



威创集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何正宇、主管会计工作负责人江玉兰及会计机构负责人(会计主管人员)江玉兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的风险因素，其他可能存在的经营风险详见本报告第四节之九。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	168

释义

释义项	指	释义内容
威创股份、公司、本公司	指	威创集团股份有限公司
威创投资	指	英属维尔京群岛威创投资有限公司（VTRON INVESTMENT LIMITED），是本公司控股股东。
威创集团	指	英属维尔京群岛威创集团有限公司（VTRON GROUP LIMITED），是本公司的间接控股股东。
《公司章程》	指	威创集团股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
超高分辨率数字拼接墙系统（VW）	指	该系统是通过专业技术将多个显示单元拼接成一个整体显示系统，使得画面显示不再受单个显示单元的显示面积和分辨率的约束，可在所拼成的超大画面显示墙上任意显示各类图像，从而满足用户对超高分辨率、多信号源、超大画面无缝显示的需求，进而为信息集中显示与控制提供系统的解决方案。
红缨教育	指	北京红缨时代教育科技有限公司，是本公司的全资子公司。
金色摇篮	指	北京金色摇篮教育科技有限公司，是本公司的全资子公司。
威学教育	指	北京威学教育咨询有限公司，是本公司的全资子公司。
威创香港	指	威创视讯科技(香港)有限公司，是本公司的全资子公司。
南京软件	指	威创软件南京有限公司，是本公司的控股子公司。
威创丰值	指	广东威创丰值技术有限公司，是本公司的控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	威创股份	股票代码	002308
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	威创集团股份有限公司		
公司的中文简称	威创股份		
公司的外文名称（如有）	Vtron Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	VTRON		
公司的法定代表人	何正宇		
注册地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号		
注册地址的邮政编码	510670		
办公地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号		
办公地址的邮政编码	510670		
公司网址	http://www.vtron.com		
电子信箱	irm@vtron.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李亦争	曾日辉
联系地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号
电话	020-83903431	020-83903431
传真	020-83903598	020-83903598
电子信箱	irm@vtron.com	irm@vtron.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	9144010173974661X9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司一直从事超高分辨率数字拼接墙系统业务的研发、制造、营销和服务，同时为拼接大屏显示系统用户提供富有应用呈现价值的信息可视化解决方案。2015 年，公司通过收购红缨教育、金色摇篮两家幼教行业优秀公司，战略性的进入幼教行业，通过对幼教领域进行连续的投资整合，初步成长为幼教领域的领先企业集团，并形成了超高分辨率数字拼接墙系统业务和幼儿园运营管理服务两大主营业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
签字会计师姓名	梁烽、文爱凤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,050,631,623.47	937,146,820.77	12.11%	802,970,860.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,233,544.71	119,471,450.39	52.53%	105,190,067.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,608,726.38	110,793,166.01	53.99%	82,937,805.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	302,550,028.82	300,867,242.55	0.56%	84,754,281.03
基本每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%	0.13
加权平均净资产收益率	8.08%	5.63%	2.45%	5.02%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,122,428,436.74	2,881,719,843.43	8.35%	2,308,335,108.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,344,309,082.20	2,167,541,027.82	8.16%	2,077,516,991.18

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	847,357,560
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2151

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	192,061,967.38	260,787,709.48	296,951,980.14	300,829,966.47
归属于上市公司股东的净利润	22,016,176.04	49,325,124.83	47,709,573.52	63,182,670.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,082,655.20	44,284,920.16	45,101,229.40	60,139,921.62
经营活动产生的现金流量净额	12,320,961.62	62,790,896.47	94,984,199.72	132,453,971.01

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-674,160.88	-1,130,129.26	-495,342.50	
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）	9,071,913.76	6,848,290.86	24,355,076.43	主要是广州开发区科技创新和知识产权局的知识产权资助款、省级财政项目（第二批）补助资金等政府补助。详见附注“69、营业外收入”。

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	37,709.07			
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	3,915,087.99	1,949,442.99		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	636,401.41	2,761,255.77	865,002.14	
减：所得税影响额	1,362,133.02	1,750,575.98	2,472,473.61	
合计	11,624,818.33	8,678,284.38	22,252,262.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司目前开展超高分辨率数字拼接墙系统业务（VW业务）和幼儿园运营管理服务业务两项主营业务。

1、超高分辨率数字拼接墙系统业务：本业务专注于超高分辨率数字拼接墙系统的研发、制造、营销和服务，主要产品包括：基于DLP/LCD/LED三种技术的各种拼接显示单元；各型超高分辨率信号处理器；各类控制软件、应用软件；面向不同行业的信息可视化平台软件及行业解决方案。上述产品广泛应用于公共安全、能源、交通、金融等行业的控制中心。本业务所属的大屏幕拼接显示行业经历了多年的高速发展，目前处于平稳增长期。公司已持续多年保持在该行业的领先地位。

2、幼儿园运营管理服务业务：公司系综合性的幼教服务集团。公司目前主要的幼教服务模式包括品牌加盟、品牌联盟、托管加盟三种形态。其中，品牌加盟是指采用统一的品牌、教学理念和课程体系，按照统一的管理与服务标准对加盟园进行培训和支持，涵盖开园前的准备、后续经营管理，教学督导和教学培训等环节，品牌加盟主要收入包括品牌加盟费和课程费等；悠久（Y0J0）品牌联盟是指悠久（Y0J0）区域品牌代理按照幼教总部提供的标准和方法、全权负责对当地悠久加盟幼儿园提供服务。悠久（Y0J0）旨在为县域幼儿园提供全方位一体化解决方案，包括但不限于强势品牌导入、专业督导支持、招生指导、家长工作指导、特色课程使用、产品支持、网络平台等。托管加盟是指在品牌加盟业务基础上提供更全面、更深入、更成体系的咨询和管理服务，不只提供品牌、教学体系和培训，还帮助加盟商建立教学体系、管理体系、教师培训及考评升级体系、后勤服务支持体系，并提供教学现场辅导、协助招生工作以及协助对外宣传等，同时向加盟商外派园长及主要教师。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司全资子公司威学教育出资参与设立威创聚能投金色木棉（深圳）股权投资基金（有限合伙）和赣州君重威创投资管理有限公司等，详见附注“17、长期股权投资”。
固定资产	报告期内，固定资产未发生重大变化。
无形资产	报告期内，无形资产未发生重大变化。
在建工程	报告期内，在建工程未发生重大变化。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）超高分辨率数字拼接墙系统的核心竞争力分析

报告期内，本业务核心管理团队、技术团队、营销团队、工程服务团队、供应链团队都保持稳定，在自主研发、市场营销、行业洞察、品牌建设、适时变革等方面的核心竞争力得到不断加强，取得许多成果：

1、保持技术领先，新获受理专利131项，其中发明128项，外观设计3项；新获授权专利174项，其中发明162项，实用新型1项，外观设计11项。

2、成功申报广东省科技项目——《智慧城市综合信息可视化系统研发与应用》。

3、持续完善DLP产品线，先后发布P3A-1080P高亮显示单元、Ark8000高性能定制处理器、HC5000/FLY5000专业处理器、IP81多通道IP信号采集卡等多款新产品，保持DLP相关产品的功能强大、性价比高的竞争优势。

4、推出采用COB（Chip on Board）技术的第二代业界领先的小间距LED产品，进一步提升产品的可靠性，改善显示质量。

5、面向能源行业，发布了可视化专业应用系统 VA Pro V3.2、可视化设计演示器软件 V1.0；面向公共安全行业，发布了Vtron超高分辨率可视化指挥调度软件V2.1 Rev.C。

6、信息可视化行业解决方案的市场推广取得进一步突破，在公共安全、交通、能源、金融等重点行业的样板项目建设已经开始发挥行业示范效应。

7、针对信息可视化行业解决方案的市场特点，组织营销团队进行顾问式销售和行业解决方案营销培训，提升营销团队的营销能力。

8、继续加强有偿服务新产品开发和市场拓展，改善服务质量，提升客户满意度。

9、通过各种行业展会和媒体，全面展示公司产品和企业形象，提升品牌影响力。

10、持续关注市场变化和技术变化，积极推动转型变革，不断提升运营效率。

（二）幼儿园运营管理服务业务的核心竞争力分析

1、以领先的园所数量和卓越的地理位置为代表的线下渠道优势和产业先发优势

截止报告期末，公司旗下的幼教品牌共拥有加盟幼儿园接近4000家，从市场占有率上来说，公司是目前幼教行业内管理幼儿园数量最多的公司，相较于同行业竞争对手具有较大的领先优势。另外，公司目前的托管幼儿园主要集中在以北京为代表的二线城市，且托管加盟园所整体定位于中高端幼儿园，具有较

强的地理位置优势和品牌影响力。同时，公司于2015年率先进入幼教产业，先后并购红缨教育和金色摇篮，经过两年的品牌运营管理经验积累，已确立在幼教行业的领先地位和先发优势。

2、并购投后管理、多品牌管控、幼教资产运营等方面经验日趋成熟

2015年度和2016年度，红缨教育和金色摇篮实际利润均较大幅度超过并购业绩承诺，彰显出公司在并购投后管理，多品牌管控、幼教资产运营等方面能力趋向成熟。同时，公司也逐渐建立起对于幼教行业有深刻认知且拥有丰富运营经验的管理团队。

3、强大的教育科研实力

教育以课程为本，公司旗下幼教品牌红缨教育和金色摇篮均拥有自主研发、具备自有知识产权的幼儿园课程体系。红缨教育方面，自主研发的三S课程是业界颇具影响力的课程体系，并根据家长日益增长的需要调整教育内容和表现形式，不断升级和优化红缨的课程体系，相继推出《阳光体育》、《玩美时光》和《发现相似》等优质课程。金色摇篮方面，以“潜能发展理论”为依托，凭借近20年的儿童心理学研发经验，对儿童成长进行跟踪指导及分析研究，并根据科学的儿童发展测评系统进行记录，在10余年的发展过程中，积累大量的婴幼儿成长发展档案/数据，具有较强的教研价值和商业价值。

红缨教育和金色摇篮进入上市公司后，在资本助力下进一步加大教学科研投入，并整合更多的国内专家进行研发。研发上的高投入培育出优质的课程产品，例如《发现相似》课程。2016年度，红缨成立红缨研究院。红缨研究院以“努力成为世界一流的幼儿教育研究机构”为愿景，以“构建中国特色、国际视野的幼儿教育新体系”为使命，国家副总督学郭福昌亲自出任院长，专家组成员由来自哈佛大学、清华大学、北京大学、北京师范大学、首都师范大学、北京教育学院等知名教育研究机构的专家学者构成。

4、已形成体系的幼教产业生态优势

公司打造喜达屋式的多品牌幼教管理集团，逐步完善公司在幼教行业的生态体系布局。报告期内，公司形成了线上以家园共育平台贝聊为主的流量平台，线下以幼儿园品牌运营主体红缨教育和金色摇篮为主的运营服务平台，初步构建线上线下一体化的幼教生态体系。公司依托已有体系，打通园所家庭端的入口，构建儿童成长平台。未来公司在儿童电商、教育地产、海外游学、消费金融和VR/AR新技术的领域合作中，具有较强的合作优势和话语权，可以进一步拓展市场、探索新模式，不断创造新的增长空间，实现空间更大的“教育+”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，公司持续执行超高分辨率数字拼接墙系统业务和幼儿园运营管理服务业务双轮驱动的发展战略，超高分辨率数字拼接墙系统业务平稳增长，幼儿园运营管理服务业务取得较大进展，报告期内，公司实现营业总收入1,050,631,623.47元，同比增长12.11%，归属于上市公司股东的净利润182,233,544.71元，同比增长52.53%，整体达成公司业绩目标。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 超高分辨率数字拼接墙系统业务

2016年大屏拼接市场呈现如下特点：

- 1) 在国家宏观经济缓中趋稳的背景下，市场规模平稳增长；
- 2) 竞争日益加剧，产品价格进一步降低；
- 3) 小间距LED增长迅猛，开始冲击部分行业的DLP高端市场，LCD继续抢占低端市场；
- 4) 高端客户对提升大屏拼接系统应用价值的需求明显增加。

对于大屏拼接市场的发展和变化，公司管理层有着清醒的认识，采取了综合措施，积极予以应对：

1) 在DLP相关产品方面，进一步优化产品的功能和性能，同时设法降低原材料的采购成本和产品制造成本，持续提升DLP产品的市场竞争力。

2) 在小间距LED方面，加速新技术应用，推出采用业界领先的COB（Chip on Board）技术的第二代产品，并通过小规模试销获取市场反馈，为后续进一步提升产品的可靠性、改善显示效果、应对小间距LED的市场竞争奠定基础。

3) 加快信息可视化软件产品平台化、模块化和标准化，加大信息可视化行业解决方案的市场拓展，在公共安全、能源、交通、金融等重点行业高端客户群建设样板项目，充分发挥项目的示范辐射效应，更好满足各行业用户对提升大屏拼接系统应用价值的需求，加快产品服务战略转型的步伐。

4) 加强营销队伍建设，组织进行顾问式销售、行业解决方案销售培训，提升营销力。

5) 进一步优化工程服务体系，开发适销对路的服务产品，拓展服务范围，提升服务能力与服务质量，获得更高的客户满意度。

6) 改进内部流程, 提升运营效率, 降低经营成本, 为公司业务的持续发展奠定坚实的基础。

通过采取上述措施, 确保了公司销售收入达成预定目标, 收入结构进一步改善, 利润同比增长, 并且继续保持在DLP市场的领先地位。

(2) 幼儿园运营管理服务业务

2015年, 公司通过并购红缨教育和金色摇篮进入幼教市场, 初步建立在幼教行业的领先地位。2016年, 在已有领先优势基础上, 公司主要进行了以下工作: 第一, 进行战略统一、教育团队组建、组织构建, 并购整合巩固提升等内部工作, 为未来的进一步发展奠定坚实的组织基础; 第二, 现有幼儿园运营管理服务业务规模继续扩大, 红缨教育和金色摇篮的园所加盟数量都得到大幅提升, 继续加大线下幼儿园数量优势; 第三, 不断提升幼儿园的保教质量和对加盟园的服务力度, 在标准体系, 培训体系, 服务体系和督导体系四大体系的打造上不断深入, 细化幼儿园科学规范的管理, 夯实办园品质, 将服务做深做重, 提升单园收入; 第四, 进行产业链战略升级, 对儿童素质教育培训市场进行产业布局, 非公开发行的顺利过会标志着上述规划正式进入实施阶段。总体而言, 整合各种要素, 打通各种教育服务形态, 以儿童为用户中心, 形成一切为了儿童的儿童成长平台。

幼教板块2016年全年实现营业收入39,486.10万元, 营业毛利22,885.72万元。幼教业务具体进展情况如下:

1) 幼教业务规模的持续扩大, 行业领先地位得到巩固

报告期内, 公司子公司红缨教育和金色摇篮在上市公司的品牌背书支持以及产业资源对接下, 通过激励机制改革和人才引进不断焕发活力, 业务规模和收入利润水平都得到大幅度的提升。截止报告期末, 公司共拥有连锁幼儿园6家, 托管幼儿园19家, 加盟幼儿园3601家, 托管小学2家, 品牌加盟小学3家, 直营早教机构2家, 品牌加盟早教10家, 幼教行业的领先地位得到进一步的巩固。

2) 产业链布局的逐步完善, 逐步建立幼教产业生态

①公司通过投资基金参股广州贝聊信息科技有限公司, 贝聊目前服务超过5万家幼儿园, 初步探索公司在幼儿园信息化领域的布局; ②公司的全资子公司威学教育与启迪教育投资(北京)有限公司共同出资成立北京启威教育科技有限公司, 探索实战型幼教人才培养; ③公司与北京可儿教育科技有限公司签订战略合作, 形成在中高端幼儿园的教学体系、课程研发以及环创设计上的重要战略布局。

3) 非公开发行融资取得实质进展, 开启新的业务增长方向

公司于2016年1月启动非公开发行股份融资, 并于2017年1月获得中国证监会发行审核委员会审核通过, 募集资金将用于儿童艺体培训中心的建设, 标志着公司在已有幼儿园的业务基础上向以儿童艺体培训中心为代表的儿童产业作进一步的拓展。

4) 公司在幼教服务的标准化程度、品质、质量等方面进行持续升级

2016年12月,《民办教育促进法》正式通过,民办幼儿园在人才、规模和质量上的竞争预计将加大,为应对行业形势,红缨教育提出了民办幼儿园在品牌运营、教学内容、管理运营等方面需不断提升品质和质量以适应新的市场环境的价值理念和操作体系。

2016年度,红缨教育相继推出幼教装修标准化的样本间,园所五个关键岗位的培训认证系统,适合幼教特点的人力资源考核系统-快乐管理,更加深入园所日常运营管理,加大品牌加盟园所的标准化程度,帮助园所不断提高保教服务质量。红缨教育的客单价水平得以大幅提高,例如2016年度红缨教育旗舰园客单价从去年的11.18万元增长至17.65万元,同比增长57.87%。

5) 幼教教学、培训和管理的信息化系统开发工作逐步完善和升级,构建业务基层

2016年度,以公司IT行业的人才和资源积累为基础,结合红缨教育和金色摇篮实际工作需要,公司组织专门团队进行幼教信息化体系打造,目前相关团队已经完成公司内部连锁加盟体系的线上教师人才培养系统、加盟连锁的标准化流程管理系统以及互联网营销和客户关系管理系统的开发工作,未来将继续在产品销售的电商平台、园所管理系统以及学前教育+AI等方面进行持续开发。

6) 幼教子公司运营状况良好

A. 全资子公司:红缨教育

2016年红缨教育实现营业收入28,577.34万元,较去年同期增长48.12%;归属于公司所有者的净利润10,209.18万元,较去年同期增长80.76%,截止报告期末共有连锁幼儿园6所,红缨品牌加盟园所1,490所,悠久(Yojo)联盟园所1,695所,悠久(Yojo)代理加盟商166家。

a) 商品销售业务:2016年实现收入18,815.33万元,同比增长72.96%。主要原因如下:

①园所数量的增加带来商品销量上升。其中悠久(Yojo)联盟园从2015年的1,056所增加至2016年的1,695所,悠久(Yojo)联盟园的商品销售从2015年的133.41万元发展到2016年的2,793.72万元;②加大新产品研发力度,不断推出新品从而提升单园销售收入,2016年度红缨教育开发悠久(Yojo)联盟园定制的《好未来阅读》、《创意美术》、《思维数学》等系列课程,大幅提高悠久(Yojo)联盟园的商品销售客单价;③旗舰园的深入督导带动客单价的大幅提升。2016年旗舰园的客单价从11.18万元增至17.65万元,主要系红缨教育加大旗舰园入园督导的力度和深度,对旗舰园在装修设计、教学管理以及教师培训的管理介入更深,将质量管控点同幼儿园实际活动相关联,加大对园所老师的培训,并结合园所实际情况全面导入红缨教育“好脑瓜、好习惯、好身体的“三好产品”。

b) 服务业务:2016年实现收入9,762.01万元,同比增长16.01%,其中:

①培训费:悠久(Yojo)体系发展迅速,培训需求随新客户的增加而增长,红缨教育也相应加大会议

培训的频次和类别，培训费从2015年的467.97万元增至本期的1,860.59万元；②直营园管理费：本期连锁幼儿园经营业绩良好，从而带动服务费的增加；③其他服务：2016年推出适合幼教行业的人力资源管理工具-快乐管理，向红缨教育加盟园所提供评估考核老师的工具，截止报告期末实现507.45万元收入。

B. 全资子公司：金色摇篮

2016年度，金色摇篮品牌加盟园所的数量迅速增加，全年新增品牌加盟园所270家，1家托管幼儿园，1家品牌加盟小学。同时，品牌知名度也得到大幅提升，通过全面落实“儿童成长管理专家”的定位，程跃博士和潜能开发理论不论是在家长群体还是在园长老师群体影响力都不断提高。

2016年度，金色摇篮实现收入10,908.76万元、归属于公司所有者的净利润6,038.92万元，截止报告期末共有托管幼儿园19所，加盟幼儿园410所，托管小学2所，品牌加盟小学3所，直营早教中心2所，加盟早教中心10所，区域城市合伙人6家。

a) 商品销售业务

2016年度，商品销售业务实现收入1,569.13万元，占总收入的14.38%，其中课程销售收入1,406.16万元，占整个商品销售收入的89.61%。目前金色摇篮的商品销售以金色摇篮自主研发的课程销售为主，未来金色摇篮一方面将继续加强课程的研发投入，另一方面重点加强向园所提供更多产品和服务，从而进一步提升客单价水平。

b) 服务业务

2016年度，服务业务实现收入9,339.63万元，占总收入的85.62%，其中：托管园校贡献收入4,293.10万元，占服务业务收入的45.97%；品牌加盟业务贡献收入3,823.75万元，占服务业务收入的40.94%。

2016年度，金色摇篮聚焦于招商加盟业务的发展，加盟园数量实现大幅增长，其中品牌加盟幼儿园数量新增270家，总数达到410家，另外托管加盟园和品牌加盟小学各增加1家；同时，总部加盟业务服务人员也从2015年时的30人左右增长到200人左右，总部对加盟园所的支持能力不断提升。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,050,631,623.47	100%	937,146,820.77	100%	12.11%
分行业					

电子视像行业	655,770,583.75	62.42%	748,510,084.97	79.87%	-12.39%
幼教行业	394,861,039.72	37.58%	188,636,735.80	20.13%	109.32%
分产品					
超高分辨率数字拼接墙系统	655,770,583.75	62.42%	748,510,084.97	79.87%	-12.39%
幼儿园运营管理服务	394,861,039.72	37.58%	188,636,735.80	20.13%	109.32%
分地区					
国内	1,031,859,442.29	98.21%	912,387,431.77	97.36%	13.09%
国外	18,772,181.18	1.79%	24,759,389.00	2.64%	-24.18%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子视像行业	655,770,583.75	300,628,524.60	54.16%	-12.39%	-18.98%	3.73%
幼教行业	394,861,039.72	166,003,850.76	57.96%	109.32%	84.91%	5.55%
分产品						
超高分辨率数字拼接墙系统	655,770,583.75	300,628,524.60	54.16%	-12.39%	-18.98%	3.73%
幼儿园运营管理服务	394,861,039.72	166,003,850.76	57.96%	109.32%	84.91%	5.55%
分地区						
国内	1,031,859,442.29	456,988,175.59	55.71%	13.09%	1.82%	4.90%
国外	18,772,181.18	9,644,199.77	48.63%	-24.18%	-19.66%	-2.89%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
电子视像行业	销售量	套	9,890	11,368	-13.00%
	生产量	套	9,873	10,395	-5.02%
	库存量	套	1,385	1,402	-1.21%

注：幼教行业不适用。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子视像行业	主营业务营业成本	297,542,159.41	64.19%	371,064,388.51	80.52%	-19.81%
幼教行业	主营业务营业成本	166,003,850.76	35.81%	89,774,081.84	19.48%	84.91%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
超高分辨率数字拼接墙系统	主营业务营业成本	297,542,159.41	64.19%	371,064,388.51	80.52%	-19.81%
幼儿园运营管理服务	主营业务营业成本	166,003,850.76	35.81%	89,774,081.84	19.48%	84.91%

说明

超高分辨率数字拼接墙系统：

成本要素	2016年	2015年
原材料	95.75%	96.08%
人工成本	3.25%	2.97%
折旧	0.27%	0.23%
其他	0.73%	0.72%
合 计	100.00%	100.00%

幼儿园运营管理服务：

成本要素	2016年	2015年
原材料	30.19%	38.81%
人工成本	47.19%	41.03%
折旧	0.10%	0.12%
其他	22.52%	20.04%
合 计	100.00%	100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期，公司合并财务报表的合并范围新增广东威创丰值技术有限公司、北京启威教育科技有限公司、北京梯子时光教育科技有限公司、北京紫荆时光教育有限责任公司，详见第十一节附注“九、在其他主体中的权益”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	82,166,146.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	24,281,643.07	2.31%
2	客户 2	16,026,366.74	1.53%
3	客户 3	14,886,752.34	1.42%
4	客户 4	14,232,144.68	1.35%
5	客户 5	12,739,239.74	1.21%
合计	--	82,166,146.57	7.82%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	176,279,329.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.83%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	93,537,486.34	25.38%
2	供应商 2	30,878,970.12	8.38%

3	供应商 3	22,323,521.67	6.06%
4	供应商 4	17,995,558.12	4.88%
5	供应商 5	11,543,793.16	3.13%
合计	--	176,279,329.41	47.83%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	164,161,993.07	169,498,435.07	-3.15%	无重大变动。
管理费用	239,130,506.51	240,397,869.68	-0.53%	无重大变动。
财务费用	-180,151.48	-38,272,059.20	99.53%	主要因利息收入减少所致。

4、研发投入

报告期内，研发项目的情况详见本报告第三节之三核心竞争力分析。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	288	273	5.49%
研发人员数量占比	24.10%	22.85%	1.25%
研发投入金额（元）	90,968,928.83	92,502,682.45	-1.66%
研发投入占营业收入比例	8.66%	9.87%	-1.21%
研发投入资本化的金额（元）	12,849,056.27	-	100%
资本化研发投入占研发投入的比例	14.12%	-	100%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

主要系公司因业务发展需求，从 2016 年度开始研发控制室信息可视化平台。

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,377,434,330.12	1,438,509,759.34	-4.25%
经营活动现金流出小计	1,074,884,301.30	1,137,642,516.79	-5.52%

经营活动产生的现金流量净额	302,550,028.82	300,867,242.55	0.56%
投资活动现金流入小计	487,586,679.68	208,264,890.49	134.12%
投资活动现金流出小计	864,002,930.22	1,273,656,102.31	-32.16%
投资活动产生的现金流量净额	-376,416,250.54	-1,065,391,211.82	64.67%
筹资活动现金流入小计	232,819,809.83	270,500,000.00	-13.93%
筹资活动现金流出小计	60,782,889.22	302,856,493.09	-79.93%
筹资活动产生的现金流量净额	172,036,920.61	-32,356,493.09	631.69%
现金及现金等价物净增加额	98,472,298.40	-796,580,762.04	112.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额比上年度增加64.67%，主要因报告期内公司对外投资金额同比减少所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额比上年度增加631.69%，主要因实施限制性股票激励计划筹集资金同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,588,155.49	1.21%	主要因母公司购买理财产品产生的收益所致。	是
资产减值	960,681.01	0.45%	主要因以前年度计提的坏账准备转回所致。	-
营业外收入	48,291,268.05	22.64%	主要由软件增值税即征即退及政府补助构成。	是
营业外支出	716,772.75	0.34%	主要因固定资产处置的损失减少所致。	-

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	451,391,190.60	14.46%	352,738,892.20	12.24%	2.22%	无重大变动。
应收账款	185,526,492.87	5.94%	197,982,619.59	6.87%	-0.93%	无重大变动。
存货	210,282,428.32	6.73%	198,075,131.37	6.87%	-0.14%	无重大变动。
投资性房地产	38,920,945.19	1.25%	36,264,856.96	1.26%	-0.01%	无重大变动。

长期股权投资	27,123,067.50	0.87%	0.00	0.00%	0.87%	主要因公司全资子公司威学教育出资参与设立威创聚能投金色木棉（深圳）股权投资基金（有限合伙）和赣州君重威创投资管理有限公司。
固定资产	440,027,679.71	14.09%	472,399,442.58	16.39%	-2.30%	无重大变动。
短期借款	91,939,148.49	2.94%	0.00	0.00%	2.94%	主要因本期补充流动资金增加所致。
预付款项	5,262,645.23	0.17%	43,372,983.56	1.51%	-1.34%	主要因公司与供应商业务完结，结算完成所致。
其他流动资产	272,413,296.83	8.72%	52,002,697.03	1.80%	6.92%	主要因本期公司购买的未到期理财产品增加。
开发支出	12,849,056.27	0.41%	0.00	0.00%	0.41%	主要因公司本期开始研发控制室信息可视化平台。
应付票据	0.00	0.00%	20,830,200.00	0.72%	-0.72%	主要因支付给供应商的商业承兑汇票到期支付所致。
其他应付款	135,829,221.13	4.35%	47,065,491.20	1.63%	2.72%	主要因公司 2016 年实施股权激励计划，授予限制性股票，计入其他应付款 89,303,940.00 元所致。
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	6.41%	320,234,000.00	11.11%	-4.70%	主要系支付给收购金色摇篮股权的剩余对价款。
递延收益	26,040,000.00	0.83%	16,990,000.00	0.59%	0.24%	主要因收到政府补助项目开发款项所致。
库存股	89,303,940.00	2.86%	0.00	0.00%	2.86%	主要因收到员工股权激励款项并确认库存股所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
59,018,740.00	1,384,500,296.48	-95.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
威创聚能投金色木棉（深圳）股权投资基金（有限合伙）	股权投资、基金管理、投资、财务咨询、企业管理服务	新设	26,650,000.00	威学教育持股 49.72%	自有资金	深圳市前海聚能投资管理有限公司、深圳市金色木棉投资管理有限公司	长期	投资咨询	已取得工商营业执照	-	-1,276,590.85	否	2016 年 01 月 05 日	关于全资子公司对外投资的公告（公告编号：2016-002）
深圳市威创聚能投资管理有限公司	实业投资、股权投资、投资咨询、投资管理	新设	450,000.00	威学教育持股 45.00%	自有资金	深圳市前海聚能投资管理有限公司	长期	投资咨询	已取得工商营业执照	-	-	否	2016 年 01 月 05 日	关于全资子公司对外投资的公告（公告编号：2016-002）
威创视讯科技(香港)有限公司	研究、销售电子显示产品、图像控制与显示处理产品等	增资	5,068,740.00	100.00%	自有资金	无	长期	电子显示产品	完成工商变更	-	-2,068,601.46	否	2016 年 01 月 05 日	关于对全资子公司（威创香港）增资的公告（公告编号：2016-003）

南京威康文教有限责任公司	教育咨询	新设	2,750,000.00	55.00%	自有资金	南京康轩文教图书有限公司	--	教育设备产品	已注销	-	-	否	2016 年 03 月 10 日	关于对外投资设立合资公司的公告（公告编号：2016-030）
赣州君重威创投资管理有限公司	投资咨询	新设	1,600,000.00	威学教育持股 40.00%	自有资金	嘉兴君重资产管理有限公司	长期	投资咨询服务	已取得工商营业执照	-	-25,575.47	否	2016 年 08 月 03 日	关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的公告（公告编号：2016-071）
威创软件南京有限公司	可视化软件研发、销售、技术服务	增资	15,000,000.00	75.00%	自有资金	马冰	长期	可视化软件	完成工商变更	-	1,061,330.80	否	2016 年 09 月 30 日	关于对控股子公司增资的公告（公告编号：2016-089）
广东威创丰值技术有限公司	可视化软件研发、销售、技术服务	新设	7,500,000.00	75.00%	自有资金	周志文、广州丰值火源投资企业（有限合伙）	长期	可视化软件	已取得工商营业执照	-	-	否	-	-
合计	--	--	59,018,740.00	--	--	--	--	--	--	--	-2,309,436.98	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009 年	首次公开发行股票	120,725.4	6,426	133,127	-	-	0.00%	1,479.04	存放在募集资金专户	1,479.04
合计	--	120,725.4	6,426	133,127	-	-	0.00%	1,479.04	--	1,479.04
募集资金总体使用情况说明										
公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 1,207,254,000.78 元，募集资金存于专用账户。公司根据《募集资金管理制度》要求，严格按照招股说明书所列用途使用募集资金。募集资金支出严格履行资金使用审批手续，公司独立董事、监事会对募集资金使用情况进行日常监督。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金余额为 14,790,401.54 元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目	否	35,450	43,313	13	42,617	98.39%	2013 年 9 月 30 日	2,521	否	否
研发中心扩建项目	否	6,121	8,851	-	8,696	98.25%	2013 年 9 月 30 日	-	不适用	否
信息化建设项目	否	3,300	3,300	-	3,295	99.85%	2013 年 9 月 30 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,871	55,464	13	54,608	--	--	2,521	--	--
超募资金投向										

员工宿舍项目	否	6,500	6,500	-	6,528	100.00%	2013 年 6 月 30 日	-	不适用	否
LCD 平板项目	否	9,249	9,249	-	9,230	99.79%	2013 年 9 月 30 日	674	否	否
智慧城市项目	否	12,000	12,000	748	11,396	94.97%	2016 年 12 月 31 日	765	否	否
收购红缨教育	否	23,000	23,000	-	23,000	100.00%	2015 年 2 月 13 日	10,209	是	否
补充流动资金（如有）	--	28,365	28,365	5,665	28,365	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	79,114	79,114	6,413	78,519	--	--	11,648	--	--
合计	--	123,985	134,578	6,426	133,127	--	--	14,169	--	--

近两年，国内宏观经济形势存在下行压力，GDP 增速逐季下降，2015 年前三季度 GDP 增速自金融危机以来首次跌破 7%，同时强周期产业进入调结构、去库存阶段。据国家统计局数据显示，近三年全社会固定资产投资规模同比增幅从 21% 下滑至 14.7%，在此大背景下，由于拼墙行业下游用户以政府、能源、交通等领域为主，且对周期性的大型建设项目具有一定的依赖性，因此，国内宏观环境变化导致出现拼墙行业性较大幅度下滑，市场同质化竞争激烈、项目金额减少、合同订单延期交付等原因，使得公司主营业务受到一定影响，项目的效益也随之受到影响。智慧城市管控中心大数据可视化解决方案建设项目主要适用于国家主导建设、直接财政投资型项目，主要为大屏幕拼接使用方订制软件系统解决方案，市场培育和应用需求挖掘的周期较长。而且所涉及的软件研发、专业化解决方案订制所需的流程较多、设计期长，致使智慧城市解决方案项目推进速度缓慢。而且受近年国内固定资产投资规模增速放缓，大屏幕拼接设备市场需求缩减，也间接影响了智慧城市解决方案项目的推进。因此多方面因素影响了该项目效益与预期有较大差距。

项目可行性发生重大变化的情况说明

无

超募资金的金额、用途及使用进展情况

适用

公司首次公开发行超募资金金额为 75,854.40 万元，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，根据公司战略规划和实际经营需要，公司使用超募资金 6,500 万元建设员工宿舍项目。经 2011 年 5 月 18 日公司召开 2010 年度股东大会审议通过，使用超募资金 10,593 万元补充超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目和研发中心扩建项目房产建设资金缺口；使用超募资金 9,249 万元投资平板拼接显示业务建设项目。经 2013 年 7 月 30 日公司召开董事会第二十一次会议通过，使用 12,000 万元超募资金用于智慧城市管控中心大数据可视化解决方案建设项目。经 2015 年 2 月 4 日公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金和自有资金收购股权的议案》，公司以部分超募资金 23,000.00 万元和自有资金 28,999.84 万元，合计 51,999.84 万元收购北京红缨时代教育科技有限公司股东持有的 100% 股权。2015 年 6 月 3 日，经公司 2014 年度股东大会审议，同意公司使用部分超募资金 14,500 万元及利息 8,200 万元，合计 22,700 万元永久补充流动资金，2015 年 12 月将募集资金 22,700 万元永久补充流动资金。2016 年 6 月 8 日公司召开 2015 年度股东大会审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司使用无具体使用计划的节余募集资金 5,665 万元（含募集资金的滚存利息）永久补充流动资金。超募资金补充原募投项目缺口的金额反映在承诺投资项目中。截至期末，超募资金投向合计金额为 89,707 万元（含募集资金利息收入），已累计使用超募资金 89,099 万元含使用超募资金补充超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目和研发中心扩建

	项目房产建设资金缺口已使用 10,580 万元)
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016 年 2 月 17 日, 经公司第三届董事会第二十次会议审议, 同意使用闲置募集资金 (利息) 5,396 万元暂时补充流动资金。2016 年 3 月 30 日, 公司将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 5,396 万元全部提前归还至募集资金专用账户, 实际使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、募集资金存放期间产生的利息收入。 2、在募投项目建设过程中, 公司从项目实际情况出发, 严格管理, 秉承谨慎、节约、合理、有效的原则使用募集资金, 合理配置资源, 采取控制采购成本、加强项目费用控制、监督和管理, 在确保项目质量顺利建设的前提下, 节约部分设备采购成本和项目管理成本, 从而节约了项目开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金期末存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司财务人员误把募集资金 5,300 万元和已补充流动资金的 22,700 万元, 合计 28,000 万元专户定期存单作为质押物分别向招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行、中信银行股份有限公司广州分行、建设银行股份有限公司广州直属支行银行申请短期贷款总额共 26,800 万元。截至 2016 年 1 月 4 日, 公司已归还所有贷款, 其中 22,700 万元为专户定期存单到期解出后以补充流动资金偿还贷款, 剩余贷款 4,100 万元由公司自有资金偿还, 定期存单质押解除, 专户资金未受损失。

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	归属于公司所有者的净利润
北京红缨时代教育科技有限公司	子公司	幼教产品及服务	500 万元	316,541,188.62	165,983,552.84	285,773,424.38	130,644,759.72	102,091,836.12
北京金色摇篮教育科技有限公司	子公司	幼教产品及服务	3000 万元	132,839,297.61	103,463,012.52	109,087,615.34	60,488,104.12	60,389,196.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东威创丰值技术有限公司	设立	-
南京威康文教有限责任公司	注销	-

主要控股参股公司情况说明

1、红缨教育和金色摇篮的经营情况详见本报告第四节之“二、主营业务分析”；

2、2016年12月，公司参与设立广东威创丰值技术有限公司，广东威创丰值技术有限公司注册资本1,000万元，公司出资750万元，持股75%；

3、2016年12月，南京威康文教有限责任公司未实际运营，公司决定注销。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）超高分辨率数字拼接墙系统业务

预计未来几年，随着“十三五”规划的落地，以及互联网+、大数据、智能制造、智慧能源、智慧城市等信息化建设的展开，国内大屏幕拼接市场的规模将突破百亿；行业竞争将进一步加剧；LCD 将继续保持在低端市场的主导地位，小间距 LED 将进一步冲击部分行业的 DLP 高端市场；信息可视化行业解决方案将给大屏幕拼接显示系统用户带来更多的价值，在各行业得到越来越多的应用。

面对未来的发展，公司确定了聚焦控制室市场、以超高分辨率数字拼接墙为基础、以软件为突破、以服务为纽带、为用户提供基于大数据和多业务协同综合信息可视化服务的客户价值导向的发展战略。

公司将苦练内功，持续打造自主研发、市场营销、行业洞察、品牌建设、适时变革等方面的核心竞争

力核心；在保持 DLP 技术领先优势的同时，加强在小间距 LED 技术和产品方面的创新，积极应对显示技术变化带来的挑战；继续深化客户价值导向的战略转型，加大在软件和服务方面的投入，逐步形成更加健康、平衡和可持续的业务发展模式。

在国际、国内经济发展面对许多不确定性和“黑天鹅”事件的大环境下，大屏幕拼接市场的发展同样存在许多风险，如大宗商品涨价带来的原材料价格上涨，美元加息和升值带来的进口物料成本增加，技术创新本身所特有的不确定性风险等。公司将通过持续优化产品结构、提升内部运营效率、创新业务发展模式来化解面临的各种风险。

（二）幼儿园运营管理服务业务

2017 年，公司将继续通过投资并购以及品牌运营等多种手段继续拓展更多园所，巩固公司在幼教领域的领先优势和规模优势，同时通过加强园所督导力度和提供更多品类的产品和服务来不断切入园所管理，不断提升幼教运营管理服务的客单价。同时，随着公司非公开发行募集资金的到位，公司的业务范围也将从“幼儿园运营管理服务业务”延伸至“儿童成长运营服务”，公司的战略也将不断升级，将以已有幼教的线下幼儿园为基础，充分挖掘教育入口价值，构建完整儿童产业生态体系，实现“教育+”。

公司 2017 年度具体经营目标和计划如下：

1、通过投资并购和产业发展不断提高服务园所数量。公司目前拥有接近 4000 所的加盟连锁幼儿园，同时通过投资家园共育平台贝聊在线上服务超过 5 万家幼儿园，在市场份额和产业影响力两个维度都属行业领先。公司未来将继续投资并购具有协同价值的幼教集团，并利用资金、资源以及人才的优势去帮助体系内的幼教集团成长和发展壮大，从而实现在集团层面和单园层面的园所覆盖程度均不断提高。

2、逐步提升切入园所管理的深度，不断提高服务园所的质量。公司目前对幼儿园服务包括品牌授权、招生服务、培训指导以及定期督导和物质销售等等，未来服务程度以及服务品类都有较大的提升空间，2016 年度公司推出的旗舰园服务以及区角材料分别就是在上述两方面所作的探索。未来公司将在幼教服务包括金融服务、装修改造、师资培训、信息化改造以及人力资源等方面不断加深力度和质量，从而为客户创造更多价值。

3、以幼教为基础发展儿童产业，打通园所和家庭教育的通道。家庭对儿童综合素质能力的重视，教育理念的不断更新和传导，带动儿童课后素质教育培训市场（包括艺术、体育、STEM 等细分市场）的快速发展，公司将充分利用幼儿园用户基础，向课后素质教育培训机构方向发展，设立艺体培训中心，打通园所家庭端的入口，构建完整儿童产业生态体系。

4、以智慧幼教为基础，深度切入园所服务和拓展服务内容，提升服务客单价和客户黏性。智慧幼教是公司 2017 年的重点战略。智慧幼教主要指幼儿园加盟管理系统的智能化、幼儿园园务管理系统的智能

化和幼教成长管理系统的智能化。公司目前已初步完成幼儿园加盟管理系统的研发，包括连锁加盟体系的线上教师人才培养体系系统、加盟服务流程管理系统以及移动营销和客户关系管理系统，下一步将联合其他科技企业共同推出幼儿园园务管理智能系统和幼儿成长管理指导智能系统。通过智慧幼教系统，公司将加强同子公司之间的业务联系、加深对加盟园所的切入深度、加强对幼儿成长数据的积累。智慧幼教系统将深度切入客户的日常运营，为客户除在提供品牌授权、招生服务、培训指导以及物资销售以外，基于数据分析为客户更为全面的包括金融方案、装修改造、人力资源等深度服务。智慧幼教系统将积累更为丰富的幼儿成长数据，通过智能化系统，为更多的幼儿提供更为优质和科学的成长指导。

5、成立儿童产业投资基金，公司拟设立儿童成长产业基金，对儿童产业进行孵化投资，并对接幼教渠道资源，扶持和帮助企业成长。

6、充分发挥“教育+”的优势，通过不断链接产业链和跨界融合的顶部资源，通过资本、技术、金融等纽带和桥梁，实现强强联合、创新发展。

（三）可能存在的风险及应对策略

1、政策性风险

2016年11月，全国第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十四次会议审议通过了《中华人民共和国民办教育促进法》，此举有利于民办教育机构的依法运营，但从上述法规审议情况看，民办教育相应的配套法律法规和规章制度全面完成落实尚需一定的时间，未来仍存在一定的不确定性，从而影响公司幼教业务发展。公司将密切关注幼教行业政策法规的变化情况，提升幼教服务水平，减少因行业政策法规变化带来的风险。

2、市场竞争加大的风险

幼儿教育领域呈现出市场空间大，增速较快，市场集中度低等特点，随着民办教育促进法的实施，更多的企业和社会资本加大对幼教行业的关注，市场竞争逐渐加大。针对上述风险，公司积极利用行业领先地位，坚持以提升幼儿园的教育品质和保育服务为导向，以提升儿童成长素质为己任，从服务模式、产品及运营等多方面持续优化，进一步巩固和强化公司核心竞争力。

3、幼教人才短缺的风险

在公司的战略发展目标下，具有深厚行业经验的优秀幼教人才是实现发展目标的最主要动力和保障，人力资源的持续开发是公司培育持久竞争优势的关键，公司在幼教行业的深耕和发展需要更多高素质的幼教领域专业人才。如果公司不能持续引进并稳定优秀的人才团队，对公司幼教业务的开展将构成一定的风险。为应对该类风险，公司建立起一套较为完善的员工考核、晋升、培训和奖惩激励机制，并建立特殊人才引进机制，以吸引、留住、用好高层次人才。2016年，公司实施了限制性股票激励计划，充分调动起核

心人员的积极性，通过人才为核心的战略来提升公司的核心竞争力及行业领导力。

4、收购整合的风险

随着公司在幼教领域的资产规模和渠道覆盖的大幅增加，体系内已涵盖不同经营模式的幼教公司，公司与标的公司在企业文化、经营管理、业务协同等方面能否顺利实现整合存在不确定性，若公司未能及时制定并实施与之相适应的整合措施，可能存在无法达到预期的风险。为此，在投后管理方面，公司专设投资管理部门及投后管理团队，从企业文化融合、经营管理优化、管理系统及优势资源共享、战略纵深延展等方面着手，打造深度融合、发展共赢的投资管控体系，对子公司持续输出增值服务，实现子公司的良性发展，充分发挥产业链整合效应。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 18 日	实地调研	机构	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的投资者关系信息
2016 年 03 月 10 日	实地调研	机构	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的投资者关系信息
2016 年 11 月 03 日	实地调研	机构	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的投资者关系信息
2016 年 11 月 10 日	实地调研	机构	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的投资者关系信息

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已建立了较完备的利润分配决策程序和机制。报告期内，公司根据2015年度股东大会决议，以2015年12月31日公司总股本835,591,560股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.15元（含税），该利润分配方案已于2016年6月21日实施完毕。

2016年1月，公司为进一步细化利润分配政策的条款，对《公司章程》利润分配条款作了进一步的补充，并制订了公司《未来三年（2016-2018年）股东回报规划》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2016年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日公司总股本835,591,560股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金红利12,533,873.40元，不送红股，不实施资本公积金转增股本。

3、2014年度利润分配方案为：以2014年12月31日公司总股本835,591,560股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.35元（含税），共计派发现金红利29,245,704.60元，不送红股，不实施资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	182,233,544.71	0.00%	0.00	0.00%

2015 年	12,533,873.40	119,471,450.39	10.49%	0.00	0.00%
2014 年	29,245,704.60	105,190,067.91	27.80%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司幼儿园运营管理服务业务目前仍处于投资布局的关键阶段，未来投资驱动仍将是重要的战略手段，战略发展对资金的需求量较大，且公司最近三年的现金分红比例符合公司章程规定的现金分红政策，因此，为保障公司发展战略的实施，公司董事会经审慎研究拟 2016 年度不派发现金红利。本次利润分配预案是基于公司目前经营需求及未来发展战略的需要，从公司长远利益出发，有利于维护股东的长远利益，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。本次利润分配预案符合《公司章程》及《未来三年（2016-2018 年）股东回报规划》的相关规定，独立董事对此发表了同意意见，2016 年度利润分配预案尚须股东大会审议。具体详见披露于巨潮资讯网的《关于 2016 年度拟不进行现金分红的专项说明》。	为实现公司的战略目标，公司未分配利润除用于满足公司超高分辨率数字拼接墙系统业务和幼儿园运营管理服务业务日常运营所需流动资金外，还将用于幼教领域的投资整合。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED	同业竞争承诺	本公司目前没有，今后也不直接或间接从事与威创集团股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，不利用对威创集团股份有限公司的影响地位作出对该公司及其中小股东不利的行为，本公司若违反前述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归股份公司所有；若给股份公司造成经济损失，将给予足额赔偿。	2009 年 11 月 27 日	长期	正在履行

股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	本公司董事、监事和高级管理人员	股份限售承诺	在任职期间，每年转让直接、间接持有的公司股份不超过本人直接、间接持有公司股份总数的百分之二十五。离职后的半年内不转让直接、间接持有的公司股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。	2016 年 12 月 27 日	董事、监事、高级管理人员任职期间、离职后半年内及离职半年后的十二个月内。	正在履行
	威创集团股份有限公司	分红承诺	在满足公司正常生产经营的资金需求且可供分配利润为正值的情况下，如无董事会认为的或公司经营管理制度规定的重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应进行年度利润分配或根据公司的经营状况进行中期利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 06 月 09 日	长期	正在履行
	控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED	股份减持承诺	公司控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED 承诺：从本次减持之日起连续六个月内，通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。	2017 年 03 月 09 日	6 个月	正在履行
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					无	

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
北京红缨时代教育科技有限公司	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	4,300	10,209	无	2015 年 02 月 04 日	关于使用部分超募资金和自有资金收购北京红缨时代教育科技有限公司 100% 股权的公告（公告编号：2015-006）
北京金色摇篮教育科技有限公司	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	5,300	6,039	无	2015 年 09 月 08 日	关于收购北京金色摇篮教育科技有限公司 100% 股权的公告（公告编号：2015-074）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

1、红缨教育2016年度业绩承诺实现情况

王红兵承诺2015年度、2016年度、2017年度红缨教育经审计的税后净利润分别不低于人民币3,300万元、人民币4,300万元、人民币5,300万元；截至2015年12月31日红缨教育的加盟幼儿园数量不少于2,500家。根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字（2017）第3275号《审计报告》，红缨教育2016年度实现归属于母公司的税后净利润10,209万元。因此，红缨教育实现了2016年度的业绩承诺。

2、金色摇篮2016年度业绩承诺实现情况

新余市天足资产管理中心（有限合伙）、程跃、岑艳承诺金色摇篮2015年度8-12月的净利润不低于1,100万元，2016年度至2018年度金色摇篮的净利润分别不低于人民币5,300万元、6,630万元、8,260万元。根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字（2017）第3276号《审计报告》，金色摇篮2016年度实现净利润6,039万元。因此，金色摇篮实现了2016年度的业绩承诺。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2015年度，公司合并财务报表的合并范围包括本公司、威创视讯科技（香港）有限公司、北京红缨时代教育科技有限公司、北京金色摇篮教育科技有限公司、威创软件南京有限公司以及北京威学教育咨询有限公司。

本报告期，公司合并财务报表的合并范围新增广东威创丰值技术有限公司、北京启威教育科技有限公司、北京梯子时光教育科技有限公司、北京紫荆时光教育有限责任公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁烽、文爱凤
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司董事、高级管理人员以及核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，促进公司长期、持续、健康发展，公司于2016年8月24日召开2016年第二次临时股东大会审议通过了公司《关于〈首期限限制性

股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》等相关事宜的议案，同意公司实施限制性股票激励计划，具体详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首期限制性股票激励计划（草案修订稿）》。

截至2016年9月27日，公司限制性股票已授予完成，共向97名激励对象授予1,176.60万股，占授予前公司当时总股本83,559.156万股的1.408%，授予价格为7.59元/股。具体详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于限制性股票授予完成登记完成公告》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

其他关联交易事项详见公司于2016年4月23日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2016年度日常关联交易预计的公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》	2016 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行广州黄埔大道支行	否	步步升金8699	1,000	2016年07月27日	2016年10月20日	按合同	1,000	-	7.73	7.73	7.73
平安银行广州天河支行	否	卓越计划滚动型人民币公司理财产品 AGS159004	1,000	2016年07月22日	2016年12月09日	按合同	1,000	-	10.05	10.05	10.05
平安银行广州天河支行	否	卓越计划滚动型人民币公司理财产品 AGS159004	2,000	2016年07月22日	2016年12月09日	按合同	2,000	-	20.1	20.1	20.1
平安银行广州天河支行	否	卓越计划滚动型人民币公司理财产品 AGS159004	2,000	2016年07月22日	2016年12月09日	按合同	2,000	-	20.1	20.1	20.1
平安银行广州天河支行	否	卓越计划滚动型人民币公司理财产品	3,000	2016年09月02日	2016年12月23日	按合同	3,000	-	23.47	23.47	23.47

		AGS159008									
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS159008	2,000	2016 年 09 月 27 日	2016 年 12 月 20 日	按合同	2,000	-	11.74	11.74	11.74
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS159004	1,000	2016 年 10 月 11 日	2016 年 12 月 06 日	按合同	1,000	-	3.91	3.91	3.91
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS159004	2,000	2016 年 10 月 11 日	2016 年 12 月 06 日	按合同	2,000	-	7.82	7.82	7.82
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS159002	2,000	2016 年 10 月 11 日	2016 年 12 月 06 日	按合同	2,000	-	7.82	7.82	7.82
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS159004	2,000	2016 年 10 月 11 日	2016 年 12 月 06 日	按合同	2,000	-	7.82	7.82	7.82
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS159004	2,000	2016 年 10 月 11 日	2016 年 12 月 06 日	按合同	2,000	-	7.82	7.82	7.82
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS131303	10,000	2016 年 12 月 13 日	2017 年 02 月 21 日	按合同	0	-	58.68	9.21	9.21
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品	6,000	2016 年 12 月 13 日	2017 年 02 月 07 日	按合同	0	-	27.16	12.43	12.43

		AGS131313									
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS131303	2,000	2016 年 12 月 20 日	2017 年 02 月 21 日	按合同	0	-	10.82	0.92	0.92
平安银行 广州天河 支行	否	卓越计划滚动型人民币 公司理财产品 AGS120849	2,000	2016 年 12 月 23 日	2017 年 02 月 17 日	按合同	0	-	9.86	1.19	1.19
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	3,000	2016 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 28 日	按合同	3,000	-	2.81	2.81	2.81
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	500	2016 年 03 月 04 日	2016 年 03 月 30 日	按合同	500	-	0.7	0.7	0.7
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	500	2016 年 02 月 24 日	2016 年 04 月 12 日	按合同	500	-	1.32	1.32	1.32
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	500	2016 年 02 月 19 日	2016 年 04 月 15 日	按合同	500	-	1.56	1.56	1.56
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	1,000	2016 年 01 月 08 日	2016 年 06 月 27 日	按合同	1,000	-	11.32	11.32	11.32
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	500	2016 年 02 月 19 日	2016 年 06 月 27 日	按合同	500	-	4.28	4.28	4.28
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	400	2016 年 08 月 18 日	2016 年 10 月 13 日	按合同	400	-	1.08	1.08	1.08
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	500	2016 年 08 月 01 日	2016 年 10 月 13 日	按合同	500	-	1.87	1.87	1.87
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	300	2016 年 08 月 05 日	2016 年 10 月 18 日	按合同	300	-	1.15	1.15	1.15
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	500	2016 年 12 月 06 日	2016 年 12 月 28 日	按合同	500	-	0.61	0.61	0.61

招商银行西二旗支行	否	步步升金 8688	500	2016 年 12 月 21 日	2016 年 12 月 28 日	按合同	500	-	0.18	0.18	0.18
工行科学院支行	否	wl63BBX 保 本型法人 63 天	50	2015 年 11 月 06 日	2016 年 07 月 15 日	按合同	50	-	1.06	1.06	1.06
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	200	2015 年 09 月 25 日	2016 年 07 月 05 日	按合同	200	-	3.4	3.4	3.4
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	200	2015 年 10 月 27 日	2016 年 07 月 05 日	按合同	200	-	3.46	3.46	3.46
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	1,000	2015 年 10 月 27 日	2016 年 12 月 27 日	按合同	0	-	29.55	29.55	29.55
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	400	2015 年 08 月 28 日	2016 年 01 月 22 日	按合同	400	-	1.19	1.19	1.19
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	400	2015 年 10 月 09 日	2016 年 01 月 22 日	按合同	400	-	1.19	1.19	1.19
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	650	2015 年 11 月 20 日	2016 年 12 月 09 日	按合同	650	-	17.08	17.08	17.08
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	400	2016 年 03 月 29 日	2016 年 07 月 12 日	按合同	400	-	3.18	3.18	3.18
工行科学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	1,000	2016 年 03 月 29 日	2016 年 11 月 29 日	按合同	1,000	-	17.74	17.74	17.74
工行科学院支行	否	wl63BBX 保 本型法人 63 天	500	2016 年 03 月 01 日	2016 年 11 月 08 日	按合同	500	-	9.58	9.58	9.58
工行科学院支行	否	wl63BBX 保 本型法人 63 天	500	2016 年 03 月 01 日	2016 年 07 月 05 日	按合同	500	-	5.01	5.01	5.01
工行科学院支行	否	wl63BBX 保 本型法人 63 天	300	2016 年 03 月 01 日	2016 年 07 月 05 日	按合同	300	-	3	3	3
工行科学	否	wl35BBX 保	500	2016 年 05	2016 年 12	按合同	500	-	7.78	7.78	7.78

院支行		本型法人 35 天		月 17 日	月 20 日						
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	300	2016 年 05 月 17 日	2016 年 12 月 20 日	按合同	300	-	4.67	4.67	4.67
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	400	2016 年 05 月 27 日	2016 年 07 月 01 日	按合同	400	-	1.04	1.04	1.04
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	400	2016 年 06 月 24 日	2016 年 12 月 20 日	按合同	400	-	5.02	5.02	5.02
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	100	2016 年 06 月 24 日	2016 年 12 月 20 日	按合同	100	-	1.25	1.25	1.25
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	500	2016 年 08 月 09 日	2016 年 10 月 18 日	按合同	500	-	2.44	2.44	2.44
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	1,500	2016 年 08 月 30 日	2016 年 12 月 20 日	按合同	1,500	-	11.68	11.68	11.68
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	500	2016 年 09 月 20 日	2016 年 11 月 29 日	按合同	500	-	2.4	2.4	2.4
工行科学 学院支行	否	wl35BBX 保 本型法人 35 天	500	2016 年 10 月 28 日	2016 年 12 月 02 日	按合同	500	-	1.2	1.2	1.2
工行科学 学院支行	否	6002BBXA 工行理财共 赢 3 号保本 型	1,000	2016 年 12 月 20 日	2017 年 03 月 27 日	按合同	0	-	8.24	0	0
工行科学 学院支行	否	6003BBXA 工行理财共 赢 3 号保本 型	2,000	2016 年 12 月 23 日	2017 年 02 月 21 日	按合同	0	-	10.52	0	0
工行科学 学院支行	否	6003BBXB 工行理财共 赢 3 号保本 型	1,000	2016 年 12 月 23 日	2017 年 03 月 23 日	按合同	0	-	8.14	0	0
招商银行 西二旗支 行	否	步步升金 8688	700	2016 年 05 月 03 日	2016 年 06 月 27 日	按合同	700	-	2.09	2.09	2.09

招商银行 西二旗支行	否	步步升金 8689	500	2016 年 06 月 07 日	2016 年 06 月 15 日	按合同	500	-	0.19	0.19	0.19
招商银行 西二旗支行	否	岁月流金 51417	200	2016 年 05 月 30 日	2016 年 08 月 01 日	按合同	200	-	1.04	1.04	1.04
招商银行 西二旗支行	否	岁月流金 51422	520	2016 年 06 月 07 日	2016 年 08 月 23 日	按合同	520	-	2.6	2.6	2.6
招商银行 西二旗支行	否	岁月流金 51422	150	2016 年 06 月 21 日	2016 年 08 月 23 日	按合同	150	-	0.75	0.75	0.75
招商银行 西二旗支行	否	步步升金 8688	30	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 12 日	按合同	30	-	0.03	0.03	0.03
招商银行 西二旗支行	否	步步升金 8688	100	2016 年 07 月 22 日	2016 年 09 月 13 日	按合同	100	-	0.26	0.26	0.26
招商银行 西二旗支行	否	岁月流金 51430	1,000	2016 年 07 月 18 日	2016 年 09 月 20 日	按合同	1,000	-	5.01	5.01	5.01
招商银行 西二旗支行	否	岁月流金 51432	300	2016 年 07 月 22 日	2016 年 10 月 12 日	按合同	300	-	1.86	1.86	1.86
招商银行 西二旗支行	否	岁月流金 51432	200	2016 年 07 月 22 日	2016 年 10 月 12 日	按合同	200	-	1.24	1.24	1.24
招商银行 西二旗支行	否	步步升金 8688	200	2016 年 07 月 22 日	2016 年 10 月 19 日	按合同	200	-	0.93	0.93	0.93
招商银行 西二旗支行	否	步步升金 8688	1,000	2016 年 09 月 21 日	2016 年 10 月 19 日	按合同	1,000	-	1.26	1.26	1.26
招商银行 西二旗支行	否	岁月流金 51440	500	2016 年 09 月 05 日	2016 年 11 月 09 日	按合同	500	-	2.41	2.41	2.41
招商银行 西二旗支行	否	步步升金 8688	1,000	2016 年 10 月 24 日	2016 年 12 月 28 日	按合同	1,000	-	3.5	3.5	3.5
招商银行	否	步步升金	500	2016 年 10	2016 年 12	按合同	500	-	1.75	1.75	1.75

西二旗支行		8688		月 24 日	月 28 日						
民生银行 国奥支行	否	非凡资产管理 91 天安赢第 071 期对公款	400	2015 年 10 月 22 日	2016 年 01 月 21 日	按合同	400	-	3.59	3.59	3.59
民生银行 国奥支行	否	非凡资产管理 35 天增利第 211 期对公 02 款	800	2015 年 12 月 10 日	2016 年 01 月 14 日	按合同	800	-	3.3	3.3	3.3
民生银行 国奥支行	否	非凡资产管理天溢金对公机构 B-	900	2016 年 06 月 18 日	-	按合同	0	-	44.1	18.7	18.7
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	16.45	2015 年 10 月 10 日	2016 年 01 月 04 日	按合同	16.45	-	0.16	0.16	0.16
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	16.45	2015 年 10 月 10 日	2016 年 01 月 05 日	按合同	16.45	-	0.17	0.17	0.17
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	13.75	2015 年 10 月 10 日	2016 年 01 月 13 日	按合同	13.75	-	0.15	0.15	0.15
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	19.32	2015 年 12 月 23 日	2016 年 01 月 13 日	按合同	19.32	-	0.03	0.03	0.03
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	11.07	2015 年 12 月 23 日	2016 年 02 月 22 日	按合同	11.07	-	0.07	0.07	0.07
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	11.07	2015 年 12 月 23 日	2016 年 02 月 29 日	按合同	11.07	-	0.07	0.07	0.07
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	11.07	2015 年 12 月 23 日	2016 年 03 月 09 日	按合同	11.07	-	0.08	0.08	0.08
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	11.07	2015 年 12 月 23 日	2016 年 04 月 05 日	按合同	11.07	-	0.12	0.12	0.12
招商银行 南京仙林支行	否	天添金 A	33.21	2015 年 12 月 23 日	2016 年 04 月 08 日	按合同	33.21	-	0.37	0.37	0.37

招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	13.2	2015 年 12 月 23 日	2016 年 04 月 11 日	按合同	13.2	-	0.15	0.15	0.15
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	50	2015 年 12 月 30 日	2016 年 04 月 11 日	按合同	50	-	0.53	0.53	0.53
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	14.49	2016 年 03 月 31 日	2016 年 04 月 11 日	按合同	14.49	-	0	0	0
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	11.19	2016 年 03 月 31 日	2016 年 04 月 15 日	按合同	11.19	-	0.01	0.01	0.01
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	11.19	2016 年 03 月 31 日	2016 年 04 月 19 日	按合同	11.19	-	0.01	0.01	0.01
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	11.19	2016 年 03 月 31 日	2016 年 05 月 06 日	按合同	11.19	-	0.03	0.03	0.03
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	33.58	2016 年 03 月 31 日	2016 年 05 月 11 日	按合同	33.58	-	0.12	0.12	0.12
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	11.19	2016 年 03 月 31 日	2016 年 05 月 16 日	按合同	11.19	-	0.05	0.05	0.05
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	11.19	2016 年 03 月 31 日	2016 年 05 月 24 日	按合同	11.19	-	0.06	0.06	0.06
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	16.79	2016 年 03 月 31 日	2016 年 06 月 03 日	按合同	16.79	-	0.1	0.1	0.1
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 A	39.17	2016 年 03 月 31 日	2016 年 06 月 13 日	按合同	39.17	-	0.28	0.28	0.28
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	5.43	2015 年 07 月 31 日	2016 年 06 月 27 日	按合同	5.43	-	0.22	0.22	0.22
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	10.86	2015 年 07 月 31 日	2016 年 07 月 13 日	按合同	10.86	-	0.46	0.46	0.46

招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	5.43	2015 年 07 月 31 日	2016 年 07 月 15 日	按合同	5.43	-	0.23	0.23	0.23
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	5.43	2015 年 07 月 31 日	2016 年 07 月 20 日	按合同	5.43	-	0.23	0.23	0.23
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	21.72	2015 年 07 月 31 日	2016 年 07 月 26 日	按合同	21.72	-	0.94	0.94	0.94
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	35.83	2015 年 07 月 31 日	2016 年 08 月 11 日	按合同	35.83	-	1.62	1.62	1.62
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	10.86	2015 年 07 月 31 日	2016 年 08 月 15 日	按合同	10.86	-	0.49	0.49	0.49
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	10.86	2015 年 07 月 31 日	2016 年 08 月 23 日	按合同	10.86	-	0.5	0.5	0.5
招商银行 南京仙林 支行	否	天添金 B	393.58	2015 年 07 月 31 日	2016 年 09 月 02 日	按合同	393.58	-	18.68	18.68	18.68
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	30	2016 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 13 日	按合同	30	-	0.01	0.01	0.01
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	38	2016 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 23 日	按合同	38	-	0.01	0.01	0.01
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	10	2016 年 09 月 09 日	2016 年 10 月 09 日	按合同	10	-	0.03	0.03	0.03
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	30	2016 年 09 月 09 日	2016 年 10 月 12 日	按合同	30	-	0.09	0.09	0.09
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	15	2016 年 09 月 09 日	2016 年 10 月 18 日	按合同	15	-	0.05	0.05	0.05
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	10	2016 年 09 月 09 日	2016 年 10 月 20 日	按合同	10	-	0.04	0.04	0.04

招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	18	2016 年 09 月 09 日	2016 年 10 月 25 日	按合同	18	-	0.07	0.07	0.07
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	19	2016 年 09 月 09 日	2016 年 11 月 09 日	按合同	19	-	0.1	0.1	0.1
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	40	2016 年 09 月 09 日	2016 年 11 月 14 日	按合同	40	-	0.24	0.24	0.24
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	5	2016 年 09 月 09 日	2016 年 11 月 23 日	按合同	5	-	0.03	0.03	0.03
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	95	2016 年 09 月 09 日	2016 年 11 月 29 日	按合同	95	-	0.23	0.23	0.23
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	10	2016 年 09 月 09 日	2016 年 12 月 02 日	按合同	10	-	0.08	0.08	0.08
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	20	2016 年 09 月 09 日	2016 年 12 月 06 日	按合同	20	-	0.16	0.16	0.16
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	16	2016 年 09 月 09 日	2016 年 12 月 07 日	按合同	16	-	0.13	0.13	0.13
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	40	2016 年 09 月 09 日	2016 年 12 月 14 日	按合同	40	-	0.36	0.36	0.36
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	4	2016 年 09 月 09 日	-	按合同	0	-	0.07	0.07	0.07
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	30	2016 年 09 月 22 日	-	按合同	0	-	0.51	0.51	0.51
招商银行 南京仙林 支行	否	步步生金 8699	66	2016 年 11 月 25 日	-	按合同	0	-	1.12	1.12	1.12
合计			72,862.64	--	--	--	46,862.64	--	526.77	391.7	--
委托理财资金来源							自有资金				
逾期未收回的本金和收益累计金额							0				

涉诉情况（如适用）	-
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 08 月 24 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	-
未来是否还有委托理财计划	是

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行其他社会责任的情况

威创股份作为一家上市的社会公众公司，在追求企业最佳经济效益同时，积极承担社会责任。公司坚持“责任、协作、创新”的核心价值观，切实履行对股东、客户、供应商、员工等利益相关者的社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，建立健全了法人治理结构，严格按照三会议事规则运作。公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。重视投资者关系管理，建立多层次、多渠道的投资者沟通机制。公司在创造经济效益的同时，制定合理的利润分配政策，积极回报股东。

报告期内，公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，通过技术创新和精益管理，节能降耗，改善周边环境。积极支持社会公益，扶助弱势群体，为企业与社会和谐发展做出应有的贡献。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

1、2016年1月28日，公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，本次非公开发行股票募集资金总额不超过25亿元，拟投资于：①幼儿园运营一体化解决方案项目12亿元；②“旗舰型幼儿园”升级改造服务及儿童艺体培训中心建设项目13亿元。2016年3月23日，中国证券监督管理委员会已受理公司非公开发行股票申请。2016年4月20日，公司收到中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书。2016年6月16日，公司向中国证监会报送了《关于广东威创视讯科技股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见之回复》。2016年12月10日，由于公司实施了2015年度利润分配，公司召开第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》，本次非公开发行股票募集资金总额调整为不超过9.42亿元，发行价格调整为不低于13.32元/股，拟投资于儿童艺体培训中心建设项目。2017年1月4日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》，本次非公开发行股票募集资金总额调整为不超过9.18亿元。2017年1月23日，本次非公开发行股票的申请获得中国证监会审核通过。

公司非公开发行A股股票方案的进展情况已刊登在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），具体详见2016年1月28日披露的《2016年第一次临时股东大会决议》、2016年3月23日披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》、2016年4月23日披露的《关于收到中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书的公告》、2016年6月16日披露的《关于广东威创视讯科技股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见之回复》、2016年12月10日披露的《第三届董事会第三十三次会议决议公告》、2017年1月4日披露的《第四届董事会第二次会议决议公告》、2017年1月23日披露的《关于公司非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》。

2、公司于2016年8月24日召开2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于<首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要>等相关事宜的议案，同意公司实施限制性股票激励计划，截至2016年9月27日，公司限制性股票已授予完成，共授予数量为1,176.60万股，占授予前公司总股本83,559.156万股的1.408%，授予价格为7.59元/股。具体详见刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于限制性股票授予登记完成公告》。

3、2016年8月10日、2016年11月30日、2016年12月14日公司控股股东威创投资共质押本公司股票14,505万股，截止2016年12月31日，威创投资共质押本公司股票14,505万股，占公司总股本的17.12%。具体详见刊登于证券时报和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于控股股东部分股份质押的公告》。

4、2016年12月27日，公司召开2016年第三次临时股东大会，选举产生了第四届董事会成员和第四届监事会成员，并聘任了新一届高级管理人员，具体详见公司于2016年12月28日刊登在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2016年第三次临时股东大会决议公告》、《第四届董事会第一次会议决议公告》和《第四届监事会第一次会议决议公告》。

5、公司于2016年12月27日召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称暨修订<公司章程>相应条款的议案》，公司中文名称由“广东威创视讯科技股份有限公司”变更为“威创集团股份有限公司”，英文名称由“Vtron Technologies Ltd.”变更为“Vtron Group Co.,Ltd.”，中文简称、英文名称缩写、证券简称、证券代码保持不变，具体详见刊登于证券时报和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于拟变更公司名称暨修订<公司章程>相应条款的公告》和《关于完成工商变更登记的公告》。

二十、公司子公司重大事项

- 1、《关于全资子公司对外投资的公告》已于2016年1月5日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
- 2、《关于对全资子公司（威创香港）增资的公告》已于2016年1月5日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
- 3、《关于全资子公司收购广州艾乐教育品牌管理有限公司部分股权并增资的公告》已于2016年2月18日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
- 4、《关于全资子公司对外投资设立合资公司（启迪威创）的公告》已于2016年2月18日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
- 5、《关于全资子公司对外投资设立公司的公告》已于2016年5月27日刊登在证券时报和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
- 6、《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》已于2016年8月4日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
- 7、《关于对控股子公司增资的公告》已于2016年9月30日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,450	0.01%	11,766,000			3,240,206	15,006,206	15,087,656	1.78%
境内自然人持股	81,450	0.01%	9,325,650			3,240,206	12,565,856	12,647,306	1.49%
境外自然人持股			2,440,350				2,440,350	2,440,350	0.29%
二、无限售条件股份	835,510,110	99.99%				-3,240,206	-3,240,206	832,269,904	98.22%
人民币普通股	835,510,110	99.99%				-3,240,206	-3,240,206	832,269,904	98.22%
三、股份总数	835,591,560	100.00%	11,766,000				11,766,000	847,357,560	100.00%

股份变动的原因

报告期内，公司实施了限制性股票股权激励计划，有限售条件股份增加11,766,000股；

报告期内，公司高管持有的有限售条件股份增加3,240,206股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：

报告期内，公司实施了限制性股票股权激励计划，自2016年9月28日起，总股本从835,591,560股增加至847,357,560股，最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益被摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票股权激励对象	0	0	11,766,000	11,766,000	限制性股票锁定	2017年9月4日
周志文	11,250	3,750	0	7,500	离任高管持股	2016年9月16日

王红兵	0	0	3,232,256	3,232,256	高管持股	长期
张斌	35,100	0	11,700	46,800	离任高管持股	2017年6月28日
合计	46,350	3,750	15,009,956	15,052,556	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2016年09月02日	7.59元/股	11,766,000	2016年09月28日	11,766,000	-
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2016年9月，公司实施限制性股票激励计划，共向97名激励对象授予1,176.60万股限制性股票，占授予前公司总股本83,559.156万股的1.408%，授予价格为7.59元/股，于2016年9月27日授予登记完成，具体详见刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于限制性股票授予登记完成公告》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司首次公开发行股票并上市以来，股份总数的变动情况：

（1）根据公司2009年度股东大会决议，以公司2009年12月31日总股本21,380万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并于2010年5月7日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由21,380万股增加至42,760万股。

（2）根据公司2010年度股东大会决议，以公司2010年12月31日总股本42,760万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，并于2011年6月3日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由42,760万股增加至64,140万股。

（3）根据公司2012年度股东大会决议，以公司2012年12月31日总股本64,140万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，并于2013年5月29日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由64,140万股增加至83,382万股。

（4）根据公司股权激励计划，公司于2013年6月实施第一个行权期行权新增股本1,771,560股，股份总数由833,820,000股增加至835,591,560股。

（5）根据公司2016年9月实施的限制性股票股权激励计划，新增股本11,766,000股，股份总数由835,591,560股增加至847,357,560股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	36,368	年度报告披露 日前上一 月末普通股 股东总数	34,917	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	-	年度报告披露日前上一月 末表决权恢复的优先股股 东总数（如有）（参见注 8）	-	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
VTRON INVESTMENT LIMITED	境外法人	39.09%	331,268,400	0	0	331,268,400	质押	145,050,000
上海和君投资咨询有限公司	境内非国 有法人	4.26%	36,130,000	0	0	36,130,000	质押	36,130,000
国投泰康信托有限公司－国投泰 康信托瑞福 3 号证券投资单一资金 信托	其他	1.93%	16,347,086	16,347,086	0	16,347,086	-	-
安信乾盛财富－平安银行－安信 乾盛和信融智一号资产管理计划	其他	1.90%	16,071,970	0	0	16,071,970	-	-
融通资本－工商银行－融通资本 和信融智 1 号资产管理计划	其他	1.50%	12,710,200	0	0	12,710,200	-	-
重庆和信汇智工业产业股权投资 基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.36%	11,543,300	0	0	11,543,300	-	-
中国农业银行股份有限公司－富 兰克林国海弹性市值混合型证券 投资基金	其他	1.29%	10,890,648	7,023,599	0	10,890,648	-	-
汇添富基金－宁波银行－广东威 创视讯科技股份有限公司	其他	0.99%	8,356,982	0	0	8,356,982	-	-
程跃	境内自然 人	0.90%	7,623,700	7,623,700	0	7,623,700	-	-
融通资本－工商银行－融通资本 和信融智 2 号资产管理计划	其他	0.71%	5,997,500	0	0	5,997,500	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，除第 9 名股东程跃是公司全资子公司金色摇篮董事长、第 10 名股东“汇添富基金—宁波银行—广东威创视讯科技股份有限公司”系公司员工工持股计划外，控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED 与其他 7 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；上海和君投资咨询有限公司与国投泰康信托有限公司—国投泰康信托瑞福 3 号证券投资单一资金信托、安信乾盛财富—平安银行—安信乾盛和信融智一号资产管理计划、融通资本—工商银行—融通资本和信融智 1 号资产管理计划、重庆和信汇智工业产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）和融通资本—工商银行—融通资本和信融智 2 号资产管理计划是一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
VTRON INVESTMENT LIMITED	331,268,400	人民币普通股	331,268,400
上海和君投资咨询有限公司	36,130,000	人民币普通股	36,130,000
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托瑞福 3 号证券投资单一资金信托	16,347,086	人民币普通股	16,347,086
安信乾盛财富—平安银行—安信乾盛和信融智一号资产管理计划	16,071,970	人民币普通股	16,071,970
融通资本—工商银行—融通资本和信融智 1 号资产管理计划	12,710,200	人民币普通股	12,710,200
重庆和信汇智工业产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,543,300	人民币普通股	11,543,300
中国农业银行股份有限公司—富兰克林国海弹性市值混合型证券投资基金	10,890,648	人民币普通股	10,890,648
汇添富基金—宁波银行—广东威创视讯科技股份有限公司	8,356,982	人民币普通股	8,356,982
程跃	7,623,700	人民币普通股	7,623,700
融通资本—工商银行—融通资本和信融智 2 号资产管理计划	5,997,500	人民币普通股	5,997,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	在前 10 名无限售流通股股东中，除第 9 名股东程跃是公司全资子公司金色摇篮董事长、第 10 名股东“汇添富基金—宁波银行—广东威创视讯科技股份有限公司”系公司员工持股计划外，控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED 与其他 7 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；上海和君投资咨询有限公司与国投泰康信托有限公司—国投泰康信托瑞福 3 号证券投资单一资金信托、安信乾盛财富—平安银行—安信乾盛和信融智一号资产管理计划、融通资本—工商银行—融通资本和信融智 1 号资产管理计划、重庆和信汇智工业产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）和融通资本—工商银行—融通资本和信融智 2 号资产管理计划是一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
VTRON INVESTMENT LIMITED	陈宇	2002 年 7 月 9 日	-	投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有威创股份 39.09%的股权外，无其他经营业务。			

公司报告期控股股东未发生变更。

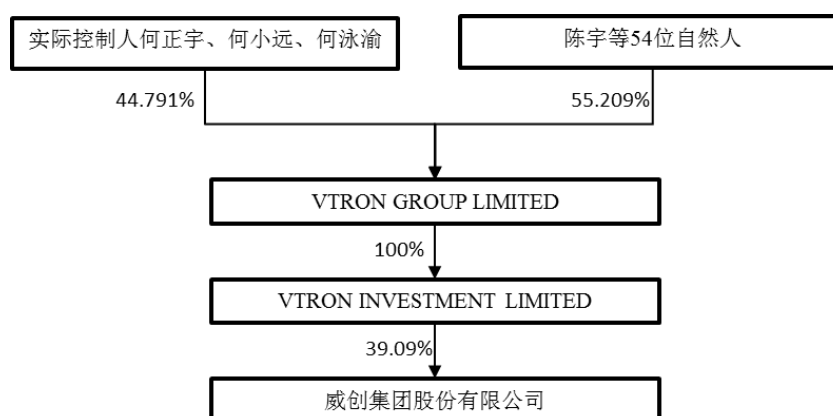
3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何正宇	美国	否
何小远	中国香港	否
何泳渝	中国香港	否
主要职业及职务	何正宇任本公司董事长、总经理。何小远、何泳渝任 VTRON INVESTMENT LIMITED 董事、VTRON GROUP LIMITED 董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
何正宇	董事长、总经理	现任	男	56	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
陈宇	董事	现任	男	62	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
陈春花	董事	现任	女	53	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
曹洲涛	董事	现任	女	46	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
何一名	董事、副总经理	现任	男	32	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
王红兵	董事、副总经理	现任	男	50	2016年12月27日	2019年12月26日	4,309,674	0	0	0	4,309,674
谢石松	独立董事	现任	男	54	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
胡志勇	独立董事	现任	男	52	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
杨永福	独立董事	现任	男	57	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
郑德理	监事会主席	现任	男	65	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
刘国常	监事	现任	男	54	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
张素萍	监事	现任	女	45	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
李亦争	董事会秘书、副总经理	现任	男	33	2016年12月27日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
李竞一	副总经理	现任	男	47	2016年12月27日	2019年12月26日	0	150,180	0	0	150,180
江玉兰	财务负责人	现任	女	43	2016年12月27日	2019年12月26日	46,800	0	0	0	46,800
何小远	董事	离任	男	61	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0	0	0	0
周晶	董事	离任	女	61	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0	0	0	0
邓顿	监事会主席	离任	男	67	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0	0	0	0
鞠立	总经理	离任	女	48	2015年07月29日	2016年12月26日	0	0	0	0	0
张斌	副总经理	离任	男	56	2013年12月27日	2016年12月26日	46,800	0	0	0	46,800

周志文	副总经理	离任	男	49	2013年12月27日	2016年03月15日	15,000	0	0	0	15,000
合计	--	--	--	--	--	--	4,418,274	150,180	0	0	4,568,454

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周志文	副总经理	离任	2016年3月15日	工作需要
陈宇	副总经理、董事会秘书	离任	2016年4月21日	个人年龄原因
何小远	董事	任期满离任	2016年12月27日	第三届董事会任期满离任
周晶	董事	任期满离任	2016年12月27日	第三届董事会任期满离任
郑德理	董事	任免	2016年12月27日	第三届董事会任期满离任，经股东大会选举为第四届监事会监事
曹洲涛	独立董事	任免	2016年12月27日	第三届董事会独立董事任期满离任，经股东大会选举为第四届董事会董事
邓顿	监事会主席	任期满离任	2016年12月27日	第三届监事会任期满离任
鞠立	总经理	任期满离任	2016年12月27日	任期满离任
张斌	副总经理	任期满离任	2016年12月27日	任期满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员（共9人）

何正宇，男，56岁，本科学历，本公司董事长、总经理，兼任华南理工大学计算机科学与工程学院客座教授，曾获广东省专家局“外国专家”称号。

陈宇，男，62岁，本科学历，本公司董事。曾任本公司副总经理、董事会秘书，曾全面负责本公司营销管理工作。

陈春花，女，53岁，华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，本公司董事，兼任北京大学国家发展研究院教授。曾任华南理工大学工商管理学院副院长、华南理工大学经济与贸易学院常务副院长、新希望六和股份有限公司联席董事长、首席执行官，广州市政府决策咨询专家，华油能源股份有限公司非执行董事。

曹洲涛，女，46岁，华南理工大学管理学博士，副教授，中国注册会计师，本公司董事。曾任广州珠江啤酒股份有限公司独立董事、本公司独立董事，目前任华南理工大学教师、威灵控股有限公司独立董事。

何一名，男，32岁，美国宾夕法尼亚大学硕士研究生，本公司董事、副总经理，曾任花旗集团投行部分析师、经理，曾任本公司战略投资部经理、董事长助理。

王红兵，男，50岁，清华大学工学士、文学士，中欧国际工商学院EMBA，本公司董事、副总经理，红缨教育创始人，中国未来研究会教育分会理事长，中国民办教育协会学前教育专业委员会副理事长。曾任北京红缨时光教育科技有限公司总裁，2013年至今任北京红缨时代教育科技有限公司总裁，

谢石松，男，54岁，法学博士，法学教授，本公司独立董事。1991年至1996年历任中山大学法学院讲师、副教授、教授。曾任易方达基金管理有限公司、广东广州日报传媒股份有限公司、广东奥马电器股份有限公司独立董事。现任中山大学法学院教授、国际法研究所所长，中国国际私法学会副会长，武汉大学法学院、西北政法大学兼职教授；中国国际经济贸易仲裁委员会、华南国际经济贸易仲裁委员会、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，上海、海南、广州、长沙、深圳、厦门、珠海、佛山、肇庆、惠州等仲裁委员会仲裁员；广州阳普医疗科技股份有限公司、广东省广告集团股份有限公司、珠海艾派克科技股份有限公司、金鹰基金管理有限公司独立董事。

胡志勇，男，52岁，广州大学会计学教授，博士生导师，本公司独立董事。兼任中山大学达安基因股份有限公司、广州珠江实业开发股份有限公司、南方风机股份有限公司、深圳市华鹏飞现代物流股份有限公司独立董事。

杨永福，男，57岁，博士，经济学教授，博士生导师，本公司独立董事。2003年前，任教于中国科学技术大学。曾任广州珠江啤酒股份有限公司独立董事，目前任教于中山大学岭南学院，兼任中山大学广东决策科学研究院副院长，广州市经济学会副会长。

2、监事会成员（共3人）

郑德理，男，65岁，经济学博士，高级经济师，本公司监事会主席。曾任中山大学教授、美国乔治华盛顿大学教授助理、美国世界银行顾问、广州证券有限责任公司副总裁兼首席经济学家、广证恒生证券投资咨询有限公司董事长兼总经理、本公司董事。目前任广州市水务投资集团有限公司董事、众诚汽车保险股份有限公司独立董事、广东天安新材料股份有限公司独立董事、国务院侨办海外专家咨询委员会委员，广东省经济学会副会长。

刘国常，男，54岁，毕业于中南财经政法大学会计学专业，拥有博士学位，本公司监事。现任广东财经大学会计学院教授，暨南大学管理学院博士生导师、中南财经政法大学会计学院博士生导师，广东省审计学会副会长，广州东凌国际投资股份有限公司、广东道氏技术股份有限公司、广州博济医药生物技术股份有限公司独立董事。

张素萍，女，45岁，本科学历，本公司职工代表监事、本公司人力资源部总监。

3、高级管理人员（共6人）

何正宇，总经理，主要经历详见本节之“董事会成员”。

何一名，副总经理，主要经历详见本节之“董事会成员”。

王红兵，副总经理，主要经历详见本节之“董事会成员”。

李亦争，男，33岁，中央财经大学硕士研究生，本公司董事会秘书、副总经理，2008年6月至2015年4月任职于中信建投证券股份有限公司投资银行部，曾任投资银行部高级副总裁；2015年5月起任本公司战略投资部总经理。

李竞一，男，47岁，本科学历，本公司副总经理，曾先后担任IBM公司电信事业部经理、华北分公司总经理、全球科技服务部北方区总经理、全球科技服务部系统服务产品线总经理；2016年5月至今任本公司视讯业务部总经理。

江玉兰，女，43岁，本科学历。自2002年公司设立起即在公司从事财务工作，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈宇	VTRON INVESTMENT LIMITED	董事	2015 年 7 月	-	否
	VTRON GROUP LIMITED	董事	2015 年 6 月	-	否
在股东单位任职情况的说明		-			

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何正宇	北京红缨时代教育科技有限公司	董事长	2015 年 02 月	-	否
陈宇	北京红缨时代教育科技有限公司	董事	2015 年 02 月	-	否
	北京金色摇篮教育科技有限公司	董事	2015 年 09 月	-	否
	威创软件南京有限公司	董事长	2015 年 06 月	-	否
	北京威学教育咨询有限公司	执行董事兼经理	2015 年 08 月	-	否
	广州威园信息技术有限公司	执行董事	2016 年 01 月	-	否
陈春花	华南理工大学	教授	1986 年 07 月	-	是
	北京大学国家发展研究院	教授	2016 年 09 月	-	是
曹洲涛	华南理工大学工商管理学院	副教授	1998 年 04 月	-	是
	威灵控股有限公司	独立董事	2013 年 10 月	-	是
何一名	北京启威教育科技有限公司	董事	2016 年 09 月	-	否
王红兵	北京红缨时代教育科技有限公司	董事、经理	2015 年 01 月	-	是
	霍尔果斯市红缨教育咨询有限公司	执行董事、经理	2017 年 09 月	-	否
	北京紫荆时光教育科技有限公司	董事长、经理	2016 年 06 月	-	否
	启迪红缨（北京）教育投资有限公司	董事长	2013 年 05 月	-	否
	北京启威教育科技有限公司	董事、经理	2016 年 09 月	-	是

谢石松	中山大学法学院	教授	1991 年 09 月	-	是
	广州阳普医疗科技股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月	-	是
	广东省广告股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月	2017 年 01 月	是
	珠海艾派克科技股份有限公司	独立董事	2014 年 10 月	2017 年 10 月	是
	金鹰基金管理有限公司	独立董事	2014 年 09 月	-	是
胡志勇	广州大学	教授	2006 年 03 月	-	是
	中山大学达安基因股份有限公司	独立董事	2013 年 05 月	2019 年 05 月	是
	广州珠江实业开发股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月	2017 年 05 月	是
	南方风机股份有限公司	独立董事	2014 年 07 月	2017 年 07 月	是
	深圳市华鹏飞现代物流股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月	2019 年 09 月	是
杨永福	中山大学岭南学院	教授	2002 年 12 月	-	是
郑德理	广东天安新材料股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月	2016 年 05 月	是
	广州市水务投资集团有限公司	董事	2013 年 05 月	-	是
	广州众诚汽车保险股份有限公司	董事	2013 年 01 月	-	是
刘国常	广东财经大学会计学院	教授	2013 年 09 月	-	是
	广州东凌国际投资股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月	2017 年 04 月	是
	广东道氏技术股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月	-	是
	广州博济医药生物技术股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月	2018 年 06 月	是
张素萍	北京金色摇篮教育科技有限公司	监事	2015 年 09 月	-	否
李亦争	深圳市威创聚能投资管理有限公司	监事	2016 年 01 月	-	否
李竞一	广东威创丰值技术有限公司	执行董事	2016 年 12 月	-	否
江玉兰	北京红缨时代教育科技有限公司	董事	2015 年 02 月	-	否
在其他单位任职情况的说明		-			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的薪酬由股东大会批准决定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据其职务，依据公司现行的薪酬制度领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何正宇	董事长、总经理	男	56	现任	180	否

陈宇	董事	男	62	现任	160	否
陈春花	董事	女	53	现任	60	否
曹洲涛	董事	女	46	现任	0	否
何一名	董事、副总经理	男	32	现任	100	否
王红兵	董事、副总经理	男	50	现任	180	否
谢石松	独立董事	男	54	现任	10	否
胡志勇	独立董事	男	52	现任	10	否
杨永福	独立董事	男	57	现任	0	否
郑德理	监事会主席	男	65	现任	0	否
刘国常	监事	男	54	现任	6	否
张素萍	监事	女	45	现任	50	否
李亦争	董事会秘书、副总经理	男	33	现任	120	否
李竞一	副总经理	男	47	现任	120	否
江玉兰	财务负责人	女	43	现任	70	否
何小远	董事	男	61	离任	60	否
郑德理	董事	男	65	离任	60	否
周晶	董事	女	61	离任	60	否
曹洲涛	独立董事	女	46	离任	10	否
邓顿	监事会主席	男	67	离任	8	否
鞠立	总经理	女	48	离任	180	否
张斌	副总经理	男	56	离任	100	否
周志文	副总经理	男	49	离任	100	否
合计	--	--	--	--	1644	--

注：郑德理，第三届董事会任期满离任，经股东大会选举为第四届监事会监事；

曹洲涛，第三届董事会独立董事任期满离任，经股东大会选举为第四届董事会董事。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李竞一	副总经理	0	0	0	14.74	150,180	0	150,180	7.59	150,180
合计	--	0	0	--	--	150,180	0	150,180	--	150,180
备注（如有）		-								

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	739
主要子公司在职员工的数量（人）	456
在职员工的数量合计（人）	1,195
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,195
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	120
销售人员	508
技术人员	288
财务人员	45
职能人员	179
教职人员	55
合计	1,195
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	95
本科	587
大专	369
大专以下	144
合计	1,195

2、薪酬政策

公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》及其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，按规定缴纳各项职工保险，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

3、培训计划

公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职“新锐营”培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既促进了公司整体战略目标的实施，又满足了员工个人能力和职业发展的需求。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立、健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有从事主营业务所需的、独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，各职能部门分别负责研发、采购、生产、销售等业务环节，均拥有一定数量的专职工作人员。公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的企业或者第三方进行生产经营的情况。

2、资产独立情况

公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对这些资产拥有合法、完整的所有权或使用权。不存在被控股股东或其他关联方控制和占用的情况。

3、人员独立情况

公司遵守相关法律法规设立了负责劳动、人事、工资及社保等相关工作的人事管理部门，并建立了相应的人事管理制度，独立履行人事管理职责。本公司建立了员工名册，与员工签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。公司在社会保障管理部门建立了员工的基本账户，为员工缴纳社会保险。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司

章程》的有关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形。公司高级管理人员均在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事以外的职务。

4、财务独立情况

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计制度》等会计法律法规，独立地作出财务决策。公司成立以来，在银行单独开立账户，并依法独立申报和纳税，独立对外签订合同。截止本报告公告之日，本公司没有为股东及其下属企业、其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用。

5、机构独立情况

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。公司自设立以来，建立和完善了适应公司发展需要及市场竞争需要的独立职能部门，各职能部门在公司管理层统一领导下运作，不存在股东单位、其他任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.19%	2016 年 1 月 28 日	2016 年 1 月 29 日	2016 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2016-016）
2015 年度股东大会	年度股东大会	42.48%	2016 年 6 月 8 日	2016 年 6 月 9 日	2015 年度股东大会决议公告（公告编号：2016-058）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.25%	2016 年 8 月 24 日	2016 年 8 月 25 日	2016 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2016-077）
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.94%	2016 年 12 月 27 日	2016 年 12 月 28 日	2016 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号：2016-113）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曹洲涛	19	5	14	0	0	否
谢石松	19	5	14	0	0	否
胡志勇	19	5	14	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事在企业战略规划、投资并购策略、员工股权激励方式、高管人选推荐、内部审计、绩效考核、现金分红、内部控制建设等方面对公司提出了宝贵的意见和建议，为公司规范运作和未来发展作出了贡献，对于独立董事所提出的意见，公司均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设三个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计管理制度》的规定规范运作，2016年度共召开了6次会议，主要就公司的定期财务报告，内部审计工作，募集资金存放及使用、内部控制等方面进行了审议并提出相关工作建议，在年报审计的工作会议中，审计委员会与年审会计师协商确定

年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定规范运作，2016年度共召开了2次会议，听取高级管理人员的年度述职汇报，对绩效规划设计提出建议，并根据年度绩效计划及年末工作完成情况对高级管理人员进行了绩效考评。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》的规定规范运作，2016年度共召开了3次会议，向公司董事会推荐了第四届董事会新董事候选人以及高级管理人员人选。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员的考评及激励体系，制订了完善的高级管理人员选聘、考评、激励和约束机制，对高级管理人员的履行职责情况和年度业绩进行绩效考核。目前公司高级管理人员的考核主要采用高管绩效承诺和高管年终述职方式进行考核。

报告期内，公司实施了员工持股计划并完成了股份购买工作，进一步完善了对公司高级管理人员和其他核心员工的激励和约束机制，有利于稳定和吸引优秀的管理、研发、营销人才，提高公司的市场竞争能力和可持续发展能力，有利于公司发展战略和经营目标的实现。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 15 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2016 年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷是指单独缺陷或连同其它缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、完整的目标。一般缺陷是指未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；非财务报告内部控制出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；（3）管理人员或关键技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）重大或重要缺陷不能得到有效整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，威创股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	于巨潮资讯网披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 13 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字(2017)第 3255 号
注册会计师姓名	梁烽、文爱凤

审计报告正文

威创集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的威创集团股份有限公司(以下简称“威创股份”)财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是威创股份管理层的责任，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，威创股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威创股份2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁烽

中国注册会计师：文爱凤

中国，上海

二〇一七年四月十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：威创集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	451,391,190.60	352,738,892.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	81,977,619.41	111,815,951.75
应收账款	185,526,492.87	197,982,619.59
预付款项	5,262,645.23	43,372,983.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,956,040.92	22,322,918.24
买入返售金融资产		
存货	210,282,428.32	198,075,131.37
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	272,413,296.83	52,002,697.03
流动资产合计	1,224,809,714.18	978,311,193.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		348,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	27,123,067.50	
投资性房地产	38,920,945.19	36,264,856.96
固定资产	440,027,679.71	472,399,442.58
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	100,689,080.64	113,792,879.23
开发支出	12,849,056.27	
商誉	1,262,315,328.98	1,262,315,328.98
长期待摊费用	5,321,629.63	7,697,709.79
递延所得税资产	2,887,934.64	3,106,432.15
其他非流动资产	7,484,000.00	7,484,000.00
非流动资产合计	1,897,618,722.56	1,903,408,649.69
资产总计	3,122,428,436.74	2,881,719,843.43
流动负债：		
短期借款	91,939,148.49	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		20,830,200.00
应付账款	68,673,881.85	66,880,190.85
预收款项	99,558,377.74	95,883,190.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	101,204,479.54	92,019,077.37
应交税费	27,809,387.97	30,396,769.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	135,829,221.13	47,065,491.20

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	200,000,000.00	320,234,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	725,014,496.72	673,308,919.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,133,254.28	3,638,664.44
递延收益	26,040,000.00	16,990,000.00
递延所得税负债	16,392,636.52	17,945,686.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,565,890.80	38,574,350.48
负债合计	770,580,387.52	711,883,270.16
所有者权益：		
股本	847,357,560.00	835,591,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,341,475.25	578,726,335.25
减：库存股	89,303,940.00	
其他综合收益	-479,722.35	-470,905.42
专项储备		
盈余公积	162,266,635.92	159,242,995.92
一般风险准备		
未分配利润	761,127,073.38	594,451,042.07

归属于母公司所有者权益合计	2,344,309,082.20	2,167,541,027.82
少数股东权益	7,538,967.02	2,295,545.45
所有者权益合计	2,351,848,049.22	2,169,836,573.27
负债和所有者权益总计	3,122,428,436.74	2,881,719,843.43

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：江玉兰

会计机构负责人：江玉兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	309,554,238.54	246,877,621.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	81,977,619.41	111,815,951.75
应收账款	176,181,909.94	198,896,227.55
预付款项	1,374,082.78	36,272,900.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,866,274.88	7,996,981.93
存货	186,625,694.06	177,131,275.96
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	200,000,000.00	
流动资产合计	1,001,579,819.61	778,990,958.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,402,072,869.48	1,384,509,129.48
投资性房地产	38,920,945.19	36,264,856.96
固定资产	436,851,909.25	470,233,043.54
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	19,152,962.50	22,901,042.63
开发支出	12,849,056.27	
商誉		
长期待摊费用	975,047.94	1,510,073.34
递延所得税资产	2,484,196.59	3,035,801.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,913,306,987.22	1,918,453,947.43
资产总计	2,914,886,806.83	2,697,444,906.00
流动负债：		
短期借款	91,939,148.49	
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		20,830,200.00
应付账款	53,080,130.03	52,295,345.89
预收款项	19,079,056.57	18,565,680.66
应付职工薪酬	75,382,278.16	61,630,637.24
应交税费	12,025,085.30	24,975,598.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	295,816,594.17	64,673,246.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	320,234,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	747,322,292.72	563,204,708.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债	3,133,254.28	3,638,664.44
递延收益	26,040,000.00	16,990,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,173,254.28	20,628,664.44
负债合计	776,495,547.00	583,833,372.74
所有者权益：		
股本	847,357,560.00	835,591,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,343,370.73	578,728,230.73
减：库存股	89,303,940.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	162,266,635.92	159,242,995.92
未分配利润	554,727,633.18	540,048,746.61
所有者权益合计	2,138,391,259.83	2,113,611,533.26
负债和所有者权益总计	2,914,886,806.83	2,697,444,906.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,050,631,623.47	937,146,820.77
其中：营业收入	1,050,631,623.47	937,146,820.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	887,537,679.98	848,732,373.69
其中：营业成本	466,632,375.36	460,838,470.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,832,275.51	11,608,879.93
销售费用	164,161,993.07	169,498,435.07
管理费用	239,130,506.51	240,397,869.68
财务费用	-180,151.48	-38,272,059.20
资产减值损失	960,681.01	4,660,777.86
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）	2,588,155.49	1,949,442.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,682,098.98	90,363,890.07
加：营业外收入	48,291,268.05	51,149,200.21
其中：非流动资产处置利得	6,323.12	2,735.89
减：营业外支出	716,772.75	1,248,187.85
其中：非流动资产处置损失	680,484.00	1,132,865.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,256,594.28	140,264,902.43
减：所得税费用	30,479,628.00	21,132,396.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	182,776,966.28	119,132,505.90
归属于母公司所有者的净利润	182,233,544.71	119,471,450.39
少数股东损益	543,421.57	-338,944.49
六、其他综合收益的税后净额	-8,816.93	-201,709.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,816.93	-201,709.15
（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	-8,816.93	-201,709.15
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	-8,816.93	-201,709.15

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	182,768,149.35	118,930,796.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,224,727.78	119,269,741.24
归属于少数股东的综合收益总额	543,421.57	-338,944.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.14
（二）稀释每股收益	0.22	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：江玉兰

会计机构负责人：江玉兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	641,309,455.49	740,630,670.52
减：营业成本	300,382,033.60	371,473,290.70
税金及附加	13,387,305.76	7,585,104.06
销售费用	152,151,905.46	162,784,706.33
管理费用	190,656,739.45	209,185,357.88
财务费用	-44,598.13	-37,768,471.40
资产减值损失	-409,144.43	4,764,931.23
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）	1,397,260.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,417,525.92	22,605,751.72
加：营业外收入	48,020,105.01	51,050,474.98
其中：非流动资产处置利得	625.48	1,751.26
减：营业外支出	684,234.35	1,159,956.02
其中：非流动资产处置损失	680,484.00	1,132,849.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,918,344.74	72,496,270.68
减：所得税费用	3,681,944.77	7,684,634.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,236,399.97	64,811,635.93
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	30,236,399.97	64,811,635.93
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,222,629,210.35	1,133,757,108.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	43,773,708.01	52,166,038.91
收到其他与经营活动有关的现金	111,031,411.76	252,586,612.20
经营活动现金流入小计	1,377,434,330.12	1,438,509,759.34

购买商品、接受劳务支付的现金	434,093,909.54	450,459,260.59
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	299,446,168.99	267,220,727.36
支付的各项税费	120,460,402.98	101,788,829.35
支付其他与经营活动有关的现金	220,883,819.79	318,173,699.49
经营活动现金流出小计	1,074,884,301.30	1,137,642,516.79
经营活动产生的现金流量净额	302,550,028.82	300,867,242.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	483,676,466.18	205,532,255.00
取得投资收益收到的现金	3,806,631.24	1,949,443.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,582.26	783,191.50
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	487,586,679.68	208,264,890.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,898,380.11	29,202,257.80
投资支付的现金	728,990,000.00	220,916,607.97
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	120,114,550.11	1,023,537,236.54
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	864,002,930.22	1,273,656,102.31
投资活动产生的现金流量净额	-376,416,250.54	-1,065,391,211.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	94,298,940.00	2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,700,000.00	2,500,000.00
取得借款收到的现金	138,520,869.83	268,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	232,819,809.83	270,500,000.00
偿还债务支付的现金	46,581,721.34	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,201,167.88	34,856,493.09

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,782,889.22	302,856,493.09
筹资活动产生的现金流量净额	172,036,920.61	-32,356,493.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	301,599.51	299,700.32
五、现金及现金等价物净增加额	98,472,298.40	-796,580,762.04
加：期初现金及现金等价物余额	352,213,485.23	1,148,794,247.27
六、期末现金及现金等价物余额	450,685,783.63	352,213,485.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	797,213,809.09	877,826,821.77
收到的税费返还	43,548,628.58	52,068,571.79
收到其他与经营活动有关的现金	197,419,703.61	286,646,767.36
经营活动现金流入小计	1,038,182,141.28	1,216,542,160.92
购买商品、接受劳务支付的现金	348,105,919.03	412,077,782.64
支付给职工以及为职工支付的现金	199,232,788.40	225,043,810.47
支付的各项税费	83,169,172.79	83,351,663.58
支付其他与经营活动有关的现金	131,586,288.90	271,954,111.56
经营活动现金流出小计	762,094,169.12	992,427,368.25
经营活动产生的现金流量净额	276,087,972.16	224,114,792.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,397,260.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,782.26	778,511.50
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	201,689,042.56	778,511.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,290,284.63	26,697,570.87
投资支付的现金	448,893,740.00	7,963,607.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	120,234,000.00	1,056,764,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	582,418,024.63	1,091,425,578.84
投资活动产生的现金流量净额	-380,728,982.07	-1,090,647,067.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	89,303,940.00	
取得借款收到的现金	138,520,869.83	268,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	227,824,809.83	268,000,000.00
偿还债务支付的现金	46,581,721.34	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,201,167.88	31,292,052.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,782,889.22	299,292,052.61
筹资活动产生的现金流量净额	167,041,920.61	-31,292,052.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	95,706.49	265,217.63
五、现金及现金等价物净增加额	62,496,617.19	-897,559,109.65
加：期初现金及现金等价物余额	246,352,214.38	1,143,911,324.03
六、期末现金及现金等价物余额	308,848,831.57	246,352,214.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	835,591,560.00				578,726,335.25		-470,905.42		159,242,995.92		594,451,042.07	2,295,545.45	2,169,836,573.27
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	835,591,560.00				578,726,335.25		-470,905.42		159,242,995.92		594,451,042.07	2,295,545.45	2,169,836,573.27
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	11,766,000.00				84,615,140.00	89,303,940.00	-8,816.93		3,023,640.00		166,676,031.31	5,243,421.57	182,011,475.95
（一）综合收益总额							-8,816.93				182,233,544.71	543,421.57	182,768,149.35
（二）所有者投入和减少资本	11,766,000.00				84,615,140.00	89,303,940.00						4,700,000.00	11,777,200.00
1. 股东投入的普通股	11,766,000.00				77,537,940.00	89,303,940.00						4,700,000.00	4,700,000.00
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					7,077,200.00								7,077,200.00
4. 其他													
(三) 利润分配									3,023,640.00		-15,557,513.40		-12,533,873.40
1. 提取盈余公积									3,023,640.00		-3,023,640.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,533,873.40		-12,533,873.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	847,357,560.00				663,341,475.25	89,303,940.00	-479,722.35		162,266,635.92		761,127,073.38	7,538,967.02	2,351,848,049.22

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	835,591,560.00				578,726,335.25		-269,196.27		152,761,832.33		510,706,459.87		2,077,516,991.18
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	835,591,560.00				578,726,335.25		-269,196.27		152,761,832.33		510,706,459.87		2,077,516,991.18
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-201,709.15		6,481,163.59		83,744,582.20	2,295,545.45	92,319,582.09
（一）综合收益总额							-201,709.15				119,471,450.39	-338,944.49	118,930,796.75
（二）所有者投入和减少资本												2,500,000.00	2,500,000.00
1. 股东投入的普通股												2,500,000.00	2,500,000.00
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									6,481,163.59		-35,726,868.19		-29,245,704.60
1. 提取盈余公积									6,481,163.59		-6,481,163.59		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,245,704.60		-29,245,704.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												134,489.94	134,489.94
四、本期期末余额	835,591,560.00				578,726,335.25		-470,905.42		159,242,995.92		594,451,042.07	2,295,545.45	2,169,836,573.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	835,591,560.00				578,728,230.73				159,242,995.92	540,048,746.61	2,113,611,533.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	835,591,560.00				578,728,230.73				159,242,995.92	540,048,746.61	2,113,611,533.26
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	11,766,000.00				84,615,140.00	89,303,940.00			3,023,640.00	14,678,886.57	24,779,726.57
（一）综合收益总额										30,236,399.97	30,236,399.97
（二）所有者投入和减少资本	11,766,000.00				84,615,140.00	89,303,940.00					7,077,200.00
1. 股东投入的普通股	11,766,000.00				77,537,940.00	89,303,940.00					
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					7,077,200.00						7,077,200.00
4. 其他											
(三) 利润分配									3,023,640.00	-15,557,513.40	-12,533,873.40
1. 提取盈余公积									3,023,640.00	-3,023,640.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,533,873.40	-12,533,873.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	847,357,560.00				663,343,370.73	89,303,940.00			162,266,635.92	554,727,633.18	2,138,391,259.83

上期金额

单位：元

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	835,591,560.00				578,726,335.25				152,761,832.33	510,963,978.87	2,078,043,706.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	835,591,560.00				578,726,335.25				152,761,832.33	510,963,978.87	2,078,043,706.45
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					1,895.48				6,481,163.59	29,084,767.74	35,567,826.81
（一）综合收益总额										64,811,635.93	64,811,635.93
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									6,481,163.59	-35,726,868.19	-29,245,704.60
1. 提取盈余公积									6,481,163.59	-6,481,163.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,245,704.60	-29,245,704.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,895.48						1,895.48
四、本期期末余额	835,591,560.00				578,728,230.73				159,242,995.92	540,048,746.61	2,113,611,533.26

三、公司基本情况

威创集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系广东威创日新电子有限公司，成立于2002年8月23日。2007年11月30日，经中华人民共和国商务部批准，本公司由广东威创日新电子有限公司整体变更为广东威创视讯科技股份有限公司，股份总数16,035万股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1123号”文核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股5,345万股，于2009年11月27日在深圳证券交易所上市，股票简称“威创股份”，股票代码“002308”，公司总股本增加至21,380万股。2016年公司增加股本11,766,000.00元，截至2016年12月31日止，本公司总股本为847,357,560.00元。2016年12月27日，广东威创视讯科技股份有限公司2016年第三次临时股东大会决议审议通过了变更公司名称的议案，变更后公司名称为“威创集团股份有限公司”。

统一社会信用代码：9144010173974661X9。

公司注册地址：广东省广州高新技术产业开发区科珠路233号。

企业法人代表：何正宇。

注册资本：人民币84,735.756万元。

公司经营范围为：计算机、通信和其他电子设备制造业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。经营范围以审批机关核定的为准，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。）

公司所属行业为电子视像行业和幼教行业。公司目前开展超高分辨率数字拼接墙系统业务（VW业务）和幼儿园运营管理服务业务两项主营业务。公司从事的主要业务之一是超高分辨率数字拼接墙系统业务的研发、制造、营销和服务，同时为拼接大屏显示系统用户提供富有应用呈现价值的信息可视化解决方案；另一业务是幼儿园运营管理服务业务，公司的幼教业务定位为综合性的幼教服务集团，通过为幼儿园提供管理咨询、委托管理、加盟服务、教师培训、教学体系输出、教材和区角材料等幼教装备、以及幼教信息化等方式帮助幼儿园提升经营管理水平和保育教育质量，并进一步延伸到家庭教育领域。

本公司本年度的合并范围新增广东威创丰值技术有限公司、北京启威教育科技有限公司、北京梯子时光教育科技有限公司、北京紫荆时光教育有限责任公司，详见本节附注“九、在其他主体中的权益”。本财务报告由本公司董事会于2017年4月13日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

（3）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

在编制个别财务报表时，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。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，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

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负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）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资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（8）金融资产减值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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或持续下跌时间达到或超过12个月。
成本的计算方法	本公司金融资产按取得时支付的对价和相关交易费用初始确认为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的期末公允价值的确定方法市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单个客户欠款余额达 300 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款期末单个客户欠款余额在 40 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

合并范围内应收款组合	不计提坏账准备
直营园	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内应收款组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，是指单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	逐笔单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的类别

存货包括原材料（包括辅助材料）、低值易耗品、产成品、自制半成品、委托加工物资、在产品等，按成本与可变现净值孰低列示。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

（4）存货的盘存制度

存货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

低值易耗品中的模具采用五五摊销法，其他低值易耗品采用领用时一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

1. 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该部分资产作出决议；
3. 公司已经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。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本节之五“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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为基础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。

4) 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) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的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, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方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。投资方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, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 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投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	10	4.5-18
专用设备	年限平均法	5	10	18
运输工具	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产,按国有资产管理部門确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的,全部作为固定资产。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等,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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
修缮工程	平均年限法	3-5年

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将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，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。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定；

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（5）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

27、优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产

和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、6%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
营业税	应纳税营业额	5%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	2%
土地使用税	土地面积	6 元/平方米、5 元/平方米
房产税	房产原值的 70%、租金收入	1.20%、12%

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
威创视讯科技（香港）有限公司	16.5%
北京红缨时代教育科技有限公司	25%
启迪红缨（北京）教育投资有限公司	25%
霍尔果斯市红缨教育咨询有限公司	0%
北京梯子时光教育科技有限公司	25%
北京紫荆时光教育有限责任公司	25%
北京金色摇篮教育科技有限公司	25%
北京金色摇篮文化发展有限公司	25%
霍尔果斯市金色摇篮教育咨询有限公司	0%
威创软件南京有限公司	25%
北京威学教育咨询有限公司	25%
北京启威教育科技有限公司	25%
广东威创丰值技术有限公司	25%

2、税收优惠

2014年10月10日，本公司取得广东省科技技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书号GR201444000735，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2016年12月31日，在此期间按15%缴纳企业所得税。

本公司之子公司霍尔果斯市红缨教育咨询有限公司和霍尔果斯市金色摇篮教育咨询有限公司根据《国务院

关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33号）、《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）的规定，2010年1月1日至2020年12月31日期间，对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。

3、其他

（1）根据广州市地方税务局穗地税发[2010]8号《转发市政府印发广州市工业用地城镇土地使用税征收标准的通知》和广州市人民政府穗府[2009]57号《印发广州市工业用地城镇土地使用税征收标准的通知》本公司土地使用税按6元/平方米年和5元/平方米年计征，具体执行标准由主管税局认定。

（2）2015年9月28日，根据南京市栖霞区国家税务局栖国税流优惠认字[2015]第15号文件，威创软件南京有限公司已取得增值税软件企业增值税即征即退税收优惠的资格，产品名称为：威创可视化专业应用系统软件[简称：VA Pro]，证书编号为软著登字第1071988号。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,941.49	98,728.52
银行存款	450,598,842.14	352,114,756.71
其他货币资金	705,406.97	525,406.97
合计	451,391,190.60	352,738,892.20
其中：存放在境外的款项总额	3,004,173.40	2,299,974.80

其他说明：

其他货币资金为保函保证金。

货币资金年末数比年初数增加98,652,298.40元，增加比例为27.97%，增加原因：经营性现金流和筹资活动现金流增加。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	79,499,980.19	111,815,951.75
商业承兑票据	2,477,639.22	
合计	81,977,619.41	111,815,951.75

其他说明

应收票据年末比年初减少29,838,332.34元，减少比例为26.69%，主要原因为：VW业务收入减少，导致应收票据减少。

(2) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□ 适用 √ 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,475,440.40	99.86%	10,948,947.53	5.57%	185,526,492.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	272,558.45	0.14%	272,558.45	100.00%	
合计	196,747,998.85	100.00%	11,221,505.98	5.70%	185,526,492.87

单位：元

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,074,590.93	100.00%	13,091,971.34	6.20%	197,982,619.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	211,074,590.93	100.00%	13,091,971.34	6.20%	197,982,619.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	139,496,834.43	1,394,968.34	1.00%
1 至 2 年	41,965,364.90	2,098,268.25	5.00%
2 至 3 年	8,700,416.22	2,610,124.86	30.00%
3 至 4 年	861,779.91	430,889.95	50.00%
4 至 5 年	2,973,189.06	2,081,232.35	70.00%
5 年以上	2,333,463.78	2,333,463.78	100.00%
合计	196,331,048.30	10,948,947.53	5.58%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
其他关联方往来	144,392.10	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,563,362.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	307,103.06
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
实际核销的应收账款	货款	307,103.06	确认坏账，冲销坏账准备	是	否
合计	--	307,103.06	--	--	--

(4) 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）	坏账准备金额
单位1	非关联方	16,107,680.62	1*	8.20	334,676.81
单位2	非关联方	10,040,406.83	1年内	5.11	100,404.07
单位3	非关联方	6,544,138.83	1年内	3.33	65,441.39
单位4	非关联方	5,245,225.53	1-2年	2.67	262,261.28
单位5	非关联方	4,634,686.67	2*	2.36	70,964.48
合计		42,572,138.48		21.67	833,748.03

1* 1年以内11,767,680.62元，1-2年4,340,000.00元

2* 1年以内4,019,246.45元，1-2年615,440.22元

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,793,744.03	91.09	37,357,809.47	86.13%
1 至 2 年	36,800.00	0.70	5,991,767.30	13.82%
2 至 3 年	420,581.20	7.99	23,406.79	0.05%
3 年以上	11,520.00	0.22		

合计	5,262,645.23	--	43,372,983.56	--
----	--------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	未结算原因
单位1	非关联方	1,285,523.54	24.43	业务尚未完结
单位2	非关联方	594,481.00	11.30	业务尚未完结
单位3	非关联方	590,500.00	11.22	业务尚未完结
单位4	非关联方	344,702.23	6.55	业务尚未完结
单位5	非关联方	238,325.64	4.53	业务尚未完结
合计		3,053,532.41	58.03	

其他说明：

预付款项年末数比年初数减少38,110,338.33元，减少87.87%。减少原因：主要是公司与供应商业务完结，结算完成所致。

7、应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

8、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,479,407.64	96.25%	883,366.72	4.78%	17,596,040.92	23,871,564.40	100.00%	1,548,646.16	6.49%	22,322,918.24
单项金额不重大但	720,000.00	3.75%	360,000.00	50.00%	360,000.00					

单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	19,199,407.64	100.00%	1,243,366.72	6.48%	17,956,040.92	23,871,564.40	100.00%	1,548,646.16	6.49%	22,322,918.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,073,193.88	50,731.93	1.00%
1 至 2 年	1,465,857.52	73,292.88	5.00%
2 至 3 年	2,037,842.05	610,602.62	30.00%
3 至 4 年	106,177.68	53,088.84	50.00%
4 至 5 年	136,643.51	95,650.45	70.00%
合计	8,819,714.64	883,366.72	10.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
其他关联方往来	9,659,693.00	-

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 305,279.44 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工业务借款	3,241,583.70	4,114,581.85
押金及保证金	5,166,180.10	7,980,194.69
往来款	9,662,193.00	11,274,560.00
其他	1,129,450.84	502,227.86
合计	19,199,407.64	23,871,564.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德州经济开发区高地红缨幼儿园	关联方	3,315,600.00	1-2 年	17.27%	
天津武清英华第二幼儿园	关联方	3,200,000.00	1-2 年	16.67%	
烟台经济技术开发区红缨幼儿园	关联方	1,860,743.00	注 1	9.69%	
北京环洋未来科技发展有限公司	非关联方	1,139,460.00	注 2	5.93%	160,108.88
赖晓东	非关联方	720,000.00	1 年内	3.75%	360,000.00
合计	--	10,235,803.00	--	53.31%	520,108.88

注 1：1 年以内 1,238,243.00 元，1-2 年 622,500.00 元

注 2：1 年以内 595,278.00 元，1-2 年 36,394.00 元，2-3 年 507,788.00 元

(6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	84,715,944.50	958,159.65	83,757,784.85	71,171,124.96	800,262.88	70,370,862.08
产成品	66,030,006.98	1,003,961.21	65,026,045.77	65,395,196.22	667,391.91	64,727,804.31
自制半成品	56,847,055.45	702,748.64	56,144,306.81	53,269,027.47	634,891.67	52,634,135.80
委托加工物资	5,354,290.89		5,354,290.89	10,527,215.85	184,886.67	10,342,329.18
合计	212,947,297.82	2,664,869.50	210,282,428.32	200,362,564.50	2,287,433.13	198,075,131.37

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	800,262.88	559,156.74		401,259.97		958,159.65
产成品	667,391.91	1,938,366.30		1,601,797.00		1,003,961.21
自制半成品	634,891.67	520,508.24		452,651.27		702,748.64
委托加工物资	184,886.67			184,886.67		
合计	2,287,433.13	3,018,031.28		2,640,594.91		2,664,869.50

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
原材料	无使用价值和转让价值	物料实际报废	0.47%
产成品	无使用价值和转让价值	物料实际报废	2.43%
自制半成品	无使用价值和转让价值	物料实际报废	0.80%

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

11、划分为持有待售的资产

□ 适用 √ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□ 适用 √ 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	260,000,000.00	48,067,745.00
预缴税金及附加	2,657,278.19	3,259,347.77
待抵扣进项税额	35,970.69	368,004.73
待摊费用	220,047.95	307,599.53
可供出售金融资产	9,500,000.00	
合计	272,413,296.83	52,002,697.03

其他说明

其他流动资产年末数比年初数增加 220,410,599.80 元，增加 423.84%。增加原因：主要是公司购买的未到期理财产品增加。

2016 年 2 月公司全资子公司北京威学教育咨询有限公司投资广州艾乐教育品牌管理有限公司（已更名为：广州艾乐教育网络科技有限公司）并签订了投资协议。2017 年 4 月基于对广州艾乐教育网络科技有限公司经营方针和战略发展的调整之需要，经友好协商，各方同意终止投资协议，并签订《投资协议终止及股权转让协议》，股权转让交易完成后，北京威学教育咨询有限公司不再持有广州艾乐教育网络科技有限公司的股权。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	-	-	-	348,000.00	-	348,000.00
按成本计量的	-	-	-	348,000.00	-	348,000.00
合计	-	-	-	348,000.00	-	348,000.00

其他说明

可供出售金融资产是公司之子公司北京红缨时代教育科技有限公司购入北京幼海天行会展服务有限公司 6% 的股份，该股份已在 2016 年度处置完毕。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□ 适用 √ 不适用

15、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	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	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
赣州君重威 创投资管理 有限公司		1,200,000.00		-25,575.47						1,174,424.53	
威创聚能投 金色木棉 （深圳）股 权投资基金 （有限合 伙）		26,650,000.00		-1,276,590.85						25,373,409.15	

北京螺思科技有限公司		600,000.00		-24,766.18						575,233.82	
小计		28,450,000.00		-1,326,932.50						27,123,067.50	
合计		28,450,000.00		-1,326,932.50						27,123,067.50	

其他说明：

公司全资子公司北京威学教育咨询有限公司2016年9月出资120万元，持股40%，参与设立赣州君重威创投资管理有限公司。

公司第三届董事会第17次会议于2016年1月4日召开，会议审议通过了《关于全资子公司对外投资参与设立投资基金的议案》。公司拟以深圳市前海聚能投资资产管理有限公司为普通合伙人，公司全资子公司北京威学教育咨询有限公司为有限合伙人，同另一有限合伙人深圳市金色木棉投资管理有限公司（以下简称“金色木棉”）签订《合伙协议》，共同出资人民币5,360万元设立威创聚能投金色木棉（深圳）股权投资基金（有限合伙），其中深圳市前海聚能投资资产管理有限公司认缴30万元，北京威学教育咨询有限公司认缴2,665万元，金色木棉认缴2,665万元，用于对外进行股权投资。

公司全资子公司北京金色摇篮教育科技有限公司出资60万元，持有北京螺思科技有限公司30%股权。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	50,197,577.38	5,779,259.05	55,976,836.43
2.本期增加金额	5,436,211.88	306,241.54	5,742,453.42
（1）外购			
（2）存货\固定资产\在建工程转入	5,306,211.88	306,241.54	5,612,453.42
（3）企业合并增加			
（4）根据工程结算调整入账金额	130,000.00		130,000.00
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额	55,633,789.26	6,085,500.59	61,719,289.85
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	18,807,652.15	904,327.32	19,711,979.47
2.本期增加金额	2,923,811.75	162,553.44	3,086,365.19
（1）计提或摊销	2,923,811.75	162,553.44	3,086,365.19
3.本期减少金额			
（1）处置			

(2) 其他转出			
4.期末余额	21,731,463.90	1,066,880.76	22,798,344.66
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	33,902,325.36	5,018,619.83	38,920,945.19
2.期初账面价值	31,389,925.23	4,874,931.73	36,264,856.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专业设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	497,099,888.70	27,332,398.69	1,928,695.74	30,424,851.75	556,785,834.88
2.本期增加金额	485,436.89	439,295.27	3,200.00	2,829,669.28	3,757,601.44
(1) 购置		439,295.27	3,200.00	2,707,589.23	3,150,084.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加				122,080.05	122,080.05
(4) 根据结算调整入账价值	485,436.89				485,436.89
3.本期减少金额	5,391,142.36	614,021.38		3,206,907.18	9,212,070.92
(1) 处置或报废		614,021.38		3,206,907.18	3,820,928.56

(2) 转出至投资性 房地产	5,306,211.88				5,306,211.88
(3) 根据结算调整 入账价值	84,930.48				84,930.48
4.期末余额	492,194,183.23	27,157,672.58	1,931,895.74	30,047,613.85	551,331,365.40
二、累计折旧					
1.期初余额	46,894,624.55	17,407,066.01	1,431,736.50	18,652,965.24	84,386,392.30
2.本期增加金额	22,686,716.22	3,082,673.81	126,059.25	3,875,794.78	29,771,244.06
(1) 计提	22,686,716.22	3,082,673.81	126,059.25	3,763,462.73	29,658,912.01
(2) 其他(汇率调 整)				7,080.39	7,080.39
(3) 企业合并增加				105,251.66	105,251.66
3.本期减少金额		402,997.61		2,450,953.06	2,853,950.67
(1) 处置或报废		402,997.61		2,450,953.06	2,853,950.67
(2) 转出至投资性 房地产					
4.期末余额	69,581,340.77	20,086,742.21	1,557,795.75	20,077,806.96	111,303,685.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	422,612,842.46	7,070,930.37	374,099.99	9,969,806.89	440,027,679.71
2.期初账面价值	450,205,264.15	9,925,332.68	496,959.24	11,771,886.51	472,399,442.58

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

21、工程物资

☐ 适用 ☒ 不适用

22、固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权，注册商标，域名及网站	合计
一、账面原值						
1.期初余额	20,431,089.15			26,941,419.36	93,258,457.58	140,630,966.09
2.本期增加金额				110,214.78		110,214.78
(1) 购置				110,214.78		110,214.78
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	306,241.54			150,000.00		456,241.54
(1) 处置						
(2) 转入投资性房地产	306,241.54					306,241.54
(3) 根据结算调整入账价值				150,000.00		150,000.00
4.期末余额	20,124,847.61			26,901,634.14	93,258,457.58	140,284,939.33
二、累计摊销						
1.期初余额	4,004,634.85			20,360,481.20	2,472,970.81	26,838,086.86
2.本期增加金额	359,827.47			3,072,098.46	9,325,845.90	12,757,771.83
(1) 计提	359,827.47			3,072,098.46	9,325,845.90	12,757,771.83
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,364,462.32			23,432,579.66	11,798,816.71	39,595,858.69
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,760,385.29			3,469,054.48	81,459,640.87	100,689,080.64

2.期初账面价值	16,426,454.30			6,580,938.16	90,785,486.77	113,792,879.23
----------	---------------	--	--	--------------	---------------	----------------

本期末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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
控制室信息可视化平台		12,849,056.27						12,849,056.27
合计		12,849,056.27						12,849,056.27

其他说明

开发支出2016年年末余额比期初余额增加12,849,056.27元，主要系公司因业务发展需求，从2016年度开始研发控制室信息可视化平台；产品开发项目以立项时作为资本化开始时点；截止期末研发进度为33.63%。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京红缨时代教育科技有限公司	508,403,341.68	-	-	-	-	508,403,341.68
北京金色摇篮教育科技有限公司	753,911,987.30	-	-	-	-	753,911,987.30
合计	1,262,315,328.98	-	-	-	-	1,262,315,328.98

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值损失的确认方法：按照可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

其他说明

2015年2月3日，公司与北京红缨时代教育科技有限公司股东王红兵、杨瑛、陈玉珍、王晓青等4名自然人签署了《关于北京红缨时代教育科技有限公司股权转让协议》，公司以部分超募资金23,000.00万元和自有资金28,999.84万元，合计51,999.84万元收购转让方持有的红缨教育100%股权。根据合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确定商誉508,403,341.68元。

2015年9月威创集团股份有限公司与新余市天足资产管理中心（有限合伙）、自然人程跃、自然人岑艳签订《关于购买北京金色摇篮教育科技有限公司100%股权的收购协议》，以支付现金和签订借款协议的方式

购买转让方持有的北京金色摇篮教育科技有限公司100%股权，本次交易对价85,700.00万元，根据合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确定商誉753,911,987.30元。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
修缮工程	2,205,482.21	-	795,803.64	-	1,409,678.57
仓库租金	1,175,592.00	-	1,175,592.00	-	-
学校宿舍楼长期使用权	4,316,635.58	-	404,684.52	-	3,911,951.06
合计	7,697,709.79	-	2,376,080.16	-	5,321,629.63

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
1、应收账款坏账准备暂时性差异	11,212,310.58	1,727,973.20	13,070,362.36	1,965,316.21
2、其他应收款坏账准备暂时性差异	1,165,828.49	252,988.37	1,503,421.55	232,308.60
3、存货跌价准备暂时性差异	2,664,869.50	436,984.93	2,287,433.13	363,007.67
4、预计负债暂时性差异	3,133,254.28	469,988.14	3,638,664.44	545,799.67
合计	18,176,262.85	2,887,934.64	20,499,881.48	3,106,432.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	74,171,902.34	16,392,636.52	83,251,219.34	17,945,686.04
合计	74,171,902.34	16,392,636.52	83,251,219.34	17,945,686.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,887,934.64		3,106,432.15
递延所得税负债		16,392,636.52		17,945,686.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
本公司下属子公司设立的民办非企业	7,484,000.00	7,484,000.00
合计	7,484,000.00	7,484,000.00

其他说明：

其他非流动资产年主要系2015年度收购红缨教育，红缨教育设立的民办非企业计入其他非流动资产。

其他非流动资产明细

被投资单位	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
德州经济技术开发区高地红缨幼儿园	610,000.00	-	-	610,000.00
烟台经济技术开发区红缨幼儿园	2,144,000.00	-	-	2,144,000.00
北京市海淀区红缨幼儿园	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
岳阳经济技术开发区红缨幼儿园	1,680,000.00	-	-	1,680,000.00
天津武清区英华幼儿园	50,000.00	-	-	50,000.00
天津武清区英华第二幼儿园	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
合计	7,484,000.00	-	-	7,484,000.00

其他说明：德州经济技术开发区高地红缨幼儿园、烟台经济技术开发区红缨幼儿园、北京市海淀区红缨幼儿园、岳阳经济技术开发区红缨幼儿园、天津武清区英华幼儿园、天津武清区英华第二幼儿园等六家幼儿园为民办非企业机构，根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》之“第二条 本条例所称民办非企业单位，是指企业事业单位、社会团体和其他社会力量以及公民个人利用非国有资产举办的，从事非营利性社会服务活动的社会组织。”故未将以上六家幼儿园列入本公司下属子公司北京红缨时代教育科技有限公司长期股权投资核算。

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	91,939,148.49	0.00
合计	91,939,148.49	0.00

短期借款分类的说明：

短期借款 2016 年年末比年初增加 91,939,148.49 元，主要原因是：公司 2016 年补充流动资金增加所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况☐ 适用 ☒ 不适用**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**☐ 适用 ☒ 不适用**33、衍生金融负债**☐ 适用 ☒ 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	20,830,200.00
合计	-	20,830,200.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

其他说明：应付票据 2016 年年末比年初减少 20,830,200.00 元，减少比例为 100%，主要原因系支付给供应商的商业承兑汇票到期支付所致。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	61,480,604.55	48,683,296.60
1-2 年	3,976,751.62	14,410,424.29

2-3 年	1,029,441.38	3,257,096.27
3-4 年	1,821,210.61	369,373.69
4-5 年	365,873.69	160,000.00
合计	68,673,881.85	66,880,190.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒泰实达科技股份有限公司	3,564,658.00	按合同分期付款
合计	3,564,658.00	--

其他说明：本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,753,628.36	59,977,201.65
1-2 年	23,936,533.50	29,714,091.24
2-3 年	20,267,301.71	5,376,279.03
3-4 年	1,872,955.34	147,437.39
4-5 年	134,202.83	332,616.08
5 年以上	593,756.00	335,565.49
合计	99,558,377.74	95,883,190.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	91,621,766.09	288,930,915.37	279,825,352.60	100,727,328.86
二、离职后福利-设定提存计划	397,311.28	18,772,844.79	18,693,005.39	477,150.68
三、辞退福利		927,811.00	927,811.00	
合计	92,019,077.37	308,631,571.16	299,446,168.99	101,204,479.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	91,015,698.73	260,497,160.03	251,854,322.20	99,658,536.56
2、职工福利费		3,755,846.03	3,755,846.03	
3、社会保险费	280,524.68	11,905,845.48	11,921,618.90	264,751.26
其中：医疗保险费	254,960.05	9,695,487.78	9,714,063.43	236,384.40
工伤保险费	9,858.12	498,200.88	498,603.40	9,455.60
生育保险费	15,706.51	881,891.63	878,686.88	18,911.26
残疾人就业保障金		830,265.19	830,265.19	
4、住房公积金	46,652.00	9,898,577.08	9,909,529.08	35,700.00
5、工会经费和职工教育经费	278,890.68	2,873,486.75	2,384,036.39	768,341.04
合计	91,621,766.09	288,930,915.37	279,825,352.60	100,727,328.86

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	379,120.18	17,788,347.07	17,711,180.15	456,287.10
2、失业保险费	18,191.10	984,497.72	981,825.24	20,863.58
合计	397,311.28	18,772,844.79	18,693,005.39	477,150.68

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,164,768.35	18,605,681.98
企业所得税	13,235,790.61	6,766,887.92

个人所得税	1,714,917.51	1,443,562.43
城市维护建设税	884,510.99	752,154.37
营业税		1,751,187.97
教育费附加	633,570.52	537,253.14
印花税	53,281.35	463,423.83
房产税	122,548.64	76,617.74
合计	27,809,387.97	30,396,769.38

39、应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

40、应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	158,873.38	1,325,712.00
保证金	10,451,194.60	9,253,874.30
往来款	412,513.23	426,953.10
加盟费	31,553,018.45	34,529,779.77
员工持股计划	452,228.67	662,722.22
限制性股票回购义务	89,303,940.00	
其他	3,497,452.80	866,449.81
合计	135,829,221.13	47,065,491.20

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：其他应付款年末数比年初数增加增加 88,763,729.93 元，增加 188.60%。增加原因：公司 2016 年实施股权激励计划，授予限制性股票，计入其他应付款 89,303,940.00 元。

42、划分为持有待售的负债☐ 适用 ☒ 不适用**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	200,000,000.00	320,234,000.00
合计	200,000,000.00	320,234,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债年末数比年初数减少120,234,000.00元，减少比例为37.55%。减少原因：该款项是公司与新余市天足资产管理中心（有限合伙）签署借款协议，作为支付收购金色摇篮股权的部分对价款。2016年度已归还120,234,000.00元，期末余额200,000,000.00元已于2017年2月28日支付。

44、其他流动负债☐ 适用 ☒ 不适用**45、长期借款**☐ 适用 ☒ 不适用**46、应付债券****（1）应付债券**☐ 适用 ☒ 不适用**47、长期应付款****（1）按款项性质列示长期应付款**☐ 适用 ☒ 不适用**48、长期应付职工薪酬****（1）长期应付职工薪酬表**☐ 适用 ☒ 不适用**（2）设定受益计划变动情况**☐ 适用 ☒ 不适用

49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,133,254.28	3,638,664.44	-
合计	3,133,254.28	3,638,664.44	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,990,000.00	9,050,000.00		26,040,000.00	-
合计	16,990,000.00	9,050,000.00		26,040,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于智能触控技术的多媒体协同交互平台的研发及产业化	4,330,000.00				4,330,000.00	与收益相关
基于智能数字交互产品开发的技术创新能力建设	1,600,000.00				1,600,000.00	与收益相关
LED 超高分辨率数字显示拼墙系统的研发平台建设及产业化示范项目	3,560,000.00				3,560,000.00	与收益相关
高效节能超高密度 LED 显示模块关键技术研发及产业化	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
广东省大屏幕显示系统工程技术	400,000.00				400,000.00	与收益相关

研究开发中心创新能力建设						
超高分辨率海量数据三维可视化仿真系统的研发及产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
广东省创新方法应用推广与示范	400,000.00				400,000.00	与收益相关
支持小间距 LED 显示的多屏实时处理器系统的研发	1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
智慧城市综合信息可视化系统研发与应用		8,000,000.00			8,000,000.00	与收益相关
广东省威创视讯科技股份有限公司技术中心		1,050,000.00			1,050,000.00	与收益相关
合计	16,990,000.00	9,050,000.00			26,040,000.00	--

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	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	
有限售条件股份	81,450.00	11,766,000.00	-	-	3,240,206.00	15,006,206.00	15,087,656.00
无限售条件股份	835,510,110.00		-	-	-3,240,206.00	-3,240,206.00	832,269,904.00
股份总数	835,591,560.00	11,766,000.00	-	-	-	11,766,000.00	847,357,560.00

其他说明：2016 年 8 月 24 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了公司《关于<首期限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于修订<首期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》，根据公司审议通过的以上议案和修改后的章程，公司增加注册资本人民币 11,766,000.00 元，由李竞一等 97 名公司中层管理人员、核心业务（技术）人员（以下简称“激励对象”）于 2016 年 9 月 5 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 847,357,560.00 元，截止 2016 年 9 月 5 日，公司已收到激励对象缴纳的增资款合计人民币 89,303,940.00 元，全部为货币出资，其中 11,766,000.00 元计入股本，77,537,940.00 元计入资本公积。增资经众华会计师事务所审验，并出具了众会字（2016）第 2863 号验资报告。

54、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	555,572,458.78	77,537,940.00	-	633,110,398.78
其他资本公积	23,153,876.47	7,077,200.00	-	30,231,076.47
合计	578,726,335.25	84,615,140.00	-	663,341,475.25

其他说明：本期增加资本公积 84,615,140.00 元，其中，77,537,940.00 元系股本溢价，详见股本其他说明；7,077,200.00 元系股权激励费用，详见附注十三、股份支付。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	-	89,303,940.00	-	89,303,940.00
合计	-	89,303,940.00	-	89,303,940.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股16年度期末比期初增加89,303,940.00元，主要是收到员工股权激励款项并确认库存股所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益 的其他综合收益	-470,905.42	-8,816.93			-8,816.93		-479,722.35
外币财务报表折算差 额	-470,905.42	-8,816.93			-8,816.93		-479,722.35
其他综合收益合计	-470,905.42	-8,816.93			-8,816.93		-479,722.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	159,242,995.92	3,023,640.00		162,266,635.92
合计	159,242,995.92	3,023,640.00		162,266,635.92

其他说明：按本期净利润 10%计提盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	594,451,042.07	510,706,459.87
调整后期初未分配利润	594,451,042.07	510,706,459.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,233,544.71	119,471,450.39
减：提取法定盈余公积	3,023,640.00	6,481,163.59
应付普通股股利	12,533,873.40	29,245,704.60
期末未分配利润	761,127,073.38	594,451,042.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,035,973,025.00	463,546,010.17	924,249,038.69	460,838,470.35
其他业务	14,658,598.47	3,086,365.19	12,897,782.08	-
合计	1,050,631,623.47	466,632,375.36	937,146,820.77	460,838,470.35

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	5,892,002.04	4,553,686.09
教育费附加	3,389,697.11	3,252,632.97
房产税	4,892,453.25	
土地使用税	427,092.00	
印花税	488,015.39	
营业税	1,743,015.72	3,802,560.87
合计	16,832,275.51	11,608,879.93

其他说明：

税金及附加本年度比上年度发生数增加5,223,395.58元，增加比例为44.99%，增加原因为：根据2016年度财会22号文件对税金进行调整所致。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	88,877,295.89	95,144,395.45
办公费用	2,651,457.30	2,725,376.54
差旅和交通费用	8,559,194.99	8,747,569.13
工程安装及服务费	48,015,433.30	43,040,735.58
招待费	6,188,347.80	6,134,491.54
折旧和摊销	929,929.28	1,041,950.46
租赁费	6,395,864.61	8,973,028.84
业务宣传费	2,544,469.90	3,690,887.53
合计	164,161,993.07	169,498,435.07

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	79,096,875.38	70,928,797.09
办公费用	2,501,620.65	2,452,590.57
差旅和交通费用	4,128,625.21	3,058,517.73
管理咨询费	2,628,869.41	2,942,704.66
税费	1,238,510.20	6,914,214.11
物业综合费	6,195,791.26	4,533,416.71
研发费	78,119,872.56	92,502,682.45

招待费	1,946,311.11	673,563.59
折旧和摊销	38,923,637.67	35,589,502.62
股权激励费用	7,077,200.00	
其他	17,273,193.06	20,801,880.15
合计	239,130,506.51	240,397,869.68

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,716,656.42	2,584,688.89
减:利息收入	2,019,163.64	40,441,206.50
利息净支出	-302,507.22	-37,856,517.61
汇兑损失	2,079,718.28	209,721.97
减:汇兑收益	2,361,688.98	829,437.57
汇兑净损失	-281,970.70	-619,715.60
银行手续费	404,326.44	204,174.01
合计	-180,151.48	-38,272,059.20

其他说明：财务费用本年发生数比上年发生数增加 38,091,907.72 元，增加比例为 99.53%，增加原因为：利息收入的减少。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,872,463.60	1,802,785.03
二、存货跌价损失	2,833,144.61	2,857,992.83
合计	960,681.01	4,660,777.86

其他说明：资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 3,700,096.85 元，减少比例为 79.39%，主要原因系以前年度计提的坏账准备转回所致。

67、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,326,932.50	
购买理财产品取得的投资收益	3,915,087.99	1,949,442.99
合计	2,588,155.49	1,949,442.99

其他说明：投资收益本年发生数比上年发生数增加 638,712.5 元，增加比例为 32.76%，增加原因为：母公司购买理财产品产生的收益。

69、营业外收入

单位：元

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	6,323.12	2,735.89	6,323.12
其中：固定资产处置利得	6,323.12	2,735.89	6,323.12
政府补助	9,071,913.76	6,848,290.86	9,071,913.76
软件增值税即征即退	38,502,631.94	41,421,594.99	
其他	710,399.23	2,876,578.47	710,399.23
合计	48,291,268.05	51,149,200.21	9,788,636.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州开发区经济发展局经发局 2014 年外经贸经费		补助					84,000.00	与收益相关
广州开发区科技和信息化局科信局第四季资助费		补助					126,800.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局第三季知识产权资助款		补助					131,300.00	与收益相关
广州开发区科技创新知识产权局拨资助 2011 及 2012 年度知识产权资助款		补助					787,100.00	与收益相关
广州市科技和信息化局 2013 科技进步奖一等奖		奖励					100,000.00	与收益相关
2015 年上半年高层次人才个人扶持金		补助					48,000.00	与收益相关
广州市科技创新委员会一切险保费		补助					41,790.86	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局拨市科技创新资金		补助					1,734,790.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局拨市企业研发投入后补助区级资助		补助					1,734,790.00	与收益相关

广州市知识产权局专利技术产业化项目款		补助				600,000.00	400,000.00	与收益相关
广州开发区科技和信息化局拨区知识产权资助费		补助					395,300.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助款		补助				988,880.00	1,210,420.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局科技局拨知识产权资助款		补助				2,345,000.00		与收益相关
广州市财政局国库支付分局项目款（重点出口产品专利预警分析项目）		补助				200,000.00		与收益相关
社保局工伤奖励		奖励				10,517.89		与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局 2015 年科学技术奖		奖励				300,000.00		与收益相关
广州市社会保险基金管理中心 2016 年工伤奖励款项		奖励				7,684.01		与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心款项 2015 年鼓励工业企业转型升级和扩大生产奖励		奖励				30,000.00		与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心 2015 产业化项目款		补助				200,000.00		与收益相关
广州开发区财政国库集中支付中心开拓国际市场资助款		补助				96,441.00		与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局省级财政项目（第二批）补助资金		补助				3,719,600.00		与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局科技保险保费资助款		补助				41,790.86		与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局 2016 年广州市专利技术产业化项目资助费		补助				300,000.00		与收益相关
广州开发区劳动和社会保障局区技能人才实训点资助款		补助				100,000.00		与收益相关
广州开发区人才交流服务中心 2016.1-9 月高层次人才个人扶持金		补助				72,000.00		与收益相关
广州市萝岗区人才交流服务中心薪酬补贴		补助					54,000.00	与收益相关
2015-2016 年广州开发区创新创业骨干人才资助款		补助				60,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,071,913.76	6,848,290.86	--

70、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	680,484.00	1,132,865.15	680,484.00
其中：固定资产处置损失	680,484.00	1,132,865.15	680,484.00
对外捐赠	30,000.00	79,558.91	30,000.00
其他	6,288.75	35,763.79	6,288.75
合计	716,772.75	1,248,187.85	716,772.75

其他说明：

营业外支出本年发生数比上年发生数减少531,415.1元，减少比例为42.57%，减少原因为：固定资产处置的损失减少。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,814,180.01	21,043,723.54
递延所得税费用	-1,334,552.01	88,672.99
合计	30,479,628.00	21,132,396.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	213,256,594.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,988,489.14
子公司适用不同税率的影响	-561,954.92
调整以前期间所得税的影响	-1,752,016.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,266,918.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,523,884.41
加计扣除研发费的影响	-1,985,692.21
所得税费用	30,479,628.00

其他说明

所得税费用本年发生数比上年发生数增加9,347,231.47元，增加比例为44.23%，增加原因为：利润总额增加。

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,019,163.64	40,443,400.36
收办事处、员工往来款等	17,691,145.62	35,770,498.32
政府补助收入	18,121,913.76	6,868,990.86
员工持股计划款项	22,950,000.00	165,902,722.22
其他	50,249,188.74	3,601,000.44
合计	111,031,411.76	252,586,612.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	6,395,864.61	9,935,515.26
差旅费	16,713,798.87	11,874,886.12
招待费	8,134,658.91	6,480,251.52
运杂费	5,064,208.33	2,690,117.77
业务宣传费	2,544,469.90	3,945,990.62
工程安装费及服务费	48,015,433.30	32,531,283.14
员工持股计划款项	21,970,000.00	165,240,000.00
研究开发费	6,908,676.83	9,935,008.51
财务手续费	404,326.44	178,325.28
其他费用支出	50,548,060.25	28,684,242.75
付其他往来款	54,184,322.35	46,678,078.52
合计	220,883,819.79	318,173,699.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	182,776,966.28	119,132,505.90
加：资产减值准备	960,681.01	4,660,777.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,695,055.81	33,149,168.92
无形资产摊销	12,920,325.27	6,568,533.85
长期待摊费用摊销	2,376,080.16	1,709,527.34
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）	674,160.88	-2,735.89
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		1,132,865.15
财务费用（收益以“—”号填列）	1,644,617.67	2,584,688.89
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,588,155.49	-1,949,442.99
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	218,497.51	4,461,744.16
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,553,049.52	17,945,686.04
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,584,733.32	35,666,656.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	67,518,590.95	-66,962,135.51
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,413,791.61	142,769,402.11
其他	7,077,200.00	-
经营活动产生的现金流量净额	302,550,028.82	300,867,242.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	450,685,783.63	352,213,485.23
减：现金的期初余额	352,213,485.23	1,148,794,247.27
现金及现金等价物净增加额	98,472,298.40	-796,580,762.04

其他说明：其他系股权激励费用，详见本节附注十三、股份支付。

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	100,000.00
其中：	--
北京金色摇篮文化发展有限公司	100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	219,449.89
其中：	--
北京金色摇篮文化发展有限公司	219,449.89
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	120,234,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	120,114,550.11

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	450,685,783.63	352,213,485.23
其中：库存现金	86,941.49	98,728.52
可随时用于支付的银行存款	450,598,842.14	352,114,756.71
三、期末现金及现金等价物余额	450,685,783.63	352,213,485.23

75、所有者权益变动表项目注释

☐ 适用 ☒ 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	705,406.97	保函保证金
应收票据	-	-
存货	-	-
固定资产	-	-
无形资产	-	-
合计	705,406.97	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	455,249.34	6.9370	3,158,063.31
港币	264,428.51	0.89451	236,533.95
应收账款			
其中：美元	19,341.60	6.9370	134,172.68
港币	296,552.10	0.89451	265,268.82
其他应收款			
其中：港币	281,380.40	0.89451	251,697.58
预收款项			
其中：美元	30,679.00	6.9370	212,820.22
港币	207,226.89	0.89451	185,366.53
其他应付款			
其中：港币	25,000.00	0.89451	22,362.75

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司威创视讯科技（香港）有限公司经营地在香港，以港币为记账本位币，记账本位币未发生变化。

78、套期

□ 适用 √ 不适用

79、其他

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京金色摇篮文化发展有限公司	2016年02月19日	100,000.00	100.00%	现金收购	2016年02月19日	实际取得控制权的日期	-	-16,473.71

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京金色摇篮文化发展有限公司
--现金	100,000.00
合并成本合计	100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	137,709.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-37,709.07

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 其他说明**其他原因的合并范围变动**

本年度新设成立了广东威创丰值技术有限公司、北京梯子时光教育科技有限公司、北京紫荆时光教育有限责任公司、北京启威教育科技有限公司、北京启迪威创教育投资有限责任公司、广州威园信息技术有限公司、南京威康教育科技有限公司。其中，北京梯子时光教育科技有限公司、北京紫荆时光教育有限责任公司是公司的全资子公司北京红缨时代教育科技有限公司分别出资70万元和50万元设立的公司，分别持有70.00%和100.00%股权；北京启威教育科技有限公司是由公司的全资子公司北京威学教育咨询有限公司出资810万元设立，持股比例为81.00%。

北京启迪威创教育投资有限责任公司、广州威园信息技术有限公司、南京威康教育科技有限公司属于认缴出资额，在2016年度无经营活动，其中，南京威康教育科技有限公司已于2016年12月02日注销。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 合并成本

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内新设立广东威创丰值技术有限公司、北京启威教育科技有限公司、北京梯子时光教育科技有限公司、北京紫荆时光教育有限责任公司

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
威创视讯科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
北京红缨时代教育科技有限公司	北京	北京	幼教产品及服务	100.00%		非同一控制下收购
启迪红缨（北京）教育投资有限公司	北京	北京	幼教产品及服务		81.00%	非同一控制下收购
霍尔果斯市红缨教育咨询有限公司	新疆	新疆	教育咨询		100.00%	设立
北京梯子时光教育科技有限公司	北京	北京	学前教育		70.00%	设立
北京紫荆时光教育科技有限公司	北京	北京	学前教育		100.00%	设立
北京金色摇篮教育科技有限公司	北京	北京	幼教产品及服务	100.00%		非同一控制下收购
霍尔果斯市金色摇篮教育咨询有限公司	新疆	新疆	教育咨询		100.00%	非同一控制下收购
北京金色摇篮文化发展有限公司	北京	北京	教育软件、儿童玩具、文具开发，心理咨询，文化艺术活动等		100.00%	非同一控制下收购
威创软件南京有限公司	南京	南京	软件	75.00%		设立
北京威学教育咨询有限公司	北京	北京	教育咨询	100.00%		非同一控制下收购
北京启威教育科技有限公司	北京	北京	科技推广		81.00%	设立
广东威创丰值技术有限公司	广州	广州	软件	75.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司的持股比例与表决权比例一致

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况

(2) 重要的非全资子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息☐ 适用 ☒ 不适用**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**☐ 适用 ☒ 不适用**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**☐ 适用 ☒ 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**☐ 适用 ☒ 不适用**3、在合营安排或联营企业中的权益**

详见本节七中的附注：“17、长期股权投资”

4、重要的共同经营☐ 适用 ☒ 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**☐ 适用 ☒ 不适用**6、其他**☐ 适用 ☒ 不适用**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应收票据、应付账款、应付票据、银行贷款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影

响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险-现金流量变动风险

公司产品主要外销产品主要以美元、港元结算。公司外销业务给予客户一定的信用期，如果人民币相对于美元升值，公司外币应收账款将发生汇兑损失。

（2）利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（3）其他价格风险

2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
威创投资有限公司	英属维尔京群岛	投资控股	法定股本 500 万美元	39.09%	39.09%

本企业的母公司情况的说明

威创集团持威创投资有限公司100%的股份，为公司间接控股股东。威创集团共有57个自然人股东，其中何正宇、何小远、何泳渝为姐弟关系，三人合计持有威创集团44.791%的股份，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是何正宇、何小远、何泳渝。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京市海淀区红缨幼儿园	本公司的子公司红缨教育设立的民办非企业
天津武清英华第二幼儿园	本公司的子公司红缨教育设立的民办非企业
德州经济开发区高地红缨幼儿园	本公司的子公司红缨教育设立的民办非企业
烟台经济技术开发区红缨幼儿园	本公司的子公司红缨教育设立的民办非企业
天津武清英华幼儿园	本公司的子公司红缨教育设立的民办非企业
岳阳经济技术开发区红缨幼儿园	本公司的子公司红缨教育设立的民办非企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津武清英华第二幼儿园	销售园服、教材等物品	354,560.30	57,125.14
北京市海淀区红缨幼儿园	销售园服、教材等物品	333,977.49	154,743.03
天津武清区英华幼儿园	销售园服、教材等物品	380,223.96	154,395.72
德州经济开发区高地红缨幼儿园	销售园服、教材等物品	472,780.90	136,322.63
烟台经济技术开发区红缨幼儿园	销售园服、教材等物品	124,472.87	132,608.65
岳阳经济技术开发区红缨幼儿园	销售园服、教材等物品	280,040.56	111,472.25
德州经济开发区高地红缨幼儿园	提供劳务		1,801,664.00
岳阳经济技术开发区红缨幼儿园	提供劳务	943,396.23	1,318,461.40
烟台经济技术开发区红缨幼儿园	提供劳务	1,920,512.28	966,191.60
天津武清区英华幼儿园	提供劳务	6,072,264.69	1,330,667.80
天津武清英华第二幼儿园	提供劳务		11,211.80
北京市海淀区红缨幼儿园	提供劳务	9,117,754.53	1,476,290.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：详见附注“30、其他非流动资产”。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津武清英华第二幼儿园	97,837.25			
应收账款	天津武清英华幼儿园	434.40			
应收账款	北京市海淀区红缨幼儿园	14,378.00			
应收账款	烟台经济技术开发区红缨幼儿园	31,742.45			
其他应收款	天津武清英华第二幼儿园	3,200,000.00		5,500,000.00	
其他应收款	德州经济开发区高地红缨幼儿园	3,315,600.00		4,230,610.00	
其他应收款	烟台经济技术开发区红缨幼儿园	1,860,743.00		945,000.00	

其他应收款	岳阳经济技术开发区红缨幼儿园	678,400.00		594,000.00	
其他应收款	北京市海淀区红缨幼儿园	604,950.00		4,950.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	北京市海淀区红缨幼儿园		26,584.20
预收账款	天津武清英华幼儿园		21,836.00
预收账款	德州经济开发区高地红缨幼儿园	10,216.50	15,726.36
预收账款	烟台经济技术开发区红缨幼儿园		14,478.96

7、关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	11,766,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的限制性股票价格为 7.59 元/股，本激励计划的有效期为自限制性股票首次授予日起 48 个月

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权与限制性股票在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计，根据最新取得的可行权激励对象对应的股票数量变动等后续信息作出最佳估计，修正 预计可行权的权益工具数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,077,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,077,200.00

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司不存在需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

公司非公开发行股票申请于 2017 年 1 月 23 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

2017 年 1 月 13 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与北京可儿教育科技有限公司签订战略合作协议暨关联交易的议案》，同意公司与北京可儿教育科技有限公司签订《战略合作协议》。双方主要针对目前幼儿教育行业在研发能力、师资培训体系以及从业人员素养等方面的短板，共同组织人员和资金进行投入，资源共享，最终实现合作共赢。

2017 年 4 月 13 日，公司召开第四届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》，同意公司全资子公司北京威学教育咨询有限公司与广州艾乐教育网络科技有限公司、丁玉民、徐园签订《投资协议终止及股权转让协议》，本次股权转让交易完成后，威学教育不再持有广州艾乐教育网络科技有限公司的股权。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

重要性标准的判断

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。存在多种产品经营或者跨多个地区经营的企业可能会拥有大量规模较小、不是很重要的经营分部，而单独披露如此之多但规模较小的经营分部信息不仅会给财务报表使用者带来困惑，也会给财务报告编制者带来不必要的披露成本。因此，报告分部的确定应当考虑重要性原则，通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，应当确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上。分部收入是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入。

(2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10% 或者以上。分部资产，是指经营分部日常活动中使用的可以归属于该分部的资产，不包括递延所得税资产。

低于 10% 重要性标准的选择

经营分部未满足上述 10% 重要性判断标准的，可以按照下列规定进行确定报告分部：

(1) 企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该分部是否满足 10% 的重要性标准，企业都可以直接将其指定为报告分部。

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10% 的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10% 数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这些分部指定为报告分部的，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部。

(3) 不将该经营分部指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，应当将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

本公司 2015 年度收购北京红缨时代教育科技有限公司，北京金色摇篮教育科技有限公司，与公司原有经营分部提供的业务性质不同，因此本公司按行业披露分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	超高分辨率数字拼接墙系统	幼儿园运营管理服务	分部间抵销	合计
2016 年度				
营业收入	655,770,583.75	394,861,039.72		1,050,631,623.47
其中：对外交易	655,770,583.75	394,861,039.72		1,050,631,623.47
分部间交易				

对外交易收入占企业总收入百分比	100.00	100.00		100.00
营业成本	300,628,524.60	166,003,850.76		466,632,375.36
资产总额	1,535,965,887.44	1,832,112,549.30	245,650,000.00	3,122,428,436.74
负债总额	779,253,147.63	236,977,239.89	245,650,000.00	770,580,387.52

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

公司全资子公司北京威学教育咨询有限公司认缴出资额45万元，持股比例45%与深圳市前海聚能投资资产管理有限公司共同设立深圳市威创聚能投资资产管理有限公司。截止到报告日尚未实缴出资额。

2016年12月09日公司的全资子公司北京金色摇篮教育科技有限公司认缴出资额9.5万元，持股比例19.00%与其他两名自然人设立临沂养圣教育科技有限公司。截止到报告日尚未实缴出资额。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,932,954.30	100.00%	10,751,044.36	5.75%	176,181,909.94
合计	186,932,954.30	100.00%	10,751,044.36	5.75%	176,181,909.94

单位：元

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	211,972,265.77	100.00%	13,076,038.22	6.17%	198,896,227.55
合计	211,972,265.77	100.00%	13,076,038.22	6.17%	198,896,227.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	125,007,460.97	1,250,074.61	1.00%
1 至 2 年	41,876,319.37	2,093,815.97	5.00%
2 至 3 年	8,538,559.01	2,561,567.70	30.00%
3 至 4 年	861,779.91	430,889.95	50.00%
4 至 5 年	2,973,189.06	2,081,232.35	70.00%
5 年以上	2,333,463.78	2,333,463.78	100.00%
合计	181,590,772.10	10,751,044.36	5.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方往来	5,342,182.20	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,017,890.80 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	307,103.06

其中重要的应收账款核销情况：无

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
实际核销的应收账款	货款	307,103.06	确认坏账，冲销坏账准备	是	否
合计	--	307,103.06	--	--	--

(4) 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）	坏账准备金额
单位1	非关联方	16,107,680.62	1*	8.62	334,676.81
单位2	非关联方	10,040,406.83	1年内	5.37	100,404.07
单位3	非关联方	6,544,138.83	1年内	3.50	65,441.39
单位4	非关联方	5,245,225.53	1-2年	2.81	262,261.28
单位5	非关联方	4,634,686.67	2*	2.48	70,964.48
合计		42,572,138.48		22.78	833,748.03

1* 1年以内11,767,680.62 元，1-2年4,340,000.00元。

2* 1年以内4,019,246.45元，1-2年 615,440.22元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,250,962.42	100.00%	384,687.54	0.83%	45,866,274.88
合计	46,250,962.42	100.00%	384,687.54	0.83%	45,866,274.88

单位：元

类别	期初余额				
----	------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,432,449.74	100.00%	1,435,467.81	15.22%	7,996,981.93
合计	9,432,449.74	100.00%	1,435,467.81	15.22%	7,996,981.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,696,654.36	36,966.54	1.00%
1 至 2 年	1,142,868.06	57,143.40	5.00%
2 至 3 年	583,961.00	175,188.30	30.00%
3 至 4 年	40,730.00	20,365.00	50.00%
4 至 5 年	135,749.00	95,024.30	70.00%
合计	5,599,962.42	384,687.54	6.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
其他关联方往来	40,651,000.00	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,050,780.27 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

员工业务借款	2,340,416.54	2,390,852.01
押金及保证金	3,217,316.66	6,827,797.73
往来款	40,651,000.00	-
其他	42,229.22	213,800.00
合计	46,250,962.42	9,432,449.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京威学教育咨询有限公司	往来款	40,650,000.00	1 年以内	87.89%	-
北京望京新兴产业区综合开发有限公司	押金	655,423.86	1 年以内	1.42%	6,554.24
成都军区理塘高原训练场	履约保证金	319,000.00	1-2 年	0.69%	15,950.00
中招国际招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	0.65%	3,000.00
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	履约保证金	291,000.00	1-2 年	0.63%	14,550.00
合计	--	42,215,423.86	--	91.28%	40,054.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,402,072,869.48		1,402,072,869.48	1,384,509,129.48		1,384,509,129.48
合计	1,402,072,869.48		1,402,072,869.48	1,384,509,129.48		1,384,509,129.48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
威创视讯科技（香港）有限公司	8,833.00	5,068,740.00		5,077,573.00		
北京红缨时代教育科技有限公司	519,998,400.00			519,998,400.00		
威创软件南京有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
北京金色摇篮教育科技有限公司	857,000,000.00			857,000,000.00		
北京威学教育咨询有限公司	1,896.48	4,995,000.00		4,996,896.48		
广东威创丰值技术有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00		
合计	1,384,509,129.48	17,563,740.00		1,402,072,869.48		

(2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他说明

本公司无对联营，合营企业投资的情况

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	626,650,857.02	297,295,668.41	727,732,888.44	371,473,290.70
其他业务	14,658,598.47	3,086,365.19	12,897,782.08	
合计	641,309,455.49	300,382,033.60	740,630,670.52	371,473,290.70

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的投资收益	1,397,260.30	
合计	1,397,260.30	

6、其他

□ 适用 √ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-674,160.88	
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）	9,071,913.76	主要是广州开发区科技创新和知识产权局的知识产权资助款、省级财政项目（第二批）补助资金等政府补助。详见附注“69、营业外收入”。
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	37,709.07	
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	3,915,087.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	636,401.41	
减：所得税影响额	1,362,133.02	
合计	11,624,818.33	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.08%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.56%	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

具体计算过程如下：

计算净资产收益率时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	2016年度	2015年度
归属于普通股股东的当期净利润	182,233,544.71	119,471,450.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	170,608,726.38	110,793,166.01

计算净资产收益率时，分母为净资产加权平均数，计算过程如下：

项目	2016年度	2015年度
期初净资产	2,167,541,027.82	2,077,516,991.18
本期净利润	182,233,544.71	119,471,450.39
分配股利	12,533,873.40	29,245,704.60
分配股利次月起至报告期期末的累计月数（月）	6	6
发行新股新增的归属于公司普通股股东的净资产		-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		-
其他变动	7,068,383.07	-201,709.15
加权平均净资产	2,255,925,055.02	2,122,529,009.50

第十二节 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、报告期内公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他相关文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

威创集团股份有限公司

法定代表人：何正宇

2017 年 4 月 15 日