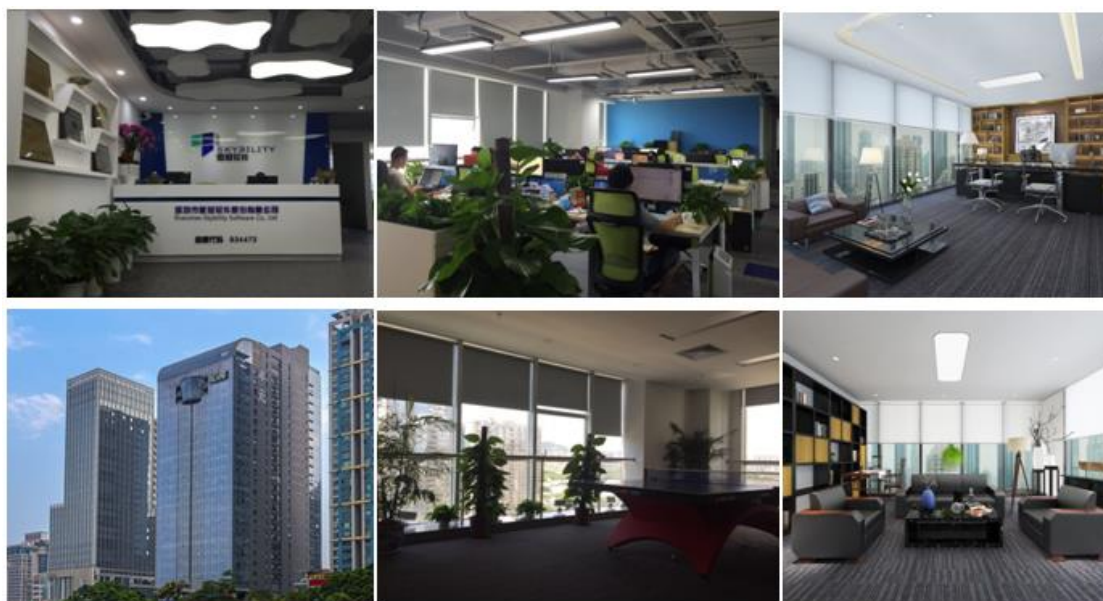




傲冠股份

NEEQ:834473

深圳市傲冠软件股份有限公司
ShenzhenSkybility Software Co., Ltd.



半年度报告

2016

公司半年度大事记

1、 公司核心产品的持续创新与重要版本发布

2016 年上半年，公司陆续发布了“行云服务·易代维”三个迭代版本、“行云服务·云运维”国际化版本以及“Skybility 高可用性集群和异地容灾备份系统”2.8 版本。其中，易代维产品通过了阿里云官方团队的功能、性能与稳定性测试，Skybility HA 2.8 版本通过了 ZTE 中国移动 4G 项目招标测试。



2、 公司伙伴至上的渠道发展策略已见成效

公司立足于伙伴至上的渠道发展策略，2016 年上半年，公司陆续发展了中星微电子、杭州海康威视等国内领先的 SI/ISV 成为公司的重要渠道合作伙伴，并通过伙伴的渠道力量，赢得珠海安全城市、深圳交警等重要行业客户。



3、 公司主营业务在金融、电信等重点行业领域取得突破

随着公司业务的持续经营，核心产品“行云服务”、“Skybility 高可用性集群软件和异地容灾集群软件”在金融、电信等重点领域获得重大突破，2016 年上半年陆续中标中国农业银行总行、营口商业银行、中国移动集团 4G 等项目，这意味着公司战略产品“行业突破”的全面落地。



4、 收购 Weport Technology Inc.

公司作为收购方，收购被收购方 Weport Technology Inc. 股东郭大成 (KWOK, Dai Shing) 持有 Weport Technology Inc. 100% 股权，协议签署日期 2016 年 4 月 15 日



5、 原董事会秘书兼财务总监离职

原董事会秘书兼财务总监高静因个人原因离职；原公司董事、副总经理兼人事行政部负责人徐畅经公司第三届董事会第十次会议审议并通过任命为公司新任董事会秘书，任期自 2016 年 5 月 25 日至第三届董事会届满之日。



目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	第三届监事会第四次会议决议
	第三届董事会第十一次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市傲冠软件股份有限公司
英文名称及缩写	ShenzhenSkybility Software Co., Ltd.
证券简称	傲冠股份
证券代码	834473
法定代表人	郭继东
注册地址	深圳市福田区深南大道与泰然九路交界东南本元大厦 16B
办公地址	深圳市福田区深南大道 6015 号本元大厦 16 楼
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	徐畅
电话	0755-82839268
传真	0755-82839210
电子邮箱	xc@skybility.com
公司网址	www.skybility.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区深南大道 6015 号本元大厦 16 楼

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-01
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	计算机软件开发、销售信息系统设计、集成、运行维护；信息技术服务与咨询等业务。计算机软件开发、销售信息系统设计、集成、运行维护；信息技术服务与咨询等业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,153,800
控股股东	深圳市傲冠投资管理有限公司
实际控制人	郭继东、郭继军、李生玉
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	7

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,246,419.71	64,863,647.48	-22.54%
毛利率%	27.14%	9.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,063,866.78	-962,496.96	314.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,373,824.85	-4,510,008.71	130.46%
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)	2.56%	-1.43%	-
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)	1.70%	-6.71%	-
基本每股收益	0.10	-0.05	300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	104,547,462.47	91,974,403.54	13.67%
负债总计	22,858,589.05	12,350,374.52	85.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,688,873.42	79,624,029.02	2.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.86	3.76	2.59%
资产负债率%	21.86%	13.43%	-
流动比率	5.20	7.51	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-384,253.18	45,126,208.26	-
应收账款周转率	1.89	2.48	-
存货周转率	6.16	3.16	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.67%	-32.35%	-
营业收入增长率%	-22.54%	15.60%	-
净利润增长率%	314.43%	81.37%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为“软件和信息技术服务业”，公司现阶段的主营业务可概括为“面向金融、通信、制造业、政府机构等大型客户提供自产软件、技术支持、服务咨询、系统集成等产品与服务”，其中，自产软件主要包括“行云服务软件”和“Skybility HA”。

2016 年上半年，公司陆续发布了“行云服务·易代维”三个迭代版本、“行云服务·云运维”国际化版本以及“Skybility 高可用性集群和异地容灾备份系统”2.8 版本。其中，易代维产品通过了阿里云官方团队的功能、性能与稳定性测试，Skybility HA 2.8 版本通过了 ZTE 中国移动 4G 项目招标测试。

随着公司产品的持续发展与核心技术的不断积累，公司有意识的逐步丰富核心产品“行云服务”产品线的构成。报告期内，行云服务产品线主要由“行云服务·云运维”、“行云服务·易代维”、“行云服务·云管家”构成。其中，云运维和 Skybility HA 将承担公司未来两年主要的现金流收入，并已经于 2016 年上半年形成较好的项目收入；易代维着力于通过和云计算厂商的合作，扩大公司品牌及行云服务产品品牌的市场知名度；云管家定位于云计算管理方向，面向百分之八十的使用云计算特别是公有云的长尾用户，通过我们的产品向用户输出云计算的最佳实践，成为用户身边的云计算专家，培育公司未来的客户基础。

报告期内，公司的商业模式未发生大的变化。现阶段，公司的主要客户类型是金融、通信、制造业、政府机构等大中型客户，如中国农业银行、中兴通讯、华润水泥、深圳市气象局、深圳市交警、稳健医疗等。公司主营业务的关键资源是为客户提供符合他们需求的自产软件，辅以贴身的服务，并通过持续不断的客户经营，挖掘客户深层次需求，形成具备行业普遍性的产品特性，完成产品创新与市场开拓，并最终推向行业市场，形成规模化的销售收入。

公司现阶段的销售渠道主要以直销为主，并初步建立了基于自有产品的渠道代理与分销布局。2016 年上半年，公司陆续发展了中星电子股份有限公司、杭州海康威视等国内领先的 SI/ISV 成为公司的重要渠道合作伙伴，并通过伙伴的渠道力量，赢得珠海市高栏港社会公共视频监控系统、深圳交警等重要行业客户。

二、经营情况

公司实现营业收入 5024.64 万元，较上年同期减少 1461.72 万元，降低幅度为 22.54%，实现利润总额 127.11 万元，净利润总额 206.38 万元 扣除非经常性损益后的净利润 137.38 万元。截止报告期公司总资产为 10454.75 万元，归属与挂牌公司的净资产为 8168.89 万元。本期毛利率比上期增长了 200.89%，

主要原因是本期自主研发软件销售收入比上期增加了 293.95 万，这部分销售收入所对应的毛利较高为 99.89%。另一个原因是本期技术服务收入比上期增加了 150.76 万元，这部分销售收入所对应的毛利较高为 97.36%。综上两个主要原因造成的本期毛利率增幅较大。

管理费用较上年增加 150.13 万元，增长幅度为 21.55%，主要系中介及咨询费（上市审计等中介机构费用）较上年同期增加 96.84 万元，房租比上期增加 31.35 万元所致。

销售费用为 280.32 万元，较上年同期增加 38.42 万元，主要是销售人员的工资支出有所上升导致。

财务费用较上年减少 48.42 万元，降低幅度为 81.23%，主要系报告期公司无银行借款，利息支出较上年同期相比减少 59.02 万元；而汇兑损益增加 7.18 万元所致。

营业利润较上年增加 311.93 万元，增长幅度为 126.77%，主要系报告期公司资产软件收入比上期增加 293.95 万元，系统集成收入比上期减少 1468.19 万元，技术服务收入比上期减少 262.75 万元，营业成本比上期减少 2240.36 万元，管理费用增加 150.13 万元，销售费用增加 384171.84 万元，财务费用减少 48.42 万元所致。

营业外支出较上年减少 0.000075 元，降低幅度为 100%，主要系上年公司计提税金差异所致。

净利润较上年增加 302.64 万元，增长幅度为 314.43%，主要系报告期公司营业利润增长，本期递延所得税费用-79.28 万元所致。

现金流量情况营活动产生的现金流量净额-38.42 万元，较上年同期减少 4551.04 万元，主要是报告期公司营业收入上升导致应收金额大幅增加，因为未到账期对方暂未付款。营业成本 3660.70 万元，较上年减少 2240.36 万元，降低幅度为 37.97%，主要系报告期公司主营业务收入下降所致。

三、风险与价值

1、税收政策及政府补助变化的风险

公司所处行业为国家重点支持的行业，享受多项税收优惠政策。

增值税方面：根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发【2000】18 号）及《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）文件的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

公司 2015 年 11 月 2 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201544200931 的《高新技术企业证书》，税收优惠的有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，享受 15%的企业所得税优惠税率。如果未来国家变更高新技术企业税收优惠政策或公司资质发生变动导致不具备享受上述税收优惠的条件，则公司的所得税税率将升至 25%。

税收优惠和政府补助对公司的业绩会产生一定的影响，如果财政政策和税收政策发生不利变化将会导致公司盈利能力下降。

针对上述风险，公司高层及核心技术人员将不断加强学习能力，引进技术人才，加大研发的投入，提高自身核心技术水平，保持公司处于国家高新技术企业的范围，并及时更换新的证书以保证自身业务不受影响。

2、应收账款坏账风险

应收账款余额中，1 年以内款项占比 93.13%，1-2 年款项占比 5.56%，2-3 年款项占比 1.31%。公司在期末按账龄分析法对应收账款共计提坏账准备 234.56 万元，占应收账款账款总额的比例为 5.47%。尽管公司目前的应收账款具有账龄短和客户资信良好的特点，但随着公司业务规模的不断扩大，依然存在由于公司应收账款的增加，可能会引起坏账损失、资金成本和管理成本增加的风险。

应对措施：为应对可能发生坏账的风险，公司已经制定销售与收款管理制度，加强了对外部企业信用状况的审查，同时及时催收货款，保证资金的及时回笼，减少坏账发生的风险。

3、核心技术人才流失风险

公司作为一个知识密集型的高科技软件企业，产品多为自主研发，拥有多项知识产权与核心专利技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于核心技术人才。公司的核心技术人员大多自公司创立初期即已加入，在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

应对措施：为吸引和留住人才，公司将加强企业文化建设，改革现有的研发组织架构和技术运作体系，建立并不断健全人才培养机制、职业通道规划机制、晋升激励机制、绩效考核机制和股权激励机制，保持优秀管理人才和核心技术团队的稳定性。

4、收入来源集中导致的成长风险

公司的主营业务为系统集成销售、自产软件销售和技术服务，包括与之相关的信息技术咨询、集成电路设计研发和电脑网络设计。报告期内，公司收入主要来源于存储交换机、设备等硬件的销售。虽然自产软件、技术服务等高毛利率业务已经盈利，但是占总营业收入的比例较小。虽然公司目前在不断扩大系统集成领域市场份额的同时，也积极开拓技术服务业务的市场，但是新市场的开拓具有一定的不确定性，造成公司经营业绩波动的风险。

应对措施：为应对收入来源集中导致的风险，公司将不断研发新的产品，积极开拓新的客户，扩大业务增长点，加大研发力度，针对客户的个性化需求，不断开发新的软件产品，拓展市场。

5、重大客户依赖风险

2014 年、2015 年，2016 年度上半年公司前五大客户实现收入占公司全部营业收入的比例分别为 94.58%、89.49%和 87.62%；2014 年度第一大客户中国农业银行股份有限公司销售收入、第二大客户中兴通讯股份有限公司销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 43.18%和 22.33%；2015 年度第一大客户中兴通讯股份有限公司销售收入、第二大客户中国农业银行股份有限公司销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 42.40%和 34.67%。2016 年度上半年第一大客户深圳市中兴康讯电子有限公司销售收入、第二大客户南方科技大学销售收入占公司全部营业收入的比例分别为 56.97%和 13.31%。公司对中兴通讯股份有限公司和中国农业银行股份有限公司这两大客户依赖程度较高。

应对措施：公司目前已积极拓宽市场，在系统集成业务上着力通过渠道管理和渠道优化拓展其他知名大客户的订单；公司业务的重心向自产软件转变，使傲冠行云和 Skybility HA Service 客户数量增多，自产软件收入的比重会加大。

6、控股股东不当控制风险

本公司的控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司，占公司总股本的 73.55%，公司实际控制人为郭继东、郭继军、李生玉。郭继东与郭继军是兄弟关系，李生玉为二人之姐夫，郭继东、郭继军、李生玉直接分别持有傲冠股份 4.55%、4.06%、3.69%的股权，其三人通过傲冠投资间接持有公司 73.55%的股权，其中郭继东占傲冠投资出资额的 37%，担任董事、总经理，郭继军占傲冠投资出资额的 33%，担任董事，李生玉占傲冠投资出资额的 30%，担任董事长、法定代表人。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是郭继东、郭继军、李生玉仍可以利用其持股优势，通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策实施控制或施加其他重大影响。如果郭继东、郭继军、李生玉利用其地位，从事有损于本公司利益的活动，将对本公司的利益产生不利影响。

对上述风险，公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度的规定，保障三会决议的切实执行，不断完善法人治理结构。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
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	是	二.(一)
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	是	二.(二)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
郭大成（KWOK,Dai Shing）	Weport Technology Inc.100%股权	6.49	是
傲冠投资	傲冠软件租用傲冠投资 557 平方进行办公使用	85,000.00	否
总计	-	85,006.49	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司发生的关联交易是为了公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的、真实的。对公司持续经营能力无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

关联方租赁已经在第三届董事会第十一次会议审议通过,并提请 2016 年第二次临时股东大会审议。

备注:收购 Weport Technology Inc 是用 1 美元;,折算汇率为 6.49 人民币;

租凭傲冠投资的房产办公是 85000 人民币/月。

(二) 收购、出售资产、对外投资事项

为了公司业务发展及生产经营的正常所需，公司于 2016 年 4 月 15 日以壹美金的价格通过货币支付的方式成功收购关联方郭大成（KWOK,Dai Shing）所持有的 Weport Technology Inc.100%股权。其与公司的关联关系如下：公司董事长郭继东为 KWOK,Dai Shing 的父亲；公司董事郭继军为 KWOK,Dai Shing 的叔叔；公司董事李生玉为 KWOK,Dai Shing 的姑父。郭继东、郭继军、李生玉为公司实际控制人。

本次收购分别于 2016 年 3 月 14 日组织召开的第三届董事会第八次会议及 2016 年 4 月 1 日组织召开的 2016 年第一次临时股东大会审议并通过，并在中国中小企业股份转让系统上披露相关决议公告（2016-001、2016-005）、关联交易公告（2016-002）及收购资产的公告（2016-004）。

本次收购虽为关联交易，但对公司持续经营能力无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司股东未就所持股份作出严于公司章程和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

2、为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人郭继东、郭继军、李生玉于 2015 年 6 月出具《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公

司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

承诺持有股份公司股份期间，本承诺持续有效。

承诺自愿承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

承诺傲冠软件将在 2016 年 5 月 1 日前完成对 Weport Technology Inc. 的收购，成为 Weport Technology Inc. 的全资母公司；Weport Technology Inc. 自成立至今无实际经营，且在被完成收购以前，Weport Technology Inc. 不发生任何损害傲冠软件利益的经营行为。若上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，将向傲冠软件赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

3、公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

承诺担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

承诺愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

4、公司控股股东、实际控制人出具《关于关联交易的承诺》，承诺对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并承诺愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司已于 2016 年 4 月 15 日完成对 Weport Technology Inc. 100% 股权的收购。上述其他承诺人员也均严格履行了上述承诺，未有任何违背情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	7,798,316	36.86%	0	7,798,316	36.86%
	其中：控股股东、实际控制人	5,836,141	27.59%	0	5,836,141	27.59%
	董事、监事、高管	994,400	4.70%	0	994,400	4.70%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,355,484	63.14%	0	13,355,484	63.14%
	其中：控股股东、实际控制人	12,322,284	58.25%	0	12,322,284	58.25%
	董事、监事、高管	2,983,200	14.10%	0	2,983,200	14.10%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,153,800	-	0	21,153,800	-
普通股股东人数		41				

二、报告期期末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	深圳市傲冠投资管理有限公司	15,558,425	0	15,558,425	73.55%	10,372,284	5,186,141
2	郭继东	962,000	0	962,000	4.55%	721,500	240,500
3	郭继军	858,000	0	858,000	4.06%	643,500	214,500
4	李生玉	780,000	0	780,000	3.69%	585,000	195,000
5	朱权利	450,000	0	450,000	2.13%	337,500	112,500
6	常永兵	400,000	0	400,000	1.89%	0	400,000
7	张勇	280,000	0	280,000	1.32%	210,000	70,000
8	范明芬	260,775	0	260,775	1.23%	0	260,775
9	李俊	259,000	0	259,000	1.22%	194,250	64,750
10	徐畅	158,600	0	158,600	0.75%	118,950	39,650
合计		19,966,800	0	19,966,800	94.39%	13,182,984	6,783,816

前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东郭继东占公司法人股东傲冠投资出资额的 37%，公司自然人股东郭继军占公司法人股东傲冠投资出资额的 33%，公司自然人股东李生玉占公司法人股东傲冠投资出资额的 30%，郭继东与郭继军系兄弟关系；李生玉系郭继东与郭继军的姐夫；范明芬为郭继东、郭继军的母亲；除此之外，公司各股东间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为深圳市傲冠投资管理有限公司，傲冠投资直接持有公司 1,555.8425 万股股份，占公司总股本的 73.55%，为公司的控股股东，报告期内控股股东持股比例未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为郭继东、郭继军、李生玉。郭继东、郭继军、李生玉直接分别持有傲冠股份 4.55%、4.06%、3.69%的股份，该三人通过傲冠投资间接持有公司 73.55%的股份，其中郭继东占傲冠投资出资额的 37%，担任董事、总经理，郭继军占傲冠投资出资额的 33%，担任董事，李生玉占傲冠投资出资额的 30%，担任董事长、法定代表人；且郭继东担任傲冠股份董事长、法定代表人，郭继军、李生玉担任傲冠股份董事职务，该三人直接间接共持有公司 85.85%的股份。

郭继东，1967 年 1 月出生，中国国籍，加拿大永久居留权。毕业于浙江大学，计算机软件专业，本科。1990 年 6 月至 1992 年 12 月担任深圳市超群科技有限公司业务员、销售经理；1993 年 1 月至 1996 年 8 月任深圳市亚冠计算机技术有限责任公司总经理；1996 年 8 月加入深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）历任董事、总经理；2007 年 6 月至 2014 年 5 月担任傲冠股份公司董事长、总经理；2014 年 5 月至今任傲冠股份公司董事长、法定代表人，本届任期自 2014 年 12 月起，任期三年。

郭继军，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于平原大学，经济贸易专业，大专。1991 年 3 月至 1992 年 9 月任新乡市农机公司仓库保管员；1994 年 6 月至 1996 年 8 月深圳市亚冠计算机公司业务经理；1996 年 8 月加入深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）担任副总经理；2012 年 9 月起兼任纽葩生物科技有限公司总经理、董事；2013 年 3 月起兼任深圳市花儿绽放网络科技有限公司董事；2014 年 12 月至今任股份公司董事，任期三年。

李生玉，1962 年 7 月出生，中国国籍，加拿大永久居留权。毕业于北京科技大学，政治教育专业，硕士。1986 年 6 月至 1996 年 8 月历任河南师范大学党委组织部干事、组织员；河南师范大学机关第四分党委党总支副书记；1996 年 8 月起担任深圳市傲冠投资管理有限公司（原名为深圳市傲冠电脑系统技术有限公司）董事长；2014 年 12 月至今任傲冠股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
郭继东	董事长	男	48	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
郭继军	董事	男	46	大专	2014年12月13日至2017年12月12日	否
李生玉	董事	男	53	硕士	2014年12月13日至2017年12月12日	否
朱权利	董事、总经理	男	38	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
张勇	董事、副总经理	男	37	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
李俊	董事、副总经理	男	36	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
徐畅	董事、副总经理、人力资源总监兼董事会秘书	女	38	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
李红玲	监事会主席	女	37	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
鄧伟	监事	男	36	大专	2014年12月13日至2017年12月12日	是
郑连英	监事	女	43	本科	2014年12月13日至2017年12月12日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
郭继东	董事长	962,000	0	962,000	4.55%	—
郭继军	董事	858,000	0	858,000	4.06%	—
李生玉	董事	780,000	0	780,000	3.69%	—
朱权利	董事、总经理	450,000	0	450,000	2.13%	—
张勇	董事、副总经理	280,000	0	280,000	1.32%	—
李俊	董事、副总经理	259,000	0	259,000	1.22%	—
徐畅	董事、副总经理、人力资源总监兼董事会秘书	158,600	0	158,600	0.75%	—
李红玲	监事会主席	50,000	0	50,000	0.24%	—
邳伟	监事	110,000	0	110,000	0.51%	—
郑连英	监事	20,000	0	20,000	0.09%	—
合计		3,927,600	0	3,927,600	18.56%	—

二、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
高静	董事会秘书兼财务总监	离任	无	个人原因离职
徐畅	董事、副总经理兼人力资源总监	新任	董事、副总经理、人力资源总监兼董事会秘书	前任董事会秘书高静离职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	—	—
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	71	69

核心员工变动情况：

无变动

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	

二、财务报表

(一)合并资产负债表(未经审计)

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	一（1）	13,083,215.86	16,276,630.29
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	一（2）	2,877,274.00	19,382,398.83
应收账款	一（3）	40,497,622.78	12,694,058.26
预付款项	一（4）	133,161.00	30,391.50
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	一（5）	1,175,395.37	627,120.94
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一（6）	6,754,075.04	5,129,846.94
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	一（7）	24,000,000.00	21,000,000.00
流动资产合计	-	88,520,744.05	75,140,446.76
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	— (8)	14,135,308.97	16,214,241.50
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	— (9)	638,832.31	159,899.59
递延所得税资产	— (10)	1,252,577.14	459,815.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,026,718.42	16,833,956.78
资产总计	-	104,547,462.47	91,974,403.54
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	— (11)	200,000.00	150,000.00
应付账款	— (12)	12,977,667.90	6,277,688.83
预收款项	— (13)	1,247,805.52	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	— (14)	-	3,006,910.00
应交税费	— (15)	2,173,154.92	235,672.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	— (16)	416,627.42	340,103.03
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	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	17,015,255.76	10,010,374.54
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	—（17）	5,843,333.29	2,339,999.98
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,843,333.29	2,339,999.98
负债合计	-	22,858,589.05	12,350,374.52
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	—（18）	21,153,800.00	21,153,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	—（19）	12,752,993.51	12,753,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	—（20）	989.00	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	—（21）	4,451,238.10	4,451,238.10
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	—（22）	43,329,852.81	41,265,990.92
归属于母公司所有者权益合计	-	81,688,873.42	79,624,029.02
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	81,688,873.42	79,624,029.02
负债和所有者权益总计	-	104,547,462.47	91,974,403.54

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：朱权利

会计机构负责人：毛立靖

(二) 母公司资产负债表(未经审计)

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	13,014,059.08	16,276,630.29
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	-	2,877,274.00	19,382,398.83
应收账款	-	40,497,622.78	12,694,058.26
预付款项	-	133,161.00	30,391.50
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	1,175,395.37	627,120.94
存货	-	6,754,075.04	5,129,846.94
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	-	24,000,000.00	21,000,000.00
流动资产合计	-	88,451,587.27	75,140,446.76
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	65,329.49	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	14,135,308.97	16,214,241.50
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	638,832.31	159,899.59
递延所得税资产	-	1,252,577.14	459,815.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,092,047.91	16,833,956.78
资产总计	-	104,543,635.18	91,974,403.54
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	200,000.00	150,000.00
应付账款	-	12,977,667.90	6,277,688.83
预收款项	-	1,247,805.52	-
应付职工薪酬	-	-	3,006,910.00
应交税费	-	2,173,154.92	235,672.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	413,311.82	340,103.03
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	-	17,011,940.16	10,010,374.54
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	-	5,843,333.29	2,339,999.98
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,843,333.29	2,339,999.98
负债合计	-	22,855,273.45	12,350,374.52
所有者权益：	-		
股本	-	21,153,800.00	21,153,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,753,000.00	12,753,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,451,238.10	4,451,238.10
未分配利润	-	43,330,323.63	41,265,990.92
所有者权益合计	-	81,688,361.73	79,624,029.02
负债和所有者权益合计	-	104,543,635.18	91,974,403.54

(三)合并利润表(未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	二（1）	50,246,419.71	64,863,647.48
其中：营业收入	二（1）	50,246,419.71	64,863,647.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	二（1）	49,781,138.72	67,560,382.40
其中：营业成本	二（1）	36,607,070.50	59,010,643.90
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	二（2）	254,389.05	235,481.54
销售费用	二（3）	2,803,198.58	2,419,026.74
管理费用	二（4）	8,466,547.41	6,965,225.99
财务费用	二（5）	111,924.28	596,150.05
资产减值损失	二（6）	1,538,008.90	-1,666,145.82
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）	二（7）	193,375.24	236,048.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	658,656.23	-2,460,686.74
加：营业外收入	二（8）	612,449.10	1,645,318.50
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	0.00	0.75
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,271,105.33	-815,368.99
减：所得税费用	二（9）	-792,761.45	147,127.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,063,866.78	-962,496.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-4.89	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2,063,866.78	-962,496.96
少数股东损益	-	0.00	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,063,861.89	-962,496.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,063,861.89	-962,496.96
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.10	-0.05
(二) 稀释每股收益	-	0.10	-0.05

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：朱权利

会计机构负责人：毛立靖

(四)母公司利润表(未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	50,246,419.71	64,863,647.48
减：营业成本	-	36,607,070.50	59,010,643.90
营业税金及附加	-	254,389.05	235,481.54
销售费用	-	2,803,198.58	2,419,026.74
管理费用	-	8,466,547.41	6,965,225.99
财务费用	-	111,458.35	596,150.05
资产减值损失	-	1,538,008.90	-1,666,145.82
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）	-	193,375.24	236,048.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	659,122.16	-2,460,686.74
加：营业外收入	-	612,449.10	1,645,318.50
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	0.75
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,271,571.26	-815,368.99
减：所得税费用	-	-792,761.45	147,127.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,064,332.71	-962,496.96
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,064,332.71	-962,496.96
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.10	-0.05
（二）稀释每股收益	-	0.10	-0.05

(五)合并现金流量表(未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	37,131,634.68	81,932,001.93
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	-	115,782.40	1,045,224.97
收到其他与经营活动有关的现金	三（1）	4,488,636.30	1,257,438.15
经营活动现金流入小计	-	41,736,053.38	84,234,665.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	27,512,701.20	21,859,318.98
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,709,853.80	8,060,205.78
支付的各项税费	-	2,078,209.30	4,963,112.53
支付其他与经营活动有关的现金	三（2）	4,819,542.26	4,225,819.50
经营活动现金流出小计	-	42,120,306.56	39,108,456.79
经营活动产生的现金流量净额	-	-384,253.18	45,126,208.26
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	7,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	193,375.24	236,048.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	-
投资活动现金流入小计	-	7,193,375.24	80,236,048.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,519.00	14,900.00
投资支付的现金	-	10,000,000.00	94,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	6.49	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	-
投资活动现金流出小计	-	10,003,525.49	94,014,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,810,150.25	-13,778,851.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,298,800.00
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	-	-	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	19,298,800.00
偿还债务支付的现金	-	-	51,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	671,535.48
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	52,171,535.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-32,872,735.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	989.00	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,193,414.43	-1,525,379.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,276,630.29	30,063,033.62
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,083,215.86	28,537,654.58

法定代表人：郭继东

主管会计工作负责人：朱权利

会计机构负责人：毛立靖

(六)母公司现金流量表(未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	37,131,634.68	81,932,001.93
收到的税费返还	-	115,782.40	1,045,224.97
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,485,320.70	1,257,438.15
经营活动现金流入小计	-	41,732,737.78	84,234,665.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	27,512,701.20	21,859,318.98
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,709,853.80	8,060,205.78
支付的各项税费	-	2,078,209.30	4,963,112.53
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,819,071.44	4,225,819.50
经营活动现金流出小计	-	42,119,835.74	39,108,456.79
经营活动产生的现金流量净额	-	-387,097.96	45,126,208.26
二、投资活动产生的现金流量：	-		

深圳市傲冠软件股份有限公司

2016 半年度报告

收回投资收到的现金	-	7,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	193,375.24	236,048.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	7,193,375.24	80,236,048.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,519.00	14,900.00
投资支付的现金	-	10,065,329.49	94,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,068,848.49	94,014,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,875,473.25	-13,778,851.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	14,298,800.00
发行债券收到的现金	-	-	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	19,298,800.00
偿还债务支付的现金	-	-	51,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	671,535.48
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	52,171,535.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-32,872,735.48
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	-	-3,262,571.21	-1,525,379.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,276,630.29	30,063,033.62
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,014,059.08	28,537,654.58

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

合并财务报表的合并范围发生变化为傲冠软件同 Weport Technology Inc. 于 2016 年 4 月 15 日签署协议以壹美元的价格收购 Weport Technology Inc. 股东郭大成(KWOK, Dai Shing) 持有 Weport Technology Inc. 100%股权。

二、报表项目注释

—

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2015 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 6 月 30 日，上年同期指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 6 月 30 日。

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	14,050.30	45,025.10
银行存款	12,969,165.56	16,156,605.19
其他货币资金	100,000.00	75,000.00
合 计	13,083,215.86	16,276,630.29

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账	账面价值	账面余额	坏账	账面价值
银行承兑汇票				924,962.00		924,962.00
商业承兑汇票	2,877,274.00		2,877,274.00	18,457,436.83		18,457,436.83
合 计	2,877,274.00		2,877,274.00	19,382,398.83		19,382,398.83

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,843,194.83	100%	2,345,572.05	5.47%	40,497,622.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,419,496.23	100	725,437.97	5.41	12,694,058.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,899,366.08	1,994,968.30	5.00	12,842,843.18	642,142.16	5.00
1-2 年	2,381,620.05	238,162.01	10.00	320,348.05	32,034.81	10.00
2-3 年	562,208.70	112,441.74	20.00	256,305.00	51,261.00	20.00
4 年以上						
小计	42,843,194.83	2,345,572.05	5.47	13,419,496.23	725,437.97	5.41

(2) 本期计提坏账准备金额 1,620,134.08 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市中兴康讯电子有限公司	22,666,708.99	52.91	1,133,335.45
中国农业银行股份有限公司	5,881,153.20	13.73	294,057.66
杭州海康威视系统技术有限公司	4,113,082.04	9.60	205,654.10
南方科技大学	3,278,790.00	7.65	163,939.50
中国农业银行股份有限公司数据中心	2,954,384.55	6.90	294,419.28
小计	38,894,118.78	90.78	2,091,405.99

应收账款金额前 5 名客户均为非关联方

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	133,161.00	100.00		133,161.00	30,391.50	100.00		30,391.50
合 计		100.00			30,391.50	100.00		30,391.50

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
广州神州数码信息科技有限公司	70,000.00	52.57
深圳市京华科讯科技有限公司	59,136.00	44.41
戴尔(中国)有限公司	4,025.00	3.02
小计	133,161.00	100.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,337,004.29	100.00	161,608.92	12.09	1,175,395.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,337,004.29	100.00	161,608.92	12.09	1,175,395.37

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	870,855.04	100.00	243,734.10	27.99	627,120.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	870,855.04	100.00	243,734.10	27.99	627,120.94

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1110710.92	55535.55	5.00	345,773.49	17,288.67	5.00
1-2 年	43800	4380	10.00	242,929.02	24,292.90	10.00
2-3 年	101000	20200	20.00	100,000.00	20,000.00	20.00
4 年以上	81493.37	81493.37	100.00	182,152.53	182,152.53	100.00
小 计	1337004.29	161608.92	12.09	870,855.04	243,734.10	27.99

(2) 本期计提坏账准备金额-82125.18 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	697413.39	732,677.90
备用金	155700.00	91,500.00
应收暂付款	483890.9	46,677.14
其他		
合 计	1337004.29	870,855.04

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
深圳高新区开发建设公司第一业务部	房租押金	296,320.02	1 年以内	22.16	14,816.00	否
深圳中美森科家具发展有限公司	家具定金	295,920.00	1 年以内	22.13	14,796.00	否
中国农业银行股份有限公司深圳分行	投标保证金	40,000.00	1-2 年	2.99	4,000.00	否
		80,000.00	2-3 年	5.98	16,000.00	
		60,000.00	4 年以上	4.49	60,000.00	
深圳大学	履约保证金	135,800.00	1 年以内	10.16	6,790.00	否

联通及电话话费	应收 暂付款	81,566.28	1 年以内	6.10	4,078.31	否
小 计		98,9606.30		74.01	120,480.31	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	1,122,424.66		1,122,424.66	1,182,970.55		1,182,970.55
发出商品	5,613,314.08		5,613,314.08	3,946,876.39		3,946,876.39
周转材料	18,336.30		18,336.30			
合计	6,754,075.04		6,754,075.04	5,129,846.94		5,129,846.94

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额		
银行理财产品	24,000,000.00	21,000,000.00
合 计	24,000,000.00	21,000,000.00

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合 计
账面原值			
期初数	5,767,195.97	25,664,099.74	31,431,295.71
本期增加金额		76,321.85	76,321.85
1) 购置		76,321.85	76,321.85
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	5,767,195.97	25,740,421.59	31,507,617.56
累计折旧			
期初数	1,687,076.65	13,529,977.56	15,217,054.21
本期增加金额	136,457.94	2,018,796.44	2,155,254.38
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	1,823,534.59	15,548,774.00	17,372,308.59
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			

本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	3,943,661.38	10,191,647.59	14,135,308.97
期初账面价值	4,080,119.32	12,134,122.18	16,214,241.50
小 计			

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公室装修	159,899.59		39,974.94		119,924.65
本元 16F 办公楼 装修		527,702.70	8,795.05		518,907.66
合 计	159,899.59	527,702.70	48,769.99		638,832.31

10. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	2,507,180.97	376,077.15	725,437.97	108,815.70
递延收益	5,843,333.29	876,499.99	2,339,999.98	350,999.99
合 计	8,350,514.26	1,252,577.14	3,065,437.95	459,815.69

11. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000.00	150,000.00
合 计	200,000.00	150,000.00

12. 应付账款

(1) 账龄情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	12,752,032.07	6,052,053.00
1-2 年	172,937.83	172,937.83
2-3 年		
3-4 年	52,698.00	52,698.00
合 计	12,977,667.90	6,277,688.83

(2) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	12,977,667.90	6,277,688.83
合 计	12,977,667.90	6,277,688.83

13. 预收款项

(1) 账龄情况

项 目	期末数	期初数
预收款项	1,247,805.52	
合 计	1,247,805.52	

(2) 明细情况

项 目	期末数	期初数
深圳全棉时代科技有限公司	850635.71	
深圳市气象局	397169.81	
合 计	1,247,805.52	

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,006,910.00	5,761,626.36	8,768,536.36	
离职后福利—设定提存计划		186,645.98	186,645.98	
辞退福利				
合 计	3,006,910.00	5,948,272.34	8,955,182.34	

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,006,910.00	5,430,780.65	8,437,690.65	
职工福利费				
社会保险费		108,372.56	108,372.56	
其中：医疗保险费		100,136.90	100,136.90	
工伤保险费		1,528.64	1,528.64	
生育保险费		6,707.02	6,707.02	
残疾人保障金及其他		780.90	780.90	
住房公积金		221,692.25	221,692.25	
小 计	3,006,910.00	5,761,626.36	8,768,536.36	

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		178,853.70	178,853.70	
失业保险费		7,792.28	7,792.28	
小 计		186,645.98	186,645.98	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,765,524.22	2,882.59
营业税		3,900.00
代扣代缴个人所得税	184,960.81	161,934.89
城市维护建设税	123,019.87	32,186.31
房产税	11,778.69	11,778.67
教育费附加	52,722.80	13,794.13
地方教育附加	35,148.53	9,196.09
合 计	2,173,154.92	235,672.68

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	156,000.00	327,200.00
拆借款		
应付未付费用	257,760.30	10,000.00
代扣代缴社保费	2,867.12	2,903.03
合 计	416,627.42	340,103.03

(2) 账龄超过一年以上的的重要应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
深圳市达尔意家居有限公司	10,000.00	未结算
合 计	10,000.00	

17. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	2,339,999.98	4,000,000.00	496,666.69	5,843,333.29
合 计	2,339,999.98	4,000,000.00	496,666.69	5,843,333.29

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营 业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关 /与收益相 关
云计算支撑管理系统项目	480,000.00		120,000.00		360,000.00	与资产相关
2013 年第三批新一代信息技术产业项目	959,999.98		160,000.02		799,999.96	与资产相关
深圳市财务委面向互联网应用的高可用性保障集群平台	600,000.00		100,000.02		499,999.98	与资产相关
工程师移动运维网项目	300,000.00		49,999.98		250,000.02	与资产相关

面向公有云的计入和管控平台项目		4,000,000.00	66,666.67		3,933,333.33	与资产相关
小 计	2,339,999.98	4,000,000.00	496,666.69		5,843,333.29	

18. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,153,800.00						21,153,800.00

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	12,753,000.00		6.49	12,752,993.51
合 计	12,753,000.00		6.49	12,752,993.51

(2) 本期资本公积减少为一美元收购 Weport Technology Inc. 股东郭大成（KWOK, Dai Shing）持有 Weport Technology Inc. 100% 股权产生的差价

20. 本期其他综合收益为 989 系收购 Weport Technology Inc 编制合并报表产生的外币折算差额。

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,451,238.10			4,451,238.10
合 计	4,451,238.10			4,451,238.10

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	41,265,990.92	43,623,747.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	41,265,990.92	43,623,747.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,063,861.89	-2357756.83
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	43,329,852.81	41265990.92

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,246,419.71	36,607,070.50	64,614,647.48	59,010,643.9
其他业务收入			249,000.00	
合 计	50,246,419.71	36,607,070.50	64,863,647.48	59,010,643.9

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	-3,900.00	12,450.00
城市维护建设税	150,668.61	130,101.73
教育费附加	64,572.26	55,757.88
地方教育附加	43,048.18	37,171.93
合 计	254389.05	235,481.54

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工工资	1991981.13	1494985.27
交通差旅费	215727.7	383506.47
业务招待费	39,293.00	224173.8
办公费	80,718.34	70937.22
房屋租赁费	39,120.00	146777.78
其他	436358.41	98646.2
合 计	2,803,198.58	2419026.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发支出	5,102,850.64	4,466,288.87
工资及福利	761,935.95	1,377,069.88
办公费	170,302.41	348,238.04

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

折旧及摊销	132,998.66	131,556.06
房屋租赁费	575,243.27	94,694.89
税金	38,250.28	64,034.61
培训费	3,700.00	43,00.00
交通差旅费	87,124.6	133,329.89
中介及咨询费	1,235,348.13	266,981.13
业务招待费	7,081.60	34,612.80
其他	351,711.87	44,119.82
合 计	8,466,547.41	6,965,225.99

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	0	590,166.04
减：利息收入	9,363.30	45,904.80
减：汇兑收益	-116,765.53	-44,997.37
银行手续费	4,522.05	6,891.44
合 计	111,924.28	596,150.05

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,538,008.90	-1,666,145.82
合 计	1,538,008.90	-1,666,145.82

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品持有期间取得的投资收益	193,375.24	236,048.18
合 计	193,375.24	236,048.18

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	496,666.69	430,000.00	496,666.69
减免税款	115,782.40	303,519.03	

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

其他		911,799.47	
合 计	612,449.10	1,645,318.50	496,666.69

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	115,782.40	303,519.03	与收益相关
云计算支撑管理系统	120,000.00	120,000.00	与资产相关
高可用性保障集群平台	100,000.02	100,000.00	与资产相关
工程师移动运维网	49,999.98	50,000.00	与资产相关
面向移动互联网的服务协作平台应用	160,000.02	160,000.00	与资产相关
面向公有云的计入和管控平台	66,666.67		与资产相关
小 计	612,449.1	733,519.03	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	0	0	
其中：固定资产处置损失	0	0	
其他	0	0.75	
合 计	0	0.75	

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		147,127.97
递延所得税费用	-792,761.45	
合 计	-792,761.45	147,127.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,271,105.33	-815,368.99

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

按 15%税率计算的所得税费用	190,665.80	
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		-150,420.17
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣差异或可抵扣亏损的影响	-983,427.25	297,548.14
所得税费用	-792,761.45	147,127.97

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
营业外收入	4,000,000.00	
利息收入	9,363.3	45,904.8
收到往来款	479,273.00	1,211,533.35
合 计	4,488,636.30	1,257,438.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现管理费用	2,351,046.66	1,496,753.21
付现销售费用	461,882.84	858,162.11
付现财务费用	3,756.13	476,757.48
营业外支出		0.01
付现往来款	2,002,856.63	1,394,146.69
合 计	4,819,542.26	4,225,819.50

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,063,866.78	-962,496.96
加: 资产减值准备	1,538,008.90	-1,666,145.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,155,254.38	0.00

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

无形资产摊销		0.00
长期待摊费用摊销	48,769.99	13,324.98
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)	0	0
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0	0.00
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0	0.00
财务费用(收益以“—”号填列)	111,924.28	109,388.18
投资损失(收益以“—”号填列)	-193,375.24	-236,048.18
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-792,761.45	-297,548.14
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0	0.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,624,228.10	-1,732,023.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-11,977,618.77	7,937,086.56
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	8,995,025.18	-5,157,477.12
其他	-709,119.13	47,118,147.87
经营活动产生的现金流量净额	-384,253.18	45,126,208.26
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	13,083,215.86	28,537,654.58
减: 现金的期初余额	16,276,630.29	8,602,755.78
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	-3,193,414.43	19,934,898.8
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	13,083,215.86	28,537,654.58
其中: 库存现金	14,050.30	8,751.59
可随时用于支付的银行存款	13,069,165.56	28,528,902.99
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	13,083,215.86	28,537,654.58

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	9,901,830.19	4,575,998.83
其中：支付货款	9,901,830.19	4,575,998.83

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	票据保证金
合 计	100,000.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应付账款			
其中：美元	201,330.50		1,326,545.32

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行

管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 90.78%(2015 年 12 月 31 日：97.08%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,877,274.00				2,877,274.00
小 计	2,877,274.00				2,877,274.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	19,382,398.83				19,382,398.83
小 计	19,382,398.83				19,382,398.83

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	12,977,667.90	12,977,667.90	12,977,667.90		
应付票据	200,000.00	200,000.00	200,000.00		
其他应付款	416,627.42	416,627.42	416,627.42		
小 计	13,594,295.32	13,594,295.32	13,594,295.32		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	6,277,688.83	6,277,688.83	6,277,688.83		
应付票据	150,000.00	150,000.00	150,000.00		

其他应付款	340,103.03	340,103.03	340,103.03		
小 计	6,767,791.86	6,767,791.86	6,767,791.86		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司不存在以浮动利率计息的借款，市场利率变动的风险不存在重大影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

(1) 本公司的控股股东

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市傲冠投资管理有限公司	深圳	投资	1,300.00 万元	73.55%	73.55%

本公司的母公司情况的说明：傲冠投资于 1996 年 8 月 5 日成立，截至 2015 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 1,300 万元，实收资本为人民币 1,300 万元，分别由郭继东、郭继军、李生玉认购人民币 481.00 万元、429.00 万元、390.00 万元。

(2) 本公司最终控制方是郭继东、郭继军、李生玉。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Weport Technology Inc.	收购的子公司
郭继东	控股股东
郭继军	控股股东
李生玉	控股股东, 傲冠投资法人

(二) 关联交易情况

1. 关联交易情况

1) 出售商品和提供劳务的关联交易 1) 2015 年 4 月 1 日, 郭继东为公司在 2015 年 4 月 1 日至 2017 年 4 月 1 日期间从深圳市华成峰实业有限公司购买产品形成的未付债务提供连带保证担保, 至 2016 年 6 月 30 日, 公司应付深圳市华成峰实业有限公司的货款 1,231,622.82 元; 2016 年 5 月 16 日, 郭继东为公司在 2016 年 5 月 16 日至 2019 年 5 月 15 日期间从深圳市华成峰科技有限公司购买产品形成的未付债务提供连带保证担保, 至 2016 年 6 月 30 日, 公司应付深圳市华成峰科技有限公司的货款 3,297,092.00 元;

2) 因为业务发展及生产经营的正常所需, 傲冠软件于 2016 年 4 月 15 日以壹美金的价格通过货币支付的方式成功收购关联方郭大成 (KWOK, Dai Shing) 所持有的 Weport Technology Inc. 100% 股权。其与公司的关联关系如下: 公司董事长郭继东为 KWOK, Dai Shing 的父亲; 公司董事郭继军为 KWOK, Dai Shing 的叔叔; 公司董事李生玉为 KWOK, Dai Shing 的姑父。郭继东、郭继军、李生玉为公司实际控制人。

2. 关联租赁情况

关联方	交易内容	交易金额	支付日期
傲冠投资	傲冠软件租用傲冠投资 557 平方进行办公使用	85,000.00	2016 年 7 月 13 日
总计	-	85,000.00	

3. 关联方资金拆借

无

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,360,422.41	1,259,900.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

无

2. 应付关联方款项

无

八、承诺及或有事项

截至 2016 年 06 月 30 日止, 本公司不存在披露的重要承诺及重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。产品生产经营统一使用公司资产，为此各产品对应的资产、负债不单独披露。

2. 报告分部的财务信息

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自产软件销售收入	5,299,796.39	5,773.50	2,360,280.35	
系统集成收入	43,438,655.64	36,561,556.9	58,118,935.88	54,988,996.51
技术服务收入	1,507,967.68	39,740.1	4,135,431.25	4,021,647.39
合 计	50,246,419.71	36,607,070.5	64,614,647.48	59,010,643.90

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	496,666.69	递延收益摊销及其它补助
退还 13 年多交企业所得税		所得税退税款
委托他人投资或管理资产的损益	193,375.24	理财产品收益
罚没收入支出		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小 计	690,041.93	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	690,041.93	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.56%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.065	0.065

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,063,861.89
非经常性损益	B	690,041.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,373,824.85
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	79,624,029.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	80,655,959.97
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.56%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.70%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,063,861.89
非经常性损益	B	690,041.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,373,824.85

深圳市傲冠软件股份有限公司
2016 半年度报告

期初股份总数	D	21,153,800.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	21,153,800.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.065

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市傲冠软件股份有限公司

二〇一六年八月十日