



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

2016

公司年度大事记



公司于 2016 年 1 月 20 日取得由湖北省住房和城乡建设厅核发的《建筑业企业资质证书》(电子与智能化工程专业承包贰级和消防设施工程专业承包贰级)。证书编号: D242026370, 有效期至 2021 年 01 月 19 日。该资质证书的取得进一步增强了公司在工程施工领域的竞争力, 有利于公司信息系统集成业务的做强做大。



公司于 2016 年 11 月 24 日取得由国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》(软件开发类)。证书编号:JCJ271602651, 有效期至 2019 年 11 月 10 日。该证书资质等级为甲级, 它的取得意味在公司可以在全国范围内从事绝密级、机密级和秘密级信息系统集成业务, 进一步拓展了政府、军队、国家事业单位等服务领域, 有利于公司信息系统集成业务向安全集成和软件开发的业务升级, 大大提高了公司的核心竞争力和品牌价值, 对公司的业务快速增长有着良好的积极作用。

报告期内，基于对公司未来良好发展的强烈预期，公司管理层以及外部投资者参与了公司的定向增发。本次定向发行股票 5,265,000 股，募集资金人民币 10,530,000.00 元。



公司于 2016 年 9 月 19 日取得由中国会展经济研究会展陈专家委员会核发的《展陈工程设计与施工一体化一级资质证书》。证书编号：NO.CCES2016/ZC-0236，有效期至 2019 年 9 月。该资质证书的获得为公司产品进入文博行业取得先机，进一步提升了公司的综合竞争力，有利于实现文博行业的战略性市场拓展。

公司于 2016 年 10 月 25 日与中国软件与技术服务股份有限公司（以下简称“中国软件”）就纳税服务综合管理软件平台及核心硬件设备的全国总代理事宜签订《纳税服务综合管理软件平台及核心硬件设备合作协议》，双方在平等、互惠、共赢的基础上，正式建立合作伙伴关系。合作协议的签署符合公司“软件平台”的长期发展战略，标志着公司迈出了业务从湖北省拓展到全国的第一步，有利于公司税务产品快速占领全国市场，实现公司业务领域的全国性拓展。



报告期内公司在纳税服务和智慧文博领域新取得 10 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 30 项，公司研发实力的持续提高有力地支撑了公司的平台发展战略。

目 录

第一节 声明与提示	1
第二节 公司概况	3
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 管理层讨论与分析	7
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	22
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告	38

释义

释义项目		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	2016 年 01 月 01 日-2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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 90.46% 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	2016 年末、2015 年末，公司存货余额较大，分别为 11,904,295.82 元、5,610,912.67 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

	<p>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。</p>
3、产品毛利率波动的风险	<p>2016 年、2015 年公司的主营业务毛利率分别为 30.93%、49.28%。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。</p>
4、销售区域集中的风险	<p>报告期内，公司的营业收入全部来自于湖北省，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。</p>
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
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
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
主办券商	西部证券股份有限公司
主办券商办公地址	陕西省西安市东大街 232 号信托大厦 16 层
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

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	潘超
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
----------	--------------

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

挂牌时间	2015-12-21
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	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
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	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91420100792406593Y	是
税务登记证号码	91420100792406593Y	是
组织机构代码	91420100792406593Y	是

注：2016 年 2 月 23 日，公司完成三证合一，换发了新的工商营业执照。合并后公司统一社会信用代码为 91420100792406593Y。

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	21,421,889.73	53,945,778.30	-60.29%
毛利率	30.93%	49.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,300,120.16	14,729,047.81	-115.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,127,744.87	13,980,418.40	-129.53%
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）	-4.39%	46.41%	-
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）	-7.88%	44.05%	-
基本每股收益	-0.06	0.45	-113.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	50,781,604.18	61,295,035.46	-17.15%
负债总计	5,270,809.52	13,860,558.75	-61.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,510,794.66	47,434,476.71	-4.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.58	-25.95%
资产负债率（母公司）	10.38%	22.61%	-
资产负债率（合并）	10.38%	22.61%	-
流动比率	9.32	4.38	-
利息保障倍数	-	1,156.24	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

经营活动产生的现金流量净额	-10,283,323.86	7,946,821.53	-
应收账款周转率	0.98	3.57	-
存货周转率	1.69	7.35	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-17.15%	146.32%	-
营业收入增长率	-60.29%	58.11%	-
净利润增长率	-115.62%	292.63%	-

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	30,000,000	29.31%
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
非流动资产处置损益	25,000.00
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）	2,118,680.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,482.49
非经常性损益合计	2,150,162.49
所得税影响数	322,537.78
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,827,624.71

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 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、CMMI 叁级和高新技术企业证书等多项资质。截至报告期末公司已获得 30 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、智慧税务、智慧文博、智慧交通和智慧体育等细分行业市场，根据公安系统、税务系统、文博系统、高速公路系统和体育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。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 21,421,889.73 元，较上年减少 60.29%；总资产为 50,781,604.18 元，

较上年减少 17.15%；净资产为 45,510,794.66 元，较上年减少 4.05%；实现归属于挂牌公司股东的净利润为-2,300,120.16 元，较上年减少 115.62%。公司整体经营情况欠佳。

一、经营业绩情况

报告期内，营业收入较上年同期减少 60.29%，主要受公司战略发展方向调整因素的影响。公司将信息技术平台战略作为未来业务发展的主要方向，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。自 2015 年以来，公司始终坚持信息技术平台战略和品牌战略，努力推进业务结构由信息系统集成向信息技术平台的开发和运营的战略调整。一方面，公司有意识地减少了毛利率较低的信息系统集成项目，选择优质项目；另一方面，公司以“互联网+政务服务”细分领域为信息技术平台战略突破口，精准营销。这类项目区别于传统信息化解决方案，致力于为客户提供个性化、开拓性的信息化解决方案，着重驻点开发，主动挖掘客户需求，力求提高客户满意度，因此前期的市场调研和软件开发难度较大，周期较长。公司虽已形成纪委、税务、文博、体育、高速五大平台产品体系，并且部分产品得到客户认可和试用，但在报告期内尚未签订正式合同。

报告期内，公司总资产和净资产均有一定幅度的减少，主要原因为 1) 报告期内公司实施了权益分派，以未分配利润向全体股东派发红利 10,015,260.00 元；2) 报告期内公司经营情况欠佳，营业收入减少 32,523,888.57 元，较上年减少 60.29%。

二、经营计划执行情况

报告期内，公司紧紧围绕信息技术平台的战略目标，加大软件研发的力度，研发人员增至 49 人，较上年同期增加 63.33%，新取得计算机软件著作权登记证书 10 项，并在研发团队的强力支撑下，公司瞄准“互联网+政务服务”的细分领域，在税务、纪委、文博等方向取得较大突破。

2016 年 10 月 25 日公司与中国软件与技术服务股份有限公司就纳税服务综合管理软件平台及核心硬件设备的全国总代理事宜签订《纳税服务综合管理软件平台及核心硬件设备合作协议》，双方正式建立合作伙伴关系。公司研发的巡视巡察工作管理系列系统得到中央巡视办的高度肯定和评价，被中纪委定义为纪委信息化建设的七大系统之一，并将作为全国标准进行全部署。截至目前已在中央巡视组、四省（湖北、河南、江苏、云南）两部委（国资委、教育部）的巡视办顺利培训试用。经过管理层多次商讨研究，公司已在文博行业达成一致意见，确定博物馆规划、考古录播、博物馆综合办公、考古工地数字化等四大突破方向。截至本报告披露之日，已成功中标荆州智慧博物馆十三五规划，并完成了方案交付。

报告期内，公司虽未与上述行业领域客户签订有效合同，但为公司 2017 年业务开展打下了良好的基础，符合公司的战略发展调整方向。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	21,421,889.73	-60.29%	-	53,945,778.30	58.11%	-
营业成本	14,795,674.90	-45.92%	69.07%	27,358,618.16	5.55%	50.72%
毛利率	30.93%	-	-	49.28%	-	-
管理费用	10,538,259.65	26.63%	49.19%	8,322,131.93	122.43%	15.43%
销售费用	1,244,026.02	16.18%	5.81%	1,070,798.64	73.67%	1.98%
财务费用	-18,197.23	36.91%	-0.08%	-28,843.82	-107.84%	-0.05%
营业利润	-5,372,531.77	-133.01%	-25.08%	16,277,927.79	399.23%	30.17%
营业外收入	2,156,976.67	126.54%	10.07%	952,138.92	79.84%	1.76%
营业外支出	6,814.18	-90.46%	0.03%	71,398.44	253.31%	0.13%
净利润	-2,300,120.16	-115.62%	-10.74%	14,729,047.81	292.63%	27.30%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入较上年同期减少 60.29%，主要受公司战略发展方向调整因素的影响。一方面，公司有意识地减少了毛利率较低的信息系统集成项目，选择优质项目；另一方面，公司以“互联网+政务服务”细分领域为信息技术平台战略突破口，精准营销。这类项目区别于传统信息化解决方案，致力于为客户提供个性化、开拓性的信息化解决方案，着重驻点开发，主动挖掘客户需求，力求提高客户满意度，因此前期的市场调研和软件开发难度较大，周期较长。公司虽已初步形成纪委、税务、文博、体育、高速五大平台产品体系，并且部分产品得到客户认可和试用，但在报告期内尚未签订正式合同。

2、报告期内营业成本较上年同期减少 45.92%，主要原因为报告期内公司销售合同减少，收入下降。

3、报告期内管理费用较上年同期增加 26.63%，主要原因为报告期内公司员工总人数增加 47.22%，其中研发人员增加 19 人。

4、报告期内财务费用较上年同期减少 36.91%，主要原因为报告期内公司未发生银行贷款。

5、报告期内营业利润较上年同期减少 133.01%，主要受公司战略发展方向调整因素的影响。一方面原有的系统集成项目收入下降，而作为公司未来发展方向的信息技术平台项目虽已获得客户认可和试用，但尚未签订有效合同，报告期内公司收入下降较多；另一方面公司员工人数，尤其是研发人员增加较多。

6、报告期内营业外收入较上年同期增加 126.54%，主要原因为报告期内公司取得新三板挂牌补贴 200 万元。

7、报告期内营业外支出较上年同期减少 90.46%，主要原因为上一年度营业外支出基数过大。

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

8、报告期内净利润较上年同期减少 115.62%，主要原因为报告期内公司营业收入下降较多，而期间费用增长幅度较大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	21,421,889.73	14,795,674.90	53,945,778.30	27,358,618.16
其他业务收入	-	-	-	-
合计	21,421,889.73	14,795,674.90	53,945,778.30	27,358,618.16

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
信息系统集成收入	5,289,691.56	24.69%	39,597,182.69	73.40%
信息技术平台收入	16,023,132.13	74.80%	11,630,695.40	21.56%
技术服务收入	109,066.04	0.51%	2,717,900.21	5.04%
合计	21,421,889.73	100.00%	53,945,778.30	100.00%

收入构成变动的原因：

1、报告期内信息系统集成收入较上年减少了 34,307,491.13 元，变动比率为 86.64%，主要受公司战略发展方向调整因素的影响，公司将信息技术平台战略作为未来业务发展的主要方向，有意识地减少了毛利率较低的信息系统集成项目，选择优质项目。

2、报告期内信息技术平台收入较上年增加了 4,392,436.73 元，变动比率为 37.77%，主要原因为公司紧紧围绕信息技术平台的战略目标，瞄准“互联网+政务服务”的市场细分领域，在税务、纪委、文博等方向取得较大突破。

3、报告期内技术服务收入较上年减少了 2,608,834.17 元，变动比率为 95.99%，主要原因为报告期内公司销售合同减少，收入下降较多。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-10,283,323.86	7,946,821.53
投资活动产生的现金流量净额	-15,509,942.76	-127,460.00
筹资活动产生的现金流量净额	374,740.00	18,285,147.06

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减少 18,230,145.39 元，变动比率为 229.40%，

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

主要原因为 1) 报告期内, 公司销售合同减少, 收入下降较多; 2) 报告期内公司在银行办理定期存款 15,000,000.00 元; 3) 上一年度的应付账款由于账期原因集中到报告期内支付; 4) 上一年度的税费在报告期初缴纳; 5) 报告期内, 公司员工人数增加较多, 支付给员工的薪酬增加较多。

2、报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额为-15,509,942.76 元, 变动比率为 12,068.48%, 主要原因为报告期内公司在银行办理定期存款 15,000,000.00 元。

3、报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额为 374,740.00 元, 变动比率为 97.95%, 主要原因为 1) 报告期内, 公司发行股份 5,265,000 股, 募集资金 10,530,000.00 元; 2) 报告期内, 公司实施了权益分派, 以未分配利润向全体股东派发红利 10,015,260.00 元。

4、本期净利润与经营活动产生的现金流量金额差异为 7,953,203.71 元, 主要原因为 1) 应付账款较上年减少 3,006,435.62 元; 2) 上一年度的税费在本报告期内缴纳, 较上年增加 3,861,553.20 元。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	武汉中科通达高新技术股份有限公司	10,652,378.80	49.73%	否
2	大唐广电科技(武汉)有限公司	2,584,502.50	12.06%	否
3	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	1,191,354.63	5.56%	否
4	金鹏电子信息机器有限公司	952,733.35	4.45%	否
5	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	792,452.83	3.70%	否
合计		16,173,422.11	75.50%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	浙江大华技术股份有限公司	6,621,640.73	30.06%	否
2	武汉中原之星智能科技有限责任公司	2,811,965.81	13.33%	否
3	武汉北大高科软件股份有限公司	2,487,179.49	11.79%	否
4	武汉云端光电安全技术有限公司	861,538.46	4.08%	否
5	武汉市百事通光纤通信有限公司	598,290.60	2.84%	否
合计		13,380,615.09	62.10%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,503,421.42	3,022,404.55
研发投入占营业收入的比例	16.35%	5.60%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	30
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告期内，公司紧紧围绕信息技术平台的战略目标，加大软件研发的力度，研发人员增至 49 人，较上年同期增加 63.33%；研发费用达 3,503,421.42 元，较上年同期增加 15.92%；新取得计算机软件著作权登记证书 10 项，截至本报告披露之日，公司共取得计算机软件著作权登记证书 30 项，正在登记申请 5 项。在研发团队的强力支撑下，公司瞄准“互联网+政务服务”的细分领域，在税务、纪委、文博等方向取得较大突破。

2016 年 10 月 25 日公司与中国软件与技术服务有限公司就纳税服务综合管理软件平台及核心硬件设备的全国总代理事宜签订《纳税服务综合管理软件平台及核心硬件设备合作协议》，双方正式建立合作伙伴关系。公司研发的巡视巡察工作管理系列系统得到中央巡视办的高度肯定和评价，被中纪委定义为纪委信息化建设的七大系统之一，并将作为全国标准进行全面部署。截止目前已在中央巡视组、四省（湖北、河南、江苏、云南）两部委（国资委、教育部）的巡视办顺利培训试用。经过管理层多次商讨研究，公司已在文博行业达成一致意见，确定博物馆规划、考古录播、博物馆综合办公、考古工地数字化等四大突破方向。截至本报告披露之日，已成功中标荆州智慧博物馆十三五规划，并完成了方案交付。

报告期内，公司虽未与上述行业领域客户签订有效合同，但为公司 2017 年业务开展打下了良好的基础，符合公司的战略发展调整方向。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	4,164,023.89	-85.92%	8.20%	29,582,550.51	750.55%	48.26%	-40.06%
应收账款	17,486,000.99	-29.57%	34.43%	24,825,763.36	358.00%	40.50%	-6.07%

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

存货	11,904,295.82	112.16%	23.44%	5,610,912.67	-38.11%	9.15%	14.29%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	649,905.73	30.67%	1.28%	497,353.04	-36.33%	0.81%	0.47%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	50,781,604.18	-17.15%	-	61,295,035.46	146.32%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内公司货币资金期末余额较上年期末金额减少 85.92%，主要原因为 1) 报告期内，公司销售合同减少，收入下降较多；2) 上一年度的应付账款由于账期原因集中到报告期内支付；3) 上一年度的税费在报告期初缴纳；4) 报告期内，公司员工人数增加较多，支付给员工的薪酬增加较多。

2、报告期内公司存货期末余额较上年期末金额增加 112.16%，主要原因为本年度之前的大部分项目已通过验收并确认成本，同比基数较小。

3、报告期内公司固定资产期末余额较上年期末金额增加 30.67%，主要原因为报告期内公司员工人数增加 47.22%，办公场所和办公用品购置增加。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司投资设立了一家控股子公司武汉楚云星信息科技有限公司。注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中公司出资人民币 5,100,000.00 元，占注册资本的 51.00%；经营范围为计算机软硬件的研发、批发兼零售及运营服务；计算机信息系统集成；机电设备的安装及批发兼零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。于 2016 年 5 月 5 日取得由武汉市工商行政管理局颁发的营业执照。详见《武汉楚誉科技股份有限公司第一届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2016-009）、《武汉楚誉科技股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2016-010）、《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：2016-021）。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）。截至本报告披露之日，该子公司的清算注销仍在进行。

截至报告期末，该公司暂未开展业务，2016 年度暂无收入，该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。

(三) 外部环境的分析

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。根据工信部公布的数据显示，2015 年我国软件和信息技术服务业实现软件业务收入 4.3 万亿元，同比增长 223.62%。其中，信息技术服务收入 2015 年达到 2.2 万亿元，占软件和信息技术服务业收入的 51%；云计算、大数据、移动互联网等新兴业态快速兴起和发展。软件企业数达到 3.8 万家，从业人数达到 574 万人。

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 2000 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。

公司是信息技术平台的开发商、集成商和运维商，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。

(四) 竞争优势分析

一、竞争优势

1、资质和客户合作的优势：公司具有软件和信息技术服务产业的多方面资质，作为资质优良的企业，公司获得了相关应用领域的市场准入，为巩固既有市场和开拓新市场带来便利。同时公司在对客户长期提供系统运维的过程中，形成了稳定的合作关系。

2、区域市场优势：公司在湖北省经营多年，了解客户需求，贴近一线，通过对客户的贴身服务实现软硬件的开发，因此开发的软硬件更加具有市场竞争力。公司深耕湖北市场，与省内客户建立了密切的合作关系。从行业特点上来看，软件和信息技术服务业具有一定的地域壁垒，省外的竞争对手打开湖北市场具有一定进入壁垒，公司在某些行业领域形成了一定的区位优势。

3、行业经验优势：公司成立近十年，经历了由代理商到系统集成商，再到信息技术平台开发商、集成商和运维商的转变过程，公司高管对行业的发展和市场的的需求具有深刻的理解能力，有利于公司沿着既定的信息技术平台战略路线发展前进。

4、资质优势：公司拥有计算机信息系统集成企业资质证书（叁级）、CMMI 3 级认证和涉密信息系统集成甲级资质，这三项资质的取得需要企业在业务规模、技术人员能力和人数、软件研发能力等方面具有较高水平，资质的含金量较高。在高端市场竞争中，资质等级水平是进入门槛，公司的资质水平已基本满足大规模开展信息技术平台业务的需求。

二、竞争劣势

1、规模劣势：公司作为地方性企业，从业务规模和技术员工上看，公司与行业内的知名企业相比还存在较大差距，竞争优势不明显。

2、技术劣势：公司自 2015 年开始正式确立信息技术平台战略至今，在软件平台开发与运营方面的积累稍显欠缺，技术人员尤其是高端研发人员的学历和能力仍需提高。

（五）持续经营评价

公司将信息技术平台战略作为未来业务发展的主要方向，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。自 2015 年以来，公司始终坚持平台战略和品牌战略，努力推进业务结构由信息系统集成向信息技术平台的开发和运营的战略调整。坚持自主创新，加大软件研发的力度，注重建立自己的研发团队和开发逻辑体系。截至报告期末，公司已初步形成纪委、税务、文博、体育、高速五大平台产品体系，并且部分产品得到客户认可和试用。报告期内，公司虽未与上述行业领域客户签订有效合同，但为公司 2017 年业务开展打下了良好的基础，符合公司的战略发展调整方向。

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。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。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。

二、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 90.46%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

2016 年末、2015 年末，公司存货余额较大，分别为 11,904,295.82 元、5,610,912.67 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。

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

2016 年、2015 年公司的主营业务毛利率分别为 30.93%、49.28%。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，公司的营业收入全部来自于湖北省，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：基于纳税服务综合管理的研发、基于纪委巡视巡察工作管理的研发、基于智慧文博的研发、基于智慧体育的研发和基于智慧高速的研发。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 CMMI V1.3 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。

三、董事会对审计报告的说明

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明: -	

(二) 关键事项审计说明:

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
设备欠款及违约金	5,586,878.40	12.28%	否	2016年9月8日
总计	5,586,878.40	12.28%	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

公司与被告华平信息技术股份有限公司于 2016 年 1 月 8 日签订了《设备购销合同》，根据合同约定，由公司向被告提供安防设备，合同签订后被告须以现金方式向公司支付一百九十万元预付款，其它货款在被告收到货后 30 天内以六个月银行承兑汇票支付。2016 年 1 月 11 日至 1 月 31 日，公司累计向被告提供价值 3,442,878.40 元的设备，且被告已签收确认。截至 2016 年 8 月 8 日，被告未按合同约定向公司支付

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

现金及银行承兑汇票。公司于 2016 年 8 月 8 日向武汉市东湖新技术开发区人民法院提交了《民事起诉状》，请求支持公司诉情，判令被告立即向公司支付货款 3,442,878.40 元，维护公司合法权益；并于 2016 年 9 月 1 日向武汉市东湖新技术开发区人民法院提交了《增加诉讼请求申请书》，判令被告立即向公司支付违约金 2,144,000.00 元，总涉及金额为人民币 5,586,878.40 元，占报告期末公司净资产的 12.28%。

截至报告期末，该诉讼案件正在审理过程当中，没有形成预计负债。

公司将积极举证，采取法律手段维护自身合法利益，将损失降到最低，预计将对公司的财务不会产生较大影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
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	350,000.00	345,569.40
6. 其他	-	-
总计	350,000.00	345,569.40

(三) 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

公司于 2016 年 5 月 10 日召开公司 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，为提高公司自有闲置资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，在不影响公司日常经营资金使用的前提下，有效控制投资风险，公司利用自有闲置资金购买理财产品。2016 年度购买理财产品所用资金额度不得超过 1000 万元，额度可以循序使用。详见《武汉楚誉科技股份有限公司关于公司 2016 年度使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2016-019）。

报告期内，公司未使用自有闲置资金购买理财产品。

(四) 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	0	0.00%	10,827,500	10,827,500	27.91%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,025,000	8,025,000	20.69%
	董事、监事、高管	0	0.00%	8,242,500	8,242,500	21.25%
	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	30,000,000	100.00%	-2,036,000	27,964,000	72.09%
	其中：控股股东、实际控制人	29,900,000	99.67%	-2,835,000	27,065,000	69.77%
	董事、监事、高管	30,000,000	100.00%	-2,206,500	27,793,500	71.65%
	核心员工	0	0.00%	236,500	236,500	0.61%
总股本		30,000,000	-	8,791,500	38,791,500	-
普通股股东人数		17				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	胡涛	28,400,000	2,840,000	31,240,000	80.53%	24,140,000	7,100,000
2	吴凡	1,500,000	2,350,000	3,850,000	9.92%	2,925,000	925,000
3	田锋	0	1,100,000	1,100,000	2.83%	0	1,100,000
4	胡海	0	550,000	550,000	1.42%	412,500	137,500
5	魏伟	0	550,000	550,000	1.42%	0	550,000
6	武汉星云矩阵 投资控股有限 公司	0	550,000	550,000	1.42%	0	550,000
7	王彬生	0	385,000	385,000	0.99%	0	385,000

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

8	陈鹏	100,000	65,000	165,000	0.42%	126,250	38,750
9	许新忠	0	110,000	110,000	0.28%	82,500	27,500
10	李梁	0	55,000	55,000	0.14%	41,250	13,750
合计		30,000,000	8,555,000	38,555,000	99.37%	27,727,500	10,827,500

前十名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，前十名股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	-	-	-

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，兹分析如下：

股东胡涛和吴凡为夫妻关系，合计持有公司 90.46% 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、新洲分公司负责人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	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05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。截至报告期末，上述募集资金均已使用完毕，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。

三、变更募投项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照相关法律法规或规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露了相关信息，公司

募集资金使用及披露不存在问题。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 11 月 7 日	2.84	0.00	1.00
合计	2.84	0.00	1.00

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡涛	董事长、总经理	男	41	硕士	2015.7.27—2018.7.26	是
陈鹏	董事、副总经理	男	37	硕士	2015.7.27—2018.7.26	是
胡海	董事、副总经理	男	37	大专	2015.7.27—2018.7.26	是
许新忠	董事	男	36	本科	2015.7.27—2018.7.26	是
李梁	董事	男	44	硕士	2015.7.27—2018.7.26	是
郭建文	监事会主席	男	31	本科	2015.7.27—2018.7.26	是
叶钊	监事	男	27	大专	2015.7.27—2018.7.26	是
杨维	职工监事	男	33	大专	2015.7.27—2018.7.26	是
吴凡	商务总监	女	39	硕士	2015.7.27—2018.7.26	是
夏昌凌	财务总监	男	41	本科	2016.5.4—2018.7.26	是
潘超	董事会秘书 人事行政总监	男	27	本科	2016.5.4—2018.7.26 2016.12.13—2018.7.26	是
董事会人数:						5
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，其他人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
胡涛	董事长、总经理	28,400,000	2,840,000	31,240,000	80.53%	0
陈鹏	董事、副总经理	100,000	65,000	165,000	0.42%	0
胡海	董事、副总经理	0	550,000	550,000	1.42%	0
许新忠	董事	0	110,000	110,000	0.28%	0
李梁	董事	0	55,000	55,000	0.14%	0
郭建文	监事会主席	0	33,000	33,000	0.09%	0
叶钊	监事	0	33,000	33,000	0.09%	0
杨维	职工监事	0	0	0	0.00%	0

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

吴凡	商务总监	1,500,000	2,350,000	3,850,000	9.92%	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		30,000,000	6,036,000	36,036,000	92.89%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王明君	财务总监、董事会秘书	离任	无	因个人原因离职，辞去财务总监和董事会秘书的职务。
夏昌凌	无	新任	财务总监	因公司原财务总监辞职，为保证公司财务工作的正常运行，公司董事会聘任夏昌凌先生为公司财务总监，于 2016 年 5 月 4 日第一届董事会第五次会议审议通过。
潘超	无	新任	董事会秘书	因公司原董事会秘书辞职，为保证公司董事会工作的正常运行，公司董事会聘任潘超先生为公司董事会秘书，于 2016 年 5 月 4 日第一届董事会第五次会议审议通过。
李梁	人事行政总监	离任	无	因工作安排，公司董事会免除李梁先生人事行政总监的职务，于 2016 年 12 月 13 日第一届董事会第十次会议审议通过。
潘超	无	新任	人事行政总监	因工作安排，公司董事会聘任潘超先生为公司人事行政总监，于 2016 年 12 月 13 日第一届董事会第十次会议审议通过。
许新忠	研发总监	离任	无	因个人原因无法继续担任研发总监一职，辞去研发总监的职务。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、夏昌凌，男，1975 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1997 年 6 月毕业于湖北民族学院会计学专业，本科学历；1997 年 7 月至 2009 年 10 月任江汉石油钻头股份有限公司审计经理；2009 年 10 月至 2014 年 12 月任武汉利德测控技术股份有限公司财务总监；2015 年 4 月至 2015 年 12 月任武汉日新能源有限公司财务总监；2016 年 5 月 4 日起任武汉楚誉科技股份有限公司财务总监。

2、潘超，男，1989 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2012 年 6 月毕业于武汉理工大学经济学系；2012 年 7 月至 2014 年 11 月任中国兴业太阳能技术控股有限公司证券事务代表；2015 年 2 月至 2016 年 3 月任武汉全华光电科技股份有限公司信息披露事务负责人；2016 年 5 月 4 日起任武汉楚誉科技股份有限公司董事会秘书；2016 年 12 月 13 日起任武汉楚誉科技股份有限公司人事行政总监。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	52	82
销售人员	11	12
财务人员	4	5
行政管理人員	5	7
员工总计	72	106

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	12
本科	25	46
专科	42	47
专科以下	1	1
员工总计	72	106

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：

报告期内，公司整体人员变动幅度较大。截至报告期末公司总人数 106 人，相较于去年人数增长了 34 人。主要扩充了技术人员、研发人员，进一步增强了公司的研发实力。

2、人才引进：

报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才，通过网上招聘、校园招聘、与第三方合作等渠道引进人才，其中技术人员主要是研发型人才和售前、售后支持型人才，着重新技术的创新开发，为潜在客户、新老客户提供更优秀的个性化解决方案。公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求。

3、人员培训：

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，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。

4、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。

5、报告期内，公司无离退休职工，不需要承担相关费用。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	7	236,500
核心技术人员	6	5	77,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员为刘青松、邓华、阮班辉、李欣、杨维、吴迪。其中吴迪在报告期内因个人离职。

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）。

本期新增核心员工，并且核心员工参与公司的定向增发，员工持股有利于建立长效激励机制，吸引、保留和激励公司核心员工，通过让员工持有股票，使员工享有剩余索取权的利益分享机制和拥有经营决策权的参与机制，有利于公司长期发展。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司在股份公司成立后，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。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律法规的要求。

报告期内，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》。

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，共三次修改章程。

(1) 2016 年 4 月 3 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了公司将根据股票发行结果对《公司章程》的注册资本等信息进行相应修改的议案，注册资本从 3,000.00 万元增至 3,526.50 万元。详见《武汉楚誉科技股份有限公司关于公司章程修正案的公告》（公告编号：2016-008）

(2) 2016 年 5 月 10 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了对《公司章程》的第三章第二十条、第四章第三十七条和第四章第四十条进行修改的议案，规定公司非公开发行股份时，公司现有股东对所发行的新股不享有优先认购权，明确日常性关联交易事项的审议权限和审议程序。详见《武汉楚誉科技股份有限公司关于公司章程修正案的公告》（公告编号：2016-025）。

(3) 2016 年 9 月 5 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了公司将在权益分派方案实施完成后对《公司章程》进行相应修改的议案，注册资本从 3,526.50 万元增至 3,879.15 万元。详见《武汉楚誉科技股份有限公司关于公司章程修正案的公告》（公告编号：2016-047）。

（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	<p>1、第一届董事会第二次会议：《关于提名刘青松等员工为公司核心员工的议案》、《关于公司〈股票发行方案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第三次会议：《关于对外投资设立控股子公司的议案》；</p> <p>3、第一届董事会第四次会议：《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及</p>

		<p>摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 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》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司 2016 年度银行授信申请计划的议案》、《关于公司 2016 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修改公司股东大会议事规则的议案》、《关于修改公司董事会会议事规则的议案》、《关于修改公司总经理工作细则的议案》、《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于修改公司关联交易管理办法的议案》、《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、第一届董事会第五次会议：《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p> <p>5、第一届董事会第六次会议：《关于申请涉密信息系统集成甲级资质的议案》、《关于成立公司保密工作领导小组的议案》；</p> <p>6、第一届董事会第七次会议：《关于修改公司信息披露管理制度的议案》；</p> <p>7、第一届董事会第八次会议：《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司募集资金管理制度的议案》、《关于〈公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>8、第一届董事会第九次会议：《关于拟解散并清算注销子公司的议案》；</p> <p>9、第一届董事会第十次会议：《关于任免公司人事行政总监的议案》、《关于任免公司保密总监的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、第一届监事会第二次会议：《关于武汉楚誉科技股份有限公司监事会例会工作安排的议案》；</p> <p>2、第一届监事会第三次会议：《关于提名刘青松等员工为公司核心员工的议案》；</p> <p>3、第一届监事会第四次会议：《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度</p>

		<p>利润分配预案的议案》、《关于修改监事会议事规则的议案》；</p> <p>4、第一届监事会第五次会议：《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2016 第一次临时股东大会：《关于提名刘青松等员工为公司核心员工的议案》、《关于公司<股票发行方案>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的<股票发行认购协议>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》；</p> <p>2、2015 年年度股东大会：《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 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》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司 2016 年度银行授信申请计划的议案》、《关于公司 2016 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修改公司股东大会议事规则的议案》、《关于修改公司董事会会议事规则的议案》、《关于修改公司监事会议事规则的议案》、《关于修改公司关联交易管理办法的议案》。</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会：《关于公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司募集资金管理制度的议案》。</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。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（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。具体意见如下：

（1）公司依法运作的情况

报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

（2）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，会计无重大遗漏和虚假记载，能够真实、准确、完整的反映公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

（3）监事会对定期报告的审核意见

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（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、技术支持中心、人事行政部和战略发展部等职能部门。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

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，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，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，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

本年度内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，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。

报告期内，公司上述管理制度未出现重大缺陷。

（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。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2017]004080 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	2017-04-12
注册会计师姓名	杨勇胜、金戈
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

武汉楚誉科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉楚誉科技股份有限公司(以下简称楚誉科技公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是楚誉科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，楚誉科技公司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公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：杨勇胜

中国注册会计师：金戈

二〇一七年四月十二日

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	注释 1	4,164,023.89	29,582,550.51
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	注释 2	17,486,000.99	24,825,763.36
预付款项	注释 3	326,628.00	434,150.99
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	注释 4	196,874.28	297,142.68
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-注释 5	11,904,295.82	5,610,912.67
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 6	15,026,221.63	-
流动资产合计	-	49,104,044.61	60,750,520.21
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	注释 7	649,905.73	497,353.04
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	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

无形资产	注释 8	13,081.20	2,361.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 9	118,860.83	-
递延所得税资产	注释 10	895,711.81	44,801.09
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,677,559.57	544,515.25
资产总计	-	50,781,604.18	61,295,035.46
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	注释 11	1,309,264.67	4,315,700.29
预收款项	注释 12	1,843,200.18	2,575,114.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 13	1,210,712.97	1,131,777.09
应交税费	注释 14	815,381.68	5,666,967.36
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 15	92,250.02	171,000.01
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	5,270,809.52	13,860,558.75
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	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	5,270,809.52	13,860,558.75
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注释 16	38,791,500.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 17	6,980,478.03	5,380,279.92
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 18	1,205,419.68	1,205,419.68
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 19	-1,466,603.05	10,848,777.11
归属于母公司所有者权益合计	-	45,510,794.66	47,434,476.71
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	45,510,794.66	47,434,476.71
负债和所有者权益总计	-	50,781,604.18	61,295,035.46

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：曹卉芹

（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	-	4,164,023.89	29,582,550.51
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	-	17,486,000.99	24,825,763.36
预付款项	-	326,628.00	434,150.99
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	196,874.28	297,142.68
存货	-	11,904,295.82	5,610,912.67
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

其他流动资产	-	15,026,221.63	-
流动资产合计	-	49,104,044.61	60,750,520.21
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	649,905.73	497,353.04
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	2,361.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	118,860.83	-
递延所得税资产	-	895,711.81	44,801.09
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,677,559.57	544,515.25
资产总计	-	50,781,604.18	61,295,035.46
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	-	1,309,264.67	4,315,700.29
预收款项	-	1,843,200.18	2,575,114.00
应付职工薪酬	-	1,210,712.97	1,131,777.09
应交税费	-	815,381.68	5,666,967.36
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	92,250.02	171,000.01
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	5,270,809.52	13,860,558.75
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	5,270,809.52	13,860,558.75
所有者权益：	-		
股本	-	38,791,500.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	6,980,478.03	5,380,279.92
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
未分配利润	-	-1,466,603.05	10,848,777.11
所有者权益合计	-	45,510,794.66	47,434,476.71
负债和所有者权益合计	-	50,781,604.18	61,295,035.46

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： 曹卉芹

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	-	-
其中：营业收入	注释 20	21,421,889.73	53,945,778.30
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	注释 20	14,795,674.90	27,358,618.16
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	注释 21	244,673.29	386,055.93
销售费用	注释 22	1,244,026.02	1,070,798.64
管理费用	注释 23	10,538,259.65	8,322,131.93
财务费用	注释 24	-18,197.23	-28,843.82
资产减值损失	注释 25	65,068.20	559,089.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 26	75,083.33	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,372,531.77	16,277,927.79
加：营业外收入	注释 27	2,156,976.67	952,138.92
其中：非流动资产处置利得	-	25,000.00	-
减：营业外支出	注释 28	6,814.18	71,398.44
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,222,369.28	17,158,668.27
减：所得税费用	注释 29	-922,249.12	2,429,620.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,300,120.16	14,729,047.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-2,300,120.16	14,729,047.81
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-2,300,120.16	14,729,047.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.06	0.45
(二) 稀释每股收益	-	-0.11	0.42

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：曹卉芹

(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	-	21,421,889.73	53,945,778.30
减：营业成本	-	14,795,674.90	27,358,618.16
营业税金及附加	-	244,673.29	386,055.93
销售费用	-	1,244,026.02	1,070,798.64
管理费用	-	10,538,259.65	8,322,131.93
财务费用	-	-18,197.23	-28,843.82
资产减值损失	-	65,068.20	559,089.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	75,083.33	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,372,531.77	16,277,927.79
加：营业外收入	-	2,156,976.67	952,138.92
其中：非流动资产处置利得	-	25,000.00	-
减：营业外支出	-	6,814.18	71,398.44
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,222,369.28	17,158,668.27
减：所得税费用	-	-922,249.12	2,429,620.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,300,120.16	14,729,047.81
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	-2,300,120.16	14,729,047.81
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.06	0.45
(二) 稀释每股收益	-	-0.11	0.42

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： 曹卉芹

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	31,393,736.28	31,794,319.69
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 30	2,319,681.84	6,095,562.27
经营活动现金流入小计	-	33,713,418.12	37,889,881.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,257,681.14	14,717,854.83
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	-	7,002,579.03	4,464,309.34
支付的各项税费	-	5,340,603.05	1,479,049.85
支付其他与经营活动有关的现金	注释 30	5,395,878.76	9,281,846.41
经营活动现金流出小计	-	43,996,741.98	29,943,060.43
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,283,323.86	7,946,821.53
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	-	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	-	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	-	610,026.09	127,460.00
投资支付的现金	-	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	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	15,610,026.09	127,460.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,509,942.76	-127,460.00
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	20,000,000.00
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	-	-	2,919,036.00
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	-	10,530,000.00	22,919,036.00
偿还债务支付的现金	-	-	4,619,036.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,015,260.00	14,852.94
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	注释 30	140,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	10,155,260.00	4,633,888.94
筹资活动产生的现金流量净额	-	374,740.00	18,285,147.06
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	-	-25,418,526.62	26,104,508.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,582,550.51	3,478,041.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,164,023.89	29,582,550.51

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：曹卉芹

(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	-	31,393,736.28	31,794,319.69
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,319,681.84	6,095,562.27
经营活动现金流入小计	-	33,713,418.12	37,889,881.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,257,681.14	14,717,854.83
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,002,579.03	4,464,309.34
支付的各项税费	-	5,340,603.05	1,479,049.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,395,878.76	9,281,846.41
经营活动现金流出小计	-	43,996,741.98	29,943,060.43
经营活动产生的现金流量净额	-	-10,283,323.86	7,946,821.53
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	-	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	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	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	-	610,026.09	127,460.00
投资支付的现金	-	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	-	15,610,026.09	127,460.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,509,942.76	-127,460.00
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	20,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	2,919,036.00
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	-	10,530,000.00	22,919,036.00
偿还债务支付的现金	-	-	4,619,036.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,015,260.00	14,852.94
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	-	10,155,260.00	4,633,888.94
筹资活动产生的现金流量净额	-	374,740.00	18,285,147.06
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	-	-25,418,526.62	26,104,508.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,582,550.51	3,478,041.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,164,023.89	29,582,550.51

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： 曹卉芹

(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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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）	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

项目	上期												少数 股 东 权 益	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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	2,434,874.97	-	12,705,428.90	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	-	2,434,874.97	-	12,705,428.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	934,865.75	-	8,413,902.14	-	34,729,047.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,729,047.81	-	14,729,047.81
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,205,419.68	-	-1,205,419.68	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,205,419.68	-	-1,205,419.68	-	-
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	-	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	-270,553.93	-	-5,109,725.99	-	-
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	-	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	-270,553.93	-	-5,109,725.99	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	1,205,419.68	-	10,848,777.11	-	47,434,476.71

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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：曹卉芹

(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	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. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,015,260.00	-10,015,260.00

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

3. 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

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	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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	2,434,874.97	12,705,428.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	270,553.93	2,434,874.97	12,705,428.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	934,865.75	8,413,902.14	34,729,047.81

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,729,047.81	14,729,047.81
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,205,419.68	-1,205,419.68	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,205,419.68	-1,205,419.68	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	-270,553.93	-5,109,725.99	-
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	-	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	-270,553.93	-5,109,725.99	-
(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	30,000,000.00	-	-	-	5,380,279.92	-	-	-	1,205,419.68	10,848,777.11	47,434,476.71

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： 曹卉芹

武汉楚誉科技股份有限公司

2016 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（以下简称“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。

根据 2016 年 4 月 3 日 2016 年第一次临时股东会决议，公司向现有股东 2 名、董事和高级管理人员 3 名、核心员工 7 名、新增自然人投资人 3 名、新增机构投资者 1 名，以每股人民币 2.00 元增发新股 526.5 万股，定向增发后股本增至 3,526.5 万股，注册资本变更为 3,526.5 万元。根据 2016 年 9 月 5 日 2016 年第二次临时股东大会决议，以公司总股本 3,526.5 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积每 10 股转增 1 股），同时以未分配利润向全体股东每 10 股派 2.84 元人民币现金红利。

截至 2016 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 2017 年 4 月 12 日批准报出。

二、合并财务报表范围

武汉楚云星信息科技有限公司成立于 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）。截至本报告出具之日，本公司没有实缴出资同时该公司没有经营生产活动，该子公司的清算注销仍在进行。

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。

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) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。其中，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。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。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。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。

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（%）
----	------	---------	--------	---------

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
电子设备及其他设备	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。

（八）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。

(九) 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
办公室装修	3-5	根据预计受益年限

(十) 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。

(十一) 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）期权的有效期限；（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。

(十二) 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。

(十三) 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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分期计入营业外收入；

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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。

(十四) 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。

(十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)。

《增值税会计处理规定》规定:全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额

武汉楚誉科技股份有限公司

2016 年度报告

应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”24,119.40 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、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。

七、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,000.00	48,510.80
银行存款	4,162,023.89	29,534,039.71
合计	4,164,023.89	29,582,550.51

截至 2016 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

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

种类	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	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

续：

种类	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	25,475,702.71	100.00	649,939.35	2.55	24,825,763.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,475,702.71	100.00	649,939.35	2.55	24,825,763.36

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	14,236,976.74	142,369.77	1.00
1—2 年	2,201,685.80	220,168.58	10.00
2—3 年	1,762,346.00	352,469.20	20.00
合计	18,201,008.54	715,007.55	

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 65,068.20 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
武汉中原之星智能科技有限责任公司	5,715,000.00	31.40	57,150.00
湖北银行股份有限公司	3,516,984.34	19.32	35,169.84
华平信息技术股份有限公司	3,363,728.40	18.48	33,637.28
金鹏电子信息技术有限公司	1,684,698.00	9.26	336,939.60

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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
中国联合网络通信有限公司荆门市分公司	797,500.00	4.38	42,134.50
合计	15,077,910.74	82.84	505,031.22

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	262,312.00	80.31	320,282.99	73.78
1 至 2 年	59,448.00	18.20	73,868.00	17.01
2 至 3 年	4,868.00	1.49	40,000.00	9.21
合计	326,628.00	100.00	434,150.99	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
武汉百联盛科贸有限公司	50,000.00	1-2 年	交易未完成
合计	50,000.00		

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
松滋市开创安防工程有限公司	203,125.00	62.19	1 年以内	交易未完成
武汉百联盛科贸有限公司	50,000.00	15.31	1-2 年	交易未完成
武汉天悦网安信息技术有限公司	40,000.00	12.25	1 年以内	交易未完成
湖北音悦试听技术有限公司	7,267.00	2.22	1 年以内	交易未完成
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	5,300.00	1.62	1 年以内	交易未完成
合计	305,692.00	93.59		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	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
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

种类	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 (%)	
合计	196,874.28	100.00			196,874.28

续:

种类	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	297,142.68	100.00			297,142.68
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	297,142.68	100.00			297,142.68

(1) 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 1 特殊性质及关联方款项	196,874.28		
合计	196,874.28		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备。

3. 本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	145,200.00	279,310.00
社保费-代扣代缴个人部分	3,670.28	17,832.68
备用金	4.00	
押金	48,000.00	
合计	196,874.28	297,142.68

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
湖北银行股份有限公司	投标保证金	50,000.00	3-4 年	25.40	
张喜清	押金	48,000.00	1 年以内	24.38	
湖北银行股份有限公司十堰分行	保证金	20,000.00	1 年以内	10.16	

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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
湖北设备工程招标有限公司	保证金	16,600.00	1 年以内	8.43	
湖北省地方税务局	保证金	16,100.00	1 年以内	8.18	
合计		150,700.00		76.55	

注释5. 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	11,904,295.82		11,904,295.82	5,610,912.67		5,610,912.67
合计	11,904,295.82		11,904,295.82	5,610,912.67		5,610,912.67

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	44.15	
预缴企业所得税	26,177.48	
定期存款	15,000,000.00	
合计	15,026,221.63	

注释7. 固定资产原值及累计折旧

项 目	办公家具	运输工具	电子设备	其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	37,810.00	1,398,577.00	245,571.17		1,681,958.17
2. 本期增加金额	31,009.71	94,957.27	259,276.94		385,243.92
购置	31,009.71	94,957.27	259,276.94		385,243.92
3. 本期减少金额		98,000.00			98,000.00
处置或报废		98,000.00			98,000.00
4. 期末余额	68,819.71	1,395,534.27	504,848.11		1,969,202.09
二. 累计折旧					
1. 期初余额	37,810.00	989,758.35	157,036.78		1,184,605.13
2. 本期增加金额	67.31	163,252.99	69,370.93		232,691.23
计提	67.31	163,252.99	69,370.93		232,691.23
3. 本期减少金额		98,000.00			98,000.00
处置或报废		98,000.00			98,000.00
4. 期末余额	37,877.31	1,055,011.34	226,407.71		1,319,296.36
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	办公家具	运输工具	电子设备	其他	合计
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	30,942.40	340,522.93	278,440.40		649,905.73
2. 期初账面价值		408,818.65	88,534.39		497,353.04

注释8. 无形资产

项 目	软件	专利权	非专有技术	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	7,000.00			7,000.00
2. 本期增加金额	12,076.93			12,076.93
购置	12,076.93			12,076.93
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	19,076.93			19,076.93
二. 累计摊销				
1. 期初余额	4,638.88			4,638.88
2. 本期增加金额	1,356.85			1,356.85
计提	1,356.85			1,356.85
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	5,995.73			5,995.73
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	13,081.20			13,081.20
2. 期初账面价值	2,361.12			2,361.12

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		143,766.98	24,906.15		118,860.83
合计		143,766.98	24,906.15		118,860.83

注释10. 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	298,673.95	44,801.09
可抵扣亏损	5,256,404.55	788,460.68		
合计	5,971,412.10	895,711.81	298,673.95	44,801.09

注释11. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,309,264.67	4,315,700.29
合计	1,309,264.67	4,315,700.29

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
北京捷诺视讯数码科技有限公司	200,000.00	结算未完成
合计	200,000.00	

注释12. 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	1,843,200.18	2,575,114.00
合计	1,843,200.18	2,575,114.00

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
黄冈市地方税务局	482,500.00	项目未完成
合计	482,500.00	

注释13. 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	1,131,777.09	6,615,624.52	6,536,688.64	1,210,712.97
离职后福利-设定提存计划		465,890.39	465,890.39	
合计	1,131,777.09	7,081,514.91	7,002,579.03	1,210,712.97

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	1,131,777.09	6,172,994.88	6,094,059.00	1,210,712.97
职工福利费		171,185.88	171,185.88	

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费		185,511.76	185,511.76	
其中：基本医疗保险费		157,228.67	157,228.67	
工伤保险费		14,528.20	14,528.20	
生育保险费		13,754.89	13,754.89	
住房公积金		85,932.00	85,932.00	
工会经费和职工教育经费				
合 计	1,131,777.09	6,615,624.52	6,536,688.64	1,210,712.97

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		445,700.81	445,700.81	
失业保险费		20,189.58	20,189.58	
合 计		465,890.39	465,890.39	

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	753,597.82	3,151,670.12
营业税		21,816.00
企业所得税		2,348,694.39
个人所得税	16,356.17	81,817.85
城市维护建设税	27,669.90	35,064.79
教育费附加	11,828.53	23,376.53
地方教育费附加	5,929.26	4,527.68
合 计	815,381.68	5,666,967.36

注释15. 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
押金及保证金	92,250.02	171,000.01
合 计	92,250.02	171,000.01

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16. 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额
-----	------	-----------------	------

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

		发行新股	送股	资本公积 转增股本	资本溢价- 股东投入	小计	
股份总数	30,000,000.00	5,265,000.00			3,526,500.00	8,791,500.00	38,791,500.00

股本变动情况说明：

本期股本变动情况详见本财务报表附注一、公司基本情况之说明。

注释17. 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	5,380,279.92	5,126,698.11	3,526,500.00	6,980,478.03
合计	5,380,279.92	5,126,698.11	3,526,500.00	6,980,478.03

资本公积的说明：

根据 2016 年 4 月 3 日 2016 年第一次临时股东大会决议，公司向现有股东 2 名、董事和高级管理人员 3 名、核心员工 7 名、新增自然人投资人 3 名、新增机构投资者 1 名，以每股人民币 2.00 元增发新股 526.5 万股，股东实际出资额超过认缴新增注册资本部分 5265000.00 元，扣除发行费用 138,301.89 元后的净额 5,126,698.11 元，计入资本公积（股本溢价）。

根据 2016 年 9 月 5 日 2016 年第二次临时股东大会决议，以公司总股本 3,526.5 万股为基数向全体股东每 10 股转增 1 股（其中以公司股本溢价增资所形成的资本公积每 10 股转增 1 股）。

注释18. 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19. 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	10,848,777.11	—
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	10,848,777.11	—
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,300,120.16	—
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	10,015,260.00	
加： 盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	-1,466,603.05	

根据 2016 年 9 月 5 日 2016 年第二次临时股东大会决议，以公司总股本 3,526.5 万股为

武汉楚誉科技股份有限公司

2016 年度报告

基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.840000 元（含税），共计派发红利 10,015,260.00 元（含税）。

注释20. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,421,889.73	14,795,674.90	53,945,778.30	27,358,618.16

注释21. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		97,453.23
城市维护建设税	134,185.15	159,015.53
教育费附加	57,477.92	68,149.50
地方教育费附加	28,895.32	45,433.02
堤防费		16,004.65
车船使用税	24,114.90	
合计	244,673.29	386,055.93

注释22. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	670,057.42	516,732.14
差旅费	339,219.42	337,560.50
招待费	172,083.00	124,603.70
办公费	19,060.00	17,954.00
交通费	14,967.19	6,967.10
招标代理费	11,000.00	
折旧费	5,589.72	
会议费	4,100.00	1,700.00
维修费	3,014.27	7,038.00
其他	2,072.00	7,107.00
福利费	1,210.00	2,916.20
施工费	1,200.00	7,840.00
投标费用	453.00	40,380.00
合计	1,244,026.02	1,070,798.64

注释23. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	3,503,421.42	3,022,404.55

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	2,128,658.27	1,185,267.92
服务费	1,426,125.01	1,907,716.53
差旅费	1,179,418.73	688,215.39
房租费	554,819.40	238,757.04
汽车费用	316,502.62	218,297.28
招待费	275,805.56	138,816.00
办公费	242,466.06	95,508.71
折旧费	189,092.27	377,090.36
会务费	112,560.02	20,000.00
宣传费	108,000.00	50,000.00
维修费	85,394.42	85,925.25
交通费	30,793.70	36,231.50
水电费	27,827.49	15,834.69
邮寄费	23,562.21	10,346.50
税金	17,915.33	34,941.89
商业保险费用	17,836.79	
残保金	17,287.71	24,359.96
劳务费	11,880.50	
运输费	801.00	5,703.00
其他	268,091.14	166,715.36
合计	10,538,259.65	8,322,131.93

注释24. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		14,852.94
减：利息收入	27,905.18	54,025.29
其他	9,707.95	10,328.53
合计	-18,197.23	-28,843.82

注释25. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	65,068.20	559,089.67
合计	65,068.20	559,089.67

注释26. 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
-----	-------	-------

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	75,083.33	
合计	75,083.33	

注释27. 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
非流动资产处置利得合计	25,000.00		25,000.00
其中：固定资产处置利得	25,000.00		25,000.00
赔偿收入		248,379.95	
政府补助	2,118,680.00	703,611.82	2,118,680.00
个税返还	4,132.55	147.15	4,132.55
其他	9,164.12		9,164.12
合计	2,156,976.67	952,138.92	2,156,976.67

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
统一视频管理平台研发及产业化		368,504.28	与收益相关
智慧医疗云系统		333,667.54	与收益相关
著作权补贴	1,680.00	1,440.00	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	703,611.82	

注释28. 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	71,097.00	89.38
赔偿支出	6,724.80	301.44	6,724.80
合计	6,814.18	71,398.44	6,814.18

注释29. 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	-71,338.40	2,460,794.10
递延所得税费用	-850,910.72	-31,173.64
合计	-922,249.13	2,429,620.46

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	-3,222,369.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-483,355.39
调整以前期间所得税的影响	-71,338.40
不可抵扣的成本、费用和损失影响	51,685.27
税法规定的额外可扣除费用	-366,550.79
使用前期未确认递延所得税资产的影响	-52,689.83
所得税费用	-922,249.12

注释30. 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	27,905.17	54,025.29
个税返还	4,132.55	147.15
除税费返还外的其他政府补助收入	2,118,680.00	1,440.00
收到的赔偿	9,164.12	
实际收到的赔偿收入		248,379.95
收到的押金和保证金	159,800.00	950,986.28
往来收到的现金		4,840,583.60
合计	2,319,681.84	6,095,562.27

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	9,707.95	10,328.53
管理/销售费用付现支出	5,153,562.44	6,452,818.54
支付的押金和保证金	116,700.00	1,006,700.00
往来支付的现金	109,094.19	1,740,600.9
罚款及赔偿支出	6,814.18	71,398.44
合计	5,395,878.76	9,281,846.41

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31. 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
----	------	------

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-2,300,120.15	14,729,047.81
加：资产减值准备	65,068.20	559,089.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,691.23	380,862.58
无形资产摊销	1,356.85	1,666.67
长期待摊费用摊销	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）		14,852.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,083.33	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-850,910.72	-31,173.64
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）	-6,293,383.15	3,454,331.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,482,485.56	-14,664,731.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,545,334.50	3,502,876.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,283,323.86	7,946,821.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,164,023.89	29,582,550.51
减：现金的期初余额	29,582,550.51	3,478,041.92
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	-25,418,526.62	26,104,508.59

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,164,023.89	29,582,550.51
其中：库存现金	2,000.00	48,510.80
可随时用于支付的银行存款	4,162,023.89	29,534,039.71
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		

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

项 目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	4,164,023.89	29,582,550.51

八、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
陈鹏	董事、高级管理人员
胡海	控股股东家庭成员、董事
许新忠	董事
李梁	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	董事长秘书、人事行政总监
武汉楚云星信息科技有限公司	控股子公司
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	上期确认的租赁费
胡涛	房屋	345,569.40	238,757.04
合计		345,569.40	238,757.04

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 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 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

武汉楚誉科技股份有限公司

2016 年度报告

十一、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	25,000.00	
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）	2,118,680.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,482.49	
所得税影响额	322,537.78	
合计	1,827,624.71	

(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	-4.39	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.88	-0.11	-0.11

武汉楚誉科技股份有限公司

（公章）

二〇一七年四月十二日

武汉楚誉科技股份有限公司
2016 年度报告

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。