



随锐科技

NEEQ :835990

随锐科技股份有限公司 (Suirui Co., Ltd.)



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

2016 年 3 月 2 日，随锐科技全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 835990，并于 2016 年 6 月进入新三板创新层，为首批创新层企业。	2016 年 3 月，随锐科技与四川长虹教育科技有限公司签署战略合作协议，决定在中国远程教育等领域展开视频通信云行业合作，共同开拓巨大的教育行业市场。
2016 年 3 月，随锐瞩目产品被评为 2015 年度产品（创新科技类）。 评选单位：中科院《互联网周刊》、中国社会科学院信息化研究中心。	2016 年 4 月 28 日，随锐科技完成新三板挂牌后第一次股票定向增发，本次增发融资总额为人民币 20,007,800.00 元。
2016 年 5 月，随锐科技推出瞩目的视频直播系统。瞩目直播可实现同时多画面、多参与者的高清视频直播，支持展示共享文件，满足了国内巨大的国内直播市场的产品技术需求。	2016 年 6 月，随锐瞩目视频通讯云服务产品被评为 2016 年度中国 IT 互联网产品最受用户欢迎奖。 评选单位：中国软件行业协会。

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	1. 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
	2. 半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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	随锐科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suirui Co., Ltd.
证券简称	随锐科技
证券代码	835990
法定代表人	舒骋
注册地址	北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室
办公地址	北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

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

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	2016-03-02
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司主营是通信云产品与服务，以自主研发的通信云服务技术、多媒体通信处理技术、网络传输控制技术、通信云融合交换技术等核心技术为依托，建立的满足各层面视频通信云协作和融合云交换的产品与服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	158,409,000
控股股东	舒骋
实际控制人	舒骋、李思佳
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	5
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

无

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	80,170,001.23	63,989,936.91	25.29%
毛利率%	40.74%	20.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,851,055.96	-2,769,998.07	491.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,058,017.48	-4,563,967.59	298.47%
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）	6.76%	-4.37%	-
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）	5.64%	-7.20%	-
基本每股收益	0.07	-0.03	333.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	248,178,277.82	223,290,194.44	11.15%
负债总计	72,182,033.28	77,814,627.76	-7.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	175,922,138.02	145,318,102.21	21.06
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	0.93	19.35%
资产负债率%	29.08%	34.85%	-
流动比率	4.72	4.73	-
利息保障倍数	204.71	10.61	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,805,417.62	-9,720,575.97	-
应收账款周转率	1.09	1.56	-
存货周转率	4.01	10.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.15%	-11.35%	-
营业收入增长率%	25.29%	-15.48%	-
净利润增长率%	476.67%	-5.51%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司作为国内领先的视频通信云产品和服务商，致力于向企业和政府提供完整的通信云服务及产品，迎合企业互联网及云计算应用的浪潮，公司已建立符合自身特点的具有巨大优势、领先创新的技术产品与商业模式。

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

在采购体系方面，公司采购研发物资体系主要包括：随锐锐势、随锐锐端、随锐通信云各类摄像机/摄像头、麦克风、信息安全的空白芯片、其他视频通信云设备/云配件等通信云体系配套产品。随锐采用直接购买和定制采购两种方式为公司进行采购。

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

在销售方面，公司结合当前市场现状与用户需求，采用多种灵活的产品销售方式，扩大产品销售，现已形成多种成熟的产品与方案营收模式。根据公司的业务不同，公司相应的营收盈利模式也有所不同，具体分类如下：1、随锐项目实施及服务收入：针对为大型企业及政企事业单位实施及组建视频通信云的项目，公司将根据与客户签订的相关合同，收取项目款及相关运维服务费用。2、随锐产品或方案销售收入：该收入来源于购买公司视频外设产品的用户及购买公司视频会议通信云解决方案的客户。3、随锐软件服务收入：公司通过视频通信云向广大政企/事业单位用户提供随锐视频通信云服务，并收取随锐软件服务商业授权费用。4、与电信运营商、PAAS（平台即服务）软件平台公司等第三方合作，为广大用户提供与通信云相关的集成产品和服务。在销售方式上，公司采用直销和渠道销售相结合的方式，逐步扩大合作伙伴及渠道商在公司总体销售中的比例。在产品分类方面，分为视频云通信服务、视频通信行业解决方案业务和智慧城市视频融合业务。

报告期内，公司的商业模式上较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

二、经营情况

报告期内，公司继续加大在研发和产品方面的投入，在技术方面，新增国密算法加密，对称算法和非对称算法相结合，提供最佳的媒体流和信息流安全；结合国密算法，提供安全的本地录制和云端录制，以及严格的录播分发机制，强化媒体信息的安全；全新的网络自适应算法，为会议用户在私有网络环境下提供更好的音视频流畅体

验；深入音频和视频算法，品质得到进一步优化，音频的清晰度和视频的流畅度，都得到显著加强；私有云产品借鉴公有云技术，采用了全虚拟化的系统架构，适应小规模和中规模的私有云用户使用场景。在产品方面，发布瞩目电话接入服务，用户即使在没有网络的情况下，只要身边有一台电话就可以加入瞩目的会议。发布瞩目在线直播服务，无需安装客户端，通过浏览器或者微信/QQ 内部直接观看，可支持百万并发直播收看。瞩目分组会议功能发布。无需重新组织会议，发布会议通知等繁琐操作。会见产品发布锐录会议录播服务。会议一键录制，服务端统一管理。既可对多方会议进行录制，也可以对单方的本地会议进行录制。会议录播加密服务，实现端到端的会议及会议录制数据加密。同时，公司音频实验室投入使用。

在经营方面，公司继续深化销售模式，充分发挥分销在公司整体销售中的作用，继续逐步探讨行业解决方案，细化行业应用，逐步拓展细分行业市场，注重依托视频交流，为企业提供整体通讯和管理解决方案，注重视频云在城市级和行业级业务拓展中的应用，着力于推广公司自主研发产品特别是公司最新研发成果。此外，公司已经在基于人工智能（AI）的下一代虚拟现实（VR）/增强现实（AR）通信云的产品体系方面，展开研发及探索，以在下一代通信产品浪潮来临时，能够继续保持公司的产品与技术的领先优势。

报告期内公司营业收入为 80,170,001.23 元，主要为视频云服务、视频产品、行业视频、软件产品销售，视频通信云产品“随锐瞩目”、“随锐会见”等持续成为公司主营业务重要组成部分，营业收入增长额为 16,180,064.32 元，比上年同期增长 25.29%，进一步奠定视频通信云产品及服务行业地位。

报告期内营业总成本为 72,799,303.75 元，比上年同期增长 7.21%，其中销售费用增长 2,854,149.80 元，管理费用增长 879,446.94 元，主要为研发投入、人力成本提高、办公房租等刚性支出增长所致。财务费用下降 439,582.49 元，主要为利息支出减少。

报告期内实现净利润 10,767,698.02 元，比上年同期增长 476.67%。公司的新型通信云产品的云收入和自主研发新一代产品体系，逐步成为公司营收和利润的强有力的增长点。

三、风险与价值

1、技术变革风险

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

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

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

不利影响。

针对技术变革风险，公司将持续加大对技术研发和产品开发的力度，扩大研发团队，提供研发能力，引入行业内的技术领先人才与全球精英人才。在研发方向方面，公司制定了详细的研发计划和路线图。在随锐“会见”私有云产品线研发方面，公司计划以全高清、加密、录制为突破口，完成国密算法加密和多媒体会议录制管理，完成堆叠技术，降低SMCU的成本，提升单会议并发数，优化和更新视频引擎/音频引擎，提升视频和音频的品质。

公司投入研发下一代大并发视频通信混合云、基于人工智能体系的智慧通信云，目标是研发适应大并发、超大用户量、易于扩展、便于分散部署、容错能力强、带宽和计算能力成本可控、具备智慧交互的云通信平台。在产品开发方面，随锐通过研发可靠、易用、安全的产品，实现由视频通信云产品和解决方案提供商到视频通信云平台服务商的转变，通过移动互联网，以极低边界成本的接入视频云平台的云服务终端产品，包括移动终端应用、桌面软件、浏览器以及极高性价比的会议室硬件终端产品。研发适应大并发、超大用户量、易于扩展、便于分散部署、容错能力强、带宽和计算能力成本可控的云平台产品。公司尤其会在身临其境的音视频体验，研发三维及全息立体视频通信、虚拟现实（VR）/增强现实（AR）环境视频通信云平台、以及体感通信控制等先进的核心技术方面，加大产品研发投入和市场投入。

2、技术人才流失风险

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

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

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

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

为了吸引更多的具有全球最高水准的通信云、人工智能领域、以及虚拟现实/增强现实通信的各类高端人才加盟随锐科技，让他们为打造随锐下一代人工智能的通信云平台而服务；公司管理层经过 1 年多的筹备，在未来 6 个月左右，拟在美国旧金山硅谷的核心区建立随锐科技硅谷创新中心，以进一步强化公司在人工智能时代在通信科技方面保持的领先优势。

在公司经营方面，公司力求“脱虚入实”，公司要做在产品/技术上保持持续领先的公司，而不是仅靠商业模式去胜出的公司。

3、税收优惠风险

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

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

针对税收优惠风险，公司将通过继续加大对研发的投入，扩大高新技术企业的技术性收入与高新技术产品在全部收入中的占比，使公司继续符合高新技术企业的年检认证条件。同时，公司继续利用开发费用税前加计扣除、软件产品增值税即征即退等税收优惠政策。

同时，公司将利用自身的技术、收入和区位优势，通过自身或控股公司，争取符合西部大开发的优惠政策以及各级地方政府正在实施的税收优惠政策。

4、应收账款坏账风险

公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。随着公司业务量的增加，期末应收账款的规模也在加大。公司应收账款应收对象主要是政府机构（如：四川成都市政府）和大型跨国企业（如：微软公司）等高信用等级客户群，公司本期新业务和新客户的增加也在一定程度上增加了应收账款的总额，公司流动现金充裕且历史上从未发生实际坏账损失，但公司应收账款余额占比相对较高，若发生坏账或账期增长的情况，将会对公司资金周转产生不利影响，同时公司也可能面临坏账风险。

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

5、客户相对集中的风险

公司面临典型的客户集中度较高的风险。公司来自主要客户的业务收入，占营业收入的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。

公司一方面基于通信云与软件服务授权结合的运营服务合作模式，与公司各个客户建立了长期稳定的商业合作关系，使公司主营业务具有较好的稳定性和持续性；另一方面随着各个行业信息化、互联网+的快速发展，公司不断加大视频通信云服务与产品市场的开拓力度，单个客户的营业收入占比将会有所降低。

尽管公司的客户需求稳定，且公司针对客户集中度高情况采取了措施，如果公

司与主要客户的合作关系出现重大变化，或者公司主要客户的自身经营情况发生重大波动，则可能会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对客户相对集中的风险，公司在业务拓展过程中，采用直销和分销相结合的方式，公司将继续加强与公司渠道代理和渠道联盟伙伴的合作，通过渠道和扩大客户规模，另公司逐步引入品牌总代、PAAS 平台等多种方式，拓宽销售渠道。通过上述方式逐步解决客户相对集中的风险。另外公司主要产品瞩目为基于公有云的视频通信云产品，主要针对中小企业客户，随着瞩目业务的逐步开展，客户规模特别是中小企业客户规模将出现较大的增长，将会很好地解决客户相对集中的问题。

6、供应商相对集中的风险

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

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

7、开发支出资本化对公司损益存在重大影响的风险

公司作为高新技术企业，自成立以来始终重视核心技术的研发并保持较高规模的研发投入公司按照《企业会计准则第 6 号-无形资产》的相关规定，在研发支出资本化方面制定了相关的内部控制制度，并严格执行，对满足资本化条件的研发项目予以资本化。报告期内，研发支出资本化对公司损益存在重大影响。

针对开发支出资本化对公司损益存在重大影响的风险，公司将严格按照《企业会计准则第 6 号—无形资产》等财务法规，严格区分研究阶段和开发阶段，只有在相关的开发支出符合资本化确认的 5 个条件时，再确定资本化的确认时点。另外由于公司以前年度研发费用资本化形成的无形资产已经开始逐步摊销，在一定程度上抵消了开发支出资本化对公司损益的影响。

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	-	-
是否存在股票发行事项	是	二、（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	-	-
是否存在对外担保事项	-	-
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	-	-
是否存在日常性关联交易事项	-	-
是否存在偶发性关联交易事项	-	-
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	-	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	-	-
是否存在股权激励事项	-	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	-	-
是否存在被调查处罚的事项	-	-
是否存在公开发行债券的事项	-	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

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	募集资金用途
2016-03-17	2016-04-28	14.20	1,409,000	20,007,800.00	研发投入与市场推广等与主营业务相关的

（二）承诺事项的履行情况

2015 年公司全资子公司成都随锐云科技有限公司与实际控制人舒骋、李思佳签订写字楼交易合同，购买其拥有的成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位所有权，合同金额为 10,219,230.00 元。该交易 2015 年已完成审批决策流程，目前正在办理商业银行提前还贷手续，相关提前还贷申请已经提交商业银行，商业银行已批准同意，目前正在办理提前还贷各类手续，并开始办理不动产凭证解抵押及转让登记手续。根据向商业银行和房地产不动产登记机关了解情况，上述手续全部办理完毕需要 6 个月的时间，预计在 2016 年年底完成该承诺事项。

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	0	0.00%	17,743	17,743	0.01%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	17,743	17,743	0.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	157,000,000	100.00%	1,391,257	158,391,257	99.99%
	其中：控股股东、实际控制人	96,590,156	61.52%	211,268	96,801,424	61.11%
	董事、监事、高管	50,670,040	32.27%	334,918	51,004,958	32.20%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		157,000,000	-	1,409,000	158,409,000	-
普通股股东人数		18				

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	舒骋	41,285,160	211,268	41,496,428	26.20%	41,496,428	0
2	共青城东方维港创新投资中心(有限合伙)	19,806,335	0	19,806,335	12.50%	19,806,335	0
3	北京融通高科资本管理中心（有限合伙）	13,989,813	0	13,989,813	8.83%	13,989,813	0
4	北京用友创新投资中心（有限合伙）	13,731,761	0	13,731,761	8.67%	13,731,761	0
5	共青城天元启迪创新投资中心(有限合伙)	13,078,258	0	13,078,258	8.26%	13,078,258	0
6	共青城水木清科创新投资中心(有限合伙)	10,087,527	0	10,087,527	6.37%	10,087,527	0
7	冯文澜	9,384,880	70,423	9,455,303	5.97%	9,455,303	0

8	李思佳	9,384,880	0	9,384,880	5.92%	9,384,880	0
9	吴彩云	9,007,707	0	9,007,707	5.69%	9,007,707	0
10	青海坚垒矿业投资管理有限责任公司	7,708,608	0	7,708,608	4.87%	7,708,608	0
合计		147,464,929	281,691	147,746,620	93.27%	147,746,620	0

前十名股东间相互关系说明：

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为舒骋。

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

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为舒骋、李思佳。舒骋和李思佳为夫妻关系，两人合计持有随锐科技 32.1202%股权并通过其控制的金驰骋、随锐投资间接持有随锐科技 1.8610%的股权，同时舒骋通过水木清科、东方维港、天元启迪间接控制随锐科技 27.1273%的股权，据此，舒骋和李思佳控制的随锐科技的股权比例合计 61.1085%。

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

邮电大学图像新技术联合实验室主任等多家联合研发机构负责人。

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

第六节 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
舒骋	董事长、总经理	男	40	硕士	3	是
冯文澜	董事、副总经理	男	44	硕士	3	是
曹芒	董事、副总经理	男	52	硕士	3	是
贾文新	董事	男	50	大学本科	3	否
邓吉牛	董事	男	52	博士	3	否
何中林	董事	男	48	硕士	3	否
高玉民	董事	男	46	硕士	3	否
付淑娟	监事会主席	女	40	大学专科	3	是
刘淑霞	监事	女	42	硕士	3	是
幸文锋	监事	男	34	大学专科	3	是
边学工	职工代表监事	男	43	博士	3	是
张沿沿	职工代表监事	女	28	大学本科	3	是
蒋升	副总经理	男	45	硕士	3	是
吴云	副总经理	男	42	硕士	3	是
韩军	财务总监	男	48	大学本科	3	是
宋祥伟	董事会秘书	男	40	硕士	3	是
董事会人数：						7
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						7

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股股数		股股数	持股比例%	票期权数量
舒骋	董事长、总经理	41,285,160	211,268	41,496,428	26.20%	0
冯文澜	董事、副总经理	9,384,880	70,423	9,455,303	5.97%	0
曹芒	董事、副总经理	0	59,970	59,970	0.04%	0
合计		50,670,040	341,661	51,011,701	32.20%	0

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	11	11
截止报告期末的员工人数	186	208

核心员工变动情况：

—

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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	39,451,682.78	9,555,617.61
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（二）	-	50,000.00
应收账款	五（三）	83,844,020.80	54,932,482.56
预付款项	五（四）	12,091,454.39	11,178,197.64
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	2,520,612.85	2,806,045.55
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	14,582,689.74	9,096,516.04
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（七）	511,472.01	40,533,091.30
流动资产合计	-	153,001,932.57	128,151,950.70
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五（八）	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五（九）	12,998,771.23	12,999,788.79
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（十）	44,768,022.51	52,146,654.91
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（十一）	18,511,756.89	21,147,937.53
开发支出	五（十二）	13,233,896.79	3,940,396.35

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十三）	1,297,737.00	755,196.76
递延所得税资产	五（十四）	366,160.83	148,269.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	95,176,345.25	95,138,243.74
资产总计	-	248,178,277.82	223,290,194.44
流动负债：	-		
短期借款	五（十五）	2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十六）	22,350,669.70	17,907,091.22
预收款项	五（十七）	2,810,792.85	1,441,898.56
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十八）	2,551,294.72	2,290,679.01
应交税费	五（十九）	2,011,066.12	3,238,267.99
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（二十）	701,199.05	218,359.39
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	32,425,022.44	27,096,296.17
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五（二十一）	36,267,820.22	46,153,860.87
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	五(二十二)	3,489,190.62	4,564,470.72
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	39,757,010.84	50,718,331.59
负债合计	-	72,182,033.28	77,814,627.76
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五(二十三)	158,409,000.00	157,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五(二十四)	19,364,382.06	1,020,402.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五(二十五)	469,720.23	469,720.23
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五(二十六)	-2,320,964.27	-13,172,020.23
	-		
归属于母公司所有者权益合计	-	175,922,138.02	145,318,102.21
少数股东权益	-	74,106.52	157,464.47
所有者权益合计	-	175,996,244.54	145,475,566.68
负债和所有者权益总计	-	248,178,277.82	223,290,194.44

法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	35,275,691.51	5,001,127.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	50,000.00
应收账款	十五（一）	26,293,776.71	23,320,993.04
预付款项	-	8,842,894.09	7,893,905.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五（二）	79,848,181.57	64,270,552.87
存货	-	9,944,502.44	4,525,752.50
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	507,727.43	38,750,000.00

流动资产合计	-	160,712,773.75	143,812,331.09
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五（三）	35,028,486.61	35,029,504.17
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,158,969.97	2,438,973.33
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	7,370,023.29	8,292,775.53
开发支出	-	5,399,346.63	413,246.69
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,138,779.22	487,256.84
递延所得税资产	-	903,203.52	685,312.09
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	56,998,809.24	51,347,068.65
资产总计	-	217,711,582.99	195,159,399.74
流动负债：	-		
短期借款	-	2,000,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	18,366,561.68	10,119,518.44
预收款项	-	2,577,114.04	1,328,219.75
应付职工薪酬	-	1,751,353.55	1,421,380.48
应交税费	-	1,168,508.92	3,016,387.10
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,143,521.04	11,487,968.32
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	34,007,059.23	29,373,474.09
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	34,007,059.23	29,373,474.09
所有者权益：	-		
股本	-	158,409,000.00	157,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	19,527,033.87	1,183,054.02
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	469,720.23	469,720.23
未分配利润	-	5,298,769.66	7,133,151.40
所有者权益合计	-	183,704,523.76	165,785,925.65
负债和所有者权益合计	-	217,711,582.99	195,159,399.74

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	80,170,001.23	63,989,936.91
其中：营业收入	五(二十七)	80,170,001.23	63,989,936.91
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	72,799,303.75	67,903,239.65
其中：营业成本	五(二十七)	47,508,094.17	50,663,594.63
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	五(二十八)	200,936.76	91,661.89

销售费用	五(二十九)	9,449,910.47	6,595,760.67
管理费用	五(三十)	10,722,885.50	9,843,438.56
财务费用	五(三十一)	1,882,007.86	2,321,590.35
资产减值损失	五(三十二)	3,035,468.99	-1,612,806.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	五(三十三)	416,594.99	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-1,017.56	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	7,787,292.47	-3,913,302.74
加：营业外收入	五(三十四)	3,647,502.70	1,683,599.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	2,831.49	-
其中：非流动资产处置损失	-	2,831.49	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	11,431,963.68	-2,229,703.65
减：所得税费用	五(三十五)	664,265.66	628,966.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	10,767,698.02	-2,858,670.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	10,851,055.96	-2,769,998.07
少数股东损益	-	-83,357.94	-88,672.47
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	-	10,767,698.02	-2,858,670.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	10,851,055.96	-2,769,998.07
归属于少数股东的综合收益总额	-	-83,357.94	-88,672.47
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.07	-0.03
（二）稀释每股收益	-	0.07	-0.03

法定代表人：舒聘

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五（四）	52,245,713.85	28,826,403.00
减：营业成本	十五（四）	41,635,026.44	24,028,437.11
营业税金及附加	-	196,411.82	45,609.78
销售费用	-	6,508,111.37	4,444,777.02
管理费用	-	7,555,712.18	5,834,832.67
财务费用	-	49,738.33	502,862.68
资产减值损失	-	1,452,609.56	1,642,089.66
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）	-	412,357.55	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-1,017.56	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-4,739,538.30	-7,672,205.92
加：营业外收入	-	2,690,096.62	1,677,559.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-

减：营业外支出	-	2,831.49	-
其中：非流动资产 处置损失	-	2,831.49	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	-2,052,273.17	-5,994,646.31
减：所得税费用	-	-217,891.43	-246,313.45
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	-1,834,381.74	-5,748,332.86
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	-	-1,834,381.74	-5,748,332.86
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	57,423,620.94	60,755,734.97
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	-	1,951,514.12	91,230.26
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	4,125,272.03	73,697,359.22
经营活动现金流入小计	-	63,500,407.09	134,544,324.45
购买商品、接受劳务支付的现金	-	51,565,558.37	65,710,235.68
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,852,076.64	14,517,282.03
支付的各项税费	-	4,270,921.27	4,111,433.49
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	6,617,268.43	59,925,949.22
经营活动现金流出小计	-	72,305,824.71	144,264,900.42
经营活动产生的现金流量净额	-	-8,805,417.62	-9,720,575.97

二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	66,775,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	417,612.55	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	850.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	67,193,462.55	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,961,687.20	14,301,195.74
投资支付的现金	-	27,500,000.00	4,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	35,461,687.20	18,301,195.74
投资活动产生的现金流量净额	-	31,731,775.35	-18,301,195.74
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	20,497,800.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十六)	233,392.50	220,000.00
筹资活动现金流入小计	-	20,731,192.50	56,220,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	56,120.00	1,489,600.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三十六)	13,705,365.06	7,137,055.53
筹资活动现金流出小计	-	13,761,485.06	21,626,656.49
筹资活动产生的现金流量	-	6,969,707.44	34,593,343.51

净额			
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	-	29,896,065.17	6,571,571.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,555,617.61	26,762,196.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	39,451,682.78	33,333,768.66

法定代表人：舒骋

主管会计工作负责人：韩军

会计机构负责人：韩军

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	55,285,199.58	25,040,197.58
收到的税费返还	-	1,951,514.12	90,940.17
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,595,111.88	98,757,725.21
经营活动现金流入小计	-	62,831,825.58	123,888,862.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	46,554,249.21	39,473,509.71
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,196,428.77	8,850,021.07
支付的各项税费	-	4,059,141.98	1,609,515.61
支付其他与经营活动有关的现金	-	29,956,208.34	105,811,731.60
经营活动现金流出小计	-	86,766,028.30	155,744,777.99
经营活动产生的现金流量净额	-	-23,934,202.72	-31,855,915.03
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	66,250,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	413,375.11	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	850.00	-
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	-	66,664,225.11	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,630,530.48	2,437,419.84
投资支付的现金	-	27,500,000.00	4,000,000.00
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	-	33,130,530.48	6,437,419.84
投资活动产生的现金流量净额	-	33,533,694.63	-6,437,419.84
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	20,497,800.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	233,392.50	220,000.00
筹资活动现金流入小计	-	20,731,192.50	56,220,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	56,120.00	1,489,600.96
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	56,120.00	14,489,600.96
筹资活动产生的现金流量净额	-	20,675,072.50	41,730,399.04
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	-	30,274,564.41	3,437,064.17
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,001,127.10	20,768,286.00
六、期末现金及现金等价物余额	-	35,275,691.51	24,205,350.17

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	否
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

二、报表项目注释

一、 公司基本情况

（一）公司概况

随锐科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2006年1月23日经北京市工商行政管理局批准，由舒骋和恒信嘉诚（北京）科贸有限公司发起设立的北京随锐科技有限公司。2015年6月7日临时股东会决议，将公司整体变更为随锐科技股份有限公司，2015年6月11日，公司取得北京市工商行政管理局签发的营业执照（注册号：110108009290779）。公司于2016年3月2日在全国股转系统挂牌。公司的企业法人营业执照注册号：91110108783954125U。所属行业为互联网信息服务行业类。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数15,840.90万股，注册资本为15,840.90万元，注册地：北京市海淀区北清路68号21号楼3层东侧301室，总部地址：北京市海淀区北清路68号21号楼3层东侧301室。本公司主要经营活动为：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联

网信息服务)；组装加工手机和平板电脑；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；投资管理；投资咨询；企业策划；承办展览展示活动；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、金属材料、家用电器。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

本财务报表已经公司董事会于 2016 年 8 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
随锐科技（天津）有限公司
成都随锐云科技有限公司
贵州随锐科技有限公司
随锐互动（北京）网络科技有限公司
随锐（北京）电子科技有限公司
环美华夏（北京）科贸有限公司
武汉随锐亿山科技有限公司
天津自贸区随锐智慧云科技有限公司

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据

相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计

划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i． 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii． 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii． 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv． 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

（八） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关

因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：对于单项金额非重大，但有确凿证据表明可收回性

存在明显差异的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资

单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
家具	年限平均法	5	5.00	19.00
融资租入固定资产	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资

产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(二十) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

装修费摊销年限：3-5 年

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十四) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，

并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十五)收入

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

系统集成类业务指为客户提供经优化设计的综合布线系统和计算机网络技术，将本署分离的设备(如电脑、视频采集系统等)、功能和信息等集成到相互关联的同一系统之中，使各类资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。系统集成类业务收入的确认原则及方法：本公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方并经购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，并经购买方验收合格后确认收入。

2、IT 支持与服务（如视频通讯业务）收入的确认原则及方法

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

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

3、自行开发研制的软件产品销售收入的原则及方法

向客户销售公司自主研发的软件产品和为客户定制研发软件产品。

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

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或

者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十九) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一

部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十) 资产证券化业务

本公司将部分应收款项证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

(1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

(三十一)重要会计政策和会计估计的变更

1、 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更。

2、 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
随锐科技股份有限公司	15.00
随锐科技（天津）有限公司	15.00
成都随锐云科技有限公司	15.00
贵州随锐科技有限公司	25.00
随锐互动（北京）网络科技有限公司	25.00
随锐（北京）电子科技有限公司	25.00
环美华夏（北京）科贸有限公司	25.00
武汉随锐亿山科技有限公司	25.00
天津自贸区随锐智慧云科技有限公司	25.00

(二) 税收优惠

1、本公司于 2015 年 9 月 7 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，本公司属高新技术企业，有效期三年，证书编号 GR201511000649。根据《企业所得税法》有关规定，2015 年起享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

2、本公司之子公司随锐科技（天津）有限公司于 2015 年 12 月 8 日取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201512000864。根据《企业所得税法》有关规定，2015 年起享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

3、本公司之子公司成都随锐云科技有限公司于 2015 年 10 月 9 日取得了四川省科学技术厅、四川省财政局、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201551000765。根据《企业所得税法》有关规定，2015 年起享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2016 年 1 月 1 日】，期末指【2016 年 6 月 30 日】，本期指 2016 年 1---6 月，上期指 2015 年 1---6 月。所有金额都以人民币元为单位。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	13,755.95	60,161.74
银行存款	39,437,926.83	9,495,455.87
其他货币资金		
合 计	39,451,682.78	9,555,617.61
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	50,000.00
商业承兑汇票		
合 计	0.00	50,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1: 按照账龄分析法计提坏账准备	88,837,383.07	99.21	5,701,524.27	6.42	83,135,858.80	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33	4.74	54,932,482.56
组合 2: 不计提坏账准备	708,162.00	0.79			708,162.00					
组合小计	89,545,545.07	100.00	5,701,524.27		83,844,020.80	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33		54,932,482.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	89,545,545.07	100.00	5,701,524.27		83,844,020.80	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33		54,932,482.56

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	54,199,486.24	1,625,984.59	3.00	48,223,810.89	1,446,714.33	3.00
1-2 年 (含 2 年)	28,520,396.83	2,852,039.68	10.00	6,267,540.00	626,754.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	6,117,500.00	1,223,500.00	20.00	3,132,000.00	626,400.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)						
4-5 年 (含 5 年)				45,000.00	36,000.00	80.00
5 年以上						
合计	88,837,383.07	5,701,524.27		57,668,350.89	2,735,868.33	

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
成都市经济和信息化委员会	38,373,356.00	43.2	2,127,495.60
成都正合云科技有限公司	9,090,000.00	10.15	909,000.00
微软 (中国) 有限公司	3,351,456.85	3.74	100,543.71
甘肃慧瑞信息技术有限公司	3,320,000.00	3.71	99,600.00
安徽安软政务软件有限公司	3,300,000.00	3.69	99,000.00
合计	57,434,812.85	64.65	3,335,639.31

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	7,740,422.73	64.02	11,030,792.74	98.68
1-2 年（含 2 年）	4,232,426.76	35.00	42,404.90	0.38
2-3 年（含 3 年）	13,604.90	0.11		
3 年以上	105,000.00	0.87	105,000.00	0.94
合计	12,091,454.39	100.00	11,178,197.64	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
四川长虹教育科技有限公司	4,321,932.00	35.16
成都勤智数码科技股份有限公司	1,000,000.00	8.14
四川省蓝河智能科技有限责任公司	531,030.00	4.32
北京鑫浩宇祥通商贸有限公司	500,000.00	4.07
申万宏源证券有限公司	300,000.00	2.44
合计	6,652,962.00	54.13

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合	1,163,108.18	44.03	121,069.84	10.41	1,042,038.34	494,342.18	17.30	51,256.79	10.37	443,085.39
组合 2：不计提坏账准备的组合	1,478,574.51	55.97			1,478,574.51	2,362,960.16	82.70			2,362,960.16
组合小计	2,641,682.69	100.00	121,069.84		2,520,612.85	2,857,302.34	100.00	51,256.79		2,806,045.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款										
合计	2,641,682.69	100.00	121,069.84		2,520,612.85	2,857,302.34	100.00	51,256.79		2,806,045.55

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	41,461.00	1,243.83	3.00			
1-2 年 (含 2 年)	1,058,917.74	105,891.77	10.00	490,000.00	49,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	58,387.26	11,677.45	20.00			
3-4 年 (含 4 年)	4,170.78	2,085.39	50.00	4,170.78	2,085.39	50.00
4-5 年 (含 5 年)						
5 年以上	171.40	171.40	100.00	171.40	171.40	100.00
合计	1,163,108.18	121,069.84		494,342.18	51,256.79	

不计提坏账准备的组合

款项性质	期末账面余额
押金	134,874.93
员工备用金	1,342,799.64
其他	899.94
合计	1,478,574.51

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京奥北兴华科贸中心有限公司	房租押金	675,000.00	1 年~2 年	25.55	67,500.00
于洋	员工备用金	154,247.52	1 年以内	5.84	4627.43
成都市经济和信息化委员会	履约保证金	131,940.00	1 年~2 年	4.99	13,194.00
李艳萍	员工备用金	108,250.50	1 年以内	4.10	3247.52
浙江天猫技术有限公司	押金	103,000.00	1 年~2 年	3.90	10,300.00
合计		1,172,438.02		44.38	98,868.95

其他应收款按欠款方归集的期末余额前五名的单位与本公司不存在关联方关系。

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在途物资						
发出商品	395.02		395.02	142,525.03		142,525.03

库存商品	14,582,294.72		14,582,294.72	8,953,991.01		8,953,991.01
合计	14,582,689.74		14,582,689.74	9,096,516.04		9,096,516.04

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	0.00	39,275,000.00
待抵扣进项税	511,472.01	1,258,091.30
合计	511,472.01	40,533,091.30

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持 股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市六度人和科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					1.83	
合 计	4,000,000.00			4,000,000.00						

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
联营企业											
共青城随锐融通创新 投资中心（有限合伙）	12,999,788.79			-1,017.56					12,998,771.23		
合计	12,999,788.79			-1,017.56					12,998,771.23		

说明:共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）系 2015 年 2 月 2 日由舒骋、北京融通高科资本管理中心（有限合伙）和本公司共同出资成立的有限合伙企业，其中舒骋为执行合伙人，持股比例为 45.61%，本公司持股比例为 16.03%。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	家具	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	10,563,788.00	85,416,115.27	1,463,900.00	16,386.19	303,015.07	97,763,204.53
(2) 本期增加金额		1,132,811.67	148,782.91		12,905.98	1,294,500.56
一购置		1,132,811.67	148,782.91		12,905.98	1,294,500.56
在建工程转入						
(3) 本期减少金额		35,267.32	3,000.00		2,345.50	40,612.82
一处置或报废		35,267.32	3,000.00		2,345.50	40,612.82
(4) 期末余额	10,563,788.00	86,513,659.62	1,609,682.91	16,386.19	313,575.55	99,017,092.27
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	261,223.42	44,505,397.58	727,141.95	10,998.88	111,787.79	45,616,549.62
(2) 本期增加金额	176,063.16	8,493,640.26	104,342.14	67.89	18,851.12	8,792,964.57
一计提	176,063.16	8,493,640.26	104,342.14	67.89	18,851.12	8,792,964.57
(3) 本期减少金额		107,500.80	41,765.80	642.90	10,534.93	160,444.43
一处置或报废		107,500.80	41,765.80	642.90	10,534.93	160,444.43
(4) 期末余额	437,286.58	52,891,537.04	789,718.29	10,423.87	120,103.98	54,249,069.76
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
一计提						
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	10,126,501.42	33,622,122.58	819,964.62	5,962.32	193,471.57	44,768,022.51
(2) 年初账面价值	10,302,564.58	40,910,717.69	736,758.05	5,387.31	191,227.28	52,146,654.91

说明：房屋建筑物系本公司子公司成都随锐云科技有限公司根据第二届股东会第五次决议向舒骋和李思佳购买的其持有的成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位所有权款项，截止财务报告批准报出日，尚未办理过户手续，由于尚未完全偿还成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803 号房屋贷款，上述房产仍为抵押物，抵押人舒骋、李思佳。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	52,546,643.78	31,879,175.67		20,667,468.11
合计	52,546,643.78	31,879,175.67		20,667,468.11

(十一) 无形资产

项目	软件	专利权	非专利技术	著作权	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	2,140,993.80			24,367,758.81	26,508,752.61
（2）本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	2,140,993.80			24,367,758.81	26,508,752.61
2. 累计摊销					
（1）年初余额	334,051.59			5,026,763.49	5,360,815.08
（2）本期增加金额	199,404.78			2,436,775.86	2,636,180.64
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	533,456.37			7,463,539.35	7,996,995.72
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	1,607,537.43			16,904,219.46	18,511,756.89
（2）年初账面价值	1,806,942.21			19,340,995.32	21,147,937.53

说明：期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 93.40%。

(十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
堆叠式媒体处理服务系统 V6.0	200,754.04	347,755.49	-	-	548,509.53
银企院校“四方”对接服务平台	212,492.65	257,089.78	-		469,582.43
远程投影仪移动通信软件 Android 平台 V1.0	-	1,525,501.48			1,525,501.48
瞩目直播服务平台V1.0	-	1,903,498.16			1,903,498.16
瞩目会议室系统嵌入式软件V1.0	-	952,255.03			952,255.03
锐录视频通信录制系统v1.0	2,799,348.88	1,440,866.70			4,240,215.58
远程投影仪移动通信软件windows平台软件V1.0		1,018,467.69			1,018,467.69
远程投影仪管理软件V1.0		481,480.56			481,480.56
会见视频播放器软件V1.0		276,280.98			276,280.98
远程投影仪移动通信软件iOS平台软件V1.0		1,070,653.39			1,070,653.39
超高清音视频通信系统	727,800.78	19,651.18			747,451.96
合计	3,940,396.35	9,293,500.44		-	13,233,896.79

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	755,196.76	1,054,881.42	512,341.18		1,297,737.00
合计	755,196.76	1,054,881.42	512,341.18		1,297,737.00

(十四) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	2,441,072.20	366,160.83	988,462.67	148,269.40
合计	2,441,072.20	366,160.83	988,462.67	148,269.40

(十五) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款		
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

说明：截止 2016 年 6 月 30 日 2,000,000.00 元保证借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司，舒骋、李思佳提供担保，担保情况详见附注十（五）关联交易情况的披露。

(十六) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	5,080,574.65	17,401,173.92
1-2 年（含 2 年）	16,764,381.75	133,155.01
2-3 年（含 3 年）	132,951.01	372,762.29
3 年以上	372,762.29	
合计	22,350,669.70	17,907,091.22

(十七) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,500,434.29	1,162,570.30
1-2 年（含 2 年）	31,030.30	87,730.26

2-3 年（含 3 年）	87,730.26	105,859.00
3 年以上	191,598.00	85,739.00
合 计	2,810,792.85	1,441,898.56

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,257,464.62	15,046,975.55	14,966,470.93	2,337,969.24
离职后福利-设定提存计划	33,214.39	1,267,829.52	1,087,718.43	213,325.48
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,290,679.01	16,314,805.07	16,054,189.36	2,551,294.72

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	1,951,144.98	13,433,276.72	13,525,165.71	1,859,255.99
（2）职工福利费				0.00
（3）社会保险费	207,110.56	653,031.45	585,492.92	274,649.09
其中：医疗保险费	156,164.35	582,068.85	522,569.64	215,663.56
工伤保险费	-1,876.39	33,742.63	29,830.01	2,036.23
生育保险费	52,822.60	37,219.97	33,093.27	56,949.30
（4）住房公积金	-2,517.90	944,174.80	837,319.40	104,337.50
（5）工会经费和职工教育经费	101,726.98	16,492.58	18,492.90	99,726.66
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
合计	2,257,464.62	15,046,975.55	14,966,470.93	2,337,969.24

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	30,382.53	1,148,056.89	1,038,413.85	140,025.57
失业保险费	2,831.86	52,722.63	49,304.58	6,249.91
离职补偿金	0.00	67,050.00		67,050.00
合计	33,214.39	1,267,829.52	1,087,718.43	213,325.48

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	825,316.19	1,927,998.53
企业所得税	773,201.45	812,320.40
个人所得税	299,253.04	221,501.12
城市维护建设税	66,284.09	157,389.52
教育费附加	47,345.77	112,421.08
其他	-334.42	6,637.34
合计	2,011,066.12	3,238,267.99

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	541,968.60	109,493.77
1 至 2 年	50,364.83	5,498.18
2 至 3 年	5,498.18	103,367.44
3 年以上	103,367.44	
合 计	701,199.05	218,359.39

(二十一) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	36,267,820.22	46,153,860.87
合计	36,267,820.22	46,153,860.87

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
融资租赁(售后回租)	4,564,470.72		1,075,280.10	3,489,190.62	售后回租
合计	4,564,470.72		1,075,280.10	3,489,190.62	

(二十三) 股本

项目	年初余额	本次变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	157,000,000.00	1,409,000.00				1,409,000.00	158,409,000.00
舒骋	41,285,160.00	211,268.00				211,268.00	41,496,428.00
共青城东方维港创新投资中心（有限合伙）	19,806,335.00						19,806,335.00
北京融通高科资本管理中心（有限合伙）	13,989,813.00						13,989,813.00
北京用友创新投资中心（有限合伙）	13,731,761.00						13,731,761.00
共青城天元启迪创新投资中心（有限合伙）	13,078,258.00						13,078,258.00
共青城水木清科创新投资中心（有限合伙）	10,087,527.00						10,087,527.00
冯文澜	9,384,880.00	70,423.00				70,423.00	9,455,303.00
李思佳	9,384,880.00						9,384,880.00
吴彩云	9,007,707.00						9,007,707.00
青海坚垒矿业投资管理有限责任公司	7,708,608.00						7,708,608.00
共青城锐兴创新投资中心（有限合伙）	5,520,765.00						5,520,765.00
金驰骋（北京）投资管理有限公司	1,539,802.00						1,539,802.00
随锐（北京）投资管理有限公司	1,408,194.00						1,408,194.00
刘俊莉	1,066,310.00						1,066,310.00
曹芒	0.00	70,970.00			-11,000	59,970.00	59,970.00
陈春媚	0.00	0.00			6,000	6,000.00	6,000.00

陈文水	0.00	0.00			5,000	5,000.00	5,000.00
浙江致朴投资管理有限公司	0.00	1,056,339.00				1,056,339.00	1,056,339.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,020,402.21	18,343,979.85		19,364,382.06
其他资本公积				
合计	1,020,402.21	18,343,979.85		19,364,382.06

说明：2016年4月1日随锐科技2016年第一次临时股东大会决议审议通过《关于随锐科技股份有限公司2016年第一次股票发行方案的议案》，同意公司定向发行股票1,409,000股，定向发行价格为人民币14.20元/股，募集资金20,007,800.00元，其中注册资本增加1,409,000.00元，资本公积金增加18,598,800.00元。增发后，注册资本增至158,409,000.00元，资本公积金增至19,619,202.21元。本次发行对象为浙江致朴投资管理有限公司、舒骋、冯文澜、曹芒，详情如下：

浙江致朴投资管理有限公司以货币出资15,000,013.80元，其中1,056,339.00元作为注册资本，其余13,943,674.80元作为资本溢价计入资本公积。

舒骋以货币出资3,000,005.60元，其中211,268.00元作为注册资本，其余2,788,737.60元作为资本溢价计入资本公积。

冯文澜以货币出资1,000,006.60元，其中70,423.00元作为注册资本，其余929,583.60元作为资本溢价计入资本公积。

曹芒以货币出资1,007,774.00元，其中70,970.00元作为注册资本，其余936,804.00元作为资本溢价计入资本公积。

本次资本公积金增加18,598,800.00元，冲减发行费用254,820.15元，资本公积净增加18,343,979.85元。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	469,720.23			469,720.23
合计	469,720.23			469,720.23

(二十六) 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前上期末未分配利润	-13,172,020.23	-21,655,384.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-13,172,020.23	-21,655,384.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,851,055.96	8,519,583.43
减：提取法定盈余公积		469,720.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-433,500.79
期末未分配利润	-2,320,964.27	-13,172,020.23

(二十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,170,001.23	47,508,094.17	63,989,936.91	50,663,594.63
其他业务				
合计	80,170,001.23	47,508,094.17	63,989,936.91	50,663,594.63

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	371.02	283.23
城市维护建设税	116,999.06	47,134.22
教育费附加	82,209.75	33,667.31
其他	1,356.93	10,577.13
合计	200,936.76	91,661.89

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,996,880.00	4,210,384.65
招待费	245,554.79	618,851.51
差旅费	237,660.95	317,595.47
房租及物业费	145,032.56	184,551.93
办公费	75,725.96	178,881.17
交通费	105,729.44	105,973.13
业务宣传费	478,432.38	488,843.41
车辆费用	86,396.24	50,519.00
装修费	70,533.04	36,219.65
通讯费	49,109.43	21,146.52

折旧费	255,560.51	84,040.59
销售服务费	462,646.17	133,241.46
运费	29,352.95	28,034.22
低值易耗品摊销	183,074.67	
其他	28,221.38	137,477.96
合计	9,449,910.47	6,595,760.67

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,975,049.29	3,310,501.34
研发费用	1,082,568.49	2,087,606.18
办公费	182,467.21	286,277.59
招待费	618,710.30	79,714.28
管理服务费	58,024.20	282,816.96
交通费	206,369.46	180,114.44
通讯费	115,427.97	104,238.29
差旅费	103,120.40	108,591.27
会议费	63,649.28	
无形资产摊销	1,729,040.55	1,058,528.54
折旧费	462,303.47	201,400.92
房租及物业费	1,977,165.44	1,240,617.22
装修费	423,929.05	192,692.43
取暖及水电费	115,117.80	21,302.87
税金	30,597.23	56,078.32
中介机构费	484,875.22	321,607.54
低值易耗品摊销	0.00	
辞退福利	0.00	39,787.30
其他	94,470.14	271,563.07
合计	10,722,885.50	9,843,438.56

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,120.00	693,689.78
减：利息收入	20,436.34	216,397.85
汇兑损益		

其他	1,846,324.20	1,844,298.42
合计	1,882,007.86	2,321,590.35

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,035,468.99	-1,612,806.45
合计	3,035,468.99	-1,612,806.45

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,017.56	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	417,612.55	
合 计	416,594.99	

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	3,634,892.37	1,671,637.67	1,683,378.25
其他	12,610.33	11,961.42	12,610.33
合计	3,647,502.70	1,683,599.09	1,695,988.58

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	1,951,514.12	90,940.17	与收益相关
贷款贴息	233,392.50	580,697.50	与收益相关
高新技术成果转化款		1,000,000.00	与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金	200,000.00		与收益相关
政府股改补贴	300,000.00		与收益相关
税收奖励	630,396.17		与收益相关
科技局火炬统计补助(成都)	10,000.00		与收益相关
高新认定专项补助（成都）	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴（成都）	9,589.58		与收益相关
合计	3,634,892.37	1,671,637.67	

说明：1、本公司软件产品 QTT 高清视频通信平台 V2.0，符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定，享受增值税即征即退政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行；锐通（RayCom）通信平台软件【简称：RayCom】V2.0，自 2014 年 8 月 1 日起执行；随锐云视频交换平台 V4.0，自 2014 年 8 月 1 日起执行；随锐瞩目视频通信云服务软件[简称：瞩目]V1.0，自 2016 年 3 月 1 日起执行；

2、根据中科院发（2011）40 号文件，中关村科技园区管理委员会对本公司担保融资支出进行扶持资金支持；

3、根据《中关村国家自主创新示范区技术创新能力建设专项资金管理办法》（中科院发（2015）52 号），本公司收到中关村技术创新能力建设专项资金 200,000.00 元。

4、根据《中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金管理办法》，本公司收到政府股改补贴 300,000.00 元。

5、根据武清商务区管理委员会文件，本公司收到天津地方扶持税收奖励 630,396.17 元。

6、根据《成都高新区推进“三次创业”支持科技创新的若干政策》(成高管发〔2014〕17 号)、《成都高新区推进“三次创业”支持科技创新的若干政策——高新技术企业、技术先进型服务企业资助实施细则》(成高科〔2015〕23 号)，本公司收到高新认定专项补助 300,000.00 元。

(三十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	882,157.09	338,237.65
递延所得税费用	-217,891.43	290,729.24
合计	664,265.66	628,966.89

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	20,436.34	208,520.29
往来款	2,384,196.00	64,496,200.48
政府补贴	1,454,985.75	1,360,697.50
赎回理财产品净额	0.00	7,270,000.00
其他	265,653.94	361,940.95
合 计	4,125,272.03	73,697,359.22

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用	6,176,961.52	6,473,729.02
银行手续费	9,826.66	17,143.69
往来款	0.00	51,139,455.89
购买理财产品净额	0.00	1,760,000.00
其他	430,480.25	535,620.62
合 计	6,617,268.43	59,925,949.22

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	233,392.50	220,000.00
合 计	233,392.50	220,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款（售后回租）	13,705,365.06	7,137,055.53
合 计	13,705,365.06	7,137,055.53

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,767,698.02	-2,858,670.54
加：资产减值准备	3,035,468.99	-1,612,806.45
固定资产等折旧	8,792,964.57	8,183,514.49
无形资产摊销	2,636,180.64	1,221,558.55
长期待摊费用摊销	512,341.18	261,108.48
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）	2,831.49	
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）	1,827,635.26	2,521,636.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-416,594.99	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-217,891.43	290,729.24
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）	-5,486,173.70	1,643,747.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,938,603.92	40,280,793.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,678,726.27	-59,652,187.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,805,417.62	-9,720,575.97
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	39,451,682.78	33,333,768.66
减：现金的期初余额	9,555,617.61	26,762,196.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	29,896,065.17	6,571,571.80

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	39,451,682.78	9,555,617.61
其中：库存现金	13,755.95	60,161.74
可随时用于支付的银行存款	39,437,926.83	9,495,455.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	39,451,682.78	9,555,617.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 合并范围的变更

本公司报告期内无合并范围的变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
环美华夏（北京）科贸有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
随锐（北京）电子科技有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
随锐互动（北京）网络科技有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
成都随锐云科技有限公司	成都市	成都市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
随锐科技（天津）有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立
武汉随锐亿山科技有限公司	武汉市	武汉市	互联网信息服务行业	83.67		投资设立
贵州随锐科技有限公司	贵阳市	贵阳市	互联网信息服务行业	100.00		投资设立

天津自贸区随锐智慧云科技有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	99.70		投资设立
------------------	-----	-----	-----------	-------	--	------

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

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

(三) 其他

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理 方法
				直接	间接	
深圳市六度人和科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网技术开发行业	1.83		成本法

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 市场风险

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

1、利率风险

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

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生的变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	2016.6.30	2015.6.30
上升 100 个基点	10,000.00	7,495.78
下降 100 个基点	-10,000.00	- 7,495.78

2、其他价格风险

本公司报告期内不存在其他价格风险。

(二) 流动性风险

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

本公司持有的金融资产的到期期限分析和各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2016 年 6 月 30 日					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	合计
短期借款	2,000,000.00					2,000,000.00
应付账款	22,350,669.70					22,350,669.70
其他应付款	701,199.05					701,199.05
合计	25,051,868.75					25,051,868.75

九、公允价值的披露

本公司报告期内不存在需要披露的公允价值。

十、关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司及最终控制方情况**

本公司最终控制方是：自然人舒骋。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况**(1) 关联自然人**

关联方名称	关联方与本公司关系
冯文澜	公司之股东、董事、副总经理
李思佳	公司之股东、舒骋之妻
吴彩云	公司之股东
曹芒	公司之董事、副总经理
贾文新	公司之董事
邓吉牛	公司之董事
何中林	公司之董事
高玉民	公司之董事
付淑娟	公司之监事
刘淑霞	公司之监事
幸文锋	公司之监事
边学工	公司之监事
张沿沿	公司之监事
蒋升	公司之副总经理
吴云	公司之副总经理
韩军	公司之财务总监
宋祥伟	公司之董事会秘书

(2) 关联法人

关联方名称	关联方与本公司的关系
北京融通高科资本管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
北京用友创新投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
金驰骋（北京）投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
江西金驰骋投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
随锐（北京）投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
锐科云端（北京）科技有限公司	实际控制人控制的公司
共青城水木清科创新投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的企业
共青城东方维港创新投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的企业
共青城天元启迪创新投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的企业
中国随锐控股集团有限公司	实际控制人控制的公司
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业
共青城佳创投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业

共青城厚同厚德投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
共青城朗锐投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
共青城厚而同投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
Communicatte Holding Co., Ltd（在开曼群岛注册成立的有限责任公司）	实际控制人控制的公司
中办国研（北京）信息咨询有限公司	实际控制人控制的公司

(五) 关联交易情况**1、 关联担保情况**

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
舒骋、李思佳	2,000,000.00	2015年9月28日	2016年9月28日	否

(六) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	幸文锋	99,557.66		115,557.66	

上述其他应收款为业务备用金。

2、 应付项目

无

十一、 股份支付

无

十二、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

2015 年公司全资子公司成都随锐云科技有限公司与实际控制人舒骋、李思佳签订写字楼交易合同，购买其拥有的成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位所有权，合同金额为 10,219,230.00 元。该交易 2015 年已完成审批决策流程，目前正在办理商业银行提前还贷手续，相关提前还贷申请已经提交商业银行，商业银行已批

准同意，目前正在办理提前还贷各类手续，并开始办理不动产凭证解抵押及转让登记手续。根据向商业银行和房地产不动产登记机关了解情况，上述手续全部办理完毕需要 6 个月的时间，预计在 2016 年年底完成该承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合	28,509,698.07	99.64	2,320,002.36	8.14	26,189,695.71	24,258,198.89	100.00	937,205.85	3.86	23,320,993.04
组合 2：不计提坏账准备的组合	104,081.00	0.36			104,081.00					
组合小计	28,613,779.07	100.00	2,320,002.36		26,293,776.71	24,258,198.89	100.00	937,205.85		23,320,993.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	28,613,779.07		2,320,002.36		26,293,776.71	24,258,198.89	100.00	937,205.85		23,320,993.04

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,850,249.24	355,507.48	3.00	21,265,914.89	637,977.45	3.00
1-2 年 (含 2 年)	13,673,948.83	1,367,394.88	10.00	2,992,284.00	299,228.40	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,985,500.00	597,100.00	20.00			
3-4 年 (含 4 年)						
4-5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	28,509,698.07	2,320,002.36		24,258,198.89	937,205.85	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例 (%)	坏账准备
成都正合云科技有限公司	9,090,000.00	31.77	909,000.00
微软 (中国) 有限公司	3,351,456.85	11.71	100,543.71
安徽安软政务软件有限公司	3,300,000.00	11.53	99,000.00
江苏优谷互联网络科技发展有限公司	2,650,000.00	9.26	265,000.00
爱石刻 (北京) 珠宝有限责任公司	2,316,000.00	8.09	463,200.00
合计	20,707,456.85	72.36	1,836,743.71

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的组合	1,163,108.18	1.45	121,069.84	10.41	1,042,038.34	494,342.18	0.77	51,256.79	10.37	443,085.39
组合 2: 不计提坏账准备的组合	78,806,143.23	98.55			78,806,143.23	63,827,467.48	99.23			63,827,467.48
组合小计	79,969,251.41	100.00	121,069.84		79,848,181.57	64,321,809.66	100.00	51,256.79		64,270,552.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	79,969,251.41		121,069.84		79,848,181.57	64,321,809.66	100.00	51,256.79		64,270,552.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	41,461.00	1,243.83	3.00			
1 至 2 年 (含 2 年)	1,058,575.00	105,857.50	10.00	490,000.00	49,000.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	58,730.00	11,746.00	20.00			
3 至 4 年 (含 4 年)	4,170.78	2,085.39	50.00	4,170.78	2,085.39	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	171.40	137.12	80.00			
5 年以上				171.40	171.40	100.00
合计	1,163,108.18	121,069.84		494,342.18	51,256.79	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
成都随锐云科技有限公司	往来款	74,048,770.90	1 年~2 年	92.6	
环美华夏 (北京) 科贸有限公司	往来款	2,183,776.58	1 年~2 年	2.73	
随锐互动 (北京) 网络科技有限公司	往来款	1,505,388.71	1 年~2 年	1.88	
北京奥北兴华科贸中心有限公司	房租押金	675,000.00	1 年~2 年	0.84	67,500.00
成都市经济和信息化委员会	履约保证金	131,940.00	1 年~2 年	0.16	13,194.00
合计		78,544,876.19		98.21	80,694.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,610,000.00		22,029,715.38	25,610,000.00	3,580,284.62	22,029,715.38
对联营、合营企业投资	12,998,771.23		12,998,771.23	12,999,788.79		12,999,788.79
合计	38,608,771.23		35,028,486.61	38,609,788.79	3,580,284.62	35,029,504.17

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
随锐互动（北京）网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
环美华夏(北京)科贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
随锐（北京）电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		300,182.56
成都随锐云科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
随锐科技（天津）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉随锐亿山科技有限公司	2,510,000.00			2,510,000.00		1,280,102.06
贵州随锐科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
合计	25,610,000.00			25,610,000.00		3,580,284.62

2、 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	12,999,788.79			-1017.56					12,998,771.23		
合计	12,999,788.79			-1017.56					12,998,771.23		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	52,245,713.85	41,635,026.44	28,826,403.00	24,028,437.11
其他业务小计				
合计	52,245,713.85	41,635,026.44	28,826,403.00	24,028,437.11

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,831.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,683,378.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,610.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	417,612.55	
所得税影响额	-317,039.19	
少数股东权益影响额	-691.97	
合计	1,793,038.48	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.76	0.0685	0.0685
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64	0.0572	0.0572

随锐科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一六年八月二十五日