

公告编号：2018-006

证券代码：834644

证券简称：楚誉科技

主办券商：西部证券



楚誉科技

NEEQ : 834644

武汉楚誉科技股份有限公司

(Wuhan Chuyu Technology Co.,Ltd)



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



公司于2017年12月31日通过中国电子信息行业联合会核发的《信息系统集成及服务资质证书》之换证评审，并取得新的认证证书。注册号：06715Q10335R1M，换证日期：2017年5月23日，有效期一年。



公司于2017年5月29日取得由湖北省软件行业协会核发的《软件企业证书》。证书编号：鄂RQ-2016-0131；发证日期：2017年5月25日，有效期一年。该资质证书的取得属于对原有证书的更新，是对公司自主研发、科技创新及软件开发能力的肯定，将对公司业务发展产生积极影响。



报告期内，公司新取得16项计算机软件著作权登记证书。截至报告期末，公司共获得计算机软件著作权登记证书46项。产权体系的逐步完善有利于保护公司的软件自主开发成果，符合公司的平台发展战略。

公司于2017年2月27日中标松滋市平安城市视频监控项目系统工程三期项目。中标通知书编号：WHGN20173016；中标金额：人民币8,880,562.00元（大写：人民币捌佰捌拾捌万伍佰陆拾贰元整）。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、楚誉科技	指	武汉楚誉科技股份有限公司
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》
股东大会	指	武汉楚誉科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉楚誉科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉楚誉科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	现行有效的《武汉楚誉科技股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
会计事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017年01月01日-2017年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人胡涛、主管会计工作负责人夏昌凌及会计机构负责人（会计主管人员）王海珍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、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为胡涛、吴凡夫妇，直接持有公司 90.53% 的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。此外，胡涛担任公司的董事长、总经理，能够对董事会决议事项产生重大影响，并对公司日常的经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。
2、期末存货余额较大的风险	2017年末、2016年末，公司存货余额较大，分别为9,295,844.86元、11,904,295.82元，主要原因是在项目未验收之前项目成本费用在存货中归集核算，随着公司研发技术的不断提升，公司承接大型信息系统集成项目及信息技术平台项目会逐年增加，这类项目金额一般较大、周期较长，可能导致公司存货余额逐渐累积，占用公司经营性现金，影响公司经营活动

	现金流，给公司经营带来风险。
3、产品毛利率波动的风险	2017年、2016年公司的主营业务毛利率分别为21.86%、30.93%。预计未来一段时间内，行业竞争的加剧有可能会带来毛利率的下降。另外，公司的信息系统集成项目、信息技术平台项目均属于非标准化项目，无论是项目价款还是实施成本均差异较大，将导致整体毛利率水平的波动。
4、销售区域集中的风险	报告期内，公司的营业收入主要来自于湖北省，最终用户为政府相关部门及国有企业，存在销售区域集中的风险。如果未来湖北省地区的地方财政政策发生改变使得公司业务减少，而公司又无法实现在其他地区的市场开拓，将对公司的盈利能力产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉楚誉科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Chuyu Technology Co.,Ltd
证券简称	楚誉科技
证券代码	834644
法定代表人	胡涛
办公地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道特 1 号国际企业中心 2 栋 6 层 02 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	潘超
职务	董事会秘书兼人事行政总监
电话	027-87745111
传真	027-87745353
电子邮箱	chuyutech@126.com
公司网址	www.chuyutech.com
联系地址及邮政编码	武汉东湖新技术开发区光谷大道特 1 号国际企业中心 2 栋 6 层 02 号 430074
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-08-28
挂牌时间	2015-12-21
分层情况	基础层
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—信息系统集成服务—信息系统集成服务

主要产品与服务项目	信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	38,791,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	胡涛
实际控制人	胡涛、吴凡

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	91420100792406593Y	否
注册地址	武汉东湖新技术开发区光谷大道特1号国际企业中心2栋6层02号	否
注册资本	38,791,500 元	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨勇胜、金戈
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

自2018年1月15日起，公司股票转让方式统一由协议转让转变为集合竞价转让。

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	19,868,361.85	21,421,889.73	-7.25%
毛利率%	21.86%	30.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,691,989.81	-2,300,120.16	-495.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,183,432.20	-4,127,744.87	-243.61%
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）	-35.41%	-4.39%	-
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）	-36.68%	-7.88%	-
基本每股收益	-0.35	-0.06	-483.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	52,863,978.08	50,781,604.18	4.10%
负债总计	20,065,144.02	5,270,809.52	280.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,818,804.85	45,510,794.66	-30.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	1.17	-30.09%
资产负债率%（母公司）	38.67%	10.38%	-
资产负债率%（合并）	37.96%	10.38%	-
流动比率	2.61	9.32	-
利息保障倍数	-52.07	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,656,640.16	-10,283,323.86	184.18%
应收账款周转率	1.54	0.98	-

存货周转率	1.46	1.69	-
-------	------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.10%	-17.15%	-
营业收入增长率%	-7.25%	-60.29%	-
净利润增长率%	-495.27%	-115.62%	-

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	38,791,500	38,791,500	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	482,680.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,762.39
非经常性损益合计	491,442.39
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	491,442.39

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外收入	2,156,976.67	2,131,976.67	-	-
资产处置收益	0.00	25,000.00	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司所属行业为软件和信息技术服务业，主营业务包括信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技术服务，是信息技术平台的开发商、集成商和运维商。公司研发技术力量雄厚，建立了三位一体的研发团队，拥有涉密信息系统集成（软件开发类）甲级、涉密信息系统集成（系统集成及运行维护类）乙级、CMMI 叁级、高新技术企业证书和信息系统集成及服务资质证书等多项资质。截至报告期末公司已获得 46 项具有自主知识产权的计算机软件著作权。

公司专注于“互联网+政务服务”领域，通过“软件平台+自主研发+技术服务+产品销售+运营服务”的业务模式进行市场拓展，主要面向智慧城市、纪委巡视巡察、智慧文博和退役军人服务等细分行业市场，根据公安系统、党政系统、文博系统和民政系统等特定行业用户的特点及需求，提供定制化的信息化解决方案。收入来源是销售自主研发的软件平台产品和核心硬件设备，同时提供售后技术支持等运维服务。截至报告期末，公司客户以政府单位为主，主要集中在湖北省内。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

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，公司实现营业收入 19,868,361.85 元，较上年减少 7.25%；总资产为

52,863,978.08 元，较上年增加 4.10%；净资产为 32,798,834.06 元，较上年减少 27.93%；实现归属于挂牌公司股东的净利润为-13,691,931.39 元，较上年减少 495.27%。

信息技术平台是公司一贯坚持的未来发展方向，公司致力于成为国内优秀的信息技术平台的开发商、集成商和运维商。鉴于信息技术平台业务市场开拓与项目研发周期长、资金与人员投入大的行业特性，报告期内公司采取信息技术平台与信息系统集成业务并行的经营方针。

公司一方面凭借多年深耕信息系统集成行业的经验，聚焦行业，优化团队，整合市场、售前、工程等部门，成立系统集成事业部，以项目为单位进行利润考核，做好项目前期立项，强化事前预算、事中监督、事后审计的过程管理，保证项目毛利率，为公司战略转型提供充足的物质保障。报告期内公司在公安、银行等行业取得较大突破，2017年度信息系统集成业务取得合同额5,073.00万元，确认收入1,165.00万元。

另一方面在信息技术平台业务方面，考虑其行业特性，报告期内公司采取“全面布局、重点突破、资源倾斜、尽快落单”的经营策略，尽快实现在某一行业的突破，快速签订合同和回款，实现自身造血。

其中，纪委行业：巡视巡察工作管理系统已得到相关部门的高度肯定和评价，被拟使用单位定义为信息化建设七大系统之一。经过一年的试用、修改和完善，已达到“横向全覆盖、纵向全链接、上下联动、同频共振”的巡视巡察网络工作格局的效果，但在报告期内未签订正式合同。截至目前公司正在与相关部门进行商务谈判，预计2018年度签订相关合同。

税务行业：纳税服务综合服务管理平台因前期已在湖北省内基本部署完毕，报告期内取得合同订单有限；报告期内公司集中在实名办税、国地税联合办公以及人脸识别等功能模块上进行软件再开发和改造试点，因政策原因进展缓慢。

文博行业：公司确定以博物馆规划、考古实时录播、博物馆综合办公、文物展陈、博物馆数字化等方面作突破方向，并逐渐形成行业综合解决方案。报告期内公司完成了荆州智慧博物馆十三五规划，并在荆州、洪湖等地的考古现场实现实时录播，在博物馆综合办公、文物展陈、博物馆数字化等方面市场运作良好，预计2018年度会有部分项目落地。

退役军人行业：公司于2017年底组建控股子公司，报告期内尚未开展业务。公司联合湖南当地拥有一定社会资源的单位，以退役军人的就业创业服务为切入点，开发并运营一套为退役军人群体进行全方位综合服务的软件平台，实现线下资源与线上平台的强强联合，建立起具有中国特色的退役军人服务平台体系，预计在2018年度完成退役军人服务平台培

训、教育、就业、创业和生活服务等五大功能模块的开发与运营。

（二） 行业情况

软件是新一代信息技术产业的灵魂，“软件定义”是信息革命的新标志和新特征。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，是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择。

“十二五”以来，在国家政策、社会需求和产业资金等多方面有力因素的驱动下，我国软件与信息技术服务产业的发展迅速，产业规模不断扩大。根据工信部发布的中国电子信息产业综合发展指数研究报告，2016年我国软件和信息技术服务业发展呈现出以下特点：一是业务收入高位趋缓，效益水平稳步提升。2016年全行业实现软件业务收入4.8万亿元，同比增长12.6%，增速在服务业中位居前列，销售利润率达近年来最高水平。二是服务化趋势明显，产业结构高端转型。软件业务收入中信息技术服务比重过半，数据服务、运营服务、电子商务平台技术服务所占比重不断提高，从2014年的36.6%提高到2016年的40.8%。三是融合渗透加速，服务支撑作用凸显。面向行业应用、智能制造、信息安全等各领域的应用软件、工业软件、信息安全服务、平台运营服务业务快速增长，电子商务平台运营服务2016年收入同比增长30.8%，有力推动了电子商务的快速发展。四是研发投入保持较高水平，知识产权储备持续增强。2016年软件业研发投入4,545亿元，占软件业务收入比重达7.2%，比“十二五”初期提高1.85个百分点，软件著作权数量超过2万件，是2011年的3倍。五是产业创新活跃，新业态发展迅速。在云计算、大数据、区块链、人工智能等新技术新业态新模式驱动下，产业进入新一轮创新活跃期，2016年软件新业态发展指标在各二级指标中增幅最高，有力支撑了产业发展水平的提升。六是发展环境不断优化，网络基础设施不断完善。公共服务平台建设稳步提升，境内外并购持续活跃，人才供给逐年增加，高层次人才比重有所提高。

未来五年是我国软件和信息技术服务产业转型升级发展的黄金时期。根据工信部《软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020年）》，到2020年，业务收入突破8万亿元，年均增长13%以上，占信息产业比重超过30%，其中信息技术服务收入占业务收入比重达到55%。信息安全产品收入达到2,000亿元，年均增长20%以上。软件出口超过680亿美元。软件从业人员达到900万人。

当前，全球软件和信息技术服务行业正处于成长期向成熟期转变的阶段，而我国的软件和信息技术服务行业正处于高速发展的成长期。未来随着行业的逐渐发展与成熟，我国软件和信息技术服务行业的业务收入将持续提高，发展空间广阔。我国的软件和信息技术服务行业的下游用户需求已经由基于信息系统基础构建转变成基于自身业务特点和行业特点的业务发展需要，因此各行业对于以行业特点为核心应用软件、信息技术、跨行业的管理软件和基于现有系统的专业化服务呈现出旺盛的需求。

公司专注于“互联网+政务服务”领域，根据公安系统、党政系统、文博系统和民政系统等细分行业用户的特点及需求，致力于为客户提供个性化的信息化解决方案。公司将全力抓住国家政策支持 and 市场需求快速增长的有利条件，加大产品研发力度，深耕市场，瞄准客户需求，做好售前售后服务，为客户提供优秀的个性化解决方案，争取在软件和信息技术服务业中脱颖而出。

(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	18,413,753.35	34.83%	4,164,023.89	8.20%	342.21%
应收账款	7,206,992.37	13.63%	17,486,000.99	34.43%	-58.78%
存货	9,295,844.86	17.58%	11,904,295.82	23.44%	-21.91%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	507,859.95	0.96%	649,905.73	1.28%	-21.86%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	9.46%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	1,169,704.00	2.21%	326,628.00	0.64%	258.12%
其他应收款	1,119,788.02	2.12%	196,874.28	0.39%	468.78%
其他流动资产	15,085,118.91	28.54%	15,026,221.63	29.59%	0.39%
长期待摊费用	64,916.62	0.12%	118,860.83	0.23%	-45.38%
应付账款	5,943,421.92	11.24%	1,309,264.67	2.58%	353.95%
预收款项	6,318,283.72	11.95%	1,843,200.18	3.63%	242.79%
应付职工薪酬	1,768,685.48	3.35%	1,210,712.97	2.38%	46.09%
应交税费	424,010.29	0.80%	815,381.68	1.61%	-48.00%
其他应付款	610,742.61	1.16%	92,250.02	0.18%	562.05%
资产总计	52,863,978.08	-	50,781,604.18	-	4.10%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增长 342.21%，主要原因为报告期内公司加强帐期管理，强调及时回款，2017 年度累计回款 4,100 余万元。
- 2、应收账款同比减少 58.78%，主要原因为 1) 报告期内公司加强帐期管理，强调及时回款；2) 受行业周期影响，2017 年签订合同主要集中在下半年。
- 3、存货同比减少 21.91%，主要原因为 1) 报告期内公司加强项目管控，大部分历史项目通过验收并确认成本；2) 受行业周期影响，报告期内签订的新项目大多在报告期末开始施工。
- 4、应付账款同比增加 353.95%，主要原因为报告期内公司与上游供应商达成合作，利用供应商信用，延长了付款周期。
- 5、预收款项同比增加 242.79%，主要原因为上一年度基数较小，而报告期内公司承接的鄂州平安城市三期项目较大，预收款 570.00 万元。

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	19,868,361.85	-	21,421,889.73	-	-7.25%
营业成本	15,525,645.20	78.14%	14,795,674.90	69.07%	4.93%
毛利率%	21.86%	-	30.93%	-	-
管理费用	10,644,434.58	53.57%	10,538,259.65	49.19%	1.01%
销售费用	2,761,895.77	13.90%	1,244,026.02	5.81%	122.01%
财务费用	235,416.52	1.18%	-18,197.23	-0.08%	1,393.69%
营业利润	-12,804,991.30	-64.45%	-5,347,531.77	-24.96%	-139.46%
营业外收入	8,762.39	0.04%	2,131,976.67	9.95%	-99.59%
营业外支出	-	-	6,814.18	0.03%	-100.00%
净利润	-13,691,960.60	-68.91%	-2,300,120.16	-10.74%	-495.27%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比减少 7.25%，主要原因为 1) 报告期内公司信息系统集成业务虽取得合同 5,073.00 万元，但确认收入 1,165.33 万元；2) 受行业特性影响，信息技术平台收入同比下降 66.65%。
- 2、营业成本同比增加 4.93%，主要原因为 1) 报告期内公司收入构成发生较大变化，信息系统集成收入占总收入的 71.26%，这类项目的毛利率较低，而毛利率较高的信息技术平台

收入同比下降 66.65%；2) 报告期以前的一些项目在本期验收并确认成本。

3、销售费用同比增加 122.01%，主要原因为报告期内销售人员增加 75%，且公司基于合同额的激励政策和销售费用政策导致报告期内销售费用增加较多。

4、财务费用同比增加 1,393.69%，主要原因为报告期内公司向银行借款 500.00 万元。

5、营业利润同比减少-139.46%，主要原因为 1) 报告期内公司收入构成发生较大变化，毛利率较低的信息系统集成收入增加较多，毛利率较高的信息技术平台收入减少较多，从而拉低了公司的整体毛利率。

6、营业外收入同比减少-99.59%，主要原因为 1) 报告期内会计政策变更，将营业外收入转入其他收益科目；2) 上期公司取得新三板挂牌补贴 200.00 万元。

7、营业外支出同比减少-100.00%，主要原因为本期无营业外支出。

8、净利润同比减少-495.27%，主要原因为 1) 报告期内营业收入下降 7.25%；2) 报告期内公司收入构成发生较大变化，整体毛利率下降；3) 公司客户多为政府单位，其财政预算存在不确定性，一些历史项目在本期验收并确认成本但财政预算低于预期，造成了亏损。

(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	19,868,361.85	21,421,889.73	-7.25%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	15,525,645.20	14,795,674.90	4.93%
其他业务成本	0	0	0%

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%
信息系统集成收入	14,158,770.80	71.26%	5,289,691.56	24.69%
信息技术平台收入	5,343,409.00	26.89%	16,023,132.13	74.80%
技术服务收入	366,182.05	1.85%	109,066.04	0.51%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司信息系统集成收入同比增加167.67%，信息技术平台收入同比减少66.65%，收入构成发生较大变化，主要原因为公司的信息技术平台业务具有市场开拓与项

目研发周期长、资金与人员投入大的行业特性，为保证公司战略转型的平稳进行，公司在现阶段采取信息技术平台与信息系统集成业务并行的经营方针。报告期内公司在公安、银行等信息系统集成行业取得较大突破，2017年度信息系统集成业务取得合同额5,073.00万元，确认收入1,165.00万元。而信息技术平台业务或处在市场开拓阶段，或处在前期运作阶段，或处在战略布局阶段，在报告期内未签订大规模合同。

(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	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	9,173,642.74	46.17%	否
2	武汉中原之星智能科技有限责任公司	1,027,952.12	5.17%	否
3	十堰市地方税务局	973,819.66	4.90%	否
4	沙洋县公安局	959,315.92	4.83%	否
5	中国联合网络通信有限公司荆门市分公司	634,358.97	3.19%	否
合计		12,769,089.41	64.26%	-

(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	浙江大华技术股份有限公司	3,245,244.20	20.31%	否
2	大唐广电科技（武汉）有限公司	2,714,320.00	16.98%	否
3	荆州市明亮安防工程有限公司	1,460,040.00	9.14%	否
4	松滋市开创安防工程有限公司	1,048,800.00	6.56%	否
5	武汉宇之胜科技有限公司	900,000.00	5.63%	否
合计		9,368,404.20	58.62%	-

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	8,656,640.16	-10,283,323.86	184.18%
投资活动产生的现金流量净额	-145,800.00	-15,509,942.76	99.06%

筹资活动产生的现金流量净额	5,738,889.30	374,740.00	1,431.43%
---------------	--------------	------------	-----------

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 18,939,964.02 元，变动比率为 184.18%，主要原因为 1) 报告期内，公司加强帐期管理，强调及时回款，报告期之前的项目陆续验收及回款，报告期内回款较上期增加 667.10 万元；2) 受行业周期影响，报告期内公司共签订合同 5,367.00 万元，但集中在下半年，大部分项目开始施工或尚未施工，报告期内采购额较上期减少 1,027.68 万元；3) 报告期内各项税费较上期减少 364.21 万元；4) 报告期内，公司员工人数有所增加，且调薪幅度较大，支付给员工的薪酬较上期增加 298.92 万元。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-145,800.00 元，变动比率为 99.06%，主要原因为上期基数较大。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 5,738,889.30 元，变动比率为 1,431.43%，主要原因为 1) 报告期内，公司取得银行借款 5,000,000.00 元；2) 报告期内，公司设立控股子公司，吸收投资 980,000.00 元；3) 上期公司发行股份募集资金 10,530,000.00 元，并实施了权益分派派发红利 10,015,260.00 元，筹资活动产生的现金流量净额较少。

4、本期净利润与经营活动产生的现金流量净额差异为 22,348,600.76 元，主要原因为 1) 报告期内回款情况较好，应收账款同比减少 10,279,008.62 元；2) 报告期内公司与上游供应商达成合作，利用供应商信用，延长了付款周期，应付账款同比增加 4,634,157.25 元；3) 受益于鄂州平安城市三期项目，预收款项同比增加 4,475,083.54 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内，公司投资设立了一家控股子公司湖南楚戎创信息科技有限公司。该公司成立于 2017 年 11 月 17 日，注册资本 2,000.00 万元，本公司认缴出资 1,020.00 万元。详见《武汉楚誉科技股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2017-019）、《武汉楚誉科技股份有限公司关于控股子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2017-021）。

2、报告期内，公司注销完成了一家控股子公司武汉楚云星信息科技有限公司。该公司成立于 2016 年 4 月 28 日，注册资本 1,000.00 万元，本公司认缴出资 510.00 万元。公司

于2016年11月17日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于拟解散并清算注销子公司的议案》。详见《武汉楚誉科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2016-043）、《武汉楚誉科技股份有限公司关于拟解散并清算注销子公司的公告》（公告编号：2016-044）。2017年12月18日，公司收到武汉市工商行政管理局核发的《准予注销登记通知书》【（鄂武）登记内销字（2017）第2177号】，该公司已于2017年12月12日注销完毕。详见《武汉楚誉科技股份有限公司关于完成控股子公司注销的公告》（公告编号：2017-023）。

报告期内，上述子公司的净利润未达到公司的净利润10%以上。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对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日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。本年度计入其他收益的政府补助金额为1,155,827.14元。

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》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，调减2016年度营业外收入25,000.00元，营业外支出0.00元，调增资产处置收益25,000.00元。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司合并报表范围有变化。

1、报告期内，公司投资设立了一家控股子公司湖南楚戎创信息科技有限公司。该公司成立于2017年11月17日，注册资本2,000.00万元，本公司认缴出资1,020.00万元。

2、报告期内，公司注销完成了一家控股子公司武汉楚云星信息科技有限公司。该公司成立于2016年4月28日，注册资本1,000.00万元，本公司认缴出资510.00万元。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

信息技术平台是公司一贯坚持的未来发展方向，公司致力于成为国内优秀的信息技术平台的开发商、集成商和运维商。为保证公司战略转型的平稳进行，公司采取了信息技术平台与信息系统集成业务并行的经营方针。报告期内公司在公安、银行等信息系统集成行业取得较大突破，2017年度信息系统集成业务取得合同额5,073.00万元，为公司未来发展提供了充足的物质保障。同时，公司针对信息技术平台业务的行业特性采取了“全面布局、重点突破、资源倾斜、尽快落单”的经营策略，尽快实现在某一行业的突破，快速签订合同和回款。预计纪委项目将在2018年上半年签订相关合同，文博项目将在2018年签订部分产品合同并形成行业产品体系，退服项目将在2018年完成培训、教育、就业、创业和生活服务等五大功能模板的开发、上线与运营，增强平台影响力和用户粘性。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持

续经营能力有重大不利影响的事项。

公司亦不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人及高级管理人员正常履职；未拖欠员工工资，不存在无法支付供应商货款的情况；生产经营资质正常按期年检。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为胡涛、吴凡夫妇，直接持有公司 90.53% 的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。此外，胡涛担任公司的董事长、总经理，能够对董事会决议事项产生重大影响，并对公司日常的经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。

对策：

为避免大股东不当控制风险，股份公司自成立以来，根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》《对外担保管理制度》《关联交易管理办法》等内控制度；在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以控制该风险。

2、期末存货余额较大的风险

2017 年末、2016 年末，公司存货余额较大，分别为 9,295,844.86 元、11,904,295.82 元，主要原因是在项目未验收之前项目成本费用在存货中归集核算，随着公司研发技术的不断提升，公司承接大型信息系统集成项目及信息技术平台项目会逐年增加，这类项目金额一般较大、周期较长，可能导致公司存货余额逐渐累积，占用公司经营性现金，影响公司经营现金流，给公司经营带来风险。

对策：

公司将进一步完善预算决算管理制度，合理控制项目进度，及时按合同约定催收项目回款，且及时与甲方进行项目验收，降低未验收项目占用公司资金的风险。

3、产品毛利率波动的风险

2017年、2016年公司的主营业务毛利率分别为21.86%、30.93%。预计未来一段时间内，行业竞争的加剧有可能会带来毛利率的下降。另外，公司的信息系统集成项目、信息技术平台项目均属于非标准化项目，无论是项目价款还是实施成本均差异较大，将导致整体毛利率水平的波动。

对策：

公司将加大科研投入，加强管理，进一步提高项目质量和科技含量。在信息技术平台开发建设方面通过积极关注客户需求及未来发展方向，在信息系统集成项目方面通过密切把握市场动态积极参与相关项目的招投标等措施，稳定和扩大市场份额，综合应对毛利率波动的风险。

4、销售区域集中的风险

报告期内，公司的营业收入主要来自于湖北省，最终用户为政府相关部门及国有企业，存在销售区域集中的风险。如果未来湖北省地区的地方财政政策发生改变使得公司业务减少，而公司又无法实现在其他地区的市场开拓，将对公司的盈利能力产生不利影响。

对策：

公司致力于在信息技术平台业务方面参与国家标准的制定。未来，随着公司业务规模的不断扩大和研发能力的不断提升，公司将逐渐开拓其他地区的业务，从而降低销售区域集中的风险。

5、政府采购带来的经营风险

公司客户中政府及相关部门较多，来自于政府采购的销售收入占比较大。因此，政府采购产品的数量、价格、周期、管理制度等对公司经营的影响较大。同时公司单个政府采购项目的金额较大，若与项目相关的采购政策、回款政策、项目结算政策等发生不利变化，或受制于财政资金预算安排周期等因素的影响，都有可能给公司带来经营风险，比如结算进度延迟、回款滞后等。

对策：

公司在巩固政府型客户的同时，逐步加大对行业客户的开发力度，降低政府采购相关的政策变化给公司经营带来的影响。

6、行业竞争加剧的风险

随着国家对信息化建设的不断投入以及相关信息技术的发展，将吸引越来越多的市场参与者进入行业中，从而使市场竞争进一步加剧，有一定规模和实力的竞争对手会逐步从单一区域市场向多区域市场拓展。同时，随着产业链整合的加速，上游传统产品供应商越来越多地直接面对最终用户，造成对信息系统集成中间商利润的挤压。竞争加剧可能会造成行业整体毛利率水平下降，公司存在因竞争加剧而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

对策：

公司将推行差异化竞争策略，加大研发投入，不断提升自身在信息技术平台领域的竞争优势。

7、研发项目未达预期风险

公司未来两年研发项目包括：基于纪委巡视巡察工作管理的研发、基于智慧文博的研发、基于退役军人服务的研发。公司研发项目影响到收入增长速度及利润水平，如果研发成果的市场接受度不高或研发过程中出现问题未能实现项目要求，将对公司未来业务的持续发展及未来两年利润水平产生较大的影响。

对策：

公司将加强对研发项目的过程控制，严格按照 CMMIV1.3 的要求，加强项目进程管理，确保项目的阶段性结果按设计进程得以完成，以此提高项目质量及成功率。同时通过与高校或科研院所成立实验室的合作方式确保研发目标在预期可控的范围内，通过外聘专家确保软硬件系统的稳定、准确、可靠。

(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
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	5,586,878.40		5,586,878.40	17.03%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
武汉	华平信	设备欠	5,586,878.40	2017年8月22日湖北省武汉东湖新	2017年8

楚誉科技股份有限公司	息技术股份有限公司	款及违约金		<p>技术开发区人民法院作出的（2016）鄂 0192 民初 2332 号判决书，结果如下：</p> <p>一、被告华平信息技术股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告武汉楚誉科技股份有限公司支付货款 3,363,728.40 元；</p> <p>二、被告华平信息技术股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告武汉楚誉科技股份有限公司支付逾期付款违约金（以 3,363,728.40 元为基数，按照年利率 24% 的标准计算从 2016 年 2 月 16 日起至本判决确认之日止，以不超过 2,144,000.00 元为限）；</p> <p>三、驳回原告武汉楚誉科技股份有限公司的其他诉讼请求。</p> <p>如果被告华平信息技术股份有限公司未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>本案案件受理费 50,908.00 元，由原告武汉楚誉科技股份有限公司负担 16,564.00 元，被告华平信息技术股份有限公司负担 34,344.00 元；保全费 5,000.00 元，由被告华平信息技术股份有限公司负担。</p>	月 29 日
总计	-	-	5,586,878.40	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

本次诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益的案件。公司与华平信息技术股份有限公司于 2017 年 9 月 20 日达成《和解协议》，华平信息技术股份有限公司同意向公司支付 3,800,000.00 元，包含货款、违约金、诉讼费、律师费和保全费等全部费用，并于 2017 年 9 月 27 日履行了上述约定。

本次诉讼未对公司财务方面造成负面影响。

(二) 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		
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	50,400,000.00	5,345,569.40
总计	50,400,000.00	5,345,569.40

注：报告期内，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第三十七条，公司在2017年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司2017年度日常性关联交易的议案》，并发布《武汉楚誉科技股份有限公司关于预计公司2017年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-003），预计发生金额为50,400,000.00元，实际发生金额为5,345,569.40元，关联交易符合上述决议。具体如下：

（1）为满足公司业务发展的需要，公司于2017年4月21日向湖北银行股份有限公司小企业金融服务中心借款500.00万元，借款期限为一年。公司实际控制人胡涛、吴凡以其个人保证和个人房屋对该笔借款提供无偿担保。

（2）为满足公司日常办公之需，公司于2017年4月16日与公司控股股东胡涛先生签订房屋租赁合同，合同金额345,569.40元。

（三） 承诺事项的履行情况

2015年8月25日，公司控股股东胡涛、实际控制人胡涛、吴凡夫妇出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

1、本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

报告期内，胡涛、吴凡严格遵守了避免同业竞争的承诺。

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	10,827,500	27.91%	40,750	10,868,250	28.02%
	其中：控股股东、实际控制人	8,025,000	20.69%	27,000	8,052,000	20.76%
	董事、监事、高管	8,242,500	21.25%	-14,250	8,228,250	21.21%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,964,000	72.09%	-40,750	27,923,250	71.98%
	其中：控股股东、实际控制人	27,065,000	69.77%	0	27,065,000	69.77%
	董事、监事、高管	27,793,500	71.65%	-123,750	27,669,750	71.33%
	核心员工	236,500	0.61%	-60,500	176,000	0.45%
总股本		38,791,500	-	0	38,791,500	-
普通股股东人数		17				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	胡涛	31,240,000	0	31,240,000	80.53%	24,140,000	7,100,000
2	吴凡	3,850,000	27,000	3,877,000	9.99%	2,925,000	952,000
3	田锋	1,100,000	0	1,100,000	2.84%	0	1,100,000
4	胡海	550,000	0	550,000	1.42%	412,500	137,500
5	魏伟	550,000	0	550,000	1.42%	0	550,000
5	武汉星云 矩阵投资 控股有限 公司	550,000	0	550,000	1.42%	0	550,000
合计		37,840,000	27,000	37,867,000	97.62%	27,477,500	10,389,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

胡涛先生和吴凡女士系夫妻关系，胡海先生系胡涛先生之弟；除此之外，前五名股东之间无其他关联关系。

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

截至报告期末，公司控股股东为胡涛先生，持有公司 80.53%的股份，且担任公司董事长、总经理。

胡涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，毕业于浙江大学，硕士学历。1997 年 6 月至 2005 年 12 月任精伦电子股份有限公司市场部大区经理；2006 年 8 月至 2015 年 7 月任有限公司执行董事兼经理；2015 年 7 月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

截至报告期末，公司的实际控制人为胡涛、吴凡夫妇，分析如下：

股东胡涛和吴凡为夫妻关系，合计持有公司 90.53%的股份，胡涛任公司董事长兼总经理，吴凡任公司商务总监，胡涛与吴凡系夫妻关系，根据《中华人民共和国婚姻法》第十七条规定：“夫妻在婚姻关系存续期间所得的下列财产，归夫妻共同所有：（一）工资、奖金；（二）生产、经营的收益；（三）知识产权的收益；（四）继承或赠与所得的财产，但本法第十八条第三项规定的除外；（五）其他应当归共同所有的财产。夫妻对共同所有的财产，有平等的处理权。”因此，胡涛、吴凡持有的股权为夫妻双方共同财产，夫妻双方享有平等处理权。胡涛、吴凡夫妇能对公司的股东（大）会、董事会决议产生重大影响、对公司董事和高级管理人员的提名及任免能够起到决定性的作用。胡涛和吴凡已于 2015 年 7 月 27 日签《一致行动协议》，该协议及安排合法有效、权利义务清晰、责任明确，胡涛、吴凡对公司及公司股份的共同控制权将是稳定的、有效的。因此，胡涛、吴凡夫妇为公司实际控制人。

胡涛，详见“控股股东情况”。

吴凡，女，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，毕业于华中师范大学，硕士学历。2000 年 9 月至 2006 年 5 月任武汉职业技术学院外语系老师；2006 年 8 月至 2015 年 7 月任有限公司商务部经理；2015 年 7 月至今任股份公司商务总监。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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年3月18日	2016年5月26日	2.00	5,265,000	10,530,000.00	12	0	3	0	0	否

募集资金使用情况：

一、募集资金基本情况

2016年4月3日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<股票发行方案>的议案》，根据该方案，公司发行股票5,265,000.00股，发行价格为人民币2.00元/股，共募集资金10,530,000.00元（扣除110,000.00元发行费用后募集资金净额为10,420,000.00元）。该募集资金于2016年4月11日全部到位，缴存银行为湖北银行总行营业部（账号：100100120100031395），并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字【2016】000296号验资报告审验。

公司于2016年5月18日收到《关于武汉楚誉科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]3740号），该账户自2016年4月12日至2016年5月18日未发生任何资金收支，公司在此期间未使用认购人缴存的股份认购款。

二、募集资金的实际使用情况

根据公司2016年3月18日公告的《股票发行方案》承诺募集资金主要用于公司纳税服务综合管理系统、智慧文博等软件平台的研发、市场开发。截至2016年12月31日，上述募集资金已使用完毕，使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易

性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易；通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途；不存在募集资金被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用等。

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、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	湖北银行股份有限公司小企业金融服务中心	5,000,000.00	8.00%	2017.04.21— 2018.04.21	否
合计	-	5,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
胡涛	董事长、总经理	男	42	硕士	2015.7.27—2018.7.26	是
陈鹏	董事、副总经理	男	38	硕士	2015.7.27—2018.7.26	是
胡海	董事、副总经理	男	38	大专	2015.7.27—2018.7.26	是
郭建文	监事会主席	男	32	本科	2015.7.27—2018.7.26	是
叶钊	监事	男	28	大专	2015.7.27—2018.7.26	是
杨维	职工监事	男	34	大专	2015.7.27—2018.7.26	是
吴凡	商务总监	女	40	硕士	2015.7.27—2018.7.26	是
夏昌凌	财务总监	男	42	本科	2016.5.4—2018.7.26	是
潘超	董事会秘书 人事行政总监	男	28	本科	2016.5.4—2018.7.26 2016.12.13—2018.7.26	是
董事会人数：						3
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

胡涛与吴凡系夫妻关系，胡海系胡涛之弟；除此之外，无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 普通股股数	数量变动	期末持普 普通股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有 股票期权 数量
胡涛	董事长、总经理	31,240,000	0	31,240,000	80.53%	0
陈鹏	董事、副总经理	165,000	0	165,000	0.43%	0
胡海	董事、副总经理	550,000	0	550,000	1.42%	0
郭建文	监事会主席	33,000	0	33,000	0.09%	0
叶钊	监事	33,000	0	33,000	0.09%	0
杨维	职工监事	0	0	0	0.00%	0
吴凡	商务总监	3,850,000	27,000	3,877,000	9.99%	0
夏昌凌	财务总监	0	0	0	0.00%	0
潘超	董事会秘书 人事行政总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	35,871,000	27,000	35,898,000	92.55%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
李梁	董事	离任	无	因个人原因辞职
许新忠	董事	离任	无	因个人原因辞职

注：报告期内，公司原董事李梁和原董事许新忠分别于2017年4月27日和2017年12月14日辞职，详见公司分别于2017年4月28日和2017年12月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公告的《武汉楚誉科技股份有限公司董事变动公告》（公告编号：2017-012）和《武汉楚誉科技股份有限公司董事变动公告》（公告编号：2017-022）。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内，未新增董监高人员。

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
技术人员	82	89
销售人员	12	21
财务人员	5	4
行政管理人员	7	9
员工总计	106	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	16
本科	46	53
专科	47	52
专科以下	1	2
员工总计	106	123

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：

报告期内公司发展稳健，在职员工增加17人。主要扩充了研发人员和平台业务销售人员，符合公司发展战略。

1、薪酬政策

报告期内，公司初步建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

2、培训计划

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业课程培训以及公司文化理念培训，同时公司对各岗位人员进行实际操作中的培训，加强其实战经验。公司通过组织对新产品使用的内部培训和考试，不断提升员工的自身素质和专业技能。培训计划的有效实施不仅有利于员工的职业发展与个人规划，同时为公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

3、报告期内，公司无离退休职工，不需要承担相关费用。

(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
刘青松	技术总监	44,000
郭强	技术部副总监	33,000
邓华	技术部经理	33,000
叶钊	售前部经理	33,000
郭建文	商务部经理	33,000

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：

公司于2016年4月3日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于提名刘青松等员工为公司核心员工的议案》，认定刘青松、曹卉芹、邓华、郭建文、郭强、叶钊和卢成7名员工为公司核心员工。详见《武汉楚誉科技股份有限公司2016年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-006）。

报告期内，核心员工曹卉芹和卢成因个人原因离职，原负责工作由其他人员承接，对公司业务未有实质影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司在股份公司成立后，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，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按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。2016年度，公司进一步修订完善了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理办法》以及《信息披露管理制度》；同时根据全国中小企业股份转让系统的相关规定，新建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》。

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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制有效地规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决

定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够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，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，三会会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。

截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

(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	6	1、第一届董事会第十一次会议：《关于公司 2017 年度银行授信申请计划的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》； 2、第一届董事会第十二次会议：《关于任免公司保密总监的议案》； 3、第一届董事会第十三次会议：《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于公司续聘财务审计机构的议案》、《关于〈公司 2016 年度募集资金的

		<p>存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、第一届董事会第十四次会议：《关于公司向湖北银行股份有限公司小企业金融服务中心借款 500 万元的议案》；</p> <p>5、第一届董事会第十五次会议：《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>6、第一届董事会第十六次会议：《关于对外投资设立控股子公司的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第六次会议：《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>2、第一届监事会第七次会议：《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2017 年第一次临时股东大会：《关于公司 2017 年度银行授信申请计划的议案》、《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2016 年年度股东大会：《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于公司续聘财务审计机构的议案》。</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、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，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，公司进一步规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，最大限度地保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。公司形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系。

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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台按照相关法律法规的要求及时进行信息披露，保护投资者权益。同时，在日常工作中建立了通过电话、电子邮件、路演进行投资者互动交流的有效途径，确保公司与投资者及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

(一) 业务独立

公司是信息技术平台的开发商、集成商和运维商，主营业务包括信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技术服务。公司具有完整的业务流程，完备的研发、供应、销售和运维部门，以及独立的采购和销售渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，

与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

（二）资产独立

公司具有开展业务所需的资源、设施，同时具有与经营有关的相关资质许可。报告期内除披露的公司与关联方之间资金往来情形外，公司不存在资产被主要股东及其控制的其他企业占用的情形；除披露的关联担保情况外，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。公司拥有的资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况，公司资产独立。

（三）人员独立

公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

（四）公司财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务独立。

（五）公司机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设市场部、商务部、研发部、技术部、市场拓展部、人事行政部和财务部等职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

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[2011]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。

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

本年度内，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，为能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。

（2）关于财务管理体系

本年度内，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

本年度内，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

公司于2016年4月18日召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，建立《武汉楚誉科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司严格执行该制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守

了相关制度，执行情况良好。

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	大华审字[2018]001497 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
审计报告日期	2018-04-10
注册会计师姓名	杨勇胜、金戈
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2018]001497号

武汉楚誉科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉楚誉科技股份有限公司(以下简称楚誉科技)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了楚誉科技 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母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,我们独立于楚誉科技,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、 其他信息

楚誉科技管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，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。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

楚誉科技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，楚誉科技管理层负责评估楚誉科技的持续经营能力，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楚誉科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督楚誉科技的财务报告过程。

五、 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

能导致对楚誉科技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告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楚誉科技不能持续经营。

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. 就楚誉科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已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）。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨勇胜

中国·北京

中国注册会计师：金戈

二〇一八年四月十日

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	六、注释 1	18,413,753.35	4,164,023.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、注释 2	7,206,992.37	17,486,000.99
预付款项	六、注释 3	1,169,704.00	326,628.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、注释 4	1,119,788.02	196,874.28
买入返售金融资产			
存货	六、注释 5	9,295,844.86	11,904,295.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、注释 6	15,085,118.91	15,026,221.63
流动资产合计		52,291,201.51	49,104,044.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、注释 7	507,859.95	649,905.73
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、注释 8		13,081.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、注释 9	64,916.62	118,860.83
递延所得税资产	六、注释 10		895,711.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		572,776.57	1,677,559.57
资产总计		52,863,978.08	50,781,604.18
流动负债：			
短期借款	六、注释 11	5,000,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、注释 12	5,943,421.92	1,309,264.67
预收款项	六、注释 13	6,318,283.72	1,843,200.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、注释 14	1,768,685.48	1,210,712.97
应交税费	六、注释 15	424,010.29	815,381.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、注释 16	610,742.61	92,250.02
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		20,065,144.02	5,270,809.52
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		20,065,144.02	5,270,809.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 17	38,791,500.00	38,791,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释 18	6,980,478.03	6,980,478.03
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	六、注释 19	1,205,419.68	1,205,419.68
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 20	-15,158,592.86	-1,466,603.05
归属于母公司所有者权益合计		31,818,804.85	45,510,794.66
少数股东权益		980,029.21	-
所有者权益合计		32,798,834.06	45,510,794.66
负债和所有者权益总计		52,863,978.08	50,781,604.18

法定代表人：胡涛

主管会计工作负责人：夏昌凌

会计机构负责人：王海珍

(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		16,413,673.85	4,164,023.89
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、注释 1	7,206,992.37	17,486,000.99
预付款项		1,169,704.00	326,628.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、注释 2	1,119,788.02	196,874.28
存货		9,295,844.86	11,904,295.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,085,118.91	15,026,221.63
流动资产合计		50,291,122.01	49,104,044.61
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、注释 3	1,020,000.00	
投资性房地产			
固定资产		507,859.95	649,905.73
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			13,081.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		64,916.62	118,860.83
递延所得税资产			895,711.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,592,776.57	1,677,559.57
资产总计		51,883,898.58	50,781,604.18
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,943,421.92	1,309,264.67
预收款项		6,318,283.72	1,843,200.18
应付职工薪酬		1,768,685.48	1,210,712.97
应交税费		423,990.41	815,381.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		610,742.61	92,250.02
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		20,065,124.14	5,270,809.52
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		20,065,124.14	5,270,809.52
所有者权益：			
股本		38,791,500.00	38,791,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		6,980,478.03	6,980,478.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,205,419.68	1,205,419.68
一般风险准备			
未分配利润		-15,158,623.27	-1,466,603.05
所有者权益合计		31,818,774.44	45,510,794.66
负债和所有者权益合计		51,883,898.58	50,781,604.18

(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		19,868,361.85	21,421,889.73
其中：营业收入	六、注释 21	19,868,361.85	21,421,889.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,169,305.29	26,869,504.83
其中：营业成本	六、注释 21	15,525,645.20	14,795,674.90
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	六、注释 22	212,451.30	244,673.29
销售费用	六、注释 23	2,761,895.77	1,244,026.02
管理费用	六、注释 24	10,644,434.58	10,538,259.65
财务费用	六、注释 25	235,416.52	-18,197.23
资产减值损失	六、注释 26	4,789,461.92	65,068.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	六、注释 27	340,125.00	75,083.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00

列)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、注释 28	0.00	25,000.00
其他收益	六、注释 29	1,155,827.14	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,804,991.30	-5,347,531.77
加：营业外收入	六、注释 31	8,762.39	2,131,976.67
减：营业外支出	六、注释 32	-	6,814.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,796,228.91	-3,222,369.28
减：所得税费用	六、注释 33	895,731.69	-922,249.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,691,960.60	-2,300,120.16
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		-13,691,960.60	-2,300,120.16
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		29.21	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-13,691,989.81	-2,300,120.16
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-13,691,960.60	-2,300,120.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,691,989.81	-2,300,120.16
归属于少数股东的综合收益总额		29.21	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十三（二）	-0.35	-0.06
（二）稀释每股收益	十三（二）	-0.35	-0.06

法定代表人：胡涛

主管会计工作负责人：夏昌凌

会计机构负责人：王海珍

(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、注释 4	19,868,361.85	21,421,889.73
减：营业成本	十二、注释 4	15,525,645.20	14,795,674.90
税金及附加		212,451.30	244,673.29
销售费用		2,761,895.77	1,244,026.02
管理费用		10,644,434.58	10,538,259.65
财务费用		235,496.02	-18,197.23
资产减值损失		4,789,461.92	65,068.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、注释 5	340,125.00	75,083.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			25,000.00
其他收益		1,155,827.14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,805,070.80	-5,347,531.77
加：营业外收入		8,762.39	2,131,976.67
减：营业外支出			6,814.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,796,308.41	-3,222,369.28
减：所得税费用		895,711.81	-922,249.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,692,020.22	-2,300,120.16
（一）持续经营净利润		-13,692,020.22	-2,300,120.16
（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		-13,692,020.22	-2,300,120.16
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		38,064,758.22	31,393,736.28
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		673,147.14	
收到其他与经营活动有关的现金	六、注释 34	2,618,348.24	2,319,681.84
经营活动现金流入小计		41,356,253.60	33,713,418.12
购买商品、接受劳务支付的现金		15,980,921.44	26,257,681.14

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		9,991,790.43	7,002,579.03
支付的各项税费		1,698,489.87	5,340,603.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 34	5,028,411.70	5,395,878.76
经营活动现金流出小计		32,699,613.44	43,996,741.98
经营活动产生的现金流量净额		8,656,640.16	-10,283,323.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			75,083.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,000,000.00	100,083.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,800.00	610,026.09
投资支付的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,145,800.00	15,610,026.09
投资活动产生的现金流量净额		-145,800.00	-15,509,942.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		980,000.00	10,530,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,980,000.00	10,530,000.00
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		241,110.70	10,015,260.00
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	六、注释 34		140,000.00
筹资活动现金流出小计		241,110.70	10,155,260.00
筹资活动产生的现金流量净额		5,738,889.30	374,740.00

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		14,249,729.46	-25,418,526.62
加：期初现金及现金等价物余额		4,164,023.89	29,582,550.51
六、期末现金及现金等价物余额		18,413,753.35	4,164,023.89

法定代表人：胡涛

主管会计工作负责人：夏昌凌

会计机构负责人：王海珍

(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		38,064,758.22	31,393,736.28
收到的税费返还		673,147.14	
收到其他与经营活动有关的现金		2,618,268.74	2,319,681.84
经营活动现金流入小计		41,356,174.10	33,713,418.12
购买商品、接受劳务支付的现金		15,980,921.44	26,257,681.14
支付给职工以及为职工支付的现金		9,991,790.43	7,002,579.03
支付的各项税费		1,698,489.87	5,340,603.05
支付其他与经营活动有关的现金		5,028,411.70	5,395,878.76
经营活动现金流出小计		32,699,613.44	43,996,741.98
经营活动产生的现金流量净额		8,656,560.66	-10,283,323.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			75,083.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,000,000.00	100,083.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,800.00	610,026.09
投资支付的现金		16,020,000.00	15,000,000.00
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		16,165,800.00	15,610,026.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,165,800.00	-15,509,942.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,530,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	10,530,000.00
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		241,110.70	10,015,260.00
支付其他与筹资活动有关的现金			140,000.00
筹资活动现金流出小计		241,110.70	10,155,260.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,758,889.30	374,740.00
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		12,249,649.96	-25,418,526.62
加：期初现金及现金等价物余额		4,164,023.89	29,582,550.51
六、期末现金及现金等价物余额		16,413,673.85	4,164,023.89

(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	38,791,500.00				6,980,478.03				1,205,419.68		-1,466,603.05		45,510,794.66
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	38,791,500.00				6,980,478.03				1,205,419.68		-1,466,603.05		45,510,794.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-13,691,989.81	980,029.21	-12,711,960.60
（一）综合收益总额											-13,691,989.81	29.21	-13,691,960.60
（二）所有者投入和减少资本												980,000.00	980,000.00
1. 股东投入的普通股												980,000.00	980,000.00
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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	38,791,500.00			6,980,478.03			1,205,419.68		-15,158,592.86	980,029.21	32,798,834.06	

项目	上期											少数 股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	般 风 险 准 备	权益	
一、上年期末余额	30,000,000.00				5,380,279.92				1,205,419.68		10,848,777.11	47,434,476.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				5,380,279.92				1,205,419.68		10,848,777.11	47,434,476.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,791,500.00				1,600,198.11						-12,315,380.16	-1,923,682.05
（一）综合收益总额											-2,300,120.16	-2,300,120.16
（二）所有者投入和减少资本	5,265,000.00				5,126,698.11							10,391,698.11
1. 股东投入的普通股	5,265,000.00				5,126,698.11							10,391,698.11
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											-10,015,260.00	-10,015,260.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分											-10,015,260.00	-10,015,260.00

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	3,526,500.00				-3,526,500.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,526,500.00				-3,526,500.00							
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												
四、本期末余额	38,791,500.00				6,980,478.03				1,205,419.68		-1,466,603.05	45,510,794.66

法定代表人：胡涛

主管会计工作负责人：夏昌凌

会计机构负责人：王海珍

(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	38,791,500.00				6,980,478.03				1,205,419.68		-1,466,603.05	45,510,794.66

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	38,791,500.00			6,980,478.03			1,205,419.68		-1,466,603.05	45,510,794.66	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-13,692,020.22	-13,692,020.22	
（一）综合收益总额									-13,692,020.22	-13,692,020.22	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	38,791,500.00				6,980,478.03			1,205,419.68		-15,158,623.27	31,818,774.44

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	30,000,000.00				5,380,279.92				1,205,419.68		10,848,777.11	47,434,476.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				5,380,279.92				1,205,419.68		10,848,777.11	47,434,476.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,791,500.00				1,600,198.11						-12,315,380.16	-1,923,682.05
（一）综合收益总额											-2,300,120.16	-2,300,120.16
（二）所有者投入和减少资本	5,265,000.00				5,126,698.11							10,391,698.11
1. 股东投入的普通股	5,265,000.00				5,126,698.11							10,391,698.11
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										-10,015,260.00	-10,015,260.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,015,260.00	-10,015,260.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	3,526,500.00				-3,526,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	38,791,500.00				6,980,478.03				1,205,419.68		-1,466,603.05	45,510,794.66

武汉楚誉科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

武汉楚誉科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉楚誉电子科技有限公司，于 2015 年 7 月整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：91420100792406593Y。公司股票于 2015 年 12 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称为：楚誉科技，证券代码：834644。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,879.15 万股，注册资本为 3,879.15 万元，注册地址：武汉东湖技术开发区光谷大道特 1 号国际企业中心 2 栋 6 层 02 号，公司实际控制人和最终控制人为胡涛、吴凡夫妇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件与信息技术服务行业，主要产品或服务为信息系统集成、信息技术平台的开发与集成以及相关技术服务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 10 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期新纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
湖南楚戎创信息科技有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
湖南楚戎创信息科技有限公司	投资设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
武汉楚云星信息科技有限公司	清算注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后

续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发

生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(五)合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：100万（含100万）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
组合 2	特殊性质及关联款项	押金、保证金以及正常的关联方账款，除非有确凿证据表明该项应收款的回收存在重大不确定性，不计提坏账准备

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	1.00	1.00
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

②组合2，特殊性质及关联款项

押金、保证金以及正常的关联方账款，除非有确凿证据表明该项应收款的回收存在重大不确定性，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款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八)存货**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括项目成本、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按存货发出时按个别计价法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(九)长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资

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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	平均年限法	5	5.00/0	19.00/20.00
运输工具	平均年限法	4/5	5.00/0	20.00/25.00
电子设备	平均年限法	3/5	5.00/10.00/0.00	18.00-33.33

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

(十一) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-5 年	根据预计使用的年限

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十二) 长期待摊费用**1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租入房屋装修费	3-5	根据预计受益年限

(十三) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常

退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定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，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与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(十五) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司确认收入的具体时点是：销售产品满足产品销售价格确定且取得客户签字的验收单后确认收入；机房建设、平安城市等工程施工服务满足服务价格确定且施工完成，取得对方签署验收单后确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十六) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合

理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

(十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对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日至该准则施行

日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。本年度计入其他收益的政府补助金额为 1,155,827.14 元。

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》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，调减 2016 年度营业外收入 25,000.00 元，营业外支出 0.00 元，调增资产处置收益 25,000.00 元。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠政策及依据

经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北国家税务局和湖北省地方税务局批准，本公司于 2015 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201542000780，有效期自 2015 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 27 日。有效期内，公司享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。优惠期为 2015 年度、2016 年度、2017 年度。

本公司经认证为软件企业，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)的规定，本公司销售自行开发生产的软件

产品，按 17% 税率征收增值税后，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,000.00	2,000.00
银行存款	18,412,753.35	4,162,023.89
合计	18,413,753.35	4,164,023.89

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,655,063.81	100.00	448,071.44	5.85	7,206,992.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,655,063.81	100.00	448,071.44	5.85	7,206,992.37

续：

类别	期初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,201,008.54	100.00	715,007.55	3.93	17,486,000.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,201,008.54	100.00	715,007.55	3.93	17,486,000.99

2. 应收账款分类说明

(1) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,292,921.98	42,929.22	1.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1—2年	2,754,863.50	275,486.35	10.00
2—3年	525,276.33	105,055.27	20.00
3—4年	82,002.00	24,600.60	30.00
合计	7,655,063.81	448,071.44	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 266,936.11 元。

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
湖北银行股份有限公司	2,948,157.52	38.51	227,620.13
中国联合网络通信有限公司荆门市分公司	1,168,866.00	15.27	16,665.66
武汉中原之星智能科技有限责任公司	1,070,000.00	13.98	10,700.00
湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	476,053.00	6.22	4,760.53
十堰市地方税务局	341,810.70	4.47	3,418.11
合计	6,004,887.22	78.45	263,164.43

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,044,363.00	89.28	262,312.00	80.31
1至2年	61,025.00	5.22	59,448.00	18.20
2至3年	59,448.00	5.08	4,868.00	1.49
3年以上	4,868.00	0.42		
合计	1,169,704.00	100.00	326,628.00	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
长沙世邦通信技术有限公司	144,000.00	1-2年：5,100.00 1年以内：138,900.00	交易未完成
松滋市开创安防工程有限公司	40,425.00	1-2年	交易未完成
武汉百联盛科贸有限公司	50,000.00	2-3年	交易未完成
松滋市开创科技经营部	15,500.00	1-2年	交易未完成
合计	249,925.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京彩易达科技发展有限公司	653,130.00	55.84	1年以内	交易未完成
长沙世邦通信技术有限公司	144,000.00	12.31	1-2年：5,100.00 1年以内：138,900.00	交易未完成
武汉中科通达高新技术股份有限公司	93,000.00	7.95	1年以内	交易未完成
武汉百联盛科贸有限公司	50,000.00	4.27	2-3年	交易未完成
湖北索拓星蓝科技有限公司	48,435.00	4.14	1年以内	交易未完成
合计	988,565.00	84.51		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	36,090.80	3.22	1,804.54	5.00	34,286.26
特殊性质及关联款项组合：	1,085,501.76	96.78			1,085,501.76
组合小计：	1,121,592.56	100.00	1,804.54	0.16	1,119,788.02
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,121,592.56	100.00	1,804.54	0.16	1,119,788.02

续：

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
特殊性质及关联款项组合：	196,874.28	100.00			196,874.28
组合小计：	196,874.28	100.00			196,874.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	196,874.28	100.00			196,874.28

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	36,090.80	1,804.54	5.00
合计	36,090.80	1,804.54	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
组合2 特殊性质及关联方款项	1,085,501.76		
合计	1,085,501.76		

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,804.54 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	944,170.00	145,200.00
单位往来	36,090.80	
社保费-代扣代缴个人部分	15,339.32	3,670.28
备用金	88,192.44	4.00
质保金、押金	37,800.00	48,000.00
合计	1,121,592.56	196,874.28

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
安华智能股份有限公司	保证金	535,000.00	1年以内	47.70	
武汉市公共资源交易管理办公室	保证金	136,157.58	1年以内	12.14	
湖北省广播信息网络股份有限公司天门分公司	保证金	118,900.00	1年以内	10.60	
湖北华益工程咨询有限公司	保证金	106,300.00	1年以内	9.48	
吴家俊	备用金	64,216.00	1年以内	5.73	
合计		960,573.58		85.65	

注释5. 存货

1. 存货分类

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
项目成本	14,350,438.35	5,054,593.49	9,295,844.86	11,904,295.82		11,904,295.82
合计	14,350,438.35	5,054,593.49	9,295,844.86	11,904,295.82		11,904,295.82

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

	计提	其他	转回	转销	其他	
项目成本	5,054,593.49					5,054,593.49
合计	5,054,593.49					5,054,593.49

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	21.43	44.15
预缴企业所得税	26,177.48	26,177.48
定期存款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,085,118.91	15,026,221.63

注释7. 固定资产原值及累计折旧**1. 固定资产情况**

项目	办公家具	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	68,819.71	1,395,534.27	504,848.11	1,969,202.09
2. 本期增加金额	1,689.32	124,615.38	5,279.23	131,583.93
购置	1,689.32	124,615.38	5,279.23	131,583.93
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	70,509.03	1,520,149.65	510,127.34	2,100,786.02
二. 累计折旧				
1. 期初余额	37,877.31	1,055,011.33	226,407.72	1,319,296.36
2. 本期增加金额	6,054.50	150,449.06	117,126.15	273,629.71
本期计提	6,054.50	150,449.06	117,126.15	273,629.71
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额	43,931.81	1,205,460.39	343,533.87	1,592,926.07
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	26,577.22	314,689.26	166,593.47	507,859.95

项目	办公家具	运输工具	电子设备	合计
2. 期初账面价值	30,942.40	340,522.93	278,440.40	649,905.73

注释8. 无形资产**1. 无形资产情况**

项目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	19,076.93	19,076.93
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额		
二. 累计摊销		
1. 期初余额	5,995.73	5,995.73
2. 本期增加金额	13,081.20	13,081.20
本期计提	13,081.20	13,081.20
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	19,076.93	19,076.93
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
处置子公司		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	-	-
2. 期初账面价值	13,081.20	13,081.20

注释9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	118,860.83		53,944.21		64,916.62
合计	118,860.83		53,944.21		64,916.62

注释10. 递延所得税资产**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			715,007.55	107,251.13
可抵扣亏损			5,256,404.55	788,460.68
合计			5,971,412.10	895,711.81

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,504,469.47	
可抵扣亏损	6,995,776.36	
合计	12,500,245.83	

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

注释11. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

短期借款分类的说明：

根据短期借款合同（2017借2001051）0001的第十二条其他约定事项规定，该短期借款由自然人提供保证担保。

注释12. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,943,421.92	1,309,264.67
合计	5,943,421.92	1,309,264.67

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
武汉鑫蓝海科技有限公司	40,000.00	交易未完成
武汉欣锐伟业科技发展有限责任公司	20,500.00	交易未完成
武汉市百事通光纤通信有限公司	170,000.00	交易未完成
沙洋县成云电子产品经营部	26,276.70	交易未完成
合计	256,776.70	

注释13. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	6,318,283.72	1,843,200.18

项目	期末余额	期初余额
合计	6,318,283.72	1,843,200.18

注释14. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,210,712.97	9,862,052.14	9,304,079.63	1,768,685.48
离职后福利-设定提存计划		687,710.80	687,710.80	
合计	1,210,712.97	10,549,762.94	9,991,790.43	1,768,685.48

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,210,712.97	8,853,977.98	8,296,005.47	1,768,685.48
职工福利费		557,103.27	557,103.27	
社会保险费		305,554.84	305,554.84	
其中：基本医疗保险费		260,053.10	260,053.10	
工伤保险费		22,750.87	22,750.87	
生育保险费		22,750.87	22,750.87	
住房公积金		136,896.00	136,896.00	
工会经费和职工教育经费		8,520.05	8,520.05	
合计	1,210,712.97	9,862,052.14	9,304,079.63	1,768,685.48

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		664,921.37	664,921.37	
失业保险费		22,789.43	22,789.43	
合计		687,710.80	687,710.80	

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	355,296.05	753,597.82
城市维护建设税	27,218.62	27,669.90
教育费附加	11,665.12	11,828.53
地方教育费附加	5,832.56	5,929.26
个人所得税	23,978.06	16,356.17
企业所得税	19.88	
合计	424,010.29	815,381.68

注释16. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
房租	536,139.40	
押金及保证金	65,000.00	92,250.02
单位往来	4,000.00	
其他	5,603.21	
合计	610,742.61	92,250.02

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉灵鸿科技有限公司	50,000.00	保证金未到期
合计	50,000.00	

注释17. 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	
股份总数	38,791,500.00						38,791,500.00

注释18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,980,478.03			6,980,478.03
合计	6,980,478.03			6,980,478.03

注释19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,205,419.68			1,205,419.68
合计	1,205,419.68			1,205,419.68

注释20. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-1,466,603.05	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	-1,466,603.05	—
加：本期归属于母公司普通股股东的净利润	-13,691,989.81	—
减：提取法定盈余公积		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	-15,158,592.86	

注释21. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,868,361.85	15,525,645.20	21,421,889.73	14,795,674.90

注释22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,608.95	134,185.15
教育费附加	44,433.83	57,477.92
地方教育费附加	22,201.92	28,895.32
车辆购置税	12,461.54	
印花税	22,810.06	24,114.90
车船使用税	6,935.00	
合计	212,451.30	244,673.29

注释23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,817,137.20	671,267.42
差旅费	421,876.39	339,219.42
招待费	258,595.20	172,083.00
办公费	46,245.84	19,060.00
交通费	13,947.01	14,967.19
招标代理费		11,000.00
折旧费	8,795.06	5,589.72
会议费		4,100.00
维修费	106,306.36	3,014.27
施工费		1,200.00
汽油及汽车费用	27,809.88	
投标费用		453.00
其他	61,182.83	2,072.00
合计	2,761,895.77	1,244,026.02

注释24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	6,378,990.97	3,503,421.42
工资及福利费	1,912,609.39	2,128,658.27
服务费	443,184.01	1,426,125.01
差旅费	95,343.10	1,179,418.73
房租费	808,089.40	554,819.40
汽车费用	263,965.87	316,502.62

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	156,243.11	275,805.56
办公费	239,701.42	242,466.06
折旧费	176,511.37	189,092.27
会务费	8,630.19	112,560.02
宣传费		108,000.00
维修费		85,394.42
交通费	6,711.21	30,793.70
水电费	33,832.50	27,827.49
邮寄费	6,124.88	23,562.21
税金		17,915.33
商业保险费用		17,836.79
残保金	18,690.00	17,287.71
劳务费		11,880.50
运输费		801.00
其他	95,807.16	268,091.14
合计	10,644,434.58	10,538,259.65

注释25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	241,110.70	
减：利息收入	14,028.36	27,905.18
银行手续费	8,334.18	9,707.95
合计	235,416.52	-18,197.23

注释26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-265,131.57	65,068.20
存货跌价损失	5,054,593.49	
合计	4,789,461.92	65,068.20

注释27. 投资收益**1. 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息	340,125.00	75,083.33
合计	340,125.00	75,083.33

注释28. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		25,000.00
合计		25,000.00

注释29. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,155,827.14	
合计	1,155,827.14	

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	673,147.14		收益相关
湖北省企业研究开发费用后补助	380,000.00		收益相关
版权登记资助	1,680.00		收益相关
2017年软件和信息服务发展专项资金	101,000.00		收益相关
合计	1,155,827.14		

注释30. 政府补助**1. 按列报项目分类的政府补助**

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	1,155,827.14		
计入营业外收入的政府补助		2,118,680.00	
合计	1,155,827.14	2,118,680.00	

注释31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	2,762.39		2,762.39
政府补助		2,118,680.00	
个税返还		4,132.55	
双优推广服务费退款	6,000.00		6,000.00
其他		9,164.12	
合计	8,762.39	2,131,976.67	8,762.39

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
著作权补贴		1,680.00	与收益相关
新三板挂牌奖励		1,000,000.00	与收益相关

新三板补贴		1,000,000.00	与收益相关
研发与产业化补贴		17,000.00	与收益相关
软件和信息服务业发展专项资金拨款		100,000.00	与收益相关
合计		2,118,680.00	

注释32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金		89.38	
赔偿支出		6,724.80	
合计		6,814.18	

注释33. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19.88	-71,338.40
递延所得税费用	895,711.81	-850,910.72
合计	895,731.69	-922,249.12

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-12,796,228.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,919,434.34
子公司适用不同税率的影响	19.88
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	47,324.48
税法规定的额外可扣除费用	
使用前期未确认递延所得税资产的影响	895,711.81
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	1,872,109.86
所得税费用	895,711.81

注释34. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	14,028.36	27,905.17
个税返还		4,132.55
除税费返还外的其他政府补助收入	482,680.00	2,118,680.00
收到的赔偿	8,762.39	9,164.12
收到的押金和保证金	73,928.00	159,800.00
往来收到的现金	2,038,949.49	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,618,348.24	2,319,681.84

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-银行手续费	8,334.18	9,707.95
管理/销售费用付现支出	4,582,708.09	5,153,562.44
支付的押金和保证金		116,700.00
往来支付的现金	437,369.43	109,094.19
罚款及赔偿支出		6,814.18
合计	5,028,411.70	5,395,878.76

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发费用		140,000.00
合计		140,000.00

注释35. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-13,691,960.60	-2,300,120.15
加：资产减值准备	4,789,461.92	65,068.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	273,629.71	232,691.23
无形资产摊销	13,081.20	1,356.85
长期待摊费用摊销	53,944.21	24,906.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-25,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	241,110.70	
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,125.00	-75,083.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	895,711.81	-850,910.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,446,142.53	-6,293,383.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,719,230.45	7,482,485.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,148,698.29	-8,545,334.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,656,640.16	-10,283,323.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	18,413,753.35	4,164,023.89
减：现金的期初余额	4,164,023.89	29,582,550.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,249,729.46	-25,418,526.62

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,413,753.35	4,164,023.89
其中：库存现金	1,000.00	2,000.00
可随时用于支付的银行存款	18,412,753.35	4,162,023.89
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,413,753.35	4,164,023.89

七、合并范围的变更

2017年11月，本公司与赖爱珍、湖南省益戎就创业服务有限公司共同出资设立湖南楚戎创信息科技有限公司。该公司注册资本2,000.00万元，本公司认缴出资1,020.00万元，持股比例51%。截至2017年12月31日，该公司实收资本200.00万元，其中：本公司实际出资102.00万元。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南楚戎创信息科技有限公司	湖南	湖南	信息技术服务业	51.00		投资设立

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司无母公司；本公司的实际控制人是胡涛、吴凡夫妇。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈鹏	董事、高级管理人员
胡海	控股股东家庭成员、董事
郭建文	监事会主席
叶钊	监事
杨维	监事
夏昌凌	财务总监
潘超	董事会秘书、人事行政总监
武汉聚风天下科技有限公司	控股股东参股的企业
武汉中斗卓器科技股份有限公司	控股股东参股的企业
武汉言行电子科技有限公司	控股股东控股的企业

(三) 关联方交易

1. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费用	上期确认租赁费用
胡涛	房屋	345,569.40	345,569.40
合计		345,569.40	345,569.40

2. 关联担保

担保方名称	担保金额	担保方资产种类	担保期限	担保是否已经履行完毕
胡涛、吴凡	500.00 万元	房屋	2017.4.21-2018.4.21	否

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,010,937.91	1,859,129.25

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,655,063.81	100.00	448,071.44	5.85	7,206,992.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,655,063.81	100.00	448,071.44	5.85	7,206,992.37

续：

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,201,008.54	100.00	715,007.55	3.93	17,486,000.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,201,008.54	100.00	715,007.55	3.93	17,486,000.99

应收账款分类的说明：

(1) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,292,921.98	42,929.22	1.00
1-2年	2,754,863.50	275,486.35	10.00
2-3年	525,276.33	105,055.27	20.00
3-4年	82,002.00	24,600.60	30.00
合计	7,655,063.81	448,071.44	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 266,936.11 元。

3. 本期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
湖北银行股份有限公司	2,948,157.52	38.51	227,620.13
中国联合网络通信有限公司荆门市分公司	1,168,866.00	15.27	16,665.66
武汉中原之星智能科技有限责任公司	1,070,000.00	13.98	10,700.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
湖北省广播电视信息网络股份有限公司荆州分公司	476,053.00	6.22	4,760.53
十堰市地方税务局	341,810.70	4.47	3,418.11
合计	6,004,887.22	78.45	263,164.43

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,180,512.56		1,804.54	5.00	1,178,708.02
其中：账龄组合	36,090.80	3.22	1,804.54	5.00	34,286.26
特殊性质及关联款项组合：	1,085,501.76	96.78			1,085,501.76
组合小计：	1,121,592.56	100.00	1,804.54	0.16	1,119,788.02
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,121,592.56	100.00	1,804.54	0.16	1,119,788.02

续：

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	196,874.28	100.00			196,874.28
其中：账龄组合					
特殊性质及关联款项组合：	196,874.28	100.00			196,874.28
组合小计：	196,874.28	100.00			196,874.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	196,874.28	100.00			196,874.28

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	36,090.80	1,804.54	5.00
合计	36,090.80	1,804.54	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合2 特殊性质及关联方款项	1,085,501.76		
合计	1,085,501.76		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,804.54 元。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	944,170.00	145,200.00
单位往来	36,090.80	
社保费-代扣代缴个人部分	15,339.32	3,670.28
备用金	88,192.44	4.00
质保金、押金	37,800.00	48,000.00
合计	1,121,592.56	196,874.28

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
安华智能股份有限公司	保证金	535,000.00	1 年以内	47.70	
武汉市公共资源交易管理办公室	保证金	136,157.58	1 年以内	12.14	
湖北省广播信息网络股份有限公司天门分公司	保证金	118,900.00	1 年以内	10.60	
湖北华益工程咨询有限公司	保证金	106,300.00	1 年以内	9.48	
吴家俊	备用金	64,216.00	1 年以内	5.73	
合计		960,573.58		85.65	

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	1,020,000.00		1,020,000.00			
合计	1,020,000.00		1,020,000.00			

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南楚戎创信息科技有限公司			1,020,000.00		1,020,000.00		
合计			1,020,000.00		1,020,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,868,361.85	15,525,645.20	21,421,889.73	14,795,674.90

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息	340,125.00	75,083.33
合计	340,125.00	75,083.33

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	482,680.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,762.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	491,442.39	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-35.41	-0.35	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.68	-0.37	-0.37

武汉楚誉科技股份有限公司

二〇一八年四月十日

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：

公司董事会秘书办公室