.30	-	-	98,015.00	485,437.30
(1) 处置或报废	-	-	-	98,015.00	98,015.00
(2) 外币报表折算差	387,422.30	-	-	-	387,422.30
4、期末余额	21,707,222.82	10,151,704.34	1,008,072.75	5,085,517.49	37,952,517.40
二、累计折旧					
1、期初余额	348,595.16	1,378,972.14	732,688.31	2,687,854.96	5,148,110.57
2、本期增加金额	1,003,311.25	1,736,181.60	137,295.24	905,470.59	3,782,258.68
(1) 计提	1,003,311.25	1,736,181.60	137,295.24	905,470.59	3,782,258.68
(2) 企业合并增加		-	-	-	
(3) 外币报表折算差	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	25,997.10	-	-	23,278.59	49,275.69
(1) 处置或报废	-	-	-	23,278.59	23,278.59
(2) 外币报表折算差	25,997.10	-	-	-	25,997.10
4、期末余额	1,325,909.31	3,115,153.74	869,983.55	3,570,046.96	8,881,093.56
三、减值准备					

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末金额	20,381,313.51	7,036,550.60	138,089.20	1,515,470.53	29,071,423.84
2、期初金额	21,746,049.96	8,350,544.86	251,859.98	2,437,998.49	32,786,453.29

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	14,633,090.49	正在办理中

10、 无形资产

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
一、账面原值合计	54,204,024.22	7,950,000.00	-	-563,007.46	61,591,016.76
SOA 平台	3,950,000.00	-	-	-	3,950,000.00
拓欣档案扫描系统	19,999.98	-	-	-	19,999.98
妈妈赢美式母婴用品跨境电子商务平台软件	2,600,000.00	-	-	-	2,600,000.00
商用中间件开发与基于 ajax 的框架开发平台	950,000.00	-	-	-	950,000.00
CMM 文档体系标准规范及 Unix 服务器系统	650,000.00	-	-	-	650,000.00
妈妈赢安全中间件运行平台	650,000.00	-	-	-	650,000.00
MUJ 电商平台移动终端软件	2,518,000.00	-	-	-	2,518,000.00
母婴社区及手机端交流工具	2,200,000.00	-	-	-	2,200,000.00
MUJ 在 WIFI 的广告端软件开发	1,100,000.00	-	-	-	1,100,000.00
MUJ 报表管理与备份管理软件	2,980,000.00	-	-	-	2,980,000.00

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
美国供货商商品数据采集与处理网络管理平台	2,700,000.00	-	-	-	2,700,000.00
营销管理系统软件	1,914,840.00	-	-	-	1,914,840.00
基于 Android 和 IOS 的智能终端开发平台	1,238,000.00	-	-	-	1,238,000.00
Unity3D 软件开发平台一套	1,990,000.00	-	-	-	1,990,000.00
基于 OSGI 的配置管理服务软件	2,700,000.00	-	-	-	2,700,000.00
基于 OSGI 的命令框架、部署框架软件	2,550,000.00	-	-	-	2,550,000.00
基于云技术的平台运维软件	1,960,000.00	-	-	-	1,960,000.00
创业教育实训云平台软件系统	6,413,100.00	-	-	-	6,413,100.00
智能无线广告系统	2,400,000.00	-	-	-	2,400,000.00
云计算辅助教育平台	869,000.00	-	-	-	869,000.00
教育咨询行业 PlayFramework 应用开发平台	1,020,000.00	-	-	-	1,020,000.00
智能化 IT 监控运营平台	1,135,000.00	-	-	-	1,135,000.00
土地使用权	9,696,084.24	-	-	-563,007.46	9,133,076.78
可视化、集成化业务流程管理快速开发平台	-	2,420,000.00	-	-	2,420,000.00
基于虚幻引擎在 VR 虚拟现实开发平台	-	2,580,000.00	-	-	2,580,000.00
创业教育服务智慧数据云应用平台	-	2,950,000.00	-	-	2,950,000.00
二、累计摊销合计	7,685,509.68	4,910,179.12	-	-	12,595,688.80
SOA 平台	2,370,000.00	395,000.00	-	-	2,765,000.00
拓欣档案扫描系统	18,666.65	1,333.33	-	-	19,999.98
妈妈赢美式母婴用品跨境电子商务平台软件	541,666.67	260,000.00	-	-	801,666.67

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
商用中间件开发与基于 ajax 的框架开发平台	197,916.67	95,000.00	-	-	292,916.67
CMM 文档体系标准规范及 Unix 服务器系统	135,416.67	65,000.00	-	-	200,416.67
妈妈赢安全中间件运行平台	102,916.67	65,000.00	-	-	167,916.67
MUJ 电商平台移动终端软件	398,683.33	251,800.00	-	-	650,483.33
母婴社区及手机端交流工具	348,333.33	220,000.00	-	-	568,333.33
MUJ 在 WIFI 的广告端软件开发	174,166.67	110,000.00	-	-	284,166.67
MUJ 报表管理与备份管理软件	471,833.33	298,000.00	-	-	769,833.33
美国供货商商品数据采集与处理网络管理平台	427,500.00	270,000.00	-	-	697,500.00
营销管理系统软件	239,355.00	191,484.00	-	-	430,839.00
基于 Android 和 IOS 的智能终端开发平台	167,093.03	120,101.76	-	-	287,194.79
Unity3D 软件开发平台一套	215,583.33	199,000.00	-	-	414,583.33
基于 OSGI 的配置管理服务软件	157,500.00	270,000.00	-	-	427,500.00
基于 OSGI 的命令框架、部署框架软件	148,750.00	255,000.00	-	-	403,750.00
基于云技术的平台运维软件	114,333.33	196,000.00	-	-	310,333.33
创业教育实训云平台软件系统	748,195.00	641,310.00	-	-	1,389,505.00
智能无线广告系统	380,000.00	240,000.00	-	-	620,000.00
云计算辅助教育平台	94,141.71	86,900.04	-	-	181,041.75
教育咨询行业 PlayFramework 应用开发平台	110,500.00	102,000.00	-	-	212,500.00
智能化 IT 监控运营	122,958.29	113,499.96	-	-	236,458.25

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
平台					
土地使用权		-	-	-	
可视化、集成化业务流程管理快速开发平台	-	141,166.70	-	-	141,166.70
基于虚幻引擎在 VR 虚拟现实开发平台	-	150,500.00	-	-	150,500.00
创业教育服务智慧数据云应用平台	-	172,083.33	-	-	172,083.33
三、无形资产账面净值合计	46,518,514.54	-	-	-	48,995,327.96
SOA 平台	1,580,000.00	-	-	-	1,185,000.00
拓欣档案扫描系统	1,333.33	-	-	-	-
妈妈赢美式母婴用品跨境电子商务平台软件	2,058,333.33	-	-	-	1,798,333.33
商用中间件开发与基于 ajax 的框架开发平台	752,083.33	-	-	-	657,083.33
CMM 文档体系标准规范及 Unix 服务器系统	514,583.33	-	-	-	449,583.33
妈妈赢安全中间件运行平台	547,083.33	-	-	-	482,083.33
MUJ 电商平台移动终端软件	2,119,316.67	-	-	-	1,867,516.67
母婴社区及手机端交流工具	1,851,666.67	-	-	-	1,631,666.67
MUJ 在 WIFI 的广告端软件开发	925,833.33	-	-	-	815,833.33
MUJ 报表管理与备份管理软件	2,508,166.67	-	-	-	2,210,166.67
美国供货商商品数据采集与处理网络管理平台	2,272,500.00	-	-	-	2,002,500.00
营销管理系统软件	1,675,485.00	-	-	-	1,484,001.00
基于 Android 和 IOS 的智能终端开发平	1,070,906.97	-	-	-	950,805.21

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
台					
Unity3D 软件开发平台一套	1,774,416.67	-	-	-	1,575,416.67
基于 OSGI 的配置管理服务软件	2,542,500.00	-	-	-	2,272,500.00
基于 OSGI 的命令框架、部署框架软件	2,401,250.00	-	-	-	2,146,250.00
基于云技术的平台运维软件	1,845,666.67	-	-	-	1,649,666.67
创业教育实训云平台软件系统	5,664,905.00	-	-	-	5,023,595.00
智能无线广告系统	2,020,000.00	-	-	-	1,780,000.00
云计算辅助教育平台	774,858.29	-	-	-	687,958.25
教育咨询行业 PlayFramework 应用开发平台	909,500.00	-	-	-	807,500.00
智能化 IT 监控运营平台	1,012,041.71	-	-	-	898,541.75
土地使用权	9,696,084.24	-	-	-	9,133,076.78
可视化、集成化业务流程管理快速开发平台	-	-	-	-	2,278,833.30
基于虚幻引擎在 VR 虚拟现实开发平台	-	-	-	-	2,429,500.00
创业教育服务智慧数据云应用平台	-	-	-	-	2,777,916.67
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
SOA 应用及流程平台项目	-	-	-	-	-
开发平台建设项目	-	-	-	-	-
拓欣档案扫描系统	-	-	-	-	-
妈妈赢美式母婴用品跨境电子商务平台项目	-	-	-	-	-
商用中间件开发与基于 ajax 的框架开发平台项目	-	-	-	-	-

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
CMM 文档体系标准规范及 Unix 服务器系统	-	-	-	-	-
妈妈赢安全中间件运行平台	-	-	-	-	-
MUJ 电商平台移动终端软件	-	-	-	-	-
母婴社区及手机端交流工具	-	-	-	-	-
MUJ 在 WIFI 的广告端软件开发	-	-	-	-	-
MUJ 报表管理与备份管理软件	-	-	-	-	-
美国供货商商品数据采集与处理网络管理平台	-	-	-	-	-
营销管理系统软件	-	-	-	-	-
基于 Android 和 IOS 的智能终端开发平台	-	-	-	-	-
Unity3D 软件开发平台一套	-	-	-	-	-
基于 OSGI 的配置管理服务软件	-	-	-	-	-
基于 OSGI 的命令框架、部署框架软件	-	-	-	-	-
基于云技术的平台运维软件	-	-	-	-	-
创业教育实训云平台软件系统	-	-	-	-	-
智能无线广告系统	-	-	-	-	-
云计算辅助教育平台	-	-	-	-	-
教育咨询行业 PlayFramework 应用开发平台	-	-	-	-	-
智能化 IT 监控运营平台	-	-	-	-	-
妈妈赢安全中间件运行平台	-	-	-	-	-

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
土地使用权	-	-	-	-	-
可视化、集成化业务流程管理快速开发平台	-	-	-	-	-
基于虚幻引擎在 VR 虚拟现实开发平台	-	-	-	-	-
创业教育服务智慧数据云应用平台	-	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	46,518,514.54	-	-	-	48,995,327.96
SOA 平台	1,580,000.00	-	-	-	1,185,000.00
拓欣档案扫描系统	1,333.33	-	-	-	-
妈妈赢美式母婴用品跨境电子商务平台软件	2,058,333.33	-	-	-	1,798,333.33
商用中间件开发与基于 ajax 的框架开发平台	752,083.33	-	-	-	657,083.33
CMM 文档体系标准规范及 Unix 服务器系统	514,583.33	-	-	-	449,583.33
妈妈赢安全中间件运行平台	547,083.33	-	-	-	482,083.33
MUJ 电商平台移动终端软件	2,119,316.67	-	-	-	1,867,516.67
母婴社区及手机端交流工具	1,851,666.67	-	-	-	1,631,666.67
MUJ 在 WIFI 的广告端软件开发	925,833.33	-	-	-	815,833.33
MUJ 报表管理与备份管理软件	2,508,166.67	-	-	-	2,210,166.67
美国供货商商品数据采集与处理网络管理平台	2,272,500.00	-	-	-	2,002,500.00
营销管理系统软件	1,675,485.00	-	-	-	1,484,001.00
基于 Android 和 IOS 的智能终端开发平台	1,070,906.97	-	-	-	950,805.21

类别	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差	期末余额
Unity3D 软件开发平台一套	1,774,416.67	-	-	-	1,575,416.67
基于 OSGI 的配置管理服务软件	2,542,500.00	-	-	-	2,272,500.00
基于 OSGI 的命令框架、部署框架软件	2,401,250.00	-	-	-	2,146,250.00
基于云技术的平台运维软件	1,845,666.67	-	-	-	1,649,666.67
创业教育实训云平台软件系统	5,664,905.00	-	-	-	5,023,595.00
智能无线广告系统	2,020,000.00	-	-	-	1,780,000.00
云计算辅助教育平台	774,858.29	-	-	-	687,958.25
教育咨询行业 PlayFramework 应用开发平台	909,500.00	-	-	-	807,500.00
智能化 IT 监控运营平台	1,012,041.71	-	-	-	898,541.75
土地使用权	9,696,084.24	-	-	-	9,133,076.78
可视化、集成化业务流程管理快速开发平台	-	-	-	-	2,278,833.30
基于虚幻引擎在 VR 虚拟现实开发平台	-	-	-	-	2,429,500.00
创业教育服务智慧数据云应用平台	-	-	-	-	2,777,916.67

注：公司土地使用权主要系境外公司购置的土地产权，其属于使用寿命不确定的无形资产，未计提摊销。

11、 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东炫动信息科技有限公司	17,094.92	-	-	17,094.92
合计	17,094.92	--	--	17,094.92

注：本公司 2014 年 3 月 25 日购买山东炫动信息科技有限公司合并报表层面确认商誉金额 17,094.92 元。

12、 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,697,524.13	14,324,688.24	1,213,210.04	6,585,022.54
可抵扣亏损	167,851.99	1,265,986.62	-	-
合计	2,865,376.12	15,590,674.86	1,213,210.04	6,585,022.54

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购置固定资产款项	1,168,000.00	1,168,000.00
合计	1,168,000.00	1,168,000.00

14、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,052,441.24	100.00	303,002.80	100.00
合计	5,052,441.24	100.00	303,002.80	100.00

(2) 期末应付账款中主要单位情况

单位名称	与本公司关系	应付账款期末余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
广州凌域商务咨询有限公司	非关联方	1,290,000.00	1年以内	25.52
武汉峨翔润杰科技有限公司	非关联方	1,016,000.00	1年以内	20.11
广州昌奥酒店管理有限公司	非关联方	1,003,000.00	1年以内	19.85
山东亿灿国际贸易有限公司	非关联方	928,400.00	1年以内	18.38
菏泽市锦绣制衣有限公司	非关联方	815,033.24	1年以内	16.13
合计	--	5,052,433.24	--	99.99

15、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	351,330.92	100.00	846,319.29	100.00
合计	351,330.92	100.00	846,319.29	100.00

(2) 期末预收账款中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	预收账款期末余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
济南市嘉英教育培训学校	非关联方	140,000.00	1 年以内	39.85
青岛喵先生贸易有限公司	非关联方	91,000.00	1 年以内	25.90
山东绿之缘环境工程设计院有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	17.08
山西八爪鱼进出口贸易有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	5.69
孙金光	非关联方	18,620.00	1 年以内	5.30
合计	--	329,620.00	--	93.82

16、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	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	882,931.82	10,352,381.43	10,123,760.22	1,111,553.03
二、离职后福利-设定提存计划	10,858.14	746,474.10	753,929.24	3,403.00
合计	893,789.96	11,098,855.53	10,877,689.46	1,114,956.03

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	877,896.78	9,625,506.91	9,392,349.58	1,111,054.11
职工福利	-	223,201.56	223,201.56	-
社会保险费	5,035.04	411,811.86	416,347.98	498.92
其中：医疗保险费	4,577.40	360,116.04	364,333.14	360.30
工伤保险费	112.44	15,262.86	15,347.61	27.69
生育保险费	345.20	36,432.96	36,667.23	110.93
住房公积金	-	91,861.10	91,861.10	-
合计	882,931.82	10,352,381.43	10,123,760.22	1,111,553.03

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险费	10,338.30	717,554.60	724,585.90	3,307.00
失业保险费	519.84	28,919.50	29,343.34	96.00
合计	10,858.14	746,474.10	753,929.24	3,403.00

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	10,333,930.36	3,560,711.01
企业所得税	787,117.18	791,992.49
个人所得税	85,156.74	23,407.45
城建税	935,681.75	136,907.65
教育费附加	401,006.47	58,674.71
地方教育附加	267,337.66	39,116.48
地方水利建设基金	66,307.51	19,324.24
房产税	140,344.56	10,795.74
印花税	35,883.30	-
合计	13,052,765.53	4,640,929.77

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
其他代扣代缴	9,330.48	1,799.21
费用报销款	286,935.75	4,162.20
借款	5,403,781.64	5,788,304.39
定增服务费	51,886.79	-
押金	197,400.27	-
合计	5,949,334.93	5,794,265.80

19、递延收益

项目	期末余额	期初余额
文化产业发展专项资金	-	381,882.48
科技创新扶持资金	200,000.00	-
促进金融业发展专项资金	200,000.00	-
研发费用补贴	1,944,000.00	-
合计	2,344,000.00	381,882.48

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期 计入	本 期 冲 减	其 他 变 动	期末余额	与收益相 关
----	------	--------------	---------------------	----------	------------------	------------------	------	-----------

				其他 收益 金额	成 本 费 用 金 额			
文化产业 发展专项 资金	381,882.48	-	381,882.48	-	-	-	-	381,882.48
科技创新 扶持资金	-	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
促进金融 业发展专 项资金	-	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
研发费用 补贴	-	1,944,000.00	-	-	-	-	1,944,000.00	1,944,000.00
合计	381,882.48	2,344,000.00	381,882.48	--	--	--	2,344,000.00	2,725,882.48

20、股本

项目	期初余额	本期变动增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送 股	公积金转股	其他	小计	
股份总 额	54,770,500.00	18,085,000.00		54,770,500.00		72,855,500.00	127,626,000.00

21、资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	95,373,645.90	54,255,000.00	55,388,424.52	94,240,221.38
合计	95,373,645.90	54,255,000.00	55,388,424.52	94,240,221.38

注：（1）根据公司 2017 年召开的 2016 年年度股东大会决议公告审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》，公司以总股本 54,770,500.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。该次权益分派权益登记日为：2017 年 5 月 9 日；除权除息日为 2017 年 5 月 10 日。转增完成后公司的总股本为 109,541,000.00 元。

（2）根据公司 2017 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 18,085,000.00 元。截至 2017 年 12 月 22 日止，公司已增发人民币普通股 18,085,000 股，每股增发价格 4.00 元，募集资金总额为人民币 72,340,000.00 元，公司实收股款人民币 72,340,000.00 元。其中：股本 18,085,000.00

元，资本公积 54,255,000.00 元，全部以货币出资。此次增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2017）第 204025 号验资报告。

（3）按照《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》的规定，支付定向增发相关的费用冲减溢价形成的资本公积 617,924.52 元。

22、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年 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、以后将重 分类进损益的 其他综合收益							
其中：外币财 务报表折算差 额	369,937.30	-290,543.88	-	-	-290,543.88	-	79,393.42
其他综合收益 合计	369,937.30	-290,543.88	--	--	-290,543.88	--	79,393.42

23、盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,518,063.06	1,162,887.05	-	4,680,950.11
合计	3,518,063.06	1,162,887.05	--	4,680,950.11

24、未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	53,116,338.00	
调整年初未分配利润合计数	-	
调整后年初未分配利润	53,116,338.00	
加：本期归属于股东的净利润	46,230,481.50	
减：提取法定盈余公积	1,162,887.05	10.00%
期末未分配利润	98,183,932.45	

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,732,678.64	127,530,092.37	156,733,020.61	84,877,432.95
其他业务	251,368.38	142,537.10	194,525.36	100,135.80
合计	194,984,047.02	127,672,629.47	156,927,545.97	84,977,568.75

(2) 主营业务收入及成本（分类别）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发	161,145,688.75	99,818,033.99	140,922,881.87	74,944,132.69
技术服务	4,382,695.90	1,324,127.56	6,812,873.07	1,260,236.93
销售商品	29,204,293.99	26,387,930.82	8,997,265.67	8,673,063.33
合计	194,732,678.64	127,530,092.37	156,733,020.61	84,877,432.95

(3) 主营业务收入（分地区）

地区	本期金额	上期金额
华东	91,184,823.12	92,377,386.75
华北	56,283,143.23	27,776,684.60
华南	34,383,314.83	20,672,047.70
西北	581,262.94	20,896.68
西南	212,546.68	8,627.14
华中	4,077,535.58	-
境外	8,010,052.26	15,877,377.74
合计	194,732,678.64	156,733,020.61

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例（%）
中智普惠（北京）科技发展有限公司	31,385,924.39	16.10
北京乌拉诺斯科技发展有限公司	23,375,993.20	11.98
竞虎（上海）网络科技有限公司	20,376,671.56	10.45
济宁东兴信息科技有限公司	18,320,411.34	9.40
上海乾强实业有限公司	16,944,791.77	8.69
合计	110,403,792.26	56.62

26、税金及附加

税种	本期金额	上期金额
城建税	1,179,289.77	198,910.42

税种	本期金额	上期金额
教育费附加	505,326.36	85,133.27
地方教育附加	336,884.25	56,755.49
地方水利建设基金	94,421.98	26,414.84
房产税	277,329.22	10,795.74
印花税	109,052.46	239.17
车船税	840.00	-
合计	2,503,144.04	378,248.93

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,208,780.11	1,948,002.65
差旅费	1,030,418.55	541,717.94
办公费	966,690.75	937,207.32
招待费	544,237.42	227,288.63
交通费	403,173.39	329,008.05
折旧费	382,409.76	375,400.97
租赁费	336,349.53	1,346,921.91
其他费用	284,026.87	271,641.39
会议费	194,181.66	1,236,898.80
服务费	177,475.28	693,944.00
咨询费	123,529.00	251,283.00
仓储费	97,307.76	61,472.72
广告宣传费	78,522.76	3,565,851.08
劳务费	39,300.00	375,946.92
培训费	3,495.15	629,250.00
设计费	-	689,049.00
合计	7,869,897.99	13,480,884.38

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,465,101.93	3,362,825.32
折旧费	2,844,840.40	1,922,605.37
租赁费	556,966.93	616,766.37
办公费	529,997.35	1,350,046.74
中介费用	517,029.82	1,045,507.26
交通费	296,147.54	414,472.12
专利转让费	174,528.30	-
差旅费	158,966.43	460,504.87

项目	本期金额	上期金额
招待费	139,665.83	277,398.21
服务费	134,544.62	498,094.12
其他	117,756.93	248,083.55
会议费	17,396.00	619,924.35
培训费	10,600.00	623,100.00
咨询费	4,180.00	1,145,959.96
股份支付	-	7,234,725.00
广告宣传费	-	623,080.00
设计费	-	496,200.00
低值易耗品摊销	-	415,418.30
装修费	-	141,725.05
合计	8,967,722.08	21,496,436.59

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		-
减：利息收入	5,711.45	53,320.85
汇兑损失	39,466.82	-
减：汇兑收益	348,920.00	46,746.00
手续费支出	36,171.43	32,495.56
其他	920.27	690.00
合计	-278,072.93	-66,881.29

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	7,739,674.74	3,838,622.44
合计	7,739,674.74	3,838,622.44

31、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,312,749.58	311,345.39
合计	-1,312,749.58	311,345.39

32、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合	43,225.13	-	43,225.13
其中：固定资产处置利得	43,225.13	-	43,225.13

合 计	43,225.13	--	43,225.13
-----	-----------	----	-----------

33、其他收益

项目	本期金额	上期金额
增值税即征即退	4,203,240.57	-
合 计	4,203,240.57	--

34、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
政府补助	454,660.54	966,409.90	454,660.54
非同一控制合并支付的对价小于享有被投资单位净资产的部分	-	829,295.08	-
其他	408.29	37.48	408.29
合 计	455,068.83	1,795,742.46	455,068.83

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助	2015年度山东半岛蓝色经济区人才发展专项经费	-	100,000.00
	"三招三引"科技创新扶持政策资金	-	100,000.00
	文化产业发展专项资金	381,882.48	118,117.52
	省级服务业创新团队专项资金	-	300,000.00
	增值税即征即退	-	344,615.39
	减免增值税及附加税	64,778.06	3,676.99
	日照市科技创新扶持资金	8,000.00	-
	小 计	454,660.54	966,409.90
	合 计	454,660.54	966,409.90

35、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
捐赠支出	-	120,840.00	-
税收滞纳金、罚款	518.36	778.95	518.36
合 计	518.36	121,618.95	518.36

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	-598,298.36	1,908,918.52
递延所得税	-1,652,166.08	-526,610.01
合计	-2,250,464.44	1,382,308.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	43,897,318.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,487,164.78
子公司适用不同税率的影响	-356,986.57
调整以前期间所得税的影响	-1,194,622.69
非应税收入的影响	-4,017,515.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,125.44
研发费用加计扣除影响	-2,103,345.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
未来适用税率与当期企业所得税对暂时性差异的影响	-119,896.75
CA 税	1,612.53
所得税费用	-2,250,464.44

37、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	本期金额	上期金额
利息收入	5,711.45	53,320.85
政府补助	7,001,901.11	899,758.99
往来款	3,597,015.93	4,897,033.05
合计	10,604,628.49	5,850,112.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费	36,171.43	32,495.56
往来款	3,703,036.62	19,062.31
付现管理费用	2,657,779.75	8,560,862.60
付现销售费用	4,039,454.21	11,138,418.45
罚款支出	518.36	778.95
合计	10,436,960.37	19,751,617.87

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借	1,592,500.00	11,959,000.00
合计	1,592,500.00	11,959,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定增费用	600,000.00	94,579.10
资金拆借	3,515,000.00	13,685,000.00
合计	4,115,000.00	13,779,579.10

38、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	46,147,782.66	33,425,826.56
加：资产减值准备	7,739,674.74	3,838,622.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,782,258.68	2,702,373.30
无形资产摊销	4,910,179.12	4,185,353.69
长期待摊费用摊销	-	-
资产处置损失（收益以“－”号填列）	-43,225.13	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	1,312,749.58	-311,345.39
递延所得税资产减少	-1,652,166.08	-526,610.01
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-2,919,801.77	-4,094,805.81
经营性应收项目的减少	-71,364,722.45	-59,519,104.68
经营性应付项目的增加	15,393,271.14	14,686,944.39
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,306,000.49	-5,612,745.51
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		

补充资料	本期金额	上期金额
情况：		
现金的年末余额	76,623,099.32	11,971,990.32
减：现金的年初余额	11,971,990.32	56,381,901.87
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	64,651,109.00	-44,409,911.55

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	76,623,099.32	11,971,990.32
其中：库存现金	163,459.10	161,276.13
可随时用于支付的银行存款	76,459,640.22	11,810,714.19
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	76,623,099.32	11,971,990.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

39、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	106,850.59	6.5342	698,183.13
其中：美元	106,850.59	6.5342	698,183.13
其他应收款	27,795.52	6.5342	181,621.49
其中：美元	27,795.52	6.5342	181,621.49
其他应付款	857,210.05	6.5342	5,601,181.91
其中：美元	857,210.05	6.5342	5,601,181.91

40、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			冲减成本费用	是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		
科技创新扶	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			冲减成本费用	是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		
持资金								
促进金融业发展专项资金	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	是
研发费用补贴	1,944,000.00	-	-	1,944,000.00	-	-	-	是
文化产业发展专项资金	381,882.48	-	-	-	-	381,882.48	-	是
减免增值税及附加税	64,778.06	-	-	-	-	64,778.06	-	是
增值税即征即退	4,203,240.57	-	-	-	4,203,240.57	-	-	是
科技创新扶持资金	8,000.00	-	-	-	-	8,000.00	-	是
合计	7,001,901.11	--	--	2,344,000.00	4,203,240.57	454,660.54	--	--

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
文化产业发展专项资金	381,882.48	-	381,882.48	-
减免增值税及附加税	64,778.06	-	64,778.06	-
增值税即征即退	4,203,240.57	4,203,240.57	-	-
2 科技创新扶持资金	8,000.00	-	8,000.00	-
合计	4,657,901.11	4,203,240.57	454,660.54	--

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本公司 2017 年度新纳入合并范围的子公司共 1 户。

本公司于 2017 年 4 月 25 日设立子公司：北京力聚特种装备科技股份有限公司，注册资本人民币 10,000,000.00 元，本公司持股比例为 90%，截止 2017 年 12 月 31 日已认缴 2,000.00 元，尚未出资完毕，出资截止时间为 2023 年 11 月 1 日。本公司的经营范围为：技术开发、技术转让、

技术服务、技术推广；经济贸易咨询；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；销售自行开发后的产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东炫动信息科技有限公司	枣庄市	枣庄市	软件服务开发等	100.00	-	购买
济南领信安全技术有限公司	济南市	济南市	软件服务开发等	100.00	-	投资设立
山东众创空间教育咨询有限公司	济南市	济南市	教育信息咨询等	100.00	-	投资设立
中联复兴(北京)科技股份有限公司 (注)	北京市	北京市	技术开发、咨询等	90.00	-	投资设立
妈妈赢科技股份有限公司(注)	北京市	北京市	货物进出口；销售服装鞋帽、日用百货、食品等	65.00	-	投资设立
Global Amtex Inc.	洛杉矶	洛杉矶	计算机技术研发、技术服务、国际贸易	89.86	-	增资控股
日照创大文化传播有限公司	日照市	日照市	软件研发及技术咨询；餐饮住宿服务等	100.00	-	投资设立
北京力聚特种装备科技股份有限公司(注)	北京市	北京市	技术开发、转让、服务；销售自行开发后的商品	90.00	-	投资设立

注：由于少数自然人股东未对本公司子公司中联复兴(北京)科技股份有限公司、

妈妈赢科技股份有限公司和北京力聚特种装备科技股份有限公司实缴出资，本公司按照实缴出资对其子公司权益 100%并表。

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东童音教育科技股份有限公司	济南市	济南市	教育咨询等	16.88	15.82	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东童音教育科技股份有限公司	山东童音教育科技股份有限公司
流动资产	9,925,568.12	7,936,083.21
非流动资产	6,670,094.98	7,388,225.30
流动负债	9,390,176.36	4,090,928.31
归属于母公司股东权益	7,205,486.74	11,233,380.20
按持股比例计算的净资产份额	2,356,194.16	3,673,315.33
对联营企业权益投资的账面价值	5,998,595.81	7,311,345.39
净利润	-4,014,524.72	1,913,117.34

八、关联方及关联交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

a. 控股股东

股东名称	关联关系	企业类型	期末股东对本公司的持股比例 (%)	期末股东对本公司的表决权比例 (%)
李鹏	实际控制人	自然人	25.08	25.08

本公司的实际控制人为自然人股东李鹏。

(2) 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1。

(3) 不存在控制关系的关联方

b. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李鹏	董事长、总经理
毕文绚	董事、副总经理
李胜玉	董事、副总经理、财务总监
王宗辉	董事、副总经理、董事会秘书
王允生	董事
孙玉玲	监事会主席
李勉	股东代表监事
朱国立	职工监事
王厉莉	副总经理
李健	副总经理
张琪	副总经理
山东童音教育科技股份有限公司	重要联营公司
山东彩华农林科技股份有限公司	公司控股子公司持股 10.30%的公司
日照市众创空间创业服务中心	董事在其他单位兼法人代表
日照创业大学	法人代表关联-兼法人代表

2、 关联方交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期金额	上期金额
山东童音教育科技股份有限公司	软件研发	-	1,717,948.75
日照创业大学	销售摄像头	-	6,461.54
日照创业大学	技术咨询费	-	19,918.93
日照创业大学	技术服务费	606,156.43	847,087.38
山东彩华农林科技股份有限公司	技术咨询费	-	7,859.23
合计	--	606,156.43	2,599,275.83

(2) 关联资金拆借情况表

项目	核算会计科目	期初余额	本期借方发生金额	本期贷方发生金额	期末余额
日照创业大学	其他应收款	1,726,000.00	3,515,000.00	1,592,500.00	3,648,500.00

3、 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,412,878.02	939,220.00

4、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东童音教育科技股份有限公司	984,000.00	-	2,010,000.00	-
其他应收款	日照创业大学	3,648,500.00	-	1,726,000.00	-

九、 承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2017 年 12 月 22 日止，公司已增发人民币普通股 18,085,000 股，每股增发价格 4.00 元，募集资金总额为人民币 72,340,000.00 元，公司实收股款人民币 72,340,000.00 元。其中：股本 18,085,000.00 元，资本公积 54,255,000.00 元，全部以货币出资。此次增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2017）第 204025 号验资报告。截至财务报告报出日，本公司尚未完成中国证券登记结算有限责任公司北京分公司新增股份登记。

十一、 其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按风险披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏	87,235,470.00	100.00	8,835,825.90	10.13	78,399,644.10

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的应收款项					
其中：关联方组合	1,584,000.00	1.82	-	-	1,584,000.00
账龄组合	85,651,470.00	98.18	8,835,825.90	10.32	76,815,644.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	87,235,470.00	100.00	8,835,825.90	10.13	78,399,644.10

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	67,523,560.00	100.00	4,330,456.00	6.41	63,193,104.00
其中：关联方组合	2,010,000.00	2.98	-	-	2,010,000.00
账龄组合	65,513,560.00	97.02	4,330,456.00	6.61	61,183,104.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	67,523,560.00	100.00	4,330,456.00	6.41	63,193,104.00

应收账款种类的说明：

- a. 截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	34,534,990.00	40.32	1,726,749.50	5.00	45,948,000.00	70.13	2,297,400.00	5.00
1至2年	31,647,196.00	36.95	3,164,719.60	10.00	18,800,560.00	28.70	1,880,056.00	10.00
2至3年	18,964,284.00	22.14	3,792,856.80	20.00	765,000.00	1.17	153,000.00	20.00
3至4年	505,000.00	0.59	151,500.00	30.00	-	-	-	-
合计	85,651,470.00	100.00	8,835,825.90	--	65,513,560.00	100.00	4,330,456.00	--

注：2至3年账龄与1至2年账龄不勾稽系因 DEEPLOR WP LLC 余额的汇兑损益影响。

c.截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
日照山海天旅游度假区旅游局	非关联方	20,000,000.00	1至2年	22.93	2,000,000.00
DEEPLOR WP LLC	非关联方	9,017,196.00	1至2年	10.34	901,719.60
		7,971,724.00	2至3年	9.14	1,594,344.80
济南济北经济开发区管理委员会	非关联方	15,000,000.00	1年以内	17.19	750,000.00
日照高新区产业开发区管理委员会	非关联方	2,000,000.00	1至2年	2.29	200,000.00
		8,000,000.00	2至3年	9.17	1,600,000.00
济宁东兴信息科技有限公司	非关联方	4,960,000.00	1年以内	5.69	248,000.00
合计	--	66,948,920.00	--	76.75	7,294,064.40

(3) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
4,330,456.00	4,505,369.90	-	-	8,835,825.90

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按风险披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	37,103.00	100.00	-	-	37,103.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
押金及备用金等组合	37,103.00	100.00	-	-	37,103.00
账龄组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	37,103.00	100.00	--	--	37,103.00

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	112,405.00	100.00	-	-	112,405.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
押金及备用金等组合	112,405.00	100.00	-	-	112,405.00
账龄组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	112,405.00	100.00	--	--	112,405.00

其他应收款种类的说明：

- a.截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
b.截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金及备用金	37,103.00	112,405.00
合计	37,103.00	112,405.00

(3) 期末其他应收款中欠款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
日照市海滨游船管理服务股份有限公司	非关联方	押金	13,000.00	1至2年	35.04	-
山东联荷物业管理有限公司	非关联方	押金	8,000.00	1至2年	21.56	-
侯文	非关联方	押金	5,103.00	1至2年	13.74	-
山东省人民政府采购中心	非关联方	押金	4,000.00	1年以内	10.78	-
徐维武	非关联方	押金	3,000.00	1年以内	8.09	-
杨静	非关联	押金	3,000.00	2至3年	8.09	-

单位名称	与本公司关系	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账准 备余额
	方					
合计	--	--	36,103.00	--	97.30	--

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
对子公司投资	60,498,700.00	-	60,498,700.00	55,152,700.00	-	55,152,700.00
对联营企业投资	2,460,735.98	-	2,460,735.98	3,138,387.75	-	3,138,387.75
合 计	62,959,435.98	--	62,959,435.98	58,291,087.75	--	58,291,087.75

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减 少	期末余额
山东炫动信息科技有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
济南领信安全技术有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
山东众创空间教育咨询有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
Global Amtex Inc.	9,770,700.00	-	-	9,770,700.00
妈妈赢科技股份有限公司	7,148,000.00	3,578,000.00	-	10,726,000.00
中联复兴(北京)科技股份有限公司	7,234,000.00	1,766,000.00	-	9,000,000.00
北京力聚特种装备科技股份有限公司	-	2,000.00	-	2,000.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合 计	55,152,700.00	5,346,000.00	--	60,498,700.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合	其他权

				的投资损益	收益调整	益变动
一、联营企业						
山东童音教育科技股份有限公司	3,138,387.75	-	-	-677,651.77	-	-
合计	3,138,387.75	--	--	-677,651.77	--	--

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东童音教育科技股份有限公司	-	-	-	2,460,735.98	-
合计	--	--	--	2,460,735.98	--

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,475,279.15	27,851,352.22	87,769,459.10	56,123,690.89
合计	47,475,279.15	27,851,352.22	87,769,459.10	56,123,690.89

(2) 主营业务收入及成本（分类别）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发	44,833,984.95	25,991,456.60	87,632,458.26	56,080,132.29
技术服务	1,166,037.73	384,760.47	-	-
销售商品	1,475,256.47	1,475,135.15	137,000.84	43,558.60
合计	47,475,279.15	27,851,352.22	87,769,459.10	56,123,690.89

(3) 主营业务收入（分地区）

地区	本期金额	上期金额
华东	30,999,841.53	50,929,244.71
华北	12,380,796.11	16,608,129.24
华南	3,528,603.78	11,400,085.15
西北	566,037.73	-
境外	-	8,832,000.00
合计	47,475,279.15	87,769,459.10

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
济南济北经济开发区管理委员会	14,150,943.40	29.82
济宁东兴信息科技有限公司	6,259,608.19	13.18
北京乌拉诺斯科技发展有限公司	6,102,395.50	12.85
中智普惠(北京)科技发展有限公司	5,711,132.10	12.03
竞虎(上海)网络科技有限公司	5,484,376.72	11.55
合计	37,708,455.91	79.43

十三、 补充资料

1、 非经常性损益项目

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益	43,225.13	-
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		-
政府补助	454,660.64	-
对非金融企业收取的资金占用费		-
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益		-
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		-
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-

项 目	本期金额	说明
对外委托贷款取得的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110.17	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性损益总额	497,775.60	-
减：非经常性损益的所得税影响数	60,666.54	-
非经常性损益净额	437,109.06	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	437,109.06	-

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.36	0.42	0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.24	0.42	0.42

山东领信信息科技股份有限公司

二〇一八年四月十六日

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：

公司证券事务部