



随锐科技

NEEQ:835990

随锐科技股份有限公司



年度报告

2016

2016 年 度 公 司 大 事 记

2016 年 1 月，“北京随锐中心”正式落成并启用	2016 年 3 月 2 日，随锐科技在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。
2016 年 3 月，随锐瞩目获选《互联网周刊》创新科技类年度产品	2016 年 6 月，随锐科技进入全国中小企业股份转让系统创新层。
2016 年 11 月 21 日，“创新生态·融合共赢”—2016 随锐科技伙伴大会暨企业互联网开放标准论坛成功举办	2016 年 4 月和 12 月，随锐科技进行两轮定增，融资金额合计 1.25 亿元

2016 年随锐科技年报

董事长致投资者的一封信

各位随锐科技的投资者，

大家好！

自 2016 年 3 月随锐科技(835990.OC)在全国中小企业股份转让系统(“新三板”) 正式挂牌交易以来，这是我代表随锐科技董事会致投资者第二封信，今年想同投资随锐的朋友们、股东们再次进行一次书信交流。

2016 年是公司 “1122” 三年战略 (2014-2015-2016) 的收官之年，公司的 “1122” 战略，是指随锐科技过去 3 年在政企通信云市场里聚焦 “一个盒子一朵云，强化两网连双十” 的战略目标；公司按照 2016 年初制定的产品与市场发展规划，有序的推进了公司各项工作。

2016 年，公司管理团队按照既定战略，继续在战略前沿探索、产品路线、技术方面加大投入力度，在通信云与人工智能的基础技术架构、产品研发、云平台运营等方面获得较大的进展；公司继续加大行业内高端的研发/经营人才的引进力度，稳步推进企业文化、价值观建设、员工关系建设和管理体系、企业内部控制体系的完善。

2016 年，公司充分利用各种媒体资源 (尤其是社交媒体平台)，加大了公司品牌营销、市场公关和产品营销的力度，在对外宣传中重点突出 “随锐是谁” (WHO is Suirui) 的品牌内涵问题。

2016 年，公司产品技术成熟和品牌深入扩展，为公司带来了业务收入和利润大幅增长。公司 2016 年整体收入首次突破 3 亿元，税后净利润首次突破 3000 万元。这些证明我们的市场战略、技术路径及产品战术选择，都是正确的。在竞争激烈而又机会无限的通信云市场中，这些正确性得到了清晰体现与较好回报。

2016 年公司重点投入了新产品新技术的研发，按照 2015 年 3 月制定的随锐产品战略 V3.0 的规划，公司继续加大对随锐公有云、随锐私有云、随锐云配件各大产品线的投入与研发力度，新增随锐会议远程投影仪、随锐瞩目小 T (视频通信一体机)、随锐瞩目小方 (网络会议全向麦克风)、随锐瞩目电话会议、随锐瞩目直播平台等新产品，公司这几大新产品线对业务大发展提供了强有力支撑。

在远程教育/远程医疗等领域，公司与各类行业合作伙伴、各个中小学、各知名大学、各类大中型医院等行业机构，一起完成了远程视频教室、远程教育平台、远程诊疗等行业解决方案，并开始大量客户现场的日常教学、日常诊疗中投入使用，未来三年公司将进一步推进教育、医疗、专业服务领域等行业方案的

灯塔项目复制工作。同时公司同中国三大电信运营商（中国电信、中国移动、中国联通）的合作也取得了阶段性的突破成果。

2016 年，随锐通信云产品与服务的政府企业单位客户总数、政企终端用户数、日活跃会议量/月活跃会议量、通信云及会议总时长等运营数据，同比 2015 年、2014 年，均取得了大幅度增长。截止到 2016 年年底，使用随锐通信云产品与服务的政企客户总数超过 30 万家，付费客户比例也大幅提高。至 2016 年底，随锐科技各类客户单位基于随锐通信云已召开了超过 2100 万个会议，对应的各类政务/商务会议的时长已超过 20 亿分钟，注册随锐通信云产品与服务的政企用户总数超过 1200 万，总计参加随锐通信云会议的人数超过 5800 万人次。

因公司产品技术的成熟和品牌的逐步扩展，带来上述通信云运营数据高速提升，为公司带来收入和利润在 2016 年的大幅度增长。

与此同时，随锐产品与市场营销团队在推广在通信云产品与服务的推广运营方面用足了功力：公司继续单点突破的营销策略，采取以线上销售为主，线下大客户、重点灯塔型客户和服务突破等聚焦模式进行推广，侧重客户之间的口碑传播，侧重符合网络化社交媒体的传播方式。

公司通过高品质通信云产品与服务，支持了 2016 年诸多重要的大型活动，在一些特定的“政经大事件营销”中公司产品与服务方面表现突出：2016 年 5 月的全国科普日，国务院副总理使用随锐瞩目通信云平台，同全国各地数百家科技馆进行实时的远程视频沟通与工作视察；2016 年 9 月公司与中央电视台合作，为 2016 杭州 G20 峰会的央视采访中提供实时视频连线直播、贵宾的实时视频专访等。这些进一步证明：通过高可靠的通信云产品与服务，公司为政企客户群带去的效率提升与显著管理变化。

2016 年，公司在人力资源与人力资本建设方面，加强了企业文化建设、价值观建设的力度和投入，丰富和优化随锐价值观、随锐企业文化的传播形式，通过统一价值观建设活动、干部训练营、团队活动、评选奖励现金、主题文化活动等多种形式，关注员工与干部感受，提高集体凝聚力，为公司后续业务发展提供精神动力与储备。

此外，在人力资源管理制度方面，公司全面修订直销、渠道、电商、行业、电话销售等人员绩效考核及提成方案，制定技术研发中心全新的绩效考核管理办法，加强对公司核心研发及业务部门的考核和激励。加强薪酬体系建设，优化激励政策，奖优罚劣，激励先进员工。公司加强员工培训和员工关系建设的力度，优化完善与员工利益密切相关的考勤、假期等制度。

由此，公司在 2016 年继续加大随锐所需高端人才引进力度，扩大引进范围，

引入多名技术、销售和管理方面的高端人才，这些高端核心人才来自于北美、欧洲、日韩等发达国家与市场，为公司下一步腾飞发展进一步奠定了人才基础和组织基础。

公司在美国硅谷核心区筹建一个 30-50 人规模的随锐硅谷创新办公室，同多家硅谷的通信云与人工智能公司展开紧密合作，以进一步跟踪美国硅谷前沿的世界级科技趋势，了解通信云、大数据、人工智能领域最新动态，近距离接触、网罗相关的顶尖科技人才与经营人才，寻找与硅谷先进企业各类的合作机会，包括技术合作和资本合作等各个方面。

公司继续同北欧（挪威、瑞典等国）著名的工业设计小组合作，推出公司下一代通信云硬件产品。同时，公司还同随锐企业互联联盟生态链的多个产品研发小组展开紧密合作，进行人工智能产品线的技术储备与合作研发，这些都请大家在未来三年拭目以待，成果也要请市场来进行检验。

各位股东朋友们，这里也让我们一起来展望一下公司在 2017 年工作规划与目标，整体如下：

1. 全面贯彻公司新三年战略目标——“十十百千”战略（2017-2018-2019）。亦即公司 2017-2019 的未来 3 年，公司要达到，超过十万家年度付费的政企总数，超过十亿的公司年收入规模，超过百万政企客户群支撑的业务及伙伴发展平台，公司通信云产品与服务平台的日活跃政企用户数超过一千万。
2. 公司继续强力执行“随锐产品战略 V3.0”，完成强有力的企业类社交通信产品研发，增强新增政企客户的获取能力。
3. 公司研发全面介入人工智能、通信云大数据运营分析与 VR/AR（虚拟现实/增强现实）等领域。
4. 公司加强推进企业互联网生态链体系的研发伙伴、销售伙伴、产品伙伴及客户场景伙伴的生态链建设，建立并推进企业互联网开放数据联盟的建设。
5. 公司加大推进“全面拥抱销售与渠道伙伴，加速产品的变现能力”的基本方针，
6. 公司有效推进“智慧城市云+政企通信云平台”等领域的样板案例、灯塔项目在全国市场的推广工作。
7. 公司将酌情针对通信云行业状况完成一些行业公司、行业伙伴、企业互联网公司的精准标的并购，以加大公司在通信云产品与服务市场的占有率。
8. 公司将加大在海外创新中心及研发投入，保持公司产品世界级的领先性。

上述 2017 年各类战略及战术目标的达成，必须依靠全体随锐干部员工及随

锐生态伙伴们紧密合作，依靠股东们大力支持。一起努力，协力完成！

在 2016 年岁末，基于公司统一思想、强化统一价值观的考虑，公司管理层还针对随锐科技的全体干部员工们，发出了一个全体倡议。提出了一些关于个人规划及价值观积累的合理化建议，清晰告诉我们随锐人应该把时间和精力放在哪些聚焦点。我们针对价值观建设的建议，呈现如下：

（一）随锐人要多做健康投资。

每个人生命是最宝贵的，健康就是奋斗的最起码之保障。我们要求随锐干部员工们，改掉不良的生活习惯，在运动和健身上多做投资，让身体更加健康。这是我们干革命工作的本钱。

（二）要改变随锐人身上固有的僵化观念。

观念决定了随锐人生活方式。都说新年新气象，可对有的人而言，生活工作照旧，一切如常。我们鼓励随锐人要摒弃固定的僵化思维套路、落后学习习惯，摒弃无创造力的工作模式。我们认为，变革工作从更新生活观念开始。观念的改变，意味着生活方式和工作模式的改变，我们建议每一个随锐人，要多接触新事物，多体验不同领域的科技，读最新的书籍，紧跟引领时代潮流的人，到发展最快的区域及领域去战斗，这是改变后的意义所在。

（三）勿忘初心，要守住随锐人自己的理想！

理想这东西看似空洞，而实质上是跟五谷杂粮一样，是我们不可或缺的必需品。没有理想的随锐人，人生就无法避免低落。理想是雪山上的雪莲花儿，是我们走向远方的目标。我们鼓励随锐人，如果已被生活琐碎磨掉了理想之尖锐，不要紧，去捡起来，继续为了最初的理想去拼搏。即使这理想最终遗憾没能实现，一路走来的回忆，也将成为我们最宝贵的财富。

（四）要学会去关心身边的人。

每个人都是社会型动物，终其一生，人人都在为其寻找浓烈而深厚的情感支持而努力着。每一个随锐人，要学会去用心关心身边的人，亲人、家人、同事、伙伴、客户，他们是我们人生路上的各种伴侣，如果忽略了他们，我们人生路上的困难将会更多，有时候甚至会变得孤单无助。在随锐，上述过程融合了客户第一、员工第二、股东第三的基本价值观。

（五）要重点关注随锐人的心灵成长。

每一个随锐人，无论年龄大小，个人成长过程其实是很漫长的。每个人的心智成熟到完美，都需长时间的磨练，这个过程是看不见、摸不着的。需要随锐人自己定下“修心”的目标，并坚持“修心”的过程，随锐人心灵成长的意义，要远远大于财富的递增。每个随锐人，应该追求积极的、向上的、成熟的心灵。做

到健康的修心与修身，才有能力面对一切挑战，既可享受繁华，也能承受孤单，让随锐人在工作中、生活中表现的稳健、进步而出色。

上述这些针对随锐人的建议，也是我们重点考虑了随锐未来招募人才及自己培养人才的体系、格局、持续建设的理念，是公司内各类人才共同认知的共识。

目前，随锐董事会及随锐管理层达成了一致共识，我们要持续为客户的价值创造、为科技产品驱动社会进步而奋斗，而不向短期、短视的销售目标而妥协。

我们强调，公司不能去追逐短期的利润，而要去基于客户需求创造长期价值。我们随锐目前的人才布局、投资布局及产品研发布局，一切都与长期有关，公司未来将做持续的长期投资与经营决策。这些思路与决策，在过去的三年，让随锐受益匪浅，我们将继续坚持。未来，任何短期的投资、短期的获利、急功近利的项目堆砌，将不会进入我们董事会及管理层的决策视野。

随锐解决开会问题。这就是“随锐的定位”，这也是“随锐的使命”。

我们判断，未来中国科技公司的发展趋势，是科学家的世界，是核心硬科技、实用黑科技的世界，而不是商业模式持续创新主导的世界，在人工智能、大数据科技、虚拟现实/增强现实、生物计算主导的未来世界里，那些拥有一流创新人才、领先核心技术、战略战术清晰的公司，将大行其道。所以，随锐科技将秉承过去 10 年的积累，继续“走科技产品驱动公司发展”的道路，继续强化对世界一流科技人才、产品精英的招募，做出一流的科技产品，去市场里回报我们客户与伙伴，为客户创造价值，为伙伴创造机会，才能，为股东创造价值。

感谢各位随锐股东、投资人朋友的信任和支持，希望你们一如既往继续关注我们，并支持我们！

此致

敬礼！

随锐科技股份有限公司

董事长兼总经理舒骋

2017 年 4 月 19 日

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义项目		释义
随锐、随锐科技、本公司、公司、股份公司	指	随锐科技股份有限公司
有限公司	指	公司前身北京随锐科技有限公司
随锐互动	指	随锐互动（北京）网络科技有限公司，曾使用公司名称“北京三代广告有限公司”、“北京新骥广告有限公司”
随锐电子	指	随锐（北京）电子科技有限公司，曾使用公司名称“北京晤空时代科技有限公司”
成都随锐	指	成都随锐云科技有限公司
天津随锐	指	随锐科技（天津）有限公司
自贸区随锐		天津自贸区随锐智慧云科技有限公司
武汉随锐亿山	指	武汉随锐亿山科技有限公司
贵州随锐	指	贵州随锐科技有限公司
环美华夏	指	环美华夏（北京）科贸有限公司，曾使用公司名称“北京环美华夏文化有限公司”
随锐投资	指	随锐（北京）投资管理有限公司
金驰骋	指	金驰骋（北京）投资管理有限公司，曾使用公司名称“北京金驰骋科技有限公司”
用友创新投资	指	北京用友创新投资中心（有限合伙）
融通高科	指	北京融通高科资本管理中心（有限合伙）
随锐融通		共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）
天元启迪	指	共青城天元启迪创新投资中心（有限合伙）
水木清科	指	共青城水木清科创新投资中心（有限合伙）
东方维港	指	共青城东方维港创新投资中心（有限合伙）
佳创投资、佳创	指	共青城佳创投资合伙企业（有限合伙）
厚同厚德	指	共青城厚同厚德投资合伙企业（有限合伙）
共青城锐兴	指	共青城锐兴创新投资中心（有限合伙）
青海坚垒投资	指	青海坚垒矿业投资管理有限责任公司
致朴投资	指	浙江致朴投资管理有限公司
泰豪晟大	指	泰豪晟大创业投资有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
申万宏源、主办券商	指	申万宏源证券有限公司
律师	指	北京市天元律师事务所
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会

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。

立信会计师事务所（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真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术变革风险	公司归属于企业互联网领域视频通信云的高科技行业，行业目前处于高速成长与发展期，各种产品迭代与技术改进周期的更新速度快，客户与市场的持续创新要求较高。新产品、新技术的开发与应用，是公司所处行业内企业核心竞争力的关键因素；技术更新换代的周期随着信息与互联网行业的发展将会越来越短。 行业内各个企业都必须不断加大加强新技术的研发投入、紧跟技术的革新，充分满足各类行业客户/不同商业用户的差异化、更广泛之商业需求，才能在国内外激烈的市场竞争中立于不败之地。 公司目前在所处通信云行业中，处于技术先进、产品优秀、云产品业务占比高的行业领先地位，在新产品开发和整体行业解决方案提供等方面，公司核心管理团队一直对公司创新能力和技术研发保持着很高的要求。但如果公司在未来几年不能持续保持技术创新所取得的业务领先优势，将可能面临被新老各类竞争对手弯道超车，导致公司产品功能与技术水平落后、产品服务缺乏亮点、运营成本高于竞争对手等众多的风险，从而可能由此而削弱本公司的市场竞争力和持续发展能力，对公司的盈利水平造成较为不利影响。

技术人才流失风险	公司作为国家高新技术企业，持续创新的公司技术及产品开发，是公司不断成长壮大、在市场中攻城略地的持续发展基础。公司拥有一支稳定的市场营销、技术研发和技术运维队伍，对公司现在和未来的快速做大做强，均是至关重要。 目前，公司已打造了一支行业经验丰富、专业技能强、在国内处于一流水准的通信云领域之优秀团队，公司团队囊括了许多在技术、产品、销售、市场营销、服务及互联网电商服务等方面突出优异的人才。公司已通过一系列有效的中长期股权激励计划及绩效考核激励措施等，来切实保障公司核心经营管理团队、公司核心产品与运营团队、公司核心技术研发人员的稳定性。随着企业互联网与通信云领域的行业竞争格局的不断演化，对企业互联网及通信云行业的各类(各岗位)之优秀技术人才群体的争夺将日益激烈，持续白热化，这成为本行业市场竞争格局的常态。 如果未来在前景规划、薪酬福利、工作环境、经验积累、发展空间等方面，公司不能持续提供具有竞争力的事业平台，并配套以具有强大竞争力的薪酬待遇和激励考核机制，或者公司核心经营与核心技术研发的骨干人员群体陆续流失，且公司无法及时引进满足公司未来发展需求的各类高端与中层管理人才，将会造成公司优秀的人才队伍脱节与人才梯队不稳定的局面，从而对公司的业务发展及长远成长会造成较为不利之影响。
税收优惠风险	公司为国家级高新技术企业，2012年12月13日取得高新技术企业证书，有效期三年，2015年9月7日，高新技术企业复审已经复审机构审核通过，复审有效期三年。2015年10月9日，随锐科技子公司成都随锐云科技有限公司被认定为国家高新技术企业，有效期三年。2015年12月8日，随锐科技子公司随锐科技（天津）有限公司被认定为国家高新技术企业，有效期三年。 如公司未来如不能满足高新技术企业重新认定之条件，税收等相关优惠政策将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收优惠政策若发生变化，也可能对公司的业绩产生一定负面影响。
应收账款坏账风险	2016年末，公司应收账款余额17,426.83万元。公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。截止2016年12月31日，公司应收账款占流动资产和总资产比例分别为 49.71 %和 40.43%。随着公司业务量的增加，期末应收账款的规模也在加大。公司应收账款应收对象主要是政府机构和大型跨国企业等高信用等级客户群，且短期应收账款的比例较大，公司流动现金充裕且历史上从未发生实际坏账损失，但公司应收账款余额占比相对较高，若发生坏账或账期增长的情况，将会对公司资金周转产生不利影响，同时公司也可能面临坏账风险。
	2014年度、2015年度和2016年度，公司对前五名供应商的采购金额占当期总采购金额的比重分别为75.44%、 77.11%和73.70%。公司来自主要供应商的采购交易占同期间总采购金额的比重相对较高，存在供应商相对集中的风险。公司根据全年采购

供应商相对集中的风险	计划并结合运营实际需求，向供应商采购相应的产品和服务。公司遴选主要合作供应商并保持良好合作关系，有助于保证公司所需商品供应的及时性、提高采购产品质量的可靠性和增强公司产品服务的竞争力。如果公司未来与主要供应商的合作关系出现重大变化，或者主要供应商的经营情况发生重大波动，则可能对公司的商品采购和正常经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	随锐科技股份有限公司
英文名称及缩写	SUIRUI Co., Ltd.
证券简称	随锐科技
证券代码	835990
法定代表人	舒骋
注册地址	北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室
办公地址	北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	蔡晓丽、安行
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼 28 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宋祥伟
电话	010-82730070
传真	010-82730887
电子邮箱	xw.song@suirui.com
公司网址	http://www.suirui.com/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室（邮编：100094）
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	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 2 日

分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	以自主研发的云服务技术、多媒体处理技术、网络传输控制技术、融合交换技术等核心技术为依托，建立的满足各层面视频通信协作和融合交换的产品与服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	164,246,778
做市商数量	0
控股股东	舒骋
实际控制人	舒骋、李思佳

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	91110108783954125U	否
税务登记证号码	91110108783954125U	否
组织机构代码	91110108783954125U	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	303,058,171.11	174,251,712.54	73.92%
毛利率%	38.48%	26.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,711,229.15	8,519,583.43	283.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,467,997.05	6,430,951.25	327.12%
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）	18.71%	8.54%	-
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）	15.71%	6.45%	-
基本每股收益	0.2071	0.07	195.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	431,084,253.20	223,290,194.44	93.06%
负债总计	129,302,207.19	77,814,627.76	66.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	301,799,500.32	145,318,102.21	107.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	0.93	97.85%
资产负债率%（母公司）	18.65%	15.05%	-
资产负债率%（合并）	29.99%	34.85%	-
流动比率	3.53	4.73	-
利息保障倍数	297.98	10.61	-

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	-7,014,353.27	-7,413,739.61	-
应收账款周转率	2.5	3.71	-
存货周转率	21.15	17.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	93.06%	5.59%	-
营业收入增长率%	73.92%	17.07%	-
净利润增长率%	288.11%	57.40%	-

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	164,246,778	157,000,000	4.6158%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	2,962,204.89
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）	2,245,464.95
委托他人投资或管理资产的损益	417,612.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,518.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	5,621,763.67
所得税影响额	-378,531.57
少数股东权益影响额	
非经常性损益净额	5,243,232.10

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（如有）

无

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

作为中国商业化的通信云产品与服务提供商，随锐科技的视频通信云产品与服务，是将企业互联网和智慧通信云与先进的视频通信技术、移动互联网技术、“软/硬件+云通信”核心技术等相结合，为广大政企客户群体带去高效、便捷的会务沟通，为客户们降低运营成本，获得更多组织效益。公司已建立符合自身特点的商业模式。

在研发方面，公司始终以“市场诉求、用户需求”为公司产品研发方向，吸取并集成各种先进产品开发和敏捷研发管理模式的经验，形成严格的研发管理体系。为使产品创新紧贴用户需求，公司已形成多部门参与的产品研发团队，通过有效沟通和协作，快速、准确地将随锐客户需求转化为产品和解决方案，保证将公司有限的资源投到高回报的产品上。

在采购体系方面，公司采购物资体系，主要包括：随锐锐势、随锐锐端、随锐通信云摄像机/摄像头、麦克风、信息安全空白芯片、其他视频通信外设等通信云体系配套产品。随锐采用直接购买和定制采购两种方式进行公司采购。

在服务模式方面，公司作为视频通信云产品与服务商，主要为企业互联网市场中的商业级通信云客户群体，提供基于通信云技术的视频通信云服务和数据协同云服务，并可为企业和政府客户提供基于私有云的一体化视频通信解决方案和运维服务。公司针对所提供的通信云服务，主要有两种有偿使用的运维模式：一种为通过通信云项目收费的形式，提供远程协助或到现场提供服务保障，保证用户服务的稳定性。另一种为通过收取通信云服务费的方式，对所实施的项目进行远程监控及运营，保证用户服务的稳定性，并在发现问题时及时处理解决。

在销售方面，公司结合当前市场现状与用户需求，采用多种销售方式，扩大产品销售，现已形成多种成熟的盈利模式。根据公司的业务不同，公司相应的盈利模式也有所不同，具体分类如下：1、随锐项目实施及服务收入：针对为大型企业及政企事业单位实施及组建视频通信云的项目，公司将根据与客户签订的相关合同，收取项目款及相关运维服务费用。2、随锐产品或方案销售收入：该收入来源于购买公司视频外设产品的用户及购买公司视频会议通信云解决方案的客户。3、随锐软件服务收入：公司通过视频通信云向广大政企/事业单位用户提供随锐视频通信云服务，并收取随锐软件服务商业授权费用。在销售方式上，公司采用直销和渠道销售相结合的方式，逐步扩大渠道在总体销售中的比例。

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，公司继续在技术方面加大投入力度，引入高端研发人才，在基础技术、产品研发、云平台运营等方面获得较大的进展，新增远程投影仪、瞩目小 T、瞩目电话会议、瞩目直播等新产品的研发投入，随锐会见产品线逐步迭代升级。新的产品对公司业务的发展提供了有效的支撑作用，2016 年，公司在视频通信云产品与服务、视频通信行业解决方案、智慧城市视频融合业务等方面的业务均获得较大的进展，医疗、教育、政务、智慧城市视频融合业务等方面业务成为公司重要的业务支撑。在报告期内，公司实现销售收入 303,058,171.11 元，同比增长 73.92%，实现净利润 32,536,310.37 元，同比增长 288.11%。

报告期内，公司发生对收入产生重大影响的事项包括：

1、2016 年，随锐科技与中国电信签署了战略合作协议，并通过运营商平台实现了产品和服务销售的落地。

2、2016 年 11 月 21 日，“创新生态·融合共赢”——2016 随锐科技伙伴大会暨企业互联网开放标准论坛成功举办，随锐伙伴体系在全国领域内快速扩展。

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	303,058,171.11	73.92%	—	174,251,712.54	17.07%	—
营业成本	186,426,764.63	45.94%	61.52%	127,741,329.38	17.78%	73.31%
毛利率	38.48%	44.17%	—	26.69%	—	—
管理费用	48,227,667.80	117.66%	15.91%	22,157,621.94	14.06%	12.72%
销售费用	24,641,898.03	78.79%	8.13%	13,782,875.35	66.97%	7.91%
财务费用	3,657,422.74	-21.20%	1.21%	4,641,326.25	-9.11%	2.66%
营业利润	31,111,226.23	358.25%	10.27%	6,789,170.78	-2.21%	3.90%
营业外收入	5,453,937.73	115.55%	1.80%	2,530,200.63	264.14%	1.45%
营业外支出	21,590.33	—	—	—	—	—
净利润	32,536,310.37	288.11%	10.74%	8,383,311.69	57.40%	4.81%

项目重大变动原因：

1、公司营业收入在 2016 年稳步增长。2016 年，公司的公有云产品线、私有云产品线、通信云配件产品逐步成熟，瞩目直播、远程投影仪、瞩目电话会议以及一些相关的硬件产品逐步推出，对公司业务的发展提供了有效的支撑作用。2016 年，公司继续加大分销体系的建设力度，着重加强公司分销体系与行业解决方案的结合，伙伴体系在全国领域内快速扩展。在项目型收入方面，公司 2014 年、2015 年承接的行业项目和智慧城市项目业务逐步完工并投入使用，使公司积累了大量的项目经验和销售线索，公司在相关行业领域的知名度和美誉度得到一定程度的提升。公司在主营领域综合实力的提升对业务开拓和项目实施起到了稳定的促进作用。2016 年公司各类型业务发展较为均衡，收入稳步增长。

2、公司 2016 年和 2015 年的业务类型基本相同，视频云通信服务、视频通信行业解决方案、智慧城市视频融合业务稳步发展，视频通信行业解决方案业务发展迅速。公司的公有云和私有云软件和服务逐步成熟，在视频通信行业解决方案、智慧城市视频融合业务中，成熟软件和服务比重逐步增加，使得公司整体的营业成本占营业收入的比重和以前年度相比有所降低。

3、公司 2016 年继续按照 2015 年的销售模式展开销售，随着公司软件产品和服务的逐步成熟，软件和服务在销售业务中特别是在项目型销售业务中的比重逐步增加，导致公司整体毛利率与上年相比有所提高。

4、2016 年，公司加大研发投入力度，本期管理费用中，研发费用与去年同期相比有较大比例的增加，2016 年，公司增加新的办公地点，房租费用、一次性装修费用有较大比例的增加，除此之外的其他主要管理费用项目本期增加比例基本小于主营业务收入的增长比例。公司继续努力，2017 年公司将继续着力提高公司各部门的工作效率，控制费用过快上涨。

5、公司 2016 年在继续全国范围内进行业务拓展。在业务开展过程中，公司着力控制销售费用的过快增加，加大渠道和合作伙伴建设，通过渠道促进销售，降低销售费用。2016 年，公司管理费用占销售收入的比例与上年基本相同。

6、公司在 2016 年进项了两轮融资，自有资金比较充裕，2016 年公司保持较少的银行贷款余额，导致公司 2016 年的财务费用比 2015 年明显下降。

公司严格遵守有关会计准则和相关法律法规，按照会计准则的规定提取必要的减值准备，对关联方债权，按照相同的标准提取减值准备。公司严格杜绝利用会计政策和会计估计作为调节利润的情形。

7、本期营业外收入主要包括地方政府税收优惠政策支持，高新技术成果转化政策支持款，增值税即征即退款项，贷款贴息等。

(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	303,058,171.11	186,426,764.63	174,251,712.54	127,741,329.38
其他业务收入			-	-
合计	303,058,171.11	186,426,764.63	174,251,712.54	127,741,329.38

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%
视频云通信服务	94,057,394.49	31.04%	87,206,119.97	50.05%
视频通信行业解决方案	153,439,085.85	50.63%	43,905,106.38	25.20%
智慧城市视频融合业务	55,561,690.77	18.33%	43,140,486.19	24.76%

收入构成变动的原因：

2016 年，公司 2016 年和 2015 年的业务类型基本相同，视频云通信服务和智慧城市视频融合业务在保持 2015 年销售规模的基础上稳步增长，视频通信行业解决方案业务获得较大的增长，特别是在医疗、教育、政务、专业服务行业等行业的视频融合应用方面获得突破性的进展。2016 年，视频通信行业解决方案业务占全部业务的比例在 50%左右，视频云通信服务和智慧城市视频融合业务销售金额持续增长，但在公司全部收入的占比有所减低。以上收入占比变化符合公司整体发展战略，2016 年，公司争取继续提高在视频通信云产品与服务的收入占比。

(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	-7,014,353.27	-7,413,739.61
投资活动产生的现金流量净额	35,571,820.14	-62,641,706.03
筹资活动产生的现金流量净额	118,707,432.29	52,848,866.39

现金流量分析：

1、本期公司加大投入进行公有云平台的搭建，同时由于公司加大研发投入，清理以往往来欠款，

导致公司本期经营活动产生的现金流量净额出现负值。

2、因本期投资活动产生的现金流量净额较大，主要是由公司赎回和购买保本型理财产品造成的影响，公司去年年底持有的保本型理财产品金额较大，2016 年年末持有金额为零，差额体现为投资活动产生的现金流量净额。

3、本期公司进行了两轮融资，合计收到融资金额为 125,087,804.00 元，同时公司在本期取得 23,400,000.00 的借款，偿还了部分借款和相关利息，综合下来，公司筹资活动产生的现金流量净额为 118,707,432.29 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	微软（中国）有限公司	47,180,224.99	15.57%	否
2	安徽安联教育设备有限公司	28,567,915.32	9.43%	否
3	长春市卓远科技有限公司	25,336,752.23	8.36%	否
4	成都市经济和信息化委员会	22,301,547.12	7.36%	否
5	通号万全信号设备有限公司	15,673,601.12	5.17%	否
合计		139,060,040.78	45.89%	-

(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	四川长虹教育科技有限公司	54,135,423.79	33.97%	否
2	浙江文源信息科技有限公司	26,820,000.00	16.83%	否
3	中译语通科技（北京）有限公司	15,500,000.00	9.73%	否
4	江苏快威信息技术服务有限公司	10,986,589.18	6.89%	否
5	深圳亿维锐创科技股份有限公司	10,007,415.00	6.28%	否
合计		117,449,427.97	73.70%	-

(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	26,413,407.94	18,771,277.98
研发投入占营业收入的比例	8.72%	10.77%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告期内，公司的研发支出为 26,413,407.94 元，占营业收入的 8.72%。

报告期内正在研发的项目主要有瞩目视频通信云一体化终端，瞩目直播增值服务，瞩目电话会议系统，全向麦克风，会见 V3.4 版本。

瞩目一体化终端目前已完成主板设计、外观设计，正在进行结构设计。该产品专门针对客户小型会议室设计，研发成功后，将和瞩目会议室系统硬件终端一起全面覆盖各类政企客户的大中小型

会议室。

瞩目直播增值服务已完成开发，目前正在给部分客户试用，同时进行版本迭代，不断优化提高。近年直播已越来越成为政企客户新的应用需求，并且市场容量在急剧扩充。瞩目视频通信云服务新开发的增值服务瞩目直播，具体有一些创新的设计来贴合政企客户对直播的需求，正式发布后将会成为直播市场的有力竞争者，快速抢占政企直播市场份额。

电话会议是一个仍然具有相当规模的市场，拥有大量的政企客户。瞩目电话会议系统提供运营级的系统，稳定性和语音清晰度都达到业界领先水平，同时该电话会议系统与瞩目视频通信云服务融合，可以为客户带来丰富的应用场景。

全向麦克风产品是随锐自主开发设计的一款高端全向麦克风扬声器产品，目前该产品已完成外观、结构设计和模具 T0。该产品发布将全面提升随锐在配件产品的销售。

会见 V3.4 版本大大提升了系统对网络适应的能力，并且提升了使用国密算法的加密功能和性能，贴合私有网客户对安全性的需求。目前该版本已经开发完成并正式发布，并且已在客户项目中进行了部署。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	156,826,637.67	1541.20%	36.38%	9,555,617.61	-64.29%	4.28%	750.00%
应收账款	174,268,299.48	217.24%	40.43%	54,932,482.56	58.03%	24.60%	64.35%
存货	8,535,402.57	-6.17%	1.98%	9,096,516.04	63.70%	4.07%	-51.35%
长期股权投资	12,998,697.04	-0.01%	3.02%	12,999,788.79	-	5.82%	-48.11%
固定资产	37,240,251.86	-28.59%	8.64%	52,146,654.91	-4.63%	23.35%	-63.00%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	23,400,000.00	1070.00%	5.43%	2,000,000.00	-84.62%	0.90%	503.33%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	431,084,253.20	93.06%	-	223,290,194.44	5.59%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、本期期末，公司的货币资金为 156,826,637.67 元，较上年期末有较大的增加，主要原因是公司在 2016 年进行了两轮融资，融资金额为 125,087,804.00 元，同时公司加强对货币资金的统筹管理。

2、本期期末，公司的应收账款有所增加，主要原因为公司开拓一些新业务和新客户，给客户一部分账期，其中有部分应收账款是 2016 年第四季度的销售形成的，还未到约定账期。

3、因公司在 2015 年年底存货占比较大，公司在 2016 年加强对存货的管理控制，2016 年年底，公司的存货处于相对较低的水平，公司将在 2017 年继续加大存货管理控制力度。

4、2016 年公司没有增加新的对外投资，2016 年，公司将子公司环美华夏(北京)科贸有限公司、随锐互动(北京)网络科技有限公司、随锐(北京)电子科技有限公司的股权全部出售。

5、公司在 2016 年没有进行大的固定资产更新，因随锐科技在 2016 年出售环美华夏(北京)科贸有限公司、随锐互动(北京)网络科技有限公司、随锐(北京)电子科技有限公司全部股权，上述三个公司固定资产数据不再计入，加上 2016 年固定资产清理以及正常折旧，导致 2016 年年底固定资产净额比去年同期有较大规模的减少。

6、公司 2016 年向北京银行归还了 2,000,000.00 元借款，本年增加了向北京银行双秀支行短期借款 3,400,000.00 元，向招商银行大运村支行短期借款 20,000,000.00 元，共计借款

23,400,000.00 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 5 家，主要参股子公司 2 家，具体如下：

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				子公司	参股	
成都随锐云科技有限公司	成都市	成都市	互联网信息服务行业	100		设立
随锐科技（天津）有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	100		设立
武汉随锐亿山科技有限公司	武汉市	武汉市	互联网信息服务行业	83.67		设立
贵州随锐科技有限公司	贵阳市	贵阳市	互联网信息服务行业	100		设立
天津自贸区随锐智慧云科技有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	99.7		设立
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	江西省九江市	江西省九江市	投资管理、投资咨询		16.03	设立
深圳市六度人和科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网技术开发行业		1.5792	投资

成都随锐云科技有限公司，注册资本为 1000 万元，主要业务为开发、销售计算机软硬件；计算机系统集成；通信产品（销售不含无线电广播电视发射设备及卫星地面接收设备）的研发、销售；网络技术开发、技术服务；组织文化交流活动；市场营销策划；展览展示服务；计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；房屋、计算机及通信设备（不含无线电广播电视发射设备及卫星地面接收设备）的租赁；计算机网络设备的销售；第一类增值电信业务中的国内多方通信服务业务（凭中华人民共和国增值电信业务经营许可证在有效期内经营）；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）；（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的项目）。报告期内的营业收入为 83,317,422.34 元，净利润为 15,993,553.34 元。

随锐科技（天津）有限公司，注册资本为 1000 万元，主要业务为计算机软件开发、咨询、转让，计算机系统集成，企业营销策划，展览展示服务，计算机、软件及辅助设备、电子产品、通信设备、金属材料、家用电器批发兼零售。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。报告期内的营业收入为 33,212,223.09 元，净利润为 315,104.30 元。

武汉随锐亿山科技有限公司，注册资本为 300 万元，主要业务为信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及投资；计算机软硬件产品、通信产品、电子产品、地理信息系统的研发、制造及销售。（上述经营范围中，国家有专项规定须经审批的项目，经审批后或凭有效许可证方可经营）。报告期内的营业收入为 42,427.19 元，净利润为-1,071,149.91 元。

报告期内新增子公司的情况：无

报告期内处置子公司的情况：根据公司发展战略需要，为进一步优化公司产业结构，根据《公司法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，公司第一届董事会第十一次会议及 2016 年第五次临时股东大会公司决议，将公司持有环美华夏（北京）科贸有限公司 100%股权、随锐互动（北京）网络科技

有限公司 100%股权、随锐（北京）电子科技有限公司 100%股权，分别以人民币 10.00 元、人民币 10.00 元、人民币 532,799.48 元转让给了冷骥、周利锋，股权转让的工商变更登记已于 2016 年 12 月 28 日完成，公司不再拥有上述公司的股权。本次交易出售子公司后，导致公司合并报表范围发生变更，三家标的公司不再纳入公司合并报表范围。

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司在日常经营过程中，随时将经营过程中暂时不需要使用的资金购买理财产品，在公司需要资金时赎回。本期公司购买的委托理财产品品种为中银日积月累-日计划（对公）和朝招金 7007 号，累积发生额为 27,500,000.00 元，当年累积收益为 417,612.55 元。本期期末，公司持有的银行理财产品的余额为 0 元。以上业务对公司业务的持续性及管理层的稳定性无影响。

在会计处理上，公司将委托理财产品并入其他流动资产反映。

（三）外部环境的分析

视频会议经过多年发展，正在并快速向基于互联网、移动互联网的云服务发展。基于云的视频通信服务及移动视频会议越来越多地进入到企业客户，并已经成为企业沟通的重要形式。随着国家发布的“互联网+”战略三年行动计划的不断推进，4G 网络不仅在城市，也在更多的乡村进行覆盖。以 4G 为代表的移动互联网以及互联网在全国范围的快速部署和不断覆盖到更多的区域，以及 4G 用户近一年快速地增长，基于云计算和移动互联网的视频通信云服务和产品将获得更加迅猛的发展。

日益强大的互联网和移动互联网为基于云的视频会议普及推广提供了强力的支撑。另一方面教育、医疗这些与人们紧密相关的行业，也在不断进行行业革新，基于云和互联网、移动互联网的远程教育、远程医疗越来越普及，人们对于随时随地跨地域沟通的需求日益强烈，这些都为基于互联网、移动互联网的视频通信云服务和产品提供了无限广阔的空间。

（四）竞争优势分析

1. 技术与创新优势

公司一直以来坚持自主研发、自主品牌、产品驱动的思路，一年来公司产品研发持续投入，在多媒体处理技术、网络传输技术、大并发、高可靠的云服务管理技术、以及网络与信息安全通信加密技术等方面，获得长足发展与提升；公司在通信云产品与服务技术方面，不断完善和提升自主知识产权和综合技术体系。

利用这些不断积累、完善与创新的技术，以及不断加深对视频会议行业的理解，持续关注在企业互联网、通信云市场的客户群反馈。在把握客户需求和行业发展趋势的基础上，公司向市场发布了多款通信云产品与服务，覆盖更全面的通信云市场。包括，瞩目一体化终端产品、全向麦克风扬声器产品、瞩目直播服务、瞩目电话会议产品。

从内部管理创新机制上，公司在之前设定的预研、可研分析等研发阶段，以及对研发、测试、营销等过程进行管理体制机制创新的基础上，进一步结合了敏捷开发流程、产品经理负责制等产品开发管理机制，使得公司的产品开发实现快速迭代，并与市场和客户需求结合更紧密。

2. 人才优势：

公司所处的行业是人才密集型行业，通信云产品与服务的交付具有很高的技术门槛，涉及到云架构设计、软硬件系统研发、专业部署实施、后台运维等，均需要大量具备云通信综合专业技能及丰富行业经验的高素质复合型人才。随锐公司经过多年的运营，一方面在公司内部培养、锻炼和提升了一批经验丰富的骨干技术专家和运营管理人才，另一方面，公司的快速发展和创新精神，不断吸引到大批国内外的行业专家和人才加入到随锐，充实了公司的技术和管理人才，为公司的快速发展奠定了良好的基础。

3. 渠道优势

今年公司制定了全面拥抱伙伴的战略，进一步充分让利给渠道伙伴。一方面继续大力发展了渠道，快速提高渠道覆盖范围；另一方面，与一些伙伴形成技术合作、产品合作甚至战略合作等多种合作模式，使得公司与伙伴公司逐步形成生态合作态势。公司与伙伴一起合作不但兼顾行业传

统渠道,又通过软件行业及互联网、移动互联网的广泛覆盖型来充分扩展中小企业市场,实现全方位立体的行业及客户覆盖。

（五）持续经营评价

报告期内,公司主要经营指标正常,经营收入和利润保持增长。近几年来公司管理层、核心技术人员稳定,内部管理体系运行顺畅,未发生重大经营、财务风险事项,不存在影响持续经营能力的重大不利风险,未发生未决诉讼、仲裁、持续经营能力可能存在问题等重大不确定性事项,公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露（如有）

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

中国经济增长进入“新常态”,经济增长进入稳步增长的时代,市场化的充分竞争要求企业提升自己的沟通效率,快速的信息传递与协同工作能力。

传统的中国视频会议行业主流还处在一个硬件的产品分销模式中,应用基本以政府、企业等的组织内部沟通为主,市场主要分布在传统的政府、央企、大型地方国有企业、能源、银行、证券等行业企业以及大型私营企业等,目前已经逐步趋于饱和状态。但以上这些传统视频会议市场的行业客户也越来越多产生新的应用需求。政府的视频会议沟通范围越来越多地向基层组织、向乡村等偏远地区扩展,银行、证券、能源等传统的大型及国有企业有了越来越多基于互联网、移动互联网视频会议应用的需求。

一些行业针对互联网、移动互联网的发展正在进行行业革新,比如教育行业,远程教育越来越受到人们的欢迎;医疗行业,基于互联网、移动互联网的多种医疗行业应用革新。基于云和移动互联网的视频通信云服务和产品是这些行业革新强有力的推力。

综合以上经济和行业发展的新情况,中国视频会议市场正在逐步从基于设备的集成型销售慢慢转型成基于云计算的视频通信云服务销售,云服务的快速部署和成本的降低,一方面驱动中小企业和新兴的行业形成新的视频通信云产品与服务市场,另一方面,传统视频会议客户类型的行业客户形成大量移动视频会议需求;再有一些行业革新形成了基于视频通信云产品与服务的新的应用需求。随锐科技作为国内第一批视频通信云的服务提供商,在运营领域积累了大量的经验,结合公司在产品研发和创新方面的优势,通过基于移动互联网的视频通信云可以在快速成长的市场面前,迅速抓住时间窗口,快速的扩张用户,带来公司经营业绩的快速增加。公司基于 SaaS 的服务销售模式,在用户数量增加的同时不会带来成本的线性增加,利润率随着用户数的提高会持续提高。

（二）公司发展战略

公司战略目标是要成为业内领先的通信云产品与服务提供商。公司基于国家对云技术产业的高度重视和目前互联网的蓬勃发展,以自身的核心技术为基础,在扩大市场份额的同时,公司将增加更易用、更可靠的通信云服务产品,在业务、技术、管理等方面不断提高公司自身竞争力:

首先,在业务拓展方面,公司将持续强化并改进现有销售业务模式,在继续加强直销的同时,引入渠道分销模式,同市场的商业需求与时俱进,与随锐客户群体建立稳定深入的业务合作关系,整合现有随锐客户群资源;同时不断通过随锐合作伙伴拓展市场,争取使公司的视频通信云服务应用于更多的行业、更多的领域,提高随锐市场份额。公司目前在技术储备、产品研发、产品营销等方面的多年积累,已为公司实现上述发展目标奠定了良好的基础,关键是公司战略正确,加上执行力到位。

在公司产品打造上, 公司将以视频通信云拳头产品——“随锐瞩目”为中心, 大力发展基于视频通信云的随锐企业用户群体, 正在进一步增强随锐产品运营维护能力, 基于企业互联网用户特点, 着重发展视频通信云平台的生态系统, 引进各种合作伙伴发展周边通信云产品, 丰富公司通信云/视频云产品与服务的一体化功能和综合竞争力。

同时, 公司未来三年将重点研发智慧通信机器人、统一通信云平台、虚拟现实(VR)/增强现实(AR)的三维视频通信、超大规模的多方视频通信云平台、音视频兼容多方会议交换平台等一系列的随锐创新产品集群。

(三) 经营计划或目标

在公司业务发展方面, 随锐将继续加强与公司渠道代理和渠道联盟伙伴的合作, 利用现有随锐客户资源, 拓宽公司通信云、随锐视频会议解决方案在私有云市场中的各类定制应用; 更多贴近公司各个行业商业用户需求。

在现有视频通信解决方案的基础上, 公司进行针对各行业用户的定制化开发; 同时, 以“硬件产品+软件服务+云服务”的结合销售模式, 进一步扩大公司视频通信解决方案在公有云、私有云及混合云中的应用范围。

在技术发展方面, 公司在巩固现有通信云产品技术优势的基础上, 将继续提升对政企客户群信息安全保障、通信云服务的运维能力及相关基础层面的技术研发, 重点研发支持智能化云负载、智能化大并发通信、海量并发可靠性、易于扩展性、可分散部署、计算及容错能力、网络信息安全加密、云平台支撑技术等方面。同时, 公司要加强校企产学研合作、及与外部商业机构、科研院所的深度交流, 紧盯美国加州硅谷世界级创新平台的创新趋势, 紧跟国际技术潮流, 促进公司产品交付与研发技术在业内的更大领先水平。

在产品研发方面, 公司为目标市场及商业用户, 提供“随锐通信云软件、通信云硬件、网络智慧融合搭建、数据中心处理和通信云运维服务”, 这“五位一体”的通信云产品与服务。在未来几年, 公司将以现有通信云产品体系为核心, 重点发展适用于公有云环境和私有云环境多方位负责的智慧通信机器人产品、统一通信云产品、音视频兼容多方会议云交换平台等产品群。同时公司团队要加强产品合作, 围绕视频通信云平台开发通信云的周边软件与硬件产品, 进一步丰富公司通信云服务内容 & 生态平台各种功能, 为通信云市场各类商业政企用户, 提供更便捷、更可靠、更安全的通信云产品与服务, 并逐渐形成以随锐通信云平台为中心的生态系统, 进一步获得基于产业链与生态系统的市场潜在商机。

另外, 公司将全力健全人力资源管理体制, 制定随锐人力资源“随锐竞争力开发”计划, 公司合伙人会议, 及公司人力资源管理部门, 将进一步建立完善的随锐企业文化、劳动关系管理。员工招聘、人才培养、薪酬制度、绩效考核和特殊激励机制, 吸引国内外更多的高水平优秀人才加入随锐公司, 最大限度的创造公司“创新土壤的氛围”, 发挥因材施教, 因地制宜, 发挥人才的创新主动性和自我管理自驱力, 更大释放各级人才创新与创造的潜力。

在市场推广方面公司将以现有“市场推广+销售网络”为基础, 对公司营销资源进行一体化整合, 在企业级私有通信云市场, 公司将加强与通信云渠道伙伴、电信运营商的合作, 进一步拓展视频通信云解决方案在各行业中的应用, 并重点发展医疗、教育、能源、交通、制造业、金融、保险等 10 个行业中具有代表性的政企客户群体, 提升公司行业品牌影响力, 在公有通信云市场, 公司将以社会化营销为基石, 通过“事件营销”、“社交营销”、“行业方案营销”及典型客户案例营销为主要推广方式, 扩大随锐品牌的网络影响力, 以推广得到更多随锐视频通信云平台的商业用户。

(四) 不确定性因素

报告期内, 不存在对公司产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术变革风险

公司归属于企业互联网领域视频通信云的高科技行业，行业目前处于高速成长与发展期，各种产品迭代与技术改进周期的更新速度快，客户与市场的持续创新要求较高。新产品、新技术的开发与应用，是公司所处行业内企业核心竞争力的关键因素；技术更新换代的周期随着信息与互联网行业的发展将会越来越短。

行业内各个企业都必须不断加大加强新技术的研发投入、紧跟技术的革新，充分满足各类行业客户/不同商业用户的差异化、更广泛之商业需求，才能在国内外激烈的市场竞争中立于不败之地。

公司目前在所处行业中处于技术先进、产品优秀、云产品业务占比高的行业领先地位，在新产品开发和整体行业解决方案提供等方面，公司核心管理团队一直对公司创新能力和技术研发保持着很高的要求。但如果公司在未来几年不能持续保持技术创新所取得的业务领先优势，将可能面临被新老各类竞争对手弯道超车，导致公司产品功能与技术水平落后、产品服务缺乏亮点、运营成本高于竞争对手等众多的风险，从而可能由此而削弱本公司的市场竞争力和持续发展能力，对公司的盈利水平造成较为不利影响。

针对技术变革风险，公司将持续加大对技术研发和产品开发的力度，扩大研发团队，提供研发能力，引入行业内的技术领先人才。在研发方向方面，公司制定了详细的研发计划和路线图。在会见私有云研发方面，公司计划以全高清、加密、录制为突破口，完成国密算法加密和多媒体会议录制管理，完成堆叠技术，降低 SMCU 的成本，提升单会议并发数，优化和更新视频引擎/音频引擎，提升视频和音频的品质，公司投入研发下一代大并发视频通信混合云，目标是研发适应大并发、超大用户量、易于扩展、便于分散部署、容错能力强、带宽和计算能力成本可控的云平台。在产品开发方面，随锐通过研发可靠、易用、安全的产品，实现由视频通信云产品和解决方案提供商到视频云通信云平台服务商的转变，通过移动互联网，以极低边界成本的接入视频云平台的云服务终端产品，包括移动终端应用、桌面软件、浏览器以及极高性价比的会议室硬件终端产品。研发适应大并发、超大用户量、易于扩展、便于分散部署、容错能力强、带宽和计算能力成本可控的云平台产品，身临其境的音视频体验，研发三维及全息立体视频、虚拟环境视频、以及体感控制等技术。

2、技术人才流失风险

公司作为国家级高新技术企业，持续创新的公司技术及产品开发，是公司不断成长壮大、在市场中攻城略地的持续发展基础。公司拥有一支稳定的市场营销、技术研发和技术运维队伍，对公司现在和未来的快速做大做强，均是至关重要。

目前，公司已打造了一支行业经验丰富、专业技能强、在国内处于一流水准的通信云领域之优秀团队，公司团队囊括了许多在技术、产品、销售、市场营销、服务及互联网电商服务等方面突出优异的人才，我们评估，中国国内最好的一百位通信云产品经理与研发工程师，预计有近一半在随锐科技工作。公司已通过一系列有效的中长期股权激励计划及绩效考核激励措施等，来切实保障公司核心经营管理团队、公司核心产品与运营团队、公司核心技术研发人员的稳定性。随着企业互联网与通信云领域的行业竞争格局的不断演化，对企业互联网及通信云行业的各类(各岗位)之优秀技术人才群体的争夺将日益激烈，持续白热化，这成为本行业市场竞争格局的常态。

如果未来在前景规划、薪酬福利、工作环境、经验积累、发展空间等方面，公司不能持续提供具有竞争力的事业平台，并配套以具有强大竞争力的薪酬待遇和激励考核机制，或者公司核心经营与核心技术研发的骨干人员群体陆续流失，且公司无法及时引进满足公司未来发展需求的各类高端与中层管理人才，将会造成公司优秀的人才队伍脱节与人才梯队不稳定的局面，从而对公司的业务发展及长远成长会造成较为不利之影响。

针对技术人才流失风险，公司将首先发展公司人力资源提升计划，全力健全人力资源管理体制，

制定随锐人力资源“随锐竞争力开发”计划，公司人力资源管理部门将进一步建立完善的随锐企业文化、劳动关系管理、员工招聘、人才培养、薪酬制度、绩效考核和特殊激励机制，吸引国内外更多的高水平优秀人才加入随锐公司，最大限度的创造公司“创新土壤的氛围”，因地制宜，发挥人才的创新主动性和自我管理自驱力，更大释放各级人才创新与创造的潜力，为随锐公司后续可持续发展提供可靠的智力资源与全方位的人才保障。

3、税收优惠风险

公司为国家级高新技术企业，2012 年 12 月 13 日取得高新技术企业证书，有效期三年，2015 年 9 月 7 日，高新技术企业复审已经复审机构审核通过，复审有效期三年。2015 年 10 月 9 日，随锐科技子公司成都随锐云科技有限公司被认定为国家高新技术企业。2015 年 12 月 8 日，随锐科技子公司随锐科技（天津）有限公司被认定为国家高新技术企业。

如公司未来如不能满足高新技术企业重新认定之条件，税收等相关优惠政策将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收优惠政策若发生变化，也可能会对公司业绩产生一定负面影响。

针对税收优惠风险，公司将通过继续加大对研发的投入，扩大高新技术企业的技术性收入与高新技术产品在全部收入中的占比，使公司继续符合高新技术企业的年检认证条件。同时，公司继续利用开发费用税前加计扣除、软件产品增值税即征即退等税收优惠政策。同时，公司将利用自身的技术、收入和区位优势，通过自身或控股公司，争取符合西部大开发的优惠政策以及各级地方政府正在实施的税收优惠政策。

4、应收账款坏账风险

公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。随着公司业务量的增加，期末应收账款的规模也在加大。公司应收账款应收对象主要是政府机构和大型跨国企业等高信用等级是客户群，公司流动现金充裕且历史上从未发生实际坏账损失，但公司应收账款余额占比相对较高，若发生坏账或账期增长的情况，将会对公司资金周转产生不利影响，同时公司也可能面临坏账风险。

针对应收账款坏账风险，公司要逐步加大清欠力度，争取将以前年度的应收账款尽快收回。在公司今后的业务中，公司将着力拓展政府机构、国有企业等信用等级高的客户。另一方面，公司加大销售和融资的力度，使公司随时保持充裕的资金，保证业务正常运转。

5、供应商相对集中的风险

公司来自主要供应商的采购交易占同期间总采购金额的比重相对较高，存在供应商相对集中的风险。公司根据全年采购计划并结合运营实际需求，向供应商采购相应的产品和服务。公司遴选主要合作供应商并保持良好合作关系，有助于保证公司所需商品供应的及时性、提高采购产品质量的可靠性和增强公司产品服务的竞争力。如果公司未来与主要供应商的合作关系出现重大变化，或者主要供应商的经营情况发生重大波动，则可能对公司的商品采购和正常经营产生不利影响。

针对供应商相对集中的风险，公司采用供应商认证方式，对同一类产品，遴选多家供应商，列入合格供应商名录，确保该类产品供货的及时性以及质量的可靠性。在实际业务中，公司根据年初的随锐市场工作会议所预计的年项目数量和种类，来制定全年的随锐生产计划及采购计划，每月初随锐还将根据市场需求和随锐产品线实际情况调整计划。对于单一采购量较大的随锐项目，则公司还会根据此项目的实际情况制定单独的采购计划以保证项目执行所需原材料的供应，以有效地解决供应商相对集中的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内没有新增的风险。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

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	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五（二）一
是否存在日常性关联交易事项	否	
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	五（二）二
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	五（二）三
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	是	五（二）四

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否 为挂 牌前 已清 理事 项
武汉亿山视讯 科技有限公司	占用资金	经营性占用	490,000.00	0.00	0.00	是	是
李思佳	占用资金	经营性占用	0.00	39,000.00	0.00	是	是
幸文锋	占用资金	经营性占用	115,600.00	0.00	17,500.00	否	否
总计			605,600.00	39,000.00	17,500.00		

占用原因、归还及整改情况：

武汉亿山视讯科技有限公司为本公司关联方，是公司监事边学工控制的企业，2015 年因随锐科技向武汉亿山视讯科技有限公司转让部分武汉随锐亿山科技有限公司股权，形成 49 万元债权，2016 年已收回全部股权转让款。

目前，公司仅存在关联方作为公司员工的工作备用金，余额 17500 元。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司在报告期内发生的经股东大会审议过的出售资产事项为转让三个全资子公司 100% 股权，交易对手为冷骥、周利锋，交易标的为环美华夏(北京)科贸有限公司 100% 股权、随锐互动(北京)网络科技有限公司 100% 股权、随锐（北京）电子科技有限公司 100% 股权，交易价格分别为人民币 10.00 元、人民币 10.00 元、人民币 532,799.48 元，支付方式为现金支付，相关议案已经过公司 2016 年

第五次临时股东大会审议通过。

该转让全资子公司股权对公司的影响：本次股权转让符合公司发展战略需要，有利于减少公司费用支出，有利于公司优化资源配置，有利于公司的长远发展。以上出售资产不构成重大资产重组。

（三）承诺事项的履行情况

承诺人：实际控制人舒骋、李思佳

承诺事项：2015 年公司全资子公司成都随锐云科技有限公司与实际控制人舒骋、李思佳签订写字楼交易合同，购买其拥有的成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位所有权，合同金额为 10,219,230.00 元。成都随锐云科技有限公司自 2013 年 8 月起租用上述写字楼作为办公场地，随着成都市政府项目的开展，成都随锐云的人员和业务逐步发展。为保障正常办公的稳定和保持公司重要资产的完整，上述关联交易具有必要性和合理性。

该关联交易履行了必要的审批决策程序。公司按照公司章程的规定，召开了临时股东会会议，经过审议后通过决议同意公司进行上述交易。公司在公开转让说明书中对上述情况进行了详细说明。上述资产交割与登记手续已于 2017 年 4 月 1 日完成。

（四）自愿披露的重要事项

1、期后专利获得情况

公司于 2017 年 1 月 11 日，被授权一项外观设计专利，专利名称为“无线充电支架”，专利号为 ZL 2016 3 0091478.X；

公司于 2017 年 2 月 22 日，被授权一项外观设计专利，专利名称为“全向麦克风”，专利号为 ZL 2016 3 0350548.9；

公司于 2017 年 3 月 22 日，被授权一项发明专利，专利名称为“一种音视频转发控制方法及系统”，专利号为 ZL 2013 1 0025677.6。

2、实际控制人舒骋、李思佳为公司间接融资提供担保的情况

2016 年 9 月 26 日，公司向北京银行双秀支行贷款 2,400,000.00 元，借款期限为 2016 年 10 月 9 日至 2017 年 10 月 9 日。公司实际控制人舒骋、李思佳为上述贷款提供连带责任保证担保；

2016 年 11 月 29 日，公司向北京银行双秀支行贷款 1,000,000.00 元，借款期限为 2016 年 12 月 6 日至 2017 年 12 月 6 日。公司实际控制人舒骋、李思佳为上述贷款提供连带责任保证担保；

2016 年 11 月 8 日，公司与招商银行大运村支行签署《授信协议》，招商银行大运村支行向公司提供人民币 20,000,000.00 元授信额度。基于此授信额度，公司实际控制人舒骋、李思佳与招商银行大运村支行签署《最高额不可撤销担保书》，为公司的授信额度承担个人保证责任。报告期内，公司已向招商银行大运村支行贷款两笔合计 20,000,000.00 元。

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	1,619,410	1,619,410	0.9860
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	486,111	486,111	0.2960
	董事、监事、高管	0	0	492,854	492,854	0.3001
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	157,000,000	100.00	5,627,368	162,627,368	99.0140
	其中：控股股东、实际控制人	96,590,156	61.52	1,669,602	98,259,758	59.8245
	董事、监事、高管	50,670,040	32.27	1,793,252	52,463,292	31.9417
	核心员工	0	-	0	0	0
总股本		157,000,000	-	7,246,778	164,246,778	-
普通股股东人数		20				

注：舒骋为公司实际控制人、董事，上述表格中，“控股股东，实际控制人”期初和期末股份数量及“董事、监事及高级管理人员”期初和期末股份数量均含舒骋的股份数量。

(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	舒骋	41,285,160	2,155,713	43,440,873	26.4486	42,954,762	486,111
2	共青城东方维港创新投资中心（有限合伙）	19,806,335	0	19,806,335	12.0589	19,806,335	0
3	北京用友创新投资中心（有限合伙）	13,731,761	555,556	14,287,317	8.6986	13,731,761	555,556
4	北京融通高科资本管理中心（有限合伙）	13,989,813	0	13,989,813	8.5176	13,989,813	0
5	共青城天元启迪创新投资中心（有限合伙）	13,078,258	0	13,078,258	7.9626	13,078,258	0

随锐科技股份有限公司
2016 年度报告

6	共青城水木清科创新投资中心（有限合伙）	10,087,527	0	10,087,527	6.1417	10,087,527	0
7	冯文澜	9,384,880	70,423	9,455,303	5.7568	9,384,880	0
8	李思佳	9,384,880	0	9,384,880	5.7139	9,384,880	0
9	吴彩云	9,007,707	0	9,007,707	5.4843	9,007,707	0
10	青海坚垒矿业投资管理有限责任公司	7,708,608	0	7,708,608	4.6933	7,708,608	0
合计		147,464,929	2,781,692	150,246,621	91.4763	149,134,531	1,041,667

前十名股东间相互关系说明：

股东舒骋与李思佳系夫妻关系，共青城东方维港创新投资中心(有限合伙)、共青城天元启迪创新投资中心(有限合伙)、共青城水木清科创新投资中心(有限合伙)均属于公司实际控制人舒骋、李思佳同一控制下的企业。

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	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为舒骋，董事长，男，1976 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权。先后毕业于中南大学应用物理与热能工程系（现为物理与电子学院/能源科学与工程学院），获工学学士学位；毕业于中国科学院数学研究所与贵州大学的计算机应用技术专业（联合培养），获计算机科学工学硕士学位；及清华大学经济管理学院 EMBA（2013），硕士研究生学历。1999 年 10 月至 2000 年 9 月在中国科学院软件研究所，任软件工程技术研发中心研发经理（2000 年 8 月至 2001 年 3 月期间曾在北京中科国际有限公司兼职）。2000 年 10 月至 2004 年 12 月，历任微软（中国）有限公司的微软认证与培训顾问、微软产品技术顾问，微软资深技术顾问，微软高级产品市场经理，微软平台与服务器市场业务主管/业务副总等职。2004 年 12 月至 2006 年 1 月，在美国随身科技股份有限公司任总裁兼总经理，董事会董事；2006 年从随身科技辞去一切职务后，同冯文澜一起联合创办随锐科技。2006 年 01 月至今，创办并就职于随锐科技股份有限公司（前身为北京随锐科技有限公司）任总裁；现任公司董事长兼总经理，公司首席执行官（CEO），公司合伙人会议成员；舒骋还兼任随锐科技-南京邮电大学图像新技术联合实验室主任等多家联合研发机构负责人。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为舒骋、李思佳。舒骋和李思佳为夫妻关系，两人合计持有随锐科技 32.1624% 股权并通过其控制的金驰骋、随锐投资间接持有随锐科技 1.7949% 的股权，同时舒骋通过水木清科、东方维港、天元启迪间接控制随锐科技 26.1632% 的股权，据此，舒骋和李思佳控制的随锐科技的股权比例合计 60.1206%。

舒骋，董事长，男，1976 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权。先后毕业于中南大学应用物理与热能工程系（现为物理与电子学院/能源科学与工程学院），获工学学士学位；毕业于中国科学院数学研究所与贵州大学的计算机应用技术专业（联合培养），获计算机科学工学硕士学位；及清

华大学经济管理学院 EMBA（2013），硕士研究生学历。1999 年 10 月至 2000 年 9 月在中国科学院软件研究所，任软件工程技术研发中心研发经理（2000 年 8 月至 2001 年 3 月期间曾在北京中科国际有限公司兼职）。2000 年 10 月至 2004 年 12 月，历任微软（中国）有限公司的微软认证与培训顾问、微软产品技术顾问，微软资深技术顾问，微软高级产品市场经理，微软平台与服务器市场业务主管/业务副总等职。2004 年 12 月至 2006 年 1 月，在美国随身科技股份有限公司任总裁兼总经理，董事会董事；2006 年从随身科技辞去一切职务后，同冯文澜一起联合创办随锐科技。2006 年 01 月至今，创办并就职于随锐科技股份有限公司（前身为北京随锐科技有限公司）任总裁；现任公司董事长兼总经理，公司首席执行官（CEO）；舒骋还兼任随锐科技-南京邮电大学图像新技术联合实验室主任等多家联合研发机构负责人。

李思佳，女，1979 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北方工业大学经济法专业，获经济学硕士学位，硕士研究生学历。自 2004 年 9 月至 2007 年 6 月，在中国科学院软件研究所工程技术研发中心担任知识产权专员及行政专员；自 2007 年 7 月至今，就职于随锐科技股份有限公司历任行政部采购经理、商务管理部经理、商务管理中心部门总监。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-03-17	2016-04-28	14.2	1,409,000	20,007,800.00	3	0	0	0	0	否
2016-10-20	2016-12-27	18	5,837,778	105,080,004.00	1	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

根据公司于 2016 年 3 月 17 日披露的《2016 年第一次股票发行方案》，募集资金用途为研发投入与市场推广。

根据公司于 2016 年 10 月 20 日披露的《2016 年第二次股票发行方案》，募集资金用途为补充公司（含子公司）流动资金。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、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、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

无

三、债券融资情况

无

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	北京银行双秀支行	2,400,000.00	5.2200%	2016.10.9 至 2017.10.9	否
保证借款	北京银行双秀支行	1,000,000.00	5.655%	2016.12.6 至 2017.12.6	否
保证借款	招商银行大运村支行	13,142,129.66	5.0025%	2016.12.15 至 2017.12.14	否
保证借款	招商银行大运村支行	6,857,870.34	5.0025%	2016.12.22 至 2017.12.21	否
合计		23,400,000.00			

违约情况（如有）：

无

五、利润分配情况

无

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
舒骋	董事长、总经理	男	40	硕士	3	是
冯文澜	董事、副总经理	男	45	硕士	3	是
曹芒	董事、副总经理	男	52	硕士	3	是
贾文新	董事	男	50	大学本科	3	否
邓吉牛	董事	男	53	博士	3	否
何中林	董事	男	48	硕士	3	否
高玉民	董事	男	47	硕士	3	否
付淑娟	监事会主席	女	40	大学专科	3	是
刘淑霞	监事	女	43	硕士	3	是
幸文锋	监事	男	35	大学肄业	3	是
边学工	职工代表监事	男	44	博士	3	是
葛鹏	职工代表监事	男	42	硕士	3	是
蒋升	副总经理	男	46	硕士	3	是
吴云	副总经理	男	42	硕士	3	是
赵福发	财务总监	男	40	大学本科	3	是
宋祥伟	董事会秘书	男	40	硕士	3	是
董事会人数:						7
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：没有关联关系

(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
舒骋	董事长、总经理	41,285,160	2,155,713	43,440,873	26.4486	0
冯文澜	董事、副总经理	9,384,880	70,423	9,455,303	5.7568	0
曹芒	董事、副总经理	0	59,970	59,970	0.0365	0
合计		50,670,040	2,286,106	52,956,146	32.2419	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			否
	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	期末职务	简要变动原因

		任)		
韩军	财务总监	离任	--	个人身体原因, 离职休养
赵福发	--	新任	财务总监	入职
张沿沿	员工代表监事	离任	--	个人原因, 辞去监事职务
葛鹏	--	新任	员工代表监事	职工代表大会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

赵福发, 财务总监, 男, 1976 年 8 月出生, 中国籍, 无境外居留权, 毕业于天津商学院大学会计专业, 本科学历。2001 年 9 月至 2003 年 5 月, 任神威药业股份有限公司成本会计; 2003 年 6 月至 2011 年 1 月, 任天津南玻工程玻璃有限公司会计、财务经理; 2011 年 2 月至 2015 年 4 月, 任天津耀皮工程玻璃有限公司财务经理; 2015 年 5 月至 2016 年 1 月, 任天津九安医疗电子股份有限公司财务副总监; 自 2016 年 5 月入职随锐科技股份有限公司, 并于 2016 年 8 月 31 日担任公司财务负责人。

葛鹏, 职工代表监事, 男, 1974 年 6 月出生, 中国籍, 无境外居留权, 毕业于北京科技大学 MBA 专业, 硕士研究生学历。1997 年 9 月至 2001 年 11 月, 任陆军航空兵学院助教; 2001 年 12 月至 2006 年 6 月, 任北京恒光科技股份有限公司产品工程师、产品经理; 2007 年 7 月至 2009 年 10 月, 任天地阳光科技有限公司产品经理; 2009 年 11 月至 2011 年 5 月, 任北京佳讯飞鸿电气股份有限公司产品市场经理; 2011 年 6 月至 2013 年 10 月, 任北京易视腾科技股份有限公司产品经理、产品部经理、产品管理部总监。现任公司职工代表监事。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	27	31
生产人员	0	0
销售人员	72	90
技术人员	77	93
财务人员	10	12
员工总计	186	226

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	20	25
本科	117	140
专科	41	48
专科以下	6	10
员工总计	186	226

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:

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司在册 226 人, 较期初增加 40 人。在本年度引入管理人员 13 人, 其中技术管理 5 人, 销售管理 7 人, 职能管理 1 人。公司历来高度重视员工的职业成长与培训发展, 力争使得员工与公司一起共同成长。员工入职后将获得一系列职业与技能培训, 包括: 公司和部门两级新员工入职培训、企业文化培训, 同时, 自员工入职开始安排指导人进行一对一的指导, 辅助员工顺利度过试用期, 尽快融入公司和岗位, 尽快进入工作角色。人力资源部根据培训需求组织实施公司级、部门级和项目级三级岗位培训、产品培训、各项专业技能培训、资格认证等培训, 并通过致力于打造学习型企业, 培养一个具有专业竞争力的优秀团队, 支撑公司业务的可持续发展。为保证员工的经济

收入相对公平，并在市场上具有一定竞争力，结合市场薪酬调查结果，实行多元化的薪资福利管理体系。根据岗位贡献、重要性等为评级依据，对不同岗位制定了相应的员工薪酬激励方案。管理人员实行年薪制，薪酬激励与公司实现经营目标进行直接关联。无需公司承担费用的离退休职工。

(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	0	0
核心技术人员	11	7	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司年初有核心技术人员 11 名，包括邓亮、胡伟、刘德芹、田建华、王耀臣、王永亮、徐晓磊、叶昌富、庄严、何宁、田润军。报告期内，因离职原因减少 4 名。目前公司已经形成人才梯队，通过人才引进、绩效考核、多项激励政策、导师辅导等机制保障了人才的快速成长。上述员工离职属于正常的人员更迭，对公司经营无较大影响。

公司尚未根据《非上市公众公司管理办法》第三十九条规定的程序认定核心员工。

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	是
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、融资事项、出售资产（转让子公司 100% 股权）等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，

2016 年 4 月 1 日，公司对《公司章程》进行了如下修改：

第一章第五条 原为：公司注册资本为人民币 [15700] 万元。

现修订为：公司注册资本为人民币 [15840.9] 万元。

第三章第十七条 原为：公司目前股份总数为 15700 万股，全部为普通股。

现修订为：公司目前股份总数为 15840.9 万股，全部为普通股。

2016 年 11 月 4 日，公司对《公司章程》进行了如下修改：

第一章第五条 原为：公司注册资本为人民币 [15840.9] 万元。

现修订为：公司注册资本为人民币 [164,246,778] 元。

第二章第十二条 原为：经依法登记，公司的经营范围：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；组装加工手机和平板电脑；

技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；投资管理；投资咨询；企业策划；承办展览展示活动；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通信设备、金属材料、家用电器。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。（具体以工商登记为准）

公司根据自身发展能力和业务需要，经公司登记机关核准可调整经营范围，并在境内外设立各类商业/服务分支机构及技术研发/产品创新分支机构。

现修订为：经依法登记，公司的经营范围：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含互联网信息服务）；组装加工手机和平板电脑；从事互联网文化活动；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；人工智能机器人的产品设计；计算机系统服务；投资管理；投资咨询；企业策划；承办展览展示活动；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通信设备、金属材料、家用电器。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。（具体以工商登记为准）

公司根据自身发展能力和业务需要，经公司登记机关核准可调整经营范围，并在境内外设立各类商业/服务分支机构及技术研发/产品创新分支机构。

第三章第十七条 原为：公司目前股份总数为 15840.9 万股，全部为普通股。

现修订为：公司目前股份总数为 164,246,778 股，全部为普通股。

（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	7	2016 年第一次股票发行方案及相关授权办理事宜、因股票发行修订《随锐科技股份有限公司章程》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年财务预算报告》、《公司 2015 年年度报告及摘要》、《公司 2015 年度财务报表及审计报告》、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年财务审计机构、公司拟在海淀区设立分公司、《关于公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《召开公司 2015 年年度股东大会》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《2016 年半年度报告》、《关于募集资金半年度存放与使用情况的专项报告》、《募集资金管理制度》、《关于同意韩军辞去财务负责人的议案》、《关于任命赵福发为公司财务负责人的议案》、《关于使用公司自有闲置资金购买理财产品的议案》、关于 2016 年第一次股票发行签订《募集资金三方监管协议》、2016 年第二次股票发行方案及相关授权办理事宜、因股票发行修订《随锐科技股份有限公司章程》、关于 2016 年第二次股票发行签订《募集资金三方监管协议》、《关于公司增加经营范围的议案》、因股票发行及增加经营范围修订《随锐科技股份有限公司章程》、《关于转让全资子公司股权的议案》。
监事会	2	《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度监督事项》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年财务预算报告》、《公司 2015 年年度报告及摘要》、《关于公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《2016 年半年度报告》。
股东大会	6	2016 年第一次股票发行方案及相关授权办理事宜、因股票发行修订《随锐

科技股份有限公司章程》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年财务预算报告》、《公司 2015 年年度报告及摘要》、《公司 2015 年度财务报表及审计报告》、《公司 2015 年度财务报表及审计报告》、续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年财务审计机构、公司拟在海淀区设立分公司、《关于公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《关于使用公司自有闲置资金购买理财产品的议案》、2016 年第二次股票发行方案及相关授权办理事宜、因股票发行修订《随锐科技股份有限公司章程》、关于 2016 年第二次股票发行签订《募集资金三方监管协议》、《关于公司增加经营范围的议案》、因股票发行及增加经营范围修订《随锐科技股份有限公司章程》、《关于转让全资子公司股权的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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法律法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系已有《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，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关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

公司董事会下设战略委员会、投资委员会、薪酬委员会、审计委员会，并制定了《董事会战略委员会议事规则》、《董事会投资委员会议事规则》、《董事会薪酬委员会议事规则》和《董事会审计委员会议事规则》。

各专门委员会在本年度内履行职责时主要对以下事项进行讨论并为设计方案提供建议：

1、董事会战略委员会

2016 年 11 月 10 日，公司召开第三次战略委员会会议，讨论公司在未来三年，重点研发智慧通信云机器人、统一通信云平台、虚拟现实(VR)/增强现实(AR)的三维视频通信、超大规模的多方视频通信云平台、音视频兼容多方会议交换平台等一系列的随锐创新产品集群。

2、董事会投资委员会

2016 年 4 月 10 日，公司召开第五次投资委员会会议，讨论分析公司已投资项目情况并进一步讨论 2016 年度的投资布局规划。

3、董事会薪酬委员会

2016 年 7 月 20 日，公司召开第三次薪酬委员会，审议并一致同意公司 2016 年度高级管理人员薪酬及绩效考核事项。

4、董事会审计委员会

2016 年 4 月 18 日，公司召开第五次审计委员会会议，同意以经审计的公司 2015 财务报告为基础编制公司 2015 年度的各项报告；审议通过公司 2015 年度内部控制自评报告；

2016 年 8 月 20 日，公司召开第六次审计委员会会议，同意以公司 2015 财务报告为基础编制公司 2015 年度的各项报告；

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的办公场地、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）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》和其他相关法律法规的规定，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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZG11722 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼 28 层
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	蔡晓丽、安行
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

随锐科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的随锐科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

随锐科技股份有限公司

合并资产负债表

2016年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五 (一)	156,826,637.67	9,555,617.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五 (二)	1,000,000.00	50,000.00
应收账款	五 (三)	174,268,299.48	54,932,482.56
预付款项	五 (四)	7,461,650.03	11,178,197.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五 (五)	2,197,173.29	2,806,045.55
买入返售金融资产			
存货	五 (六)	8,535,402.57	9,096,516.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五 (七)	313,890.01	40,533,091.30
流动资产合计		350,603,053.05	128,151,950.70
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五 (八)	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五 (九)	12,998,697.04	12,999,788.79
投资性房地产			
固定资产	五 (十)	37,240,251.86	52,146,654.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五 (十一)	19,938,124.46	21,147,937.53
开发支出	五 (十二)	1,450,525.32	3,940,396.35
商誉			
长期待摊费用	五 (十三)	2,778,144.56	755,196.76
递延所得税资产	五 (十四)	2,075,456.91	148,269.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		80,481,200.15	95,138,243.74
资产总计		431,084,253.20	223,290,194.44

随锐科技股份有限公司
2016 年度报告

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

随锐科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2016 年 12 月 31 日
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五（十五）	23,400,000.00	2,000,000.00
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	五（十六）	55,846,599.50	17,907,091.22
预收款项	五（十七）	1,874,528.53	1,441,898.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十八）	3,562,540.10	2,290,679.01
应交税费	五（十九）	12,823,055.08	3,238,267.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（二十）	1,913,679.65	218,359.39
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		99,420,402.86	27,096,296.17
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	五（二十一）	27,467,893.81	46,153,860.87
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	2,413,910.52	4,564,470.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,881,804.33	50,718,331.59
负债合计		129,302,207.19	77,814,627.76
所有者权益：			
股本	五（二十三）	164,246,778.00	157,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	117,543,793.17	1,020,402.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	1,324,332.93	469,720.23
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	18,684,596.22	-13,172,020.23
归属于母公司所有者权益合计		301,799,500.32	145,318,102.21

随锐科技股份有限公司
2016 年度报告

少数股东权益		-17,454.31	157,464.47
所有者权益合计		301,782,046.01	145,475,566.68
负债和所有者权益总计		431,084,253.20	223,290,194.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：舒骋 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司
资产负债表
2016 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		148,415,989.47	5,001,127.10
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		1,000,000.00	50,000.00
应收账款	十四 (一)	78,961,518.37	23,320,993.04
预付款项		5,379,047.21	7,893,905.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四 (二)	73,576,427.37	64,270,552.87
存货		8,209,512.58	4,525,752.50
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		313,890.01	38,750,000.00
流动资产合计		315,856,385.01	143,812,331.09
非流动资产:			
可供出售金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四 (三)	34,328,594.98	35,029,504.17
投资性房地产			
固定资产		2,975,392.15	2,438,973.33
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		6,791,510.00	8,292,775.53
开发支出			413,246.69
商誉			
长期待摊费用		976,942.43	487,256.84
递延所得税资产		1,513,510.45	685,312.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,585,950.01	51,347,068.65
资产总计		366,442,335.02	195,159,399.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 舒骋

主管会计工作负责人: 韩军

会计机构负责人: 韩军

随锐科技股份有限公司
资产负债表（续）
2016 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		23,400,000.00	2,000,000.00
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		25,680,106.78	10,119,518.44
预收款项		1,709,563.49	1,328,219.75
应付职工薪酬		2,735,636.99	1,421,380.48
应交税费		7,238,096.79	3,016,387.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,576,709.40	11,487,968.32
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		68,340,113.45	29,373,474.09
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		68,340,113.45	29,373,474.09
所有者权益：			
股本		164,246,778.00	157,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		117,706,444.98	1,183,054.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,324,332.93	469,720.23
未分配利润		14,824,665.66	7,133,151.40
所有者权益合计		298,102,221.57	165,785,925.65
负债和所有者权益总计		366,442,335.02	195,159,399.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司
合并利润表
2016 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		303,058,171.11	174,251,712.54
其中：营业收入	五（二十七）	303,058,171.11	174,251,712.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		275,294,694.93	167,937,596.45
其中：营业成本	五（二十七）	186,426,764.63	127,741,329.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十八）	1,291,687.48	445,570.59
销售费用	五（二十九）	24,641,898.03	13,782,875.35
管理费用	五（三十）	48,227,667.80	22,157,621.94
财务费用	五（三十一）	3,657,422.74	4,641,326.25
资产减值损失	五（三十二）	11,049,254.25	-831,127.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	3,347,750.05	475,054.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,091.75	-211.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,111,226.23	6,789,170.78
加：营业外收入	五（三十四）	5,453,937.73	2,530,200.63
其中：非流动资产处置利得		33,805.48	2,683.32
减：营业外支出	五（三十五）	21,590.33	
其中：非流动资产处置损失		2,829.84	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,543,573.63	9,319,371.41
减：所得税费用	五（三十六）	4,007,263.26	936,059.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,536,310.37	8,383,311.69
归属于母公司所有者的净利润		32,711,229.15	8,519,583.43
少数股东损益		-174,918.78	-136,271.74
六、其他综合收益的税后净额			
归属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		32,536,310.37	8,383,311.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,711,229.15	8,519,583.43

随锐科技股份有限公司

2016 年度报告

归属于少数股东的综合收益总额		-174,918.78	-136,271.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2071	0.0706
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2071	0.0706

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司
利润表
2016 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四（四）	188,655,605.89	115,065,456.21
减：营业成本	十四（四）	123,370,778.25	86,632,725.75
税金及附加		903,678.05	367,898.31
销售费用		16,096,025.21	8,483,968.70
管理费用		35,050,445.04	14,259,861.91
财务费用		70,683.73	979,602.36
资产减值损失		7,821,504.94	2,269,446.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	245,285.40	452,168.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,091.75	-211.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,587,776.07	2,524,121.40
加：营业外收入		4,187,033.76	2,219,967.30
其中：非流动资产处置利得		33,805.48	2,683.32
减：营业外支出		21,146.83	
其中：非流动资产处置损失		2,829.84	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,753,663.00	4,744,088.70
减：所得税费用		1,207,536.04	46,886.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,546,126.96	4,697,202.28
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		8,546,126.96	4,697,202.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司
合并现金流量表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		209,253,247.49	175,345,649.20
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		3,159,425.53	955,269.73
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	10,140,938.37	92,394,287.44
经营活动现金流入小计		222,553,611.39	268,695,206.37
购买商品、接受劳务支付的现金		167,809,507.06	157,132,217.25
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		33,768,026.86	27,142,979.40
支付的各项税费		9,293,342.35	4,941,131.95
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	18,697,088.39	86,892,617.38
经营活动现金流出小计		229,567,964.66	276,108,945.98
经营活动产生的现金流量净额		-7,014,353.27	-7,413,739.61
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		67,265,000.00	258,005,000.00
取得投资收益收到的现金		417,612.55	475,265.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		850.00	230,000.00
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		67,683,462.55	258,710,265.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,529,303.27	14,341,971.93
投资支付的现金		27,500,000.00	307,010,000.00
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	五（三十七）	82,339.14	
投资活动现金流出小计		32,111,642.41	321,351,971.93
投资活动产生的现金流量净额		35,571,820.14	-62,641,706.03
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		125,087,804.00	97,000,000.00
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		23,400,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）	480,992.50	580,697.50
筹资活动现金流入小计		148,968,796.50	105,580,697.50
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,050.84	1,889,410.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）	28,138,313.37	20,842,420.59
筹资活动现金流出小计		30,261,364.21	52,731,831.11
筹资活动产生的现金流量净额		118,707,432.29	52,848,866.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,120.90	
五、现金及现金等价物净增加额		147,271,020.06	-17,206,579.25
加：期初现金及现金等价物余额		9,555,617.61	26,762,196.86
六、期末现金及现金等价物余额		156,826,637.67	9,555,617.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

随锐科技股份有限公司

2016 年度报告

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司

现金流量表

2016 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		146,567,462.58	108,351,424.54
收到的税费返还		3,159,425.53	954,979.64
收到其他与经营活动有关的现金		18,882,042.21	127,614,197.63
经营活动现金流入小计		168,608,930.32	236,920,601.81
购买商品、接受劳务支付的现金		129,382,281.51	112,019,819.93
支付给职工以及为职工支付的现金		23,758,246.04	16,039,662.19
支付的各项税费		7,562,791.74	2,265,246.43
支付其他与经营活动有关的现金		46,768,668.04	143,873,700.08
经营活动现金流出小计		207,471,987.33	274,198,428.63
经营活动产生的现金流量净额		-38,863,057.01	-37,277,826.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		66,740,000.00	256,060,000.00
取得投资收益收到的现金		413,375.11	452,379.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		850.00	230,000.00
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		67,154,225.11	256,742,379.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,829,467.61	2,812,998.93
投资支付的现金		27,500,000.00	306,110,000.00
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		30,329,467.61	308,922,998.93
投资活动产生的现金流量净额		36,824,757.50	-52,180,619.06
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		125,087,804.00	97,000,000.00
取得借款收到的现金		23,400,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		480,992.50	580,697.50
筹资活动现金流入小计		148,968,796.50	105,580,697.50
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,050.84	1,889,410.52
支付其他与筹资活动有关的现金		1,392,583.78	
筹资活动现金流出小计		3,515,634.62	31,889,410.52
筹资活动产生的现金流量净额		145,453,161.88	73,691,286.98
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		143,414,862.37	-15,767,158.90
加：期初现金及现金等价物余额		5,001,127.10	20,768,286.00
六、期末现金及现金等价物余额		148,415,989.47	5,001,127.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

随锐科技股份有限公司

2016 年度报告

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	157,000,000.00				1,020,402.21				469,720.23		-13,172,020.23	157,464.47	145,475,566.68		
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、本年初余额	157,000,000.00				1,020,402.21				469,720.23		-13,172,020.23	157,464.47	145,475,566.68		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,246,778.00				116,523,390.96				854,612.70		31,856,616.45	-174,918.78	156,306,479.33		
（一）综合收益总额											32,711,229.15	-174,918.78	32,536,310.37		
（二）所有者投入和减少资本	7,246,778.00				116,523,390.96								123,770,168.96		
1. 股东投入的普通股	7,246,778.00				116,523,390.96								123,770,168.96		
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									854,612.70		-854,612.70				
1. 提取盈余公积									854,612.70		-854,612.70				
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、本期期末余额	164,246,778.00				117,543,793.17				1,324,332.93		18,684,596.22	-17,454.31	301,782,046.01		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2016 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											少数股东 权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	52,291,200.00				7,859,728.19				1,302,974.81		-21,655,384.22	293,736.21	40,092,254.99		
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、本年初余额	52,291,200.00				7,859,728.19				1,302,974.81		-21,655,384.22	293,736.21	40,092,254.99		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	104,708,800.00				-6,839,325.98				-833,254.58		8,483,363.99	-136,271.74	105,383,311.69		
（一）综合收益总额											8,519,583.43	-136,271.74	8,383,311.69		
（二）所有者投入和减少资本	10,037,769.20				86,962,230.80								97,000,000.00		
1. 股东投入的普通股	10,037,769.20				86,962,230.80								97,000,000.00		
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									469,720.23		-469,720.23				
1. 提取盈余公积									469,720.23		-469,720.23				
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	94,671,030.80				-93,801,556.78				-1,302,974.81		433,500.79				
1. 资本公积转增资本（或股本）	42,088,819.00				-42,088,819.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他	52,582,211.80				-51,712,737.78				-1,302,974.81		433,500.79				
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	157,000,000.00				1,020,402.21				469,720.23		-13,172,020.23	157,464.47	145,475,566.68		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司
所有者权益变动表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	157,000,000.00				1,183,054.02				469,720.23	7,133,151.40	165,785,925.65
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	157,000,000.00				1,183,054.02				469,720.23	7,133,151.40	165,785,925.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,246,778.00				116,523,390.96				854,612.70	7,691,514.26	132,316,295.92
(一) 综合收益总额										8,546,126.96	8,546,126.96
(二) 所有者投入和减少资本	7,246,778.00				116,523,390.96						123,770,168.96
1. 股东投入的普通股	7,246,778.00				116,523,390.96						123,770,168.96
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									854,612.70	-854,612.70	
1. 提取盈余公积									854,612.70	-854,612.70	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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、本期期末余额	164,246,778.00				117,706,444.98				1,324,332.93	14,824,665.66	298,102,221.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: 舒骋
会计机构负责人: 韩军

主管会计工作负责人: 韩军

随锐科技股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2016 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	52,291,200.00				8,022,380.00				1,302,974.81	2,472,168.56	64,088,723.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	52,291,200.00				8,022,380.00				1,302,974.81	2,472,168.56	64,088,723.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	104,708,800.00				-6,839,325.98				-833,254.58	4,660,982.84	101,697,202.28
（一）综合收益总额										4,697,202.28	4,697,202.28
（二）所有者投入和减少资本	10,037,769.20				86,962,230.80						97,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,037,769.20				86,962,230.80						97,000,000.00
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									469,720.23	-469,720.23	
1. 提取盈余公积									469,720.23	-469,720.23	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	94,671,030.80				-93,801,556.78				-1,302,974.81	433,500.79	
1. 资本公积转增资本（或股本）	42,088,819.00				-42,088,819.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	52,582,211.80				-51,712,737.78				-1,302,974.81	433,500.79	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	157,000,000.00				1,183,054.02				469,720.23	7,133,151.40	165,785,925.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

随锐科技股份有限公司 2016 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

随锐科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2006 年 1 月经北京市工商行政管理局批准, 由舒骋和恒信嘉诚(北京)科贸有限公司发起设立的有限公司。2015 年 6 月 7 日临时股东会决议, 将公司整体变更为股份有限公司, 2015 年 6 月 11 日, 公司取得北京市工商行政管理局签发的营业执照(注册号: 110108009290779)。公司于 2016 年 3 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司的企业法人营业执照注册号: 91110108783954125U。所属行业为互联网信息服务行业类。

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 16,424.6778 万股, 注册资本为 16,424.6778 万元, 注册地: 北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室。本公司主要经营活动为: 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机系统服务; 投资管理; 投资咨询; 企业策划; 承办展览展示活动; 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、金属材料、家用电器; 人工智能机器人的产品设计; 互联网信息服务业务(除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容; 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含互联网信息服务); 组装加工手机和平板电脑; 从事互联网文化活动。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

本公司的实际控制人为舒骋。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 19 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称
随锐科技(天津)有限公司
成都随锐云科技有限公司
武汉随锐亿山科技有限公司
贵州随锐科技有限公司
天津自贸区随锐智慧云科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。

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，冲减权益。

(六) 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被投资方可分割的部分）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。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。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。

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。

(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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将

公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融

负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：对于单项金额重大的应收款项，当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项标准：应收账款余额占应收账款合计金额 5% 以上、其他应收款余额占其他应收款合计金额 5% 以上等。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备	根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例
组合 2：不计提坏账准备	无回收风险的应收款项，主要包括应收关联方款项、保证金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：对于单项金额非重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。

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。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房

地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
运输工具	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
融资租入固定资产	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

差异。

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）
商标	5.00
著作权	5.00
软件	10.00
专利	5.00

每年度终了，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。

经复核，本期无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

装修费摊销年限为 3 至 5 年。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受

益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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。初始按照授予日的公允价值计量,并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。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。

(二十五) 收入

1、 系统集成类业务（如智慧城市、视频通讯行业解决方案业务）收入的确认原则及方法

系统集成类业务指为客户提供经优化设计的综合布线系统和计算机网络技术,将本署分离的设备(如电脑、视频采集系统等)、功能和信息等集成到相互关联的同一系统之中,使各类资源达到充分共享,实现集中、高效、便利的管理。

系统集成类业务收入的确认原则及方法:本公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方并经购货方,本公司既没有保留通常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,相关经济利益很可能流入公司,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量,并经购买方验收合格后确认收入。

2、 IT 支持与服务（如视频通讯业务）收入的确认原则及方法

IT 支持与服务指为客户提供能够单独计价的软硬件产品或综合系统的运行维护等专业服务。

IT 支持与服务收入的确认原则及方法: 主要根据相关合同约定的服务期间按期确认收入。

3、 自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法

向客户销售公司自主研发的软件产品和为客户定制研发软件产品。

其收入确认原则及方法为: 软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的软件实施有效控制,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,并且与销售该软件产品相关的成本能够可靠地计量时,根据客户验收合格后确认收入,为客户定制研发的软件产品依据与客户确认的项目节点作为完工进度

的依据来确认收入。

(二十六) 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。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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 会计处理

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，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额

列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

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），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本期金额 83,197.94 元，调减管理费用本期金额 83,197.94 元。
(3) 将“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”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 313,890.01 元，调增应交税费期末余额 313,890.01 元。

2、 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额为应交增值税	6.00、11.00、17.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2.00、3.00
价格调控基金	按照营业收入计缴	0.07
所得税	按应纳税所得额计征	15.00、25.00

(二) 税收优惠

1、本公司于 2015 年 9 月 8 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，本公司属高新技术企业，有效期三年，证书编号 GR201511000649。根据《企业所得税法》有关规定，2016 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

2、本公司之子公司随锐科技（天津）有限公司于 2015 年 12 月 8 日取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税局、天津市地方税务局联合颁

发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201512000864。根据《企业所得税法》有关规定，2016 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

3、本公司之子公司成都随锐云科技有限公司于 2015 年 10 月 19 日取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201551000765。根据《企业所得税法》有关规定，2016 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,835.73	60,161.74
银行存款	156,824,801.94	9,495,455.87
其他货币资金		
合 计	156,826,637.67	9,555,617.61
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		50,000.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	50,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	600,000.00	
商业承兑汇票		
合计	600,000.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
组合 1：按照账龄分析法计提坏账准备	182,840,020.96	98.75	8,571,721.48	4.69	174,268,299.48	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33	4.74	54,932,482.56
组合 2：不计提坏账准备										
小计	182,840,020.96	98.75	8,571,721.48		174,268,299.48	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33		54,932,482.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,316,000.00	1.25	2,316,000.00	100.00						
合计	185,156,020.96	100.00	10,887,721.48		174,268,299.48	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33		54,932,482.56

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	157,600,437.44	4,728,013.13	3.00
1 至 2 年（含 2 年）	21,438,083.52	2,143,808.35	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	669,500.00	133,900.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	3,132,000.00	1,566,000.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	182,840,020.96	8,571,721.48	

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
爱石刻（北京）珠宝有限责任公司	2,316,000.00	2,316,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,316,000.00	2,316,000.00		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,151,853.15 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
成都市经济和信息化委员会	28,110,386.00	15.18	1,198,238.60
长春市卓远科技有限公司	27,144,000.00	14.66	814,320.00
联通系统集成有限公司吉林省分公司	16,318,669.00	8.81	489,560.07
城云科技（中国）有限公司	15,040,000.00	8.12	451,200.00
通号万全信号设备有限公司	10,704,000.00	5.78	321,120.00
合计	97,317,055.00	52.55	3,274,438.67

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	7,274,873.72	97.49	11,030,792.74	98.68
1 至 2 年（含 2 年）	39,371.41	0.53	42,404.90	0.38
2 至 3 年（含 3 年）	42,404.90	0.57		

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
3 年以上	105,000.00	1.41	105,000.00	0.94
合计	7,461,650.03	100.00	11,178,197.64	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
中国大恒（集团）有限公司	2,000,000.00	26.80
北京奥北兴华科贸中心有限公司	1,634,181.70	21.90
国美电器有限公司	1,062,933.96	14.25
北京海龙国际运输代理有限公司	677,466.20	9.08
北京世纪鼎图书发行有限公司	500,000.00	6.70
合计	5,874,581.86	78.73

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	2,929,165.29	56.92	2,929,165.29	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备	537,161.66	10.44	19,492.60	3.63	517,669.06	494,342.18	17.30	51,256.79	10.37	443,085.39
组合 2：不计提坏账准备	1,679,504.23	32.64			1,679,504.23	2,362,960.16	82.70			2,362,960.16
组合小计	2,216,665.89	43.08	19,492.60		2,197,173.29	2,857,302.34	100.00	51,256.79		2,806,045.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,145,831.18	100.00	2,948,657.89		2,197,173.29	2,857,302.34	100.00	51,256.79		2,806,045.55

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
环美华夏（北京）科贸有限公司	1,843,776.58	1,843,776.58	100.00	预计无法收回
随锐互动（北京）网络科技有限公司	1,085,388.71	1,085,388.71	100.00	预计无法收回
合计	2,929,165.29	2,929,165.29		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	532,819.48	15,984.58	3.00
1 至 2 年（含 2 年）			
2 至 3 年（含 3 年）			
3 至 4 年（含 4 年）			
4 至 5 年（含 5 年）	4,170.78	3,336.62	80.00
5 年以上	171.40	171.40	100.00
合计	537,161.66	19,492.60	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,897,401.10 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
往来款项	2,929,165.29	
股权转让款	532,819.48	490,000.00
押金	1,090,703.00	1,249,917.00
履约保证金		131,940.00
员工备用金	588,801.23	979,400.92
其他	4,342.18	6,044.42
合计	5,145,831.18	2,857,302.34

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
环美华夏（北京）科贸有限公司	往来款项	1,843,776.58	3 年以上	35.83	1,843,776.58
随锐互动（北京）网络科技有限公司	往来款项	1,085,388.71	3 年以上	21.09	1,085,388.71
北京奥北兴华科贸中心有限公司	押金	675,000.00	1 至 2 年	13.12	
冷骥、周利锋	股权转让款	532,819.48	1 年以内	10.35	15,984.58

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江天猫技术有限公司	押金	103,000.00	1 至 2 年	2.00	
合计		4,239,984.77		82.39	2,945,149.87

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,290,940.81		7,290,940.81	8,953,991.01		8,953,991.01
发出商品	1,244,461.76		1,244,461.76	142,525.03		142,525.03
合计	8,535,402.57		8,535,402.57	9,096,516.04		9,096,516.04

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品		39,275,000.00
待抵扣进项税		1,258,091.30
待认证进项税	313,890.01	
合计	313,890.01	40,533,091.30

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合 计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市六度人和科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					1.58	
合 计	4,000,000.00			4,000,000.00						

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	12,999,788.79			-1,091.75					12,998,697.04		
小计	12,999,788.79			-1,091.75					12,998,697.04		
合计	12,999,788.79			-1,091.75					12,998,697.04		

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	家具	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	10,563,788.00	85,416,115.27	1,463,900.00	16,386.19	303,015.07	97,763,204.53
(2) 本期增加金额		2,080,969.00	574,602.18		18,544.55	2,674,115.73
—购置		2,080,969.00	574,602.18		18,544.55	2,674,115.73
(3) 本期减少金额		83,087.54	359,900.00	6,767.00	2,417.40	452,171.94
—处置或报废		74,344.27	65,000.00		2,417.40	141,761.67
—其他		8,743.27	294,900.00	6,767.00		310,410.27
(4) 期末余额	10,563,788.00	87,413,996.73	1,678,602.18	9,619.19	319,142.22	99,985,148.32
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	261,223.42	44,505,397.58	727,141.95	10,998.88	111,787.79	45,616,549.62
(2) 本期增加金额	352,126.32	16,760,854.25	232,711.19	2,363.16	54,441.03	17,402,495.95
—计提	352,126.32	16,760,854.25	232,711.19	2,363.16	54,441.03	17,402,495.95
(3) 本期减少金额		51,490.84	215,264.46	5,761.41	1,632.40	274,149.11
—处置或报废		43,654.69	42,195.87		1,632.40	87,482.96
—其他		7,836.15	173,068.59	5,761.41		186,666.15
(4) 期末余额	613,349.74	61,214,760.99	744,588.68	7,600.63	164,596.42	62,744,896.46
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	9,950,438.26	26,199,235.74	934,013.50	2,018.56	154,545.80	37,240,251.86
(2) 年初账面价值	10,302,564.58	40,910,717.69	736,758.05	5,387.31	191,227.28	52,146,654.91

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	52,546,643.78	36,871,106.45		15,675,537.33
合计	52,546,643.78	36,871,106.45		15,675,537.33

(十一) 无形资产

随锐科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注

项目	软件	著作权	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	2,140,993.80	24,367,758.81	26,508,752.61
（2）本期增加金额		4,802,729.63	4,802,729.63
—内部研发		4,802,729.63	4,802,729.63
（3）本期减少金额	14,358.97		14,358.97
—其他	14,358.97		14,358.97
（4）期末余额	2,126,634.83	29,170,488.44	31,297,123.27
2. 累计摊销			
（1）年初余额	334,051.59	5,026,763.49	5,360,815.08
（2）本期增加金额	398,809.56	5,605,476.83	6,004,286.39
—计提	398,809.56	5,605,476.83	6,004,286.39
（3）本期减少金额	6,102.66		6,102.66
—其他	6,102.66		6,102.66
（4）期末余额	726,758.49	10,632,240.32	11,358,998.81
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	1,399,876.34	18,538,248.12	19,938,124.46
（2）年初账面价值	1,806,942.21	19,340,995.32	21,147,937.53

(十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
会见文件加密传输系统软件 V1.0 项目		1,512,209.85			61,684.53	1,450,525.32
锐录视频通信录制系统 v1.0	2,799,348.88	1,062,763.32		3,862,112.20		
远程投影仪管理平台 V1.0		1,353,078.94		436,387.57	916,691.37	
堆叠式媒体处理服务系统 V6.0	200,754.04	347,755.49		200,754.04	347,755.49	
远程投影仪移动通信软件 windows 平台 V1.0		1,057,530.17		120,130.24	937,399.93	
远程投影仪移动通信软件 Android 平台软件 V1.0		2,416,459.90		91,728.50	2,324,731.40	
瞩目会议室系统控制端软件 V1.		1,911,363.22		91,617.08	1,819,746.14	
超高清音视频通信系统项目	727,800.78				727,800.78	
银企院校“四方”对接服务平台	212,492.65	257,089.78			469,582.43	
其他		16,495,157.27			16,495,157.27	
合计	3,940,396.35	26,413,407.94		4,802,729.63	24,100,549.34	1,450,525.32

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	755,196.76	3,420,115.40	1,397,167.60		2,778,144.56
合计	755,196.76	3,420,115.40	1,397,167.60		2,778,144.56

(十四) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	13,836,379.37	2,075,456.91	988,462.67	148,269.40
合计	13,836,379.37	2,075,456.91	988,462.67	148,269.40

(十五) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	23,400,000.00	2,000,000.00
合计	23,400,000.00	2,000,000.00

(十六) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	47,490,042.75	17,401,173.92
1 至 2 年（含 2 年）	7,873,263.47	133,155.01
2 至 3 年（含 3 年）	110,707.91	372,762.29
3 年以上	372,585.37	
合计	55,846,599.50	17,907,091.22

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都勤智数码科技股份有限公司	7,451,000.00	尚未结算
合计	7,451,000.00	

(十七) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,874,528.53	1,162,570.30
1 至 2 年（含 2 年）		87,730.26
2 至 3 年（含 3 年）		105,859.00
3 年以上		85,739.00
合 计	1,874,528.53	1,441,898.56

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,257,464.62	33,265,221.74	32,368,180.64	3,154,505.72
离职后福利-设定提存计划	33,214.39	2,397,962.41	2,183,142.42	248,034.38
辞退福利		256,050.00	96,050.00	160,000.00
一年内到期的其他福利				
合计	2,290,679.01	35,919,234.15	34,647,373.06	3,562,540.10

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,951,144.98	30,488,147.61	29,706,157.50	2,733,135.09
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	207,110.56	1,394,830.63	1,294,146.11	307,795.08
其中：医疗保险费	156,164.35	1,238,134.43	1,165,032.87	229,265.91
工伤保险费	-1,876.39	60,716.42	37,376.19	21,463.84
生育保险费	52,822.60	95,979.78	91,737.05	57,065.33
(4) 住房公积金	-2,517.90	1,373,440.60	1,339,149.80	31,772.90
(5) 工会经费和职工教育经费	101,726.98	8,802.90	28,727.23	81,802.65
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,257,464.62	33,265,221.74	32,368,180.64	3,154,505.72

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	30,382.53	2,296,346.61	2,088,048.58	238,680.56
失业保险费	2,831.86	101,615.80	95,093.84	9,353.82
企业年金缴费				
合计	33,214.39	2,397,962.41	2,183,142.42	248,034.38

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	6,346,131.47	1,927,998.53
企业所得税	5,045,367.61	812,320.40
个人所得税	606,224.40	221,501.12
城市维护建设税	467,776.19	157,389.52
教育费附加	334,125.85	112,421.08
其他	23,429.56	6,637.34
合计	12,823,055.08	3,238,267.99

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,768,990.21	109,493.77
1 至 2 年（含 2 年）	50,290.09	5,498.18
2 至 3 年（含 3 年）	5,498.18	103,367.44
3 年以上	88,901.17	
合 计	1,913,679.65	218,359.39

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	27,467,893.81	46,153,860.87
合计	27,467,893.81	46,153,860.87

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
融资租赁(售后回租)	4,564,470.72		2,150,560.2	2,413,910.52	售后回租
合计	4,564,470.72		2,150,560.2	2,413,910.52	

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	157,000,000.00	7,246,778.00				7,246,778.00	164,246,778.00
舒骋	41,285,160.00	2,155,713.00				2,155,713.00	43,440,873.00
共青城东方维港创新投资中心（有限合伙）	19,806,335.00						19,806,335.00
北京融通高科资本管理中心（有限合伙）	13,989,813.00						13,989,813.00
北京用友创新投资中心（有限合伙）	13,731,761.00	555,556.00				555,556.00	14,287,317.00
共青城天元启迪创新投资中心（有限合伙）	13,078,258.00						13,078,258.00
共青城水木清科创新投资中心（有限合伙）	10,087,527.00						10,087,527.00
冯文澜	9,384,880.00	70,423.00				70,423.00	9,455,303.00
李思佳	9,384,880.00						9,384,880.00
吴彩云	9,007,707.00						9,007,707.00
青海坚垒矿业投资管理有限责任公司	7,708,608.00						7,708,608.00
共青城锐兴创新投资中心（有限合伙）	5,520,765.00						5,520,765.00
泰豪晟大创业投资有限公司		2,777,777.00				2,777,777.00	2,777,777.00
浙江致朴投资管理有限公司		1,616,339.00			-7,000.00	1,609,339.00	1,609,339.00
金驰骋（北京）投资管理有限公司	1,539,802.00						1,539,802.00
随锐（北京）投资管理有限公司	1,408,194.00						1,408,194.00
刘俊莉	1,066,310.00						1,066,310.00
曹芒		70,970.00			-11,000.00	59,970.00	59,970.00
阳骏航					10,000.00	10,000.00	10,000.00
陈春媚					6,000.00	6,000.00	6,000.00
陈文水					2,000.00	2,000.00	2,000.00

说明：1、根据本公司 2016 年 4 月 1 日第一次临时股东大会决议，公司向浙江致朴投资管理有限公司、舒骋、冯文澜、曹芒定向增发 1,409,000.00

股，共募集资金 20,007,800.00 元，其中 1,409,000.00 元增加注册资本，其余 18,598,800.00 元计入公司资本公积，此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 3 日出具信会师报字（2016）第 710919 号验资报告。

2、根据公司 2016 年 10 月 19 日第一届董事会第十次会议决议和 2016 年 11 月 4 日第四次临时股东大会决议，公司向泰豪晟大创业投资有限公司、舒聘、浙江致朴投资管理有限公司、北京用友创新投资中心（有限合伙）定向增发 5,837,778.00 股，共募集资金 105,080,004.00 元，其中 5,837,778.00 元增加注册资本，其余 99,242,226.00 元计入资本公积，此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 11 月 21 日出具了信会师报字（2016）第 712072 号验资报告。

3、其他变动为股东二级市场交易产生。

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,020,402.21	117,841,026.00	1,317,635.04	117,543,793.17
其他资本公积				
合计	1,020,402.21	117,841,026.00	1,317,635.04	117,543,793.17

说明：资本公积本期增加详见附注“五、（二十三）股本”，发行费用冲减资本公积 1,317,635.04 元。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	469,720.23	854,612.70		1,324,332.93
任意盈余公积				
合计	469,720.23	854,612.70		1,324,332.93

(二十六) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-13,172,020.23	-21,655,384.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-13,172,020.23	-21,655,384.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,711,229.15	8,519,583.43
减：提取法定盈余公积	854,612.70	469,720.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-433,500.79
期末未分配利润	18,684,596.22	-13,172,020.23

(二十七) 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	303,058,171.11	186,426,764.63	174,251,712.54	127,741,329.38
其他业务				
合计	303,058,171.11	186,426,764.63	174,251,712.54	127,741,329.38

(二十八) 税金及附加

随锐科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		283.23
城市维护建设税	690,153.64	246,850.32
教育费附加	491,624.98	176,321.67
其他	109,908.86	22,115.37
合计	1,291,687.48	445,570.59

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,505,627.08	9,916,899.20
广告费	4,424,644.45	478,281.67
差旅费	1,085,278.60	574,005.07
办公费	795,361.91	224,151.60
招待费	649,350.55	778,935.14
折旧费	501,865.64	214,464.61
销售服务费	389,228.27	604,444.89
交通费	214,709.84	150,999.11
房租及物业费	170,340.98	336,151.27
装修费	144,076.88	68,584.91
车辆费用	136,130.98	91,112.87
通讯费	109,903.71	47,562.63
运费	81,783.52	56,577.99
其他	433,595.62	240,704.39
合计	24,641,898.03	13,782,875.35

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	24,100,549.34	6,717,044.84
职工薪酬	7,402,712.93	6,776,556.15
无形资产摊销	4,189,733.88	2,789,616.04
房租及物业费	3,862,430.74	1,399,119.32
装修费	1,236,664.08	121,684.01
招待费	1,117,782.83	112,915.82
办公费	1,041,899.25	699,690.16
折旧费	942,966.90	626,584.73
管理服务费	931,559.96	674,763.48
中介机构费	714,113.31	730,553.16
差旅费	376,539.25	192,045.75

随锐科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
税金	312,251.45	210,699.18
交通费	155,598.96	133,875.01
通讯费	111,591.25	99,064.87
其他	1,731,273.67	873,409.42
合计	48,227,667.80	22,157,621.94

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,050.84	969,514.01
减：利息收入	84,880.45	17,849.35
汇兑损益	-6,120.90	
其他	3,625,373.25	3,689,661.59
合计	3,657,422.74	4,641,326.25

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,049,254.25	-831,127.06
其他		
合计	11,049,254.25	-831,127.06

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,091.75	-211.21
处置长期股权投资产生的投资收益	2,931,229.25	
理财收益	417,612.55	475,265.90
合 计	3,347,750.05	475,054.69

(三十四) 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	33,805.48	2,683.32	33,805.48
其中：固定资产处置利得	33,805.48	2,683.32	33,805.48
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,404,890.48	2,433,698.85	2,245,464.95

随锐科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注

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
其他	15,241.77	93,818.46	15,241.77
合计	5,453,937.73	2,530,200.63	2,294,512.20

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	3,159,425.53	548,845.77	与收益相关
贷款贴息	480,992.50	580,697.50	与收益相关
股改补贴	300,000.00		与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金	200,000.00		与收益相关
高新技术成果转化款		1,000,000.00	与收益相关
科技局高新认定专项补助	610,000.00		与收益相关
地方扶持基金	630,396.17		与收益相关
税收奖励		298,859.47	与收益相关
专利补助		4,000.00	与收益相关
减免税		1,296.11	与收益相关
其他	24,076.28		与收益相关
合计	5,404,890.48	2,433,698.85	

(三十五) 营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	2,829.84		2,829.84
其中：固定资产处置损失	2,829.84		2,829.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	18,760.49		18,760.49
合计	21,590.33		21,590.33

(三十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,934,450.77	739,434.00
递延所得税费用	-1,927,187.51	196,625.72
合计	4,007,263.26	936,059.72

(三十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	84,880.45	17,849.35
往来款	4,677,534.67	89,370,971.56
政府补贴	4,923,897.98	2,433,698.85
其他	454,625.27	571,767.68
合 计	10,140,938.37	92,394,287.44

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
销售费用及管理费用	18,599,807.65	12,529,997.10
银行手续费	39,280.74	33,768.47
往来款	58,000.00	73,793,231.19
其他		535,620.62
合 计	18,697,088.39	86,892,617.38

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司丧失的货币资金	82,339.14	
合 计	82,339.14	

4、 收到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
贷款贴息	480,992.50	580,697.50
合 计	480,992.50	580,697.50

5、 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
支付融资租赁款（售后回租）	26,745,729.59	20,842,420.59
支付其他筹资费用	1,392,583.78	
合 计	28,138,313.37	20,842,420.59

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

随锐科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,536,310.37	8,383,311.69
加：资产减值准备	11,049,254.25	-831,127.06
固定资产等折旧	17,402,495.95	16,645,116.55
无形资产摊销	6,004,286.39	3,615,254.67
长期待摊费用摊销	1,397,167.60	513,605.81
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）	-30,975.64	-2,683.32
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）	3,748,424.09	4,659,175.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,347,750.05	-475,054.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,927,187.51	196,625.72
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）	561,113.47	-3,539,560.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-120,859,728.56	16,761,606.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	46,452,236.37	-53,340,010.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,014,353.27	-7,413,739.61
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	156,826,637.67	9,555,617.61
减：现金的期初余额	9,555,617.61	26,762,196.86
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	147,271,020.06	-17,206,579.25

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：环美华夏（北京）科贸有限公司	
随锐互动（北京）网络科技有限公司	
随锐（北京）电子科技有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	82,339.14

随锐科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注

	金额
其中：环美华夏（北京）科贸有限公司	19,006.51
随锐互动（北京）网络科技有限公司	15,805.42
随锐（北京）电子科技有限公司	47,527.21
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-82,339.14

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	156,826,637.67	9,555,617.61
其中：库存现金	1,835.73	60,161.74
可随时用于支付的银行存款	156,824,801.94	9,495,455.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	156,826,637.67	9,555,617.61

(三十九) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	140,389.56	6.937	973,882.38
其中：美元	140,389.56	6.937	973,882.38

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置 价款	股权处置 比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
环美华夏（北京） 科贸有限公司	10.00	100.00	转让	2016 年 12 月 28 日	完成资产交割及 工商变更	1,771,197.65						
随锐互动(北京)网 络科技有限公司	10.00	100.00	转让	2016 年 12 月 28 日	完成资产交割及 工商变更	1,156,582.21						
随锐（北京）电子 科技有限公司	532,799.48	100.00	转让	2016 年 12 月 28 日	完成资产交割及 工商变更	3,449.39						

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都随锐云科技有限公司	成都市	成都市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
随锐科技（天津）有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
武汉随锐亿山科技有限公司	武汉市	武汉市	互联网信息服务行业	83.67		投资设立
贵州随锐科技有限公司	贵州省	贵州省	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
天津自贸区随锐智慧云科技有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	99.70		投资设立

(二) 在联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	江西省九江市	江西省九江市	投资管理、投资咨询等	16.03		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）
流动资产	2,558,804.20	3,999,182.52
非流动资产	81,120,000.00	81,120,000.00
资产合计	83,678,804.20	85,119,182.52
流动负债	2,566,932.42	4,000,500.10
非流动负债		
负债合计	2,566,932.42	4,000,500.10
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	81,111,871.78	81,118,682.42
按持股比例计算的净资产份额	12,998,697.04	12,999,788.79
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	12,998,697.04	12,999,788.79

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-6,810.64	-1,317.58
其他综合收益		
综合收益总额	-6,810.64	-1,317.58
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

于 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 234,000.00 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、其他价格风险

本公司报告期内不存在其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
短期借款	23,400,000.00					23,400,000.00
应付账款	55,846,599.50					55,846,599.50
应付职工薪酬	3,562,540.10					3,562,540.10
应交税费	12,823,055.08					12,823,055.08
其他应付款	1,913,679.65					1,913,679.65
合计	97,545,874.33					97,545,874.33

项目	年初余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
短期借款	2,000,000.00					2,000,000.00
应付账款	17,907,091.22					17,907,091.22
应付职工薪酬	2,290,679.01					2,290,679.01
应交税费	3,238,267.99					3,238,267.99
其他应付款	218,359.39					218,359.39
合计	25,654,397.61					25,654,397.61

九、公允价值的披露

由于本公司金融工具应收账款、其他应收款的账面价值与公允价值相差较小，所以本公司的金融工具全部以账面价值计量。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司及最终控制方情况

本公司最终控制方为自然人舒骋。

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 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
北京融通高科资本管理中心（有限合伙）	公司股东
武汉亿山视讯科技有限公司	其他
冯文澜	公司股东
曹芒	公司股东
李思佳	公司股东
幸文锋	公司股东

(五) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
舒骋、李思佳	房屋租赁		175,677.00

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
舒骋、李思佳	1,000,000.00	2016 年 11 月 28 日	2017 年 11 月 27 日	否
舒骋、李思佳	2,400,000.00	2016 年 10 月 9 日	2017 年 10 月 8 日	否
舒骋、李思佳	20,000,000.00	2016 年 11 月 8 日	2017 年 11 月 7 日	否

3、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
舒骋、李思佳	房产转让		10,563,788.00

说明：本公司根据 2015 年度第二届股东会第五次决议向舒骋和李思佳购买的其持有的成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位所有权款项，截止财务报告批准报出日，已办理过户手续。

4、与关联方共同出资

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
舒骋、北京融通高科资本管理中心（有限合伙）	共同出资		13,000,000.00
冯文澜、曹芒	共同出资		
合计			13,000,000.00

说明：本公司与冯文澜、曹芒共同出资设立控股子公司天津自贸区随锐智慧云科技有限公司，注册资本为人民币 49,980,000.00 元，其中本公司出资人民币 49,830,060.00 元，占注册资本的 99.70%，冯文澜出资人民币 74,970.00 元，占注册资本的 0.15%，曹芒出资人民币 74,970.00 元，占注册资本的 0.15%。尚未实缴出资。

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	武汉亿山视讯科技有限公司			490,000.00	49,000.00
	幸文锋	17,500.00		115,557.66	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

2017 年 1 月 26 日，本公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于〈关于北京中诚世纪信息技术有限公司之股权收购意向书〉的议案》。2017 年 3 月 2 日，本公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司重大资产重组预案的议案》。本公司拟通过发行股份及支付现金的方式向共青城洛远投资管理合伙企业（有限合伙）和刘华君购买其持有的北京中诚世纪信息技术有限公司 100%股权，其中以发行股份方式支付对价的 65%，以现金方式支付对价的 35%。在完成上述股权收购后，本公司将持有北京中诚世纪信息技术有限公司 100%股权。

截至财务报告批准报出日，本次重大资产重组的首次信息披露材料尚在全国中小企业股份转让系统有限责任公司进行完备性审查，公司及有关各方正在积极推动本次重大资产重组的各项工作。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备	82,486,952.66	97.25	3,545,309.69	4.30	78,941,642.97	24,258,198.89	100.00	937,205.85	3.86	23,320,993.04
组合 2：不计提坏账准备	19,875.40	0.02			19,875.40					
组合小计	82,506,828.06	97.27	3,545,309.69		78,961,518.37	24,258,198.89	100.00	937,205.85		23,320,993.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,316,000.00	2.73	2,316,000.00	100.00						
合计	84,822,828.06	100.00	5,861,309.69		78,961,518.37	24,258,198.89	100.00	937,205.85		23,320,993.04

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	68,147,651.14	2,044,429.54	3.00
1 至 2 年（含 2 年）	13,669,801.52	1,366,980.15	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	669,500.00	133,900.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）			
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	82,486,952.66	3,545,309.69	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
不计提坏账准备	19,875.40		
合计	19,875.40		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
爱石刻（北京）珠宝有限责任公司	2,316,000.00	2,316,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,316,000.00	2,316,000.00		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,924,103.84 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
城云科技（中国）有限公司	15,040,000.00	17.73	451,200.00
通号万全信号设备有限公司	10,704,000.00	12.62	321,120.00
成都正合云科技有限公司	9,090,000.00	10.72	909,000.00
长春市卓远科技有限公司	8,544,000.00	10.07	256,320.00
安徽安软政务软件有限公司	5,784,000.00	6.82	173,520.00
合计	49,162,000.00	57.96	2,111,160.00

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,929,165.29	3.83	2,929,165.29	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合	537,161.66	0.70	19,492.60	3.63	517,669.06	494,342.18	0.77	51,256.79	10.37	443,085.39
组合 2：不计提坏账准备的组合	73,058,758.31	95.47			73,058,758.31	63,827,467.48	99.23			63,827,467.48
组合小计	73,595,919.97	96.17	19,492.60		73,576,427.37	64,321,809.66	100.00	51,256.79		64,270,552.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	76,525,085.26	100.00	2,948,657.89		73,576,427.37	64,321,809.66	100.00	51,256.79		64,270,552.87

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	532,819.48	15,984.58	3.00
1 至 2 年 (含 2 年)			
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)			
4 至 5 年 (含 5 年)	4,170.78	3,336.62	80.00
5 年以上	171.40	171.40	100.00
合计	537,161.66	19,492.60	

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	
	账面余额	坏账准备
不计提坏账准备	73,058,758.31	
合计	73,058,758.31	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,897,401.10 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
往来款项	74,515,636.19	61,677,122.19
股权转让款	532,819.48	490,000.00
押金	1,017,063.00	1,138,760.00
履约保证金		131,940.00
员工备用金	455,224.41	879,645.29
其他	4,342.18	4,342.18
合计	76,525,085.26	64,321,809.66

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
成都随锐云科技有限公司	往来款项	71,436,470.90	1 年以 25,692,710.00 元 1 至 2 年 37,877,163.01 元 2 至 3 年 7,866,597.89 元	93.35	
环美华夏 (北京) 科贸有限公司	往来款项	1,843,776.58	3 年以上	2.41	1,843,776.58
随锐互动 (北京) 网络科技有限公司	往来款项	1,085,388.71	3 年以上	1.42	1,085,388.71

随锐科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京奥北兴华科贸中心有限公司	押金	675,000.00	1 至 2 年	0.88	
武汉随锐亿山科技有限公司	往来款项	150,000.00	1 年以内	0.20	
合计		75,190,636.19		98.26	2,929,165.29

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	22,610,000.00	1,280,102.06	21,329,897.94	25,610,000.00	3,580,284.62	22,029,715.38
对联营、合营企业投资	12,998,697.04		12,998,697.04	12,999,788.79		12,999,788.79
合计	35,608,697.04	1,280,102.06	34,328,594.98	38,609,788.79	3,580,284.62	35,029,504.17

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
随锐互动（北京）网络科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
环美华夏(北京)科贸有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
随锐（北京）电子科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
成都随锐云科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
随锐科技（天津）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉随锐亿山科技有限公司	2,510,000.00			2,510,000.00		1,280,102.06
贵州随锐科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	25,610,000.00		3,000,000.00	22,610,000.00		1,280,102.06

2、 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	12,999,788.79			-1,091.75					12,998,697.04		
小计	12,999,788.79			-1,091.75					12,998,697.04		
合计	12,999,788.79			-1,091.75					12,998,697.04		

(四) 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	188,655,605.89	123,370,778.25	115,065,456.21	86,632,725.75
其他业务				
合计	188,655,605.89	123,370,778.25	115,065,456.21	86,632,725.75

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,091.75	-211.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-166,997.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	413,375.11	452,379.87
合 计	245,285.40	452,168.66

十五、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	2,962,204.89	
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）	2,245,464.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	417,612.55	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,518.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
所得税影响额	-378,531.57	
少数股东权益影响额		
合计	5,243,232.10	

(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（元）	
		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	18.7090	0.2071	0.2071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.7101	0.1739	0.1739

随锐科技股份有限公司

二〇一七年四月十九日

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：

随锐科技股份有限公司董事会办公室

随锐科技股份有限公司

2017 年 4 月 19 日