



软素科技

NEEQ : 835489

上海软素科技股份有限公司

Softium Technology Co., Ltd.

年度报告

—— 2017 ——

公司年度大事记



2017年3月23日至24日,软素联手销售易,共同参加2017CIAPH高峰论坛,与众多IT企业管理者共同探讨新行业形势下的药企信息化解决方案。



2017年5月11日至12日,软素作为战略合作伙伴,参加了由思齐圈主办的“优化绩效管理,驱动业务升级2017绩效优化大会”。与线上线下载数百位医药/器械行业从业者共同分享绩效管理相关想法与专业内容。



2017年8月参加了西普十年展会。



获得第二届医疗市场年会最佳管理工具市场营销案例。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、软素科技	指	上海软素科技股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	上海软素科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人李申嘉、主管会计工作负责人程龙及会计机构负责人（会计主管人员）程龙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）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。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
行业竞争的风险	中国 SaaS 产业目前处于发展阶段，不同领域的 SaaS 厂商服务基本处于信息孤岛的现状，与潜在用户间的关联性较弱，缺乏具备较强影响力的 SaaS 平台运营商整合产业链上下游资源，打破企业间的竞争壁垒，建立高联动、标准化的 SaaS 产业生态圈。由于国家及地方政府对互联网产业的支持，互联网信息服务行业在近年快速发展，市场规模不断增长，互联网行业的机遇吸引了相当多的竞争者进入，这将导致公司所处行业竞争加剧。虽然公司在产品积累、软件产权、销售渠道和客户资源等方面存在优势，但行业激烈竞争的加剧有可能对公司的经营业绩产生不利的影响。
互联网、系统、数据安全风险	作为提供软件运营服务的专业提供商，计算机系统的稳定和数据的安全对于公司的正常运营至关重要。若软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、自然灾害等意外事项，可能导致公司业务数据丢失或系统崩溃，从而造成服务中断，可能造成公司业务停顿。
技术更新的风险	互联网信息服务行业技术更新换代较快，产品应用周期需求短。公司需要保持软件产品研发方面的技术更新速度，时时跟踪国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势，持续创新不断推出新的产品和服务优化网站平台、数据库和检索系统的建设等，

	以快速响应客户需求，扩大业务的规模。如果公司未能保持研发的投入力度，行业技术的进步可能导致公司的现有技术落后，无法提供适应市场的变化需求的产品，直接影响公司未来的成长。
经营风险	公司自上市后，为保证软件产品在细分行业市场内的领先优势，持续进行研发投入，但是研发投入的产出会有一定的时间滞后性。在此情况下，公司需要在经营方向保持不变的基础上，适时调整部分短期经营策略，以保障公司日常运营。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海软素科技股份有限公司
英文名称及缩写	Softium Techonology Co.,Ltd
证券简称	软素科技
证券代码	835489
法定代表人	李申嘉
办公地址	上海市普陀区岚皋路 567 号品尊国际 B 座 806-808

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周俊
职务	董事会秘书
电话	021-52989805
传真	021-52989806
电子邮箱	Stock@bizatmobile.com
公司网址	www.bizatmobile.com
联系地址及邮政编码	上海市普陀区岚皋路 567 号品尊国际 B 座 806-808 200333
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
成立时间	2008-05-21
挂牌时间	2016-01-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	公司主要产品为 SaaS 企业在线管理软件产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,555,554
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	杜杰、李申嘉、丁亮、周俊

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000674639521G	否

注册地址	上海市浦东新区峨山路 111 号 4 幢 118 室	否
注册资本	555.5554 万元	否

五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王林 钱潇
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,624,591.21	18,154,955.66	24.62%
毛利率%	56.06%	36.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	89,456.91	-9,815,495.00	100.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,813.07	-9,960,366.15	100.86%
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）	1.04%	-89.66%	-
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）	1.00%	-90.99%	-
基本每股收益	0.02	-1.81	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,820,248.98	15,469,843.65	-4.2%
负债总计	6,191,418.56	6,930,470.14	-10.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,628,830.42	8,539,373.51	1.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.54	0.65%
资产负债率%（母公司）	41.78%	44.80%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	2.19	1.90	-
利息保障倍数	2.21	-33.14	-

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	-1,717,144.81	-7,345,029.01	
应收账款周转率	2.45	2.30	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.2%	43.97%	-
营业收入增长率%	24.62%	42.51%	-
净利润增长率%	100.91%	-4,823.92%	-

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	5,555,554	5,555,554	0%
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
委托他人投资或管理资产的损益	3,643.84
非经常性损益合计	3,643.84
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,643.84

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

按照《上市公司行业分类指引》行业分类，公司所处行业为软件及信息技术服务业，公司主营业务为SaaS企业在线管理软件的研发、定制、销售及相关维护咨询服务。公司主要产品为SaaS企业在线管理软件产品。公司核心竞争力体现为自主研发的销售效率管理软件及医药行业多平台营销解决方案。公司主要客户为跨国公司在国内的分支机构及国内医药行业的百强企业。根据不同客户对管理软件的不同需求，公司提供相应的定制化方案及软件产品。报告期内，公司的主要销售来源分为软件租用服务和定制化开发。软件租用服务主要指客户使用公司现有产品的功能，按季度支付SaaS费用，这部分收入在报告期内呈现稳定上升趋势；定制化开发是指针对各个客户的不同企业特点，在公司现有产品无法完全符合客户业务需求的部分，公司按照客户提出的需求进行定制化开发，报告期内这部分收入也呈现上升趋势。综上所述，报告期内公司业务模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层根据年度经营计划，一方面通过提升公司产品的核心竞争力来提升原有老客户的满意度，保证客户续约率；另一方面积极开拓市场，挖掘国有和民营医药企业的市场，使公司经营业绩有了较大幅度的增长。同时，通过与医药行业内其他合作伙伴的合作，扩大了公司在行业内的知名度和口碑，为今后的发展打下良好的基础。

(二) 行业情况

软件即服务（Software-as-a-service，简称 SaaS）是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。客户不需要花费巨大的成本安装软件或客户端，直接通过登陆互联网即可随时享受企业提供的信息服务。

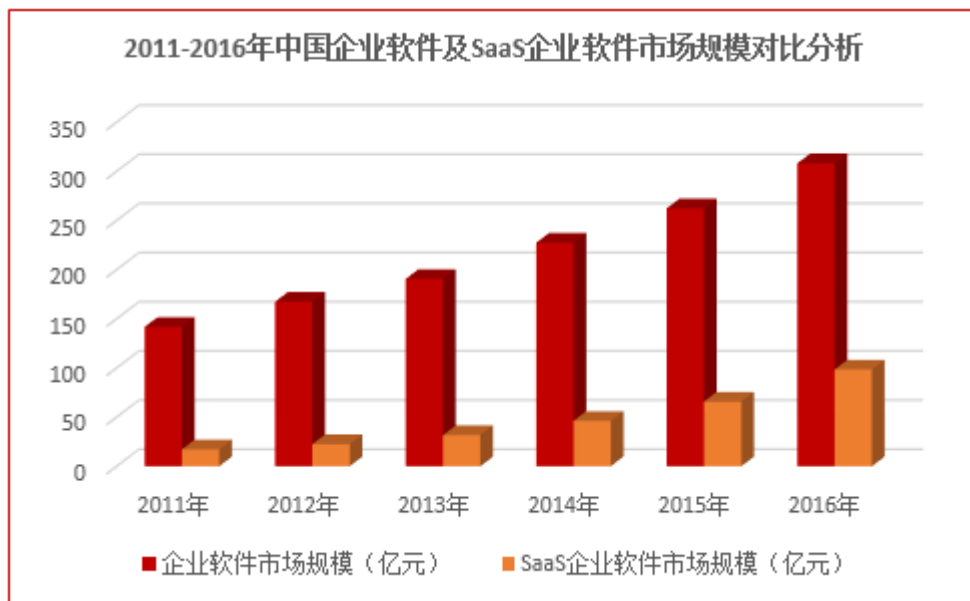
随着云计算基础设施的高速发展，智能移动设备的普及，企业 IT 观念的转变，在中小企业市场开始萌发大量使用 SaaS 软件替代传统软件的需求。并且，传统行业因为越来越严峻的互联网转型挑战，也在积极谋求管理模式和信息化的升级。大企业的部门级购买也开始去中心化，一些核心的业务部门开

始独立于企业传统的 IT 管理体系，在中小型的业务单元和团队中引入 SaaS 软件。

企业软件市场发展多年，市场已经进入相对成熟阶段。且相对于产品快速更新迭代的消费端产品来讲，针对于企业的软件和产品更新换代相对较慢，尤其是目前占据企业软件市场主体地位的传统的企业软件。因此整体企业软件市场保持较为平稳的发展态势。而 SaaS 企业软件目前占据企业软件整体份额还相对较小，但增速远远超过传统企业软件，未来 SaaS 企业软件市场会保持较高速度的增长，逐渐替代传统软件，在企业软件市场占比将不断提升。目前是国内 SaaS 发展的黄金时期，2016-2017 年，SaaS 的市场认可度、占有率及创投较之前几年大幅提升，总的市场规模接近 500 亿。

根据新思界产业研究中心发布的《2017-2021 年中国企业软件行业深度解析及发展前景分析》，2011 年，中国企业软件整体市场规模为 141.6 亿元，到 2016 年增长至 308.1 亿元。中国 SaaS 企业软件 2011 年的市场规模为 17.09 亿元，占企业软件整体市场的 12.07%；2016 年中国 SaaS 企业软件市场规模迅速增长至 98.4 亿元，占企业软件整体市场的 31.94%。

中国 SaaS 企业软件行业市场发展深度解析



数据来源：新思界产业研究中心调研整理

近几年，中国 SaaS 企业软件市场之所以得到快速发展，主要有以下几个原因：

一是国家政策的扶持。国家政策的扶持及云基地的建立，为中国云计算产业的发展提供政策保障和空间，政府及公共管理部门采购云计算服务的重要制度障碍开始被打破，各地政府积极探索采用云计算来满足电子政务和公共服务需求，为 SaaS 企业软件带来巨大的市场。

二是技术创新的不断迭代。大数据、物联网等技术的不断迭代和服务器计算、存储能力的不断加强，为移动办公、Web 软件等产品服务提供了广阔的发展空间，打破传统软件的技术壁垒，为 SaaS 服务提供了技术支撑。

三是中小企业的快速发展和需求驱动。国内中小企业数量已突破 4000 万家，庞大的用户基数带来规模效应。同时，SaaS 服务的低成本、个性化定制、便捷操作及灵活付费等特性满足企业服务的需求，促进买卖双方实现共赢。

四是受到资本市场支持。2014 年起，中国 SaaS 市场迎来投资热潮，无论是投资数量和力度均出现明显增长，资本市场的高调介入助推中国 SaaS 企业软件行业快速发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,715,688.72	18.32%	4,397,154.08	28.42%	-38.24%
应收账款	10,340,356.93	69.77%	8,148,907.07	52.68%	26.89%
存货			-		
长期股权投资			-		
固定资产	1,211,897.84	8.18%	1,956,257.22	12.65%	-38.05%
在建工程			-		
短期借款	980,000	6.61%	3,500,000	22.62%	-72.00%
长期借款	-		-		
资产总计	14,820,248.98	-	15,469,843.65	-	-4.20%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017年末货币资金较年初减少1,681,465.36元，减少了38.24%，主要原因是：公司在2017年度下半年销售势头良好，但部分订单的工期长，回款时间也相应延后至2018年，但对应的人员研发成本已经支出。

2、2017年末应收账款较年初增加了2,191,449.86元，增长率为26.89%，主要原因是：公司在2017年度下半年销售势头良好，合同量上升，因此造成对应的应收账款有所增加。

3、2017年末固定资产较年初减少了744,359.38元，减少了38.05%，主要原因是：公司为配套软件项目的实施所购置的部分固定资产已经折旧。

4、2017年末短期借款较年初减少了2,520,000元，主要原因是：公司在2017年度减少了部分银行贷款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	22,624,591.21	-	18,154,955.66	-	24.62%
营业成本	9,941,230.51	43.94%	11,461,170.58	63.13%	-13.26%
毛利率%	56.06%	-	36.87%	-	-
管理费用	6,689,131.86	29.57%	10,269,693.06	56.57%	-34.87%
销售费用	5,182,419.46	22.91%	5,402,555.49	29.76%	-4.07%
财务费用	196,435.8	0.87%	258,886.19	1.43%	-24.12%
营业利润	259,836.52	1.15%	-10,024,955.98	-55.22%	102.59%
营业外收入			144,871.15	0.8%	-100%

营业外支出					
净利润	89,456.91	0.40%	-9,815,495	-54.07%	100.91%

项目重大变动原因:

- 1、2017年营业成本较上年减少1,519,940.07元，减少了13.26%，主要原因是：公司在2017年度调整了研发人员部门组成，减少了部分非核心人员，提高了单位人员的产出。
- 2、2017年管理费用较上年减少3,580,561.2元，减少了34.87%，主要原因是：公司在2017年度调整了服部门的架构，进行了部门优化，同时严格把关公司各项费用的支出。
- 3、2017年销售费用较上年减少了220,136.03，减少了4.07%，主要原因是：公司销售体系建立后，销售更有目标性和方向性。
- 4、2017年财务费用较上年减少了62,450.39，减少了24.12%，主要原因是：公司在2017年度减少了部分银行贷款。
- 5、2017年营业外收入较上年减少了144,871.15，减少了100.00%，主要原因是：公司在2017年度未获得政府补贴。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	22,624,591.21	18,154,955.66	24.62%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	9,941,230.51	11,461,170.58	-13.26%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件开发服务	17,786,702.07	78.62%	12,010,299.21	66.15%
软件运营服务	4,837,889.14	21.38%	6,144,656.45	33.85%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，公司主营业务收入增加了4,469,635.55，其中软件开发服务增加了5,776,402.86元，软件运营服务减少了1,306,767.31元。报告期内，公司拓展了大量国有和民营医药企业，因民营企业的定制化要求较多，相应的软件开发费用有所提升，同时因为定制化造成了项目的上线时间有所延长，相对应的软件运营费用无法在报告期内体现。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	雀巢（中国）有限公司	3,009,063.49	13.3%	否
2	雅培贸易（上海）有限公司	2,156,697.30	9.53%	否

3	参天制药（中国）有限公司	1,839,428.10	8.13%	否
4	上海奥维思市场营销服务有限公司	1,825,855.66	8.07%	否
5	南京绿叶制药有限公司	1,450,000.00	6.41%	否
合计		10,281,044.55	45.44%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	易智付科技（北京）有限公司	466,541.20	13.28%	否
2	上海聚致信息技术有限公司	432,000.00	12.29%	否
3	中国电信股份有限公司	382,398.50	10.88%	否
4	北京方正艾普信息系统有限公司	349,201.51	9.94%	否
5	上海欣翊信息科技有限公司	209,000.00	5.95%	否
合计		1,839,141.21	52.34%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,717,144.81	-7,345,029.01	76.62%
投资活动产生的现金流量净额	-233,047.98	-2,305,655.47	89.89%
筹资活动产生的现金流量净额	268,727.43	13,210,553.18	-97.97%

现金流量分析：

- 1、2017年经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了5,627,884.2元，增加了76.62%，主要原因是：今年的销售情况较去年稳步增长，相关费用及支出有所下降。
- 2、2017年投资活动产生的现金流量净额为-233,047.98元，主要原因是：公司购置了更换了部分研发所需的电脑设备及移动设备，新增了部分固定资产。
- 3、2017年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少12,941,825.75元，减少了97.97%，主要原因是：公司在2016年度完成过一次股票增发，筹集资金近1000万元，本年度没有进行过股票增发。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

2017年6月8日购买杭州银行卓越稳盈小企业专属35天理财产品100万元，已全部赎回。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策变更

(1) 因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1) 执行最新修订的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)，自2017年5月28日起执行，对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

2) 执行最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号，以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关的成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入，企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更，本公司2017年度财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”0.00元，减少“营业外收入”0.00元。

3) 执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017/2016年度比较财务报表已重新表述。对2016年度财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”0.00元，减少“营业外收入[/营业外支出]”0.00元。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商以及员工的合法权益。公司已建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，注重倾听客户及消费者的意见建议，积极维护消费者的合法权益。

三、 持续经营评价

公司属于企业级 SaaS 服务提供商，目前全球企业级 SaaS 服务已经成熟，以 Salesforce、Microsoft、Adobe 等为领头羊的大量 SaaS 公司开始产生占有更多的市场份额。中国国内的企业级 SaaS 市场正处在高速发展的阶段，市场前景广阔，IDC 分析师徐文婷表示，“SaaS 市场正处于高速发展的初级阶段，其

发展速度将是传统套装软件的 10 倍，中国 SaaS 市场在 2017-2021 年的年复合增长率将超过 40%”。这与中国极速发展的互联网市场和独树一帜的互联网生态环境不无关系，也使得企业对国内 B2B 厂商的需求更复杂多变，要求更高、更加灵活。在企业级 SaaS 服务的细分中，软素科技在医药行业的 SaaS 服务提供商中间拥有良好的口碑及市场知名度。

公司主营业务突出，专心致力于医药行业软件的研发与实施，2018年度公司拓展了很多国企和民企的市场，使公司的软件经受了市场验证，同时营业收入保持稳定增长，公司总体上保持了良好的发展趋势。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 行业竞争的风险

公司属于企业级SaaS服务提供商，目前全球企业级SaaS 服务已经成熟，以Salesforce, Microsoft, Adobe等为领头羊的大量SaaS公司开始产生占有更多的市场份额。中国国内的企业级SaaS市场正处在高速发展的阶段，各个国内SaaS厂商处于“快速圈地”状态，市场规模不断增长，互联网行业的机遇吸引了相当多的竞争者进入，这将导致公司所处行业竞争加剧。虽然公司在产品积累、软件产权、销售渠道和客户资源等方面存在优势，但行业激烈竞争的加剧有可能对公司的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将持续保持在产品研发上的投入，保障公司产品在行业内的领先优势，同时加大在销售市场上的投入，扩大公司的市场占有率。

2、 互联网、系统、数据安全风险

作为提供软件运营服务的专业提供商，计算机系统的稳定和数据的安全对于公司的正常运营至关重要。若软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、自然灾害等意外事项，可能导致公司业务数据丢失或系统崩溃，从而造成服务中断，可能造成公司业务停顿。

应对措施：公司通过规范的运营管理来避免人为因素对系统、数据的影响，同时云计算技术的不断成熟对公司系统安全性的提升也有重大帮助。

3、 技术更新的风险

互联网信息服务行业技术更新换代较快，产品应用周期需求短。公司需要保持软件产品研发方面的技术更新速度，随时关注国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势，不断推出新的产品并优化现有的产品、平台与服务，快速响应客户需求，扩大业务的规模。如果公司未能保持研发的投入力度，可能导致公司的现有技术落后，无法提供适应市场的变化需求的产品，直接影响公司未来的成长。

应对措施：公司产品研发团队一直关注行业内新技术的出现和新业务模式的动向，保障公司产品能够紧跟整个行业的步伐。

4、 经营风险

公司自上市后，为保证软件产品在细分行业市场内的领先优势，持续进行研发投入，但是研发投入的产出会有一定的时间滞后性。

应对措施：公司在经营方向保持不变的基础上，适时调整部分短期经营策略，以保障公司日常运营。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
李申嘉	股东无偿借款给公司	2,000,000	是	2017-2-22	2017-006
李申嘉、丁亮、蒋雯昕	股东为公司贷款提供担保	980,000	是	2018-03-29	2018-007
李申嘉、严益士	股东为公司贷款提供担保	1,000,000	是	2018-03-29	2018-007
总计	-	3,980,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述偶发性关联交易中的股东无偿借款给公司是向公司股东李申嘉借款是用于公司补充流动资金。本次关联交易向公司股东李申嘉借款，不支付利率且无任何附加条件，期限约定合理，不存在损害公司、股东利益的情形。

2017年12月7日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司与股东李申嘉签订借款框架协议的议案》，并于2017年12月8日，披露了《上海软素科技股份有限公司偶发性关联交易公告》（公告编号：2017-045），框架协议约定一年内公司向股东李申嘉累计借款金额金额为人民币500万元，利息为0元。该框架协议下，目前未实际发生借款。

本次关联交易公司股东李申嘉、丁亮、严益士、蒋雯昕（公司股东蒋金根之女）为公司借款提供担

保，借款用于补充流动资金。本次关联交易中公司股东李申嘉、丁亮、严益士、蒋雯昕（公司股东蒋金根之女）为公司借款提供担保无任何附加条件，不存在损害公司、股东利益的情形。

（二） 承诺事项的履行情况

- 1、公司全体股东、董事、监事、总经理以及其他高级管理人员承诺按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》的规定锁定股份。上述承诺已严格履行。
- 2、报告期内，公司实际控制人、控股股东、股东、董事、监事、高级管理人员严格履行了为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺。
- 3、报告期内，公司股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人严格履行了关于规范关联交易的承诺。
- 4、报告期内，公司实际控制人严格履行了关于公司资金占用的承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,281,804	41.07%	931,500	3,213,304	57.84%
	其中：控股股东、实际控制人	1,035,000	18.63%	1,021,500	2,056,500	37.02%
	董事、监事、高管	112,250	2.02%	0	112,250	2.02%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,273,750	58.93%	-931,500	2,342,250	42.16%
	其中：控股股东、实际控制人	3,105,000	55.89%	-931,500	2,173,500	39.12%
	董事、监事、高管	168,750	3.04%	0	168,750	3.04%
	核心员工					
总股本		5,555,554	-	0	5,555,554	-
普通股股东人数		16				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李申嘉	1,505,000	844,000	2,349,000	42.28%	931,500	1,417,500
2	丁亮	753,000	-91,000	662,000	11.92%	621,000	41,000
3	周俊	753,000	-117,000	636,000	11.45%	621,000	15,000
4	杜杰	1,129,000	-546,000	583,000	10.50%	0	583,000
5	袁震	0	401,333	401,333	7.22%	0	401,333
合计		4,140,000	491,333	4,631,333	83.37%	2,173,500	2,457,833
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：除杜杰、李申嘉、丁亮、周俊之间签署一致行动协议，同为公司实际控制人外，公司前五名股东之间无任何关联关系。							

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股权结构分散，其中前五大股东李申嘉、丁亮、周俊、杜杰、袁震的持股比例分别为42.28%、11.92%、11.45%、10.50%、7.22%，因此不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

杜杰、李申嘉、丁亮、周俊四人为公司的共同实际控制人，四人基本情况如下：

1、李申嘉先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1977年8月出生，本科学历。

1998年7月至2001年1月，就职于杭州默沙东制药有限公司，担任IT专员；2001年2月至2005年1月，就职于赛诺菲医药有限公司，历任医药销售代表、ETMS主任、ETMS经理；2005年2月至2011年4月，就职于先灵葆雅制药有限公司，担任SFE经理，后先灵葆雅制药有限公司被杭州默沙东制药有限公司兼并，担任杭州默沙东制药有限公司高级SFE经理；2011年4月至2013年5月，就职于上海强生制药有限公司，担任高级SFE经理。2012年2月至2012年10月，担任软素有限监事。2013年5月至今，就职于软素有限，历任软素有限监事、董事，现任软素股份董事、总经理，兼任新素信息执行董事。

2、杜杰先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1976年5月出生，本科学历。

1999年2月至2002年8月就职于上海北大青鸟商用信息系统有限公司，担任技术部经理；2002年9月至2004年7月，就职于IFS（中国）有限公司，担任Technical Consultant（技术顾问）；2004年8月至2010年6月就职于赫斯基注塑系统（上海）有限公司，担任IT Operation Manager（IT运营经理）；2008年5月至2010年6月，历任软素有限监事、执行董事；2010年7月后，就职于软素有限，历任执行董事、董事长、产品副总裁。

3、丁亮先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1976年7月出生，本科学历。

1998年10月至1999年11月，就职于上海东海电脑股份有限公司，担任助理工程师；1999年11月至2001年12月，就职于来科思亚洲信息服务有限公司，担任信息工程师；2001年12月至2003年10月，就职于圣戈班安全玻璃（上海）有限公司，担任IT专员；2003年10月至2006年11月，就职于蔡司光学仪器（上海）有限公司，担任IT经理；2006年11月至2010年7月，就职于西门子医疗器材（上海）有限公司，担任项目经理；2010年7月后，就职于软素有限，历任顾问服务总监、监事。

4、周俊先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1976年5月出生，本科学历。

1998年7月毕业于上海大学；1998年7月至2003年5月，就职于中国化工进出口有限公司上海分公司，担任助理IT经理；2003年5月至2011年11月，就职于宜家（中国）投资有限公司，担任IT拓展经理；2011年12月后，就职于软素有限，历任客户服务副总裁、董事。现任软素股份董事、董事会秘书，兼任新素信息监事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-02-05	2016-06-01	18.00	555,554	9,999,972	0	0	2	0	1	否

募集资金使用情况：

本次股票定向发行的募集资金，用于补充公司流动资金及公司董事会批准的其他用途。本次募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途完全一致。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
企业贷款	上海万达小额贷款有限公司	980,000	9%	1年	否
合计	-	980,000	-	-	-

违约情况

□ 适用 √ 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
严益士	董事长	女	31	本科	3	是
李申嘉	董事、总经理	男	41	本科	3	是
周俊	董事、董事会秘书	男	42	本科	3	是
蒋金根	董事	男	73	本科	3	否
叶先友	董事	女	43	本科	3	否
丁亮	监事会主席	男	42	本科	3	是
刘文晋	职工监事	男	35	本科	3	是
李琳娜	职工监事	女	31	本科	3	是
程龙	财务负责人	男	26	硕士	3	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司实际控制人李申嘉、周俊担任公司董事，实际控制人丁亮担任公司监事。除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关系。

(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
严益士	董事长	56,000	0	56,000	1.00%	0
李申嘉	董事、总经理	1,505,000	884,000	2,349,000	42.48%	0
周俊	董事、董事会秘书	753,000	-117,000	636,000	11.45%	0
蒋金根	董事	225,000	0	225,000	4.05%	0
叶先友	董事	0	0	0	0%	0
丁亮	监事会主席	753,000	-91,000	662,000	11.92%	0
刘文晋	职工监事	0	0	0	0%	0
李琳娜	职工监事	0	0	0	0%	0
程龙	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	3,292,000	676,000	3,928,000	70.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
余伟	财务负责人	离任	无	离职
程龙	无	新任	财务负责人	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任财务负责人程龙持有公司股份0股，占公司股本的0.00%。程龙,男,1992年2月生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士研究生学历,2014年6月本科毕业于东华大学计算机技术专业，2016年6月硕士毕业于东华大学计算机技术专业。2016年6月至2017年5月在上海浦东发展银行总行任职；2017年6月在上海软素科技股份有限公司任财务助理，2017年10月起担任上海软素科技股份有限公司财务负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
销售人员	12	10
技术人员	58	46
财务人员	1	2
员工总计	74	61

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	51	41
专科	18	16
专科以下	4	3
员工总计	74	61

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司正式进行了部分组织架构的调整，员工较上年有比较大的变动，主要是对技术开发部门进行了优化，提高了单位人员的效率和产出。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等。在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，公司优化薪酬福利，利用更有竞争优势的薪酬福利吸引优秀的

人才加入。公司重视员工的培训与职业发展规划。制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训与职业技能的提高。包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及中国证券业协会有关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理制度、健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

报告期内，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

报告期内，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。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司法》、《证券法》其他相应的法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、依照相应的《公司章程》中相关的内容及规定的程序和规则进行。报告期间未出现违法违规操作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行一次章程修改：

1、2016年12月27日，第一届董事会第十四次会议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》、并提交2017年第二次临时股东大会审议，2017年1月13日2017年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

《关于修改〈公司章程〉的议案》修改情况如下

原章程第三章第十九条修订为

公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一）非公开发行股份；
- （二）向现有股东派送红股；
- （三）以公积金转增股本；
- （四）法律、行政法规规定以及国务院证券主管部门批准的其他方式。

公司股票发行前的在册股东不享有股份优先认购权。

公司根据本条第 1 款第（二）项或第（三）项方式增加资本时，任何股东有权放弃派送红股或者公积金转增股本的权利。

（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	8	第一届董事会第十五次会议 审议通过了《关于公司 2016 年权益分派预案的议案》 审议通过了《关于授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》 审议通过了《关于公司与股东李申嘉签订借款框架协议的议案》 第一届董事会第十六次会议 审议通过了《关于终止公司 2016 年权益分派预案的议案》 第一届董事会第十七次会议 审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》 审议通过了《关于 2016 年总经理工作报告的议案》 审议通过了《关于 2016 年度报告及其摘要的议案》 审议通过了《关于 2016 年度财务决算报告的议案》 审议通过了《关于 2017 年度财务预算报告的议案》 审议通过了《关于 2016 年度审计报告的议案》 审议通过了《关于上海软素科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 审议通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告》 审议通过了《关于追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》 审议通过了《关于 2016 年度利润分配的议案》

		第一届董事会第十八次会议 审议通过了《公司与上海万达小额贷款有限公司签订贷款合同的议案》 第一届董事会第十九次会议 审议通过了《公司与万志能签订贷款合同的议案》 第一届董事会第二十次会议 审议通过了《关于 2017 年半年度报告的议案》 第一届董事会第二十一次会议 审议通过了《关于余伟辞去公司财务负责人的议案》 审议通过了《关于提名程龙为公司财务负责人的议案》 第一届董事会第二十二次会议 审议通过了《关于公司与股东李申嘉签订借款框架协议的议案》
监事会	3	第一届监事会第五次会议 审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》 审议通过了《关于 2016 年度报告及其摘要的议案》 审议通过了《关于 2016 年度财务决算报告的议案》 审议通过了《关于 2017 年度财务预算报告的议案》 审议通过了《关于 2016 年度审计报告的议案》 审议通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告》 审议通过了《关于追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》 审议通过了《关于 2016 年度利润分配的议案》 第一届监事会第六次会议 审议通过了《关于公司 2017 年半年度报告的议案》 第一届监事会第七次会议 审议通过了《关于丁亮辞去监事会主席及监事的议案》
股东大会	6	2017 年第二次临时股东大会 审议通过《关于修改公司章程的议案》 2017 年第三次临时股东大会 审议通过《关于公司 2016 年权益分派预案的议案》 审议通过《关于授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》

		审议通过《关于公司与股东李申嘉签订借款框架协议的议案》 2017年第四次临时股东大会 审议《关于终止公司2016年权益分配预案的议案》 2016年度股东大会 审议通过《关于2016年度董事会工作报告的议案》 审议通过《关于2016年总经理工作报告的议案》 审议通过《关于2016年度报告及其摘要的议案》 审议通过《关于2016年度财务决算报告的议案》 审议通过《关于2017年度财务预算报告的议案》 审议通过《关于2016年度审计报告的议案》 审议通过《关于上海软素科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 审议通过《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》 审议通过《关于追认2016年度偶发性关联交易的议案》 审议通过《关于2016年度利润分配的议案》 2017年第五次临时股东大会 审议通过《关于公司与股东李申嘉签订借款框架协议的议案》
--	--	---

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

三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求。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。未有违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规、规章及全国股转公司有关业务规则的规定进行投资者关系管理工作，通过电话、邮件等方式与（机构）投资者沟通，热情接待（机构）投资者参观、调研并解答相关问题，增进投资者对公司的了解和认同。

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度做出如下评价

1、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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、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、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。

由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中汇会审[2018]0893 号
审计机构名称	中汇会计师事务所
审计机构地址	杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座
审计报告日期	2018-03-29
注册会计师姓名	王林 钱潇
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中汇会审[2018]0893号

上海软素科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海软素科技股份有限公司(以下简称软素科技公司)财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了软素科技公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于软素科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

软素科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括软素科技公司2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

软素科技公司治理层(以下简称治理层)负责监督软素科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钱潇

中国·杭州

中国注册会计师：王林

报告日期：2018年3月29日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	附注五（一）	2,715,688.72	4,397,154.08
结算备付金			-
拆出资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据			-
应收账款	附注五（二）	10,340,356.93	8,148,907.07
预付款项	附注五（三）	45,666.67	250,571.15
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	附注五（四）	445,104.07	395,386.26
买入返售金融资产			-
存货			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	附注五（五）		1,765.74
流动资产合计		13,546,816.39	13,193,784.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			-
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
投资性房地产			-
固定资产	附注五（六）	1,211,897.84	1,956,257.22
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	附注五（七）	59,769.01	-
递延所得税资产	附注五（八）		170,379.61
其他非流动资产	附注五（九）	1,765.74	149,422.52
非流动资产合计		1,273,432.59	2,276,059.35
资产总计		14,820,248.98	15,469,843.65

流动负债：			
短期借款	附注五（十）	980,000.00	3,500,000.00
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	附注五（十一）	12,040.00	861,851.71
预收款项	附注五（十二）	60,000.01	489,274.60
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	附注五（十三）	1,030,581.31	1,489,093.18
应交税费	附注五（十四）	889,142.58	590,250.65
应付利息	附注五（十五）	3,430.00	-
应付股利			-
其他应付款	附注五（十六）	3,216,224.66	-
应付分保账款			-
保险合同准备金			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,191,418.56	6,930,470.14
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		6,191,418.56	6,930,470.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（十七）	5,555,554.00	5,555,554.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五（十八）	13,341,590.45	13,341,590.45
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	附注五（十九）	-10,268,314.03	-10,357,770.94
归属于母公司所有者权益合计		8,628,830.42	8,539,373.51
少数股东权益			-
所有者权益合计		8,628,830.42	8,539,373.51
负债和所有者权益总计		14,820,248.98	15,469,843.65

法定代表人：李申嘉 主管会计工作负责人：程龙 会计机构负责人：程龙

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,624,591.21	18,154,955.66
其中：营业收入	五(二十)	22,624,591.21	18,154,955.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,368,398.53	28,179,911.64
其中：营业成本	五(二十)	9,941,230.51	11,461,170.58
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(二十一)	99,695.86	74,901.39
销售费用	五(二十二)	5,182,419.46	5,402,555.49
管理费用	五(二十三)	6,689,131.86	10,269,693.06
财务费用	五(二十四)	196,435.8	258,886.19
资产减值损失	五(二十五)	259,485.04	712,704.93
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(二十六)	3,643.84	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		259,836.52	-10,024,955.98
加：营业外收入	五(二十七)		144,871.15
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		259,836.52	-9,880,084.83
减：所得税费用	五(二十八)	170,379.61	-64,589.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,456.91	-9,815,495.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		89,456.91	-9,815,495.00
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		89,456.91	-9,815,495.00
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		89,456.91	-9,815,495.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,456.91	-9,815,495.00
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		0.02	-1.81
(二)稀释每股收益		0.02	-1.81

法定代表人：李申嘉 主管会计工作负责人：程龙 会计机构负责人：程龙

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,140,183.54	17,345,563.1
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(二十九)	241,155.53	545,288.02
经营活动现金流入小计		21,381,339.07	17,890,851.12
购买商品、接受劳务支付的现金		3,075,613.64	2,825,559.31
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		14,083,522.3	13,266,182.23
支付的各项税费		839,614.38	650,606.51
支付其他与经营活动有关的现金	五(二十九)	5,099,733.56	8,493,532.08
经营活动现金流出小计		23,098,483.88	25,235,880.13
经营活动产生的现金流量净额		-1,717,144.81	-7,345,029.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,643.84	
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		3,643.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,691.82	2,305,655.47
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		236,691.82	2,305,655.47
投资活动产生的现金流量净额		-233,047.98	-2,305,655.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,999,972.00
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		980,000.00	4,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(二十九)	5,000,000.00	2,700,000.00
筹资活动现金流入小计		5,980,000.00	16,899,972.00
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,272.57	289,418.82
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(二十九)	2,000,000.00	2,700,000.00
筹资活动现金流出小计		5,711,272.57	3,689,418.82
筹资活动产生的现金流量净额		268,727.43	13,210,553.18
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		-1,681,465.36	3,559,868.70
加：期初现金及现金等价物余额		4,397,154.08	837,285.38
六、期末现金及现金等价物余额		2,715,688.72	4,397,154.08

法定代表人：李申嘉 主管会计工作负责人：程龙 会计机构负责人：程龙

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	5,555,554				13,341,590.45						-10,357,770.94		8,539,373.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,555,554				13,341,590.45						-10,357,770.94		8,539,373.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											89,456.91		89,456.91
（一）综合收益总额											89,456.91		89,456.91
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,555,554				13,341,590.45						-10,268,314.03		8,628,830.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	5,000,000				3,897,172.45						-542,275.94		8,354,896.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	5,000,000				3,897,172.45						-542,275.94		8,354,896.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	555,554				9,444,418						-9,815,495		184,477
（一）综合收益总额											-9,815,495		-9,815,495
（二）所有者投入和减少资本	555,554				9,444,418								9,999,972
1．股东投入的普通股	555,554				9,444,418								9,999,972
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	5,555,554				13,341,590.45						-10,357,770.94		8,539,373.51
----------	-----------	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	----------------	--	--------------

法定代表人：李申嘉 主管会计工作负责人：程龙 会计机构负责人：程龙

上海软素科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

一、公司基本情况

上海软素科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2015年7月1日经上海市工商行政管理局批准,在上海软素计算机科技有限公司的基础上整体变更设立,于2015年7月1日在上海市工商行政管理局登记注册,取得注册号为310226000866838的《企业法人营业执照》。公司注册地:上海市浦东新区峨山路111号4幢118室。法定代表人:李申嘉。公司现有注册资本为人民币5,555,554.00元,总股本为5,555,554.00股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份2,342,250.00股;无限售条件的流通股份3,213,304.00股。公司股票于2015年12月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

上海软素计算机科技有限公司成立时注册资本人民币20.00万元,其中:金向东出资人民币6.80万元,占34.00%;段会章出资人民币6.60万元,占33.00%;杜杰出资人民币6.60万元,占33.00%。

2011年12月5日,根据上海软素计算机科技有限公司股东会决议,上海软素计算机科技有限公司增加注册资本人民币30.00万元,由金向东、杜杰一次缴足。截至2011年12月5日止,上海软素计算机科技有限公司已收到金向东、杜杰缴纳的新增实收资本合计人民币30.00万元。增资后,上海软素计算机科技有限公司股权结构如下:金向东出资21.80万元,占43.60%;杜杰出资21.60万元,占43.20%;段会章出资6.60万元,占13.20%;此次增资业经上海正达会计师事务所有限公司审验,并由其于2011年12月7日出具沪正达会验(2011)1187号验资报告。

2012年2月20日,根据上海软素计算机科技有限公司股东会决议和股权转让协议,股东段会章将其持有13.20%股权转让给新股东丁亮,股东杜杰将其持有6.80%股权和6.40%股权分别转让给新股东丁亮和周俊,股东金向东将其持有13.60%股权和30.00%股权分别转让给新股东周俊和李申嘉。股权变更后,上海软素计算机科技有限公司股权结构如下:杜杰出资人民币15.00万元,占30.00%;李申嘉出资人民币15.00万元,占30.00%;丁亮出资人民币10.00万元,占20.00%;周俊出资人民币10.00万元,占20.00%。上海软素计算机科技有限公司已于2012年2月28日办妥上述股权转让的工商变更登记手续。

2012年10月12日,根据上海软素计算机科技有限公司股东会决议,上海软素计算机科技有限公司增加注册资本人民币50.00万元,由全体股东按各自出资比例缴足。截止2012年10月22日,各股东实缴新增注册资本人民币50.00万元。增资后,上海软素计算机科技有限公司股权结构如下:杜杰出资人民币30.00万元,占30.00%;李申嘉出资人民币30.00万元,占30.00%;丁亮出资人民币20.00万元,占20.00%;周俊出资人民币20.00万元,占20.00%;此次增资业经上海智诚富邦会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2012年10月12日出具沪智富会师验字[2012]第ZC10-64号验资报告。

2012年10月24日,根据李申嘉与杨秀璟签订《股权转让协议》,李申嘉将其持有的30.00%股权转让给新股东杨秀璟。股权变更后,上海软素计算机科技有限公司股权结构如下:杜杰出资人民币30.00万元,占30.00%;杨秀璟出资人民币30.00万元,占30.00%;丁亮出资人民币20.00万元,占20.00%;周俊出资人民币20.00万元,占20.00%。

2014年9月1日,根据上海软素计算机科技有限公司股东会决议,杨秀璟将其持有的30.00%股权转让给新股东李申嘉。股权变更后,上海软素计算机科技有限公司股权结构如下:杜杰出资人民币30.00万元,占30.00%;李申嘉出资人民币30.00万元,占30.00%;丁亮出资人民币20.00万元,占20.00%;周俊出资人民币20.00万元,占20.00%。

2015年5月20日,根据杜杰、李申嘉、周俊、丁亮与蒋金根、毛盛毅签订的《增资协议》,上海软素计算机科技有限公司增资人民币8.6957万元,由新股东蒋金根和毛盛毅缴足。截止2015年5月25日,蒋金根实缴出资人民币100.00万元,其中:5.4348万元计入实收资本,

94.5652万元计入资本公积；毛盛毅实缴出资人民币60.00万元，其中：3.2609万元计入实收资本，56.7391万元计入资本公积。增资后，上海软素计算机科技有限公司股权结构如下：杜杰出资人民币30.00万元，占27.60%；李申嘉出资人民币30.00万元，占27.60%；丁亮出资人民币20.00万元，占18.40%；周俊出资人民币20.00万元，占18.40%；蒋金根出资人民币5.4348万元，占5.00%；毛盛毅出资人民币3.2609万元，占3.00%。

2015年5月27日，根据上海软素计算机科技有限公司股东会决议，上海软素计算机科技有限公司增资人民币12.0773万元，由新股东上海卓平网络科技中心（有限合伙）缴足。截止2015年5月28日，上海卓平网络科技中心（有限合伙）出资人民币450.00万元，其中：12.0773万元计入实收资本，437.9227万元计入资本公积。增资后，上海软素计算机科技有限公司股权结构如下：杜杰出资人民币30.00万元，占24.84%；李申嘉出资人民币30.00万元，占24.84%；丁亮出资人民币20.00万元，占16.56%；周俊出资人民币20.00万元，占16.56%；蒋金根出资人民币5.4348万元，占4.50%；毛盛毅出资人民币3.2609万元，占2.70%；上海卓平网络科技中心（有限合伙）出资人民币12.0773万元，占10.00%。

2015年6月26日，根据上海软素计算机科技有限公司有关股东会决议、上海软素科技股份有限公司（筹）全体发起人签署的《关于上海软素计算机科技有限公司变更为上海软素科技股份有限公司之发起人协议书》以及拟设立的股份公司章程的规定，上海软素计算机科技有限公司的全体股东以其拥有的上海软素计算机科技有限公司截至2015年5月31日止经审计的净资产人民币8,897,172.45元（其中：实收资本1,207,730.00元，资本公积5,892,270.00元，盈余公积104,711.39元，未分配利润1,692,461.06元）按1.78:1的折股比例折合股份总数500.00万股，每股面值1.00元，计入实收资本（股本），超过折股部分的净资产3,897,172.45元作为上海软素科技股份有限公司资本公积。股份制改制后，本公司股权结构如下：杜杰出资人民币124.20万元，占24.84%；李申嘉出资人民币124.20万元，占24.84%；丁亮出资人民币82.80万元，占16.56%；周俊出资人民币82.80万元，占16.56%；蒋金根出资人民币22.50万元，占4.50%；毛盛毅出资人民币13.50万元，占2.70%；上海卓平网络科技中心（有限合伙）出资人民币50.00万元，占10.00%。此次股份制改制业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年7月13日出具中汇会验[2015]3250号验资报告。

公司股票于2015年12月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

2016年2月25日，根据上海软素计算机科技有限公司临时股东会决议和修改后的章程，上海软素计算机科技有限公司增资人民币55.5554万元，由股东姚金明、上海海竞投资管理有限公司、天风同安天时二号集合资产管理计划、宋梅英缴足。截止2016年3月30日，姚金明出资人民币99.999万元，其中：5.5555万元计入实收资本，94.4435万元计入资本公积；上海海竞投资管理有限公司出资人民币99.999万元，其中：5.5555万元计入实收资本，94.4435万元计入资本公积；天风同安天时二号集合资产管理计划出资人民币199.9998万元，其中：11.1111万元计入实收资本，188.8887万元计入资本公积；宋梅英出资人民币599.9994万元，其中：33.3333万元计入实收资本，566.6661万元计入资本公积。增资后，上海软素计算机科技有限公司股权结构如下：杜杰出资人民币124.20万元，占22.36%；李申嘉出资人民币124.20万元，占22.36%；丁亮出资人民币82.80万元，占14.90%；周俊出资人民币82.80万元，占14.90%；蒋金根出资人民币22.50万元，占4.05%；毛盛毅出资人民币13.50万元，占2.43%；上海卓平网络科技中心（有限合伙）出资人民币50.00万元，占9.00%；姚金明出资人民币5.5555万元，占1.00%；上海海竞投资管理有限公司出资人民币5.5555万元，占1.00%；天风同安天时二号集合资产管理计划出资人民币11.1111万元，占2.00%；宋梅英出资人民币33.3333万元，占6.00%。

截止至2017年12月31日，公司股权结构如下：杜杰持股58.3000万股，占10.494%；李申嘉持股234.9000万股，占42.282%；丁亮持股66.2000万股，占11.916%；周俊持股63.6000万股，占11.448%；袁震持股40.1333万股，占7.224%；蒋金根持股22.5000万股，占4.050%；上海海竞投资管理有限公司持股16.6666万股，占3.000%；翟建平持股11.5000万股，占2.070%；黄晓岚持股11.2000万股，占2.016%；沈颖持股6.7000万股，占1.206%；严益士持股5.6000万股，占1.008%；姚金明持股5.5555万股，占1.000%；潘至平持股4.2000万股，占0.756%；伏蓉持股4.2000万股，占0.756%；汤恒持股4.2000万股，占0.756%；常州韬海包装材料有限公司持股0.1000万股，占0.018%。

本公司属软件和信息技术服务行业。经营范围为：从事信息技术、计算机软硬件、自动

化控制系统、通信系统、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机网络工程，计算机系统集成，数据处理，计算机、软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、电子产品的销售，自有设备租赁（除金融租赁）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本财务报表及财务报表附注已于 2018 年 3 月 29 日经公司董事会批准。

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”）编制财务报表。

（二）持续经营

公司自报告期末起 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、主要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十)、附注三(十五)等相关说明。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(七) 金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

(2) 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。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。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项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。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

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

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

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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)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之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益

工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

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

4. 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

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

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

金融负债与权益工具的区别：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(八)。

8. 金融资产的减值准备

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

表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的情形:(1)发行方或债务人发生严重财务困难;(2)债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;(5)因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益;短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

(八) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易

在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力,优先使用相关可观察输入值,只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括:活跃市场中有类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等];第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 10.00 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项;其他应收款——金额 10.00 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独进行减值测试未发生减值的,将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
保证金组合	应收本公司之房租租赁保证金	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
关联方组合	应收本公司之股东及其控制公司范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:

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,下同)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

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

(十) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产:(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的;(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认:(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。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产,预计弃置费用,并将其现值计入固定资产成本。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率和折旧方法,分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下:

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	平均年限法	2.00-3.00	0.00	33.33-50.00
办公及其它设备	平均年限法	3.00-5.00	0.00	20.00-33.33

说明:

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:

(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司;

(2)本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权;

(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)];

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

5. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十一) 借款费用的确认和计量

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。

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3) 停止资本化：当所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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十二) 长期资产的减值损失

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(七)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(十三) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比

例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(十五) 收入确认原则

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 软件开发服务：软件开发服务是指按照客户需要的项目功能及技术要求，在公司自主研发技术平台上进行二次开发，为客户提供定制服务；对于软件开发服务，公司采用提供劳务收入确认方式。

(2) 软件运营服务：软件运营服务是指为客户提供软件使用权或与软件相配套的硬件租赁服务；对于软件运营服务，由于在与客户签订合同时明确约定租赁期限，公司按照约定的期限分摊确认收入。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十七) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2. 经营租赁的会计处理

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（十八）重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(八)“公允价值”披露。

(十九) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

(1) 因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1) 执行最新修订的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)，自2017年5月28日起执行，对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

2) 执行最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号，以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关的成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入，企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更，本公司2017年度财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”0.00元，减少“营业外收入”0.00元。

3) 执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017/2016年度比较财务报表已重新表述。对2016年度财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”0.00元，减少“营业外收入[/营业外支出]”0.00元。

(2) 企业自行变更会计政策

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

(二十) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%/17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
河道管理费	实缴流转税税额	1%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

公司于 2016 年 3 月 9 日被上海市科学技术委员会机关认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201531000766，自 2016 年 3 月 9 日至 2019 年 3 月 9 日享受企业所得税优惠政策，所得税税率减按 15% 税率征收。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2017 年 1 月 1 日，期末系指 2017 年 12 月 31 日；本期系指 2017 年度，上年系指 2016 年度。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,188.54	31,486.08
银行存款	2,707,500.18	4,365,668.00
合 计	2,715,688.72	4,397,154.08

2. 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1. 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	588,000.00	5.02	588,000.00	100.00	-

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,080,230.93	94.55	739,874.00	6.68	10,340,356.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	50,339.35	0.43	50,339.35	100.00	-
合 计	11,718,570.28	100.00	1,378,213.35	11.76	10,340,356.93

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	588,000.00	6.34	588,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	8,638,975.86	93.12	490,068.79	5.67	8,148,907.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	50,339.35	0.54	50,339.35	100.00	-
合 计	9,277,315.21	100.00	1,128,408.14	12.16	8,148,907.07

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
上海众驰广告有限公司	588,000.00	588,000.00	100.00	款项无法收回

(2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,247,781.93	462,389.10	5.00
1-2 年	890,049.00	89,004.90	10.00
2-3 年	942,400.00	188,480.00	20.00
小 计	11,080,230.93	739,874.00	-

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
上海雀巢产品服务有限公司	36,073.01	36,073.01	100.00	款项无法收回
惠氏营养品（中国）有限公司	14,266.34	14,266.34	100.00	款项无法收回
小 计	50,339.35	50,339.35	100.00	

3. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	----	---------------------	----------

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
雀巢（中国）有限公司	1,261,440.00	1年以内	10.76	63,072.00
雀巢（中国）有限公司	36,073.01	2-3年	0.31	7,214.60
上海市黄浦区市场监督管理局	1,500,000.00	1年以内	12.80	75,000.00
上海奥维思市场营销服务有限公司	876,079.00	1年以内	7.48	43,803.95
西安杨森制药有限公司	768,513.80	1年以内	6.56	38,425.69
海南海灵化学制药有限公司	700,000.00	1-2年	5.97	70,000.00
小 计	5,142,105.81		43.88	297,516.24

（三）预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	45,666.67	100.00	-	45,666.67	250,571.15	100.00	-	250,571.15

2. 金额较大的预付款项情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
上海精循医疗科技有限公司	41,666.67	1年以内	91.24	预付数据采购款
上海品尊酒店管理有限公司	4,000.00	1年以内	8.76	预付次月停车费
小 计	45,666.67		100.00	

（四）其他应收款

1. 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	462, 239. 80	100. 00	17, 135. 73	3. 71	445, 104. 07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	462, 239. 80	100. 00	17, 135. 73	3. 71	445, 104. 07

续上表：

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	402,842.16	100.00	7,455.90	1.85	395,386.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	402,842.16	100.00	7,455.90	1.85	395,386.26

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

1) 账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	74,520.55	3,726.03	5.00
2-3 年	67,048.50	13,409.70	20.00
小 计	141,569.05	17,135.73	-

2) 其他组合

组 合	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
房屋租赁保证金组合	320,670.75	-	-

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,679.83 元。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	462,239.80	388,421.22
备用金	-	14,420.94
合 计	462,239.80	402,842.16

5. 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
上海明捷置业有限公司	房租保证金	320,670.75	2-3 年	69.37	-
仲量联行品尊国际中心物业管理中心	物业保证金	67,048.50	2-3 年	14.51	13,409.70
上海盛桐信息技术有限公司	借款保证金	34,520.55	1 年以内	7.46	1,726.03
成都迪康药业有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	4.33	1,000.00
山东元亨工程咨询有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	4.33	1,000.00
小 计		462,239.80		100.00	17,135.73

(五) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
预交所得税	-	1,765.74

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(六) 固定资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	处置或报废	其他	
(1) 账面原值						
办公设备	64,185.89	107,585.21	-	-	-	171,771.10
电子及其他设备	3,149,507.49	129,106.61	-	-	-	3,278,614.10
合 计	3,213,693.38	236,691.82	-	-	-	3,450,385.20
(2) 累计折旧		计提				
办公设备	30,903.60	15,790.82	-	-	-	46,694.42
电子及其他设备	1,226,532.56	965,260.38	-	-	-	2,191,792.94
合 计	1,257,436.16	981,051.20	-	-	-	2,238,487.36
(3) 账面价值						
办公设备	33,282.29	-	-	-	-	125,076.68
电子及其他设备	1,922,974.93	-	-	-	-	1,086,821.16
合 计	1,956,257.22	-	-	-	-	1,211,897.84

[注] 本期折旧额 981,051.20 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 545,329.77 元。

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无融资租赁租入的固定资产。

4. 经营租赁租出的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	1,294,107.68	826,790.89	-	467,316.79

(七) 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	其他减少原因
装修费	-	149,422.52	89,653.51	-	59,769.01	-

(八) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	-	-	170,379.61	1,135,864.04

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,395,349.08	-

(九) 其他非流动资产

明细情况

项 目	期末数	期初数
预付装修费	-	149,422.52
预交所得税	1,765.74	-
合 计	1,765.74	149,422.52

(十) 短期借款

明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	980,000.00	700,000.00
信用借款	-	2,800,000.00
合 计	980,000.00	3,500,000.00

(十一) 应付账款

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	12,040.00	861,851.71

2. 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(十二) 预收款项

明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	60,000.01	489,274.60

(十三) 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
(1) 短期薪酬	1,348,821.43	12,408,682.08	12,816,556.40	940,947.11
(2) 离职后福利—设定提存计划	140,271.75	1,062,389.34	1,113,026.89	89,634.20
(3) 辞退福利	—	150,000.00	150,000.00	—
(4) 其他一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合 计	1,489,093.18	13,621,071.42	14,079,583.29	1,030,581.31

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,219,899.78	11,440,388.08	11,796,925.15	863,362.71
(2) 职工福利费	—	44,691.34	44,691.34	—
(3) 社会保险费	62,765.65	566,607.66	582,063.91	47,309.40
其中：医疗保险费	57,059.69	505,899.70	521,421.59	41,537.80
工伤保险费	4,754.97	10,117.99	13,473.76	1,399.20
生育保险费	950.99	50,589.97	47,168.56	4,372.40
(4) 住房公积金	66,156.00	356,995.00	392,876.00	30,275.00
(5) 工会经费和职工教育经费	—	—	—	—
(6) 短期带薪缺勤	—	—	—	—
(7) 短期利润分享计划	—	—	—	—
小 计	1,348,821.43	12,408,682.08	12,816,556.40	940,947.11

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	133,139.28	1,011,799.38	1,057,490.66	87,448.00
(2) 失业保险费	7,132.47	50,589.96	55,536.23	2,186.20
(3) 企业年金缴费	—	—	—	—
小 计	140,271.75	1,062,389.34	1,113,026.89	89,634.20

4. 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

(十四) 应交税费

明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
增值税	688,902.20	393,435.05
城市维护建设税	43,029.70	39,064.58
教育费附加	18,441.30	16,741.96
地方教育附加	12,294.20	11,161.31
代扣代缴个人所得税	120,328.08	124,267.09
河道管理费	6,147.10	5,580.66
合 计	889,142.58	590,250.65

(十五) 应付利息

明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,430.00	-

(十六) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂借款	3,001,024.66	-
应付暂收款	150,000.00	-
其 他	65,200.00	-
合 计	3,216,224.66	-

2. 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

3. 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
李申嘉	2,000,000.00	暂借款
万志能	1,001,024.66	暂借款
小 计	3,001,024.66	-

(十七) 股本

明细情况

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,555,554.00	-	-	-	-	-	5,555,554.00

(十八) 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	13,341,590.45	-	-	13,341,590.45

(十九) 未分配利润

明细情况

项 目	本期数	上年数
上年年末余额	-10,357,770.94	-542,275.94
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	-10,357,770.94	-542,275.94
加：本期净利润	89,456.91	-9,815,495.00
期末未分配利润	-10,268,314.03	-10,357,770.94

(二十) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	22,624,591.21	9,941,230.51	18,154,955.66	11,461,170.58

2. 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
软件和信息技术服务业	22,624,591.21	9,941,230.51	18,154,955.66	11,461,170.58

3. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
软件开发服务	17,786,702.07	8,296,210.75	12,010,299.21	9,586,118.02
软件运营服务	4,837,889.14	1,645,019.76	6,144,656.45	1,875,052.56

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
小 计	22,624,591.21	9,941,230.51	18,154,955.66	11,461,170.58

4. 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内销	22,267,955.32	9,876,122.31	17,714,552.26	11,183,145.20
外销	356,635.89	65,108.20	440,403.40	278,025.38
小 计	22,624,591.21	9,941,230.51	18,154,955.66	11,461,170.58

5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
雀巢（中国）有限公司	3,009,063.49	13.30
雅培贸易（上海）有限公司	2,156,697.30	9.53
参天制药（中国）有限公司	1,839,428.10	8.13
上海奥维思市场营销服务有限公司	1,825,855.66	8.07
南京绿叶制药有限公司	1,450,000.00	6.41
小 计	10,281,044.55	45.44

（二十一）税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	53,682.39	40,331.52
教育费附加	23,006.74	17,284.93
地方教育附加	15,337.82	11,523.29
河道管理费	7,668.91	5,761.65
合 计	99,695.86	74,901.39

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

（二十二）销售费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	3,608,991.24	3,240,060.58
宣传推广费	701,539.78	1,594,694.46

项 目	本期数	上年数
差旅交通费	586,809.36	406,873.31
业务招待费	257,053.97	160,927.14
其他	28,025.11	
合 计	5,182,419.46	5,402,555.49

(二十三) 管理费用

项 目	本期数	上年数
研发费用	1,433,963.94	2,584,065.92
职工薪酬	1,442,908.83	907,455.33
办公费	720,811.57	675,910.42
中介服务费	860,892.03	3,272,223.15
房屋租赁费	1,566,973.49	1,498,838.75
差旅交通费	413,374.86	712,511.78
折旧摊销费	105,444.33	10,805.52
培训费	4,689.90	43,517.00
业务招待费	129,671.34	497,608.48
其他	10,401.57	66,756.71
合 计	6,689,131.86	10,269,693.06

(二十四) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	214,702.57	289,418.82
减：利息收入	24,930.87	34,797.21
手续费支出	6,664.10	4,264.58
合 计	196,435.80	258,886.19

(二十五) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	259,485.04	712,704.93

(二十六) 投资收益

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
理财产品投资收益	3,643.84	-

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(二十七) 营业外收入

明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	137,000.00	-
其他	-	7,871.15	-
合 计	-	144,871.15	-

(二十八) 所得税费用

明细情况

项 目	本期数	上年数
递延所得税费用	170,379.61	-64,589.83

(二十九) 现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
营业外收入	-	144,871.15
利息收入	24,930.87	34,797.21
往来款	216,224.66	365,619.66
合 计	241,155.53	545,288.02

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
付现费用	5,040,335.92	8,493,532.08
往来款	59,397.64	-
合 计	5,099,733.56	8,493,532.08

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
关联方往来款	2,000,000.00	1,900,000.00

项 目	本期数	上年数
暂借款	3,000,000.00	800,000.00
合计	5,000,000.00	2,700,000.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
关联方往来款	-	1,900,000.00
暂借款	2,000,000.00	800,000.00
合计	2,000,000.00	2,700,000.00

(三十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	89,456.91	-9,815,495.00
加：资产减值准备	259,485.04	712,704.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	981,051.20	844,005.93
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	89,653.51	
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)	-	-
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)	214,702.57	289,418.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,643.84	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	170,379.61	-64,589.83
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)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,146,325.71	-351,349.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,371,904.10	1,040,275.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,717,144.81	-7,345,029.01
(2) 现金及现金等价物净变动情况：		

项 目	本期数	上年数
现金的期末余额	2,715,688.72	4,397,154.08
减：现金的期初余额	4,397,154.08	837,285.38
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	-1,681,465.36	3,559,868.70

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	2,715,688.72	4,397,154.08
其中：库存现金	8,188.54	31,486.08
可随时用于支付的银行存款	2,707,500.18	4,365,668.00
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
(2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	2,715,688.72	4,397,154.08

六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司股东杜杰、李申嘉、周俊和丁亮为一致行动人。

本公司的最终控制方为杜杰、李申嘉、周俊和丁亮，李申嘉直接持有本公司 42.282% 的股份，杜杰直接持有本公司 10.494% 的股份，周俊直接持有本公司 11.448% 的股份，丁亮直接持有本公司 11.916% 的股份，合计持有公司 76.14% 股份。

2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
严益士	本公司之董事长
蒋雯昕	公司股东之近亲属

(二) 关联方交易情况

1. 关联担保情况

明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保方式
严益士、李申嘉	本公司	1,000,000.00	2017/12/27	2018/12/26	否	保证担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	担保方式
李申嘉						股权质押
丁亮、李申嘉、蒋雯昕	本公司	980,000.00	2017/6/5	2018/6/4	否	保证担保

注：公司股东李申嘉质押有限售条件股份 600,000.00 股，占公司总股本 10.8%，质押期限为 2017 年 12 月 25 日起至 2018 年 12 月 20 日止。质押股份用于贷款，质押权人为万志能，质押股份已在中国结算办理质押登记。

2. 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
李申嘉	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
其他应付款			
	李申嘉	2,000,000.00	-

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	最低租赁付款额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
资产负债表日后第 1 年	1,019,118.00

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

(一) 租赁

经营租赁

经营租入

重大经营租赁最低租赁付款额详见本附注七(一)1“已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响”之说明。

十、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额	说 明
委托他人投资或管理资产的损益	3,643.84	-
小 计	3,643.84	-
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	-	-
非经常性损益净额	3,643.84	-

2. 本公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目及原因说明如下：

项 目	金 额	原 因
理财产品投资收益	3,643.84	非经常性损益

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	1.04	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.00	0.02	0.02

2. 计算过程

(1) 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	1	89,456.91
非经常性损益	2	3,643.84
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	85,813.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	8,539,373.51

项 目	序号	本期数
报告期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	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期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	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12.00
加权平均净资产	12[注]	8,584,101.97
加权平均净资产收益率	13=1/12	1.04%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	1.00%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 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	1	89,456.91
非经常性损益	2	3,643.84
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	85,813.07
期初股份总数	4	5,555,554.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	5,555,554.00
基本每股收益	13=1/12	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.02

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 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。

上海软素科技股份有限公司
2018 年 3 月 29 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室