



随锐科技

NEEQ :835990

随锐科技股份有限公司

(SUIRUI Co., Ltd.)



年度报告

2015

公司年度大事记

2015 年 1 月，随锐科技荣获“中关村未来 500 强企业”称号。 （北京市中关村科技园区管理委员会）	2015 年 2 月，随锐科技与融通高科集团联手成立“随锐融通创新投资中心”，基于中国企业互联网及智慧通信云市场中长期创业公司，聚焦企业互联网产业链及生态平台的企业孵化、风险投资及业务并购。
2015 年 4 月 1 日，随锐科技发布了新一代基于公有云的视频通信云产品“随锐瞩目”。	2015 年 4 月，随锐科技获评“北京市高新技术成果转化示范企业”（北京市科学技术委员会）。
2015 年 4 月，随锐科技视频通信云项目获“云上贵州”大数据商业模式大赛云意奖。（工业和信息化部、科技部、贵州省人民政府）	2015 年 6 月 11 日，随锐科技完成股份化改造，“北京随锐科技有限公司”正式更名为“随锐科技股份有限公司”。
2015 年 9 月 14 日，位于天津的天津随锐大厦正式落成并投入使用，作为随锐科技智慧城市与融合通信云业务发展基地。	2015 年 11 月 11 日，随锐科技发布了新一代基于私有云的视频通信云产品“随锐会见”。
	2015 年 12 月，随锐科技获评“2015 年度视频通信云服务杰出企业奖”（工业和信息化部中国电子信息产业发展研究院）。

致 投 资 者 的 信

2015 年随锐科技年报 董事长致投资者的一封信

各位随锐科技的投资者，

大家好！

自随锐科技(835990.OC)股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌交易以来，这是我代表随锐科技致公司投资者第一封信，我觉得这很有意义，于是决定同随锐投资者朋友们，进行一次深入的书信交流。

很多投资者可能对随锐科技（Suirui）还不太熟悉，简单而言，随锐科技是一家在企业互联网领域主营视频通信云产品与服务的高科技公司。随锐科技客户主要是政企客户群，我们为广大政企客户（包括海量中小微企业）提供全方位、全兼容的视频通信云硬件、软件及云服务。

随锐通过交付高可靠的“通信云产品与服务”，为政企客户们高效的解决“开会”问题、实时视频会商等需求。

在过去的 2015 年，随锐科技迎来了公司有史以来最强大的时刻。2015 年 1 月，随锐推出了全新的“随锐产品战略 3.0 版”，指导未来 3 年随锐的产品创新工作，使随锐的产品门类得以进一步聚焦与优化，全面围绕公有云、私有云、混合云来推进客户群使用随锐通信云的产品与服务。

2015 年，随锐全系产品的安全性、可靠性、易用性得以巨大提升，产品体系分类与交付更加贴近市场，给随锐员工、股东及随锐伙伴们带去了强有力的信心，更协同大家力量把市场合力提升到了前所未有的新高度。

2015 年，随锐科技的整体销售战绩在本年第三、四季度集中迸发；公司全年营业收入总额、主营业务收入总额，都再次达到历史最高点。

2015 年，公司基于企业互联网全新的“随锐瞩目”、“随锐会见”等核心产品线所贡献的政企客户总数、政企用户数、每日活跃数、付费用户数及商业通信云使用时长/累计时长，都是屡创新高。随锐产品的核心业务指标，在国内的企业互联网领域及通信云领域均独占鳌头。2015 年，是随锐科技通信云的企业用户数积累最多的一年，这一年所积累通信云的政企客户数与通信云用户数，超过了过去八年的随锐政企客户数的总和。每个月均有大量政企用户群体，在随锐视频通信云平台上开会、协同、会商与企业社交。

各位投资者，随锐科技在 2015 年取得的上述成绩，是每一个随锐人，尤其是随锐合伙人、随锐干部队伍的身先士卒、艰苦奋斗、辛劳工作、拼搏进取的结果。全体随锐人血液里的“求真务实”态度与精神，是我们得以不断上升、不断突破的价值观源泉；随锐企业源文化秉承“实事求是”的原则，我们不喜欢“报喜不报忧”的言行风格在随锐传播。我们还需要如实和各位随锐投资者报告，作为企业互联网领域的创新型公司，随锐科技的 2015 年，还有许多工作没做到位，这需要随锐干部队伍及员工们一起来总结与反思，主要是体现在如下五点：

第一，随锐的销售业务工作管理还不够深入，不够扎实、不够接地气，随锐各个板块业务人员完成工作结果的状态，也呈现了较大的不平衡，有的业务部门业绩突出，超额完成预算；而有的销售部门落后较多，距离既定预算要求，没有达标。

第二，随锐产品部门推出的随锐“三大新产品体系”，让公司产品在市场中已有足够的竞争力，但随锐的品牌推广、营销推广、产品运营体系等还没有高效快速的跟上，随锐产品体系的品牌影响力、市场占有率和方案覆盖能力，还没有达到一个企业互联网产品领头羊的视野与高度。而企业互联网领头羊的位置，一直是随锐团队所追求的。

第三，随锐的内部管控流程、业务支持部门的商业执行效率还不够高；有的服务部门的工作，还不能让客户与伙伴完全的满意。

第四，随锐人力管理工作中的绩效考核体系，还没有真正做到随锐管理层所要求的“能者上、庸者下，无能者走人”。随锐合伙人团队还没有把随锐用人氛围，共同培养到“创新、开放、清新、开明”的状态。我们在“鼓励创新员工、激励创收员工”等激励措施方面，还需要做的更多更好。

第五，随锐的财务体系，在用财务分析数据支持管理层进行关键性分析决策方面的支持度还不够。

上述这五点 随锐管理层及全体员工在 2016 年将更予以重视 并逐一落实，在着力解决并改进的。

2016 年 1 月，随锐科技迎来了 10 周年庆典。这 10 年来，随锐的持续进步靠什么？靠的是公司竞争力。而随锐公司的核心竞争力，是来源于随锐的核心价值观——强调以“客户为中心、以奋斗者为本”，强调“客户与伙伴第一，员工第二，股东第三”，进行长期艰苦奋斗，进行长期而持续的创新与创业。

10 年来，随锐一直坚持“自主品牌，自主创新，用科技产品驱动公司发展”。我们深切的感受到，对于随锐科技而言，要把随锐生态体系的客户、伙伴、员工与投资者们聚集在一起，虽然技术很重要，产品很重要，资本很重要，而最重要的还是——志同道合且具备高素质精英人才的聚集与管理，这是随锐未来能否成为中国科技公司领军公司之一的关键要素。

我们要把客户与伙伴放在第一位，善待随锐利益共同体的随锐员工们，这样随锐投资者与股东们才会获得丰厚的回报。这些道理，知易行难，行胜于言。我们要把这些总结，作为指导随锐日常工作基本准则。

“勿忘初心，方得始终”。我们想和各位投资者，一起来回顾一下随锐科技的价值观体系——随锐梦想、随锐使命与随锐愿景。

（一）随锐梦想：

- 世界沟通大不同；

- 随锐通过发展极致创新的通信方式，参与共建美好商业新世界。

（二）随锐使命：

- 促进 开放、协作、分享 的互联网商业文明；
- 通过创新让每一个城镇、每一个办公室、每一个家庭，都享有快捷的融合通信与智慧服务。

（三）随锐愿景。

- 成为一家可持续的、发展一世纪的创新公司；
- 成为中国的最佳雇主公司；
- 成为中国最大的通信云产品与服务提供商；
- 成为中国企业 500 强。

没有永恒的公司，只有时代的企业。不同的时代，需要不同的公司。

如果一个公司跟不上时代变化，不仅发展势头受限，而且会越来越艰难。这给新型创新公司的迅速崛起会留下市场空间。我想，这就是为什么总有创新型各类公司能在市场中脱颖而出、层出不穷的原因吧。

因为市场需要他们，客户喜欢他们，发展趋势孕育了他们。我们希望随锐科技应该是“他们”中的一员。

“合抱之木，生于毫末。九层之台，起于垒土。千里之行，始于足下。”

随锐科技立志做时代需要的公司，而避免成为被市场唾弃的企业。这一时代，就是企业互联网的时代；而企业互联网的时代里，涌现出通信云企业市场海量的商业机遇。

十年磨一剑，我们期望 2016 年随锐的产品之剑及业务之剑足够锋利，可以在中国企业互联网的通信云市场上，继续攻城拔寨。

2016 年，随锐科技各项重点关注并需要改进的工作，主要如下：

1) 2016 年,随锐要顺利完成公司“1122”战略的收官之战。随锐“1122”战略——“一个盒子一朵云,强化两网连双十”,是随锐三年期的公司发展战略(2014-2016)我们要继续“聚焦一个爆品的视频盒子 聚焦视频通信云交付”,通过渠道分销、直销、电商、及电信运营商嵌入销售四大管道,为政企客户通信需求而服务,为政企开会而服务,强力推进随锐通信云产品的对市场的高速覆盖。

2) 关注对于各级随锐人的职业化素养及专业化能力的提升。这主要是关注“用对人”。我们发现,一项工作是否可以顺利达成目标,关键在于人,主要是干部。人对了,事情就对了一半。用对的人,自然会有各种办法去克服困难,而选用错的人,他会找各种借口去说明困难,反而代价高昂。发展路线确定之后,干部就是决定成败的因素。静心之路,独自修行,随锐干部的事业心和执行力,是决定我们工作成败的关键。

3) 进一步做强随锐销售体系,尤其是夯实业务销售体系、市场推广体系接地气的的能力。我们把随锐在全国的业务,细分为五个大区,聚焦围绕“客户跟进、伙伴招募和市场占领”等工作目标,把随锐五个大区内各类商业资源匹配到市场中去,以贴近客户,贴近伙伴,服务市场,获得更多的政企客户数。

4) 随锐要进一步加大激励和分配的力度,同时根据各大区、各部门战功不同,进一步拉开不同区域、不同部门、不同干部及不同员工的激励总额的差距,加大股权期权激励的总额与覆盖范围。

多年来,随锐一直稳健的在走“产业驱动+资本激活”双轮驱动、齐头并进的发展道路。2016 年 随锐科技在全国中小企业股份转让系统平台挂牌交易后,随锐在资本市场的协同高速发展,会进一步促进随锐的人才招募、创新提升、产品销售、市场覆盖等能力,会进一步推动我们去达成公司既定的战略目标和各个战术里程碑。

上述目标在逐步实现过程中,就注定要求我们公司整体竞争力、业务能力及内部管控能力都要到达高水准。

最后,我们想结合随锐科技在企业互联网、视频通信云市场的发展体会,和诸位随锐投资者们分享两个有特色的“随锐发展主题分析”。

第一、是企业互联网在中国。

第二、企业互联网方法论在随锐。

（一）企业互联网在中国

企业互联网是目前企业界、投资界的一个热点话题，过去它被叫做产业互联网（或工业互联网），而今天定义“企业互联网”是一个高度而全面的概括。

在消费者互联网（C2C/B2C internet）飞速发展 20 年之后，全球的企业互联网时代（B2B internet）已经来临，形成了巨大的市场机遇和发展风口，中国市场也不例外。

中国企业互联网发展的今天，其背后实际是中国社会经济发展转型的一个反映。中国经济的转型升级已推进多年，中国政府机构和各企业族群，都在使用互联网的数字技术、信息技术来完成社会经济发展的转型升级，这使得在企业互联网商业需求在市场中存在着巨大机会。

中国互联网演进进程在消费互联网、电子商务等互联网领域，发展得比欧美发达国家还要更快；从全球趋势来看，互联网发展模式在从消费者互联网快速转向企业互联网模式。企业互联网，成为了中国互联网发展的一个新里程碑。而企业通信云市场，是企业互联网业务中最重要的、最成熟的商业市场之一，通过云计算、大数据、移动互联网、企业社交等技术的应用，为广大政企客户群服务，解决政企客户日常管理中的会面沟通、管理协同、企业社交、效率提升等核心问题。企业互联网新商业模式，对中国企业影响，也主要集中表现在如下四个方面：

1. 客户导向。过去企业发展的商业模式，主要是产品驱动，产商结合。今天企业互联网平台里的各类企业，是需要做到客户驱动，以消费者为中心的。因为企业与消费者之间的各环节基本已被消除，企业整个生产经营模式已经倒置过来——从原来的产品驱动，转为真正的客户驱动。以客户为中心，以客户而驱动，需要对企业的生产模式进行精细的个性化定制。变成以客户为中心，以客户为导向，是企业互联网产品为客户服务的鲜明特点，这是互联网时代各类企业的一个革命性转变。

随锐在通信云领域的创新出新型移动互联网产品，以客户为导向，在较短时间内，就取得了大量的注册企业用户群，这就是迎合这个趋势的而获得发展动力。

2. 员工为本。企业互联网平台上的商业企业，对内也衍生了全新的企业运营模式——以员工为中心，员工为本。今天包括随锐科技在内的企业互联网平台的创新，已不再是以往那种由高层领导发起并驱动的创新，创新的动力更多来自公司的基层员工。这创新，不仅有产品技术的创新，也包括生产经营和管理的创新。今天企业互联网模式驱动下的企业基层员工，对企业驱动发展的作用越来越大。基层员工对于企业发展的商业决策、运作模式，正在从过去的“从上到下”，转变为“从下到上”，这是企业互联网浪潮来临时，企业内部必然的本质性转变。

3. 数据驱动。企业互联网平台上，企业正在以流程为中心，转变为以数据为中心。在互联网化的企业运作模式中，流程虽重要，但数据比流程更重要，数据可决定流程，改变流程，所以数据驱动成为企业互联网平台上商业的新型运作方式，数据驱动的企业，是新的时代浪潮里，领先企业的运营模式。

随锐科技基于大数据时代企业客户需求，在通信云产品的功能设计及交付模式上，做了大量创新，以适应客户数据驱动的商业市场诉求。

4. 实时运行。企业互联网平台的企业，最大的变化是，企业运营从原来“延时运行”变成“实时运行”。今天我们基于企业互联网云计算与大数据平台的信息报告，节奏和频率如果仅是周和天，是不够的，商业企业需求是要精细到分和秒，所以企业运作的时态，也发生着重要改变，这是互联网化企业里最重要的改变，同时也是企业互联网市场中最大的商机。

（二）企业互联网方法论在随锐

1. 没有人能打败趋势。

任何企业都可以找到全球最强的竞争对手，直接开打，直接竞争。但有一个对手是任何人都打不过的，这就是——趋势。

市场的趋势一旦爆发，就不会是线性发展。它会积蓄力量于无形之中，然后突然爆发出市场能力，类似于大雪崩效应。

任何不愿意迎合趋势而去改变的商业力量，都会在市场趋势雪崩前被毁灭，被市场快速边缘化。这是随锐科技要警觉的，也是我们在市场中学到的。

随锐科技在发展规划中迎合企业互联网发展的大趋势，聚焦研究通信云市场、移动互联网在商业企业市场的规律与特点，努力与趋势为伴。

2. 企业创新的三种形态。

在实践中随锐认为，企业创新已不再是随锐申请了多少专利，而有新的判断标准。在企业互联网世界里，颠覆式创新不外乎三种形态：

A、发明（这种创新最难，得靠“天时地利人和”，缺一不可，不是所有企业或者个人都能搞发明）；

B、商业模式的创新（把收费做成免费，就是商业模式的创新之一）；

C、体验的创新（把某个点的体验做到极致，可能会带来颠覆式的创新）。

3. 企业商业模式未必是赚钱模式。

过去很多企业说到商业模式，就在讲如何赚钱。而在企业互联网通信云的世界里，随锐实践后认为，本质未必如此。随锐先要考虑产品模式，用户模式，推广模式，最后才是收入模式。有了前三者以后，随锐各产品线大盈利就不是问题。

4.吸引用户，免费试用是一种颠覆性力量。

过去传统世界里的经济本质，就是产品“低买高卖”。但互联网时代最让人动心之处，就是在于企业能给亿万用户提供非常好的产品，让大家免费用，最后企业还能因此获得巨额财富。若是大家都需要共性互联网产品，就应该考虑免费。

5.企业发展初始期不要平台思维。

随锐做跨界创新、融合创新、微创新，不是想做一个大而全的通信云平台。无论对创新型创业公司，还是转型到互联网传统公司，最忌讳就是一开始奔着某个平台思维去做创新，用户并不会因为随锐做了平台，而接受随锐的产品。这同样也是随锐的市场教训。

6.客户与用户的体验为王。

随锐的每个产品都有自己的用户，用户有预期，超出用户的预期，才叫好的用户体验。所谓的用户调研、用户访谈，得到的可能都是想象中用户会如何使用？多数时候这种调研场景是经不起推敲的，最关键的是对随锐用户的实际使用场景的掌握。

7. 企业创新不是敲锣打鼓、说天谈地吹出来的。

创新不能靠敲锣打鼓，这样会使我们企业淹没在各种噪音中，敲锣打鼓不可能搞得出颠覆式创新。如果一个创新创业型公司，把自己的核心创新想法四处去做大势宣传，结果可能只有两种：

A、这个创新不可能做得成；

B、这个创新点不错，但估计很快就会被其他大型公司给 PK 掉。

8. 务必分清谁是客户，谁是用户？

谁买了随锐的东西，谁就是客户。这是传统经济里的游戏规则。但在企业互联网世界里，企业互联网用户才是根本。谁用随锐的产品，就是随锐的用户（无论是否付费）。政企用户从使用产品的第一天，就要让他们通过随锐产品，而感知到我们随锐的存在，感受到随锐的商业价值。

当政企用户已经习惯于使用随锐产品后，政企用户及所在政企单位，便于会投入更多人财物资源来付费，用户与客户之间是随时可以转换的。

随锐基于公有云的多款通信云产品，都是让用户们免费使用多方视频云软件，分别有 1-3 个月免费期不等，让他们有机会全面彻底去体验随锐产品的核心价值，区分与其他厂商同类别产品的差异。这个方式让随锐用更好、更快的方法，获取到了大量通信云政企用户数，从而积累了大量的政企客户群。

9. 企业互联网产品的本质是为用户服务。

一款好的随锐企业互联网产品，并不是把产品卖给随锐客户们就完事了。随锐互联网产品本质是服务，随锐通过各种渠道，传递随锐的服务。随锐用户的需求在不断发生变化，随锐产品就应该持续不断改进。

10.随锐用户是互联网商业模式的基础。

随锐企业互联网业务盈利模式通常有三种：第一种是靠互联网载体卖随锐产品；第二种是依赖随锐产品运营平台的各种广告收入；第三种是随锐产品用户平台的额外增值服务。所有这三种模式，都需要有大量的用户，有了用户，这些模式才会成立。所以随锐才会每年花费重金去发展与积累海量的通信云用户，完成通信云用户量积累，因为企业互联网世界里，有了海量用户才会有更好盈利模式。

11.企业互联网的颠覆式创新，需要逆向思维。

随锐团队不能看市场上什么热就干什么，如果那样的话，丰厚的果实一定没随锐科技的份儿。总结而言，随锐科技这样的创新型创业公司直接去干大公司干的事，很难干得过他们。随锐应该在互联网大公司看不上或看不见的地方起步，这样随锐才可能做大，才可能在企业互联网通信云市场进行迅猛的颠覆式创新。借鉴苹果公司的口号是“think different”（非同凡想），就是这个意思。随锐就是要基于市场差异化，为客户群及用户们提供差异化的好产品。

12. 真正的互联网化。

虽然很多企业在转型互联网模式，但没搞懂什么是企业互联网化。随锐团队认为，真正的企业互联网化主要有四种：商业模式互联网化、产品体验互联网化、市场推广互联网化、产品销售互联网化。我们在运营管理中逐一践行。

13.体验需要追求极致。

随锐做企业互联网及通信云产品，是一个漫长且痛苦试错的过程。在互联网世界里，用户永远是对的，随锐不能对用户发脾气，有的时候甚至需要随锐放下自尊，因为在用户面前，随锐的自尊没用。当随锐做出真正好产品的时候，行业会尊重随锐，在行业里面，随锐也许能骄傲一点，但面对用户，随锐需要放下身段。

14.随锐产品迭代需要小步快跑。

过去，我们总期待忽然产生了一个伟大的想法，弄一帮人，找个地方进行封闭开发，闭关一两年，杀手级好产品横空出世。如今这个思路已经行不通了。如

果这样的话，等随锐做出产品，就算符合当年的设计需求，但计划会赶不上变化，我们面临市场早就不一样了。随锐产品的研发速度，是最重要的，我们不是要做的完美，而是要尽快出来，交付用户，让市场去检验，我们小步迭代，快速优化。

15. 随锐好产品要让用户离不开。

究竟什么是好产品，我们随锐有个衡量标准，让用户离不开随锐。而让用户离不开随锐不是因为卸不掉、也不是找不着，而是随锐产品让用户产生一种没有随锐产品就不行，随锐产品不会轻易被替代，这就是所谓的随锐用户“黏性”。产生这种依赖感，就是要有好的随锐用户体验。

16. 口碑是衡量创新的标准。

衡量某个产品算不算创新，有个简单的标准：用户会不会用最屌丝的语言在用户间流传。就像陌陌用户里最初有人会传播说：有个叫陌陌的 APP，你去装一个、摇一下，就能在周围摇出个美女来。

目前在随锐用户群中传播随锐瞩目时，说的最多的是你装一个随锐瞩目，“你随时随地视频开会”，让你躺在床上也能开会；有的随锐用户传播说，当老板的也能组织视频会，你看看多简单？

17.像小白用户一样思考。

随锐做产品的时候，随锐喜欢不代表用户喜欢，随锐的需求不代表用户的需求。做产品常见的三种假设：假设某个功能，用户一定需要。假设用户一定知道某个功能存在。假设用户一定会按照自己设计的方式来使用。这些多数都是不成立的。我们随锐要站在小白用户的思路和逻辑上，来反观、反思随锐的产品哪里会有问题。

各位随锐投资者，

在如今的互联网世界里，每个互联网企业都有自己的定位。随锐也不例外。

百度解决搜索问题，

阿里解决购物问题，

腾讯解决社交问题，

滴滴解决出行问题，

随锐解决开会问题。

这就是“随锐的定位”，这也是“随锐的使命”。

回望 2015，展望 2016，随锐科技面临着巨大的机遇和挑战。

桃李吐艳姹紫红，微风拂柳喜年丰，

年初展望春夏路，岁末劲对秋冬风，

无悔十年须发白，驰骋商海前景鸿，

经年往事似流水，创新收获在其中。

2016 年，全体随锐人会积蓄力量，让随锐科技在企业互联网的收获季全力爆发！

感谢大家对随锐科技的持续关注和信任支持！

随锐科技股份有限公司

董事长兼总经理 舒骋

2016 年 4 月 11 日

目录

第一节声明与提示	17
第二节公司概况	20
第三节会计数据和财务指标摘要	22
第四节管理层讨论与分析	24
第五节重要事项	40
第六节股本变动及股东情况	44
第七节融资及分配情况	48
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	49
第九节公司治理及内部控制	53
第十节财务报告	60

释义

释义项目	释义
随锐、随锐科技、本公司、公司、股份公司	随锐科技股份有限公司
有限公司	公司前身北京随锐科技有限公司
随锐互动	随锐互动（北京）网络科技有限公司，曾使用公司名称“北京三代广告有限公司”、“北京新骥广告有限公司”
随锐电子	随锐（北京）电子科技有限公司，曾使用公司名称“北京晤空时代科技有限公司”
成都随锐	成都随锐云科技有限公司
天津随锐	随锐科技（天津）有限公司
自贸区随锐	天津自贸区随锐智慧云科技有限公司
武汉随锐亿山	武汉随锐亿山科技有限公司
贵州随锐	贵州随锐科技有限公司
环美华夏	环美华夏（北京）科贸有限公司，曾使用公司名称“北京环美华夏文化有限公司”
随锐投资	随锐（北京）投资管理有限公司
金驰骋	金驰骋（北京）投资管理有限公司，曾使用公司名称“北京金驰骋科技有限公司”
用友创新投资	北京用友创新投资中心（有限合伙）
融通高科	北京融通高科资本管理中心（有限合伙）
随锐融通	共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）
天元启迪	共青城天元启迪创新投资中心（有限合伙）
水木清科	共青城水木清科创新投资中心（有限合伙）
东方维港	共青城东方维港创新投资中心（有限合伙）
佳创投资、佳创	共青城佳创投资合伙企业(有限合伙)
厚同厚德	共青城厚同厚德投资合伙企业(有限合伙)
共青城锐兴	共青城锐兴创新投资中心（有限合伙）
青海坚垒投资	青海坚垒矿业投资管理有限责任公司
中国证监会、证监会	中国证券监督管理委员会
国家发改委	中华人民共和国国家发展和改革委员会
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	2015 年 1 月 1 日 至 2015 年 12 月 31 日
申万宏源、主办券商	申万宏源证券有限公司
律师	北京市天元律师事务所
立信、会计师	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	人民币元、人民币万元
管理层	公司董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
三会	公司股东大会、董事会、监事会

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了审计报告，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存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

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

技术人才流失风险	公司作为国家高新技术企业，持续创新的公司技术及产品开发，是公司不断成长壮大、在市场中攻城略地的持续发展基础。公司拥有一支稳定的市场营销、技术研发和技术运维队伍，对公司现在和未来的快速做大做强，均是至关重要。目前，公司已打造了一支行业经验丰富、专业技能强、在国内处于一流水准的通信云领域之优秀团队，公司团队囊括了许多在技术、产品、销售、市场营销、服务及互联网电商服务等方面突出优异的人才。公司已通过一系列有效的中长期股权激励计划及绩效考核激励措施等，来切实保障公司核心经营管理团队、公司核心产品与运营团队、公司核心技术研发人员的稳定性。随着企业互联网与通信云领域的行业竞争格局的不断演化，对企业互联网及通信云行业的各类(各岗位)之优秀技术人才群体的争夺将日益激烈，持续白热化，这成为本行业市场竞争格局的常态。如果未来在前景规划、薪酬福利、工作环境、经验积累、发展空间等方面，公司不能持续提供具有竞争力的事业平台，并配套以具有强大竞争力的薪酬待遇和激励考核机制，或者公司核心经营与核心技术研发的骨干人员群体陆续流失，且公司无法及时引进满足公司未来发展需求的各类高端与中层管理人才，将会造成公司优秀的人才队伍脱节与人才梯队不稳定的局面，从而对公司的业务发展及长远成长会造成较为不利之影响。
税收优惠风险	公司为国家级高新技术企业，2012 年 12 月 13 日取得高新技术企业证书，有效期三年，2015 年 9 月 7 日，高新技术企业复审已经复审机构审核通过，复审有效期三年。2015 年 10 月 9 日，随锐科技子公司成都随锐云科技有限公司被认定为国家高新技术企业。2015 年 12 月 8 日，随锐科技子公司随锐科技（天津）有限公司被认定为国家高新技术企业。如公司未来如不能满足高新技术企业重新认定之条件，税收等相关优惠政策将被取消。同时，未来国家关于高新技术企业税收优惠政策若发生变化，也可能对公司的业绩产生一定负面影响。
应收账款坏账风险	2013 年末、2014 年末和 2015 年末，公司应收账款余额分别为 4,097.36 万元、3,476.10 万元及为 5493.25 元。公司应收账款余额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。截止 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款占流动资产和总资产比例分别为 42.87%和 24.60%。随着公司业务量的增加，期末应收账款的规模也在加大。公司应收账款应收对象主要是政府机构和大型跨国企业等高信用等级客户群，公司流动现金充裕且历史上从未发生实际坏账损失，但公司应收账款余额占比相对较高，若发生坏账或账期增长的情况，将会对公司资金周转产生不利影响，同时公司也可能面临坏账风险。
客户相对集中的风险	公司面临典型的客户集中度较高的风险。2013 年度、2014 年度和 2015 年度，公司来自前五名客户的业务收入，占总营业收入比重分别为 81.24%、91.90%和 78.54%。公司来自主要客

	户的业务收入，占营业收入的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。公司一方面基于通信云与软件服务授权结合的运营服务合作模式，与公司各个客户建立了长期稳定的商业合作关系，使公司主营业务具有较好的稳定性和持续性；另一方面随着各个行业信息化、互联网+的快速发展，公司不断加大视频通信云服务与产品市场的开拓力度，单个客户的营业收入占比将会有所降低。尽管公司的客户需求稳定，且公司针对客户集中度高的情况采取了措施，如果公司与主要客户的合作关系出现重大变化，或者公司主要客户的自身经营情况发生重大波动，则可能会对公司的经营业绩产生较大影响。																								
供应商相对集中的风险	2013 年度、2014 年度和 2015 年度，公司对前五名供应商的采购金额占当期总采购金额的比重分别为 58.67%、75.44%和 77.11%。公司来自主要供应商的采购交易占同期间总采购金额的比重相对较高，存在供应商相对集中的风险。公司根据全年采购计划并结合运营实际需求，向供应商采购相应的产品和服务。公司遴选主要合作供应商并保持良好合作关系，有助于保证公司所需商品供应的及时性、提高采购产品质量的可靠性和增强公司产品服务的竞争力。如果公司未来与主要供应商的合作关系出现重大变化，或者主要供应商的经营情况发生重大波动，则可能对公司的商品采购和正常经营产生不利影响。																								
开发支出资本化对公司损益存在重大影响的风险	公司作为高新技术企业，自成立以来始终重视核心技术的研发并保持较高规模的研发投入。2013 年度、2014 年度和 2015 年度，公司列入开发支出的资本化研发费用金额分别为 625.53 万元、999.86 万元及 1205.42 万元。公司按照《企业会计准则第 6 号-无形资产》的相关规定，在研发支出资本化方面制定了相关的内部控制制度，并严格执行，对满足资本化条件的研发项目予以资本化。报告期内，研发支出资本化对公司损益存在重大影响。假设报告期间内所有资本化的研发支出全部费用化，则对公司各期间净利润的具体影响情况如下 <table><tr><td>项 目</td><td>2015 年度</td><td>2014 年度</td><td>2013 年度</td></tr><tr><td>资本化研发费用</td><td>12,054,233.14</td><td>9,998,595.51</td><td>6,255,326.51</td></tr><tr><td>企业所得税影响</td><td>-2,548,447.28</td><td>-3,533,470.27</td><td>-2,345,747.44</td></tr><tr><td>费用化影响金额</td><td>9,505,785.86</td><td>6,465,125.24</td><td>3,909,579.07</td></tr><tr><td>当前净利润</td><td>8,384,554.76</td><td>5,326,099.83</td><td>1,868,489.65</td></tr><tr><td>假设开发支出全部费用化后的净利润</td><td>-1,121,231.10</td><td>-1,139,025.41</td><td>-2,041,089.42</td></tr></table>	项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度	资本化研发费用	12,054,233.14	9,998,595.51	6,255,326.51	企业所得税影响	-2,548,447.28	-3,533,470.27	-2,345,747.44	费用化影响金额	9,505,785.86	6,465,125.24	3,909,579.07	当前净利润	8,384,554.76	5,326,099.83	1,868,489.65	假设开发支出全部费用化后的净利润	-1,121,231.10	-1,139,025.41	-2,041,089.42
项 目	2015 年度	2014 年度	2013 年度																						
资本化研发费用	12,054,233.14	9,998,595.51	6,255,326.51																						
企业所得税影响	-2,548,447.28	-3,533,470.27	-2,345,747.44																						
费用化影响金额	9,505,785.86	6,465,125.24	3,909,579.07																						
当前净利润	8,384,554.76	5,326,099.83	1,868,489.65																						
假设开发支出全部费用化后的净利润	-1,121,231.10	-1,139,025.41	-2,041,089.42																						
本期重大风险是否发生重大变化：	否																								

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	随锐科技股份有限公司
英文名称及缩写	SUIRUI Co., Ltd.
证券简称	随锐科技
证券代码	835990
法定代表人	舒骋
注册地址	北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室
办公地址	北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	蔡晓丽、王首一
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼 28 层

二、联系方式

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

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-02
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

主要产品与服务项目	公司主营是通信云产品与服务，以自主研发的通信云服务技术、多媒体通信处理技术、网络传输控制技术、通信云融合交换技术等核心技术为依托，建立的满足各层面视频通信云协作和融合云交换的产品与服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	157,000,000
控股股东	舒骋
实际控制人	舒骋、李思佳

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110108783954125U	是
税务登记证号码	91110108783954125U	是
组织机构代码	91110108783954125U	是

2015 年 10 月 14 日，公司三证合一，此前证件号码如下：

项目	号码
企业法人营业执照注册号	110108009290779
税务登记证号码	110108783954125
组织机构代码	783954125

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	174,251,712.54	148,844,523.57	17.07%
毛利率%	26.69%	27.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,519,583.43	5,440,912.61	56.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,430,951.25	4,642,642.44	38.52%
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)	8.54%	21.21%	-
加权平均净资产收益率% (依据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)	6.45%	18.63%	-
基本每股收益	0.07	0.05	40.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	223,290,194.44	211,478,382.50	5.59%
负债总计	77,814,627.76	171,386,127.51	-54.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	145,318,102.21	39,798,518.78	265.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	0.77	20.21%
资产负债率%	34.85%	81.04%	-
流动比率	4.73	1.35	-
利息保障倍数	10.61	5.04	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,413,739.61	-5,502,357.40	-
应收账款周转率	3.71	3.77	-
存货周转率	17.43	33.15	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.59%	6.14%	-
营业收入增长率%	17.07%	107.26%	-
净利润增长率%	57.40%	185.05%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增 减 比 例%
普通股总股本	157,000,000	110,000,000	42.73%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	2,456,620.76
所得税影响数	-363,174.79
少数股东权益影响额（税后）	-4,813.79
非经常性损益净额	2,088,632.18

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司作为视频通信云产品和服务商，致力于向企业和政府提供完整的通信云服务及产品，公司已建立符合自身特点的创新型商业模式。

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

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

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

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

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

报告期内，在技术研发方面，公司加大研发的力度，快速推进新一代通信云的技术迭代与架构更新，以迎合企业互联网市场中针对于云计算、大数据、移动互联网及企业社交等方面的市场需求。随锐在报告期内不断扩展视频云服务平台的研发和部署，建立了云计算的多数据中心服务模式，为公司在全国市场及欧美市场的企业客户群的市场开拓，夯实了基础。在随锐产品研发方面，公司可以针对企业会议室的通信需求，发布了随锐瞩目会议室系统行业版（公有云）和锐势 5（私有云）等一体化套装产品（集成了通信云软件、硬件与云服务），目前拥有远程教育、远程商业服务、远程医疗、政务协同通信云、中小企业通信云等行业解决方案。与四川长虹教育公司等单位形成行业级战略示范合作，合作推出行业化视频通信云产品及方案。在报告期内，公司实现销售收入 174,251,712.54 元，同比增长 17.07%，实现净利润 8,383,311.69 元，同比增长 57.40%。

报告期内，公司发生对收入产生重大影响的事项包括：

- 1、2015 年 4 月 1 日，随锐科技发布了全新架构、新一代公有云体系的视频通信云产品——“随锐瞩目”。
- 2、2015 年 11 月 11 日，随锐科技发布了全新架构、新一代私有云体系的视频通信云产品——“随锐会见”。

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	174,251,712.54	17.07%	-	148,844,523.57	107.26%	-
营业成本	127,741,329.38	17.78%	73.31%	108,461,157.94	120.63%	72.87%
毛利率%	26.69%	-	-	27.13%	-	-
管理费用	22,157,621.94	14.06%	12.72%	19,425,750.78	30.90%	13.05%
销售费用	13,782,875.35	66.97%	7.91%	8,254,907.31	43.25%	5.55%
财务费用	4,641,326.25	-9.11%	2.66%	5,106,534.93	36.36%	3.43%
营业利润	6,789,170.78	-2.21%	3.90%	6,942,315.87	-217.43%	4.66%
营业外收入	2,530,200.63	264.14%	1.45%	694,842.73	-88.88%	0.47%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	8,383,311.69	57.40%	4.81%	5,326,099.83	185.05%	3.58%

项目重大变动原因：

1、公司营业收入在 2014 年和 2015 年稳步增长。2015 年 4 月 1 日，随锐科技发布了新一代公有云视频通信产品——“随锐瞩目”。2015 年 11 月 11 日，随锐科技发布了新一代私有云的视频通信云产品“随锐会见”。公司以上述产品为基础，逐步更大范围的大幅度开拓市场，拓展视频通信云产品与服务、视频通信云行业解决方案服务和智慧城市视频融合业务。2015 年，公司服务费形式的收入逐步增加，同时项目型的收入也稳步增长，收入持续增长。公司 2014 年个别智慧城市项目的金额较大，且收入集中体现在该年度，导致公司 2014 年的收入比 2013 年的增长比率较高。2015 年公司各类型业务发展较为均衡，收入稳步增长。

2、公司 2014 年和 2015 年的业务类型基本相同、变化不大，与业务相关的成本配比均衡，年度营业成本随同当年收入同比增加。

3、公司 2015 年继续按照 2014 年的销售模式展开销售，服务类型的收入和项目类型在整个公司中的收入占比与上年基本相同，毛利率也与上年基本一致。

4、2015 年，公司面临自身研发投入加大、品牌推广投入大幅增加、项目运营投入加大、行业人员工资大幅提升、办公房租成本提高、公司改制和新三板挂牌费用较大等诸多问题，在此情况下，公司着力提高后端支持服务板块的工作效率，压缩人员编制和相关费用。经过公司努力，本期管理费用与公司的营业收入、营业成本同比增加，没有出现管理费用爆发式增长的情况，2016 年公司将继续按照上述方针，着力提高公司各部门的工作效率，控制费用过快上涨。

5、公司从 2015 年开始在全国范围内进行业务拓展，相应造成销售费用的增加，为此公司从 2015 年下半年开始，着重进行渠道和合作伙伴建设，希望通过渠道伙伴促进公司产品与方案的销售，强化公司产品变现能力，并降低销售费用。

6、公司在 2015 年进行了两轮机构投资人的股权融资，资金比较充裕，2015 年公司根据自身发展需要，保持了较少的银行贷款余额，导致公司 2015 年的财务费用比 2014 年明显下降。

7、公司在 2015 年加大对应收账款和其他应收款的清欠力度，收回了部分前期形成的款项，使得坏账准备转回的金额比较大，资产减值损失形成负值。

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

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	174,251,712.54	127,741,329.38	148,844,523.57	108,461,157.94
其他业务收入	-	-	-	-
合计	174,251,712.54	127,741,329.38	148,844,523.57	108,461,157.94

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
视频云通信服务	87,206,119.97	50.05%	39,110,595.28	26.28%

视频通信行业解决方案	43,905,106.38	25.20%	33,793,757.39	22.70%
智慧城市视频融合业务	43,140,486.19	24.76%	75,940,170.90	51.02%

收入构成变动的原因

2015 年 4 月 1 日,随锐科技发布了新一代基于公有云的视频通信云产品——“随锐瞩目”。

“随锐瞩目”主要面对大型政企用户的各级分支机构、广大中小微型客户群,是一款真正意义的企业互联网产品,采用视频通信云的方式向客户提供公有云通信服务。用户只需在各类电脑、智能手机、智能电视、平板电脑或者各类智能终端上(如互联网汽车),免费安装随锐瞩目软件,即可发起或者参加高清视频云会议,替代面对面的视频会商或者固定会议模式的视频会商。

“随锐瞩目”针对企业商用级的公有云市场,其强调向该视频通信云产品的高性价比、使用门槛低、可移动性高,可在复杂的网络情况下也能保证能达到的最好使用体验。公司逐步以“随锐瞩目”为基础,拓展相关的项目销售和产品销售,并逐步积累相关的行业解决方案,在医疗、教育、通信服务、交通、水利、广电、证券、金融、专业服务领域(如:会计师事务所、律师事务所等中介机构)等行业取得显著的突破与业务进展。因此,公司在视频通信云服务、视频通信云行业解决方案方面的收入代表性,特别是在视频通信云服务方面的收入额和收入占比持续增长。

公司 2014 年的个别智慧城市项目的收入金额较大,且收入集中体现在 2014 年度,导致 2014 年公司智慧城市视频融合业务收入占比较大。2015 年公司在智慧城市视频融合业务方面的收入,占比逐步降低,而公司视频通信云产品与服务(标准级产品与服务)的收入比例在显著提高,这对于公司业务健康成长是利好事宜。标准级产品与服务的收入比例大幅成长,也是和公司在通用市场针对于随锐视频云品牌大规模的市场投入是分不开的。

以上收入占比变化,非常符合公司既定的整体发展战略——1122 战略,公司管理层强力推进“一个盒子一朵云”,“强化两网(移动互联网+视频交换网)与双十(十个智慧城市、十大行业)”。2016 年,公司管理层会带领团队,加大投入,全面拥抱伙伴,加强产品变现能力,继续提高在视频通信云产品与服务、视频通信云行业解决方案的在公司总收入占比。

(3) 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-7,413,739.61	-5,502,357.40
投资活动产生的现金流量净额	-62,641,706.03	-858,003.62
筹资活动产生的现金流量净额	52,848,866.39	15,368,764.20

现金流量分析:

1、本期公司加大投入进行基于企业互联网公有云平台的搭建,加大投入针对通信云政企用户的推广及用户获取积累;同时,公司产品研发部门加大核心技术研发投入;再之,公司清理以前业务往来欠款,导致公司本期经营活动产生的现金流量净额出现较大数额的负值。

2、因本期对外投资较多,投资活动产生的现金流量净额出现较大数额的负值。

3、本期公司进行了两轮融资，合计收到融资金额为 97,000,000.00 元，同时公司在本期偿还了银行借款 30,000,000.00 和部分银行利息，综合下来，公司筹资活动产生的现金流量净额为 53,137,383.80。

(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
-	微软（中国）有限公司	41,804,690.08	23.99%	否
-	中建材信息技术有限公司	29,723,076.98	17.06%	否
-	快威科技集团有限公司	28,615,384.42	16.42%	否
-	成都市经济和信息化委员会	25,091,759.46	14.40%	否
-	成都正合云科技有限公司	11,615,384.54	6.67%	否
合计		136,850,295.48	-	-

(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
-	成都勤智数码科技股份有限公司	43,929,700.00	34.39%	否
-	城云科技（杭州）有限公司	36,535,284.60	28.60%	否
-	易尚明天科技有限公司	7,444,725.00	5.83%	否
-	四川长虹教育科技有限公司	5,664,410.00	4.43%	否
-	北京世纪鼎图书发行有限公司	4,928,000.00	3.86%	否
合计		98,502,119.60	-	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	18,771,277.98	19,342,077.03
研发投入占营业收入的比例%	10.77%	12.99%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			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	9,555,617.61	-64.29%	4.28%	26,762,196.86	50.74%	12.65%	-66.18%
应收账款	54,932,482.56	58.03%	24.60%	34,760,962.64	-15.16%	16.44%	49.67%
存货	9,096,516.04	63.70%	4.07%	5,556,955.44	463.33%	2.63%	55.04%
长期股权投资	12,999,788.79	-	5.82%	-	-	-	-
固定资产	52,146,654.91	-4.63%	23.35%	54,680,895.41	-18.13%	25.86%	-9.68%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

短期借款	2,000,000.00	-84.62%	0.90%	13,000,000.00	-	6.15%	-85.43%
长期借款	-	-	-	-	-100.00%	-	-
资产总计	223,290,194.44	5.59%	-	211,478,382.50	6.14%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、本期期末，公司的货币资金为 9,555,617.61 元，较上年期末由较大的减少，主要原因是公司在日常经营过程中，随时将经营过程中暂时不需要使用的资金购买理财产品，在公司需要资金时当日赎回理财产品；故而导致本期期末公司货币资金数较少。本期期末，公司持有的银行理财产品的余额为 39,275,000.00 元。

2、本期期末，公司的应收账款有所增加，主要原因为公司基于通信云领域，开拓一些新业务和新行业客户，给新的各行业客户一部分账期，其中有大部分应收账款是 2015 年第四季度的公司销售过程形成的，还未到约定的账期。

3、公司在 2015 年随着业务在全国的逐步扩展，日常存货量逐步增加，特别是在 2015 年年底到 2016 年年初，公司承接了部分行业定制项目型视频云销售业务和智慧城市的视频云定制项目，在 2015 年底进行了行业视频云项目与智慧融合视频云产品线的备货，因部分上述类别的业务收入会计入 2016 年，对应的相关成本结转也计入 2016 年，所以上述通信云业务的备货，在 2015 年年底在财务系统内反映为公司库存商品。

4、2015 年公司对共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）进行了两轮生态链业务类别的投资，其中 2015 年 8 月份投资 3,000,000.00 元，该笔资金由共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）用于对上海银河数娱网络科技有限公司进行投资，2015 年 12 月份投资 10,000,000.00 元，该笔资金由共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）用于对北京致远协创软件有限公司进行投资。两笔投资合计为 13,000,000.00 元。此两轮业务投资，主要是布局随锐科技的生态联盟，强化企业互联网通信云生态链对随锐未来业务的贡献程度。

5、公司在 2015 年没有进行大的固定资产更新。

6、公司在 2015 年向招商银行归还了行 13,000,000.00 元借款；本年还增加了向北京银行借款 2,000,000.00 元的纯企业信用贷款。此笔北京银行贷款，为北京市金融系统针对于国家高新技术企业的创新型金融服务，公司参加申领此笔信用贷款，有助于提升随锐科技在企业信用等级的持续积累。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				子公司	参股	
随锐（北京）电子科技有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务行业	100		设立
随锐互动（北京）网络科技有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务行业	100		设立
成都随锐云科技有限公司	成都市	成都市	互联网信息服务行业	100		设立
随锐科技（天津）有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	100		设立

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

武汉随锐亿山科技有限公司	武汉市	武汉市	互联网信息服务行业	83.67		设立
贵州随锐科技有限公司	贵阳市	贵阳市	互联网信息服务行业	100		设立
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	江西省九江市	江西省九江市	投资管理、投资咨询		16.03	设立
深圳市六度人和科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网技术开发行业		1.83	投资
天津自贸区随锐智慧云科技有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务行业	99.7		设立
环美华夏（北京）科贸有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务行业	100		设立

天津自贸区随锐智慧云科技有限公司于 2015 年底成立，截止到 2015 年 12 月 31 日，该公司还未开展业务，所以本次未并入合并会计报表范围。

部分子公司单体财务数据：

被投资公司	随锐成都	随锐天津	随锐武汉
营业收入	25,543,567.61	49,103,270.24	212,964.54
营业成本	15,410,782.84	45,656,113.49	1,118.00
销售费用	4,891,647.31	394,030.38	13,228.96
管理费用	6,022,529.54	1,795,294.57	1,059,982.91
财务费用	3,659,964.87	-611.69	-22,215.30
营业利润	-5,193,869.29	1,164,526.76	-839,783.17
利润总额	-5,187,892.00	1,463,486.69	-834,487.06
净利润	-5,187,892.00	1,111,357.80	-834,487.06

2015 年 4 月，公司投资深圳市六度人和科技有限公司 400 万元，投资后该公司注册资本 142.1875 万元，公司认缴出资 400 万元，实缴出资 400 万元，享有该公司 2.0513%股权，该公司的经营范围：计算机软硬件、计算机网络设备、电子产品、通讯产品的技术开发与销售及其他国内贸易（以上均不含专营、专控、专卖商品及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制经营的项目取得许可证后方可经营；兴办实业（具体项目另行申报）。深圳市六度人和科技有限公司是国内领先的无线销售管理、无线客户关系管理云产品与服务提供商，有腾讯公司、用友集团、软银投资、联创永宣及随锐科技联手投资的企业互联网领域生态链企业，对于六度人和的投资有助于提升公司在企业互联网领域为政企客户提供一站式产品服务，提升政企客户群的满意度。

2015 年 7 月，公司在贵州省贵阳市出资设立全资子公司贵州随锐科技有限公司，该公司注册资本 1000 万元，公司认缴资本 1000 万元，实缴资本 10 万元，享有该公司 100%股权。该公司经营范围：电子信息技术及产品的开发、咨询、服务、转让，计算机系统服务，企业策划，承办展览展示活动，销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、金属材料，家用电器，办公用品，安全技术防范系统工程设计、施工。

该公司的成立，标志着随锐科技全面参与贵州省大数据发展应用的生态体系，聚焦突破贵阳党建云、贵州省党建云等创新通信云业务发展，为公司的政企行业应用及创收带去大量的政企用户群。

2015 年 8 月，公司投资共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙），该合伙企业注册资本 5300 万元，公司认缴出资 300 万元，实缴出资 300 万元，享有该公司 5.66% 股权。该合伙企业的经营范围：投资管理、投资咨询、以自有资金对非上市企业进行投资、企业战略策划、项目投资。（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）。共青城随锐融通创新投资中心，是随锐科技，与公司股东融通高科公司，以及公司实际控制人舒骋联合创立，该公司属性为股权投资私募基金，其本质作用要成为随锐科技在企业互联网领域创新产品、创新生态链的科技孵化器，为公司通信云产业链的上下游贡献好的产品群与合作伙伴，为公司持续、快速发展拓展更多的产品与联盟空间。

2015 年 12 月，公司对共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）增加投资 1000 万元，增加投资后，该合伙企业注册资本 8112 万元，公司享有该合伙企业 16.03% 股权。该合伙企业的经营范围未发生变更。本次 1000 万增资，主要用于投资北京致远协创软件有限公司，致远协创是中国最大的协同管理软件开发商和服务提供商之一，在企业互联网市场里占据领先地位，拥有十数万企业级政企客户群，同随锐科技视频云业务形成了很好的互补与支撑，投资致远协创公司，有助于公司获得更多的通信云业务的政企客户群。

2015 年 12 月，公司在天津市出资设立控股子公司天津自贸区随锐智慧云科技有限公司，该公司注册资本 4998 万元，公司认缴资本 4983.006 万元，实缴资本 0 万元，享有该公司 99.7% 股权。该公司经营范围：计算机软硬件技术的开发、转让、咨询服务；计算机系统维护；企业形象策划；展览展示服务；计算机软硬件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、金属材料、家用电器的批发兼零售；安全技术防范系统工程的设计、施工；计算机系统集成服务。（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）。该公司的成立，主要聚焦于公司在天津市尤其是滨海新区发展智慧城市平台的视频融合云业务，通过随锐独创的视频交换技术，把视频通信、视频指挥调度、视频安防监控等业务领域的通信需求融合起来，为政府决策层在进行智慧化城市管理方面提供有力的工具与平台支撑。滨海随锐智慧云公司将为随锐科技在天津智慧城市业务的发展，贡献更多的项目收入与云用户群。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

公司在日常经营过程中，随时将经营过程中暂时不需要使用的资金购买理财产品，在公司需要资金时赎回。本期公司购买的委托理财产品品种为中银日积月累-日计划（对公）和朝招金 7007 号，累积发生额为 290,010,000.00 元，当年累积收益为 476,265.90 元。本期期末，公司持有的银行理财产品的余额为 39,275,000.00 元。以上业务对公司业务的持续性及管理层的稳定性无影响。

在会计处理上，公司将委托理财产品并入其他流动资产反映。

(三) 外部环境的分析

中国的视频会议经过多年的积累与发展，逐渐从会议室专用视频会议系统，转向基于移动互联网的视频通信云服务模式而发展。到 2015 年，视频通信云服务及移动视频会议已经成为了企业互联网、通信云领域重要的应用形态，开始在真正意义上渗透到了众多政企客户群、大众生活的应用去。随着以城市 WiFi、4G 移动网络通信为代表的移动互联网应用崛起以及云应用成熟，无论是 4G 应用还是云计算应用，都将

进一步升温。而基于此，视频通信云服务及视频会议移动常态化应用，将在中国市场上得到迅猛发展。

国家政策的利好为移动互联网通信云的完善提供了绝佳的契机，工信部在官方网站公开发布“互联网+”三年行动计划。根据该计划，到 2018 年 4G 网络全面覆盖城市和乡村。

日益强大的移动互联网为移动视频会议的普及推广提供了强力的支撑。同时拥有了移动互联网和云应用的加持，从技术应用层面，视频通信云服务及移动视频会议已经万事俱备，而在应用层面，基于远程教育、远程医疗、远程银行、远程客户服务、远程会商等贴近大众的细化行业应用，人们对于随时随地、跨地域跨平台的视频云沟通需求日益强烈，为基于移动互联网的视频通信云服务应用提供了广阔的平台。这是公司发展所面临的巨大的利好趋势。

(四) 竞争优势分析

1. 技术与创新优势

公司通过多年的自主品牌、自主研发的深度产品与技术的积累，在通信云架构设计、多媒体处理技术、网络传输技术、融合交换技术、大并发、高可靠的云服务管理技术、及网络与信息安全通信加密技术等方面，具备了深厚的技术积累与技术底蕴，在中国乃至全球处于遥遥领先的地位；公司技术团队通过对音视频核心算法的创新及优化处理，掌握并拥有了如下核心技术（包括但不限于）：自主知识产权的多媒体引擎优化技术、负责网络环境下的网络自适应技术、多终端的媒体融合服务技术以及媒体解码编码技术等 22 项自主核心技术，并完成了完备的产品技术储备、专利储备与人才储备。

截止 2015 年 9 月，公司已获 5 项专利授权、27 项软件著作权和 3 项软件产品登记证书。公司在企业互联网平台的通信云产品与服务技术方面，已形成拥有较为全面的自主知识产权和综合技术体系，并能对市场客户群提供先进的、完整的通信云产品与服务，包括通信云硬件、通信云软件、通信云服务平台、通信云增值服务、通信云交付定制平台、通信云外设、通信云配件等产品类别。

在技术创新上，公司不断加深对通信云应用、视频会议行业的理解，持续关注在企业互联网、通信云市场的客户群反馈。在把握客户需求和行业发展趋势的基础上，不断改进和完善基于互联网可运营的视频通信云产品，并且在现有客户的使用中不断汲取经验，产品快速的迭代开发，在满足客户既定需求的同时，也在一定程度上引领客户需求。从内部管理创新机制上，随锐公司创新设定了预研、可研分析等研发阶段，并对原有的研发、测试、营销等过程进行管理体制的创新，并以随锐项目组为单位，由随锐研发项目经理负责管理，并根据市场综合反馈评估和审核研发收益。

2. 人才优势：

公司所处的行业是人才密集型行业，通信云平台的搭建以及服务的提供具有极强的专业性，涉及到云架构设计、软硬件系统研发、专业部署实施、后台运维等，均需要大量具备云通信综合专业技能及丰富行业经验的高素质复合型人才。随锐通过超过十年的视频会议运营经验积累，内部培养了一批经验丰富的通信云骨干技术专家和通信云运营维护人才，同时凭借在市场上日益增加的行业知名度，吸引了一批通信云、视频云、云计算、大数据、企业社交、云平台运营等多个领域的专业精英人才，为公司的后续持续的快速发展奠定了良好的基础。

3. 渠道优势

公司制定了较为完备的渠道与伙伴政策，在行业市场充分让利给渠道伙伴。通过公司现有资源和吸纳的通信云行业的优秀人才，建立涵盖传统视频会议、通信云软件服务、音视频集成、企业互联网、移动互联网等立体渠道，既兼顾行业传统渠道，又通过软件行业及互联网销售平台、移动互联网的广泛覆盖型来充分扩展中小微企业的市场，实现全方位立体的行业及客户覆盖。

4. 运营资质

公司拥有较为全面的运营资质，满足公司在企业互联网、通信云、视频通信等领域的运营服务。

A、中华人民共和国增值电信业务经营许可证

2014 年 7 月 4 日，公司取得中华人民共和国工业和信息化部颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》（经营许可证编号：B2-20060322），核准业务种类为第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务），业务覆盖范围为全国，有效期至 2016 年 5 月 13 日。

2014 年 9 月 12 日，成都随锐云科技有限公司取得中华人民共和国工业和信息化部颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》（经营许可证编号：B1-20140359），核准业务种类为第一类增值电信业务中的国内多方通信服务业务，业务覆盖范围为全国，有效期至 2019 年 9 月 12 日。

B. 中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证

2015 年 8 月 25 日，公司取得北京市通信管理局颁发的《中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证》（证书编号：京 ICP 证 150690 号），核准业务种类为第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务），有效期至 2020 年 8 月 25 日。

(五)持续经营评价

报告期内，公司的各项主要经营指标正常，经营收入和利润保持增长，尤其是公司企业客户数/用户数都在爆发性的增长，这是非常好的企业互联网发展势头。近几年来公司管理层、核心技术人员稳定，内部管理体系运行顺畅，未发生重大经营、财务风险事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，公司具备较强的持续经营能力。

(六)自愿披露

无

二、未来展望

(一)行业发展趋势

从 2013 年开始，中国经济增长进入“新常态”，预计中国将告别 GDP 高速增长时代，而进入经济稳步增长时代。从企业角度看，一定程度上会减缓企业的扩张速度，在设备采购方面会更加谨慎，对于基于云计算的 SaaS 运营服务可能有着更高的接受程度。

目前中国视频会议行业的主流还处在一个硬件的产品分销模式，应用基本以企业内部的沟通为主，主要分布在传统的政府、央企、能源、银行、证券、大型企业等行业，目

前已经逐步趋于饱和状态。国内外的视频会议提供商开始寻找新的行业和业务增长点,行业格局在逐步的变化。

从视频会议的应用来看,随着移动互联网和 4G 的发展,传统的会议室型的应用逐步扩展到移动设备的应用,视频会议走出会议室,真正实现了随时随地的视频沟通,应用范围也从企业内部扩展到面向 B2B 和 B2C 的应用。视频沟通慢慢从基础沟通向业务过程靠拢,视频会议融合到业务应用成为新的应用趋势。

综合经济和行业的发展情况,中国视频会议市场正在逐步从基于设备的集成型销售慢慢转型成基于云计算的视频通信云服务销售,云服务的快速部署和成本的降低,也驱动客户类型也从大型行业客户慢慢扩展到中小企业和新兴的行业。随锐科技作为国内第一批视频通信云的服务提供商,在运营领域积累了大量的经验,结合公司在产品研发和创新方面的优势,通过基于移动互联网的视频通信云可以在快速成长的市场面前,迅速抓住时间窗口,快速的扩张用户,带来公司经营业绩的快速增加。公司基于 SaaS 的服务销售模式,在用户数量增加的同时不会带来成本的线性增加,利润率随着用户数的提高会持续提高。

(二)公司发展战略

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

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

在公司技术研发上,公司将持续加强技术与产品的基础研发,围绕商业用户群体对视频通信云服务的需求,继续迭代研发可支持海量大并发、易于拓展规模的通信云平台,继续提高公司产品与技术在商业市场的技术附加值,提升公司技术利润率。在公司产品打造上,公司将以视频通信云拳头产品——“随锐瞩目”为中心,大力发展基于视频通信云的随锐企业用户群体,正在进一步增强随锐产品运营维护能力,基于企业互联网用户特点,着重发展视频通信云平台的生态系统,引进各种合作伙伴发展周边通信云产品,丰富公司通信云/视频云产品与服务的一体化功能和综合竞争力。同时,公司未来三年将重点研发智慧通信机器人、统一通信云平台、虚拟现实(VR)/增强现实(AR)的三维视频通信、超大规模的多方视频通信云平台、音视频兼容多方会议交换平台等一系列的随锐创新产品集群。

在 2015 年,公司投入巨大的人财物,用以公司公有云产品线——瞩目、及私有云产品线——会见的业务推广。在行业客户领域,通用客户领域,公司的获取企业用户数的战绩都取得了很大成果。

2015 年,随锐科技的整体业绩在第三、四季度集中迸发;公司全年营业收入总额、主营收入总额,都再次达到历史最高点。2015 年,公司基于企业互联网的“随锐瞩目”、“随锐会见”等核心产品线的政企客户总数、政企用户数、每日活跃数、付费用户数及商业通信云使用时长/累计时长,都是屡创新高,随锐产品的核心业务指标,在国内的企业互联网领域及通信云领域均独占鳌头。2015 年,是随锐科技通信云

的企业用户数积累最多的一年，这一年所积累通信云的政企客户数/政企用户数，超过了过去 8 年的随锐政企客户数的总和。每个月有大量的政企用户，在随锐视频通信云平台上开会、协同、会商与企业社交。

在 2016 年，公司将在 2015 年基础上继续加大基于随锐瞩目，随锐会见产品线，在企业互联网领域的投入，通过对行业市场、通用市场、智慧城市领域的通信云产品持续加大投入，公司会获得更多的政企用户数，从而进一步提高收费用户数的比例，以良好的通信云产品生态平台，黏住政企客户群，使公司获得更多通信云的产品主营收入与利润。

(三)经营计划或目标

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

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

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

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

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

在市场推广方面公司将以现有“市场推广+销售网络”为基础，对公司营销资源进行一体化整合，强化推行公司“1122”战略，践行“10+10”的公司营销计划（即公司“双十”销售计划，聚焦十大行业，十个智慧城市）。

在企业级私有通信云市场，公司将加强与通信云渠道伙伴、电信运营商的合作，进一步拓展视频通信云解决方案在各行业中的应用，并重点发展医疗、教育、能源、交通、制造业、金融、保险等 10 个行业中具有代表性的政企客户群体，提升公司行

业品牌影响力，在公有通信云市场，公司将以社会化营销为基石，通过“事件营销”、“社交营销”、“行业方案营销”及典型客户案例营销为主要推广方式，扩大随锐品牌的网络影响力，以推广得到更多随锐视频通信云平台的商业用户。

(四) 不确定性因素

报告期内，不存在对公司产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术变革风险

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

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

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

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

公司投入研发下一代大并发视频通信混合云，目标是研发适应大并发、超大用户量、易于扩展、便于分散部署、容错能力强、带宽和计算能力成本可控的云平台。在产品开发方面，随锐通过研发可靠、易用、安全的产品，实现由视频通信云产品和解决方案提供商到视频通信云平台服务商的转变，通过移动互联网，以极低边界成本的接入视频云平台的云服务终端产品，包括移动终端应用、桌面软件、浏览器以及极高性价比的会议室硬件终端产品。发言适应大并发、超大用户量、易于扩展、便于分散部署、容错能力强、带宽和计算能力成本可控的云平台产品，身临其境的音视频体验，研发三维及全息立体视频、虚拟环境视频、以及体感控制等技术。

2、技术人才流失风险

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

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

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

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

3、税收优惠风险

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

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

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

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

4、应收账款坏账风险

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

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

5、客户相对集中的风险

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

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

尽管公司的客户需求稳定，且公司针对客户集中度高的情况采取了措施，如果公司与主要客户的合作关系出现重大变化，或者公司主要客户的自身经营情况发生重大波动，则可能会对公司的经营业绩产生较大影响。

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

6、供应商相对集中的风险

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

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

7、开发支出资本化对公司损益存在重大影响的风险

公司作为高新技术企业，自成立以来始终重视核心技术的研发并保持较高规模的研发投入。2013 年度、2014 年度和 2015 年度，公司列入开发支出的资本化研发费用金额分别为 625.53 万元、999.86 万元及 1205.42 万元。公司按照《企业会计准则第 6 号—无形资产》的相关规定，在研发支出资本化方面制定了相关的内部控制制度，并严格执行，对满足资本化条件的研发项目予以资本化。报告期内，研发支出资本化对公司损益存在重大影响。

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

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内没有新增的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二、（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五、二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	五、二、（三）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	五、二、（四）
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、（五）
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	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	五、二、（六）

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 （资金、 资产、资 源）	期初余额	期末余额	是否无 偿占用	是否履行必 要决策程序
中办国研 （北京）信 息咨询有限 公司	占用资金	15,992,300.00	-	是	是
金驰骋（北 京）投资管 理有限公司	占用资金	97,800.00	-	是	是
随锐（北 京）投资管 理有限公司	占用资金	-	-	是	是

武汉亿山视讯科技有限公司	占用资金	490,000.00	490,000.00	是	是
舒骋	占用资金	-	-	是	是
幸文锋	占用资金	1,136,000.00	115,600.00	是	是
冯文澜	占用资金	9,400.00	-	是	是
共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）	占用资金	-	-	是	是
总计	-	17,725,500.00	605,600.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

中办国研（北京）信息咨询有限公司为公司控股股东、实际控制人控制的企业，因开展业务的需要，与公司前期存在资金往来，截止到 2014 年 12 月 31 日，随锐科技对中办国研（北京）信息咨询有限公司拥有债权 1,599.23 万元，2015 年第一季度又发生债权 400.74 万元，公司在股改之前全部收回了上述债权共计 1,999.97 万元。

除上述情况外，公司与控股股东、实际控制人及其附属企业、关联自然人及其控制的法人、其他关联方及其附属企业未发生其他非经营性占用情况，发生的业务往来均为经营性占用，公司今后将加强内部控制，杜绝股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。公司在 2015 年清理了部分历史形成的经营性占用，于 2016 年年初清理了武汉亿山视讯科技有限公司因股权转让形成的债权，武汉亿山视讯科技有限公司为公司关联方，是公司监事边学工控制的企业。上述其他应收款形成的原因为股权转让款，为随锐科技向武汉亿山视讯科技有限公司转让部分武汉随锐亿山科技有限公司股权而形成的。2016 年初，随锐科技已经全部收回上述股权转让款。

本期公司的子公司及其附属企业与公司发生业务往来，形成了部分经营性和非经营性占用，上述子公司及其附属企业均处于会计报表合并范围内。

目前，公司仅存在关联方作为公司员工的工作备用金和挂牌公司的子公司及其附属企业内部资金往来两项占用情况。

公司今后将继续加大管理力度，加强内部控制，杜绝非经营占用，防止发生不必要的经营性占用。

具体情况请参见立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对随锐科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》信会师报字[2016]第 711030 号，该说明随同年报一同披露。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00

总计		0.00	0.00
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
曹芒、冯文澜	公司与公司股东、董事、副总经理冯文澜以及董事、副总经理曹芒一起成立天津自贸区随锐智慧云科技有限公司	-	是
舒骋	公司投资共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙），公司控股股东、实际控制人舒骋为共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）执行事务合伙人	13,000,000.00	是
舒骋、李思佳	为随锐科技股份有限公司向中国银行贷款 200 万元提供担保	2,000,000.00	-
舒骋、李思佳	成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位的租赁	175,677.00	是
舒骋、李思佳	成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位的转让	10,219,230.00	是
总计	-	25,394,907.00	-

注：

1、成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位由舒骋、李思佳 2013 年因办公需要而购买，在 2015 年 3 月份之前，采用租赁的方式交由成都随锐云科技有限公司使用，租赁采用市场价格计算，并履行了相应的内部决策流程。根据 2015 年 3 月 6 日北京随锐科技有限公司股东会决议，公司下属子公司成都随锐云科技有限公司与舒骋、李思佳二人协商一致，参考当时的同类房屋二手房市场价格，按照测绘建筑面积每平方米 13500 元的价格，签署了《二手写字楼交易合同》，从二人手中购买位于成都市高新区大鼎 MAX 的房产四套作为公司在成都办公用房。

2、公司认缴天津自贸区随锐智慧云科技有限公司出资 49,830,060.00 元，尚未实缴。具体情况请参见立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对随锐科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》信会师报字[2016]第 711030 号，该说明随同年报一同披露。

(三)对外投资事项

1、深圳市六度人和科技有限公司，认缴 400 万（实缴 400 万），2015 年 4 月，电汇，暂无回报、已披露；
2、贵州随锐科技有限公司，认缴 1000 万元（实缴 10 万），2015 年 7 月，电汇，暂无回报、已披露；
3、共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）、认缴 300 万（实缴 300 万），2015 年 8 月，电汇、暂无回报、已披露；

4、共青城随锐融通创新投资中心（有限合伙）、认缴 1000 万（实缴 1000 万）、2015 年 12 月，电汇、暂无回报、已披露；

5、天津自贸区随锐智慧云科技有限公司，认缴 4983.006 万元（实缴 0 万），2015 年 12 月，电汇、暂无回报、已披露。

对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

上述一系列投资将会有助于强化公司在企业互联网生态大格局中的力量，聚焦公司在企业互联网浪潮中“互联网+”通信云产品与服务的战略，并提升公司在企业互联网综合解决方案方面的交付能力和竞争优势；有助于公司在企业互联网平台上发展通信云企业客户数、通信云用户数及收入与通信云主营利润的成长性，走“聚焦、压强、做大”发展道路；夯实公司在企业互联网中的生态体系联盟中的话语权和行业影响力，增强公司未来在企业互联网的用户发展能力及业务盈利能力，提升了公司进行产品运营、客户运营及资本运营的能力，对公司未来财务状况和经营成果均会产生积极而深远的影响。

(四)股权激励计划在本年度的具体实施情况

为激励公司员工，体现随锐管理创新，通过共同经营、共同创业的理念，凝聚志同道合的长期创业伙伴和工作伙伴，最终实现员工与公司的共赢发展，公司股东大会讨论通过，确定在公司内部推行员工持股计划，要点如下：

1、本次员工持股计划通过持股平台的方式实现。设立于江西省的共青城东方维港创新投资中心(有限合伙)及共青城佳创投资合伙企业(有限合伙)为本次股权激励的持股平台，“东方维港”为随锐科技的股东，“佳创”为“东方维港”的有限合伙人。被激励的员工作为“东方维港”或“佳创”的有限合伙人，持有持股平台的财产份额，间接持有随锐科技的股份。

2、参与员工持股计划的人员为公司及其子公司（包括子公司）高级管理人员、核心员工、功勋骨干员工。

3、激励对象在行权期内的需完成业绩指标，考核须达到优秀或良好。

4、如果员工主动辞职、被公司解除劳动合同、因严重失职、渎职等原因被追究刑事责任、严重违反公司管理制度，或给公司造成巨大经济损失，或给公司造成严重消极影响，受到公司行政处分的，需将被激励的股份返还到激励池，返还价格为获取激励股份之时的原始激励价格。

5、行权期为股票在公开的资本市场能够自由流通后。

6、若在激励对象行权前，公司有资本公积转增股本、派送红利等事项，激励对象获授的激励股权数量相应调整。

(五)承诺事项的履行情况

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

该关联交易履行了必要的审批决策程序。北京随锐科技有限公司按照公司章程的规定，召开了临时股东会会议，经过审议后通过决议同意公司进行上述交易。公司在公司的公开转让说明书中对上述情况进行了详细说明。截止报告日期末，因商业银

行提前还贷申请及申请变更产权证明文件等审批手续，上述相关不动产的转让登记手续尚未完成，公司预计在 2016 年第二季度完成上述登记及手续。

(六) 自愿披露重要事项

1、2015 年公司全资子公司成都随锐云科技有限公司与实际控制人舒骋和关联自然人李思佳签订写字楼交易合同，购买其拥有的成都市高新区大鼎 MAX 第三幢 28 层 2801、2802、2803、2804 号房屋以及车位所有权，合同金额为 10,219,230.00 元。当时实际控制人舒骋和关联自然人李思佳购买此房产的初衷，也是用以给成都随锐云科技有限公司办公，并为买该 4 套写字楼办公房屋承担了对应的商业银行贷款。成都随锐云科技有限公司自 2013 年 8 月起租用上述写字楼作为办公场地，随着公司在成都市政府视频云项目的全面开展，成都随锐云的人员和业务逐步发展并扩大。为保障正常办公的稳定和保持公司使用重要办公资产的完整型，上述关联交易具有必要性和合理性。该关联交易履行了必要的审批决策程序。北京随锐科技有限公司按照公司章程的规定，召开了临时股东会会议，经过审议后通过决议同意公司进行上述交易。公司在公司的公开转让说明书中对上述情况进行了详细说明。截止报告期末，相关不动产的转让登记手续尚未完成，公司预计在 2016 年第二季度完成上述公司资产交割与登记手续。

2、2016 年 4 月 1 日公司召开临时股东大会，同意公司 2016 年第一次股票发行方案的议案，同意公司本次定向发行股票 1,409,000 股，发行对象为浙江致朴投资管理有限公司、舒骋、冯文澜及曹芒。本次定向发行价格为人民币 14.20 元/股，本次定向发行股票均为人民币普通股，预计募集资金 20,007,800.00 元，用于研发投入和市场推广。目前定增资金已全部到位，定向增发事宜正在办理过程中。

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

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	-	0	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	0	-
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限	有限售股份总数	110,000,000	100.00%	47,000,000	157,000,000	100.00%

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

售 条 件 股 份	其中：控股 股东、实际 控制人	66,620,872	60.56%	29,969,284	96,590,156	61.52%
	董事、监 事、高管	37,086,332	33.71%	13,583,708	50,670,040	32.27%
	核心员工	0	-	0	0	-
普通股总股本		110,000,000	-	47,000,000	157,000,000	-
普通股股东人数		14				

注：期初股本数为 2015 年 6 月 11 日公司股改时的股份情况。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限售股份数 量	期末持有无限售股 份数量
1	舒骋	30,217,366	11,067,794	41,285,160	26.30%	41,285,160	0
2	共青城 东方维 港创新 投资中 心(有 限合 伙)	11,361,824	8,444,511	19,806,335	12.62%	19,806,335	0
3	北京融 通高科 资本管 理中心 (有限 合伙)	9,821,428	4,168,385	13,989,813	8.91%	13,989,813	0
4	北京用 友创新 投资中 心(有 限合 伙)	9,632,555	4,099,206	13,731,761	8.75%	13,731,761	0
5	共青城 天元启 迪创新 投资中 心(有 限合 伙)	8,631,778	4,446,480	13,078,258	8.33%	13,078,258	0
6	共青城 水木清	7,383,246	2,704,281	10,087,527	6.43%	10,087,527	0

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

	科创新 投资中 心(有 限合 伙)						
7	冯文澜	6,868,966	2,515,914	9,384,880	5.98%	9,384,880	0
8	李思佳	6,868,966	2,515,914	9,384,880	5.98%	9,384,880	0
9	吴彩云	6,592,906	2,414,801	9,007,707	5.74%	9,007,707	0
10	青海坚 垒矿业 投资管 理有限 责任公 司	5,642,072	2,066,536	7,708,608	4.91%	7,708,608	0
合计		103,021,107	44,443,822	147,464,929	93.95%	147,464,929	0

前十名股东间相互关系说明：

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

注：期初股本数为 2015 年 6 月 11 日公司股改时的股份情况。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0
优先股总计	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

公司控股股东为舒骋。

舒骋，董事长，男，1976 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权。先后毕业于中南大学应用物理与热能工程系（现为物理与电子学院/能源科学与工程学院），获工学学士学位；毕业于中国科学院数学研究所与贵州大学的计算机应用技术专业（联合培养），获计算机科学工学硕士学位；及清华大学经济管理学院 EMBA（2013），硕士研究生学历。1999 年 10 月至 2000 年 9 月在中国科学院软件研究所，任软件工程技术研发中心研发经理（2000 年 8 月至 2001 年 3 月期间曾在北京中科国际有限公司兼职）。2000 年 10 月至 2004 年 12 月，历任微软（中国）有限公司的微软认证与培训顾问、微软产品技术顾问，微软资深技术顾问，微软高级产品市场经理，微软平台与

服务器市场业务主管/业务副总等职。2004 年 12 月至 2006 年 1 月，在美国随身科技股份有限公司任总裁兼总经理，董事会董事；2006 年从随身科技辞去一切职务后，同冯文澜一起联合创办随锐科技。2006 年 01 月至今，创办并就职于随锐科技股份有限公司（前身为北京随锐科技有限公司）任总裁；现任公司董事长兼总经理，公司首席执行官（CEO），公司合伙人会议成员；舒骋还兼任随锐科技-南京邮电大学图像新技术联合实验室主任等多家联合研发机构负责人。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为舒骋、李思佳。舒骋和李思佳为夫妻关系，两人合计持有随锐科技 32.2739%股权并通过其控制的金驰骋、随锐投资间接持有随锐科技 1.8777%的股权，同时舒骋通过水木清科、东方维港、天元启迪间接控制随锐科技 27.3708%的股权，据此，舒骋和李思佳控制的随锐科技的股权比例合计 61.5224%。

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

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

四、股份代持情况

—

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：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更

-

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			0.00			
注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。						

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
科技金融信托贷款	招商银行北京大运村支行	17,000,000.00	7.07%	2013-7-18至2015-7-17	否
银行抵押贷款	招商银行北京大运村支行	13,000,000.00	7.30%	2014-1-10至2015-1-9	否
知识产权质押贷款	广东发展银行海淀支行	6,000,000.00	7.28%	2015-1-5至2015-12-5	否
信用贷款	浦东发展银行清华园支行	3,000,000.00	-	2014-7-5至2015-7-4	否

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

信用贷款	北京银行双秀支行	2,000,000.00	5.52%	2015-9-28 至 2016-9-27	否
合计		-			

截止到本期期末，公司间接融资余额为 2,000,000.00 元。

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：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
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：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
--------	---------------	-----------	-----------

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

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	在公司是否领取薪水
舒骋	董事长、总经理	男	39	硕士	3	是
冯文澜	董事、副总经理	男	44	硕士	3	是
曹芒	董事、副总经理	男	51	硕士	3	是
贾文新	董事	男	49	大学本科	3	否
邓吉牛	董事	男	49	博士	3	否
何中林	董事	男	47	硕士	3	否
高玉民	董事	男	46	硕士	3	否
付淑娟	监事会主席	女	40	大学专科	3	是

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

刘淑霞	监事	女	43	硕士	3	是
幸文锋	监事	男	34	大学肄业	3	是
边学工	职工代表 监事	男	43	博士	3	是
张沿沿	职工代表 监事	女	28	大学本科	3	是
蒋升	副总经理	男	45	硕士	3	是
吴云	副总经理	男	41	硕士	3	是
韩军	财务总监	男	48	大学本科	3	是
宋祥伟	董事会秘 书	男	39	硕士	3	是
董事会人数:						7
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

没有关联关系

(二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股 数	数量变动	年末持普通股股 数	期末普通 股持股比 例%	期末持有股票 期权数量
舒骋	董事 长、 总经 理	30,217,366	11,067,794	41,285,160	2,629.63%	0
冯文 澜	董 事、 副总 经理	6,868,966	2,515,914	9,384,880	597.76%	0
合计		37,086,332	13,583,708	50,670,040	3,227.39%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新 任、换届、离 任)	期末职务	简要变动原因
曹砚财	财务总监	离任	-	离职创业
韩军	-	新任	财务总监	入职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

韩军，公司财务中心财务总监、财务负责人，男，1967 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京经贸职业学院财务会计专业，获得学士学位，大学本科学历，中级会计师。1990 年 9 月至 1995 年 4 月，在北京百龙绿色科技企业总公司担任出纳、公司会计等职；1995 年 5 月至 1997 年 8 月，在日资企业——北京光彩四通印刷有限公司担任财务课长（相当于财务主管）；1997 年 11 月至 2001 年 5 月，在巨龙信息技术有限责任公司的财务金融部，任财务主管；2001 年 6 月至 2006 年 5 月，受巨龙公司派遣就职于北京亿阳巨龙智能网技术有限公司担任财务副总监；2006 年 6 月至 2011 年 10 月，就职于北京迪润科技发展有限公司担任财务负责人；2011 年 11 月至 2015 年 4 月，就职于北京精瑞科迈净水技术有限公司担任副总经理、财务总监；2015 年 5 月就职于随锐科技股份有限公司担任公司财务负责人。现任随锐科技股份有限公司财务中心的财务总监，财务负责人。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	27	27
生产人员	0	0
销售人员	71	72
技术人员	77	77
财务人员	10	10
员工总计	185	186

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	14	20
本科	121	117
专科	43	41
专科以下	6	6
员工总计	185	186

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

截止 2015 年 12 月 31 日，公司在册 186 人，较期初增加 1 人。在本年度引入核心管理人员 7 人，其中技术管理 3 人，销售管理 3 人，职能管理 1 人。

公司历来高度重视员工的职业成长与培训发展，力争使得员工与公司一起共同成长。员工入职后将获得一系列职业与技能培训，包括：公司和部门两级新员工入职培训、企业文化培训，同时，自员工入职开始安排指导人进行一对一的指导，辅助员工顺利度过试用期，尽快融入公司和岗位，尽快进入工作角色。人力资源部根据培训需求组织实施公司级、部门级和项目级三级岗位培训、产品培训、各项专业技能培训、

资格认证等培训，并通过致力于打造学习型企业，培养一个具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

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

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	11	11	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术团队或关键技术人员情况：（见下表）

姓名	职务	性别	出生年月	是否持有本公司股票及债券
邓亮	高级研发工程师	男	1983 年 3 月	否
胡伟	移动通信云事业部总经理	男	1979 年 3 月	否
刘德芹	高级算法工程师	女	1975 年 3 月	否
田建华	高级软件开发工程师	男	1988 年 4 月	否
王耀臣	高级算法工程师	男	1976 年 10 月	否
王永亮	高级架构师	男	1979 年 9 月	否
徐晓磊	高级软件开发工程师	男	1984 年 12 月	否
叶昌富	高级运维经理	男	1974 年 3 月	否
庄严	高级软件工程师	男	1983 年 4 月	否
何宁	技术研发中心技术研发总监	女	1975 年 3 月	否
田润军	高级研发工程师	男	1978 年 9 月	否

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司除了制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则，同时制定和通过了《对外担保制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司进行了三次章程修订：

1、2015 年 3 月 5 日，北京随锐科技有限公司第 3 届第 5 次股东会审议表决通过了制定新的公司章程，对之前的公司章做了如下修改：

（1）公司增加了一名新股东，北京融通高科资本管理中心(有限合伙)，该股东出资 512.65882 万元；

（2）公司注册资本由 5229.12 万元变为 5741.77882 万元；

（3）公司董事会成员由 5 名变为 7 名。

2、2015 年 6 月 7 日，随锐科技股份有限公司创立大会暨第一次股东审议表决通过了制定新的公司章程，对之前的公司章做了整体修改，要点如下：

（1）公司类型由“有限责任公司”整体变更为“股份有限公司”；

（2）公司名称由“北京随锐科技有限公司”变为“随锐科技股份有限公司”；

（3）公司注册资本由 5741.77882 万元变更为 11000 万元；

（4）增加了“公司公开或非公开发行股份的，公司股东不享有优先认购权”；

3、2015 年 10 月 14 日，随锐科技股份有限公司 2015 年度第一次临时股东大会审议表决通过了《关于修改公司章程的议案》，修正如下：

（1）公司注册资本由 11000 万元变为 15700 万元；

（2）各股东的认购股份数、出资方式及股权比例发生了变化：

原为：公司发起人在公司设立时均以其所持有的原北京随锐科技有限公司的股权所对应的净资产值折股认购公司股份，注册资本在公司设立时全部缴足。发起人认购的股份数、占总股本的比例如下：

序号	发起人名称/姓名	折合认购的股份数(万股)	占股份公司设立时总股本的比例(%)	出资方式
1.	舒骋	3021.7366	27.4703	净资产折股
2.	冯文澜	686.8966	6.2445	净资产折股
3.	李思佳	686.8966	6.2445	净资产折股
4.	刘俊莉	78.0452	0.7095	净资产折股
5.	吴彩云	659.2906	5.9936	净资产折股
6.	金驰骋（北京）投资管理 有限公司	112.7009	1.0246	净资产折股
7.	北京用友创新投资中心 （有限合伙）	963.2555	8.7569	净资产折股
8.	青海坚垒矿业投资管理有 限责任公司	564.2072	5.1292	净资产折股
9.	共青城锐兴创新投资中心 （有限合伙）	404.0749	3.6734	净资产折股
10.	共青城水木清科创新投资 中心(有限合伙)	738.3246	6.7120	净资产折股

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

11.	共青城东方维港创新投资中心(有限合伙)	1136.1824	10.3289	净资产折股
12.	共青城天元启迪创新投资中心(有限合伙)	863.1778	7.8471	净资产折股
13.	随锐(北京)投资管理有限公司	103.0683	0.9370	净资产折股
14.	北京融通高科资本管理中心(有限合伙)	982.1428	8.9286	净资产折股
合计		11000	100	

现修改为:

公司发起人不变, 发起人认购的股份数、占总股本的比例如下:

序号	发起人名称/姓名	折合认购的股份数(万股)	占股份公司设立时总股本的比例(%)	出资方式
1.	舒骋	3021.7366	27.4703	净资产折股
2.	冯文澜	686.8966	6.2445	净资产折股
3.	李思佳	686.8966	6.2445	净资产折股
4.	刘俊莉	78.0452	0.7095	净资产折股
5.	吴彩云	659.2906	5.9936	净资产折股
6.	金驰骋(北京)投资管理有限公司	112.7009	1.0246	净资产折股
7.	北京用友创新投资中心(有限合伙)	963.2555	8.7569	净资产折股
8.	青海坚垒矿业投资管理有限公司	564.2072	5.1292	净资产折股
9.	共青城锐兴创新投资中心(有限合伙)	404.0749	3.6734	净资产折股
10.	共青城水木清科创新投资中心(有限合伙)	738.3246	6.7120	净资产折股
11.	共青城东方维港创新投资中心(有限合伙)	1136.1824	10.3289	净资产折股
12.	共青城天元启迪创新投资中心(有限合伙)	863.1778	7.8471	净资产折股
13.	随锐(北京)投资管理有限公司	103.0683	0.9370	净资产折股
14.	北京融通高科资本管理中心(有限合伙)	982.1428	8.9286	净资产折股

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

合计			11000		100		
公司股东的姓名（名称）、认购的股份数(万股)、占股份公司总股本的比例(%)、出资方式如下，注册资本已全部缴足。							
序号	股东名称 /姓名	认购的股份 数(万股)	占股份公 司总股本 的比例 (%)	出资方式			出资时间
				净资产折股	货币	公积金转 增	
1.	舒骋	4128.516	26.29628	3021.7366	0	1106.779 4	2015-10-14
2.	冯文澜	938.488	5.97763	686.8966	0	251.5914	2015-10-14
3.	李思佳	938.488	5.97763	686.8966	0	251.5914	2015-10-14
4.	刘俊莉	106.631	0.67918	78.0452	0	28.5858	2015-10-14
5.	吴彩云	900.7707	5.73739	659.2906	0	241.4801	2015-10-14
6.	金驰骋 （北京） 投资管理 有限公司	153.9802	0.98077	112.7009	0	41.2793	2015-10-14
7.	北京用友 创新投资 中心（有 限合伙）	1373.1761	8.74634	963.2555	41.7973	368.1233	2015-10-14
8.	青海坚垒 矿业投资 管理有限 责任公司	770.8608	4.90994	564.2072	0	206.6536	2015-10-14
9.	共青城锐 兴创新投 资中心 （有限合 伙）	552.0765	3.51641	404.0749	0	148.0016	2015-10-14
10.	共青城水 木清科创 新投资中 心(有限 合伙)	1008.7527	6.42518	738.3246	0	270.4281	2015-10-14
11.	共青城东 方维港创	1980.6335	12.6155	1136.1824	313.4796	530.9715	2015-10-14

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

	新投资中心(有限合伙)						
12.	共青城天元启迪创新投资中心(有限合伙)	1307.8258	8.3301	863.1778	94.0439	350.6041	2015-10-14
13.	随锐(北京)投资管理有限公司	140.8194	0.89694	103.0683	0	37.7511	2015-10-14
14.	北京融通高科资本管理中心(有限合伙)	1398.9813	8.91071	982.1428	41.7973	375.0412	2015-10-14
合计		15700	100	15700			

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	7	员工持股计划的议案、公司对外进行投资的议案、增加新股东的议案、关于公司增加注册资本的议案、关于选举公司董事长的议案、变更公司董事的议案、变更公司监事的议案、关于聘请公司总经理和董事会秘书的议案、关于聘请公司副总经理和财务总监的议案、关于北京随锐科技有限公司整体变更设立股份有限公司的议案、关于修改公司章程的议案、制定《总经理工作细则》、发行股份的议案、关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让及其他相关议案、确定公司股票转让方式、制定系列工作制度、设立子公司的议案、制定年度报告重大差错责任追究制度。
监事会	1	选举公司监事会主席、审议董事会议事规则
股东大会	7	员工持股计划的议案、公司对外进行投资的议案、增加新股东的议案、关于公司增加注册资本的议案、变更公司董事的议案、变更公司监事的议案、选举股份有限公司第一届董事会董事、通过选举公司董事长的议案、聘请公司总经理和董事会秘书的议案、聘请公司副总经理和财务总监的议案、北京随锐科技有限公司整体变更设立股份有限公

		司及聘请中介机构事宜、关于修改公司章程的议案、通过《总经理工作细则》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》、发行股份的议案、关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让及其他相关议案、确定公司股票转让方式、通过系列工作制度、设立子公司的议案、通过年度报告重大差错责任追究制度。
--	--	---

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

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况，建立了规范的公司治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制，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。报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

- 1、公司积极引入外部专业机构针对管理层进行学习培训，提升管理层之专业技能、职业素养；
- 2、公司通过组建法务与证券事务部，建立了公司法律、公司治理、证券等相关工作流程与标准，提升了公司法律等相关风险控制能力。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司加强对投资者权益的有效保护。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(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

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

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

1、董事会战略委员会

2015 年 3 月 10 日，公司召开第二次战略委员会会议，讨论加大投入移动互联网视频云战略投入及 D 轮融资的相关事宜。

2、董事投资委员会

2015 年 4 月 10 日，公司召开第二次投资委员会会议，讨论投资移动互联网企业-深圳六度人和的战略投资情况。

2015 年 10 月 12 日，公司召开第四次投资委员会会议，讨论投资北京致远协创软件有限公司的战略投资情况。

3、董事会薪酬委员会

2015 年 1 月 15 日，公司召开第二次薪酬委员会，审议并一致同意公司 2015 年度董事和高级管理人员薪酬及绩效考核事项。

4、董事会审计委员会

2015 年 3 月 27 日，公司召开第二次审计委员会会议，就公司股份改制及新三板挂牌审计方案与立信会计师事务所进行沟通。

2015 年 5 月 25 日，公司召开第三次审计委员会会议，同意以经审计的公司 2014 财务报告为基础编制公司 2014 年度的各项报告；审议通过公司 2014 年度内部控制自评报告；

2015 年 7 月 22 日，公司召开第四次审计委员会会议，就公司新三板挂牌申报加期审计方案与立信会计师事务所进行沟通。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	信会师报字[2016]第 711028 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼 28 层
审计报告日期	2016-04-11
注册会计师姓名	蔡晓丽、王首一
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： 随锐科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的随锐科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。	

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	-	9,555,617.61	26,762,196.86
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	50,000.00	-
应收账款	-	54,932,482.56	34,760,962.64
预付款项	-	11,178,197.64	23,760,321.91
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	2,806,045.55	42,589,205.98
存货	-	9,096,516.04	5,556,955.44
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	-	40,533,091.30	7,270,000.00
流动资产合计	-	128,151,950.70	140,699,642.83
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	4,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	12,999,788.79	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	52,146,654.91	54,680,895.41
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	21,147,937.53	10,015,999.09
开发支出	-	3,940,396.35	4,786,248.83
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	755,196.76	950,701.22
递延所得税资产	-	148,269.40	344,895.12

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	95,138,243.74	70,778,739.67
资产总计	-	223,290,194.44	211,478,382.50
流动负债：	-		
短期借款	-	2,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	17,907,091.22	18,585,668.61
预收款项	-	1,441,898.56	395,434.82
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,290,679.01	2,324,052.38
应交税费	-	3,238,267.99	2,515,307.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	998,863.12
其他应付款	-	218,359.39	55,057,129.03
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	11,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	27,096,296.17	103,876,455.86
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	-	46,153,860.87	60,394,640.73
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	400,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	4,564,470.72	6,715,030.92
递延所得税负债	-	-	-

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	50,718,331.59	67,509,671.65
负债总计	-	77,814,627.76	171,386,127.51
所有者权益：	-		
股本	-	157,000,000.00	52,291,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,020,402.21	7,859,728.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	469,720.23	1,302,974.81
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-13,172,020.23	-21,655,384.22
归属于母公司所有者权益合计	-	145,318,102.21	39,798,518.78
少数股东权益	-	157,464.47	293,736.21
所有者权益合计	-	145,475,566.68	40,092,254.99
负债和所有者权益总计	-	223,290,194.44	211,478,382.50

法定代表人：舒骋 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：韩军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	5,001,127.10	20,768,286.00
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	50,000.00	-
应收账款	-	23,320,993.04	9,606,622.69
预付款项	-	7,893,905.58	23,718,372.57
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	64,270,552.87	85,417,214.66
存货	-	4,525,752.50	4,283,938.86
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	-	38,750,000.00	5,800,000.00
流动资产合计	-	143,812,331.09	149,594,434.78

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	4,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	35,029,504.17	25,510,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,438,973.33	1,304,793.44
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	8,292,775.53	1,024,070.16
开发支出	-	413,246.69	1,440,020.28
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	487,256.84	511,630.34
递延所得税资产	-	685,312.09	344,895.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	51,347,068.65	30,135,409.34
资产总计	-	195,159,399.74	179,729,844.12
流动负债：	-		
短期借款	-	2,000,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	10,119,518.44	12,507,811.47
预收款项	-	1,328,219.75	252,844.82
应付职工薪酬	-	1,421,380.48	1,447,095.72
应交税费	-	3,016,387.10	815,405.96
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	998,863.12
其他应付款	-	11,487,968.32	75,219,099.66
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	11,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	29,373,474.09	115,241,120.75
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	400,000.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	400,000.00
负债总计	-	29,373,474.09	115,641,120.75
所有者权益：	-		
股本	-	157,000,000.00	52,291,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,183,054.02	8,022,380.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	469,720.23	1,302,974.81
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	7,133,151.40	2,472,168.56
所有者权益合计	-	165,785,925.65	64,088,723.37
负债和所有者权益总计	-	195,159,399.74	179,729,844.12

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	174,251,712.54	148,844,523.57
其中：营业收入	-	174,251,712.54	148,844,523.57
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	167,937,596.45	141,902,207.70
其中：营业成本	-	127,741,329.38	108,461,157.94
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	-	445,570.59	299,146.74

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

销售费用	-	13,782,875.35	8,254,907.31
管理费用	-	22,157,621.94	19,425,750.78
财务费用	-	4,641,326.25	5,106,534.93
资产减值损失	-	-831,127.06	354,710.00
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）	-	475,054.69	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-211.21	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,789,170.78	6,942,315.87
加：营业外收入	-	2,530,200.63	694,842.73
其中：非流动资产处置利得	-	2,683.32	100.00
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,319,371.41	7,637,158.60
减：所得税费用	-	936,059.72	2,311,058.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,383,311.69	5,326,099.83
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	-	8,519,583.43	5,440,912.61
少数股东损益	-	-136,271.74	-114,812.78
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
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	-	-	-

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	8,383,311.69	5,326,099.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,519,583.43	5,440,912.61
归属于少数股东的综合收益总额	-	-136,271.74	-114,812.78
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.07	0.05
（二）稀释每股收益	-	0.07	-

法定代表人：舒骋 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：韩军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-	115,065,456.21	52,159,676.32
减：营业成本	-	86,632,725.75	31,838,092.49
营业税金及附加	-	367,898.31	130,227.66
销售费用	-	8,483,968.70	7,075,990.05
管理费用	-	14,259,861.91	11,380,725.62
财务费用	-	979,602.36	1,469,382.68
资产减值损失	-	2,269,446.44	234,655.56
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）	-	452,168.66	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-211.21	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,524,121.40	30,602.26
加：营业外收入	-	2,219,967.30	684,865.92
其中：非流动资产处置利得	-	2,683.32	100.00

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	4,744,088.70	715,468.18
减：所得税费用	-	46,886.42	568,369.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	4,697,202.28	147,099.08
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	4,697,202.28	147,099.08
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	175,345,649.20	169,584,135.52
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	-	-	-

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	955,269.73	1,332,274.71
收到其他与经营活动有关的现金	-	92,394,287.44	123,414,109.86
经营活动现金流入小计	-	268,695,206.37	294,330,520.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	157,132,217.25	144,128,219.34
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	-	27,142,979.40	20,102,898.07
支付的各项税费	-	4,941,131.95	3,304,613.54
支付其他与经营活动有关的现金	-	86,892,617.38	132,297,146.54
经营活动现金流出小计	-	276,108,945.98	299,832,877.49
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,413,739.61	-5,502,357.40
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	258,005,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	475,265.90	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	230,000.00	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	258,710,265.90	100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	14,341,971.93	858,103.62
投资支付的现金	-	307,010,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

投资活动现金流出小计	-	321,351,971.93	858,103.62
投资活动产生的现金流量净额	-	62,641,706.03	-858,003.62
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	97,000,000.00	37,800,000.00
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	-	8,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	580,697.50	340,000.00
筹资活动现金流入小计	-	105,580,697.50	51,140,000.00
偿还债务支付的现金	-	30,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,889,410.52	1,892,243.61
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	-	20,842,420.59	27,878,992.19
筹资活动现金流出小计	-	52,731,831.11	35,771,235.80
筹资活动产生的现金流量净额	-	52,848,866.39	15,368,764.20
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	-	17,206,579.25	9,008,403.18
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,762,196.86	17,753,793.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,555,617.61	26,762,196.86

法定代表人：舒骋 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：韩军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	108,351,424.54	59,907,261.82
收到的税费返还	-	954,979.64	1,331,815.30
收到其他与经营活动有关的现金	-	127,614,197.63	162,061,009.58
经营活动现金流入小计	-	236,920,601.81	223,300,086.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	112,019,819.93	59,295,093.86
支付给职工以及为职工支付的现金	-	16,039,662.19	11,424,826.14
支付的各项税费	-	2,265,246.43	1,718,135.23
支付其他与经营活动有关的现金	-	143,873,700.08	187,914,254.48

随锐科技股份有限公司
2015 年度报告

经营活动现金流出小计	-	274,198,428.63	260,352,309.71
经营活动产生的现金流量净额	-	-37,277,826.82	-37,052,223.01
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	256,060,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	452,379.87	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	230,000.00	100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	256,742,379.87	100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,812,998.93	478,717.42
投资支付的现金	-	306,110,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	308,922,998.93	2,478,717.42
投资活动产生的现金流量净额	-	-52,180,619.06	-2,478,617.42
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	97,000,000.00	37,800,000.00
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	580,697.50	340,000.00
筹资活动现金流入小计	-	105,580,697.50	51,140,000.00
偿还债务支付的现金	-	30,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,889,410.52	1,892,243.61
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	31,889,410.52	7,892,243.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	73,691,286.98	43,247,756.39
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	-	15,767,158.90	3,716,915.96
加：期初现金及现金等价物余额	-	20,768,286.00	17,051,370.04
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,001,127.10	20,768,286.00

(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	52,291,200.00	-	-	-	7,859,728.19	-	-	-	1,302,974.81	-	-21,655,384.22	293,736.21	40,092,254.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	52,291,200.00	-	-	-	7,859,728.19	-	-	-	1,302,974.81	-	-21,655,384.22	293,736.21	40,092,254.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,708,800.00	-	-	-	-6,839,325.98	-	-	-	-833,254.58	-	8,483,363.99	-136,271.74	105,383,311.69
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,519,583.43	-136,271.74	8,383,311.69

(二) 所有者投入和减少资本	10,037,769.20	-	-	-	86,962,230.80	-	-	-	-	-	-	-	97,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,037,769.20	-	-	-	86,962,230.80	-	-	-	-	-	-	-	97,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	469,720.23	-	469,720.23	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	469,720.23	-	469,720.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	94,671,030.80	-	-	-	93,801,556.78	-	-	-	1,302,974.81	-	433,500.79	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,088,819.00	-	-	-	42,088,819.00	-	-	-	1,302,974.81	-	433,500.79	-	-

					8,819.00					,974.81			
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	52,582,211.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					51,712,737.78								
（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	157,000,000.00	-	-	-	1,020,402.21	-	-	-	469,720.23	-	-	157,464.47	145,475,566.68

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	20,100,000.00	-	-	-	2,413,580.00	-	-	-	1,288,264.90	-	-	245,897.18	-
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	20,100,000.00	-	-	-	2,413,580.00	-	-	-	1,288,264.90	-	-	245,897.18	-
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,191,200.00	-	-	-	5,446,148.19	-	-	-	14,709.91	-	5,426,202.70	47,839.03	43,126,099.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,440,912.61	-	5,326,099.83
（二）所有者投入和减少资本	5,503,575.00	-	-	-	32,133,773.19	-	-	-	-	-	-	162,651.81	37,800,000.00
1. 股东投入的普通股	5,503,575.00	-	-	-	32,296,425.00	-	-	-	-	-	-	-	37,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	162,651.81	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,709.91	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	14,709.91	-	-	-	-
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	26,687,625.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,687,625.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	52,291,200.00	-	-	-	7,859,728.19	-	-	-	1,302,974.81	-	-	293,736.21	40,092,254.99

法定代表人：舒骋 主管会计工作负责人：韩军 会计机构负责人：韩军

(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	52,291,200.00	-	-	-	8,022,380.00	-	-	-	1,302,974.81	2,472,168.56	64,088,723.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	52,291,200.00	-	-	-	8,022,380.00	-	-	-	1,302,974.81	2,472,168.56	64,088,723.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,708,800.00	-	-	-	-6,839,325.98	-	-	-	-833,254.58	4,660,982.84	101,697,202.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,697,202.28	4,697,202.28
（二）所有者投入和减少资本	10,037,769.20	-	-	-	86,962,230.80	-	-	-	-	-	97,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,037,769.20	-	-	-	86,962,230.80	-	-	-	-	-	97,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	469,720.23	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	469,720.23	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	94,671,030.80	-	-	-	-	93,801,556.78	-	-	-	433,500.79	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	42,088,819.00	-	-	-	-	42,088,819.00	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	52,582,211.80	-	-	-	-	51,712,737.78	-	-	-	433,500.79	-	
（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	157,000,000.00	-	-	-	-	1,183,054.02	-	-	-	469,720.23	7,133,151.40	165,785,925.65

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	20,100.00	-	-	-	2,413,580.00	-	-	-	1,288,264.90	2,339,779.39	26,141,624.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,100.00	-	-	-	2,413,580.00	-	-	-	1,288,264.90	2,339,779.39	26,141,624.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,191,200.00	-	-	-	5,608,800.00	-	-	-	14,709.91	132,389.17	37,947,099.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147,099.08	147,099.08
（二）所有者投入和减少资本	5,503,575.00	-	-	-	32,296,425.00	-	-	-	-	-	37,800,000.00
1．股东投入的普通股	5,503,575.00	-	-	-	32,296,425.00	-	-	-	-	-	37,800,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,709.91	-14,709.91	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	14,709.91	-14,709.91	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	26,687,625.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	26,687,625.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	52,291,200.00	-	-	-	8,022,380.00	-	-	-	1,302,974.81	2,472,168.56	64,088,723.37

随锐科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

随锐科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2006 年 1 月经北京市工商行政管理局批准, 由舒骋和恒信嘉诚(北京)科贸有限公司发起设立的有限公司。2015 年 6 月 7 日临时股东会决议, 将公司整体变更为股份有限公司, 2015 年 6 月 11 日, 公司取得北京市工商行政管理局签发的营业执照(注册号: 110108009290779)。公司于 2016 年 3 月 2 日在全国股转系统挂牌。公司的企业法人营业执照注册号: 91110108783954125U。所属行业为互联网信息服务行业类。截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 15,700.00 万股, 注册资本为 15,700.00 万元, 注册地: 北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室, 总部地址: 北京市海淀区北清路 68 号 21 号楼 3 层东侧 301 室。本公司主要经营活动为: 互联网信息服务业务(除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容; 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务); 组装加工手机和平板电脑; 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机系统服务; 投资管理; 投资咨询; 企业策划; 承办展览展示活动; 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、金属材料、家用电器。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

本财务报表已经公司董事会于 2016 年 4 月 11 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

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

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入

合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

装修费摊销年限：3-5 年

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十四) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），

同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十五)收入

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

系统集成类业务指为客户提供经优化设计的综合布线系统和计算机网络技术，

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

2、IT 支持与服务（如视频通讯业务）收入的确认原则及方法

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

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

3、自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法

向客户销售公司自主研发的软件产品和为客户定制研发软件产品。

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

(二十六) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 会计处理

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十九) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十) 资产证券化业务

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

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

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

该金融资产；

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

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

(三十一)重要会计政策和会计估计的变更

1、 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更。

2、 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

(二) 税收优惠

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

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

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	60,161.74	81,081.04
银行存款	9,495,455.87	26,681,115.82
其他货币资金		
合 计	9,555,617.61	26,762,196.86
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

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

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1: 按照账龄分析法计提坏账准备	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33	4.74	54,932,482.56	36,378,209.26	100.00	1,617,246.62	4.45	34,760,962.64
组合 2: 不计提坏账准备										
组合小计	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33		54,932,482.56	36,378,209.26	100.00	1,617,246.62		34,760,962.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	57,668,350.89	100.00	2,735,868.33		54,932,482.56	36,378,209.26	100.00	1,617,246.62		34,760,962.64

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	48,223,810.89	1,446,714.33	3.00	32,420,327.25	972,609.82	3.00
1-2 年 (含 2 年)	6,267,540.00	626,754.00	10.00	3,148,200.00	314,820.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,132,000.00	626,400.00	20.00	250,080.70	50,016.14	20.00
3-4 年 (含 4 年)				559,601.31	279,800.66	50.00
4-5 年 (含 5 年)	45,000.00	36,000.00	80.00			
5 年以上						
合计	57,668,350.89	2,735,868.33		36,378,209.26	1,617,246.62	

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
成都市经济和信息化委员会	27,756,256.00	48.13	1,061,955.60
成都正合云科技有限公司	12,590,000.00	21.83	377,700.00
北京智亨新元科技有限公司	3,132,000.00	5.43	626,400.00
江苏优谷互联网络科技发展有限公司	2,650,000.00	4.60	79,500.00
爱石刻 (北京) 珠宝有限责任公司	2,316,000.00	4.02	231,600.00
合计	48,444,256.00	84.01	2,377,155.60

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	11,030,792.74	98.68	6,655,321.91	28.01
1-2 年（含 2 年）	42,404.90	0.38	17,000,000.00	71.55
2-3 年（含 3 年）			105,000.00	0.44
3 年以上	105,000.00	0.94		
合计	11,178,197.64	100.00	23,760,321.91	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
四川长虹教育科技有限公司	2,009,314.00	17.98
北京奥北兴华科贸中心有限公司	1,800,000.00	16.10
北京托美尔装饰工程有限公司	1,103,000.00	9.87
成都勤智数码科技股份有限公司	1,000,000.00	8.95
四川省蓝河智能科技有限责任公司	516,618.00	4.62
合计	6,428,932.00	57.52

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合	494,342.18	17.30	51,256.79	10.37	443,085.39	20,004,342.18	44.86	2,001,005.56	10.00	18,003,336.62
组合 2：不计提坏账准备的组合	2,362,960.16	82.70			2,362,960.16	24,585,869.36	55.14			24,585,869.36
组合小计	2,857,302.34	100.00	51,256.79		2,806,045.55	44,590,211.54	100.00	2,001,005.56		42,589,205.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款										
合计	2,857,302.34	100.00	51,256.79		2,806,045.55	44,590,211.54	100.00	2,001,005.56		42,589,205.98

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)						
1-2 年 (含 2 年)	490,000.00	49,000.00	10.00	20,000,000.00	2,000,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)				4,170.78	834.16	20.00
3-4 年 (含 4 年)	4,170.78	2,085.39	50.00			
4-5 年 (含 5 年)						
5 年以上	171.40	171.40	100.00	171.40	171.40	100.00
合计	494,342.18	51,256.79		20,004,342.18	2,001,005.56	

不计提坏账准备的组合

款项性质	期末账面余额
押金	1,219,917.00
员工备用金	979,400.92
履约保证金	161,940.00
其他	1,702.24
合计	2,362,960.16

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京奥北兴华科贸中心有限公司	房租押金	675,000.00	1 年以内	23.62	
武汉亿山视讯科技有限公司	股权转让款	490,000.00	1-2 年	17.15	49,000.00
用友软件股份有限公司	押金、房租	204,867.00	1 年以内 8,214.00 元; 1-2 年 173,250.00 元; 2-3 年 23,403.00 元	7.17	
浙江天猫技术有限公司	履约保证金、押金	133,000.00	1 年以内	4.65	
成都市经济和信息化委员会	履约保证金	131,940.00	1 年以内	4.62	
合计		1,634,807.00		57.21	49,000.00

公司本期末形成的其他应收款前五名中,除武汉亿山视讯科技有限公司外,其他均为非关联方。

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						

随锐科技股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

在途物资				641,025.62		641,025.62
发出商品	142,525.03		142,525.03	128,536.95		128,536.95
库存商品	8,953,991.01		8,953,991.01	4,787,392.87		4,787,392.87
合计	9,096,516.04		9,096,516.04	5,556,955.44		5,556,955.44

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	39,275,000.00	7,270,000.00
待抵扣进项税	1,258,091.30	
合计	40,533,091.30	7,270,000.00

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
联营企业											
共青城随锐融通创新 投资中心（有限合伙）		13,000,000.00		-211.21					12,999,788.79		
合计		13,000,000.00		-211.21					12,999,788.79		

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

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	家具	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额		82,190,198.42	1,243,900.00	16,386.19	209,953.04	83,660,437.65
(2) 本期增加金额	10,563,788.00	3,241,060.00	250,000.00		94,562.03	14,149,410.03
—购置	10,563,788.00	3,241,060.00	250,000.00		94,562.03	14,149,410.03
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额		15,143.15	30,000.00		1,500.00	46,643.15
—处置或报废		15,143.15	30,000.00		1,500.00	46,643.15
(4) 期末余额	10,563,788.00	85,416,115.27	1,463,900.00	16,386.19	303,015.07	97,763,204.53
2. 累计折旧						
(1) 年初余额		28,431,780.44	476,767.16	6,127.99	64,866.65	28,979,542.24
(2) 本期增加金额	261,223.42	16,073,801.74	257,658.11	4,870.89	47,562.39	16,645,116.55
—计提	261,223.42	16,073,801.74	257,658.11	4,870.89	47,562.39	16,645,116.55
(3) 本期减少金额		184.60	7,283.32		641.25	8,109.17
—处置或报废		184.60	7,283.32		641.25	8,109.17
(4) 期末余额	261,223.42	44,505,397.58	727,141.95	10,998.88	111,787.79	45,616,549.62
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	10,302,564.58	40,910,717.69	736,758.05	5,387.31	191,227.28	52,146,654.91
(2) 年初账面价值		53,758,417.98	767,132.84	10,258.20	145,086.39	54,680,895.41

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

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	52,546,643.78	26,887,244.51		25,659,399.27
合计	52,546,643.78	26,887,244.51		25,659,399.27

(十一) 无形资产

项目	软件	专利权	非专利技术	著作权	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	293,886.31			11,467,673.19	11,761,559.50
(2) 本期增加金额	1,847,107.49			12,900,085.62	14,747,193.11
—购置	1,847,107.49				1,847,107.49
—内部研发				12,900,085.62	12,900,085.62
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	2,140,993.80			24,367,758.81	26,508,752.61
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	60,592.05			1,684,968.36	1,745,560.41
(2) 本期增加金额	273,459.54			3,341,795.13	3,615,254.67
—计提	273,459.54			3,341,795.13	3,615,254.67
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	334,051.59			5,026,763.49	5,360,815.08
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,806,942.21			19,340,995.32	21,147,937.53

随锐科技股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

(2) 年初账面价值	233,294.26			9,782,704.83	10,015,999.09
------------	------------	--	--	--------------	---------------

说明：期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 91.92%。

(十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
随锐云视频交换平台 v5.0	1,440,020.28	2,873,287.24	4,313,307.52		
移动视频通信云服务		1,959,423.71	1,959,423.71		
堆叠式媒体处理服务系统 V6.0		200,754.04			200,754.04
银企院校“四方”对接服务平台		212,492.65			212,492.65
视频通信运营支撑平台	3,346,228.55	3,281,125.84	6,627,354.39		
锐录视频通信录制系统 v1.0		2,799,348.88			2,799,348.88
超高清音视频通信系统项目		727,800.78			727,800.78
本期费用化开发支出		6,717,044.84		6,717,044.84	
合 计	4,786,248.83	18,771,277.98	12,900,085.62	6,717,044.84	3,940,396.35

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	950,701.22	318,101.35	513,605.81		755,196.76
合计	950,701.22	318,101.35	513,605.81		755,196.76

(十四) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	988,462.67	148,269.40	2,299,300.82	344,895.12
合计	988,462.67	148,269.40	2,299,300.82	344,895.12

(十五) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		13,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	
信用借款		
合计	2,000,000.00	13,000,000.00

说明：截止 2015 年 12 月 31 日 2,000,000.00 元保证借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司，舒骋、李思佳提供担保，担保情况详见附注十（五）关联交易情况的披露。

(十六) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	17,401,173.92	8,932,238.55
1-2 年（含 2 年）	133,155.01	5,162,730.06
2-3 年（含 3 年）	372,762.29	3,590,700.00
3 年以上		900,000.00
合计	17,907,091.22	18,585,668.61

(十七) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,162,570.30	146,910.93

1-2 年（含 2 年）	87,730.26	161,988.18
2-3 年（含 3 年）	105,859.00	6,695.71
3 年以上	85,739.00	79,840.00
合 计	1,441,898.56	395,434.82

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,303,428.52	26,976,377.32	27,022,341.22	2,257,464.62
离职后福利-设定提存计划	20,623.86	1,925,594.88	1,913,004.35	33,214.39
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,324,052.38	28,901,972.20	28,935,345.57	2,290,679.01

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,011,188.08	24,460,588.90	24,520,632.00	1,951,144.98
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	152,024.18	1,072,758.59	1,017,672.21	207,110.56
其中：医疗保险费	148,018.99	910,754.36	902,609.00	156,164.35
工伤保险费	1,893.32	52,062.52	55,832.23	-1,876.39
生育保险费	2,111.87	109,941.71	59,230.98	52,822.60
(4) 住房公积金	40,204.36	1,422,741.54	1,465,463.80	-2,517.90
(5) 工会经费和职工教育经费	100,011.90	20,288.29	18,573.21	101,726.98
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,303,428.52	26,976,377.32	27,022,341.22	2,257,464.62

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	19,153.50	1,831,900.52	1,820,671.49	30,382.53
失业保险费	1,470.36	93,694.36	92,332.86	2,831.86

企业年金缴费				
合计	20,623.86	1,925,594.88	1,913,004.35	33,214.39

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,927,998.53	203,404.04
企业所得税	812,320.40	1,995,220.78
个人所得税	221,501.12	211,477.75
城市维护建设税	157,389.52	58,626.42
教育费附加	112,421.08	41,876.01
其他	6,637.34	4,702.90
合计	3,238,267.99	2,515,307.90

(二十) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利		998,863.12
合计		998,863.12

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	109,493.77	50,277,288.76
1 至 2 年	5,498.18	286,946.15
2 至 3 年	103,367.44	3,237,484.36
3 年以上		1,255,409.76
合 计	218,359.39	55,057,129.03

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		11,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计		11,000,000.00

(二十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	46,153,860.87	60,394,640.73
合计	46,153,860.87	60,394,640.73

(二十四) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
创新基金款	400,000.00		400,000.00		
合计	400,000.00		400,000.00		

说明：2012 年 12 月 20 日本公司与中关村科技园区海淀管理委员会为顺利完成海淀区创新资金一般创新项目基于“三网融合”的高清视频通信平台，中关村科技园区海淀管理委员会向本公司资助 400,000.00 元。

(二十五) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
融资租赁(售后回租)	6,715,030.92		2,150,560.20	4,564,470.72	售后回租
合计	6,715,030.92		2,150,560.20	4,564,470.72	

(二十六) 股本

项目	年初余额	本次变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	52,291,200.00	10,037,769.00		94,671,031.00		104,708,800.00	157,000,000.00
舒骋	15,772,857.40			25,512,302.60		25,512,302.60	41,285,160.00
共青城东方维港创新投资中心（有限合伙）	5,930,643.60	3,134,796.00		10,740,895.40		13,875,691.40	19,806,335.00
北京融通高科资本管理中心（有限合伙）		5,544,561.00		8,445,252.00		13,989,813.00	13,989,813.00
北京用友创新投资中心（有限合伙）	5,028,000.00	417,973.00		8,285,788.00		8,703,761.00	13,731,761.00
共青城天元启迪创新投资中心（有限合伙）	4,505,614.80	940,439.00		7,632,204.20		8,572,643.20	13,078,258.00
共青城水木清科创新投资中心（有限合伙）	3,853,905.80			6,233,621.20		6,233,621.20	10,087,527.00
冯文澜	3,585,462.00			5,799,418.00		5,799,418.00	9,384,880.00
李思佳	3,585,462.00			5,799,418.00		5,799,418.00	9,384,880.00
吴彩云	3,441,364.30			5,566,342.70		5,566,342.70	9,007,707.00
青海坚垒矿业投资管理有限责任公司	2,945,047.90			4,763,560.10		4,763,560.10	7,708,608.00
共青城锐兴创新投资中心（有限合伙）	2,109,189.80			3,411,575.20		3,411,575.20	5,520,765.00
金驰骋（北京）投资管理有限公司	588,276.00			951,526.00		951,526.00	1,539,802.00
随锐（北京）投资管理有限公司	537,996.00			870,198.00		870,198.00	1,408,194.00
刘俊莉	407,380.40			658,929.60		658,929.60	1,066,310.00

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,859,728.19	86,962,230.80	93,801,556.78	1,020,402.21
其他资本公积				
合计	7,859,728.19	86,962,230.80	93,801,556.78	1,020,402.21

说明： 1、2015 年临时股东会决议，同意增加注册资本至 57,417,788.20 元，北京融通高科资本管理中心（有限合伙）以货币出资 50,000,000.00 元，其中 5,126,588.20 元作为注册资本，其余 44,873,411.80 元作为资本溢价计入资本公积。

2、2015 年 6 月 7 日临时股东会决议，将公司整体变更为股份有限公司，并更名为随锐科技股份有限公司。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 7 日信会师报字[2015]第 711492 号《验资报告》，以截止 2015 年 3 月 31 日经审计的母公司净资产 111,183,054.02 元为基础，按照约 1:0.98936 的比例折合成公司的股本 110,000,000.00 元，资本公积 51,712,737.78 元转增股本。

3、根据公司第一届第二次股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 47,000,000.00 元，由共青城东方维港创新投资中心（有限合伙）、共青城天元启迪创新投资中心（有限合伙）、北京用友创新投资中心（有限合伙）、北京融通高科资本管理中心（有限合伙）货币出资 47,000,000.00 元，其中 4,911,181.00 元为增加注册资本，其余部分 42,088,819.00 元计入公司资本公积；由资本公积 42,088,819.00 元转增股本。

(二十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,302,974.81	469,720.23	1,302,974.81	469,720.23
合计	1,302,974.81	469,720.23	1,302,974.81	469,720.23

说明：1、根据公司章程按照净利润 10%提取法定盈余公积金；

2、2015 年度盈余公积减少详见五、（二十七）资本公积说明。

(二十九) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-21,655,384.22	-27,081,586.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-21,655,384.22	-27,081,586.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,519,583.43	5,440,912.61
减：提取法定盈余公积	469,720.23	14,709.91
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-433,500.79	
期末未分配利润	13,172,020.23	-21,655,384.22

(三十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,251,712.54	127,741,329.38	148,844,523.57	108,461,157.94
其他业务				
合计	174,251,712.54	127,741,329.38	148,844,523.57	108,461,157.94

(三十一) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	283.23	118.29
城市维护建设税	246,850.32	164,981.13
教育费附加	176,321.67	117,843.65
其他	22,115.37	16,203.67
合计	445,570.59	299,146.74

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,916,899.20	5,340,488.05
招待费	778,935.14	282,016.44
销售服务费	604,444.89	194,773.49
差旅费	574,005.07	658,771.75
广告费	478,281.67	154,742.07
房租及物业费	336,151.27	451,915.42
办公费	224,151.60	178,541.79
折旧费	214,464.61	47,680.66
交通费	150,999.11	113,527.75

车辆费用	91,112.87	190,219.58
装修费	68,584.91	18,257.81
运费	56,577.99	85,270.90
通讯费	47,562.63	60,546.56
低值易耗品摊销		10,739.78
其他	240,704.39	467,415.26
合计	13,782,875.35	8,254,907.31

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,776,556.15	4,378,055.25
研发费用	6,717,044.84	9,343,481.52
无形资产摊销	2,789,616.04	1,438,051.21
房租及物业费	1,399,119.32	1,977,568.69
中介机构费	730,553.16	45,014.54
办公费	699,690.16	380,162.75
管理服务费	674,763.48	189,752.36
折旧费	626,584.73	249,240.82
税金	210,699.18	40,559.48
差旅费	192,045.75	64,978.30
交通费	133,875.01	180,313.87
装修费	121,684.01	211,716.35
招待费	112,915.82	119,619.69
通讯费	99,064.87	90,927.73
辞退福利	39,787.30	32,222.00
水电费	3,860.00	35,632.63
会议费	2,885.00	480.00
低值易耗品摊销		16,816.19
其他	826,877.12	631,157.40
合计	22,157,621.94	19,425,750.78

(三十四) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	969,514.01	1,892,243.61
减：利息收入	17,849.35	476,202.71

汇兑损益		
其他	3,689,661.59	3,690,494.03
合计	4,641,326.25	5,106,534.93

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-831,127.06	354,710.00
合计	-831,127.06	354,710.00

(三十六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-211.21	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	475,265.90	
合 计	475,054.69	

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,683.32	100.00	2,683.32
其中：固定资产处置利得	2,683.32	100.00	2,683.32
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	2,433,698.85	684,615.40	1,884,853.08
其他	93,818.46	10,127.33	93,818.46
合计	2,530,200.63	694,842.73	1,981,354.86

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	548,845.77	344,615.40	与收益相关
贷款贴息	580,697.50	340,000.00	与收益相关
高新技术成果转化款	1,000,000.00		与收益相关
税收奖励	298,859.47		与收益相关
专利补助	4,000.00		与收益相关
减免税	1,296.11		与收益相关
合计	2,433,698.85	684,615.40	

说明：1、本公司软件产品 QTT 高清视频通信平台 V2.0，符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定，享受增值税即征即退政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行；

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

3、根据《北京市科学技术委员会关于下达“2015 年北京市高新技术成果转化项目”经费的通知》，本公司收到拨付科研经费 100.00 万元，已全部用于科研支出。

(三十八) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	739,434.00	2,346,257.10
递延所得税费用	196,625.72	-35,198.33
合计	936,059.72	2,311,058.77

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	493,115.25	476,202.71

往来款	89,370,971.56	121,268,532.79
政府补贴	2,433,698.85	1,667,008.52
其他	96,501.78	2,365.84
合 计	92,394,287.44	123,414,109.86

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用	12,529,997.10	3,284,444.12
银行手续费	33,768.47	34,595.71
往来款	73,793,231.19	128,911,404.94
其他	535,620.62	66,701.77
合 计	86,892,617.38	132,297,146.54

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	580,697.50	340,000.00
合 计	580,697.50	340,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款（售后回租）	20,842,420.59	27,878,992.19
合 计	20,842,420.59	27,878,992.19

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,383,311.69	5,326,099.83
加：资产减值准备	-831,127.06	354,710.00
固定资产等折旧	16,645,116.55	15,198,064.84
无形资产摊销	3,615,254.67	1,607,564.26
长期待摊费用摊销	513,605.81	322,348.13

补充资料	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,683.32	-100.00
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)	4,625,407.10	5,548,136.73
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)	196,625.72	-35,198.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,539,560.60	-4,570,511.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	16,761,606.40	-1,998,589.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-53,781,296.57	-27,254,882.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,413,739.61	-5,502,357.40
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	9,555,617.61	26,762,196.86
减：现金的期初余额	26,762,196.86	17,753,793.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,206,579.25	9,008,403.18

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	9,555,617.61	26,762,196.86
其中：库存现金	60,161.74	81,081.04
可随时用于支付的银行存款	9,495,455.87	26,681,115.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项 目	期末余额	年初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,555,617.61	26,762,196.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

公司于 2015 年 7 月 7 日出资设立贵州随锐科技股份有限公司，注册资本 1,000.00 万元。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

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

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

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

（三）其他

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

八、与金融工具相关的风险

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

（一）市场风险

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

1、利率风险

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

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

利率变化	对净利润的影响	
	2015/12/31	2014/12/31
上升 100 个基点	9,695.14	18,922.45
下降 100 个基点	-9,695.14	-18,922.45

2、其他价格风险

本公司报告期内不存在其他价格风险。

(二) 流动性风险

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

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

项目	2015 年 12 月 31 日					合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	
短期借款	2,000,000.00					2,000,000.00
应付账款	17,907,091.22					17,907,091.22
其他应付款	218,359.39					218,359.39
合计	20,125,450.61					20,125,450.61

九、公允价值的披露

本公司报告期内不存在需要披露的公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司及最终控制方情况

本公司最终控制方是：自然人舒骋。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
锐科云端（北京）科技有限公司	同一控制人
中办国研（北京）信息咨询有限公司	同一控制人配偶控制的公司
金驰骋（北京）投资管理有限公司	同一控制人

随锐（北京）投资管理有限公司	同一控制人
中国随锐控股集团有限公司	同一控制人
李思佳	本公司股东
冯文澜	本公司股东
幸文锋	本公司股东

(五) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

承租方名称	出租方名称	承租资产种类	确认的租赁费用	
			本期金额	上期金额
成都随锐云科技有限公司	舒骋、李思佳	房屋租赁	175,677.00	702,708.00

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方

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

3、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额
舒骋、李思佳	房产转让	10,563,788.00

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

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	中办国研（北京）信息咨询有限公司			15,992,268.64	

	金驰骋（北京）投资管理有限公司			97,792.00	
	武汉亿山视讯科技有限公司	490,000.00	49,000.00	490,000.00	
	幸文锋	115,557.66			
	冯文澜			9,400.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	中国随锐控股集团有限公司		18,136.17

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项 目	2015 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	1,034,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,034,300.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	2015 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	基于收益法的评估金额
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据授予条件与离职预测确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

说明：根据 2015 年 3 月 6 日召开的股东会决议，审计并通过了《北京随锐科技有限公司员工持股计划》，依据员工职务与工作年限本期授予员工的股份份数共计 1,034,300.00 份，实际行权 1,034,300.00 份，行权金额分为 2.9259 元、3.9012 元、4.8765 元；

根据天兴评报字（2015）第 1047 号评估报告，截至 2015 年 3 月 31 日基于收益法对本公司股东全部权益的评估金额为 13,994.72 万元，基于 2015 年 3 月 31 日本公司净资产股份改制的股本为 110,000,000.00 元，折合每股权益评估金额为 1.27 元，由于股权激励行权金额高于每股权益评估金额，本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 0.00 元。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的组合	24,258,198.89	100.00	937,205.85	3.86	23,320,993.04	9,904,917.95	100.00	298,295.26	3.01	9,606,622.69
组合 2: 不计提坏账准备的组合										
组合小计	24,258,198.89	100.00	937,205.85		23,320,993.04	9,904,917.95	100.00	298,295.26		9,606,622.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	24,258,198.89	100.00	937,205.85		23,320,993.04	9,904,917.95	100.00	298,295.26		9,606,622.69

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,265,914.89	637,977.45	3.00	9,888,637.25	296,659.12	3.00
1-2 年 (含 2 年)	2,992,284.00	299,228.40	10.00	16,200.00	1,620.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)				80.70	16.14	20.00
3-4 年 (含 4 年)						
4-5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合计	24,258,198.89	937,205.85		9,904,917.95	298,295.26	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例 (%)	坏账准备
成都正合云科技有限公司	12,590,000.00	51.90	377,700.00
江苏优谷互联网络科技发展有限公司	2,650,000.00	10.92	79,500.00
爱石刻 (北京) 珠宝有限责任公司	2,316,000.00	9.55	231,600.00
成都市经济和信息化委员会	1,441,000.00	5.94	43,230.00
泰安中普科技信息有限公司	1,300,000.00	5.36	39,000.00
合计	20,297,000.00	83.67	771,030.00

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的组合	494,342.18	0.77	51,256.79	10.37	443,085.39	20,004,342.18	22.88	2,001,005.56	10.00	18,003,336.62
组合 2: 不计提坏账准备的组合	63,827,467.48	99.23			63,827,467.48	67,413,878.04	77.12			67,413,878.04
组合小计	64,321,809.66	100.00	51,256.79		64,270,552.87	87,418,220.22	100.00	2,001,005.56		85,417,214.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	64,321,809.66	100.00	51,256.79		64,270,552.87	87,418,220.22	100.00	2,001,005.56		85,417,214.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)						
1 至 2 年 (含 2 年)	490,000.00	49,000.00	10.00	20,000,000.00	2,000,000.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)				4,170.78	834.16	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	4,170.78	2,085.39	50.00			
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上	171.40	171.40	100.00	171.40	171.40	100.00
合计	494,342.18	51,256.79		20,004,342.18	2,001,005.56	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
成都随锐云科技有限公司	往来款	57,967,956.90	1 年以内	90.12	
环美华夏 (北京) 科贸有限公司	往来款	2,183,776.58	1 年以内	3.40	
随锐互动 (北京) 网络科技有限公司	往来款	1,505,388.71	1 年以内	2.34	
北京奥北兴华科贸中心有限公司	房租押金	675,000.00	1 年以内	1.05	
武汉亿山视讯科技有限公司	股权转让款	490,000.00	1-2 年	0.76	49,000.00
合计		62,822,122.19		97.67	49,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,610,000.00	3,580,284.62	22,029,715.38	25,510,000.00		25,510,000.00
对联营、合营企业投资	12,999,788.79		12,999,788.79			
合计	38,609,788.79	3,580,284.62	35,029,504.17	25,510,000.00		25,510,000.00

1、 对子公司投资

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

2、 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
共青城随锐融通创新投资中心（普通合伙）		13,000,000.00		-211.21					12,999,788.79		
合计		13,000,000.00		-211.21					12,999,788.79		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	115,065,456.21	86,632,725.75	52,159,676.32	31,838,092.49
其他业务小计				
合计	115,065,456.21	86,632,725.75	52,159,676.32	31,838,092.49

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,683.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,884,853.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,818.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	475,265.90	
所得税影响额	-363,174.79	
少数股东权益影响额	-4,813.79	
合计	2,088,632.18	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.54	0.0706	0.0706
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45	0.0533	0.0533

随锐科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一六年四月十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

随锐科技股份有限公司董事会办公室
