



奥飞数据

NEEQ :832745

广东奥飞数据科技股份有限公司

Guangdong Aofei Data Technology Co., Ltd.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

<p>2016 年 1 月，获得 IDC 行业权威评选的“2015 年度中国 IDC 产业最具投资价值企业奖”。</p> <p>2016 年 6 月，公司获评为“广东省现代服务业示范品牌”及“广东省现代服务业示范企业”。</p> <p>2016 年 11 月，公司获广州市工业和信息化委员会认定为“广州市行业领先企业”。</p> <p>2016 年 12 月，获得 IDC 行业权威评选的“2016 年度中国 IDC 产业优质服务奖”。</p>	<p>2016 年 5 月，完成 2016 年第一次股票发行。公司本次股票共发行普通股 816,500 股，发行价格为每股 84.28 元/股，发行对象共 6 名。此次发行主要为新建机房，扩大公司生产经营规模，保证公司业务规模的持续、稳定增长，提高公司整体经营能力。</p>
<p>2016 年 5 月，公司对全资子公司广州奥佳软件技术有限公司新增注册资本 9,000,000 元，子公司注册资本增加到人民币 10,000,000 元。</p> <p>2016 年 5 月，公司对全资子公司广州市昊盈计算机科技有限公司新增注册资本 19,000,000 元，子公司注册资本增加到人民币 20,000,000 元。</p> <p>2016 年 6 月，公司对全资子公司奥飞数据国际有限公司新增注册资本港币 9,000,000 元，子公司注册资本增加到港币 10,000,000 元。</p>	<p>2016 年 6 月，公司入选《证券时报》评选的“新三板百强榜”；</p> <p>2016 年 8 月，公司获得《中国证券报》金牛奖“新三板最具创新价值百强奖”，董事会秘书何宇亮入选“最佳新三板公司董秘榜”。</p>
<p>2016 年 12 月，公司通过了广东证监局首次公开发行股票并上市的辅导验收；</p> <p>2016 年 12 月 28 日，公司领取了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（163819 号），公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请已被中国证监会受理。</p>	<p>2016 年 12 月，公司第二个自建数据中心深圳福田铭可达机房正式竣工投入运营，首期交付约 500 个机柜。</p>

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.....	20
第六节股本变动及股东情况.....	21
第七节融资及分配情况.....	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节公司治理及内部控制.....	28
第十节财务报告.....	31

释义

释义项目		释义
奥飞数据、公司、本公司	指	广东奥飞数据科技股份有限公司
股东大会	指	广东奥飞数据科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东奥飞数据科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东奥飞数据科技股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
民生证券、主办券商	指	民生证券股份有限公司
律师事务所	指	北京大成（广州）律师事务所
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
昊盟科技	指	广州市昊盟计算机科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月—12 月

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

广东正中珠江会计师事务所（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报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术更新风险	公司主要为客户提供 IDC 服务及其他互联网综合服务，属于软件和信息技术服务业。信息技术产业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强的特点，技术和产品经常出现新的发展方向，信息技术企业必须准确把握行业技术和应用发展趋势，持续推出适应市场需求的新产品。如果公司出现因研发投入有限、科研难题等原因使研发停滞，不能及时根据快速变化的信息技术及应用需求而研发适用的 IDC 技术，公司将面对客户流失的情况。
管理人员和技术人才流失风险	国内 IDC 行业目前处于快速发展时期，对管理人员和技术人才的依赖性较高，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心管理人员和技术人才流失的风险。核心管理人员和技术人才流失有可能导致核心技术流失或泄密，以及不能及时根据信息技术产业涌现的新业务、新应用领域而革新新技术，从而对公司经营业绩产生不利影响。
公司规模扩大后的管理风险	公司经营规模将有较大提高，需要在资源整合、市场开拓、

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

	产品研发、财务管理和内部控制等诸多方面进行完善，对各部门工作的协调性也提出了更高的要求。如果公司管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随公司规模扩大及时完善，则将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：本报告中尾差系四舍五入所致。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东奥飞数据科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Aofei Data Technology Co., Ltd.
证券简称	奥飞数据
证券代码	832745
法定代表人	冯康
注册地址	广州市南沙区环市大道南 25 号 A4 栋 610 房
办公地址	广州市天河区华景路 1 号南方通信大厦 9 层西侧
主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘火旺、邓小勤
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 路 1001-1008 房

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何宇亮
电话	020-28630359
传真	020-28682828
电子邮箱	hey1@ofidc.com
公司网址	www.ofidc.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区华景路 1 号南方通信大厦 9 层西侧（510000）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务
主要产品与服务项目	增值电信业务，数据中心服务，云计算
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	48,946,000
做市商数量	-
控股股东	广州市昊盟计算机科技有限公司，61.95%
实际控制人	冯康，55.75%

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440101767653410D	否

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

税务登记证号码	-	-
组织机构代码	-	-

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	297,809,247.58	159,839,231.58	86.32%
毛利率%	31.96%	33.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	55,569,696.14	26,802,901.80	107.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,535,677.44	26,627,555.30	93.54%
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）	35.40%	105.01%	-
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）	32.83%	104.32%	-
基本每股收益	1.17	0.67	74.63%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	247,847,291.82	130,605,172.68	89.77%
负债总计	40,119,803.20	39,803,794.45	0.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	207,727,488.62	90,801,378.23	128.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.24	7.95	-46.67%
资产负债率%（母公司）	21.32%	28.30%	-
资产负债率%（合并）	16.19%	30.48%	-
流动比率	370.00%	170.00%	-
利息保障倍数	1,417.13	38.23	-

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	31,847,861.49	14,125,384.85	-
应收账款周转率	6.02	6.54	-
存货周转率	102.97	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	89.77%	296.71%	-
营业收入增长率%	86.32%	125.90%	-
净利润增长率%	107.33%	570.63%	-

五、股本情况

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	48,946,000	11,420,000	328.60%
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
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-319.90
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,767,852.76
3、除上述各项之外的营业外收支净额	-18,340.68
非经常性损益合计	4,749,192.18
所得税影响数	715,173.48
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,034,018.70

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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他流动资产	-	-	5,042,434.22	6,035,482.88	74,969.11	3,005,614.25
流动资产合计	-	-	66,686,533.34	67,679,582.00	17,549,730.99	20,480,376.13
资产总计	-	-	129,612,124.02	130,605,172.68	29,991,059.20	32,921,704.34
应付账款	-	-	34,476,176.80	34,446,459.82	12,177,494.02	13,434,097.80
应交税费	-	-	1,126,251.26	1,451,920.33	415,480.79	797,615.50
流动负债合计	-	-	39,507,842.36	39,803,794.45	19,159,597.42	20,798,335.91
负债合计	-	-	39,507,842.36	39,803,794.45	19,159,597.42	20,798,335.91
资本公积			51,323,134.05	51,281,348.28	868,026.05	826,240.28
盈余公积	-	-	3,139,466.49	3,209,176.15	285,428.51	414,619.18
未分配利润	-	-	24,221,681.12	24,890,853.80	-321,992.78	882,508.97

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

归属于母公司股东权益合计	-	-	90,104,281.66	90,801,378.23	10,831,461.78	12,123,368.43
股东权益合计	-	-	90,104,281.66	90,801,378.23	10,831,461.78	12,123,368.43
负债和股东权益总计	-	-	129,612,124.02	130,605,172.68	29,991,059.20	32,921,704.34
营业成本	-	-	106,070,871.19	106,770,647.75	57,998,092.90	56,275,550.70
营业利润	-	-	31,912,424.32	31,212,647.76	3,242,474.99	4,965,017.19
利润总额	-	-	32,118,714.32	31,418,937.76	3,410,785.67	5,133,327.87
所得税费用	-	-	4,721,002.44	4,616,035.96	706,039.57	1,136,675.12
净利润	-	-	27,397,711.88	26,802,901.80	2,704,746.10	3,996,652.75
归属于母公司所有者的净利润			27,397,711.88	26,802,901.80	2,704,746.10	3,996,652.75
综合收益总额			27,397,711.88	26,802,901.80	2,704,746.10	3,996,652.75
归属于母公司所有者的综合收益总额			27,397,711.88	26,802,901.80	2,704,746.10	3,996,652.75
基本每股收益			2.65	0.67	0.33	0.12
稀释每股收益			2.65	0.67	0.33	0.12
购买商品、接受劳务支付的现金					57,311,394.33	57,311,505.87
经营活动现金流出					66,576,895.79	66,577,007.33
经营活动产生的现金流量净额					-174,084.82	-174,196.36
现金及现金等价物净增加额					1,459,515.52	1,459,403.98
期初现金及现金等价物余额					214,738.54	214,850.08
利润分配-提取盈余公积			2,854,037.98	2,794,556.97	285,428.51	414,619.18
所有者权益内部结转					868,026.05	826,240.28

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是互联网信息服务行业内领先的 IDC 运营商和通信综合运营服务提供商,拥有 IDC(互联网数据中心)、ISP(互联网接入和增值服务)等通信业务的经营资质,可以为客户提供全方位的通信解决方案。主营业务是为互联网客户提供互联网数据中心(IDC)业务及其增值服务,包括云计算、数据中心服务(IDC)、

容灾备份、CDN 等互联网增值服务和产品。公司主要以向客户提供服务器托管和租用、带宽出租等数据中心服务为主要营收模式，同时还通过数据容灾备份、CDN 加速、云主机等云计算增值服务收取相应费用。

报告期内，公司的商业模式与上年度保持一致，公司业务及服务并未出现重大变动。本报告期内公司在广州、深圳新建两个数据中心，并逐步达产运营，预期自建数据中心业务比重在未来会进一步提升。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

本报告期内，公司实现营业收入 297,809,247.58 元，较去年同期增长 86.32%；本期实现净利润 55,569,696.14 元，较去年同期增长 107.33%，均实现较大幅度增长。

一、所在行业保持高速增长，持续扩大业务规模

随着互联网的迅猛发展，网络内容极大丰富，网络应用向各领域渗透，网络系统日趋复杂，需要的带宽资源也逐渐增加。伴随着网络带宽的提高，企业用于网络维护的成本也逐步增加，网络管理的难度也在日益加大。同时，随着互联网用户对互联网内容需求的多样化和内容要求的提升，互联网内容服务商需要更加聚焦于内容品质的提升，从而提升核心竞争力。在这种情况下，以资源外包为特点的网络服务模式逐渐受到重视，公司凭借着自身的资源优势和多年的技术储备，狠抓网络质量监控和提升客户服务，丰富完善市场营销方法，加强公司品牌建设，牢牢抓住市场机会扩大市场份额。

二、稳步推进数据中心网络建设，扩大业务覆盖范围

报告期内，公司依靠自建数据中心业务以及在各地运营新的数据中心，继续提升公司营收能力和利润水平；并在广州、深圳自建数据中心，并在 2016 年底交付了深圳福田铭可达数据中心。同时公司继续提升自主多线 BGP 带宽和 CDN 网络的品质，架构了覆盖全国的优质网络。

三、加大产品研发创新力度，拓展云计算及大数据应用市场

公司持续在云计算产品研发上投入大量的资金和人力，报告期内公司通过技术研发，公司掌握了软件定义网络（SDN）、自动化运维等核心技术，现拥有 29 项计算机软件著作权，先后通过了“信息安全管理体认证证书（ISO27001）”、“质量管理体系认证证书（ISO9001）”等认证。公司在 2015 年获得了高新企业认定，公司全资子公司奥佳软件获得双软认证，2016 年持续有效。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	297,809,247.58	86.32%	-	159,839,231.58	125.90%	-
营业成本	202,627,964.04	89.78%	68.04%	106,770,647.75	89.73%	66.80%
毛利率	31.96%	-	-	33.20%	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

管理费用	21,765,211.05	75.25%	7.31%	12,419,366.64	74.17%	7.77%
销售费用	12,783,075.66	61.53%	4.29%	7,913,836.72	334.52%	4.95%
财务费用	-309,973.01	-139.77%	-0.10%	779,417.48	8,678.07%	0.49%
营业利润	59,862,015.01	91.79%	20.10%	31,212,647.76	528.65%	19.53%
营业外收入	4,768,143.11	2,211.38%	1.60%	206,290.00	18.06%	0.13%
营业外支出	18,950.93	-	0.01%	-	-100.00%	0.00%
净利润	55,569,696.14	107.33%	18.66%	26,802,901.80	570.63%	16.77%

项目重大变动原因:

1、营业收入 2016 年较上年增长 86.32%，主要系公司大力拓展客户，充分利用可用的数据中心，发挥自身技术、资源、服务优势开展原有并新增相关业务，取得较好的营收增长。

2、营业成本 2016 年较上年增长 89.78%，主要系随营收增长，相应配比的资源和服务等运营成本和其他相关成本增加所致。

3、销售费用 2016 年较上年增长 61.53%，主要系公司为拓展市场开发客户，相应的销售人员人工成本、业务推广费、业务招待费增涨，以及新增香港子公司设备销售业务过程中产生的运杂费等增加所致。

4、管理费用 2016 年较上年增长 75.25%，主要系公司因经营发展和人员激励需要产生的人力成本增加；公司定向增发及筹备上市支付的各中介机构费用增加；公司因研发创新提升自身技术需要在研发支出投入增加较大所致。

5、财务费用 2016 年较上年下降 139.77%，主要系公司定向募资可以用于投资项目资金支出，减轻公司流动资金压力，收入业务增加对应的回款增加，有部分闲置资金存放银行形成的利息收入所致。

6、资产减值损失 2016 年较上年增长 48.48%，主要系公司业务大量增加对应的应收款项增加形成较多的资产减值损失所致。

7、营业外收入 2016 年较上年增长 2211.38%，主要系公司收到较多研发、高新相关补贴，以及上市及金融发展资金补助增加所致。

8、所得税费用 2016 年较上年增长 95.87%，主要系公司当年业绩较好，新增较多利润，对应的所得税费用增加所致。

9、营业利润、利润总额、净利润及归属于母公司所有者的综合收益总额等 2016 年较上年比增幅较大，主要系公司把握市场机遇，发挥自身可利用资源、技术等优势，严控成本费用，提升自身获利能力所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	297,809,247.58	202,627,964.04	159,839,231.58	106,770,647.75
其他业务收入	-	-	-	-
合计	297,809,247.58	202,627,964.04	159,839,231.58	106,770,647.75

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
IDC 服务	259,228,572.65	87.05%	131,076,251.83	82.01%
其他互联网综合服务	38,580,674.93	12.95%	28,762,979.75	17.99%
合计	297,809,247.58	-	159,839,231.58	-

收入构成变动的原因:

1、IDC 服务收入占比较去年上升，主要原因为公司自建的广州科学城金发机房投产运营渐趋成熟，机房使用率提高，带动相关的机柜和带宽租赁服务收入大幅增加。

2、其他互联网综合服务占比较去年略微下降，主要原因为公司主打重心业务 IDC 服务，其他互联网

综合服务为公司提供 IDC 服务中应客户需求发展的业务，本期该业务整体总量有增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	31,847,861.49	14,125,384.85
投资活动产生的现金流量净额	-91,871,822.74	-47,310,183.76
筹资活动产生的现金流量净额	60,777,250.18	48,356,529.32

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2016 年经营活动产生的现金流量净额较上年增长 125.47%，主要系公司营收大幅增加，收回相应账款所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：公司 2016 年投资活动产生的现金流量净额较上年增长 94.19%，主要系公司自建深圳福田铭可达机房和广州科学城神舟机房投入较大及公司业务发展需要增加购进较多机房、网络设备等支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2016 年公司筹资活动产生现金流量净额较上年比增长 25.69%，主要系公司完成定向增发吸收的投资大量增加及偿付债务减少所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州爱九游信息技术有限公司	28,205,041.51	9.47%	否
1	广州市动景计算机科技有限公司	5,429,936.79	1.82%	否
1	优视科技（中国）有限公司	92,452.83	0.03%	否
1	UC Mobile New World Limited	1,426,192.37	0.48%	否
1	小计	35,153,623.50	11.80%	-
2	Bigo Technology Pte.Ltd	22,346,763.80	7.50%	否
2	广州市百果园网络科技有限公司	1,205,446.89	0.40%	否
2	广州华多网络科技有限公司	179,649.22	0.06%	否
2	小计	23,731,859.91	7.97%	-
3	飞狐信息技术（天津）有限公司	13,979,675.53	4.69%	否
3	广州市千钧网络科技有限公司	6,257,471.70	2.10%	否
3	北京搜狐新媒体信息技术有限公司	681,856.36	0.23%	否
3	小计	20,919,003.59	7.02%	-
4	成都趣乐多科技有限公司	17,045,867.92	5.72%	否
5	北京风行在线技术有限公司	12,394,630.56	4.16%	否
合计		109,244,985.48	36.68%	-

注 1：广州动景计算机科技有限公司为广州爱九游信息技术有限公司股东之一，两家企业均属于 UC（优视科技）集团企业。UC Mobile New World Limited 为广州市动景计算机科技有限公司关联方。

注 2：根据欢聚时代（NASDAQ:YY）披露的 2015 年年报，Bigo 为其 CEO 李学凌控制的企业；李学凌持有广州市百果园网络科技有限公司 99.00%的股权；广州华多网络科技有限公司为李学凌担任法定代表人、执行董事兼总经理的企业。

注 3：飞狐信息技术（天津）有限公司、广州市千钧网络科技有限公司、北京搜狐新媒体信息技术有限公司三家企业均属于搜狐集团成员。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国电信股份有限公司广东分公司	30,832,167.12	11.05%	否
2	广州国阳信息科技有限公司	25,384,615.38	9.10%	否
3	中国电信股份有限公司广州分公司	21,934,224.79	7.86%	否
4	中国联合网络通信有限公司广州分公司	19,735,894.60	7.07%	否
5	广西壮族自治区公众信息产业有限公司	15,398,740.57	5.52%	否
合计		113,285,642.46	40.60%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	12,521,966.39	7,521,236.31
研发投入占营业收入的比例	4.20%	4.71%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

本公司研发主体为研发中心，同时在运维部设有网络管理中心和 CDN 运营中心，构成了三位一体的研发架构体系。

公司研发中心是依据公司战略发展目标及中长期发展规划而设立的专门从事研发工作的部门，主要负责公司各类技术、产品、方案的研发、设计、测试、定型、升级工作；完成公司大客户方案设计、技术支持、个性化解决方案设计、定制化解决方案实施工作；探索、分析、评估市场对公司业务相关技术的需求、应用趋势、最新发展；制定公司短期、中期、长期技术研发规划，确定和实施公司技术研发与产品化方案等。

网络管理中心主要负责公司网络方面研发、管理和建设，主要职能包括网络技术规范制定和全网规划管理；网络技术队伍的建设和技术知识管理；技术解决方案研究，推动技术产品化、标准化；负责新技术、创新项目的技术交流、研究和实施；网络日常维护、监控、分析和优化等日常管理工作；配合资源调度中心进行客户业务需求配置实施工作。

公司 CDN 运营中心负责 CDN 业务相关研发和技术支持，主要负责公司 CDN 平台和业务的研发、维护和管理；公司 CDN 业务规范、技术规范和管理制度制定和实施；CDN 技术队伍的建设和技术知识管理；CDN 业务运营分析及业务优化；配合销售、售前等前端岗位完成业务需求实施。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	19,674,737.26	16.79%	7.94%	16,845,984.47	906.18%	12.90%	-4.96%
应收账款	62,976,560.62	92.80%	25.41%	32,664,025.66	124.33%	25.01%	0.40%
存货	3,935,618.99	-	1.59%	-	-	0.00%	1.59%
长期股权	-	-	-	-	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

投资							
固定资产	74,069,391.40	144.86%	29.89%	30,250,133.45	217.77%	23.16%	6.72%
在建工程	30,616,552.70	38.31%	12.35%	22,135,582.24	-	16.95%	-4.60%
短期借款	1,165,393.00	-	0.47%	-	-100.00%	-	0.47%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	247,847,291.82	89.77%	-	130,605,172.68	296.71%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款 2016 年度较上年增长 92.8%，主要系公司积极拓展市场规模使营业收入大幅增加，相应的应收账款也存在一定的增长。
- 2、固定资产 2016 年度较上年增长 144.86%，主要系公司报告期内自建深圳福田铭可达机房竣工转固，使得机房设备大幅增加，另业务量增加，服务器等网络设备也有增加。
- 3、在建工程 2016 年度较上年增长 38.31%，主要系由于公司目前正在进行广州科学城神舟机房工程建设所致。
- 4、资产总额 2016 年较上年增长 89.77%，主要系公司应收票据、应收账款、预付款项、存货、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产等增长所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

- 子公司 1：广州市昊盈计算机科技有限公司 2016 年营业收入 10,302,860.17 元，取得净利润 82,520.20 元。
- 子公司 2：广州奥佳软件技术有限公司 2016 年营业收入 13,504,373.38 元，取得净利润 5,076,347.77 元。
- 子公司 3：奥飞数据国际有限公司 2016 年营业收入 32,534,340.03 元，取得净利润 4,464,205.65 元。报告期内无处置子公司的情况。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

随着互联网的发展和国民经济各主要行业信息化建设日趋成熟，移动互联网、云计算等新兴技术和商业模式不断涌现，数据中心市场规模不断扩大。但受经济低迷运行的影响，2012 年、2013 年 IDC 市场增速略有下滑。2014 年政府加强政策引导、开放 IDC 牌照，同时移动互联网、视频、游戏等新兴行业发展迅速，推动 IDC 行业发展重返快车道，市场规模提升到 372.2 亿元，增长 41.8%。同时，国家宽带提速，互联网行业获得持续快速发展；此外，“互联网+”向产业加速渗透，带来互联网流量的迅速增加，拉动对数据中心等互联网基础设施需求的增长。受供需两端快速增长的影响，2015 年中国 IDC 市场延续了高速增长态势，市场总规模为 518.6 亿元人民币，同比增长 39.3%。

外部环境中不利因素有以下：首先，公有云服务的发展对 IDC 市场形成一定侵蚀。虽然 IDC 市场仍在保持较快增长，但中小型客户逐渐转向公有云的趋势越来越明显。其次，牌照申请重新开放，市场竞争加剧，行业面临新一轮整合。由于市场需求旺盛和政策利好，越来越多的资本和厂商涌入 IDC 市场，IDC 市场面临新一轮整合。再次，基础电信运营商加大对行业用户的渗透力度挤压了专业 IDC 服务商的发展空间。随着基础电信运营商数据中心的全方位布局，其将推进全业务服务体系的构建，提升业务拓展能力，不断加大对专业 IDC 服务商行业用户的渗透力度，可能会挤压专业 IDC 服务商的发展空间。

外部环境中有利因素有以下：首先，互联网用户和网站数量迅速增长，用户需求层次提升，市场需求快速增加。一方面，网民、网站数量迅速增长。另一方面，客户需求层次提升较大。互联网的功能由早期的信息浏览发展到如今的网络媒体、信息检索、网络通讯、网络社区、网络娱乐、电子商务、网络金融、网上教育等多样化应用。其次，政府鼓励行业发展，创造了良好的政策环境。党的十八大提出要实施创新驱动发展战略，推进经济结构战略性调整，推动战略性新兴产业、先进制造业健康发展，加快

传统产业转型升级，推动服务业特别是现代服务业发展壮大。建设下一代信息基础设施，发展现代信息技术产业体系，推进信息网络技术广泛运用。再次，技术进步为行业发展提供了强大的动力。网络信息安全、海量存储、网络传输、远程操控、网络监控管理、数据备份及恢复、网络流量统计等技术的发展与应用，使得 IDC 由主机托管、带宽租用等基础业务逐渐转向网络安全、系统管理等高附加值的增值业务，云计算和大数据的出现和成熟更将互联网技术和应用推向一个新的高度。最后，互联网基础设施的完善为行业发展提供了充足的资源保障。近年来，我国互联网基础资源建设快速发展。截至 2015 年末，我国互联网宽带接入端口达 4.7 亿个，比上年净增 7,320.1 万个，同比增长 18.3%。大多数机房的设计标准可达到整体 8 级抗震，同时配备大型专用空调、UPS 电源、专用发电机、智能监控等先进设备，加大了机房的承载能力，降低了机房的管理难度。骨干网络的扩容、宽带的普及、机房建设的不断完善，极大的改善了网络的传输速度以及服务器的运行环境，推动 IDC 行业朝更高效、更安全的方向发展。

（四）竞争优势分析

公司是华南地区较有影响力的专业 IDC 服务商，通过多年的精细化运营和稳步发展，现已接入中国电信、中国联通、中国移动、教育网等全国性骨干网络，搭建了一个安全、稳定、高效的智能网络平台，服务客户覆盖网络视频、网络游戏、门户网站等多个行业，积累了良好的商业信誉，获得了市场的广泛认可。

1、技术优势

公司始终高度重视技术研发工作，通过不断加大研发投入力度，扩充专业研发团队，取得了丰富的成果。公司已掌握软件定义网络（SDN）、自动化运维等核心技术，拥有 29 项软件著作权。公司现为高新技术企业，子公司奥佳软件获得“双软认证”。公司拥有一支成熟的技术团队，核心技术人员拥有丰富的通信行业骨干网络运营经验，对行业的发展及技术动态有着深刻的认识，在行业内具有较强的影响力，有力保障了公司持续保持技术优势。

2、资源优势

截至 2016 年末，公司在广州、深圳各拥有 1 个自建 IDC 机房，可用机柜 1060 个左右；此外，公司在广州有 1 个 IDC 机房处于建设期，预计建成后将新增可用机柜 500 个左右。一方面，公司自建 IDC 机房相对于基础运营商的机房具有更强的可控性，可以整合基础运营商的网络资源，更能适应用户多线接入的需求；另一方面，公司自建机房有利于降低机柜运营成本，从而取得更高的收益。除自建机房外，公司在全国其他骨干网络节点，通过与当地中国电信、中国联通、中国移动等电信运营商合作，进行合理布局，可满足客户全国布点需求。

3、人才优势

IDC 服务行业具有互联网和电信行业双重属性，公司的核心管理团队拥有多年基础电信运营商及互联网行业从业经验，对行业发展趋势有深刻见解，能够引领公司紧跟行业发展趋势。同时，公司核心管理团队精诚团结，以专业服务和敬业精神赢得了市场的认可和客户的信赖。

公司属于现代高技术服务业，行业下游客户专业化程度高，对服务质量要求严格，良好的客户体验依赖于营销、技术、客服等部门的通力配合。经过多年发展，公司在技术、市场、管理、运维各个领域积累了一批拥有丰富经验的员工，人才优势将成为公司未来发展最为活跃的影响因素之一。

4、客户优势

奥飞数据具有多年的 IDC 服务经验，凭借良好的产品技术与服务质量，获得了市场的认可。公司与多家知名网络游戏与流媒体企业保持了长期合作关系，如搜狐网、风行在线、完美世界、三七互娱、乐视网等。行业高端客户的引入有效提升了公司的品牌形象，形成了较强的示范效应，为公司带来了更多优质客户。数量众多且优质的客户资源，使得公司在推广新技术、应用新产品、提供新服务时更容易被市场接受。随着互联网的快速发展，公司客户的业务量也随之增长，公司的客户粘性较高，为公司未来业绩的持续增长奠定了坚实的基础。

（五）持续经营评价

公司作为一家在华南地区扎根运营多年的 IDC 企业，凭借着自身的资源优势和雄厚的技术储备，狠

抓网络质量监控和提升客户服务,锐意革新和精细化运营,实现“弯道超车”的战略目标,在华南地区市场群雄逐鹿中脱颖而出。公司连续三年实现营业收入高速增长,业务范围也逐步由华南向全国扩张。公司数据中心的资源布局初步开展,拟完成在一线城市自建或直营数据中心的布局,并完成全国二线城市的数据中心覆盖和节点优化,打造国内一流的云计算及大数据应用基础服务提供商。另外,针对互联网安全问题日益严重的现状,公司推出国内领先的 BGP 网络防御产品,利用资源优势和领先的网络技术,同时解决互联网的速度和防御两大问题,同时满足金融、门户、游戏、大数据等高端行业客户使用优质 BGP 网络和防御恶意攻击的迫切需求。

公司在报告期内不存在对持续经营存在不利影响的事项,在产业发展和资本推动下,公司的持续发展能力进一步得到加强。

(六) 扶贫与社会责任

无。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术更新风险

公司主要为客户提供互联网数据中心 (IDC 业务及其增值服务,数据集中、海量数据、管理复杂、连续性高已成为行业发展的主要特征,随着云计算 IDC 服务的发展、各行业数据大集中、数据管理需求增加以及互联网业务模式的不断改变,传统数据中心面临诸多挑战。随着技术的更新和客户要求的提高,公司存在技术无法满足客户需求的风险。

应对措施:对此公司一直紧跟客户需求,在 IDC 网络优化和云计算增值产品上不断加大研发力度和改进新的技术和服务,争取保持在业内的技术上和服务上的优势。

2、高级管理人员和技术人员流失的风险

公司处于高速发展的互联网行业,对科技人才的依赖性非常高,研发、营销、运营、维护等业务环节都需要技术人员去决策、执行和服务,所以拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。

如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制,打造有利于人才长期发展的平台,将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥,产生核心高管和技术人才流失的风险。

应对措施:对于为公司发展做出重要贡献的高级管理人员、技术和市场核心人员,公司将开展长期激励计划,致力于打造有利于人才长期发展的平台,提升核心团队积极性、创造性,避免核心人才流失。

(二) 报告期内新增的风险因素

1. 市场竞争加剧风险

2012 年 11 月,工信部发布《关于进一步规范因特网数据中心业务和因特网接入服务业务市场准入工作的通告》(工信部电管函[2012]552 号),重启了已关闭多年的 IDC 和 ISP 牌照申请。2014 年 1 月国务院发布《国务院关于取消和下发一批行政审批项目的决定》(国发〔2014〕5 号),“取消基础电信和跨地区增值电信业务经营许可证备案核准”,使得 IDC 服务准入门槛进一步降低,更多的资本可能进入该行业,市场竞争将更加激烈。

应对措施:公司加大技术研发投入,为公司未来成长提供了有利条件;同时,公司制定了有效的未来发展与规划以确保未来持续成长,充分分析影响未来成长的风险并制定了应对措施。

2. 资金短缺的风险

目前公司通过非公开定向发行募集和增加短期借款,能够保持营运资金满足业务发展需求,未来随着公司业务规模的快速扩大,将会有更高的资金需求。此外,IDC 机房建设需要投入大量资金,若未来公司继续自建 IDC 机房,而公司经营活动现金流量净额低于同期净利润,或者公司不能多渠道及时筹措资金,公司可能面临资金短缺的风险。

应对措施:公司将积极拓宽融资渠道,合理规划机房建设。

3. 应收账款发生坏账的风险

虽然公司应收账款整体处于合理水平，应收账款周转正常，但不排除未来如果客户财务状况恶化或者经济形势发生不利变化，应收账款存在可能不能及时收回而形成坏账的风险，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将继续加强客户账款管理和回款期控制，并持续与客户保持良好沟通。

4. 税收优惠风险

公司于 2015 年 9 月 30 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为 GR201544000237 的高新技术企业证书，《高新技术企业认定管理办法》规定：通过认定的高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为三年。如果本公司未来未能通过高新技术企业重新认定，则将无法享受所得税优惠政策，以后年度的净利润将受到影响。

应对措施：公司将加大在生产、研发上的投入，引进新的生产技术，吸纳行业经验丰富的技术人员。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（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	第五节二（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
冯康	冯康先生为公司借款提供担保	10,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

冯康先生为公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行签订了《融资额度协议》（协议编号：ZXED2016031500000006），融资额度为 1000 万元，此事项公司已于 2016 年 8 月 23 日披露了《广东奥飞数据科技股份有限公司关联交易公告》（公告编号 2016-058）。针对该事项，2016 年 3 月 31 日，冯康先生与上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行签订了《最高额保证合同》，约定由冯康为公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行在自 2016 年 3 月 31 日至 2017 年 3 月 15 日止的期间内与债权人办理各类融资业务所发生的债权，以及双方约定的在先债权（如有）提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为等值人民币 1,112.00 万元（包含公司融资额度 1000 万元的本金及利息）。

本次关联交易遵循公平、公开、公正的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司独立性产生不利影响，公司的主要业务也不会因此而对关联方产生依赖。

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

2016 年 4 月 28 日召开的第一届董事会第十三次会议及 2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年度股东大会，审议通过《关于公司对外投资（对全资子公司广州奥佳软件技术有限公司增资）的议案》和《关于公司对外投资（对全资子公司广州市昊盈计算机科技有限公司增资）的议案》。此次事项已于 2016 年 5 月 13 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露了《对外投资公告（对全资子公司增资）》（2016-043）和

《对外投资公告（对全资子公司增资）》（2016-044）。

2016 年 6 月 22 日召开的第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司对外投资（对全资子公司奥飞数据国际有限公司增资）的议案》。此次事项已于 2016 年 6 月 23 日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露了《对外投资公告（对全资子公司增资）》（2016-055）。

（三）承诺事项的履行情况

公司挂牌时，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》；公司全体股东签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》；公司实际控制人签署了《公司实际控制人关于公司独立性的承诺函》、《公司关于社保及住房公积金问题的承诺函》、《股份锁定承诺函》。报告期内，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格按照挂牌时签署各项承诺履行职责义务，上述承诺均得到了有效的执行。

2016 年 12 月 20 日，发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》；控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《规范减少关联交易承诺函》；控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免资金占用的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于未从关联企业领取薪酬的承诺函》，以及《承诺函》：截至本承诺出具之日，本人不存在干预公司资金使用之情形；不存在本人及本人控制的其他企业通过借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用公司资金的情况；公司也未对本人及本人控制的其他企业提供担保。公司出具了《关于填补被摊薄即期回报的承诺函》；控股股东签署了《控股股东填补被摊薄即期回报的承诺函》；实际控制人签署了《实际控制人填补被摊薄即期回报的承诺函》；董事、高级管理人员签署了《董事、高级管理人员关于每股收益被摊薄的填补回报措施承诺函》；控股股东出具《承诺函》：在未来公司股东大会根据公司章程的规定表决利润分配的具体方案时，本公司将表示同意并投赞成票；公司出具《关于公司资产完整性的承诺函》：本公司独立拥有业务经营所需的机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具备与经营有关的业务体系；不存在租赁或使用关联方拥有的与公司生产经营相关的土地使用权、房产、生产设施、以及商标、专利和非专利技术等情形。

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	5,066,666	44.37%	29,908,664	34,975,330	71.46%
	其中：控股股东、实际控制人	2,466,666	21.60%	17,186,664	19,653,330	40.15%
	董事、监事、高管	0	0.00%	490,000	490,000	1.00%
	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	6,353,334	55.63%	7,617,336	13,970,670	28.54%
	其中：控股股东、实际控制人	5,333,334	46.70%	5,333,336	10,666,670	21.79%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,470,000	1,470,000	3.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		11,420,000	-	37,526,000	48,946,000	-
普通股股东人数		36				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

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	广州市昊盟计算机科技有限公司	7,800,000	22,520,000	30,320,000	61.95%	10,666,670	19,653,330
2	深圳索菲亚投资管理有限公司	0	2,400,000	2,400,000	4.90%	1,200,000	1,200,000
3	深圳三六二投资企业（有限合伙）	0	2,140,000	2,140,000	4.37%	0	2,140,000
4	冷勇燕	387,000	1,161,000	1,548,000	3.16%	0	1,548,000
5	姜云	132,000	1,196,000	1,328,000	2.71%	0	1,328,000
6	珠海横琴中暨股权投资管理合伙企业（有限合伙）	320,000	960,000	1,280,000	2.62%	0	1,280,000
7	拉萨和润咨询服务有限公司	301,500	904,500	1,206,000	2.46%	0	1,206,000
8	佛山金睿和进取投资合伙企业（有限合伙）	300,000	900,000	1,200,000	2.45%	0	1,200,000
9	何烈军	0	1,160,000	1,160,000	2.37%	870,000	290,000
10	唐巨良	251,000	753,000	1,004,000	2.05%	0	1,004,000
合计		9,491,500	34,094,500	43,586,000	89.04%	12,736,670	30,849,330

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截止 2016 年 12 月 31 日，昊盟科技持有公司 61.95% 的股份，为公司控股股东，基本情况如下：昊盟科技系于 2009 年 6 月 2 日在广州设立的有限责任公司，现持有广州市番禺区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91440113689328021H 的《营业执照》，法定代表人为冯康，注册资本为 1,000 万元（实收资本为 1,000 万元），住所为广州市番禺区洛浦街东乡村沿沙路 95 号首层之三，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“信息技术咨询服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；广告业；投资咨询服务；投资管理服务。”，经营期限为长期。报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

自然人冯康先生目前直接持有公司 0%、间接持有公司 55.76%（通过昊盟科技）的股份，为公司的实际控制人。其基本情况如下：冯康，男，出生于 1978 年 1 月，中国国籍，满族，无境外永久居留权。毕业于江西财经大学国际金融专业，本科学历。1999 年 7 月至 2002 年 1 月在招商银行广州分行担任信贷员；2002 年 1 月至 2002 年 8 月为自由撰稿人；2002 年 8 月至 2003 年 4 月在新华科技集团（中国）有限公司担任高级经理；2003 年 4 月至 2007 年 10 月在中国网络通信股份有限公司广东省分公司担任省宽带中心业务主管；2007 年 10 月至 2009 年 12 月在佛山市睿江科技有限公司担任经理；2009 年 5 月投资设立昊盟科技，先后担任执行董事、总经理；2011 年 1 月至 2014 年 8 月在实讯通信担任董事长；2014 年 8 月至今在奥飞数据担任董事长，任期三年。报告期内，公司实际控制人未发生变更。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	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
2015-07-15	2015-12-10	37.50	1,420,000	53,250,000	0	0	6	1	0	否
2016-03-01	2016-05-18	84.28	816,500	68,814,620	0	0	2	2	0	否

募集资金使用情况：

自挂牌以来，公司募集资金使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-05-27	0.00	0.00	30.00
2016-10-17	1.30	0.00	0.00
合计	1.30	0.00	30.00

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冯康	董事长	男	38	本科	2014.8.4——2017.8.3	是
何烈军	副董事长	男	44	硕士研究生	2014.8.4——2017.8.3	是
黄展鹏	董事、总经理	男	40	本科	2015.7.11——2017.8.3	是
何宇亮	董事、副总经理、董事会秘书	男	36	本科	2014.8.4——2017.8.3	是
唐仲良	董事、副总经理	男	34	本科	2014.8.4——2017.8.3	是
林卫云	董事、财务负责人	女	44	大专	2014.8.4——2017.8.3	是
罗翼	独立董事	男	52	硕士研究生	2016.10.12——2017.8.3	是
李进一	独立董事	男	52	硕士研究生	2016.10.12——2017.8.3	是
陈敏	独立董事	男	37	本科	2016.10.12——2017.8.3	是
陈剑钊	监事	男	38	大专	2014.8.4——2016.3.28	是
陈剑钊	监事会主席	男	38	大专	2016.3.28——2017.8.3	是
冯艳芬	监事	女	43	本科	2016.3.16——2017.8.3	是
黄选娜	监事	女	29	大专	2016.3.16——2017.8.3	是
杨培锋	副总经理	男	32	本科	2016.11.12——2017.8.3	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
何烈军	副董事长	0	1,160,000	1,160,000	2.37%	0
何宇亮	董事、副总经理、董事会秘书	0	400,000	400,000	0.82%	0
唐仲良	董事、副总经理	0	400,000	400,000	0.82%	0
合计		0	1,960,000	1,960,000	4.00%	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
罗翼	无	新任	独立董事	-
李进一	无	新任	独立董事	-
陈敏	无	新任	独立董事	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

陈剑钊	监事	新任	监事会主席	选举
孙彦彬	监事会主席	离任	无	个人原因
周玉娟	监事会主席	离任	无	个人原因
冯艳芬	无	新任	监事	-
黄选娜	无	新任	监事	-
杨培锋	无	新任	副总经理	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

罗翼，男，1964 年 11 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于澳大利亚国立大学 EMBA 专业，硕士研究生学历，1987 年至 1992 年在中山市邮电局担任助理工程师；1992 年至 1996 年在中山市邮电局担任规划技术科科长；1996 年至 1997 年在阳江市邮电局担任副局长、高级工程师；1997 年至 1998 年在广东省邮电管理局担任规划引进处副处长、高级工程师；1998 年至 2002 年在广东省中山市电信局担任副局长兼纪委书记；2002 年至 2003 年在中国网通集团广东省通信股份有限公司担任中山市（兼珠海市）分公司总经理；2003 年至 2004 年在中国网通集团广东省通信股份有限公司担任省公司总经理助理兼广州市分公司总经理兼党委书记；2004 年至 2006 年在中国网络通信集团广东省分公司担任广东省分公司总经理助理兼中山市分公司总经理；2006 年至 2008 年在中国网络通信集团东莞分公司担任总经理；2008 年至 2010 年在中国联合通信集团江门市分公司担任总经理兼党委书记；2010 年至 2011 年自主创业，2011 年至今在中山宝福瑞文化传播有限公司担任执行董事；2013 年创办广东鑫日盛生命科技股份有限公司，担任董事长至今。

李进一，男，1964 年 3 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学法律思想史专业，硕士研究生学历，1985 年 7 月至 1988 年 9 月在西南政法大学法律系担任助教；1988 年 9 月至 1991 年 1 月在西南政法大学攻读硕士；1991 年 4 月至 1998 年 6 月在暨南大学经济学院经济学系担任讲师；1998 年 6 月至 2005 年 6 月在暨南大学管理学院 MBA 教育中心担任副教授；2005 年 6 月至今在暨南大学管理学院企业管理系担任副教授；1996 年至 2002 年在广东暨南律师事务所担任执业律师；2002 年至今在广东信德盛律师事务所担任执业律师。

陈敏，男，1979 年 12 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学管理学院国际会计专业，本科学历，2002 年至 2009 年在普华永道广州担任并购咨询部经理；2009 年至 2012 年在美的集团担任海外战略部经理；2012 年至今在广州恺华投资咨询有限公司担任监事；2016 年至今在广东爱苏生物科技有限公司担任董事。

陈剑钊，男，1978 年 12 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中国信息大学注册会计师与电算化专业，大专学历，2001 年 1 月至 2003 年 7 月在广州番禺区邮政局担任业务经理；2003 年 8 月至 2006 年 6 月在广州港华燃气有限公司担任业务经理；2006 年 6 月至 2014 年 3 月在中国联合网络通信有限公司广州市分公司担任渠道主管；2014 年 3 月至 2014 年 8 月在实讯通信担任大客户经理；2014 年 8 月至 2016 年 3 月在奥飞数据担任监事、大客户经理；2016 年 3 月至今在奥飞数据担任监事会主席、大客户经理；2014 年 10 月至今在奥佳软件担任监事。

冯艳芬，女，1973 年 11 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于南开大学人力资源管理专业，本科学历，1994 年 6 月至 2005 年 4 月在广州全美印务有限公司担任行政人事主管；2005 年 4 月至 2010 年 5 月在广东彭达投资集团有限公司担任集团总部人力行政经理；2010 年 6 月至 2012 年 12 月在广州翁般扎信息科技有限公司担任总经理助理兼人力行政经理；2012 年 12 月至 2014 年 2 月为自由职业者；2014 年 2 月至 8 月在实讯通信担任人力行政负责人，2014 年 8 月至 2016 年 3 月在奥飞数据担任人力行政负责人；2016 年 3 月至今在奥飞数据担任监事、人力行政负责人。

黄选娜，女，1987 年 10 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于汕头大学计算机应用专业，大专学历，2009 年 5 月至 2011 年 5 月，在广东硅谷软件技术学院担任学术老师；2011 年 6 月至 2011 年 10 月，在广州合才（教育）投资集团担任项目专员；2011 年 10 月至 2012 年 10 月在广州尚航信息科技有限公司担任商务助理、客服专员；2012 年 10 月至 2014 年 12 月，在北京蓝汛通信技术有限责任

公司担任项目专员、客服工程师；2015 年 1 月至今，在奥佳软件担任 CDN 运营、客服主管；2016 年 3 月至今，在奥飞数据担任监事。

杨培锋，男，1984 年 11 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于南京邮电大学电子科学与技术专业，本科学历，2007 年 7 月至 2016 年 5 月在中国联合网络通信股份有限公司广东省分公司担任 IP 网络维护主管、集客响应室经理、业务运营中心室经理；2016 年 5 月进入奥飞数据，2016 年 11 月至今担任副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	7
财务人员	5	6
销售人员	33	36
技术人员	70	134
其他	15	19
员工总计	130	202

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	32	50
专科	79	135
专科以下	16	14
员工总计	130	202

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

1. 人员变动

报告期内，公司员工数量保持稳定增长，具有专业知识的人员有所增加。

2. 人才引进与招聘

报告期内，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

3. 员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训等。同时，企业人事部门计划加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

4. 薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，吸引国内外企业的成功经验，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括工资金额、社会保险、住房公积金金额和其他福利等。同时，公司依据国家相关规定为员工缴纳五险一金。

报告期内，公司无需要承担离退休职工费用。

（二）核心员工以及核心技术人员

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	0	4	1,160,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变动；报告期内，公司新增何烈军先生、杨培锋先生、韩伟先生和周慧斌先生为核心技术人员。

何烈军先生，公司副董事长，1994年毕业于华南理工大学工业电气自动化专业，2006年获得暨南大学工商管理硕士学位。曾参与广州电信 97 系统的数据网络规划设计和后期维护工作，曾参与广州联通番禺区数据城域网的规划设计和建设工作，现负责奥飞数据、奥佳软件相关项目的研发工作。

杨培锋先生，公司副总经理，2007年毕业于南京邮电大学电子科学与技术专业，为思科认证网络专家（CCIE）、高级网络规划设计师。曾主持和参与广东联通异常流量清洗中心部署、基于 DNS 大数据分析的城域网安全防护技术研究及应用等研发项目，现负责奥飞数据技术条线运营规范管理、网络架构管理、对外资源合作管理和重点业务技术支撑。

韩伟先生，公司运维总监，2009年毕业于福建农林大学网络技术（网络构架）专业，为思科认证网络专家（CCIE）。曾主持和参与奥飞数据网络质量监控平台、异地双活解决方案、网络流量分析系统、主动防御系统、云计算平台等项目的研发工作。

周慧斌先生，公司运维副总监，1997年毕业于中南工学院计算机及应用专业，为华为认证互联网专家（HCIE）。曾参与中国联通广东省分公司多期网络的建设实施，具有丰富的通信网络建设经验。公司新增核心技术人员，加强了公司基础网络的规划建设和管理能力，同时积极借鉴基础电信运营商在网络架构、网络建设、网络安全等方面的先进经验，进一步提升了公司研发团队的研发能力和对业务的支撑能力。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

本报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

本年度内，公司建立的治理制度包括修订《股东大会议事规则》、修订《董事会议事规则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、修订《募集资金管理制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、《利润分配管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、修订《对外担保管理制度》、修订《对外投资管理制度》、《财务管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、融资、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

一、2016 年 1 月 13 日第一届董事会第八次会议与 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了修订公司章程的议案：为适应广东奥飞数据科技股份有限公司业务发展需要，拟对原有章程进行全面修改，使用新章程予以替代旧章程。

二、2016 年 3 月 1 日第一届董事会第九次会议与 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了修改公司章程的议案：根据公司本次股票发行情况，为保证公司章程能够及时反映公司的实际情况，针对股本变化等事宜，需对公司章程相关条款进行修订。具体修改情况如下：

（1）原第五条 公司注册资本为人民币 1142 万元。

现第五条 公司注册资本为人民币 1223.65 万元。

三、2016 年 9 月 24 日第一届董事会第十八次会议与 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了关于修

订《公司章程》的议案：结合公司当前实际情况，拟对《公司章程》部分内容作出修订。章程修订内容详见于全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上披露的《广东奥飞数据科技股份有限公司关于〈公司章程〉修正案的公告》（公告编号：2016-072）。

（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	16	公司生产经营方案、管理人员聘任、公司内部管理制度制定等
监事会	5	选举监事会主席、公司年报、财务预决算、会计差错等
股东大会	10	修改公司章程、选举公司董事、监事、聘请独立董事、首次公开发行股票并在创业板上市、建立股东大会议事规则、关联交易管理制度、独立董事工作细则等制度、股票发行方案及授权、募集资金投向、董事会及监事会工作报告、利润分配等

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

本报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权力和义务，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

本报告期内，公司严格遵守《信息披露管理制度》、《公司章程》和《投资者关系管理制度》的规定，秉承“充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通”等原则，通过发布公告、召开股东大会、一对一沟通、电话咨询、邮寄材料、路演、现场参观、更新公司网站信息等方式，多渠道、多层次地与投资者进行全面沟通，并合理妥善地安排在册股东到公司所在地进行考察参观。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会各委员在报告期内发挥各自的专业特长、技能和经验，将会议讨论的重要事项形成决议向董事会汇报或提请董事会审议，为董事会的科学决策提供积极帮助。

审计委员会报告期间，严格按照《董事会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定履行职责。报告期内，审计委员会共召开 1 次会议，会议的召集召开符合规定，会议记录完整规范，运行情况良好。公司审计委员会委员认真履行了各项职责，对公司发展起到积极作用。

薪酬与考核委员会报告期间，严格按照《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，在 2016 年 11 月 12 日召开公司第一届董事会薪酬与考核委员会，审议通过了《关于确认罗翼为本届委员会主席的议案》、《关于补充确认 2013-2015 年及 2016 年 1-6 月部分董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》和《关于董事、监事、高级管理人员薪酬制度的议案》。

提名委员会报告期间，严格按照《董事会议事规则》、《提名委员会工作细则》的有关规定履行职责。报告期内，提名委员会共召开 1 次会议，在 2016 年 11 月 12 日召开公司第一届提名委员会，审议通过了《关于确认李进一为本届委员会主席的议案》和《关于聘任公司副总经理的议案》。

战略委员会报告期间，严格按照《董事会议事规则》、《战略委员会工作细则》的有关规定履行职责。报告期内，战略委员会共召开 1 次会议，在 2016 年 11 月 19 日召开公司第一届战略委员会，审议通过了《关于确认冯康为本届委员会主席的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的议案》和《关于公司本次公开发行上市的募集资金投资项目及可行性的议案》。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，董事会对年度报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司和公司章程的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节权责明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了相关的财务管理制度，保障公司资金的安全，并为公司业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完善的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。

公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司有效地建立了风险的识别和评估过程，关注引起风险的主要因素，能够准确识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，并能够对风险发生的可能性及其影响程度进行评估，确保风险分析结果的准确性，以保证公司的可持续发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

本报告期内，公司董事会秘书与公司管理层均严格按照全国中小企业股份转让系统的相关信息披露制度，执行信息披露情况良好。公司已经披露《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	广会审字[2017]G16003300190 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
审计报告日期	2017-03-17
注册会计师姓名	刘火旺、邓小勤
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

广会审字[2017]G16003300190 号

广东奥飞数据科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东奥飞数据科技股份有限公司（以下简称“奥飞数据”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，奥飞数据财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥飞数据 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘火旺 中国注册会计师：邓小勤

中国 广州

二〇一七年三月十七日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、 1	19,674,737.26	16,845,984.47
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、 2	9,696,616.11	-
应收账款	五、 3	62,976,560.62	32,664,025.66
预付款项	五、 4	14,734,268.62	10,586,060.17
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、 5	2,432,353.87	1,548,028.82
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、 6	3,935,618.99	-
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、 7	5,683,085.75	6,035,482.88
流动资产合计	-	119,133,241.22	67,679,582.00
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	五、 8	74,069,391.40	30,250,133.45
在建工程	五、 9	30,616,552.70	22,135,582.24
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

无形资产	五、10	630,834.63	240,598.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	17,732,087.07	8,065,198.23
递延所得税资产	五、12	319,936.57	186,847.24
其他非流动资产	五、13	5,345,248.23	2,047,231.21
非流动资产合计	-	128,714,050.60	62,925,590.68
资产总计	-	247,847,291.82	130,605,172.68
流动负债：	-		
短期借款	五、14	1,165,393.00	-
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、15	26,193,606.52	34,446,459.82
预收款项	五、16	3,301,133.95	2,594,403.50
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、17	4,110,485.70	1,211,346.30
应交税费	五、18	2,536,279.02	1,451,920.33
应付利息	五、19	844.84	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、20	18,000.00	99,664.50
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	五、21	1,534,792.83	-
流动负债合计	-	38,860,535.86	39,803,794.45
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	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

预计负债	-	-	-
递延收益	五、22	804,827.24	-
递延所得税负债	五、12	454,440.10	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,259,267.34	-
负债合计	-	40,119,803.20	39,803,794.45
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、23	48,946,000.00	11,420,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、24	81,107,913.79	51,281,348.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、25	366,828.74	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、26	7,849,282.41	3,209,176.15
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、27	69,457,463.68	24,890,853.80
归属于母公司所有者权益合计	-	207,727,488.62	90,801,378.23
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	207,727,488.62	90,801,378.23
负债和所有者权益总计	-	247,847,291.82	130,605,172.68

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：林卫云

会计机构负责人：刘慧珍

（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	-	16,659,190.76	15,826,278.65
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	-	9,696,616.11	-
应收账款	十二、1	52,395,353.10	30,194,031.13
预付款项	-	11,357,867.83	10,483,006.40
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	2,331,021.61	4,292,208.82
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

其他流动资产	-	4,947,878.12	5,417,195.83
流动资产合计	-	97,387,927.53	66,212,720.83
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	38,608,326.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	63,998,137.57	28,756,535.58
在建工程	-	30,616,552.70	22,135,582.24
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	-	630,834.63	240,598.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	17,732,087.07	8,065,198.23
递延所得税资产	-	278,072.39	156,706.92
其他非流动资产	-	5,345,248.23	2,047,231.21
非流动资产合计	-	157,209,258.59	63,401,852.49
资产总计	-	254,597,186.12	129,614,573.32
流动负债：	-		
短期借款	-	1,165,393.00	-
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	-	22,632,552.12	33,329,272.64
预收款项	-	2,233,394.28	803,922.69
应付职工薪酬	-	3,594,802.18	1,044,527.57
应交税费	-	1,613,480.60	1,445,639.80
应付利息	-	844.84	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	21,018,000.00	62,129.50
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	-	1,466,767.78	-
流动负债合计	-	53,725,234.80	36,685,492.20
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	552,222.07	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	552,222.07	-
负债合计	-	54,277,456.87	36,685,492.20
所有者权益：	-		
股本	-	48,946,000.00	11,420,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	81,107,913.79	51,281,348.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,849,282.41	3,209,176.15
未分配利润	-	62,416,533.05	27,018,556.69
所有者权益合计	-	200,319,729.25	92,929,081.12
负债和所有者权益合计	-	254,597,186.12	129,614,573.32

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：林卫云

会计机构负责人：刘慧珍

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、28	297,809,247.58	159,839,231.58
其中：营业收入	-	297,809,247.58	159,839,231.58
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	237,947,232.57	128,626,583.82
其中：营业成本	五、28	202,627,964.04	106,770,647.75
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、29	56,730.43	53,527.13
销售费用	五、30	12,783,075.66	7,913,836.72
管理费用	五、31	21,765,211.05	12,419,366.64
财务费用	五、32	-309,973.01	779,417.48
资产减值损失	五、33	1,024,224.40	689,788.10
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	59,862,015.01	31,212,647.76
加：营业外收入	五、34	4,768,143.11	206,290.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、35	18,950.93	-
其中：非流动资产处置损失	-	319.90	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	64,611,207.19	31,418,937.76
减：所得税费用	五、36	9,041,511.05	4,616,035.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	55,569,696.14	26,802,901.80
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	-	55,569,696.14	26,802,901.80
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	五、25	366,828.74	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	366,828.74	-
（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	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	366,828.74	-
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	-	366,828.74	-
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	-	55,936,524.88	26,802,901.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	55,936,524.88	26,802,901.80
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	-	1.17	0.67
(二) 稀释每股收益	-	1.17	0.67

法定代表人：冯康 主管会计工作负责人：林卫云 会计机构负责人：刘慧珍

(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	十二、4	250,657,072.87	148,456,684.62
减：营业成本	十二、4	171,585,635.35	95,609,768.76
营业税金及附加	-	42,328.16	51,294.90
销售费用	-	10,877,120.68	7,913,836.72
管理费用	-	18,158,076.17	11,122,932.71
财务费用	-	-197,331.90	797,065.23
资产减值损失	-	809,103.10	578,698.12
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	49,382,141.31	32,383,088.18
加：营业外收入	-	4,719,068.28	206,290.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	18,772.61	-
其中：非流动资产处置损失	-	319.90	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	54,082,436.98	32,589,378.18
减：所得税费用	-	7,681,374.36	4,643,808.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	46,401,062.62	27,945,569.72
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	46,401,062.62	27,945,569.72
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：林卫云

会计机构负责人：刘慧珍

(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	-	276,923,481.88	151,579,527.34
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、37	6,026,285.09	283,244.36
经营活动现金流入小计	-	282,949,766.97	151,862,771.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	207,407,755.02	113,035,829.77
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	-	16,869,307.98	8,278,207.28
支付的各项税费	-	7,281,775.81	4,479,412.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	19,543,066.67	11,943,937.37
经营活动现金流出小计	-	251,101,905.48	137,737,386.85
经营活动产生的现金流量净额	-	31,847,861.49	14,125,384.85
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	91,871,822.74	47,310,183.76
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	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	91,871,822.74	47,310,183.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-91,871,822.74	-47,310,183.76
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	68,814,620.00	53,250,000.00
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	-	1,165,393.00	11,987,915.25
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	69,980,013.00	65,237,915.25
偿还债务支付的现金	-	-	15,987,915.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,407,760.22	849,828.68
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、37	2,795,002.60	43,642.00
筹资活动现金流出小计	-	9,202,762.82	16,881,385.93
筹资活动产生的现金流量净额	-	60,777,250.18	48,356,529.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	366,828.74	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,120,117.67	15,171,730.41
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,845,984.47	1,674,254.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,966,102.14	16,845,984.47

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：林卫云

会计机构负责人：刘慧珍

(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	-	231,706,597.44	141,710,019.76
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	29,616,128.53	348,387.80
经营活动现金流入小计	-	261,322,725.97	142,058,407.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	165,543,278.62	102,692,927.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,196,367.17	7,245,153.45
支付的各项税费	-	7,573,692.95	4,171,708.38
支付其他与经营活动有关的现金	-	17,202,153.07	14,737,774.37
经营活动现金流出小计	-	204,515,491.81	128,847,564.15
经营活动产生的现金流量净额	-	56,807,234.16	13,210,843.41
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	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司
2016 年年度报告

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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	81,851,881.35	45,880,353.25
投资支付的现金	-	36,608,326.00	-
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	-	118,460,207.35	45,880,353.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-118,460,207.35	-45,880,353.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	68,814,620.00	53,250,000.00
取得借款收到的现金	-	1,165,393.00	11,987,915.25
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	69,980,013.00	65,237,915.25
偿还债务支付的现金	-	-	15,987,915.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,407,760.22	849,828.68
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,795,002.60	43,642.00
筹资活动现金流出小计	-	9,202,762.82	16,881,385.93
筹资活动产生的现金流量净额	-	60,777,250.18	48,356,529.32
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	-	-875,723.01	15,687,019.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,826,278.65	139,259.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,950,555.64	15,826,278.65

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：林卫云

会计机构负责人：刘慧珍

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	11,420,000.00	-	-	-	51,281,348.28	-	-	-	3,209,176.15	-	24,890,853.80	-	90,801,378.23
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	11,420,000.00	-	-	-	51,281,348.28	-	-	-	3,209,176.15	-	24,890,853.80	-	90,801,378.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,526,000.00	-	-	-	29,826,565.51	-	366,828.74	-	4,640,106.26	-	44,566,609.88	-	116,926,110.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	366,828.74	-	-	-	55,569,696.14	-	55,936,524.88
（二）所有者投入和减少资本	816,500.00	-	-	-	66,536,065.51	-	-	-	-	-	-	-	67,352,565.51
1．股东投入的普通股	816,500.00	-	-	-	66,536,065.51	-	-	-	-	-	-	-	67,352,565.51
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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,640,106.26	-	-11,003,086.26	-	-6,362,980.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,640,106.26	-	-4,640,106.26	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,362,980.00	-	-6,362,980.00

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	36,709,500.00	-	-	-	-36,709,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,709,500.00	-	-	-	-36,709,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	48,946,000.00	-	-	-	81,107,913.79	-	366,828.74	-	7,849,282.41	-	69,457,463.68	-	207,727,488.62

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	10,000,000.00	-	-	-	826,240.28	-	-	-	414,619.18	-	882,508.97	-	12,123,368.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正是否需披露	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	826,240.28	-	-	-	414,619.18	-	882,508.97	-	12,123,368.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,420,000.00	-	-	-	50,455,108.00	-	-	-	2,794,556.97	-	24,008,344.83	-	78,678,009.80

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,802,901.80	-	26,802,901.80
（二）所有者投入和减少资本	1,420,000.00	-	-	-	50,455,108.00	-	-	-	-	-	-	-	51,875,108.00
1. 股东投入的普通股	1,420,000.00	-	-	-	50,455,108.00	-	-	-	-	-	-	-	51,875,108.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,794,556.97	-	-2,794,556.97	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,794,556.97	-	-2,794,556.97	-	-
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	11,420,000.00	-	-	-	51,281,348.28	-	-	-	3,209,176.15	-	24,890,853.80	-	90,801,378.23

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：林卫云

会计机构负责人：刘慧珍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,420,000.00	-	-	-	51,281,348.28	-	-	-	3,209,176.15	27,018,556.69	92,929,081.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,420,000.00	-	-	-	51,281,348.28	-	-	-	3,209,176.15	27,018,556.69	92,929,081.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,526,000.00	-	-	-	29,826,565.51	-	-	-	4,640,106.26	35,397,976.36	107,390,648.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,401,062.62	46,401,062.62
（二）所有者投入和减少资本	816,500.00	-	-	-	66,536,065.51	-	-	-	-	-	67,352,565.51
1．股东投入的普通股	816,500.00	-	-	-	66,536,065.51	-	-	-	-	-	67,352,565.51
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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,640,106.26	-11,003,086.26	-6,362,980.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,640,106.26	-4,640,106.26	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,362,980.00	-6,362,980.00
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	36,709,500.00	-	-	-	-36,709,500.00	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	36,709,500.00	-	-	-	-36,709,500.00	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

(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	48,946,000.00	-	-	-	81,107,913.79	-	-	-	7,849,282.41	62,416,533.05	200,319,729.25

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	826,240.28	-	-	-	414,619.18	1,867,543.94	13,108,403.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正是否需披露	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	826,240.28	-	-	-	414,619.18	1,867,543.94	13,108,403.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,420,000.00	-	-	-	50,455,108.00	-	-	-	2,794,556.97	25,151,012.75	79,820,677.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,945,569.72	27,945,569.72
（二）所有者投入和减少资本	1,420,000.00	-	-	-	50,455,108.00	-	-	-	-	-	51,875,108.00
1. 股东投入的普通股	1,420,000.00	-	-	-	50,455,108.00	-	-	-	-	-	51,875,108.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,794,556.97	-2,794,556.97	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,794,556.97	-2,794,556.97	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

（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	11,420,000.00	-	-	-	51,281,348.28	-	-	-	3,209,176.15	27,018,556.69	92,929,081.12

法定代表人：冯康

主管会计工作负责人：林卫云

会计机构负责人：刘慧珍

一、公司基本情况

(一) 公司概况

1、公司历史沿革

广东奥飞数据科技股份有限公司（以下简称“奥飞数据”或“公司”）前身为广州实讯通信科技有限公司，系由孟祥玲、陈英明、金敏、雷昱、王朝泽等五名自然人于 2004 年 9 月共同出资组建，注册资本为 100 万元。

2010 年 12 月 1 日，经公司股东会决议通过，奥飞数据原股东将其持有的全部公司股权转让给广州市昊盟计算机科技有限公司，股权转让后广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 100% 股权。

2014 年 1 月 24 日，经公司股东会决议通过，公司新增认缴出资 900 万元，首期 200 万元由广州市昊盟计算机科技有限公司于 2014 年 1 月 22 日之前一次缴足，余额 700 万元于 2014 年 4 月 30 日前缴清。本次 200 万元新增出资业经广州汇昊会计师事务所（普通合伙）汇昊验字（2014）0018 号验资报告验证。本次增资后公司的注册资本变更为 1000 万元，其中实缴 300 万元，认缴 700 万元，广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 100% 的股权。

2014 年 3 月 3 日，经公司股东会决议通过，公司新增出资 300 万元人民币，由广州市昊盟计算机科技有限公司认缴全部新增出资，本次增资业经广州汇昊会计师事务所（普通合伙）汇昊验字（2014）0035 号验资报告验证。本次增资结束后公司的注册资本 1000 万元，其中实缴 600 万元，认缴 400 万元，广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 100% 的股权。

2014 年 3 月 14 日，经公司股东会决议通过，广州市昊盟计算机科技有限公司将所持有 200 万元公司股权以 200 万元转让给夏芳汝。本次股权变更后，广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 800 万元股权，其中实缴 400 万元，认缴 400 万元，占出资比例 80%，夏芳汝持有公司 200 万元股权，占出资比例 20%。

2014 年 3 月 20 日，经公司股东会决议通过，公司新增出资 400 万元人民币，由广州市昊盟计算机科技有限公司认缴全部出资，本次增资业经广州汇昊会计师事务所（普通合伙）汇昊验字（2014）0037 号验资报告验证。本次增资结束后公司实缴的注册资本为 1000 万元，其中广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 800 万元股权，占注册资本比例 80%，夏芳汝持有公司 200 万元股权，占注册资本比例 20%。

2014 年 8 月 4 日，经公司股东大会决议通过，广州实讯通信科技有限公司整体变更为广东

奥飞数据科技股份有限公司，变更为股份有限公司的基准日为 2014 年 3 月 31 日，变更后注册资本为人民币 1000 万元。公司截至 2014 年 3 月 31 日止的所有者权益（净资产）为人民币 10,826,240.28 元，按 1: 0.9237 的比例折合股份总额 1000 万股，每股面值 1 元，共计股本为人民币 1000 万元，由原股东按原比例分别持有。超出股本后的净资产余额 826,240.28 元计入资本公积。上述事项已于 2014 年 8 月 8 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字（2014）010019 号验资报告验证。本次变更结束后公司的注册资本为 1000 万元，其中广州市昊盟计算机科技有限公司持有公司 800 万元股权，占注册资本比例 80%，夏芳汝持有公司 200 万元股权，占注册资本比例 20%。

2015 年 7 月 31 日，经公司股东大会决议通过，公司以非公开定向发行的方式发行 142 万股股票，发行价格为每股 37.50 元，共募集资金 5,325.00 万元。本次增资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2015]000987 号验资报告验证。本次增资后，公司的注册资本变更为 1,142.00 万元，广州昊盟计算机科技有限公司实际出资 800 万元，占注册资本比例为 70.05%。

2015 年 12 月，广州昊盟计算机科技有限公司转让其持有的 20 万公司股权给无关联第三方。转让后，广州昊盟计算机科技有限公司持有公司 780 万股，占注册比例为 68.30%。

2016 年 1 月，广州昊盟计算机科技有限公司转让其持有的 22 万公司股权给无关联第三方。转让后，广州昊盟计算机科技有限公司持有公司 758 万股，占注册比例为 66.37%。

2016 年 3 月 16 日，根据公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《广东奥飞数据科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》，奥飞数据非公开发行人民币普通股 81.65 万股，发行价格为 84.28 元/股，合共募集资金 68,814,620.00 元。变更后的注册资本为人民币 12,236,500.00 元，其中广州昊盟计算机科技有限公司持有公司 758 万股，占注册资本比例为 61.95%。

2016 年 5 月 12 日，根据公司 2015 年度股东大会决议通过的权益分派方案，公司以现有总股本 12,236,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 30 股。资本公积转增股本后公司注册资本变更为 48,946,000.00 元，其中广州昊盟计算机科技有限公司持有公司 3032 万股，占注册资本比例为 61.95%。

2、公司经营范围及主要产品

增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；

3、公司法定地址

广州市南沙区进港大道 80 号 421 房。

4、公司总部地址

广州市天河区华景路 1 号南方通信大厦 9 楼。

5、法定代表人

冯康

6、财务报表的批准

本财务报表及附注经公司董事会于 2017 年 3 月 17 日决议批准对外报出。

（二）合并报表范围

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

子 公 司 全 称	子公司类型
广州奥佳软件技术有限公司	全资子公司
广州市昊盈计算机科技有限公司	全资子公司
奥飞数据国际有限公司	全资子公司

二、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少 12 个月不存在影响公司持续经营的事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三 11、应收款项”、“三 15、固定资产”、“三 21、资产减值”、“三 24、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指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。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。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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计量，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合

并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

一合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

一少数股东权益和损益的列报

一子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

一子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

一当期增加减少子公司的合并报表处理

一在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

一在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

一外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

10、金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：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；应收款项；以及可供出售金融资产。

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；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。

一对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资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。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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。

一对于可供出售金融资产，取得时按公允价值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，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权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。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本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会计准则规定的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：

一 所转移金融资产的账面价值；

一 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：

一 终止确认部分的账面价值；

一 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。

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允

价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

一金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收款项

一单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

一按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
内部往来组合	合并报表范围内的关联方往来应收款项

按照组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
内部往来组合	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	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

一、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：

有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项。

坏账准备的计提方法：

对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

一、其他计提方法说明：

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

12、存货

一、存货的分类

存货分为：原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

一、存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

一、发出存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

一、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

13、长期股权投资

一长期股权投资分类

长期股权投资分为：投资方能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；投资方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权益性投资，即对合营企业投资；投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

一确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。

一长期股权投资的投资成本

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

(2) 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

(4) 以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

(5) 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

一长期股权投资的后续计量

(1) 投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。

(2) 对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

一长期股权投资的收益确认方法

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并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分得的部分，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。

(3) 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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

一长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股

权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

14、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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、固定资产

一固定资产的标准和确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产相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计量。

一固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

一固定资产后续计量及处置

固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率 （%）	年折旧率（%）
（1）机器设备	5-8	5	11.88-19.00
（2）运输设备	5	5	19.00
（3）电子设备	3-5	5	19.00-31.67
（4）办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

（1） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（2） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

一 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

一 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：A:在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B:承租人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承租人将会行使这种选择权。C: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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；D:承租人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；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。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；E:租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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；承租人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也计入资产的价值。

16、在建工程

一在建工程的类别

公司的在建工程以项目分类核算。

一在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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根据其发生额予以资本化。

一在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者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必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在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后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$$

18、无形资产

一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

一无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

一无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

一无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

19、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、资产减值

资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

可收回金额根据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较高者确定。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应进行减值测试。

22、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。

一短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

一离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的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。

一辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列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：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

一其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

一互联网数据中心业务

互联网数据中心业务（InternetDataCenter）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

IDC 业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：（1）相关服务已提供；（2）与服务计费相关的计算依据业经客户确认；（3）预计与收入相关的款项可以收回。

25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

一与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期

损益。

一与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合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；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

一递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1、商誉的初始确认；
- 2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一 所得税费用计量

公司将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：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、租赁

一 融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日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。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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日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按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

一 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、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的变更。

2、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
所得税	应纳税所得额	15%、25%
利得税	应纳税所得额	16.5%
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

2、税收优惠及批文

(1) 广东奥飞数据科技股份有限公司于 2015 年 9 月 30 日取得广东省科学技术厅，广东省财政厅，广东省国家及地方税务局联合颁发的编号为 GR201544000237 的《高新技术企业》证书，有效期为三年，根据企业所得税法有关规定，公司 2015-2017 年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策，企业所得税减按 15%征收。

(2) 公司之子公司广州奥佳软件技术有限公司于 2016 年 9 月 26 日取得广东软件行业协会颁发的《软件企业证书》。根据财税〔2012〕27 号文及财税〔2016〕49 号有关软件企业税收优惠的规定，符合条件的企业在备案通过后即可享受相关税收优惠，具体为在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。截止报告日，奥佳软件备案申请已获税局

受理，公司 2016 年度免征企业所得税。

3、其他说明

(1) 公司之子公司奥飞数据国际有限公司利得税税率为 16.5%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分项列示如下：

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
库存现金	104, 752. 17	37, 413. 49
银行存款	17, 861, 349. 97	16, 808, 570. 98
其他货币资金	1, 708, 635. 12	-
合 计	19, 674, 737. 26	16, 845, 984. 47
其中：存放在境外的款项总额	689, 123. 74	-

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
保函保证金	1, 708, 635. 12	-
合 计	1, 708, 635. 12	-

2、应收票据

(1) 应收票据分类如下：

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
银行承兑汇票	9, 696, 616. 11	-
合 计	9, 696, 616. 11	-

(2) 报告期末公司无已质押的应收票据。

(3) 报告期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 报告期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,090,831.65	100.00	2,114,271.03	3.25	62,976,560.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	65,090,831.65	100.00	2,114,271.03	3.25	62,976,560.62

类 别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,781,422.55	100.00	1,117,396.89	3.31	32,664,025.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	33,781,422.55	100.00	1,117,396.89	3.31	32,664,025.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	64,690,105.69	1,940,703.17	3.00	33,386,630.59	1,001,598.91	3.00
1-2 年	194,234.00	19,423.40	10.00	203,995.00	20,399.50	10.00
2-3 年	104,695.00	52,347.50	50.00	190,796.96	95,398.48	50.00
3 年以上	101,796.96	101,796.96	100.00	-	-	-
合 计	65,090,831.65	2,114,271.03	3.25	33,781,422.55	1,117,396.89	3.31

(2) 公司报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

公司 2016 年计提坏账准备金额 996,874.14 元。

(3) 公司报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的报告期末余额前五名的应收账款情况：

单 位 名 称	2016. 12. 31	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
北京风行在线技术有限公司	7,562,272.46	11.62	226,868.17
Bigo Technology Pte.Ltd	7,531,759.29	11.57	225,952.78
成都盛世云图信息技术有限公司	5,727,881.34	8.80	171,836.44
中国联合网络通信有限公司广州市分公司	5,274,984.62	8.10	158,249.54
杭州又拍云科技有限公司	4,090,381.00	6.28	122,711.43
合 计	30,187,278.71	46.37	905,618.36

(5) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	14,734,268.62	100.00	10,586,060.17	100.00
合 计	14,734,268.62	100.00	10,586,060.17	100.00

报告期末公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款情况：

单 位 名 称	2016. 12. 31	占预付款项合 计数的比例 (%)
上海游驰网络技术有限公司	4,371,315.61	29.67
中国电信股份有限公司广东分公司	4,230,441.02	28.71
佛山市欧信网络科技有限公司	3,000,000.00	20.36
铭可达国际物流（深圳）有限公司	1,062,000.00	7.21
中国电信股份有限公司广州分公司	737,781.30	5.01
合 计	13,401,537.93	90.96

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露如下：

类 别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,507,581.31	100.00	75,227.44	3.00	2,432,353.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,507,581.31	100.00	75,227.44	3.00	2,432,353.87

类 别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,595,906.00	100.00	47,877.18	3.00	1,548,028.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,595,906.00	100.00	47,877.18	3.00	1,548,028.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,507,581.31	75,227.44	3.00	1,595,906.00	47,877.18	3.00
合 计	2,507,581.31	75,227.44	3.00	1,595,906.00	47,877.18	3.00

(2) 公司报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

公司 2016 年计提坏账准备金额 27,350.26 元。

(3) 公司报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按性质分类情况如下：

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
-----	--------------	--------------

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
押金及保证金	2, 437, 500. 53	1, 589, 906. 00
往来款及其他	70, 080. 78	6, 000. 00
合 计	2, 507, 581. 31	1, 595, 906. 00

(5) 按欠款方归集的报告期末余额前五名的其他应收款情况：

客 户 名 称	款项性质	2016. 12. 31	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
广东新海得实业有限公司	押金	672, 274. 80	1 年以内	26. 81	20, 168. 24
铭可达国际物流(深圳)有限公司	押金	516, 000. 00	1 年以内	20. 58	15, 480. 00
广东南方通信集团公司	押金	232, 000. 00	1 年以内	9. 25	6, 960. 00
广州华南新材料创新园有限公司	押金	176, 994. 00	1 年以内	7. 06	5, 309. 82
广州天庭信息科技有限公司	押金	130, 000. 00	1 年以内	5. 18	3, 900. 00
合 计		1, 727, 268. 80		68. 88	51, 818. 06

(6) 公司报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类如下：

存货种类	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	3, 935, 618. 99	-	3, 935, 618. 99	-	-	-
合 计	3, 935, 618. 99	-	3, 935, 618. 99	-	-	-

(2) 报告期末公司不存在存货可收回金额低于账面价值而需计提跌价准备的情形。

7、其他流动资产

其他流动资产分项列示如下：

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
-----	--------------	--------------

待抵扣进项税	5,683,085.75	4,741,412.00
预缴所得税	-	301,022.22
IP 地址资源	-	993,048.66
合 计	5,683,085.75	6,035,482.88

8、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	机器设备	电子设备	办公设备 及其他	合 计
一、账面原值				
1、2015.12.31 余额	30,765,562.53	3,268,067.95	507,247.72	34,540,878.20
2、本期增加金额	42,097,190.74	10,330,121.67	72,675.49	52,499,987.90
(1) 购置	17,900,475.48	10,330,121.67	72,675.49	28,303,272.64
(2) 在建工程转入	24,196,715.26	-	-	24,196,715.26
3、本期减少金额	-	-	6,398.00	6,398.00
(1) 处置	-	-	6,398.00	6,398.00
4、2016.12.31 余额	72,862,753.27	13,598,189.62	573,525.21	87,034,468.10
二、累计折旧				-
1、2015.12.31 余额	3,480,395.22	551,424.51	258,925.02	4,290,744.75
2、本期增加金额	7,044,056.98	1,511,618.68	124,734.39	8,680,410.05
(1) 计提	7,044,056.98	1,511,618.68	124,734.39	8,680,410.05
3、本期减少金额	-	-	6,078.10	6,078.10
(1) 处置	-	-	6,078.10	6,078.10
4、2016.12.31 余额	10,524,452.20	2,063,043.19	377,581.31	12,965,076.70
三、减值准备				-
1、2015.12.31 余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-

项 目	机器设备	电子设备	办公设备 及其他	合 计
4、2016. 12. 31 余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1、2015. 12. 31 账面价值	27,285,167.31	2,716,643.44	248,322.70	30,250,133.45
2、2016. 12. 31 账面价值	62,338,301.07	11,535,146.43	195,943.90	74,069,391.40

(2) 公司报告期无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	账面余额	减 值准 备	账面净值	账面余额	减 值准 备	账面净值
深圳福田铭可达机房	-	-	-	22,135,582.24	-	22,135,582.24
广州科学城神舟机房	30,616,552.70	-	30,616,552.70	-	-	-
合 计	30,616,552.70	-	30,616,552.70	22,135,582.24	-	22,135,582.24

(2) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	2015. 12. 31	本期增加额	转入固定资产	其他减少	2016. 12. 31	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
深圳福田铭 可达机房	4000 万	22, 135, 582. 24	13, 031, 386. 14	24, 196, 715. 26	10, 970, 253. 12	-	100. 00	已完工	-	-	-	自筹、募 集资金
广州科学城 神舟机房	4600 万	-	30, 616, 552. 70	-	-	30, 616, 552. 70	66. 56	正在进行 设备安装	-	-	-	募集资 金
合计		22, 135, 582. 24	43, 647, 938. 84	24, 196, 715. 26	10, 970, 253. 12	30, 616, 552. 70	-					

(3) 报告期末在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形

10、无形资产

(1) 无形资产情况：

项 目	软 件	合 计
一、账面原值		
1. 2015. 12. 31	273,504.26	273,504.26
2. 本期增加金额	537,830.87	537,830.87
(1) 购置	537,830.87	537,830.87
3. 本期减少金额	-	-
4. 2016. 12. 31	811,335.13	811,335.13
二、累计摊销		
1. 2015. 12. 31	32,905.95	32,905.95
2. 本期增加金额	147,594.55	147,594.55
(1) 计提	147,594.55	147,594.55
3. 本期减少金额	-	-
4. 2016. 12. 31	180,500.50	180,500.50
三、减值准备		
1. 2015. 12. 31	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 2016. 12. 31	-	-
四、账面价值		
1. 2015. 12. 31	240,598.31	240,598.31
2. 2016. 12. 31	630,834.63	630,834.63

(2) 公司报告期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形

11、长期待摊费用

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016. 12. 31

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016. 12. 31
机房装修工程	8,065,198.23	10,970,253.12	1,303,364.28	-	17,732,087.07
合 计	8,065,198.23	10,970,253.12	1,303,364.28	-	17,732,087.07

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项 目	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,105,036.25	319,936.57	1,165,274.07	186,847.24
合 计	2,105,036.25	319,936.57	1,165,274.07	186,847.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

项 目	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
境外公司未分配利润	5,346,354.07	454,440.10	-	-
合 计	5,346,354.07	454,440.10	-	-

(3) 由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损如下：

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
可抵扣亏损	1,495,195.86	1,984,286.37
合 计	1,495,195.86	1,984,286.37

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年 份	2016. 12. 31	2015. 12. 31
2017 年	687,089.46	773,913.85
2018 年	-	-
2019 年	-	158,390.07

年 份	2016. 12. 31	2015. 12. 31
2017 年	687,089.46	773,913.85
2020 年	808,106.40	1,051,982.45
合 计	1,495,195.86	1,984,286.37

13、其他非流动资产

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
预付工程及设备款	5,345,248.23	2,047,231.21
合 计	5,345,248.23	2,047,231.21

14、短期借款

(1) 短期借款分项列示如下：

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
保证借款	1,165,393.00	—
合 计	1,165,393.00	—

(2) 报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

15、应付账款

账龄结构	2016. 12. 31	2015. 12. 31
1 年以内	23,704,502.54	34,323,183.07
1-2 年	2,489,103.98	123,276.75
合 计	26,193,606.52	34,446,459.82

16、预收款项

账龄结构	2016. 12. 31	2015. 12. 31
1 年以内	3,301,133.95	2,594,403.50
合 计	3,301,133.95	2,594,403.50

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 12. 31
短期薪酬	1, 211, 346. 30	18, 991, 889. 02	16, 092, 749. 62	4, 110, 485. 70
离职后福利-设定提存计划	-	776, 558. 36	776, 558. 36	-
辞退福利	-	-	-	-
合 计	1, 211, 346. 30	19, 768, 447. 38	16, 869, 307. 98	4, 110, 485. 70

(2) 短期职工薪酬明细如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 12. 31
	1, 211, 346. 30	16, 695, 515. 50	13, 796, 376. 10	4, 110, 485. 70
职工福利费	-	1, 344, 293. 48	1, 344, 293. 48	-
社会保险费	-	587, 472. 61	587, 472. 61	-
其中：1、医疗保险费	-	518, 246. 43	518, 246. 43	-
2、工伤保险费	-	14, 870. 70	14, 870. 70	-
3、生育保险费	-	54, 355. 48	54, 355. 48	-
住房公积金	-	282, 369. 00	282, 369. 00	-
工会经费和职工教育经费	-	82, 238. 43	82, 238. 43	-
1、工会经费	-	-	-	-
2、职工教育经费	-	82, 238. 43	82, 238. 43	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1, 211, 346. 30	18, 991, 889. 02	16, 092, 749. 62	4, 110, 485. 70

(3) 离职后福利-设定提存计划明细如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 12. 31
基本养老保险费	-	740, 847. 56	740, 847. 56	-

项 目	2015. 12. 31	本期增加额	本期支付额	2016. 12. 31
失业保险费	-	35,710.80	35,710.80	-
合 计	-	776,558.36	776,558.36	-

18、应交税费

(1) 应交税费分项列示如下：

类 别	2016. 12. 31	2015. 12. 31
企业所得税	2,536,279.02	1,350,756.41
个人所得税	-	101,163.92
合 计	2,536,279.02	1,451,920.33

(2) 主要税项适用税率参见本附注四。

19、应付利息

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
短期借款应付利息	844.84	-
合 计	844.84	-

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款如下：

款 项 性 质	2016. 12. 31	2015. 12. 31
往来款	-	96,642.50
员工备用金及其他	18,000.00	3,022.00
合 计	18,000.00	99,664.50

(2) 其他应付款账龄如下：

账龄结构	2016. 12. 31	2015. 12. 31
1 年以内	18,000.00	96,664.50
1-2 年	-	3,000.00
合 计	18,000.00	99,664.50

21、其他流动负债

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
待转销项税	1,534,792.83	-
合 计	1,534,792.83	-

22、递延收益

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
政府补助	804,827.24	-
合 计	804,827.24	-

涉及政府补助的项目：

项 目	2015. 12. 31	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2016. 12. 31	与资产相关/ 与收益相关
基于大数据的多运营 商资源调度云计算管 理平台项目专项资金	-	800,000.00	247,777.93	-	552,222.07	与收益相关
基于云计算的海量数 据智能决策分析管理 平台项目专项资金	-	300,000.00	47,394.83	-	252,605.17	与收益相关
合 计	-	1,100,000.00	295,172.76	-	804,827.24	

公司本年收到广东省科学技术厅拨付的“基于大数据的多运营商资源调度云计算管理平台项目”专项资金 80 万元。该项目为期三年，每年按照实际使用金额结转营业外收入。

公司之子公司广州奥佳软件技术有限公司本年收到广东省科学技术厅拨付的“基于云计算的海量数据智能决策分析管理平台项目”专项资金 30 万元。该项目为期三年，每年按照实际使用金额结转营业外收入。

23、股本

2016 年度股本变动情况如下：

	2015. 12. 31	本次变动增减（+、-）					2016. 12. 31
		发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
股份	11,420,000.00	816,500.00	-	36,709,500.00	-	37,526,000.00	48,946,000.00

	2015. 12. 31	本次变动增减 (+、-)					2016. 12. 31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	
总数							

报告期公司股份变动情况详见“一、（一）、1、公司历史沿革”说明。

24、资本公积

2016 年度资本公积变动情况如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
股本溢价	51,281,348.28	66,536,065.51	36,709,500.00	81,107,913.79
合 计	51,281,348.28	66,536,065.51	36,709,500.00	81,107,913.79

2016 年 3 月 16 日，经公司股东大会决议通过，公司以非公开定向发行的方式发行 81.65 万股股票，每股发行认购价为人民币 84.28 元/股，共募集资金 68,814,620.00 元，其中新增股本 816,500.00 元，扣除与发行有关费用 1,462,054.49 元，剩余 66,536,065.51 元计入资本公积—股本溢价。

2016 年 5 月 12 日，根据公司 2015 年度股东大会决议通过的权益分派方案，公司以总股本 12,236,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 30 股，资本公积转增股本后公司注册资本变更为 48,946,000.00 元，资本公积减少 36,709,500.00 元。

25、其他综合收益

项 目	2015. 12. 31	本期发生金额					2016. 12. 31
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
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	-	366,828.74	-	-	366,828.74	-	366,828.74
其中：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	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	366,828.74	-	-	366,828.74	-	366,828.74
其他	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	-	366,828.74	-	-	366,828.74	-	366,828.74

26、盈余公积

2016 年度盈余公积变动情况如下：

项 目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
法定盈余公积	3, 209, 176. 15	4, 640, 106. 26	-	7, 849, 282. 41
合 计	3, 209, 176. 15	4, 640, 106. 26	-	7, 849, 282. 41

27、未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
期初未分配利润	24, 890, 853. 80	-321, 992. 78
调整期初未分配利润合计数	-	1, 204, 501. 75
调整后期初未分配利润	24, 890, 853. 80	882, 508. 97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55, 569, 696. 14	26, 802, 901. 80
减：提取法定盈余公积	4, 640, 106. 26	2, 794, 556. 97
减：提取任意盈余公积	-	-
减：应付普通股股利	6, 362, 980. 00	-
减：留存收益转增资本公积	-	-
期末未分配利润	69, 457, 463. 68	24, 890, 853. 80

28、营业收入、营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	297, 809, 247. 58	202, 627, 964. 04	159, 839, 231. 58	106, 770, 647. 75

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

合 计	297,809,247.58	202,627,964.04	159,839,231.58	106,770,647.75
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

29、税金及附加

税 种	2016 年度	2015 年度
营业税	7,723.97	8,033.42
城市维护建设税	546.33	26,538.00
教育费附加	234.14	11,296.47
地方教育附加	156.10	7,659.24
堤围费	-	-
印花税	48,069.89	-
合 计	56,730.43	53,527.13

30、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	6,050,339.64	3,419,925.13
办公费	640,639.82	643,264.78
业务推广费	2,609,546.00	3,076,981.47
业务招待费	1,417,424.72	442,179.22
交通差旅费	890,534.99	331,186.12
折旧摊销	1,174.48	-
运杂费	1,173,416.01	-
其他	-	300.00
合 计	12,783,075.66	7,913,836.72

31、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	3,728,396.77	1,775,893.36

广东奥飞数据科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度
 单位：人民币元

项 目	2016 年度	2015 年度
办公费	1,222,960.40	797,511.94
交通差旅费	863,140.96	264,290.97
税费	-	25,937.63
研发支出	12,521,966.39	7,521,236.31
业务招待费	515,224.35	77,299.10
折旧摊销	625,190.72	518,480.66
咨询顾问费	2,285,312.59	1,438,716.67
其他	3,018.87	-
合 计	21,765,211.05	12,419,366.64

32、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	45,625.06	843,974.79
减：利息收入	453,605.09	76,954.36
汇兑损益	18,607.51	-
手续费及其他	79,399.51	12,397.05
合 计	-309,973.01	779,417.48

33、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	1,024,224.40	689,788.10
合 计	1,024,224.40	689,788.10

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

广东奥飞数据科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度
 单位：人民币元

政府补助	4,767,852.76	206,290.00
其他	290.35	-
合 计	4,768,143.11	206,290.00

注：报告期内各期的营业外收入金额均计入当期非经常性损益。

(2) 政府补助明细：

补 助 项 目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/ 与收益相关
广东省 2015 年第一批高新技术企业培育资金	-	129,600.00	与收益相关
2015 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	-	76,690.00	与收益相关
2015 年科技与金融结合专项资金	741,000.00	-	与收益相关
南沙区 2015 年入统补助资金	30,000.00	-	与收益相关
2015 年广州市企业研究开发机构建设专项项目资金	600,000.00	-	与收益相关
2015 年度广州市科技创新小巨人及高新技术企业补贴奖励	500,000.00	-	与收益相关
广州南沙加快推进企业上市工作扶持奖励	1,200,000.00	-	与收益相关
2016 年广州市金融发展专项资金项目	1,000,000.00	-	与收益相关
2015 年广州市企业研究开发机构建设专项项目经费	400,000.00	-	与收益相关
基于大数据的多运营商资源调度云计算管理平台项目补助	247,777.93	-	与收益相关
基于云计算的海量数据智能决策分析管理平台项目补助	47,394.83	-	与收益相关
软件注册补助	1,680.00	-	与收益相关
合 计	4,767,852.76	206,290.00	

35、营业外支出

营业外支出明细如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失	319.90	-
其中：固定资产处置损失	319.90	-
其他	18,631.03	-
合 计	18,950.93	-

注：报告期内各期的营业外收入金额均计入当期非经常性损益。

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	8,720,160.28	4,659,011.71
递延所得税费用	321,350.77	-42,975.75
合 计	9,041,511.05	4,616,035.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2016 年度	2015 年度
利润总额	64,611,207.19	31,418,937.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,691,681.08	4,712,840.66
子公司适用不同税率的影响	-675,059.41	-117,044.04
调整以前期间所得税的影响	80,471.02	1,452.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	131,200.77	64,756.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,706.10	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	262,995.61
研发支出加计扣除的影响	-637,153.98	-365,567.15
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	17,637.57	56,601.47

境外公司未分回利润	454,440.10	
所得税费用	9,041,511.05	4,616,035.96

37、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	2016 年度	2015 年度
政府补助	5,572,680.00	206,290.00
利息收入	453,605.09	76,954.36
合 计	6,026,285.09	283,244.36

②支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
销售及管理费用	16,761,692.23	10,411,998.83
往来款及其他	993,339.81	1,519,541.49
银行手续费	79,399.51	12,397.05
存入保证金	1,708,635.12	-
合 计	19,543,066.67	11,943,937.37

③支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
定向发行股票费用	2,795,002.60	43,642.00
合 计	2,795,002.60	43,642.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

净利润	55,569,696.14	26,802,901.80
加：资产减值准备	1,024,224.40	689,788.10

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

固定资产折旧	8,680,410.05	3,195,062.90
无形资产摊销	147,594.55	26,495.70
长期待摊费用摊销	1,303,364.28	855,513.95
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）	319.90	-
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）	45,625.06	843,974.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-133,089.33	-42,975.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	454,440.10	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,935,618.99	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,713,511.84	-32,617,263.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,404,407.17	14,371,886.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	31,847,861.49	14,125,384.85
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	17,966,102.14	16,845,984.47
减：现金的年初余额	16,845,984.47	1,674,254.06
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,120,117.67	15,171,730.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
-----	--------------	--------------

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
一、现金	17,966,102.14	16,845,984.47
其中：库存现金	104,752.17	37,413.49
随时用于支付的银行存款	17,861,349.97	16,808,570.98
随时用于支付的其他货币资金	-	-
用于支付的存放中央银行款项	-	-
放同业款项	-	-
放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
票据保证金	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	17,966,102.14	16,845,984.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	-

39、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016. 12. 31 账面价值	受限原因
货币资金	1,708,635.12	保函保证金
合 计	1,708,635.12	

40、外币货币性项目

(1) 2016 年外币货币性项目情况如下：

项 目	2016. 12. 31 外币余额	折算汇率	2016. 12. 31 折算人民币余额
货币资金			689,123.74
其中：港币	447,142.69	0.8945	399,969.14
其中：美元	40,823.88	6.9369	283,192.68
其中：欧元	815.95	7.3067	5,961.92

广东奥飞数据科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度
 单位：人民币元

应收账款			8,260,132.70
其中：港币	814,279.94	0.8945	728,373.41
其中：美元	1,085,752.90	6.9369	7,531,759.29
其他应收款			90,432.47
其中：港币	31,000.37	0.8945	27,729.83
其中：美元	9,039.00	6.9369	62,702.64
应付账款			3,388,903.32
其中：港币	2,807,104.40	0.8945	2,510,954.89
其中：美元	124,022.28	6.9369	860,330.15
其中：欧元	2,411.25	7.3067	17,618.28

(2) 境外经营实体说明：

名 称	主要 经营 地	记账本 位币	主要财务报表项目	折算率
奥飞数据国际有限公司	香港	港元	资产、负债项目	0.8945
			股东权益（除未分配利润）项目	交易发生日的即期汇率
			利润表、现金流量表项目	月度加权平均汇率

六、合并范围的变更

报告期合并范围没有发生变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业 务 性 质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州市昊	广州	广州	信息技术咨询服务;计算机技术开	100.00	-	同一

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	
盈计算机科技有限公司			发、技术服务;网络技术的研究、开发;软件开发;软件服务;计算机零配件零售;软件零售;商品信息咨询;服务;增值电信服务(业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准);			控制下合并
广州奥佳软件技术有限公司	广州	广州	软件开发、软件零售、软件服务	100.00	-	投资设立
奥飞数据国际有限公司	香港	香港	数据交换中心、互联网服务、数据通讯、电子数据交换、呼叫中心、国际电信、业务咨询、本地电话、本地数据等电讯服务	100.00	-	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

公司报告期内没有非全资子公司。

八、关联方关系及其交易

1、本公司母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
广州市昊盟计算机科技有限公司	广州	信息技术咨询服务;商品零售贸易(许可审批类商品除外);广告业;投资咨询服务;投资管理服务;(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)	1000万元	61.95	61.95

本公司最终控制方是：冯康。

2、本公司子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方

其 他 关 联 方 名 称	其他关联方与本企业关系
广州朗信通讯科技有限公司	同一实际控制人控制之企业
EFLY TECH LIMITED	同一实际控制人控制之企业
中山市伟佳网络科技有限公司	公司原持股5%股东之直系亲属所控制之企业
广州市忠网电讯器材有限公司	公司实际控制人共同控制之企业
广州飞锐网络科技有限公司	公司实际控制人能施加重大影响之企业
广州兰大晨曦企业孵化器有限公司	公司实际控制人持股10%之企业
广州宸信信息科技有限公司	公司实际控制人能施加重大影响之企业
广州云渡图成网络科技有限公司	公司实际控制人持股5%之企业
广州市威宝网络科技有限公司	公司实际控制人能施加重大影响之企业
清远市网联科技有限公司	公司实际控制人共同控制之企业
广州云联信息技术有限公司	同一实际控制人控制之企业
广州飞畅网络科技有限公司	公司高管何烈军亲属能施加重大影响之企业
广西南宁网驰信息科技有限公司	同一实际控制人控制之企业
杭州敏亮金属材料有限公司	公司高管何宇亮亲属能控制之企业
广州普惠越和信息科技有限公司	公司高管何烈军能施加重大影响之企业
何烈军	公司高管

注：1、截止报告日，广州市忠网电讯器材有限公司、广州云联信息技术有限公司及杭州敏亮金属材料有限公司及 EFLY TECH LIMITED 已注销；

2、截止报告日，除广州朗信通讯科技有限公司外，奥飞数据与上述其他公司的关联关系已解除；

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
广州兰大晨曦企业孵化器有限公司	销售服务	-	589,622.63
广州云渡图成网络科技有限公司	销售服务	-	137,261.32

注 1：公司实质控制人冯康已于 2014 年 5 月 19 日将其所持有的广州兰大晨曦企业孵化器有限公司股权全部转让，关联交易统计截止时间为 2015 年 5 月 19 日。

注 2：公司实质控制人冯康已于 2014 年 12 月 19 日将其所持有的广州云渡图成网络科技有限公司股权全部转让并辞去该公司监事职务，关联交易统计截止时间为 2015 年 12 月 19 日。

采购商品/接受劳务情况表

关 联 方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
广州云联信息技术有限公司	工程及服务	-	6,531,365.45
广州朗信通讯科技有限公司	采购服务	-	4,066.04
广州飞锐网络科技有限公司	采购服务	-	1,320,754.68
广州飞畅网络科技有限公司	采购服务	-	46,971.70
广西南宁网驰信息科技有限公司	采购服务	-	6,169,811.16

(2) 资产转让

昊盟科技于 2016 年将其持有的注册商标转让给公司，转让费用为 0.00 元。

(3) 关联担保

2014 年 12 月 8 日，公司实际控制人冯康、广州市昊盟计算机科技有限公司和广州市昊盈计算机科技有限公司分别与中国银行股份有限公司广州南沙支行签订了合同编号为 GBZ4795420140372 号、GBZ4795420140371、GBZ4795420140370 号的《最高额保证合同》，约定由冯康、广州市昊盟计算机科技有限公司和广州市昊盈计算机科技有限公司为公司自 2014 年 12 月 8 日至 2017 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供担保，担保债权之最高本金余额为 1,500.00 万元，截止 2016 年 12 月 31 日，上述担保合同已解除。

2014 年 12 月，公司实际控制人冯康及其配偶孙彦彬与中国银行股份有限公司广州南

沙支行签订了合同编号为 GDY4795420140059 号的《最高额质押合同》，以其本人房产对公司自 2014 年 12 月 8 日至 2017 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供担保，担保债权之最高本金余额为 164.85 万元，截止 2016 年 12 月 31 日，上述担保合同已解除。

2014 年 12 月 8 日，公司控股股东广州市昊盟计算机科技有限公司与中国银行股份有限公司广州南沙支行签订了合同编号 GZY4795420140012 的《最高额质押合同》，广州市昊盟计算机科技有限公司以其持有的 600 万公司股份对公司自 2014 年 12 月 8 日至 2017 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供担保（质权登记编号为 0120150105009401）。截至 2016 年 1 月 11 日，经广州市工商行政管理局核准，公司已于 2016 年 1 月 11 日办理股权出质注销登记手续（（穗工商）股质登记注字[2016]第 01201601110083 号），截止 2016 年 12 月 31 日，上述担保合同已解除。

2016 年 3 月 31 日，公司实际控制人冯康与上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行签订了合同编号为：ZB8205201600000001 号的《最高额保证合同》，约定由冯康为上海浦东发展银行股份有限公司广州白云支行与公司在自 2016 年 3 月 31 日至 2017 年 3 月 15 日止的期间内与债权人办理各类融资业务所发生的债权，以及双方约定的在先债权（如有）提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为等值人民币 1,112.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日止，该合同下的保证担保累计余额为 1,165,393.00 元。

（4）关键管理人员薪酬

项 目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	337.62 万元	183.76 万元

5、关联方应收应付款余额

项目名称	关 联 方	2016. 12. 31	2015. 12. 31
预付账款	广西南宁网驰信息科技有限公司	-	56,603.77
其他应付款	冯 康	-	50,000.00

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至报告日，公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至报告日，公司不存在应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2016 年的利润分配预案：公司计划 2016 年度不派发现金、不送红股、不以公积金转增股本。上述预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。

十一、其他重要事项

2014 年财务报表会计差错更正

1、调整跨期业务成本，调增其他流动资产 2,979,145.98 元，调增应付账款 1,256,603.78 元；调减营业成本 1,722,542.20 元；

2、根据调整后的利润计算当期所得税费用，调减其他流动资产 48,500.84 元，调增应交税费 382,134.71 元，调增所得税费用 430,635.55 元；

3、根据调整后的净利润调整盈余公积，调增盈余公积 129,190.67 元，调减本年未分配利润 129,190.67 元；

4、追溯调整股改转增资本公积金额，调减资本公积 41,785.77 元，调增 2014 年末分配利润 41,785.77 元。

2015 年财务报表会计差错更正

1、调整跨期成本及期末暂估成本。调增其他流动资产 993,048.66 元；调减应付账款 29,716.98 元，调增营业成本 699,776.56 元，追溯调增 2015 年年初未分配利润 1,722,542.20 元；

2、根据上述调整事项调整所得税费用。调增应交税费 325,669.07 元，调减所得税费用 104,966.48 元，追溯调减 2015 年年初未分配利润 430,635.55 元；

3、根据上述调整事项调整盈余公积。追溯调增 2015 年年初盈余公积 129,190.67 元，追溯调减 2015 年年初未分配利润 129,190.67 元，调减 2015 年计提的盈余公积 59,481.01 元，相应调增 2015 年年末未分配利润 59,481.01 元。

4、追溯调整股改转增资本公积金额，调减资本公积 41,785.77 元，调增 2015 年年初未分配利润 41,785.77 元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类分析列示如下：

类 别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,177,075.55	100.00	1,781,722.45	3.29	52,395,353.10
其中：账龄分析组合	54,177,075.55	100.00	1,781,722.45	3.29	52,395,353.10
内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

合 计	54,177,075.55	100.00	1,781,722.45	3.29	52,395,353.10
-----	---------------	--------	--------------	------	---------------

类 别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,191,046.75	100.00	997,015.62	3.20	30,194,031.13
其中：账龄分析组合	31,191,046.75	100.00	997,015.62	3.20	30,194,031.13
内部往来组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	31,191,046.75	100.00	997,015.62	3.20	30,194,031.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,849,719.59	1,615,491.59	3.00	30,897,254.79	926,917.64	3.00
1-2 年	120,864.00	12,086.40	10.00	191,995.00	19,199.50	10.00
2-3 年	104,695.00	52,347.50	50.00	101,796.96	50,898.48	50.00
3 年以上	101,796.96	101,796.96	100.00	-	-	-
合 计	54,177,075.55	1,781,722.45	3.29	31,191,046.75	997,015.62	3.20

(2) 公司报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

公司 2016 年度计提坏账准备金额 784,706.83 元。

(3) 公司报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的报告期末余额前五名的应收账款情况：

单 位 名 称	2016. 12. 31	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
北京风行在线技术有限公司	7,562,272.46	13.96	226,868.17
成都盛世云图信息技术有限公司	5,727,881.34	10.57	171,836.44
中国联合网络通信有限公司广州市分公司	5,274,984.62	9.74	158,249.54
杭州又拍云科技有限公司	4,090,381.00	7.55	122,711.43
青岛海联信息工程有限公司	2,878,714.64	5.31	86,361.44
合 计	25,534,234.06	47.13	766,027.02

(4) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类分析列示如下：

类 别	2016. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	2,403,115.06	100.00	72,093.45	3.00	2,331,021.61
其中：账龄分析组合	2,403,115.06	100.00	72,093.45	3.00	2,331,021.61

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,403,115.06	100.00	72,093.45	3.00	2,331,021.61

类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,339,906.00	100.00	47,697.18	1.10	4,292,208.82
其中：账龄分析组合	1,589,906.00	36.63	47,697.18	3.00	1,542,208.82
内部往来组合	2,750,000.00	63.37	-	-	2,750,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,339,906.00	100.00	47,697.18	1.10	4,292,208.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.12.31			2015.12.31		
	金 额	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,403,115.06	72,093.45	3.00	1,589,906.00	47,697.18	3.00
合 计	2,403,115.06	72,093.45	3.00	1,589,906.00	47,697.18	3.00

(2) 公司报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

公司 2016 年计提坏账准备金额 24,396.27 元。

(3) 公司报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按性质分类情况

项 目	2016.12.31	2015.12.31
-----	------------	------------

广东奥飞数据科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度
 单位：人民币元

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
押金及保证金	2, 347, 068. 06	1, 589, 906. 00
往来款及其他	56, 047. 00	2, 750, 000. 00
合 计	2, 403, 115. 06	4, 339, 906. 00

(5) 按欠款方归集的报告期末余额前五名的其他应收款情况：

客 户 名 称	款项性质	2016. 12. 31	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
广东新海得实业有限公司	押金	672, 274. 80	1 年以内	27. 98	20, 168. 24
铭可达国际物流(深圳)有限公司	押金	516, 000. 00	1 年以内	21. 47	15, 480. 00
广东南方通信集团公司	押金	232, 000. 00	1 年以内	9. 65	6, 960. 00
广州华南新材料创新园有限公司	押金	176, 994. 00	1 年以内	7. 37	5, 309. 82
广州天庭信息科技有限公司	押金	130, 000. 00	1 年以内	5. 41	3, 900. 00
合 计		1, 727, 268. 80		71. 88	51, 818. 06

(6) 公司报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细：

项 目	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	38, 608, 326. 00	-	38, 608, 326. 00	2, 000, 000. 00	-	2, 000, 000. 00
合 计	38, 608, 326. 00	-	38, 608, 326. 00	2, 000, 000. 00	-	2, 000, 000. 00

(2) 对子公司投资：

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

被 投 资 单 位	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市昊盈计算机科技有限公司	1,000,000.00	19,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
广州奥佳软件科技有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
奥飞数据国际有限公司	-	8,608,326.00	-	8,608,326.00	-	-
合 计	2,000,000.00	36,608,326.00	-	38,608,326.00	-	-

4、营业收入、营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	250,657,072.87	171,585,635.35	148,456,684.62	95,609,768.76
合 计	250,657,072.87	171,585,635.35	148,456,684.62	95,609,768.76

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2016 年度	2015 年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-319.90	-
2 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,767,852.76	206,290.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-

广东奥飞数据科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

单位：人民币元

项 目	2016 年度	2015 年度
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、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	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、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	-	-
12、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	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、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	-	-
18、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	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-18,340.68	-
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	4,749,192.18	206,290.00
减：所得税影响额	715,173.48	30,943.50
减：少数股东权益影响额	-	-
合 计	4,034,018.70	175,346.50

2、净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净资产收益率(%)	每 股 收 益	
		基本每股收益	稀释每股收益

广东奥飞数据科技股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度
 单位：人民币元

2016 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	35.40	1.17	1.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.83	1.08	1.08

3、会计政策变更相关补充资料

本期无该事项。

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：

董事会秘书办公室

广东奥飞数据科技股份有限公司
董事会
2017 年 3 月 17 日